

ENTE ZONA FRANCA SANTAFESINA



ORGANISMO DESCENTRALIZADO ENTE ZONA FRANCA SANTAFESINA

Estado de Situación Patrimonial al 31/12/2025

(comparativo con el ejercicio anterior)

	2025	2024		2025	2024
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE		
Disponibilidades			Deudas		
Bancos (Nota 1)	377.060.722,30	142.025.278,92	Gastos en personal a pagar (Nota 4)	29.678.977,13	31.521.227,69
Créditos			Cuentas comerciales a pagar	0,00	237.926,06
Cuentas a Cobrar (Nota 2)	42.897.543,95	36.563.683,47	Retenciones a pagar		
Otros créditos			Otras cuentas a pagar (Nota 5)	1.217.000,00	3.479.352,00
			Pasivos Diferidos		
			Fondos a imputar (Nota 6)	182.000,00	0,00
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	419.958.266,25	178.588.962,39	TOTAL PASIVO CORRIENTE	31.077.977,13	35.238.505,75
ACTIVO NO CORRIENTE			PASIVO NO CORRIENTE		
Bienes de Uso			Deudas a largo plazo		
Maquinarias y Equipos (ANEXO I "Bienes de Uso" y Nota 3)	5.408.057,40	1.520.751,90	Cuentas comerciales a pagar a largo plazo	0,00	0,00
Muebles y Útiles (ANEXO I "Bienes de Uso" y Nota 3)	3.147.845,46	42.175,06			
Rodados (ANEXO I "Bienes de Uso" y Nota 3)	0,00	43.960,00	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	0,00	0,00
Amortización Acumulada Bienes de Uso			TOTAL DEL PASIVO	31.077.977,13	35.238.505,75
Amortización Acumulada Rodados (ANEXO I)	0,00	-43.960,00	PATRIMONIO NETO		
Amortización Acumulada Maquinarias y Equipos (ANEXO I)	-2.816.520,41	-1.064.755,36	Patrimonio Institucional		
Amortización Acumulada Muebles y Útiles (ANEXO I)	-344.307,12	-29.522,57	Contribuciones Capital Recibidas	238.897,32	238.897,32
			Resultado Ejercicios Anteriores	143.580.208,35	49.045.026,21
			Resultado del Ejercicio	250.456.258,78	94.535.182,14
TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE	5.395.075,33	468.649,03	TOTAL PATRIMONIO NETO	394.275.364,45	143.819.105,67
TOTAL DEL ACTIVO	425.353.341,58	179.057.611,42	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	425.353.341,58	179.057.611,42



ORGANISMO DESCENTRALIZADO ENTE ZONA FRANCA SANTAFESINA
Estado de Recursos y Gastos Corrientes al 31/12/2025
(comparativo con el ejercicio anterior)

	2025	2024
RECURSOS		
INGRESOS CORRIENTES		
Ingresos no tributarios	270.100.924,00	92.911.293,49
Contribuciones recibidas	505.165.482,10	343.996.643,16
Rentas de la propiedad	9.178.578,75	4.950.584,52
Diferencia por cotización		
Menos:		
GASTOS CORRIENTES		
Gastos de consumo	533.988.726,07	347.323.339,03
RESULTADO DEL EJERCICIO	250.456.258,78	94.535.182,14



ORGANISMO DESCENTRALIZADO ENTE ZONA FRANCA SANTAFESINA
Estado de Evolución del Patrimonio Neto al 31/12/2025
(comparativo con el ejercicio anterior)

Concepto	Contribuciones de Capital (1)	RESULTADO				Patrimonio Institucional (6)=(1)+(5)	Total ejercicio 2024
		Reservas (2)	Ejercicios anteriores (3)	No asignados (4)	Total 5=(2)+(3)+(4)		
Saldos al inicio del ejercicio	238.897,32		49.045.026,21	94.535.182,14	143.580.208,35	143.819.105,67	49.283.923,53
Saldo ajustado de inicio	238.897,32		49.045.026,21	94.535.182,14	143.580.208,35	143.819.105,67	49.283.923,53
Asignación de resultados 2024			94.535.182,14	-94.535.182,14			
Incremento de la reserva							
Uso de la reserva							
Ajuste de Contribuciones de Capital							
- Aumentos							
- Disminuciones							
Ajuste de Result. Ej. Anteriores							
- Aumentos							
- Disminuciones							
Resultado del ejercicio				250.456.258,78	250.456.258,78	250.456.258,78	94.535.182,14
Saldos al final del ejercicio	238.897,32	0,00	143.580.208,35	250.456.258,78	394.036.467,13	394.275.364,45	143.819.105,67



ORGANISMO DESCENTRALIZADO ENTE ZONA FRANCA SANTAFESINA
Estado de Flujo de Efectivo (Método Directo) al 31/12/2025
(comparativo con el ejercicio anterior)

VARIACIONES DE EFECTIVO	2025	2024
Saldo Inicial de Disponibilidades	142.025.278,92	51.174.211,92
Saldo Final de Disponibilidades	377.060.722,30	142.025.278,92
Aumento/Disminución Neta de Efectivo	235.035.443,38	90.851.067,00
CAUSAS DE LAS VARIACIONES DE EFECTIVO		
Actividades Operativas		
Canon Ente Zona Franca	95.865.104,00	44.706.000,00
Aranceles Ente Zona Franca	158.728.780,00	41.905.258,49
Contribuciones recibidas de la Adm. Central	514.520.661,62	325.246.331,13
Beneficio por diferencia de cambios	9.178.578,75	4.950.584,52
Pagos de Erogaciones operativas del ejercicio	-501.026.199,34	-311.697.719,22
Pagos de Erogaciones operativas del ejercicio anterior	-35.238.505,75	-14.259.387,92
Gastos figurativos de la AP para transferencias corrientes	-	-
Flujo de Efectivo generado en act. Operativas	242.028.419,28	90.851.067,00
Actividades de Inversión		
Contribuciones recibidas de la Adm. Central	0,00	0,00
Pagos por compras bienes de uso	-6.992.975,90	0,00
Flujo de Efectivo generado en act. De Inversión	-6.992.975,90	0,00
Aumento/Disminución Neta de Efectivo	235.035.443,38	90.851.067,00



ORGANISMO DESCENTRALIZADO ENTE ZONA FRANCA SANTAFESINA

Notas a los Estados Contables – Ejercicio 2025

NOTA 1: Bancos

El saldo expuesto está integrado por:

1. En moneda nacional: \$ 345.694.987,90 valuados a su valor nominal, depositados en la cuenta corriente N° 20144/04 del Banco Santa Fe S.A..
2. El equivalente en moneda nacional asciende a \$ 31.365.734,40.

NOTA 2: Cuentas a cobrar

El total de la cuenta asciende a \$ 42.897.543,95 integrada por el monto \$ 23.651.493,95 adeudado por la Administración Central en concepto de contribuciones figurativas para financiar gastos corrientes durante el ejercicio 2025 y \$19.245.600 en concepto de Servicios Extraordinarios correspondientes al mes de Diciembre 2025 adeudados por el concesionario al cierre del ejercicio.

NOTA 3: Bienes de Uso

Los Bienes de Uso se encuentran valuados a su valor de incorporación al patrimonio menos las correspondientes amortizaciones acumuladas.

La amortización de los bienes es calculada por el método de línea recta, aplicando tasas anuales suficientes para extinguir valores al final de la vida útil estimada, considerando:

- 3 (tres) años para los equipos informáticos, que integran la cuenta contable Maquinarias y Equipos
- 5 (cinco) años para los Rodados.
- 10 (diez) años para Muebles y útiles.

Se registró la baja del rodado que fue donado según Resolución Ministerial N.º 313/24.

NOTA 4: Gastos en personal a pagar

El total de la deuda emanada de prestaciones del personal se corresponde con los siguientes saldos:

Sueldos a pagar	\$ 21.176.095,57
Servicios Extraordinarios a pagar	\$ 4.605.082,70



Retenciones personales	\$ 3.534.779,43
Contribuciones patronales a pagar	\$ 363.019.43

NOTA 5: Otras cuentas a pagar

El saldo de \$ 1.217.000 corresponde a deuda de la Entidad según el siguiente detalle:

Servicio de internet

- PCP 175/25 por \$268.000 correspondiente al mes de junio 2025,
- PCP 176/25 por \$267.000 correspondiente al mes de julio 2025,
- PCP 226/25 por \$292.000 correspondiente al mes de agosto 2025,
- PCP 228/25 por \$293.000 correspondiente al mes de septiembre 2025.

Cuota social de la Asoc. Civil Agencia de Desarrollo para el Departamento Constitución - PCP 266/25 por \$ 97.000 correspondiente al mes de octubre 2025.

NOTA 6: Pasivo Diferido

La suma reflejada de \$ 182.000 se corresponde a deposito realizado por valor erróneo por el concesionario, quedando a cuenta de una futura operación y pendiente su regularización al cierre.



ORGANISMO DESCENTRALIZADO ENTE ZONA FRANCA SANTAFESINA
ANEXO I “ BIENES DE USO” al 31/12/2025
(comparativo con el ejercicio anterior)

RUBROS	VALOR AL INICIO	MODIFICACIONES DEL EJERCICIO		TOTAL	AMORTIZACIONES				VALOR RESIDUAL 2025	VALOR RESIDUAL AL 2024
		AUMENTOS	BAJAS		ACUM. AL INICIO	BAJAS	DEL EJERCICIO	ACUM. AL CIERRE		
Rodados	43.960,00	0,00	43.960,00	0,00	43.960,00	43.960,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Maquinarias y equipos	1.520.751,90	3.887.305,50	0,00	5.408.057,40	1.064.755,36	0,00	1.751.765,05	2.816.520,41	2.591.536,99	455.996,54
Muebles y Útiles	42.175,06	3.105.670,40	0,00	3.147.845,46	29.522,57	0,00	314.784,55	344.307,12	2.803.538,34	12.652,49
TOTALES	1.606.886,96	6.992.975,90	43.960,00	8.555.902,86	1.138.237,93	43.960,00	2.066.549,60	3.160.827,52	5.395.075,33	468.649,03



ORGANISMO DESCENTRALIZADO ENTE ZONA FRANCA SANTAFESINA
Información sobre rubros de gastos y su aplicación al 31/12/2025
(comparativo con el ejercicio anterior)

Detalle	Costo de Producción	Gastos de administración	Gastos de comercialización	Gastos No Erogables	Total del ejercicio 2025	Total ejercicio 2024
<u>GASTOS CORRIENTES</u>						
<u>Gastos de Consumo</u>		533.988.726,07			533.988.726,07	347.323.339,03
Remuneraciones		505.816.927,83			505.816.927,83	329.941.246,01
Sueldos y salarios		384.624.334,15			384.624.334,15	264.257.022,19
Contribuciones Patronales		94.890.988,86			94.890.988,86	63.460.486,59
Prestaciones sociales		26.301.604,82			26.301.604,82	2.223.737,23
Bienes y Servicios No Personales		26.105.248,64			26.105.248,64	16.921.878,96
Bienes de consumo		2.552.016,00			2.552.016,00	2.256.012,90
Alquileres y derechos		0,00			0,00	0,00
Mantenimiento, reparaciones		0,00			0,00	0,00
Servicios Técnicos y Profesionales		0,00			0,00	0,00
Servicios Comerciales		0,00			0,00	0,00
Pasajes y viáticos		0,00			0,00	0,00
Otros servicios		23.553.232,64			23.553.232,64	14.665.866,06
Amortización Bienes de Uso		2.066.549,60			2.066.549,60	460.214,06
Rodados		0,00			0,00	0,00
Maquinaria y Equipo		1.751.765,05			1.751.765,05	455.996,55
Muebles y Utiles		314.784,55			314.784,55	4.217,51
Gastos figurativos		0,00			0,00	0,00
<u>TOTAL GENERAL</u>		533.988.726,07			533.988.726,07	347.323.339,03



Provincia de Santa Fe - Poder Ejecutivo

2026 - Año del 240° Aniversario del Natalicio del Brigadier Gral. Don Estanislao López

Número: DOC-2026-00024623-APPSF-PE#MDP

SANTA FE

Miércoles 24 de Junio de 2026

Referencia: EECC 2025 EZF

El documento fue importado por el sistema de Timbó.

Firmado digitalmente por WS de Firma Electrónica
Fecha: 2026.06.23 16:55:04 ART
20379036806 - Mauro Daniel Gisbert
Presidente
Ente Zona Franca Santafesina de la Provincia

Firmado digitalmente por WS de Firma Electrónica
Fecha: 2026.06.24 08:10:19 ART
27201801066 - Maria Gabriela Raimondi
Director/a General
Dirección General de Administración
Ministerio de Desarrollo Productivo

Firmado digitalmente por WS de Firma Electrónica
Fecha: 2026.06.24 08:10:20 ART
Razón: Gestion de tramites - Timbó