CORNEL Y ASOCIADOS S.R.L.

Domicilio Legal: AV. Santa Fe 2517, P.1 Of 57 CABA

Actividad Principal: Servicios de Seguridad y Vigilancia

Inscripta en I.G.J.: Nº 133 Libro 95 Tomo de SRL del 7 de enero 1992

Ejercicio Económico Número 29

C.U.I.T.: 30-65015610-9

Balance General Iniciado el 01/04/2020 y Finalizado el 31/03/2021.

A Ñ O

2021

DENOMINACION DE LA SOCIEDAD : ***CORNEL Y ASOCIADOS SRL***
BALANCE GENERAL AL 31 DE MARZO DE 2020
INSCRIPCION I.G.J. 07/01/1992 Nº 133 Libro 95 de SRL

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL
POR EJERCICIO FINALIZADO EL 31-03-2021

		31/03/2021 $	31/03/2020 $
ACTIVO CORRIENTE			
CAJA Y BANCOS	(Nota No.2.1)	33.689.416,55	37.446.399,10
CUENTAS POR COBRAR	(Nota No.2.2)	60.082.721,60	52.893.717,65
OTROS CREDITOS	(Nota No. 2.3)	44.143.048,77	34.565.055,40
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		**137.915.186,92**	**124.905.172,15**
ACTIVO NO CORRIENTE			
OTROS CREDITOS	(Nota No. 2.4)	3.122.704,20	629.560,19
BIENES DE USO	(Anexo A)	41.214.890,10	24.082.996,99
INVERSIONES			652.665,62
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		**44.337.594,30**	**25.365.222,80**
TOTAL DEL ACTIVO		**182.252.781,22**	**150.270.394,95**

Carlos Alfredo De Giovani
Contador Público (U.B.A)
C.P.C.E.C.A.B.A. Tº71 Fº52

Alfredo Ramon Soto Escudero
Socio Gerente

DENOMINACION DE LA SOCIEDAD : ***CORNEL Y ASOCIADOS SRL***
BALANCE GENERAL AL 31 DE MARZO DE 2020
INSCRIPCION I.G.J. 07/01/1992 Nº 133 Libro 95 de SRL

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL
POR EJERCICIO FINALIZADO EL 31-03-2021

		31/03/2021 $	31/03/2020 $
PASIVO CORRIENTE			
DEUDAS COMERCIALES	(Nota No. 2.5)	978.883,53	871.952,27
DEUDAS FISCALES	(Nota No. 2.6)	54.689.060,78	48.223.293,27
DEUDAS SOCIALES	(Nota No. 2.7)	29.435.700,91	29.916.111,39
DEUDAS BANCARIAS	(Nota No. 2.8)	16.261.173,20	3.486.625,55
TOTAL PASIVO CORRIENTE		**101.364.818,42**	**82.497.982,48**
PASIVO NO CORRIENTE			
DEUDAS FISCALES	(Nota No. 2.9)	5.425.814,42	10.978.936,52
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		**5.425.814,42**	**10.978.936,52**
TOTAL DEL PASIVO		**106.790.632,84**	**93.476.919,00**
PATRIMONIO NETO			
SEGÚN ESTADO RESPECTIVO		75.462.148,38	56.793.475,95
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		**182.252.781,22**	**150.270.394,95**

Carlos Alfredo De Giovani
Contador Público (U.B.A)
C.P.C.E.C.A.B.A. Tº71 Fº52

Alfredo Ramon Soto Escudero
Socio Gerente

DENOMINACION DE LA SOCIEDAD : ***CORNEL Y ASOCIADOS SRL***
BALANCE GENERAL AL 31 DE MARZO DE 2020
INSCRIPCION I.G.J. 07/01/1992 Nº 133 Libro 95 de SRL

ESTADO DE RESULTADOS
POR EJERCICIO FINALIZADO EL 31-03-2021

		31/03/2021 $	31/03/2020 $
VENTAS / SERVICIOS NETOS		487.012.626,26	551.923.371,24
COSTO VENTAS / SERVICIOS		316.221.560,70	366.570.665,95
UTILIDAD BRUTA		**170.791.065,56**	**185.352.705,29**
GTOS ADMINISTRACION	(CUADRO I)	62.487.685,02	86.975.486,86
GTOS COMERCIALIZACION	(CUADRO I)	24.059.611,25	30.350.783,60
RESULTADOS FINANCIEROS	(CUADRO I)	32.480.787,87	21.386.901,10
RESULTADO ORDINARIO		**51.762.981,42**	**46.639.533,73**
OTROS INGRESOS			
Ingresos Varios			139.066,76
Reintero ART			994.064,68
Resultados financieros y por tenencia (inc.RECPAM)		-20.902.148,74	-19.837.672,50
RESULTADO ANTES DE IMPUESTO		**30.860.832,68**	**27.934.992,67**
IMPUESTO A LAS GANANCIAS		12.192.160,25	8.082.278,40
RESULTADO FINAL DEL EJERCICIO		**18.668.672,43**	**19.852.714,27**

Carlos Alfredo De Giovani
Contador Público (U.B.A)
C.P.C.E.C.A.B.A. Tº71 Fº52

Alfredo Ramon Soto Escudero
Socio Gerente

DENOMINACION DE LA SOCIEDAD : ***CORNEL Y ASOCIADOS SRL***
BALANCE GENERAL AL 31 DE MARZO DE 2020
INSCRIPCION I.G.J. 07/01/1992 Nº 133 Libro 95 de SRL

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO
POR EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31-03-2021

(expresado en pesos)

DETALLE	Capital de los propietarios			Resultados acumulados			TOTAL PATRIMONIO NETO 31/3/2021	TOTAL PATRIMONIO NETO 31/3/2020
	CAPITAL	AJUSTE DE CAPITAL	TOTAL	RESERVA LEGAL	RESULTADOS NO ASIGNADOS	TOTAL		
Saldos inicio Ejercicio	5.000,00	8.322.936,06	8.327.936,06	6.347,61	48.459.192,28	48.465.539,89	56.793.475,95	53.307.326,15
Distribucion de utilidades Socios								(16.366.564,47)
Resultado del Ejercicio (según Est.Resultados)					18.668.672,43	18.668.672,43	18.668.672,43	19.852.714,27
	5.000,00	**8.322.936,06**	**8.327.936,06**	**6.347,61**	**67.127.864,71**	**67.134.212,32**	**75.462.148,38**	**56.793.475,95**

Carlos Alfredo De Giovani
Contador Público (U.B.A)
C.P.C.E.C.A.B.A. Tº71 Fº52

Alfredo Ramon Soto Escudero
Socio Gerente

DENOMINACION DE LA SOCIEDAD : ***CORNEL Y ASOCIADOS SRL***
BALANCE GENERAL AL 31 DE MARZO DE 2020
INSCRIPCION I.G.J. 07/01/1992 Nº 133 Libro 95 de SRL

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR EJERCICIO FINALIZADO EL 31-03-2021

	31/03/2021 $	31/03/2020 $
Variación del efectivo y su equivalente		
Efectivo y equivalentes al Inicio del Ejercicio	37.446.399,10	31.713.311,10
Efectivo y equivalentes al Cierre del Ejercicio	33.689.416,55	37.446.399,10
Aumento o (Disminución) del Efectivo y equivalentes	**-3.756.982,55**	**5.733.088,00**
Actividades Operativas		
Ganancia (Pérdida) del Ejercicio según Estado de Resultados	18.668.672,43	19.852.714,27
Ajustes para arribar al flujo neto de efectivo proveniente de las Actividades Operativas		
Depreciación de Bienes de Uso e Intangibles	7.799.054,82	3.952.005,31
Cambios en Activos y Pasivos:		
(Aumento) o Disminución de créditos por ventas	-7.189.003,95	16.744.876,10
(Aumento) o Disminución de Créditos Impositivos	0,00	0,00
(Aumento) o Disminución de Otros Créditos	-12.071.137,38	3.431.310,57
Aumento o (Disminución) de Deudas Comerciales	106.931,26	-3.936.807,50
Aumento o (Disminución) de Deudas Sociales	-480.410,48	-3.903.638,85
Aumento o (Disminución) de Deudas Fiscales	912.645,41	10.636.374,14
Aumento o (Disminución) de Deudas Bancarias	12.774.547,65	-5.818.225,01
Flujo Neto de actividades Operativas	**20.521.299,76**	**40.958.609,03**
Actividades de Inversión		
Adquisición de Bienes de Uso	-24.930.947,93	-18.408.261,07
(Aumento) o Disminucion de Inversiones	652.665,62	-450.695,49
Flujo Neto de Actividades de Inversión	**-24.278.282,31**	**-18.858.956,56**
Actividades de Financiación		
Distribucion de utilidades ejercicio	0,00	-16.366.564,47
Distribucion de utilidades ejercicio	**0,00**	**-16.366.564,47**
Aumento o (Disminucion) del Efectivo y equivalentes	**-3.756.982,55**	**5.733.088,00**

Carlos Alfredo De Giovani
Contador Público (U.B.A)
C.P.C.E.C.A.B.A. Tº71 Fº52

Alfredo Ramon Soto Escudero
Socio Gerente

DENOMINACION DE LA SOCIEDAD : ***CORNEL Y ASOCIADOS SRL***
BALANCE GENERAL AL 31 DE MARZO DE 2020
INSCRIPCION I.G.J. 07/01/1992 Nº 133 Libro 95 de SRL

BIENES DE USO
POR EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31-03-2021

ANEXO " I "

(expresado en pesos)

DETALLE	VALORES AL ORIGEN				AMORTIZACIONES			NETO 31/03/2021	NETO 31/03/2020
	Valores al origen	Alta	Baja	Valores al cierre	Acumulado al origen	Amortiz. del periodo	TOTAL		
Muebles y utiles	1.559.536,06	2.025.200,00		5.698.257,89	283.688,35	358.473,61	1.303.969,87	4.394.288,02	2.727.561,63
Armas y Equipo	62.479,70	0,00		258.043,47	12.495,94	6.247,97	27.942,86	230.100,61	236.348,59
Instalaciones	2.392.305,71	1.063.379,78		5.976.107,15	504.582,19	345.568,55	2.208.741,55	3.767.365,60	3.049.554,38
Desarrollo y Tecnologia	1.006.293,00	3.970.500,00		6.120.794,05	114.474,30	497.679,30	694.062,98	5.426.731,07	1.953.910,37
Sistemas Informaticos	1.475.565,40	5.994.300,00		9.174.552,72	346.199,60	2.240.959,62	2.844.152,44	6.330.400,28	2.577.059,90
Rodados	1.238.683,16	852.892,56		8.816.055,10	1.440.419,79	418.315,14	5.779.129,33	3.036.925,77	2.602.348,36
Equipos y Computadoras	1.586.063,61	984.442,11		4.248.515,52	627.280,42	771.151,72	1.798.099,99	2.450.415,53	2.237.125,14
Maquinarias y Equipos	539.741,00	1.439.238,69		2.272.474,45	190.126,53	653.063,30	931.715,93	1.340.758,52	554.583,13
Obras de Seguridad	2.841.212,77	1.330.281,57	73.963,35	6.629.068,57	568.242,55	834.298,87	1.644.890,05	4.984.178,52	4.562.159,17
Sistemas de alarmas	1.210.253,59	2.170.717,17		4.459.313,95	242.050,71	676.194,15	1.021.476,58	3.437.837,37	1.943.314,35
Monitoreo e imagen	1.068.621,00	1.994.154,00		3.938.060,98	213.724,20	612.555,00	917.430,01	3.020.630,97	1.639.031,97
Central de operaciones		3.105.842,05		3.105.842,05	0,00	310.584,21	310.584,21	2.795.257,84	0,00
TOTALES	**14.980.755,00**	**24.930.947,93**	**73.963,35**	**60.697.085,90**	**4.543.284,58**	**7.725.091,44**	**19.482.195,80**	**41.214.890,10**	**24.082.996,99**

Carlos Alfredo De Giovani
Contador Público (U.B.A)
C.P.C.E.C.A.B.A. Tº71 Fº52

Alfredo Ramon Soto Escudero
Socio Gerente

DENOMINACION DE LA SOCIEDAD : ***CORNEL Y ASOCIADOS SRL***
BALANCE GENERAL AL 31 DE MARZO DE 2020
INSCRIPCION I.G.J. 07/01/1992 Nº 133 Libro 95 de SRL

INFORMACION REQUERIDA POR EL ART 64 APARTADO 1 INC. B DE LA LEY 19,550
POR EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31-03-2021

					CUADRO "I"	**CUADRO "I"**
RUBROS	**COSTO SERVICIOS**	**ADMINISTRACIÓN**	**COMERCIALIZACIÓN**	**FINANCIEROS**	**TOTAL 2021**	**TOTAL 2020**
SUELDOS Y JORNALES	214.853.465,35	23.872.607,26			238.726.072,61	255.633.478,61
CARGAS SOCIALES	53.940.375,75	5.993.375,08			59.933.750,83	72.388.319,01
CONCEPTOS NO REMUNERATIVOS	26.511.763,94	2.945.751,55			29.457.515,49	39.364.072,10
AVISOS	7.715,20				7.715,20	79.263,33
ALQUILER RODADOS	440.980,34	110.245,08			551.225,42	1.454.748,20
GASTOS COMPUTACION		1.165.402,35			1.165.402,35	2.602.854,18
GASTOS VARIOS	13,48	256,09			269,57	702.868,72
GOBIERNO DE LA CIUDAD	52.924,78				52.924,78	145.735,51
GRATIFICACION AL PERSONAL		273.597,41			273.597,41	634.864,22
INDUMENTARIA	1.878.227,55				1.878.227,55	4.111.841,19
INGRESOS BRUTOS			23.724.447,54		23.724.447,54	26.237.212,95
INTERNET		1.162.796,36			1.162.796,36	2.114.159,18
LEASING		12.955,19			12.955,19	3.808.494,35
MANTENIMIENTO RODADOS	771.600,85				771.600,85	1.738.455,26
REFRIGERIO			164.207,68		164.207,68	2.384.518,97
SEGURIDAD E HIGIENE		1.490.355,51	-		1.490.355,51	1.833.012,27
SERVICIOS CONTRATADOS	1.230.502,77				1.230.502,77	2.808.572,04
MEDICINA LABORAL	4.503.095,14	500.343,90			5.003.439,04	2.378.072,10
MOVILIDAD Y VIATICOS	818.162,27	204.540,57			1.022.702,84	4.481.846,29
TELEFONIA	1.028.065,26	114.229,47			1.142.294,73	4.019.897,09
CORREO	66.441,71				66.441,71	163.240,64
GASTOS BANCARIOS				331.937,82	331.937,82	575.699,29
GASTOS ADMINISTRATIVOS		978.575,04			978.575,04	1.131.930,37
ALTAS PROVINCIA	67.926,84				67.926,84	187.793,19
ALQUILERES		1.674.923,03			1.674.923,03	1.219.665,37
CAPACITACION PERSONAL	852.940,17				852.940,17	1.142.782,46
CONTROL MONIT. SATELITAL	115.407,91				115.407,91	779.353,79
IMP. LEY 25413				514.599,91	514.599,91	-
INTERESES				31.634.250,14	31.634.250,14	20.811.201,81
REP Y MANT CARRITOS	102.835,75				102.835,75	434.291,80
GASTOS LEGALES -AFIP - ARBA		4.589.343,90			4.589.343,90	12.135.924,92
ENERGIA ELECTRICA		773.853,20			773.853,20	2.757.523,05
FERRETERIA		1.302,74			1.302,74	-
GASTOS LIBRERIA		715.060,84			715.060,84	1.633.405,31
PATENTE	10.872,30				10.872,30	52.982,69
PREFECTURA	27.843,67				27.843,67	-
CABINAS Y BAÑOS	505.970,66				505.970,66	1.049.138,84
GASTOS MANTENIMIENTO		1.828.209,34			1.828.209,34	4.296.688,64
AMORTIZACIONES	-	7.725.091,44			7.725.091,44	3.952.005,31
CAESI		104.127,21			104.127,21	114.470,70
COMBUSTIBLE / PEAJES	2.595.781,97				2.595.781,97	4.791.814,05
ELECTRONICA	2.660.587,33				2.660.587,33	6.227.427,90
FOTOCOPIAS		18.073,60			18.073,60	119.593,70
GASTOS DE REPRESENTACION		-	42.442,36		42.442,36	925.950,25
GASTOS ELECTRONICA		50.000,00			50.000,00	61.824,05
HONORARIOS		4.614.977,84			4.614.977,84	7.248.067,14
IMPRENTA		65.570,72			65.570,72	79.327,65
PUBLICIDAD			128.513,67		128.513,67	803.101,43
REINCIDENCIAS		352,43			352,43	1.168,18
RENAR	17.330,07				17.330,07	122.386,18
SEGUROS	1.149.876,66				1.149.876,66	712.769,42
SERVICIO DE LIMPIEZA		658.341,36			658.341,36	1.850.495,65
ATENCION A CLIENTES	2.010.852,99				2.010.852,99	832.943,60
EVENTUALES		279.966,45			279.966,45	-
EMBARGOS		385.825,81			385.825,81	-
SELLOS		177.634,24			177.634,24	146.584,54
	316.221.560,70	62.487.685,02	24.059.611,25	32.480.787,87	435.249.644,84	505.283.837,49

Carlos Alfredo De Giovani
Contador Público (U.B.A)
C.P.C.E.C.A.B.A. Tº71 Fº52

Alfredo Ramon Soto Escudero
Socio Gerente

DENOMINACION DE LA SOCIEDAD : ***CORNEL Y ASOCIADOS SRL***

BALANCE GENERAL AL 31 DE MARZO DE 2020

INSCRIPCION I.G.J. 07/01/1992 Nº 133 Libro 95 de SRL

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
POR EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31-03-2021

Nota No. 1 - COMPOSICION DE LOS PRINCIPALES RUBROS

1.1 Modelo de Presentación de los Estados Contables.

Los Estados Contables han sido preparados siguiendo los lineamientos enunciados en la Resolución Técnica Nro 8 y 9 de la Federación de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas.

1.2 Consideración de los Efectos de la Inflación.

El Directorio de la Sociedad ha realizado el ajuste por inflación en los presentes Estados Contables, según lo establecido en la RT N° 6 de FACPCE.

1.3 Unidad de medida

Los presentes estados contables han sido preparados en moneda homogénea (pesos al 31 de Marzo de 2021), reconociendo en forma integral los efectos de la inflación de conformidad con lo establecido en la Resolución Técnica (RT) N° 6, en virtud de haberse determinado la existencia de un contexto de alta inflación que vuelve necesaria la reexpresión de los estados contables.

Con fines comparativos, los presentes estados contables incluyen cifras patrimoniales al 31 de Marzo de 2020 y de resultados, de evolución del patrimonio neto y de flujo de efectivo por el ejercicio económico finalizado en esa fecha. Dichas cifras han sido reexpresadas en moneda de cierre del presente ejercicio económico, de acuerdo a lo señalado en el párrafo siguiente, a fin de permitir su comparabilidad y sin que tal reexpresión modifique las decisiones tomadas con base en la información contable correspondiente al ejercicio anterior.

Desde la entrada en vigencia de la RT N° 39, que modificó las normas sobre unidad de medida contenidas en la RT N° 17, sección 3.1, la necesidad de reexpresar los estados contables para reflejar los cambios en el poder adquisitivo de la moneda viene indicada por la existencia o no de un contexto de inflación tal que lleve a calificar la economía de altamente inflacionaria. A los fines de identificar la existencia de un entorno económico con tales características, la RT N° 17 proporciona distintos indicadores.

Para favorecer la consistencia en la aplicación de los diferentes indicadores entre distintas entidades, la Interpretación N° 8 establece como indicador clave y condición necesaria para reexpresar las cifras de los estados contables preparados bajo esa RT, al hecho fáctico de que la tasa acumulada de inflación en tres años, considerando el Índice de Precios Internos al por Mayor (IPIM), del Instituto Nacional de Estadística y Censos (INDEC) alcance o sobrepase el 100 %.

1.4 Criterios de Valuación.

a) Bienes de Cambio

No hay

b) Bienes de uso

Estan valuados a su costo de adquisición menos las Amortizaciones Acumuladas. Para el cálculo de las amortizaciones se sigue el método lineal directo y se aplican tasas anuales suficientes para extinguir sus valores al final de la vida útil estimada. Dichos valores han sido ajustados por inflacion a moneda homogenea de cierre del ejercicio.

El valor de los bienes en su conjunto no supera su valor de recuperación económica.

Carlos Alfredo De Giovani
Contador Público (U.B.A)
C.P.C.E.C.A.B.A. Tº71 Fº52

Alfredo Ramon Soto Escudero
Socio Gerente

DENOMINACION DE LA SOCIEDAD : ***CORNEL Y ASOCIADOS SRL***

BALANCE GENERAL AL 31 DE MARZO DE 2020

INSCRIPCION I.G.J. 07/01/1992 Nº 133 Libro 95 de SRL

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
POR EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31-03-2021

Nota No. 2 - COMPOSICION DE LOS PRINCIPALES RUBROS

	31/03/2021 $	31/03/2020 $
Nota No. 2.1 - CAJA Y BANCOS		
Caja	1.741.445,05	1.132.756,94
Valores a Depositar	30.837.892,64	29.002.149,76
Banco Comafi	197.738,06	4.493.776,70
Banco Credicoop C.C.	412.303,69	1.854.533,16
Banco Frances C.C	500.037,11	963.182,54
	33.689.416,55	**37.446.399,10**
Nota No.2.2 - CUENTAS POR COBRAR		
Deudores por Ventas	60.082.721,60	52.893.717,65
	60.082.721,60	**52.893.717,65**
Nota No. 2.3 - OTROS CREDITOS		
Cta particular socios	28.000.000,00	17.117.856,00
FISCALES Y SOCIALES		
Retencion impuesto a las Gcias	7.509.777,67	8.039.096,33
Credito Ley 25.413	5.384.342,97	3.898.304,74
Saldo a favor de ganancias	1.883.138,06	0,00
Saldo IVA libre disponibilidad	1.365.790,07	0,00
Saldo a favor Ing Btos Capital Federal	0,00	0,00
Saldo a favor Ing Btos Buenos Aires	0,00	5.509.798,33
	44.143.048,77	**34.565.055,40**
Nota No. 2.4 - OTROS CREDITOS		
Leasing Comafi	1.326.970,96	0,00
Leasing Banco Frances	755.486,63	0,00
Plan ahorro Previo Rodados	1.040.246,61	629.560,19
	3.122.704,20	629.560,19

Carlos Alfredo De Giovani
Contador Público (U.B.A)
C.P.C.E.C.A.B.A. Tº71 Fº52

Alfredo Ramon Soto Escudero
Socio Gerente

DENOMINACION DE LA SOCIEDAD : ***CORNEL Y ASOCIADOS SRL***

BALANCE GENERAL AL 31 DE MARZO DE 2020

INSCRIPCION I.G.J. 07/01/1992 Nº 133 Libro 95 de SRL

CONTINUACION NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES POR EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31-03-2021

	31/03/2021 $	31/03/2020 $
Nota No. 2.5 - PROVEEDORES		
Proveedores Varios	978.883,53	871.952,27
	978.883,53	**871.952,27**
Nota No. 2.6 - DEUDAS FISCALES		
Percepciones IIBB Bs As	3.249.365,93	15.057.378,10
Retenciones IIBB Bs As	490.888,60	568.868,21
Percepciones IIBB CABA	6.860.179,77	4.564.016,84
Retenciones IIBB CABA	668.586,78	560.044,18
Iva a pagar	0,00	423.172,99
Imp. A las Ganancias a pagar	12.192.160,25	8.082.278,40
Mis facilidades AFIP	27.590.503,74	16.157.141,57
Moratoria IIBB Capital	97.808,00	139.521,94
Moratoria IIBB BS AS	1.095.790,50	1.563.132,00
IIBB . C.M.CABA	662.069,66	276.510,39
IIBB . C.M. Bs As	190.757,25	0,00
Seguridad e higiene	1.590.950,30	831.228,65
	54.689.060,78	**48.223.293,27**
Nota No. 2.7 - DEUDAS SOCIALES		
Remuneraciones a Pagar	17.278.682,87	17.679.950,72
Seguridad Social a Pagar	4.940.788,20	5.777.365,24
Art a Pagar	941.693,91	630.408,56
Obra Social a Pagar	2.426.995,99	1.339.157,05
Seguro a Pagar	10.519,20	10.695,55
Sindicato a Pagar	285.832,51	1.342.351,06
Fondo Solidario a Pagar	3.461.340,71	3.038.126,60
Embargos a Depositar	89.847,52	98.056,61
	29.435.700,91	**29.916.111,39**
Nota No. 2.8 - DEUDAS BANCARIAS		
Prestamo Banco BBVA Frances	4.835.926,09	355.131,89
Prestamo Banco Credicoop	11.425.247,11	3.131.493,66
	16.261.173,20	**3.486.625,55**
PASIVO NO CORRIENTE		
Nota No. 2.9 - DEUDAS FISCALES		
Mis facilidades AFIP	5.425.814,42	10.978.936,52
	5.425.814,42	**10.978.936,52**

Carlos Alfredo De Giovani
Contador Público (U.B.A)
C.P.C.E.C.A.B.A. Tº71 Fº52

Alfredo Ramon Soto Escudero
Socio Gerente

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

Señores Socios de
Cornel y Asociados S.R.L.
C.U.I.T .N° 30-65015610-9
Domicilio legal: Av. Santa Fe 2517, Piso 1, Of 57
Ciudad Autónoma de Buenos Aires

Informe sobre los estados contables.

He auditado los estados contables adjuntos de Cornel y Asociados S.R.L., que comprenden el estado de situación patrimonial al 31 de marzo de 2021, el estado de resultados, el estado de evolución del patrimonio neto y el estado de flujo de efectivo correspondientes al ejercicio económico terminado en dicha fecha, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa incluidas en las notas 1 a 2.9 y los anexos I y Cuadro "I"

Las cifras y otra información correspondientes al Ejercicio Económico terminado el 31/03/2020 son parte integrante de los Estados Contables mencionados precedentemente y se las presenta con el propósito de que se interpreten exclusivamente en relación con las cifras y con la información del Ejercicio Económico actual.

Responsabilidad de la dirección en relación con los estados contables

La Gerencia es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados contables adjuntos de conformidad con las normas contables profesionales argentinas, y del control interno que la dirección considere necesario para permitir la preparación de estados contables libres de incorrecciones significativas.

Responsabilidad del auditor

Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los estados contables adjuntos basada en mi auditoría. He llevado a cabo mi examen de conformidad con las normas de auditoría establecidas en la Resolución Técnica N° 37 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas (FACPCE). Dichas normas exigen que cumpla los requerimientos de ética, así como que planifique y ejecute la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable de que los estados contables están libres de incorrecciones significativas.

Una auditoría con lleva la aplicación de procedimientos para obtener elementos de juicio sobre las cifras y la información presentadas en los estados contables. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la valoración de los riesgos de incorrecciones significativas en los estados contables. Al efectuar dichas valoraciones del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno pertinente para la preparación y presentación razonable por parte de la entidad de los estados contables, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad. Una auditoría también incluye la evaluación de la adecuación de las políticas contables aplicadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la Directorio de la entidad, así como la evaluación de la presentación de los estados contables en su conjunto.

Considero que los elementos de juicio que he obtenido proporcionan una base suficiente y adecuada para mi opinión de auditoría.

Opinión

En mi opinión, los estados contables adjuntos presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación patrimonial de Cornel y Asociados S.R.L. al 31 de marzo de 2021, así como sus resultados, la evolución de su patrimonio neto y el flujo de su efectivo correspondientes al ejercicio económico terminado en esa fecha, de conformidad con las normas contables profesionales argentinas.

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

a) Según surge de los registros contables de la entidad, el pasivo devengado al 31 de marzo de 2021 a favor del Sistema Integrado Previsional Argentino en concepto de aportes y contribuciones previsionales ascendía a $ 4.940.788,20 no exigible a esa fecha.

b) He aplicado los procedimientos sobre prevención de lavado de activos de origen delictivo y financiación del terrorismo para Cornel y Asociados SRL, previstos en la Resolución N° 420/11 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas (FACPCE), adoptada por Resolución C.D. Nº 27/2011 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires (CPCECABA).

Ciudad Autónoma de Buenos Aires, 14 de Julio 2021,-

Carlos Alfredo De Giovani
Contador Público (U.B.A)
C.P.C.E.C.A.B.A. Tº71 Fº52

Ciudad Autónoma de Buenos Aires, 20 de diciembre de 2021

Legalizamos de acuerdo con las facultades otorgadas a este CONSEJO PROFESIONAL por las leyes 466 (Art. 2, Inc, D y J) y 20488 (Art. 21, Inc. I) la actuación profesional de fecha 14/07/2021 referida a un Estado Contable Ej. Regular/ Irregular de fecha 31/03/2021 perteneciente a CORNEL Y ASOCIADOS S.R.L. S.R.L. CUIT 30-65015610-9, intervenida por el Dr. CARLOS ALFREDO DE GIOVANI. Sobre la misma se han efectuado los controles de matrícula vigente y control formal de dicha actuación profesional de conformidad con lo previsto en la Res. C. 236/88, no implicando estos controles la emisión de un juicio técnico sobre la actuación profesional.

Datos del matriculado
Dr. CARLOS ALFREDO DE GIOVANI
Contador Público (U.B.A.)
CPCECABA T° 71 F° 52

Legalización Nº 906154

Profesional de Ciencias Económicas de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires

Esta actuación profesional ha sido gestionada por el profesional interviniente a través de internet y la misma reúne los controles de matrícula vigente, incumbencias y control formal de informes y certificaciones (Res. C. 236/88). El receptor del presente documento puede constatar su validez ingresando a ***www.consejo.org.ar/certificaciones/validar.htm*** *declarando el siguiente código:* bfb09tn

