ESTADOS CONTABLES

Por el ejercicio N° 5 iniciado el 1 de Enero de 2021

Finalizado el 31 de Diciembre de 2021.

DENOMINACION: ***ZENEGA TECNOLOGIA DE INFORMACION S.A.***	
DOMICILIO LEGAL: ZAPATA 127 - 9° "A" - CIUDAD AUTONOMA DE BUENOS AIRES	
C.U.I.T.: 30-71568154-0	
ACTIVIDAD PRINCIPAL:	SERVICIOS DE TECNOLOGIA DE LA INFORMACION
INSCRIPCIONES EN EL REGISTRO PUBLICO DE COMERCIO	N° CORRELATIVO IGJ 1.913.369 INSCRIPCION : 14359 LIBRO 85 SOC. POR ACCIONES FECHA: 20 de Julio de 2017.- DE SUS MODIFICACIONES: - FECHA: -
FECHA DE VENCIMIENTO DEL ESTATUTO: 19 de Julio de 2116.-	

COMPOSICION DEL CAPITAL

Cantidad Acciones	Valor Nominal	Suscripto $	Integrado $
400000	$ 1 c/u.-	400.000,00	400.000,00

DENOMINACION DE LA SOCIEDAD: ZENEGA TECNOLOGIA DE INFORMACION S.A.

N° CORRELATIVO IGJ : 1.913.369

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021.-

COMPARATIVO CON EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE	***31/12/2021***	***31/12/2020***
- CAJA Y BANCOS (nota 1.3.a.)	*$ 10.857.729,09*	*$ 10.931.178,86*
- CREDITOS POR VENTAS (nota 1.3.c.)	*$ 15.495.063,83*	*$ 16.195.516,94*
- OTROS CREDITOS (nota 1.3.b.)	*$ 8.652.972,47*	*$ 7.766.489,90*
- BIENES DE CAMBIO (Anexo F)	*$ 0,00*	*$ 0,00*
- CUENTA PART. SOCIOS (nota 1.3.g.)	*$ 0,00*	*$ 0,00*
TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE	*$ 35.005.765,39*	*$ 34.893.185,70*
ACTIVO NO CORRIENTE		
- BIENES DE USO (Anexo A y nota 1.2.4.)	*$ 45.890,64*	*$ 91.781,30*
TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE	*$ 45.890,64*	*$ 91.781,30*
TOTAL DEL ACTIVO	***$ 35.051.656,03***	***$ 34.984.967,00***

PASIVO

PASIVO CORRIENTE	***31/12/2021***	***31/12/2020***
- DEUDAS COMERCIALES (nota 1.3.d.)	*$ 3.155.267,05*	*$ 4.513.568,95*
- DEUDAS SOCIALES (nota 1.3.e.)	*$ 1.201.937,15*	*$ 1.559.974,33*
- DEUDAS BANCARIAS (nota 1.3.f)	*$ 3.318.170,62*	*$ 1.312.509,50*
- DEUDAS FISCALES (nota 1.3.g.)	*$ 1.595.459,97*	*$ 5.316.843,98*
- CUENTA PART. SOCIOS (nota 1.3.h.)	*$ 0,00*	*$ 0,00*
TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE	*$ 9.270.834,79*	*$ 12.702.896,76*
PASIVO NO CORRIENTE		
- PREVISIONES (Anexo E)	*$ 0,00*	*$ 0,00*
TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE	*$ 0,00*	*$ 0,00*
TOTAL DEL PASIVO	***$ 9.270.834,79***	***$ 12.702.896,76***
PATRIMONIO NETO		
PATRIMONIO NETO (Según Estado Respectivo)	*$ 25.780.821,24*	*$ 22.282.070,24*
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	***$ 35.051.656,03***	***$ 34.984.967,00***

Las notas, Cuadros y Anexos forman parte integrante del presente Estado. El Dictamen del Auditor se extiende por documento separado.
Firmado al solo efecto de su identificacion con mi informe de fecha 21/03/2022.

ZENEGA TECNOLOGIA
de INFORMACION S.A.
Presidente
Sergio C. Firman
CUIT: 30-71560154-0

Dr. DANIEL A. CAROSSIA
Contador Público (UBA)
CPCECABA T° 179 - F° 165

DENOMINACION DE LA SOCIEDAD: ZENEGA TECNOLOGIA DE INFORMACION S.A.
Nº CORRELATIVO IGJ : 1.913.369

ESTADO DE RESULTADOS
POR EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE 2021
COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR

		31/12/2021		31/12/2020
VENTAS NETAS	$	132.574.149,63	$	134.674.358,85
COSTO DE VENTAS (Cuadro I) (Anexo F)	$	(83.171.265,40)	$	(78.405.680,88)
GANANCIA BRUTA	**$**	**49.402.884,23**	**$**	**56.268.677,97**
GASTOS DE ADMINISTRACION (Cuadro I)	$	(15.187.149,89)	$	(17.479.235,75)
GASTOS DE COMERCIALIZACION (Cuadro I)	$	(16.195.887,32)	$	(8.019.068,65)
RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA (Cuadro I)	$	(471.758,33)	$	(219.356,70)
OTROS INGRESOS (Nota 1.3.h.)	$	1.560.302,89	$	2.368.366,50
RESULTADOS ORDINARIOS	$	19.108.391,58	$	32.919.383,37
RECPAM (Nota 1)	$	(10.062.762,90)	$	(8.226.049,97)
IMPUESTO A LAS GANANCIAS / ACTIVO POR IMPUESTO DIFERIDO (Nota 3)	$	(1.552.177,50)	$	(5.194.151,80)
RESULTADOS DEL EJERCICIO	$	7.493.451,18	$	19.499.181,60

Las notas, cuadros y anexos que se adjuntan, forman parte integrante del presente Estado.
El dictamen del Auditor se extiende por documento separado.-
Firmado al solo efecto de su identificacion con mi informe de fecha 21/03/2022.

ZENEGA TECNOLOGIA
de INFORMACION S.A.
Presidente
Sergio C. Firman
CUIT: 30-71568154-0

Dr. DANIEL A. CAROSSIA
Contador Público (UBA)
CPCECABA Tº 179 - Fº 165

DENOMINACION DE LA SOCIEDAD: ZENEGA TECNOLOGIA DE INFORMACION S.A.

Nº CORRELATIVO IGJ : 1.913.369

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

POR EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE 2021

COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR

CONCEPTOS	CAPITAL SOCIAL	AJUSTE DE CAPITAL	APORTES NO CAPITALIZADOS	RESERVA LEGAL	RES. NO ASIGNADOS	TOTAL PAT. NETO AL 31/12/2021	TOTAL PAT. NETO AL 31/12/2020
SALDOS AL INICIO DEL EJERCICIO	$ 400.000,00	$ 1.647.568,57	$ -	$ 285.077,46	$ 19.949.424,21	$ 22.282.070,24	$ 7.433.311,10
DISTRIBUCION DE ASAMBLEA:							
HONORARIOS DIRECTORIO					$ (3.994.700,18)	$ (3.994.700,18)	$ (1.408.606,57)
RESERVA LEGAL				$ 124.436,25	$ (124.436,25)	$ -	$ -
DIVIDENDOS EN EFECTIVO					$ -	$ -	$ (3.241.815,89)
RESULTADO DEL EJERCICIO					$ 7.493.451,18	$ 7.493.451,18	$ 19.499.181,60
TOTALES	**$ 400.000,00**	**$ 1.647.568,57**	**$ -**	**$ 409.513,71**	**$ 23.323.738,96**	**$ 25.780.821,24**	**$ 22.282.070,24**

Las notas, cuadros y anexos que se adjuntan, forman parte integrante del presente Estado.
El dictamen del Auditor se extiende por documento separado.-
Firmado al solo efecto de su identificacion con mi informe de fecha 21/03/2022.

ZENEGA TECNOLOGIA de INFORMACION S.A.
Presidente
Sergio C. Firman
CUIT: 30-71560154-0

Dr. DANIEL A. CAROSSIA
Contador Público (UBA)
CPCECABA Tº 179 - Fº 165

DENOMINACION DE LA SOCIEDAD: ZENEGA TECNOLOGIA DE INFORMACION S.A.
N° CORRELATIVO IGJ : 1.913.369

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE 2021
COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR

		31/12/2021		31/12/2020
Efectivo al Inicio Del Ejercicio	$	*10.931.178,86*	$	*778.795,52*
Efectivo al Cierre Del Ejercicio	$	*10.857.729,09*	$	*10.931.178,86*
Aumento/Disminución neto/a del efectivo	$	*(73.449,77)*	$	*10.152.383,34*
Actividades Operativas:				
RESULTADO DEL EJERCICIO	$	*7.493.451,18*	$	*19.499.181,60*
Ajustes para arribar al flujo neto de efectivo proveniente de las actividades operativas:				
Amortizaciones de bienes de uso	$	*45.890,65*	$	*78.392,97*
Distribución de Resultados	$	-	$	*(3.241.815,89)*
Pago de Honorarios	$	*(3.994.700,18)*	$	*(1.408.606,57)*
Bajas Amortizaciones	$	-	$	-
Cambios en los Activos y Pasivos operativos				
(Aumento)/Disminución en Créditos por Ventas	$	*700.453,11*	$	*232.981,17*
(Aumento)/Disminución en Otros Créditos	$	*(886.482,57)*	$	*(2.673.126,20)*
(Aumento)/Disminución en Bienes de Cambio	$	-	$	-
Aumento/(Disminución) de Deudas Comerciales	$	*(1.358.301,90)*	$	*(1.480.529,85)*
Aumento/(Disminución) de Deudas Fiscales	$	*(3.721.384,00)*	$	*849.940,59*
Aumento/(Disminución) en Deudas Sociales	$	*(358.037,18)*	$	*(303.464,53)*
Aumento/(Disminución) de Deudas Bancarias	$	*2.005.661,12*	$	*1.312.509,50*
Compras/Comsumos de Bienes de Cambio	$	-		
Flujo neto de efectivo generado en las actividades operativas	$	*(73.449,77)*	$	*12.865.462,80*
Actividades de Inversión				
Compras de Bienes de Uso	$	-	$	*(137.671,95)*
Flujo neto de efectivo utilizado en las actividades de inversión	$	-	$	*(137.671,95)*
Actividades de Financiación				
Aportes de los socios	$	-	$	-
(Aumento) Disminución en Cuentas Particulares Sociales	$	-	$	*(2.575.407,51)*
Flujo neto de efectivo utilizado en las actividades de financiación	$	-	$	*(2.575.407,51)*
Aumento/Disminución neto/a del efectivo	$	*(73.449,77)*	$	*10.152.383,34*

Las notas, cuadros y anexos que se adjuntan, forman parte integrante del presente Estado.
El dictamen del Auditor se extiende por documento separado.-
Firmado al solo efecto de su identificacion con mi informe de fecha 21/03/2022.

Dr. DANIEL A. CAROSSIA
Contador Público (UBA)
CPCECABA Tº 179 - Fº 165

DENOMINACION DE LA SOCIEDAD: ZENEGA TECNOLOGIA DE INFORMACION S.A.

Nº CORRELATIVO IGJ : 1.913.369

INFORMACION COMPLEMENTARIA CORRESPONDIENTE A LOS ESTADOS CONTABLES
POR EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE 2020.
COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR

ANEXO "A"

BIENES DE USO

POR EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE 2021
COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR

CUENTA PRINCIPAL	VALOR AL INICIO	AUMENTOS	DISMINU-CIONES	VALOR AL CIERRE DEL EJ.	AMORT.AL COMIENZO DEL EJERCICIO	AMORT. DEL EJERCICIO	AMORTIZACIONES ACUMULADAS	**NETO RESULTANTE 31/12/2021**	**NETO RESULTANTE 31/12/2020**
INSTALACIONES	*$ 0,00*	*$ 0,00*	*$ 0,00*	*$ 0,00*	*$ 0,00*	*$ 0,00*	*$ 0,00*	*$ 0,00*	*$ 0,00*
MUEBLES Y UTILES	*$ 0,00*	*$ 0,00*	*$ 0,00*	*$ 0,00*	*$ 0,00*	*$ 0,00*	*$ 0,00*	*$ 0,00*	*$ 0,00*
EQUIPO COMPUTACION	*$ 235.178,89*	*$ 0,00*	*$ 0,00*	*$ 235.178,89*	*$ 143.397,60*	*$ 45.890,65*	*$ 189.288,25*	*$ 45.890,64*	*$ 91.781,30*
RODADOS	*$ 0,00*	*$ 0,00*	*$ 0,00*	*$ 0,00*	*$ 0,00*	*$ 0,00*	*$ 0,00*	*$ 0,00*	*$ 0,00*
MAQUINARIAS	*$ 0,00*	*$ 0,00*	*$ 0,00*	*$ 0,00*	*$ 0,00*	*$ 0,00*	*$ 0,00*	*$ 0,00*	*$ 0,00*
TOTALES	***$ 235.178,89***	***$ 0,00***	***$ 0,00***	***$ 235.178,89***	***$ 143.397,60***	***$ 45.890,65***	***$ 189.288,25***	***$ 45.890,64***	***$ 91.781,30***

Las notas, cuadros y anexos que se adjuntan, forman parte integrante del presente Estado.
El dictamen del Auditor se extiende por documento separado.-
Firmado al solo efecto de su identificacion con mi informe de fecha 21/03/2022.

ZENEGA TECNOLOGIA
de INFORMACION S.A.
Presidente
Sergio C. Firman
CUIT: 30-71568154-0

Dr. DANIEL A. CAROSSIA
Contador Público (UBA)
CPCECABA Tº 179 - Fº 165

DENOMINACION DE LA SOCIEDAD: ZENEGA TECNOLOGIA DE INFORMACION S.A.

Nº CORRELATIVO IGJ : 1.913.369

ANEXO "E"

PREVISIONES Y RESERVAS

POR EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE 2021
COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR

CUENTA	SALDO AL COMIENZO	AUM.DURANTE EL EJERCICIO	DISM.DURANTE EL EJERCICIO	**SALDO AL 31/12/2021**	**SALDO AL 31/12/2020**
PREVISION PARA DESPIDOS	*$ 0,00*	*$ 0,00*	*$ 0,00*	*$ 0,00*	*$ 0,00*
TOTALES	***$ 0,00***	***$ 0,00***	***$ 0,00***	***$ 0,00***	***$ 0,00***
RESERVA LEGAL	*$ 285.077,46*	*$ 124.436,25*	*$ 0,00*	*$ 409.513,71*	*$ 409.513,71*
TOTALES	***$ 285.077,46***	***$ 124.436,25***	***$ 0,00***	***$ 409.513,71***	***$ 409.513,71***

Las notas, cuadros y anexos que se adjuntan, forman parte integrante del presente Estado.
El dictamen del Auditor se extiende por documento separado.-
Firmado al solo efecto de su identificacion con mi informe de fecha 21/03/2022.

ZENEGA TECNOLOGIA
de INFORMACION S.A.
Presidente
Sergio C. Firman
CUIT: 30-71560154-0

Dr. DANIEL A. CAROSSIA
Contador Público (UBA)
CPCECABA Tº 179 - Fº 165

DENOMINACION DE LA SOCIEDAD: ZENEGA TECNOLOGIA DE INFORMACION S.A.

Nº CORRELATIVO IGJ : 1.913.369

ANEXO "F"

COSTO DE VENTAS

POR EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE 2021
COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR

		31/12/2021		31/12/2020
EXISTENCIA AL COMIENZO DEL EJERCICIO	$	-	$	-
COMPRAS Y GASTOS DEL EJERCICIO	$	83.171.265,40	$	78.405.680,88
EXISTENCIA AL FINAL DEL EJERCICIO	$	-	$	-
COSTO DE LO VENDIDO	$	83.171.265,40	$	78.405.680,88

Las notas, cuadros y anexos que se adjuntan, forman parte integrante del presente Estado.
El dictamen del Auditor se extiende por documento separado.-
Firmado al solo efecto de su identificacion con mi informe de fecha 21/03/2022.

ZENEGA TECNOLOGIA
de INFORMACION S.A.
Presidente
Sergio C. Firman
CUIT: 30-71560154-0

Dr. DANIEL A. CAROSSIA
Contador Público (UBA)
CPCECABA Tº 179 - Fº 165

DENOMINACION DE LA SOCIEDAD: ZENEGA TECNOLOGIA DE INFORMACION S.A.

Nº CORRELATIVO IGJ : 1.913.369

CUADRO 1

INFORMACION REQUERIDA POR EL ART.64 (INC.B) DE LA LEY 19.550
POR EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE 2021
COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR

RUBRO	COSTO DE VENTAS	GASTOS DE ADMINITRAC.	GASTOS DE COMERCIAL.	GASTOS DE FINANCIAC.	TOTALES 31/12/2021	TOTALES 31/12/2020
COMPRA DE MATERIALES	$ 4.430.920,27	$ -	$ -	$ -	$ 4.430.920,27	$ 8.661.255,22
FERRETERIA	$ 3.283,35	$ -	$ -	$ -	$ 3.283,35	$ -
COMIDA	$ 4.099.614,92	$ -	$ -	$ -	$ 4.099.614,92	$ 378.953,91
GASTOS COMPUTACION	$ -	$ 354.055,10	$ -	$ -	$ 354.055,10	$ 564.591,84
ALOJAMIENTO	$ 3.508.225,04	$ -	$ -	$ -	$ 3.508.225,04	$ 1.171.063,86
AMORTIZACIONES	$ -	$ 45.890,65	$ -	$ -	$ 45.890,65	$ 78.392,97
SEGUROS	$ -	$ 107.178,39	$ -	$ -	$ 107.178,39	$ 139.790,96
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	$ -	$ -	$ 813.652,18	$ -	$ 813.652,18	$ 383.833,74
TELEFONO	$ -	$ 95.182,20	$ -	$ -	$ 95.182,20	$ 283.020,35
CERTIFICACIONES	$ -	$ 73.229,91	$ -	$ -	$ 73.229,91	$ 23.120,09
GASTOS BANCARIOS	$ -	$ -	$ -	$ 464.559,11	$ 464.559,11	$ 219.356,70
GASTOS GENERALES	$ -	$ 323.590,37	$ -	$ -	$ 323.590,37	$ 2.555.531,35
COSTO DE SERVICIOS	$ 61.629.521,45	$ -	$ -	$ -	$ 61.629.521,45	$ 58.982.234,59
LIBRERÍA	$ -	$ 13.506,85	$ -	$ -	$ 13.506,85	$ 6.575,62
MOVILIDAD	$ -	$ -	$ 1.230.061,37	$ -	$ 1.230.061,37	$ 288.965,11
ALQUILERES Y EXPENSAS	$ -	$ -	$ 6.398.867,43	$ -	$ 6.398.867,43	$ 3.158.478,72
VIATICOS	$ -	$ -	$ 1.300.956,86	$ -	$ 1.300.956,86	$ 55.275,82
INTERESES Y ACTUALIZACION	$ -	$ -	$ -	$ 7.199,22	$ 7.199,22	$ 109.848,92
TASAS E IMPUESTOS VARIOS	$ -	$ -	$ 3.137.995,77	$ -	$ 3.137.995,77	$ 205.807,35
INGRESOS BRUTOS	$ -	$ -	$ 3.314.353,71	$ -	$ 3.314.353,71	$ 3.366.858,99
HONORARIOS PROFESIONALES	$ -	$ 4.674.816,04	$ -	$ -	$ 4.674.816,04	$ 4.572.099,20
SUELDOS Y JORNALES	$ 7.297.689,09	$ 7.297.689,10	$ -	$ -	$ 14.595.378,19	$ 15.060.505,14
CAGAS SOCIALES	$ 1.520.345,57	$ 1.520.345,57	$ -	$ -	$ 3.040.691,14	$ 2.699.667,54
REMUNERACIONES EXENTAS	$ 681.665,71	$ 681.665,71	$ -	$ -	$ 1.363.331,42	$ 664.173,90
INACAP	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 43.940,09
TOTALES	**$ 83.171.265,40**	**$ 15.187.149,89**	**$ 16.195.887,32**	**$ 471.758,33**	**$ 115.026.060,94**	**$ 103.673.341,98**

Las notas, cuadros y anexos que se adjuntan, forman parte integrante del presente Estado.
El dictamen del Auditor se extiende por documento separado.-
Firmado al solo efecto de su identificacion con mi informe de fecha 21/03/2022.

ZENEGA TECNOLOGIA
de INFORMACION S.A.
Presidente
Sergio C. Firman
CUIT: 30-71568154-0

Dr. DANIEL A. CAROSSIA
Contador Público (UBA)
CPCECABA Tº 179 - Fº 165

DENOMINACIÓN DE LA SOCIEDAD: ZENEGA TECNOLOGIA DE INFORMACION S.A.

NUMERO DE INSCRIPCIÓN EN LA I.G.J.: 1.913.369
INFORMACIÓN COMPLEMENTARIA CORESPONDIENTE AL EJERCICIO ECONÓMICO FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2021.
COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES.

1.-Políticas Contables

Las normas contables aplicadas por la Sociedad en los Estados Contables correspondientes al presente ejercicio han sido las siguientes:

Los Estados Contables se exponen de acuerdo con los lineamientos de la Res. Técnicas N° 6, 8, 9, 16, 17, 19, 27, 30 y 39 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Economicas FACPCE conforme con lo dispuesto por la Res. 89/88 del C.P.C.E.C.A.B.A. de fecha 8/6/88, y las Resoluciones N° 5/88, 2/90 y 8/95 de la I.G.J.
En cumplimiento con las normas vigentes, en los presentes estados se expuso la información comparativa con el ejercicio anterior, verificando la reexpresión de los saldos del ejercicio anterior, al ejercicio actual con los coeficientes de punta a punta (RT 6 IV B.10 a). Exponiendo el resultado del mismo en el Estado de Resultados, en la Cuenta R.E.C.P.A.M.

1.2. Los criterios de valuación aplicados han sido los siguientes:

1.2.1. Rubros monetarios.

Los mismos han sido mantenidos a sus valores nominales.

1.2.2. Rubros no monetarios.

Los mismos han sido ajustados según el IPC elaborado por el Instituto Nacional de Estadisticas y Censos (INDEC) al 31 de Diciembre de 2021.

1.2.3. Créditos y Deudas.

En moneda nacional, sin cláusula de ajuste, a su valor nominal.

1.2.4. Bienes de Uso

Los bienes de uso están valuados a su costo de adquisición, menos la correspondiente amortización acumulada. Las mismas son calucladas en forma lineal aplicando tasas anuales sufcientes para extinguir sus valores al final de la vida útil estimada.
Los mismos han sido ajustados según el IPC elaborado por el Instituto Nacional de Estadisticas y Censos (INDEC) al 31 de Diciembre de 2021.
Los valores así establecidos no exceden , su valor recuperable.

1.2.5. Capital.

Se ajusta aplicando coeficientes basados en los IPC, elaborado por el Instituto Nacional de Estadisticas y Censos (INDEC) al 31 de Diciembre de 2021, a partir de las respectivas fechas de integracion, exponiéndose la diferencia, en la Cuenta Ajuste del Capital.

1.2.6. Cuentas de Resultados.

Los mismos han sido ajustados según el IPC elaborado por el Instituto Nacional de Estadisticas y Censos (INDEC) al 31 de Diciembre de 2021.

Dr. DANIELA. CAROSSIA
Contador Público (UBA)
CPCECABA Tº 179 - Fº 165

1.3. Composición y/o evolución de los principales rubros

1.3.a) Caja y Bancos

	31/12/2021	31/12/2020
Caja	$ 944.958,61	$ 74.917,82
Banco Santander Rio Cta. Cte.	$ 106.324,65	$ 440.674,54
Banco Galicia Cta. Cte.	$ 134.773,90	$ 33.481,21
Fondo Fijo	$ 358.388,37	$ 218.524,90
Fima Banco Galicia	$ 9.313.283,56	$ 10.163.580,39
	$ 10.857.729,09	**$ 10.931.178,86**

1.3.b) Otros Créditos

	31/12/2021	31/12/2020
Retención Ganancias	$ 2.538,65	$ -
Retencion SUSS	$ -	$ -
IVA Saldo a Favor 2º Párrafo	$ 4.411.060,47	$ 3.005.946,01
Impuesto al Credito Bancario	$ 1.372.538,14	$ 1.380.893,97
IVA Retenciones	$ -	$ -
Activo por Impuestos Diferidos	$ -	$ -
Anticipo Ganancias	$ 2.866.835,21	$ 452.589,76
Cta. Particular Firman Sergio	$ -	$ 2.927.060,16
	$ 8.652.972,47	**$ 7.766.489,90**

1.3.c) Creditos por Ventas

	31/12/2021	31/12/2020
Deudores por Ventas	$ 15.495.063,83	$ 16.195.516,94
	$ 15.495.063,83	**$ 16.195.516,94**

1.3.d) Cuentas por Pagar

	31/12/2021	31/12/2020
Proveedores	$ 3.155.267,05	$ 1.051.793,36
Proveedores del Exterior	$ -	$ 3.461.775,59
	$ 3.155.267,05	**$ 4.513.568,95**

1.3.e) Sueldos y Cargas Sociales

	31/12/2021	31/12/2020
Sueldos a Pagar	$ 664.885,87	$ 801.223,87
S.U.S.S. a Pagar	$ 485.002,75	$ 713.179,48
Sindicato a Pagar	$ 25.447,13	$ 45.570,98
Seguro La Estrella a Pagar	$ 26.601,40	$ -
Seguro de Sepelio a Pagar	$ -	$ -
	$ 1.201.937,15	**$ 1.559.974,33**

1.3.f) Deudas Bancarias

	31/12/2021	31/12/2020
Prestamos Bancarios	$ 3.318.170,62	$ 1.312.509,50
	$ 3.318.170,62	**$ 1.312.509,50**

1.3.g) Deudas Fiscales

	31/12/2021	31/12/2020
I.V.A. a Pagar	$ -	$ -
Impuesto a las Ganancias a Pagar	$ 1.552.177,50	$ 5.194.151,80
Ingresos Brutos a Pagar	$ 43.282,47	$ 122.692,18
	$ 1.595.459,97	**$ 5.316.843,98**

1.3.h) Cuenta Particular

	31/12/2021	31/12/2020
Cuenta Particular Accionista	$ -	$ -
	$ -	$ -

Dr. DANIEL A. CAROSSIA
Contador Público (UBA)
CPCECABA Tº 179 - Fº 165

1.3.i) Otros Ingresos

	31/12/2021	31/12/2020
Subsidios ATP	$ -	$ 997.136,26
Rendimiento inversiones	$ 1.560.302,89	$ 1.371.230,24
	$ 1.560.302,89	**$ 2.368.366,50**

2.- Restricciones Sobre distribución de Ganancias.

De acuerdo con lo establecido por las dispocisiones en vigor, la reunion de Socios que trate los Estados Contables al 31 de Diciembre del año 2021, deberá transferir a la Reserva Legal el 5% de las utilidades que arroje el Estado de Resultados del Ejercicio hasta que dicha Reserva alcance el 20% del Capital Social Ajustado.

3.- Impuesto Diferido.

Al 31 de Dic. de 2021, la Sociedad ha determinado resultado por el impuesto a las ganancias aplicando el metodo del impuesto diferido. El mismo consiste en determinar las diferencias entre las mediciones contables de los activos y pasivos y sus bases impositivas, que son los importes con los que esos activos y pasivos aparecerían en los estados contables, si para su medición se aplicasen las normas del impuesto a las ganancias. Las diferencias temporarias dan lugar al cómputo de un pasivo cuando su reversión futura aumente los impuestos determinados, y de un activo cuando los disminuya, sin prejuicio de las compensaciones de importes que fuesen pertinentes. Cuando existan quebrantos impositivos o créditos fiscales no utilizados susceptibles de deducción de ganancias impositivas futuras, se reconocerá un activo por impuesto diferido, pero sólo en la medida en que dicha deducción sea probable. El cargo por Impuesto a las ganancias por el presente ejercico, arrojo un importe de 1.552.177,50

4.- Unidad de Medida.

Las normas contables profesionales argentinas establecen que los estados contables deben ser preparados reconociendo los cambios en el poder adquisitivo de la moneda conforme a las disposiciones establecidas en las Resoluciones Técnicas (RT) N° 6 y N° 17, con las modificaciones introducidas por la RT N° 39, normas emitidas por la Federacion Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas (FACPCE). Estas normas establecen que la aplicacion del ajuste por inflacion debe realizarse frenta a las existencia de un contexto de alta inflacion, el cual se caracteriza, entre otras consideraciones, cuando exista una tasa acumulada de inflacion en tres años que alcance o sobrepase el 100%.

La inflacion acumulada al cierre del presente ejercicio, se ubica por encima del 100%. Es por esta razon que , de acuerdo con las normas contables profesionales mencionadas previamente, la economia profesinales mencionadas previamente, la economia argentina deberia ser considerada como de alta inflacion a partir del 1° de Julio de 2018. La FACPCE ha confirmado esta situacion a traves de la Resolucion 539/18.

Dr. DANIEL D. CAROSSIA
Contador Público (UBA)
CPCECABA Tº 179 - Fº 165

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

A los Sres. Accionistas de
ZENEGA TECNOLOGIA DE INFORMACION S.A
C.U.I.T.: 30-71568154-0
Domicilio Legal: Sarmiento 1674 Piso 8 "X"
Ciudad Autónoma de Buenos Aires.-

INFORME SOBRE LOS ESTADOS CONTABLES

He auditado los estados contables adjunto de ***ZENEGA TECNOLOGIA DE INFORMACION S.A*** que comprenden el estado de situación patrimonial al **31 de Diciembre 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 4 y los anexos A, E, F y Cuadro 1.**

Las cifras y otra información correspondientes al ejercicio económico terminado el **31 de Diciembre de 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 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 están libres de incorrecciones significativas.

Una auditoria 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, incluida la valoración de los riesgos de incorrecciones

Dr. DANIEL A. CAROSSIA
Contador Público (UBA)
CPCECABA Tº 179 - Fº 165

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 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 opinión de auditoría.

Opinión

En mi opinión, los estados contables adjuntos presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación patrimonial de ***ZENEGA TECNOLOGIA DE INFORMACION S.A*** **al 31 de Diciembre de 2021**, así como sus resultados, la evolución de si 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, las deudas devengadas al 31 **de Diciembre de 2021** a favor del Sistema Integrado Previsional Argentino, ascienden a $ 485.002,75 no siendo exigible a esa fecha.
b) He aplicado los procedimientos sobre prevención de lavado de activos de origen delictivo y financiación del terrorismo previsto en la Resolución Nº 420/11 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas.

Ciudad Autónoma de Buenos Aires, 21 de Marzo de 2022.-

Dr. DANIEL A. CAROSSIA
Contador Público (UBA)
CPCECABA Tº 179 - Fº 165

Ciudad Autónoma de Buenos Aires, 21 de marzo de 2022

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 21/03/2022 referida a un Estado Contable Ej. Regular/ Irregular de fecha 31/12/2021 perteneciente a ZENEGA TECNOLOGIA DE INFORMACION S.A. CUIT 30-71568154-0, intervenida por el Dr. DANIEL ALBERTO CAROSSIA. 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. DANIEL ALBERTO CAROSSIA
Contador Público (U.B.A.)
CPCECABA T° 179 F° 165

Legalización Nº 974310

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:* j9s4qak

