FNET system SRL

BALANCE GENERAL AL 30 DE JUNIO DE 2021
(EXPRESADO EN MONEDA HOMOGENEA)

Domicilio Legal : Av. Roque Saenz Peña 893 1 A ,Ciudad Autónoma de Buenos Aires

Actividad Principal: Servicios, instalación, mantenimiento y desmonte de equipos de radio,-

Fecha de Constitución: 30/07/2007

Fecha de Inscripción I.G.J. : 17/08/2007

N° de Inscripción I.G.J. : 1788718 Nº 7515 L127 T SRL

ECONOMICO ECONOMICO N° 14

Iniciado el 1 de julio de 2020
Finalizado el 30 de junio de 2021

Denominación de la Sociedad: FNET system SRL
N° de inscripción en la I.G.J.: 1788718 Nº 7515 L127 T SRL
Estados Contables al :30 de Junio de 2021
Ejercicio Económico Nª 14 iniciado el 1 de julio de 2020
CUIT : 30-71023580-1
Domicilio Legal : Av Roque Saenz Peña 893 piso 1 dpto 1 A C.A.B.A
(EXPRESADO EN MONEDA HOMOGENEA)

ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL AL 30/06/2021

EXPRESADO EN MONEDA DE FECHA DE CIERRE

ACTIVO	30/06/2021	30/06/2020
ACTIVO CORRIENTE		
Caja y Bancos (nota 2.1.1)	53.373.859,38	32.622.037,68
Créditos por Ventas (nota 2.2.1)	209.734.158,74	218.127.537,63
Otros Créditos (nota 2.2.2)	88.644.910,52	90.853.770,17
Inversiones (nota 2.3.1)	6.420.859,24	34.426.914,49
Bienes de Cambio (nota 2.4.1)	46.245.745,80	8.757.303,37
TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE	404.419.533,68	384.787.563,34
ACTIVO NO CORRIENTE		
Intereses a Dev.r Largo plazo (nota 2,5,2)	6.779.763,78	16.116.765,01
Bienes de Uso (Anexo I y nota 2.5.1)	168.258.527,70	176.697.053,03
TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE	175.038.291,48	192.813.818,04
TOTAL DEL ACTIVO	579.457.825,16	577.601.381,38

FNET SYSTEM S.R.L.
EDGAR FEDERICO GOGG
D.N.I. 30.369.573
SOCIO GERENTE

Dra Elvira Aschetttino
Contador Público Nacional
C.P.C.E.C.A.B.A. TºLXXXVIII Fª187 U.B.
Firmado por mi, al solo efecto de su identificación

Denominación de la Sociedad: FNET system SRL
N* de inscripción en la I.G.J.: 1788718 Nº 7515 L127 T SRL
Estados Contables al :30 de Junio de 2021
Ejercicio Económico Nª 14 iniciado el 1 de julio de 2020
CUIT : 30-71023580-1
Domicilio Legal : Av Roque Saenz Peña 893 piso 1 dpto 1 A C.A.B.A
(EXPRESADO EN MONEDA HOMOGENEA)

PASIVO	30/06/2021	30/06/2020
PASIVO CORRIENTE		
Cuentas por pagar (nota 2.6.1)	29.148.430,98	17.387.204,63
Remuneraciones y Cargas Sociales (nota 2.7.1)	30.710.458,17	40.226.422,36
Cargas Fiscales (nota 2.8.1)	60.458.545,99	52.370.499,08
Deudas Bancarias otras (nota 2.9.1)	62.718.546,10	56.302.890,48
TOTAL DEL CORRIENTE	183.035.981,24	166.287.016,55
PASIVO NO CORRIENTE		
Cargas Fiscales (nota 2.10.1)	4.552.424,51	3.940.975,16
Cuentas por pagar (nota 2.11.1)	19.518.942,75	48.859.676,76
TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE	24.071.367,26	52.800.651,92
TOTAL DEL PASIVO	207.107.348,50	219.087.668,47
PATRIMONIO NETO (Según estado respectivo)	372.350.476,66	358.513.712,91
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO NETO	579.457.825,16	577.601.381,38

Las notas de 1 a 6 y Anexos 1,2,y 3 que se acompañan forman parte integrante de los presentes Estados

FNET SYSTEM S.R.L.
EDGAR FEDERICO GOGG
D.N.I. 30.369.573
SOCIO GERENTE

Dra Elvira Aschetttino
Contador Público Nacional
C.P.C.E.C.A.B.A. TªLXXXVIII Fª187 U.B.
Firmado por mi, al solo efecto de su identificación

Denominación de la Sociedad: FNET system SRL
N° de inscripción en la I.G.J.: 1788718 Nº 7515 L127 T SRL
Estados Contables al :30 de Junio de 2021
Ejercicio Económico Nª 14 iniciado el 1 de julio de 2020
CUIT : 30-71023580-1
Domicilio Legal : Av Roque Saenz Peña 893 piso 1 dpto 1 A C.A.B.A
(EXPRESADO EN MONEDA HOMOGENEA)

ESTADO DE RESULTADOS

	30/06/2021	30/06/2020
Ventas	818.837.835,77	1.009.601.552,83
Costo	-517.907.588,72	-606.955.683,50
Utilidad Bruta	300.930.247,05	402.645.869,33
menos:		
Gastos Administración (Anexo 1)	-37.023.901,56	-60.472.713,69
		0,00
Gastos Comerciales (Anexo 1)	-121.512.441,07	-99.842.214,38
		0,00
Gastos Financieros (Anexo 1)	-36.672.563,39	-46.977.445,45
		0,00
Otros Ingresos:		0,00
Resultados Financieros y por Tenencia (*)	-93.514.686,04	-14.090.045,89
Otros ingresos y egresos	1.630.108,76	4.124.306,55
		0,00
Resultado Final	13.836.763,75	185.387.756,47

(*) Contiene el RECPAM
Las notas de 1 a 6 y Anexos 1,2,y 3 que se acompañan forman parte integrante de los presentes Estados

FNET SYSTEM S.R.L.
EDGAR FEDERICO GOGG
D.N.I. 30.369.573
SOCIO GERENTE

Dra Elvira Aschetttino
Contador Público Nacional
C.P.C.E.C.A.B.A. TªLXXXVIII Fª187 U.B.
Firmado por mi, al solo efecto de su identificación

Denominación de la Sociedad: FNET system SRL
N* de inscripción en la I.G.J.: 1788718 Nº 7515 L127 T SRL
Estados Contables al :30 de Junio de 2021
Ejercicio Económico Nª 14 iniciado el 1 de julio de 2020
CUIT : 30-71023580-1
Domicilio Legal : Av Roque Saenz Peña 893 piso 1 dpto 1 A C.A.B.A
(EXPRESADO EN MONEDA HOMOGENEA)

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO

Detalle	APORTES DE LOS PROPIETARIOS			Reserva legal	Resultados no asignados	30.06.21 Total del Patrimonio Neto	30.06.20 Total del Patrimonio Neto
	Capital suscripto $	Ajuste de capital $	Total $	$	$	$	$
Capital Inicial	50.000,00	128.146,49	178.146,49	22.234,95	358.313.331,47	358.513.712,91	174.898.317,36
Aporte Irrevocable							
Reserva Legal							
Distribucion de utilidades							-1.772.360,93
Resultado del ejercicio						13.836.763,75	185.387.756,47
	50.000,00	128.146,49	178.146,49	22.234,95	358.313.331,47	372.350.476,66	358.513.712,91

Las notas 1 a 9 y anexos I,II, III y IV que se acompañan son parte integrante de los estados contables.

Dra Elvira Aschetttino
Contador Público Nacional
C.P.C.E.C.A.B.A. TªLXXXVIII Fª187 U.B.
Firmado por mi, al solo efecto de su identificación

FNET SYSTEM S.R.L.
EDGAR FEDERICO GOGG
D.N.I. 30.369.573
SOCIO GERENTE

Denominación de la Sociedad: FNET system SRL
N° de inscripción en la I.G.J.: 1788718 Nº 7515 L127 T SRL
Estados Contables al :30 de Junio de 2021
Ejercicio Económico Nª 14 iniciado el 1 de julio de 2020
CUIT : 30-71023580-1
Domicilio Legal : Av Roque Saenz Peña 893 piso 1 dpto 1 A C.A.B.A
(EXPRESADO EN MONEDA HOMOGENEA)

COMPOSICIÓN Y EVOLUCIÓN DURANTE EL EJERCICIO FINALIZADO EL 30 DE JUNIO DE 2021

ANEXO I

CONCEPTO	VALORES DE INCORPORACION				AMORTIZACIONES					VALOR RESIDUAL AL 30/06/2021	VALOR RESIDUAL AL 30/06/2020
	AL INICIO DEL EJERCICIO	AUMENTO DEL EJERCICIO	BAJAS DEL EJERCICIO	AL CIERRE DEL EJERCICIO	ACUMULADA AL INICIO	DEL EJERCICIO	ALTAS DEL EJERCICIO	BAJAS DEL EJERCICIO	ACUMULADAS AL CIERRE		
INSTALACIONES	550.515,88	9.692.928,43		10.243.444,31	349.174,40	49.834,43	0,00	0,00	399.008,83	9.844.435,48	251.175,92
MUEB.Y UTILES	10.068.950,63	817.394,56		10.886.345,19	3.538.147,98	818.482,73	0,00	0,00	4.356.630,71	6.529.714,48	6.726.982,76
HERRAMIENTAS	5.192.861,94	6.991.840,04		12.184.701,98	3.424.668,16	708.672,10	0,00	0,00	4.133.340,26	8.051.361,72	2.119.232,96
RODADOS	45.975.251,98	50.141.256,54	1.933.031,09	94.183.477,43	32.147.925,67	14.164.885,08	17.863.253,73	410.899,38	63.765.165,10	30.418.312,33	14.967.104,58
ROD. EN LEASIN	147.952.652,76	5.788.399,02	51.181.118,67	102.559.933,11	48.869.331,95	19.685.869,13	0,00	18.504.013,78	50.051.187,30	52.508.745,81	95.356.030,30
EQUIP. EN LEA,	7.213.732,24	5.620.776,04		12.834.508,28	2.885.492,89	1.442.746,45	0,00	0,00	4.328.239,34	8.506.268,94	5.770.985,80
MAQUINARIA	1.492.948,93			1.492.948,93	1.492.948,93	0,00	0,00	0,00	1.492.948,93	0,00	0,00
INMUEBLE	14.461.157,70			14.461.157,70	378.656,62	190.887,28	0,00	0,00	569.543,90	13.891.613,80	14.273.388,37
EQ.DE COM.EN L	0,00	1.822.145,86		1.822.145,86		0,00	0,00		0,00	1.822.145,86	0,00
MEJORAS	38.619.644,16			38.619.644,16	1.161.322,01	772.392,88	0,00	0,00	1.933.714,89	36.685.929,27	37.232.152,34
TOTALES	271.527.716,23	80.874.740,49	53.114.149,76	299.288.306,96	94.247.668,61	37.833.770,08	17.863.253,73	18.914.913,16	131.029.779,26	168.258.527,70	176.697.053,03

FNET SYSTEM S.R.L.
EDGAR FEDERICO GOGG
D.N.I. 30.369.573
SOCIO GERENTE

Dra Elvira Aschetttino
Contador Público Nacional
C.P.C.E.C.A.B.A. TªLXXXVIII Fª187 U.B.
Firmado por mi, al solo efecto de su identificación

Denominación de la Sociedad: FNET system SRL
N° de inscripción en la I.G.J.: 1788718 N° 7515 L127 T SRL
Estados Contables al :30 de Junio de 2021
Ejercicio Económico Nª 14 iniciado el 1 de julio de 2020
CUIT : 30-71023580-1
Domicilio Legal : Av Roque Saenz Peña 893 piso 1 dpto 1 A C.A.B.A
(EXPRESADO EN MONEDA HOMOGENEA)

ANEXO II

COSTO DEL SERVICIO

	30/06/2021	30/06/2020
Existencia Inicial de Bienes de Cambio	8.757.303,37	7.344.839,50
Compras	37.488.445,43	70.871.221,67
Gastos según anexo	517.907.585,72	537.496.925,71
Existencia Final	-46.245.745,80	-8.757.303,37
Costo	517.907.588,72	606.955.683,50

FNET SYSTEM S.R.L.
EDGAR FEDERICO GOGG
D.N.I. 30.369.573
SOCIO GERENTE

Dra Elvira Aschetttino
Contador Público Nacional
C.P.C.E.C.A.B.A. TºLXXXVIII Fª187 U.B.
Firmado por mi, al solo efecto de su identificación

Denominación de la Sociedad: FNET system SRL
N* de inscripción en la I.G.J.: 1788718 Nº 7515 L127 T SRL
Estados Contables al :30 de Junio de 2021
Ejercicio Económico Nª 14 iniciado el 1 de julio de 2020
CUIT : 30-71023580-1
Domicilio Legal : Av Roque Saenz Peña 893 piso 1 dpto 1 A C.A.B.A
(EXPRESADO EN MONEDA HOMOGENEA)

FLUJO DE FONDOS CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO ECONOMINCO ANUAL
FINALIZADO EL 30 DE JUNIO DE 2021

FLUJO DE FONDOS

	Ejer. Economico 30-jun-21	Ejer. Economico 30-jun-20
Saldo de Caja y Bancos al comienzo del ejercicio	32.622.037,68	7.617.240,33
Saldo de Caja y Bancos al cierre de ejercicio	53.373.859,38	32.622.037,68
Aumento o (Disminución) Neto de Efectivo	**20.751.821,70**	**25.004.797,35**
-Causas de las variaciones del efectivo,-		
Cobro por Ventas de Bienes y Servicios	609.103.677,03	791.474.015,20
Pago a proveedores de Bienes y Servicios	-283.681.629,38	-677.577.501,71
Pago a personal y cargas sociales	-259.698.514,10	-54.093.026,90
Compra Bienes de Uso	-817.394,56	0,00
Pago Honorarios	-1.490.048,41	-4.182.610,79
Pago de Impuestos	-42.664.268,89	-30.616.078,45
Aumento o (Disminución)Neto de Efectivo	**20.751.821,70**	**25.004.797,35**

FNET SYSTEM S.R.L.
EDGAR FEDERICO GOGG
D.N.I. 30.369.573
SOCIO GERENTE

Dra Elvira Aschetttino
Contador Público Nacional
C.P.C.E.C.A.B.A. TªLXXXVIII Fª187 U.B.
Firmado por mi, al solo efecto de su identificación

Denominación de la Sociedad: FNET system SRL
N° de inscripción en la I.G.J.: 1788718 N° 7515 L127 T SRL
Estados Contables al :30 de Junio de 2021
Ejercicio Económico Nª 14 iniciado el 1 de julio de 2020
CUIT : 30-71023580-1
Domicilio Legal : Av Roque Saenz Peña 893 piso 1 dpto 1 A C.A.B.A
(EXPRESADO EN MONEDA HOMOGENEA)

Por el ejercicio finalizado el 30/06/2021

CUENTAS	TOTAL 30/06/2021	GASTOS DE SERVICIO	GASTOS COMERCIALIZ	GASTOS ADMINISTRAC	GASTOS FINANCIER	TOTAL 30/06/2020
Sueldos y Jornales	204.773.193,76	174.257.214,69	20.477.319,38	10.038.659,69		64.590.527,81
Cargas Sociales	86.329.278,51	73.379.886,73	8.632.927,85	4.316.463,93		29.728.921,45
Gastos Varios	13.943.308,34	415.673,10	705.403,19	12.822.232,05		14.463.229,82
Gastos de ferre. y herrami	21.452,94	21.452,94				6.945.837,26
Honorarios	1.490.048,41			1.490.048,41		4.182.610,79
Costo de servicio	2.681.886,59	2.681.886,59				557.670,36
Gastos Computación	13.394.444,94		13.394.444,94			14.709.865,49
Servicios de terceros	29.268.904,64	29.268.904,64				69.224.952,86
Gastos de Imprenta	1.310.358,41			1.310.358,41		889.694,15
Alquileres	4.892.829,98	4.832.724,15		60.105,83		3.844.880,13
Combustible	64.905.506,31	64.905.506,31				44.160.638,65
Sueldo Directores	4.238.753,44			4.238.753,44		2.087.271,94
Honorarios por Servivios	129.001,47		129.001,47			6.418.156,41
Materiales	23.668.086,62	23.668.086,62				2.648.214,75
Teléfono, energia	7.465.881,87	447.650,50	7.018.231,37			3.493.812,26
Amortizaciones	37.833.770,07	36.002.172,75		1.831.597,32		20.774.631,89
Gastos Bancarios	3.692.761,96				3.692.761,96	1.514.122,08
Impuesto Ley 25413	3.924.411,98				3.924.411,98	5.280.122,35
Intereses financieros	19.478.403,58				19.478.403,58	10.618.299,07
Insumos Diversos Explotac,	4.383.193,19	4.383.193,19				30.406.028,98
Intereses y recarg. Impos,	9.576.985,87				9.576.985,87	1.459.747,04
Reparaciones y Repuestos	1.722.066,65	1.722.066,65				1.099.076,68
Alojamiento ,hospedaje	3.138.070,39	2.022.905,91	1.115.164,48			1.140.566,09
Ropa de trabajo	2.400.296,53	2.400.296,53				4.831.761,71
Librería y papeleria	0,00					7.667.668,82
Pérdida por siniestro Bs U	2.552.237,94	2.552.237,94				55.517,39
Seguros	18.409.404,22	18.409.404,22				10.292.965,73
Seguridad	6.136.468,08		6.136.468,08			8.396.900,48
Gastos de Salud	18.144.611,85	15.422.920,07	1.814.461,19	907.230,59		16.571.287,67
Despidos	9.175.008,24	9.175.008,24				0,00
Gastos automotor	20.087.040,17	20.087.040,17				27.853.936,93
Viáticos y peajes, estacionam	4.130.675,24	4.122.223,35		8.451,89		948.132,26
Alquiler de autos	0,00					287.180,20
Impuestos internos	22.656.403,07	22.656.403,07				18.199.642,40
Impuesto a las Ganancias	20.007.865,82		20.007.865,82			10.781.654,98
Impuesto a los IIBB	42.081.153,31		42.081.153,31			32.039.268,84
Multas y Patentes	5.072.727,35	5.072.727,35				3.657.373,00
TOTALES	713.116.491,74	517.907.585,72	121.512.441,07	37.023.901,56	36.672.563,39	481.822.168,72

FNET SYSTEM S.R.L.
EDGAR FEDERICO GOGG
D.N.I. 30.369.573
SOCIO GERENTE

Dra Elvira Aschettino
Contador Público Nacional
C.P.C.E.C.A.B.A. TªLXXXVIII Fª187 U.B.
Firmado por mi, al solo efecto de su identificación

Denominación de la Sociedad: FNET system SRL
N* de inscripción en la I.G.J.: 1788718 Nº 7515 L127 T SRL
Estados Contables al :30 de Junio de 2021
Ejercicio Económico Nª 14 iniciado el 1 de julio de 2020
CUIT : 30-71023580-1
Domicilio Legal : Av Roque Saenz Peña 893 piso 1 dpto 1 A C.A.B.A
(EXPRESADO EN MONEDA HOMOGENEA)

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE JUNIO DE 2021

(Expresado en Moneda Homogénea)

NOTA 1 - Normas contables:

Las normas contables profesionales relevantes aplicadas en los Estados Contables correspondientes al ejercicio que se informa fueron:

1.1. Unidad de Medida: Efectos de la Inflación

a) Los Estados Contables han sido preparados siguiendo los lineamientos enunciados por las Normas Contables Profesionales, aprobadas por el CPCECABA, y han sido preparados en Moneda Homogénea reconociendo los efectos de la inflación, de acuerdo con las normas contables profesionales aplicables, de acuerdo a RJG N° 539/18 de la FACPCE.

El indice utilizado es el que resulta de la combinación de IPIM y del indice elaborado por Indec (IPC) a partir de diciembre 2016.

Con fines comparativos, los presentes estados contables, incluyen las cifras del ejercicio cerrado al 31/12/2018 reexpresado en moneda de cierre del ejercicio actual.

La reexpresión de los estados contables habia sido discontinuada el 28/02/2003 por el decreto 664/2003 del Poder Ejecutivo Nacional. El referido decreto fue derogado por Ley N° 27468 el 03/12/2018 y el 28/12/2018 la Inspección General de Justicia emitió la R.G. N° 10/2018 que reglamentó la entrada en vigencia de la aplicación de la R.T. N° 6 y derogó la prohibición de presentar estados contables ajustados por inflación,

El Estado de Flujo de Efectivo se ha preparado por el método indirecto.

b) La reexpresión del Estado de Resultados se efectuó mediante la inclusión, en una sola partida del RECPAM (Resultado por Exposición al Cambio en el Poder Adquisitivo de la Moneda).

1.2. Criterios de valuación:

En cumplimiento de lo dispuesto por la RT N° 17 de la FACPCE en su punto 4.4, con las modificaciones introducidas en su adopción por la C. N° 243/01 del CPCECABA ningún activo o grupo homogéneo de activos supera su valor recuperable.

Los saldos de CAJA, BANCOS, CRÉDITOS, OTROS CRÉDITOS Y PASIVO CORRIENTE Y NO CORRIENTE expresados en pesos, sin cláusulas de ajuste, están valuados a su valor nominal agregando o deduciendo, según corresponda los resultados financieros devengados hasta el cierre del presente ejercicio.

Bienes de Uso. Están valuados a su costo de adquisición reexpresado de acuerdo con lo indicado en Nota 1.2), neto de la amortización acumulada calculada por el método de línea recta, aplicando tasas anuales suficientes para extinguir sus valores al final de su vida útil estimada. El valor en su conjunto no supera su valor recuperable.

Cuentas de Resultados: Se exponen por su valor actualizado.

Componentes Financieros Implícitos: No han sido segregados los componentes financieros implícitos contenido en los saldos de activos, pasivos y cuentas de resultados, por estimarse que los mismos no son significativos.

Resultados Financieros y por Tenencia: Bajo este rubro se exponen:

* Resultado por Exposición al Cambio en el Poder Adquisitivo de la Moneda (RECPAM).

NOTA 2 CRITERIOS DE VALUACIÓN EMPLEADOS Y COMPOSICIÓN Y /O EVALUACIÓN DE LOS PRINCIPALES RUBROS

2.1 Caja y Bancos

2.1.1 Composición del Rubro

	30/06/2021	30/06/2020
Caja	2.600.614,87	2.574.865,01
Banco Provincia cta cte	53.331,71	80.104,27
Banco Galicia cta cte 4015-1	378.693,07	1.135.890,09
Banco Galicia cta cte 9015-8	5.400.140,77	12.705,39
Banco Ciudad de Bs As cta cte	43.651.857,73	790.358,54
Banco Comafi cta cte	1.289.221,23	28.028.114,38
	53.373.859,38	32.622.037,68

2.2 Créditos

Los créditos en moneda nacional sin cláusula de ajuste han sido valuados a su valor nominal agregando o deduciendo según corresponda a los intereses devengados o no devengados a la fecha de cierre.-

2.2.1 Composición del Rubro

Creditos por ventas

	30/06/2021	30/06/2020
Deudores por Ventas	209.734.158,74	218.127.537,63

2.2.2 Composición del Rubro

Otros Creditos	30/06/2021	30/06/2020
Impuesto Ley 25413	4.165.066,91	3.559.299,17
Retencion y Perc.IIBB Pcia Bs As	4.546.518,15	1.716.654,01
Retenciones y percepciones IIBB	6.699.993,16	15.837.764,96
SIRCREB	37.639.793,63	20.216.110,67
Retencion OS	0,00	156.592,26
Retención SS	1.414.854,14	612.485,55
Retención Impuesto a las Ganan.	11.881.412,32	16.327.646,43
Embargos	761.182,19	0,00
Intereses a devengar c/p	13.468.446,64	27.247.756,25
Impuesto a los Bienes Personales	401.016,05	612.566,03
IVA saldo a Favor de libre disponibilidad	6.634.325,76	4.517.357,52
Creditos diversos	1.000.000,00	
Saldo a favor Imp. A las Ganancias	32.301,57	49.537,31
	88.644.910,52	90.853.770,17

2.3 Inversiones

2.3.1 Composicion del rubro

	30/06/2021	30/06/2020
Plazo Fijo Banco Comafi SA	6.584.459,21	35.185.161,84
Intereses a devengar	-163.599,97	-758.247,35
	6.420.859,24	34.426.914,49

2.4 Bienes de Cambio

2.4.1 Criterios de Valuación

La mercaderías de reventa han sido valuados a su valor corriente determinado sobre la base del costo reposición a la fecha de cierre del ejercicio.-

	30/06/2021	30/06/2020
	46.245.745,80	8.757.303,37
	46.245.745,80	8.757.303,37

2.5.1 Bienes de Uso

Criterios de Valuación

Se encuentran valuados a su costo original reexpresado en moneda de cierre , neto de las correspondientes amortizaciones acumuladas.

2.5.1. Composición del rubro

Al 30 de junio de 2021, la composición del rubro era la siguiente.

	30/06/2021	30/06/2020
Cuadro I	168.258.527,70	176.697.053,03

2.5.2

	30/06/2021	30/06/2020
Reserva de fondos Leasing	482.712,69	725.034,84
Intereses por leasing l/p	6.297.051,09	15.391.730,17
	6.779.763,78	16.116.765,01

2.6 Cuentas por pagar

Criterios de valuación

Las deudas en moneda nacional, sin cláusula de ajuste han sido valuadas a su valor nominal agregado o deduciendo según corresponda los intereses devengados o no devengados a la fecha de cierre.-

2.6.1 Composición del rubro	30/06/2021	30/06/2020
Proveedores	29.148.430,98	17.387.204,63
	29.148.430,98	17.387.204,63

2.7 Remuneraciones y Cargas Sociales

2.7.1 Composición del rubro

	30/06/2021	30/06/2020
Sueldos y jornales a pagar	17.675.048,13	22.979.189,70
S.U.S.S. a pagar	7.226.870,82	9.460.808,37
SUSS Obra Social	1.766.606,42	2.315.120,19
ART a Pagar	2.860.677,03	4.677.722,02
Sindicato a Pagar	43.649,54	57.708,60
FAECYS a Pagar	10.912,38	694,34
INACAP	12.534,93	30.717,34
Seguro de vida a pagar	10.007,85	13.319,71
UOCRA a Pagar	269.575,53	274.004,69
IERIC a Pagar	141.075,54	417.137,40
Despidos a pagar	693.500,00	
	30.710.458,17	40.226.422,36

2.8 Cargas Fiscales

2.8.1 Composicion del rubro

	30/06/2021	30/06/2020
IVA a pagar	451.024,95	14.258.683,02
Impuesto a las Ganancia a pagar	968.361,26	3.377.998,25
Impuesto a los IIBB a pagar	46.266.959,13	
AFIP Plan O 537519	232.733,57	0,00
AFIP Plan O453325	1.040.976,68	
AFIP Plan O575839	2.601.423,91	
AFIP Plan O865408	4.301.220,52	
AFIP Plan O146590	474.470,14	0,00
AFIP Plan O314264	1.313.261,95	
AFIP Plan H991617	430.744,77	
AFIP Plan M840548	544.873,82	
AFIP Plan M938766	768.329,74	
AFIP Plan N046717	955.691,71	
AFIP Plan N037547	108.473,84	
AFIP Plan H 991619		19.220.909,03
AFIP Plan H 991620		550.814,10
AFIP Plan H 991621		2.407.962,00
AFIP Plan H 991622		3.352.767,64
AFIP Plan H 991623		3.843.708,68
AFIP Plan H 991624		4.745.090,34
AFIP Plan H 991625		612.566,03
	60.458.545,99	52.370.499,08

2.10 Cargas Fiscales

2.10.1 Composicion del rubro

	30/06/2021	30/06/2020
Plan Mis Facilidades Largo Plazo	14.810,49	93.877,38
AFIP Plan H991617 largo plazo	2.121.930,03	3.834.119,55
AFIP Plan G583532	5.714,98	12.978,23
Plan mis facilidades AGIP	2.409.969,01	0,00
	4.552.424,51	3.940.975,16

2.9

2.9.1 Composición del rubro

	30/06/2021	30/06/2020
Multas y patentes a pagar	2.560.600,00	3.846.023,21
Acreedores por Leasing c/p	32.672.376,23	52.456.867,27
Prestamo Bco Ciudad de Buenos Aires	1.196.764,80	
Prestamo Bco Comafi cta cte	26.288.805,07	6.008.003,14
	62.718.546,10	56.302.890,48

2.11

2.11.1 Composición del rubro	30/06/2021	30/06/2020
Acreedores Por Leasing largo plazo	19.518.942,75	48.859.676,76
	19.518.942,75	48.859.676,76

NOTA 3 CAPITAL SOCIAL

Al 30 de Junio de 2021, el Estado del Capital Social era el siguiente:

Emitido	50.000,00
Ajustado	128.146,49

Inscripto en el Registro Publico de Comercio el 17/08/2007

NOTA 4 Información requerida por el Art. 65 - segunda parte - de la Ley 19.950

Forman parte integrante de los Estados Contables los Anexos 1,2 y 3.

NOTA 5 INFORME DEL AUDITOR

Se extiende en documento separado.-

Dra Elvira Aschetttino
Contador Público Nacional
C.P.C.E.C.A.B.A. TºLXXXVIII Fº187 U.B.

INFORME DEL AUDITOR

Señores Directores de
FNET System SRL
CUIT: 30-71023580-1
Domicilio Legal: Aav. Roque Saenz Peña 893 piso 1 dpto A
Ciudad Autónoma de Buenos Aires

INFORME SOBRE LOS ESTADOS CONTABLES

He auditado los estados contables adjuntos de FNET System SRL., que comprenden el Estado patrimonial al 30 de Junio 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 incluídas en las notas 1 a 2 y los anexos I y II.
Las cifras y otra información correspondiente al ejercicio terminado el 30 de Junio de 2020, son parte integrante de los estados contables mencionados precedentemente y se interpretan exclusivamente en relación con las cifras y con la información del ejercicio actual

RESPONSABILIDAD DE LA DIRECCIÓN EN RELACIÓN CON LOS ESTADOS CONTABLES

La dirección 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 Nº 37 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas. 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 estan libres de incorrecciones significativas.
Una auditoría conlleva 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, incluída 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 recuperación 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 incluyen la evaluación de la adecuación de las políticas contables aplicadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la dirección 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 opinion de auditoria,-

OPINIÓN

En mi opinión, los estados contables adjuntos presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación patrimonial de FNET System SRL al 30 de Junio 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 REGLAMENTARIOS

a) Según surge de los registros contables de la entidad, el pasivo devengado al 30 de Junio de 2021 a favor del Sistema Integrado Previsional Argentino en concepto de aportes y contribuciones previsionales asciende a $7.226.870,82 (siete millones doscientos veintiseis mil ochocientos setenta con 82/100 cvos.), no exigible a esa fecha.
b) He aplicado los procedimientos sobre prevención de lavado de activos de origen delictivo y financiación del terrorismo, previstos en la Resolución Nº 420/11 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas.

Ciudad Autónoma de Buenos Aires, 2 de Noviembre de 2021.

Dra Elvira Aschetttino
Contador Público Nacional
C.P.C.E.C.A.B.A. TºLXXXVIII Fº187 U.B.

Ciudad Autónoma de Buenos Aires, 10 de noviembre 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 02/11/2021 referida a un Estado Contable Ej. Regular/ Irregular de fecha 30/06/2021 perteneciente a FNET - SYSTEM S.R.L. CUIT 30-71023580-1, intervenida por la Dra. ELVIRA ASCHETTINO. 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
Dra. ELVIRA ASCHETTINO
Contador Público (U.B.)
CPCECABA T° 88 F° 187

Legalización N° 868584

consejo
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:* 6u7t1tz

