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 30

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

Balance General Iniciado el 01/04/2021 y Finalizado el 31/03/2022.

A Ñ O

2022

DENOMINACION DE LA SOCIEDAD : ***CORNEL Y ASOCIADOS SRL***
BALANCE GENERAL AL 31 DE MARZO DE 2022
INSCRIPCION I.G.J. 07/01/1992 Nº 133 Libro 95 de SRL

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL
POR EJERCICIO FINALIZADO EL 31-03-2022

		31/03/2022 $	31/03/2021 $
ACTIVO CORRIENTE			
CAJA Y BANCOS	(Nota No.2.1)	82.574.298,15	50.205.968,01
CUENTAS POR COBRAR	(Nota No.2.2)	96.795.722,18	89.538.837,64
OTROS CREDITOS	(Nota No 2.3)	20.329.097,48	24.057.329,37
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		**199.699.117,81**	**163.802.135,02**
ACTIVO NO CORRIENTE			
OTROS CREDITOS	(Nota No.2.4)	84.750.408,03	46.380.900,93
BIENES DE USO	(Anexo A)	55.344.189,61	61.420.875,33
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		**140.094.597,64**	**107.801.776,26**
TOTAL DEL ACTIVO		**339.793.715,45**	**271.603.911,28**

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

Benjamin Ventura
Socio Gerente

DENOMINACION DE LA SOCIEDAD : ***CORNEL Y ASOCIADOS SRL***
BALANCE GENERAL AL 31 DE MARZO DE 2022
INSCRIPCION I.G.J. 07/01/1992 Nº 133 Libro 95 de SRL

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL
POR EJERCICIO FINALIZADO EL 31-03-2022

		31/03/2022 $	31/03/2021 $
PASIVO CORRIENTE			
DEUDAS COMERCIALES	(Nota No. 2.5)	313.281,01	1.458.790,52
DEUDAS FISCALES	(Nota No. 2.6)	78.309.248,73	81.500.884,18
DEUDAS SOCIALES	(Nota No. 2.7)	55.278.391,80	43.866.828,51
DEUDAS BANCARIAS	(Nota No. 2.8)	15.340.525,08	24.233.365,40
TOTAL PASIVO CORRIENTE		**149.241.446,62**	**151.059.868,61**
PASIVO NO CORRIENTE			
DEUDAS FISCALES	(Nota No. 2.9)	47.066.085,26	8.085.870,67
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		**47.066.085,26**	**8.085.870,67**
TOTAL DEL PASIVO		**196.307.531,88**	**159.145.739,28**
PATRIMONIO NETO			
SEGÚN ESTADO RESPECTIVO		143.486.183,57	112.458.172,00
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		**339.793.715,45**	**271.603.911,28**

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

Benjamin Ventura
Socio Gerente

DENOMINACION DE LA SOCIEDAD : ***CORNEL Y ASOCIADOS SRL***
BALANCE GENERAL AL 31 DE MARZO DE 2022
INSCRIPCION I.G.J. 07/01/1992 Nº 133 Libro 95 de SRL

ESTADO DE RESULTADOS
POR EJERCICIO FINALIZADO EL 31-03-2022

		31/03/2022 $	31/03/2021 $
VENTAS / SERVICIOS NETOS		748.777.386,57	725.775.119,85
COSTO VENTAS / SERVICIOS		469.755.576,52	471.252.137,50
UTILIDAD BRUTA		**279.021.810,05**	**254.522.982,35**
GTOS ADMINISTRACION	(CUADRO I)	93.339.559,65	93.122.856,86
GTOS COMERCIALIZACION	(CUADRO I)	38.319.842,91	35.855.060,62
RESULTADOS FINANCIEROS	(CUADRO I)	61.332.105,63	48.404.797,82
RESULTADO ORDINARIO		**86.030.301,86**	**77.140.267,05**
OTROS INGRESOS			
Reintero ART		3.558.912,53	0,00
Resultados financieros y por tenencia (inc.RECPAM)		-38.206.613,81	-31.149.622,59
RESULTADO ANTES DE IMPUESTO		**51.382.600,58**	**45.990.644,46**
IMPUESTO A LAS GANANCIAS		20.354.589,01	18.169.480,81
RESULTADO FINAL DEL EJERCICIO		**31.028.011,57**	**27.821.163,65**

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

Benjamin Ventura
Socio Gerente

DENOMINACION DE LA SOCIEDAD : ***CORNEL Y ASOCIADOS SRL***
BALANCE GENERAL AL 31 DE MARZO DE 2022
INSCRIPCION I.G.J. 07/01/1992 Nº 133 Libro 95 de SRL

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO
POR EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31-03-2022

(expresado en pesos)

DETALLE	Capital de los propietarios			Resultados acumulados			TOTAL PATRIMONIO NETO 31/3/2022	TOTAL PATRIMONIO NETO 31/3/2021
	CAPITAL	AJUSTE DE CAPITAL	TOTAL	RESERVA LEGAL	RESULTADOS NO ASIGNADOS	TOTAL		
Saldos inicio Ejercicio	5.000,00	12.405.784,56	12.410.784,56	9.459,59	100.037.927,85	100.047.387,44	112.458.172,00	84.637.008,55
Resultado del Ejercicio (según Est.Resultados)					31.028.011,57	31.028.011,57	31.028.011,57	27.821.163,45
	5.000,00	**12.405.784,56**	**12.410.784,56**	**9.459,59**	**131.065.939,42**	**131.075.399,01**	**143.486.183,57**	**112.458.172,00**

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

Benjamin Ventura
Socio Gerente

DENOMINACION DE LA SOCIEDAD : ***CORNEL Y ASOCIADOS SRL***
BALANCE GENERAL AL 31 DE MARZO DE 2022
INSCRIPCION I.G.J. 07/01/1992 Nº 133 Libro 95 de SRL

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR EJERCICIO FINALIZADO EL 31-03-2022

	31/03/2022 $	31/03/2021 $
Variación del efectivo y su equivalente		
Efectivo y equivalentes al Inicio del Ejercicio	50.205.968,01	55.804.846,38
Efectivo y equivalentes al Cierre del Ejercicio	82.574.298,15	50.205.968,01
Aumento o (Disminución) del Efectivo y equivalentes	**32.368.330,14**	**-5.598.878,37**
Actividades Operativas		
Ganancia (Pérdida) del Ejercicio según Estado de Resultados	31.028.011,57	27.821.163,64
Ajustes para arribar al flujo neto de efectivo proveniente de las Actividades Operativas		
Depreciación de Bienes de Uso e Intangibles	8.021.295,84	11.622.614,37
Cambios en Activos y Pasivos:		
(Aumento) o Disminución de créditos por ventas	-7.256.884,54	-10.713.480,35
(Aumento) o Disminución de Créditos Impositivos	0,00	0,00
(Aumento) o Disminución de Otros Créditos	-34.641.275,21	-17.989.125,35
Aumento o (Disminución) de Deudas Comerciales	-1.145.509,51	159.355,31
Aumento o (Disminución) de Deudas Sociales	11.411.563,29	-715.936,21
Aumento o (Disminución) de Deudas Fiscales	35.788.579,14	1.360.078,36
Aumento o (Disminución) de Deudas Bancarias	-8.892.840,32	19.037.389,08
Flujo Neto de actividades Operativas	**34.312.940,26**	**30.582.058,85**
Actividades de Inversión		
Adquisición de Bienes de Uso	-1.944.610,12	-37.153.578,26
(Aumento) o Disminucion de Inversiones	0,00	972.641,04
Flujo Neto de Actividades de Inversión	**-1.944.610,12**	**-36.180.937,22**
Actividades de Financiación		
Distribucion de utilidades ejercicio	0,00	0,00
Distribucion de utilidades ejercicio	**0,00**	**0,00**
Aumento o (Disminucion) del Efectivo y equivalentes	**32.368.330,14**	**-5.598.878,37**

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

Benjamin Ventura
Socio Gerente

DENOMINACION DE LA SOCIEDAD : ***CORNEL Y ASOCIADOS SRL***
BALANCE GENERAL AL 31 DE MARZO DE 2022
INSCRIPCION I.G.J. 07/01/1992 Nº 133 Libro 95 de SRL

BIENES DE USO
POR EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31-03-2022

ANEXO " A "

(expresado en pesos)

DETALLE	VALORES AL ORIGEN			AMORTIZACIONES			NETO 31/03/2022	NETO 31/03/2021
	Valores al origen	Alta	Valores al cierre	Acumulado al origen	Amortiz. del periodo	TOTAL		
Muebles y utiles	3.584.736,06		8.491.882,08	642.161,96	358.473,61	2.301.726,90	6.190.155,18	6.548.628,81
Armas y Equipo	62.479,70		384.551,69	18.743,91	6.247,97	47.890,08	336.661,61	342.909,59
Instalaciones	3.455.685,49	149.869,36	9.101.360,13	850.150,74	360.555,49	3.652.153,23	5.449.206,90	5.614.351,81
Desarrollo y Tecnologia	4.976.793,00		9.121.570,55	612.153,60	497.679,30	1.532.013,14	7.589.557,41	8.087.236,72
Sistemas Informaticos	7.469.865,40		13.672.462,95	2.587.159,22	2.240.959,62	6.479.484,38	7.192.978,57	9.433.938,21
Rodados	2.091.575,72	591.095,98	13.769.078,15	1.858.734,93	536.534,34	9.148.935,84	4.620.142,31	4.525.807,02
Equipos y Computadoras	2.570.505,72	612.331,61	7.081.096,86	1.398.432,14	954.851,20	3.634.486,52	3.446.610,34	3.651.754,65
Maquinarias y Equipos	1.978.979,69		3.386.576,29	843.189,83	593.693,91	1.982.192,28	1.404.384,01	1.998.077,92
Obras de Seguridad	4.097.530,99	267.304,23	10.247.654,50	1.402.541,42	872.967,04	3.324.279,81	6.923.374,69	7.427.718,64
Sistemas de alarmas	3.380.970,76		6.645.534,30	918.244,86	676.194,15	2.198.459,17	4.447.075,13	5.123.269,28
Monitoreo e imagen	3.062.775,00		5.868.732,19	826.279,20	612.555,00	1.979.763,65	3.888.968,54	4.501.523,55
Central de operaciones	3.105.842,05		4.628.510,15	310.584,21	310.584,21	773.435,23	3.855.074,92	4.165.659,13
TOTALES	**39.837.739,58**	**1.620.601,18**	**92.399.009,84**	**12.268.376,02**	**8.021.295,84**	**37.054.820,23**	**55.344.189,61**	**61.420.875,33**

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

Benjamin Ventura
Socio Gerente

DENOMINACION DE LA SOCIEDAD : ***CORNEL Y ASOCIADOS SRL***
BALANCE GENERAL AL 31 DE MARZO DE 2022
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 31-03-2022

CUADRO "I"

RUBROS	COSTO SERVICIOS	ADMINISTRACIÓN	COMERCIALIZACIÓN	FINANCIEROS	TOTAL 31/03/2022	TOTAL 31/03/2021
SUELDOS Y JORNALES	308.765.876,97	34.307.319,66			343.073.196,63	355.751.010,24
CARGAS SOCIALES	79.889.817,52	8.876.646,39			88.766.463,91	89.313.631,19
CONCEPTOS NO REMUNERATIVOS	53.063.734,53	5.895.970,50			58.959.705,03	43.897.764,41
AVISOS	24.218,17				24.218,17	11.497,24
ALQUILER RODADOS	514.838,66	128.709,67			643.548,33	821.439,39
GASTOS COMPUTACION		1.719.908,88			1.719.908,88	1.736.689,50
GASTOS VARIOS	1.775,49	33.734,37			35.509,86	401,71
GOBIERNO DE LA CIUDAD	209.237,17				209.237,17	78.868,82
GRATIFICACION AL PERSONAL		264.231,22			264.231,22	407.716,48
INDUMENTARIA	3.757.317,41				3.757.317,41	2.798.945,84
INGRESOS BRUTOS			37.426.149,52		37.426.149,52	35.354.312,53
INTERNET		728.755,93			728.755,93	1.732.806,04
LEASING		117.481,25			117.481,25	19.305,90
MANTENIMIENTO RODADOS	1.199.615,94				1.199.615,94	1.149.844,17
REFRIGERIO			561.034,81		561.034,81	244.703,26
SEGURIDAD E HIGIENE		2.050.874,78	-		2.050.874,78	2.220.936,63
SERVICIOS CONTRATADOS	1.389.628,55				1.389.628,55	1.833.702,53
MEDICINA LABORAL	4.692.220,16	521.357,80			5.213.577,96	7.456.154,55
MOVILIDAD Y VIATICOS	1.778.624,78	444.656,19			2.223.280,97	1.524.037,84
TELEFONIA	1.607.985,41	178.665,05			1.786.650,46	1.702.254,39
CORREO	136.765,89				136.765,89	99.011,83
GASTOS BANCARIOS				452.402,70	452.402,70	494.655,71
GASTOS ADMINISTRATIVOS		942.838,03			942.838,03	1.458.278,33
ALTAS PROVINCIA	1.276,48				1.276,48	101.224,98
ALQUILERES		1.034.056,73			1.034.056,73	2.495.980,24
CAPACITACION PERSONAL	979.596,84				979.596,84	1.271.056,50
CONTROL MONIT. SATELITAL	163.457,74				163.457,74	171.981,55
IMP. LEY 25413				451,60	451,60	766.859,84
INTERESES				60.879.251,33	60.879.251,33	47.141.547,31
REP Y MANT CARRITOS	223.086,57				223.086,57	153.246,44
GASTOS LEGALES -AFIP - ARBA		13.004.796,43			13.004.796,43	6.839.067,52
ENERGIA ELECTRICA		1.297.876,60			1.297.876,60	1.153.200,63
FERRETERIA		185,36			185,36	1.941,35
GASTOS LIBRERIA		312.333,38			312.333,38	1.065.587,91
PATENTE	323.377,93				323.377,93	16.201,97
PREFECTURA	40.959,01				40.959,01	41.492,80
CABINAS Y BAÑOS	56.119,38				56.119,38	754.000,48
GASTOS MANTENIMIENTO		3.339.119,12			3.339.119,12	2.724.408,41
AMORTIZACIONES	-	8.021.295,84			8.021.295,84	11.511.977,11
CAESI		157.510,44			157.510,44	155.170,99
COMBUSTIBLE / PEAJES	4.848.898,64				4.848.898,64	3.868.249,70
ELECTRONICA	3.971.875,42				3.971.875,42	3.964.823,03
FOTOCOPIAS		23.596,23			23.596,23	26.933,39
GASTOS DE REPRESENTACION		-	150.785,03		150.785,03	63.247,86
GASTOS ELECTRONICA		382.550,29			382.550,29	74.510,30
HONORARIOS		8.163.344,17			8.163.344,17	6.877.267,37
IMPRENTA		62.729,08			62.729,08	97.713,88
PUBLICIDAD			181.873,55		181.873,55	191.511,83
REINCIDENCIAS		1.974,38			1.974,38	525,19
RENAR	42.055,18				42.055,18	25.825,37
SEGUROS	1.053.551,27				1.053.551,27	1.713.553,02
SERVICIO DE LIMPIEZA		970.697,13			970.697,13	981.064,20
ATENCION A CLIENTES	1.019.665,41				1.019.665,41	2.996.585,06
EVENTUALES		146.969,14			146.969,14	417.207,67
EMBARGOS		-			-	574.959,91
SELLOS		209.375,61			209.375,61	264.711,60
	469.755.576,52	93.339.559,65	38.319.842,91	61.332.105,63	662.747.084,71	648.611.603,94

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

Benjamin Ventura
Socio Gerente

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

BALANCE GENERAL AL 31 DE MARZO DE 2022

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

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
POR EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31-03-2022

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.

La Gerencia 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 2022), 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 2021 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

Benjamin Ventura
Socio Gerente

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

BALANCE GENERAL AL 31 DE MARZO DE 2022

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

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
POR EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31-03-2022

Nota No. 2 - COMPOSICION DE LOS PRINCIPALES RUBROS

	31/03/2022 $	31/03/2021 $
Nota No. 2.1 - CAJA Y BANCOS		
Caja	155.324,00	2.595.204,77
Valores a Depositar	71.898.627,36	45.956.457,84
Banco Comafi	48.002,72	294.680,99
Banco Credicoop C.C.	625.512,41	614.439,43
Banco Frances C.C	9.500.486,72	745.184,98
Banco Itau	327.088,66	0,00
Banco HSBC	19.256,28	0,00
	82.574.298,15	**50.205.968,01**
Nota No.2.2 - CUENTAS POR COBRAR		
Deudores por Ventas	96.795.722,18	89.538.837,64
	96.795.722,18	**89.538.837,64**
Nota No. 2.3 - OTROS CREDITOS		
FISCALES Y SOCIALES		
Anticipos Impuesto a las Gcias	897.885,16	0,00
Retencion impuesto a las Gcias	12.080.368,96	11.191.516,40
Credito Ley 25.413	6.709.482,05	8.024.067,45
Saldo a favor de ganancias	0,00	2.806.364,10
Saldo IVA libre disponibilidad	0,00	2.035.381,42
Saldo a favor Ing Btos Capital Federal	641.361,31	0,00
Saldo a favor Ing Btos Buenos Aires	0,00	0,00
	20.329.097,48	**24.057.329,37**
Nota No. 2.4 - OTROS CREDITOS		
Contratos Leasing	10.328.611,28	3.103.401,89
Plan ahorro Previo Rodados	7.930.464,53	1.550.237,24
Cta particulares socios	66.491.332,22	41.727.261,80
	84.750.408,03	**46.380.900,93**

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

Benjamin Ventura
Socio Gerente

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

BALANCE GENERAL AL 31 DE MARZO DE 2022

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

CONTINUACION NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES POR EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31-03-2022

	31/03/2022 $	31/03/2021 $
Nota No. 2.5 - PROVEEDORES		
Proveedores Varios	313.281,01	1.458.790,52
	313.281,01	**1.458.790,52**
Nota No. 2.6 - DEUDAS FISCALES		
Percepciones IIBB Bs As	11.354.895,94	4.842.397,96
Retenciones IIBB Bs As	567.662,06	731.551,33
Percepciones IIBB CABA	11.889.028,20	10.223.447,04
Retenciones IIBB CABA	1.191.547,18	996.367,70
Iva a pagar	2.549.717,30	0,00
Imp. A las Ganancias a pagar	20.354.589,01	18.169.480,81
Mis facilidades AFIP	22.706.105,38	41.117.006,17
Moratoria IIBB Capital	1.720.900,72	145.759,29
Moratoria IIBB BS AS	1.095.790,50	1.633.012,04
IIBB . C.M.CABA	0,00	986.655,50
IIBB . C.M. Bs As	1.237.187,36	284.277,78
Seguridad e higiene	3.641.825,08	2.370.928,56
	78.309.248,73	**81.500.884,18**
Nota No. 2.7 - DEUDAS SOCIALES		
Remuneraciones a Pagar	27.298.960,00	25.749.718,70
Seguridad Social a Pagar	14.534.147,82	7.363.055,81
Art a Pagar	1.335.997,51	1.403.368,15
Obra Social a Pagar	5.442.622,95	3.616.853,47
Seguro a Pagar	12.490,35	15.676,34
Sindicato a Pagar	1.507.582,03	425.964,57
Fondo Solidario a Pagar	4.995.383,47	5.158.295,36
Embargos a Depositar	29.176,19	133.896,11
Embargo cuota alimentaria	122.031,48	0,00
	55.278.391,80	**43.866.828,51**
Nota No. 2.8 - DEUDAS BANCARIAS		
Prestamo Banco BBVA Frances	9.000.000,00	7.206.784,07
Prestamo Banco Credicoop	6.340.525,08	17.026.581,33
	15.340.525,08	**24.233.365,40**
PASIVO NO CORRIENTE		
Nota No. 2.9 - DEUDAS FISCALES		
Mis facilidades AFIP	47.066.085,26	8.085.870,67
	47.066.085,26	**8.085.870,67**

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

Benjamin Ventura
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 2022, 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 " A " y Cuadro " I "

Las cifras y otra información correspondientes al Ejercicio Económico terminado el 31/03/2021 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 2022, 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 2022 a favor del Sistema Integrado Previsional Argentino en concepto de aportes y contribuciones previsionales ascendía a $ 14.534.147,82 siendo exigible al dia de la fecha $6.928.985,46 y no exigible $ 7.605.162,36 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, 12 de Julio 2022,-

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

Ciudad Autónoma de Buenos Aires, 11 de noviembre 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 12/07/2022 referida a un Estado Contable Ej. Regular/ Irregular de fecha 31/03/2022 perteneciente a CORNEL Y ASOCIADOS 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 910499

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:* waiy9ja

