Ciencias Económicas
CONSEJO | BUENOS AIRES

CONTIENE AL PIE LA OBLEA DE CERTIFICACIÓN | LEA ATENTAMENTE ANTES DE ABRIR LA OBLEA

1 El presente documento **se debe abrir con lector de PDF Acrobat Reader, versión 10 o superior.** No se lo debe abrir haciendo "clic" en el documento al descargarlo del Sistema de Actuaciones Web. ***¿Cómo instalar Acrobat Reader en mi equipo?***

2 **Si ha sido abierto con un lector que no es Acrobat Reader versión 10 o superior** (o se tienen dudas al respecto), se deberá cerrar el documento y asegurarse de **volver a abrirlo con el lector de PDF indicado.**

3 Si se lo abre con la herramienta adecuada, se podrá **abrir correctamente la oblea de certificación haciendo doble "clic" en el ícono que aparece al pie del presente** y ello permitirá validar la firma digital inserta en dicha oblea y acceder a los archivos adjuntos contenidos en la misma, conforme se indica en los dos puntos siguientes.

4 Si a la oblea de certificación se la abre correctamente, **el lector de PDF Acrobat Reader validará automáticamente la firma digital del funcionario del Consejo Profesional inserta en la misma** y, si la firma es válida, mostrará una tilde verde en la parte superior de la vista de la oblea, seguida de la leyenda "Firmado y todas las firmas son válidas" que, aunque expresada en plural, se referirá exclusivamente a la validez de la firma digital inserta en la oblea por el funcionario del Consejo Profesional. Asimismo, en el panel de firmas se podrán observar más detalles acerca de esa validación. ***¿Cómo visualizar y verificar la validez de la firma digital?***

5 **La oblea de certificación contiene adjuntos** los archivos de la documentación objeto de la labor (cuando correspondan conforme a la labor desarrollada) y del informe profesional, subidos por el profesional al sistema de actuaciones web al iniciar el trámite de certificación ante el Consejo. **Para acceder a los archivos adjuntos,** se debe hacer clic en el símbolo que representa un clip al margen izquierdo o seleccionar las siguientes opciones que se irán desplegando en el menu visible en la parte superior de la pantalla: "Ver > Mostrar/Ocultar > Paneles de Navegación > Archivos Adjuntos". ***¿Cómo visualizar y abrir los archivos adjuntos?***

6 **La oblea podrá ser abierta y, con sus archivos adjuntos, guardada y/o reenviada a terceros** todas las veces que sean necesarias. Pero no tiene validez en formato impreso. **Sólo tiene validez en formato digital y en la versión original generada por el Consejo Profesional.**

7 **Los archivos adjuntos podrán ser abiertos, guardados, reenviados a terceros** y se les podrá dar cualquier otro uso que sea necesario. **Pero no será posible quitarlos de la oblea, ni agregar otros a la misma sin "romper" la firma digital.** De manera que ello asegura la vinculación que existe entre la oblea y los archivos adjuntos, correspondientes a la documentación objeto de la labor (si la hubiera según fuera la labor en cada caso particular) y al informe profesional, como así también asegura la vinculación entre ambos archivos.

8 Si bien la oblea puede ser reenviada a terceros tal como se afirma en el punto 6 precedente, **es recomendable que los profesionales actuantes reenvíen,** a todos los destinatarios de su labor profesional, el presente documento en la versión original generada por el Consejo Profesional, sin introducir ninguna modificación. De esta manera dichos **destinatarios podrán conocer las indicaciones precedentes y acceder a la oblea de certificación contenida en el mismo.**

Oblea disponible para su descarga hasta:
17/11/2023



Abrir Oblea: Doble clic aquí.
Guardar Oblea: Clic aquí con botón derecho y elija "Guardar archivo incrustado en disco".

Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires

Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires

El Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires, declara que consta en sus registros que **ARIEL JORGE HOSNI** , quien ha gestionado por medio del Sistema de Actuaciones WEB de la Institución, con su clave de uso personal y exclusivo, la actuación profesional objeto de la presente, se encuentra inscripto en la matrícula de Contador Público, Tº 102 Fº 59, con estado Activo a la fecha de su informe. Esta declaración no importa la emisión de un juicio técnico sobre el contenido del informe profesional.

La presente intervención del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires se realiza en el marco de lo estipulado en la Resolución MD N° 3119, que ha aprobado un proceso administrativo específico al efecto de dar cumplimiento al Artículo 163 de la Ley 10.620 en el marco de la emergencia sanitaria COVID 19 y las medidas de excepción dispuestas por las autoridades nacionales.

La información objeto de la labor profesional corresponde a SERVICIOS BAUTISTA S.R.L. - 30-70881394-6.

Firmado digitalmente por

MONTES DE OCA Verónica
18.08.2023 13:25:05
Dra. Montes De Oca, Veronica
Contadora Pública
Secretaria Técnica Administrativa
Delegación Bahía Blanca

Actuación Número: 0320236688D - 18/08/2023 -

Servicios Bautista s.r.l.

Alsina 35, Piso 9, Of. 6 y 7 - (8000) Bahía Blanca

BUENOS AIRES

BALANCE GENERAL

AL 31 DE MARZO DE 2023

Correspondiente al 19no. ejercicio iniciado

el 01 de Abril de 2022

Denominación de la Sociedad

SERVICIOS BAUTISTA

SOCIEDAD DE RESPONSABILIDAD LIMITADA

Domicilio Legal

ALSINA 35, PISO 9, OF. 6 Y 7 (8000) BAHÍA BLANCA

BUENOS AIRES

Actividad Principal

SERVICIO DE LIMPIEZA DE EDIFICIOS

MANTENIMIENTO DE ESPACIOS VERDES

LIMPIEZA DE ALFOMBRAS

Fecha de Inscripción en la Dirección Provincial de Personas Jurídicas

* **DEL ESTATUTO: 26 DE OCTUBRE DE 2004**
* **DE LAS MODIFICACIONES: 07 DE JULIO DE 2016**

Número de Registro en la Dirección Provincial de Personas Jurídicas

LEGAJO 132.105, MATRICULA NRO. 75.391

Fecha de Vencimiento del Estatuto

26 DE OCTUBRE DE 2054

Ejercicio Económico Nro.

XIX (DECIMO NOVENO)

Iniciado el

01 DE ABRIL DE 2022

Finalizado el

31 DE MARZO DE 2023

Servicios Bautista s.r.l.

Alsina 35, Piso 9, Of. 6 y 7 (8000) Bahía Blanca - BUENOS AIRES

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL

por el ejercicio anual finalizado el 31/03/2023 comparativo con el ejercicio anterior

expresado en moneda homogénea - pesos a fecha de cierre

		al 31/03/2023	al 31/03/2022
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Caja y Bancos	(Nota 2.1)	70.288.252,11	81.271.894,88
Créditos por Ventas	(Nota 2.2)	7.067.902,14	8.330.681,87
Otros Créditos	(Nota 2.3)	42.219.799,04	13.083.683,64
Bienes de Cambio		8.604.281,85	6.253.927,90
TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE		**128.180.235,14**	**108.940.188,29**
ACTIVO NO CORRIENTE			
Bienes de Uso	(Anexo I)	37.717.536,59	40.705.541,17
Otros Créditos	(Nota 2.3)	26.115.227,21	52.717.173,90
TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE		**63.832.763,80**	**93.422.715,07**
TOTAL DEL ACTIVO		**192.012.998,94**	**202.362.903,36**
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
Cuentas por Pagar	(Nota 3.1)	1.915.948,10	2.466.529,77
Préstamos Bancarios	(Nota 3.2)	38.603.332,19	18.336.800,28
Otras Cuentas por Pagar	(Nota 3.3)	3.059.520,00	4.803.746,76
Remuneraciones y Cargas Sociales	(Nota 3.4)	27.535.116,70	28.511.055,88
Deudas Fiscales	(Nota 3.5)	9.538.559,36	18.023.922,66
TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE		**80.652.476,35**	**72.142.055,35**
PASIVO NO CORRIENTE			
Previsiones		4.423.797,74	1.952.289,19
Préstamos Bancarios	(Nota 3.2)	0,00	1.021.499,96
TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE		**4.423.797,74**	**2.973.789,15**
TOTAL DEL PASIVO		**85.076.274,09**	**75.115.844,50**
PATRIMONIO NETO (según Estado respectivo)		**106.936.724,85**	**127.247.058,86**
TOTAL IGUAL AL ACTIVO		**192.012.998,94**	**202.362.903,36**

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO

ARIEL JORGE HOSNI
CONTADOR PUBLICO
C.P.C.E.P.B.A.
T° 102 F° 59, LEG. 26209/9
CUIT 20-22.325.736-5

p/SERVICIOS BAUTISTA S.R.L.

LEONARDO ARIEL BAUTISTA
SOCIO GERENTE

Servicios Bautista s.r.l.

Alsina 35, Piso 9, Of. 6 y 7 (8000) Bahía Blanca - BUENOS AIRES

ESTADO DE RESULTADOS

por el ejercicio anual finalizado el 31/03/2023 comparativo con el ejercicio anterior

expresado en moneda homogénea - pesos a fecha de cierre

		al 31/03/2023	al 31/03/2022
VENTAS NETAS DE SERVICIOS		**495.338.735,45**	**486.109.773,40**
TOTAL VENTAS NETAS DE SERVICIOS			
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO			
Gastos de Administración	(Anexo II)	-38.427.016,33	-35.141.247,23
Gastos de Comercialización	(Anexo II)	-415.849.584,76	-414.304.518,68
Gastos de Financiación	(Anexo II)	-191.150,20	-392.265,77
TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		**-454.467.751,29**	**-449.838.031,68**
RESULTADO OPERATIVO		**40.870.984,16**	**36.271.741,72**
OTROS INGRESOS Y EGRESOS			
. Gastos Recuperados		8.119.946,37	20.608.051,50
. Descuentos Obtenidos		0,00	4.828,61
TOTAL OTROS INGRESOS Y GASTOS		**8.119.946,37**	**20.612.880,11**
RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA (INCLUYE RECPAM		-63.804.862,52	-53.322.141,01
GANANCIA DEL EJERCICIO (antes del Impuesto a las Ganancias)		**-14.813.931,99**	3.562.480,82
IMPUESTO A LAS GANANCIAS		**-5.494.233,86**	**-10.986.537,95**
GANANCIA DEL EJERCICIO (después del Impuesto a las Ganancias)		**-20.308.165,85**	**-7.424.057,13**

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO

ARIEL JORGE HOSNI
CONTADOR PUBLICO
C.P.C.E.P.B.A.
T° 102 F° 59, LEG. 26209/9
CUIT 20-22.325.736-5

p/SERVICIOS BAUTISTA S.R.L.

LEONARDO ARIEL BAUTISTA
SOCIO GERENTE

Servicios Bautista s.r.l.

Alsina 35, Piso 9, Of. 6 y 7 (8000) Bahía Blanca - BUENOS AIRES

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

por el ejercicio anual finalizado el 31/03/2023 comparativo con el ejercicio anterior

expresado en moneda homogénea - pesos a fecha de cierre

								al 31/03/2023	**al 31/03/2022**
	APORTES DE LOS SOCIOS				GANANCIAS RESERVADAS		RESULTADOS	TOTAL DEL	TOTAL DEL
DETALLE	CAPITAL SUSCRIPTO	APORTES NO CAPITALIZ.	AJUSTES DEL PATRIMONIO	SUBTOTAL	RESERVA LEGAL	RESERVA VOLUNTARIA	NO ASIGNADOS	PATRIMONIO NETO	PATRIMONIO NETO
Saldos inicio del ejercicio	**100.000,00**	**0,00**	**2.681.731,97**	**2.781.731,97**	**5.397.710,58**	**54.396.565,92**	**-291.593,95**	**62.284.414,51**	**86.824.860,89**
Dispuesto p/Asamblea Socios					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ajuste por Inflación			2.901.249,61	2.901.249,61	5.629.624,23	56.733.724,69	-304.122,34	64.960.476,19	47.846.255,10
Resultado del Ejercicio							-20.308.165,85	-20.308.165,85	-7.424.057,13
Saldos cierre del ejercicio	**100.000,00**	**0,00**	**5.582.981,58**	**5.682.981,58**	**11.027.334,81**	**111.130.290,61**	**-20.903.882,14**	**106.936.724,85**	**127.247.058,86**

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO

ARIEL JORGE HOSNI
CONTADOR PUBLICO
C.P.C.E.P.B.A.
T° 102 F° 59, LEG. 26209/9
CUIT 20-22.325.736-5

p/SERVICIOS BAUTISTA S.R.L.

LEONARDO ARIEL BAUTISTA
SOCIO GERENTE

Servicios Bautista s.r.l.

Alsina 35, Piso 9, Of. 6 y 7 (8000) Bahía Blanca - BUENOS AIRES

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

por el ejercicio anual finalizado el 31/03/2023 comparativo con el ejercicio anterior

expresado en moneda homogénea - pesos a fecha de cierre

	al 31/03/2023	al 31/03/2022
VARIACIONES DEL EFECTIVO		
- Efectivo al Inicio del Ejercicio	81.271.894,88	115.832.071,94
- Efectivo al Cierre del Ejercicio	70.288.252,11	81.271.894,88
AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO	**-10.983.642,77**	**-34.560.177,06**
CAUSA DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO		
Actividades Operativas		
Flujo Neto de Efectivo generado (utilizado) en act. operativas	-23.187.365,89	-42.140.902,28
Actividades de Inversión		
Flujo Neto de Efectivo generado (utilizado) en act. inversión	-7.041.308,83	-5.608.941,97
Actividades de Financiación		
Flujo Neto de Efectivo generado (utilizado) act. financiación	19.245.031,95	13.189.667,19
AUMENTO (DISMINUCION) NETA DE EFECTIVO	**-10.983.642,77**	**-34.560.177,06**

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO

ARIEL JORGE HOSNI
CONTADOR PUBLICO
C.P.C.E.P.B.A.
T° 102 F° 59, LEG. 26209/9
CUIT 20-22.325.736-5

p/SERVICIOS BAUTISTA S.R.L.

LEONARDO ARIEL BAUTISTA
SOCIO GERENTE

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

NOTA 1: BASE DE PREPARACION DE LOS ESTADOS CONTABLES.

1.1 Modelo de presentación de los Estados Contables.

Los Estados Contables básicos han sido preparados en pesos y fueron confeccionaos de acuerdo a las normas contables profesionales argentinas de reconocimiento, medición y exposición conforme han sido aprobadas y reglamentadas por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires.

En particular, las principales normas contables profesionales utilizadas en la preparación de los presentes estados contables han sido: a) La Resolución Técnica nº 41, Segunda (Tercera) Parte norma contable profesional general en materia de reconocimiento para Entes Pequeños (Medianos) en tanto el ente encuadra en esa categoría, según las misma se encuentra definida en la Sección 1 - Alcance- de dicha parte de la RT 41. b) Las Resoluciones Técnicas Nº 8 y Nº 9 normas contables de exposición en general y particulares para el tipo de entes, y c) otras normas que regulan aspectos de medición y/o exposición relevantes contenidas en la Resolución Técnica Nº 16, como la Resolución Técnica Nº 17 (excepto su Anexo "A") y Nº 19 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales en Ciencias Económicas (FACPCE), así como las modificaciones e interpretaciones aprobadas con posterioridad.

Como se indica en detalle en la Nota 1.2 sobre Unidad de Medida, se ha practicado la reexpresión para reflejar las variaciones en el poder adquisitivo de la moneda siguiendo el método de ajuste establecido por la Resolución Técnica Nº 6, su normativa modificatoria y complementaria, de la forma en que ha sido aprobado y reglamentado por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires.

Las cifras correspondientes al ejercicio anterior presentadas a efectos comparativos se exponen en moneda homogénea de la fecha de cierre de los presentes estados contables, para lo cual todas las partidas y toda la información numérica de las notas y anexos en moneda homogénea del ejercicio anterior han sido reexpresadas multiplicando por el coeficiente de reexpresión anual. El capital reexpresado se expone discriminando su valor nominal de su ajuste para reflejar el efecto de los cambios en el poder adquisitivo de la moneda.

1.2 Unidad de Medida.

Los Estados Contables han sido preparados en moneda homogénea reconociendo los efectos de la inflación de acuerdo con las correspondientes normas contables profesionales aplicables.

En la reexpresión para reflejar las variaciones en el poder adquisitivo de la moneda se siguió el método de ajuste establecido por la Resolución Técnica Nº 6, su normativa modificatoria y complementaria, de la forma en que ha sido aprobado y reglamentado por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires.

La Resolución MD N° 2883 del CPCEPBA con las modificaciones introducidas por la Resolución de MD N° 2979, que establece la aplicación obligatoria del ajuste por inflación en los términos indicados en la misma, contempla la posibilidad de utilizar ciertas simplificaciones respecto de la metodología establecida en la RT N° 6. En la norma del CPCEPBA se definen también diversos aspectos relevantes para aplicar el procedimiento de reexpresión de las cifras de los estados contables.

El índice utilizado es el que resulta de la combinación del IPIM y del índice elaborado por la FACPCE, de acuerdo a lo establecido por los artículos 3° y 7° de la citada Resolución MD N° 2883.

Asimismo, se han mantenido sin computar los efectos del cambio del poder adquisitivo de la moneda acumulado para el período en el que las normas contables profesionales oportunamente vigentes establecían el no ajuste de las cifras en períodos de estabilidad, simplificación admitida en la normativa contable en vigor en el presente.

En la reexpresión de las cifras de los presentes estados contables se ha optado por aplicar, además de la mencionada en el párrafo precedente, las simplificaciones que se mencionan a continuación indicando también las limitaciones que esa utilización provoca en la información contable:

El Estado de Flujo de Efectivo se ha preparado por el método directo, presentando la información ajustada en forma sintética con los renglones siguientes: a) saldo al inicio; b) saldo al cierre; c) variación en el ejercicio; y d) explicación de las causas a nivel de totales (operativas, inversión, financiación). La falta de desagregación de las causas de generación y aplicación del efectivo y sus

equivalencias dentro de cada categoría (operativas, inversión, financiación) genera la imposibilidad de conocer en detalle cuáles han sido las actividades que generaron los movimientos de efectivos y equivalentes y por qué magnitud cada una de ellas, limitando el análisis de la evolución financiera de la entidad durante el ejercicio.

Los resultados financieros y por tenencia (incluido el RECPAM) se determinan y presentan en una sola línea. La falta de apertura de los resultados financieros y por tenencia (incluido el RECPAM) genera la imposibilidad de determinar las magnitudes reales de los diferentes componentes de los resultados financieros y por tenencia, así como las magnitudes nominales ajustadas por inflación de los mismos y el efecto del RECPAM sobre dichos resultados. Esta limitación también impide la determinación de ciertos ratios financieros, tales como el rendimiento de los activos financieros, el costo de endeudamiento, el efecto "palanca", etc.

El análisis e interpretación de los presentes estados contables debe realizarse considerando las limitaciones que produce el efecto mencionado.

1.3 Criterios de Medición.

Se han aplicado los siguientes criterios de medición:

1.3.1. Rubros Monetarios.

Caja y Bancos, Créditos y Deudas en pesos, se han mantenido a sus valores nominales deduciendo, en caso de corresponder, los componentes financieros implícitos no devengados.

1.3.2. Componentes Financieros Implícitos.

Por no ser significativos y dada la imposibilidad de una estimación razonable, no se han segregado los componentes financieros implícitos. Como consecuencia de ello, algunos rubros patrimoniales y de resultado los incluyen sin estar cuantificados. Además se debe tener en cuenta lo expresado en la Nota 1.4 referida a la Exposición de la Información.

1.3.3. Bienes de Cambio.

Los bienes de cambio fueron valuados al costo de reposición al cierre del ejercicio.

1.3.4. Bienes de Uso.

Los bienes de uso fueron valuados a su costo de adquisición, en función de las fechas de origen de las partidas componentes, reexpresados según lo expresado en la Nota 1.2, neto de amortizaciones. Estas son calculadas por el método de la línea recta, aplicando tasas anuales suficientes para extinguir sus valores al final de la vida útil estimada.

El valor de los bienes mencionados, considerados en su conjunto, no supera su valor de utilización económica. Para su cálculo se ha hecho uso de la dispensas informada en la Nota 1.4.

1.3.5. Capital.

El Capital de la Sociedad al cierre se encuentra totalmente suscripto e integrado.

1.4 Exposición de la Información.

Los Estados Contables se exponen siguiendo los lineamientos de las Resoluciones Técnicas N° 8 y N° 9 de la F.A.C.P.C.E. modificadas por la Resolución Técnica N° 19.

Por encuadrarse la Sociedad como Ente Mediano conforme el Anexo A, Apartado II de la Resolución N° 3292/07 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires, se han utilizado las dispensas previstas en el apartado III, del mencionado Anexo (No segregación de los componentes financieros implícitos, los que no fueron significativos, el método de determinación del valor recuperable de los Bienes de Uso e Intangibles y la forma de presentación adicional respecto del rubro Inversiones).

NOTA 2: COMPOSICION DE LOS RUBROS DEL ACTIVO.

*2.1 **Caja y Bancos:** El rubro se integra de la siguiente manera:*

	al 31/03/2023	al 31/03/2022
Caja	$ 66.007.069,87	$ 74.768.485,09
Banco MACRO S.A. Cta.Cte.	$ 716.203,25	$ 185.456,72
Valores a Depositar	$ 3.564.978,99	$ 6.317.953,07
Total del Rubro	**$ 70.288.252,11**	**$ 81.271.894,88**

*2.2 **Créditos por Ventas:** El rubro se integra de la siguiente manera:*

	al 31/03/2023	al 31/03/2022
Deudores por Ventas	$ 7.067.902,14	$ 8.330.681,87
Total del Rubro	**$ 7.067.902,14**	**$ 8.330.681,87**

*2.3 **Otros Créditos:** El rubro se integra de la siguiente manera:*

Corrientes	al 31/03/2023	al 31/03/2022
A.F.I.P.-D.G.I. Ret.Imp.a las Ganancias	$ 3.128.274,00	$ 3.293.388,77
A.F.I.P.-D.G.I. Anticipos Imp.a las Ganancias	$ 2.823.457,31	$ 7.083.963,27
Impuesto sobre Débitos y Créditos, Ley 25.413	$ 1.339.592,12	$ 1.595.333,63
Si.Fe.Re. DD.JJ Imp.s/los Ingresos Brutos	$ 359.673,99	$ 783.370,11
Gastos Anticipados	$ 11.927,62	$ 327.627,86
Garantía Contrato Prestación Servicios	$ 34.556.874,00	$ 0,00
Total del Rubro	**$ 42.219.799,04**	**$ 13.083.683,64**

No Corrientes	al 31/03/2023	al 31/03/2022
Leonardo Ariel Bautista (Cuenta Particular)	$ 20.904.713,59	$ 42.199.341,62
María Isabel Guillén (Cuenta Particular)	$ 5.210.513,62	$ 10.517.832,28
Total del Rubro	**$ 26.115.227,21**	**$ 52.717.173,90**

NOTA 3: COMPOSICION DE LOS RUBROS DEL PASIVO.

*3.1 **Cuentas por Pagar:** El rubro se integra de la siguiente manera*

	al 31/03/2023	al 31/03/2022
Proveedores	$ 1.915.948,10	$ 2.466.529,77
Total del Rubro	**$ 1.915.948,10**	**$ 2.466.529,77**

*3.2 **Préstamos Bancarios:** El rubro se integra de la siguiente manera:*

Corrientes	al 31/03/2023	al 31/03/2022
Préstamos Bancarios	$ 333.333,32	$ 4.237.333,10
Adelantos en Cta.Cte. Banco Nación Argentina	$ 30.984.826,23	$ 5.956.079,00
Adelantos en Cta.Cte. Banco Provincia Bs.As.	$ 6.561.983,64	$ 7.940.212,48
Tarjeta Corporativa NACION	$ 723.189,00	$ 203.175,70
Total del Rubro	**$ 38.603.332,19**	**$ 18.336.800,28**

No Corrientes	*al 31/03/2023*	*al 31/03/2022*
Préstamos Bancarios	*$ 0,00*	*$ 1.021.499,96*
Total del Rubro	***$ 0,00***	***$ 1.021.499,96***

3.3 ***Otras Cuentas por Pagar:*** *El rubro se integra de la siguiente manera:*

Corrientes	*al 31/03/2023*	*al 31/03/2022*
Gastos a Pagar	*$ 3.059.520,00*	*$ 4.803.746,76*
Total del Rubro	***$ 3.059.520,00***	***$ 4.803.746,76***

3.4 ***Remuneraciones y Cargas Sociales:*** *El rubro se integra de la siguiente manera:*

	al 31/03/2023	*al 31/03/2022*
Remuneraciones a Pagar	*$ 19.061.698,04*	*$ 19.402.094,93*
Cargas Sociales a Pagar	*$ 8.473.418,66*	*$ 9.108.960,95*
Total del Rubro	***$ 27.535.116,70***	***$ 28.511.055,88***

3.5 ***Deudas Fiscales:*** *El rubro se integra de la siguiente manera:*

	al 31/03/2023	*al 31/03/2022*
A.F.I.P.-D.G.I. Imp.al Valor Agregado a Pagar	*$ 1.656.281,92*	*$ 2.262.004,41*
A.F.I.P.-D.G.I. Provisión Imp.a las Ganancias	*$ 5.494.233,86*	*$ 10.986.537,95*
A.F.I.P.-D.G.I. Ret.Impuesto al Valor Agregado	*$ 626.412,67*	*$ 1.010.946,29*
A.F.I.P.-D.G.I. Plan Facilidades de Pago	*$ 0,00*	*$ 1.724.018,95*
A.F.I.P.-D.G.I. BP- Acc.o Part.Societarias	*$ 311.422,07*	*$ 434.124,30*
A.F.I.P.-D.G.I. Ret.Imp.Gcias.Proveedores	*$ 24.888,70*	*$ 8.707,88*
A.F.I.P.-D.G.I. Ret.Imp.Gcias.Empleados	*$ 0,00*	*$ 10.388,61*
Si.Fe.Re. DD.JJ Imp.s/Ingresos Brutos a Pagar	*$ 8.294,55*	*$ 0,00*
ARBA Agente Recaudación-Percepción IIBB	*$ 295.278,60*	*$ 288.382,53*
ARBA Agente Recaudación-Retención IIBB	*$ 10.482,60*	*$ 3.826,79*
M.B.B. Tasa por Seguridad e Higiene a Pagar	*$ 1.110.175,14*	*$ 1.294.984,95*
M.B.B. Tasa Varias a Pagar	*$ 1.089,25*	*$ 0,00*
Total del Rubro	***$ 9.538.559,36***	***$ 18.023.922,66***

ARIEL JORGE HOSNI
CONTADOR PÚBLICO
C.P.C.E.P.B.A.
T° 102 F° 59, LEG. 26209/9
CUIT 20-22.325.736-5

P/SERVICIOS BAUTISTA S.R.L.

LEONARDO ARIEL BAUTISTA
SOCIO GERENTE

Servicios Bautista s.r.l.

Alsina 35, Piso 9, Of. 6 y 7 (8000) Bahía Blanca - BUENOS AIRES

ANEXO I - CUADRO DE BIENES DE USO

por el ejercicio anual finalizado el 31/03/2023 comparativo con el ejercicio anterior

expresado en moneda homogénea - pesos a fecha de cierre

RUBROS	VALOR ACTUAL AL INICIO DEL EJERCICIO	ALTAS Y/O BAJAS	AJUSTE POR INFLACION	VALORES AL CIERRE	AMORTIZACIONES ACUMULADAS AL INICIO DEL EJERCICIO	AMORTIZACIONES DEL EJERCICIC	AMORTIZACIONES ACUMULADAS AL CIERRE	al 31/03/2023 NETO RESULTANTE	al 31/03/2022 NETO RESULTANTE
Rodados	14.234.903,93	0,00	5.537.209,22	19.772.113,15	8.926.255,69	5.205.134,40	14.131.390,09	5.640.723,06	10.845.568,35
Máquinas y Equipos	6.707.386,58	424.938,72	4.515.750,14	11.648.075,44	2.578.533,99	1.739.825,85	4.318.359,84	7.329.715,60	8.435.245,84
Muebles y Utiles	2.381.758,43	2.730.824,17	2.370.633,89	7.483.216,49	1.321.824,93	1.899.654,43	3.221.479,36	4.261.737,13	2.165.444,14
Instalaciones	2.182.534,67	1.667.571,67	2.265.592,48	6.115.698,82	723.637,61	902.834,86	1.626.472,47	4.489.226,35	2.980.526,69
Terreno	1.732.240,72	0,00	1.806.727,07	3.538.967,79	0,00	0,00	0,00	3.538.967,79	3.538.967,79
Edificios y Mejoras	6.575.135,16	0,00	6.504.460,17	13.079.595,33	339.311,20	283.117,47	622.428,67	12.457.166,66	12.739.788,35
Total	**33.813.959,49**	**4.823.334,56**	**23.000.372,97**	**61.637.667,02**	**13.889.563,42**	**10.030.567,01**	**23.920.130,43**	**37.717.536,59**	**40.705.541,16**

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO

ARIEL JORGE HOSNI
CONTADOR PUBLICO
C.P.C.E.P.B.A.
T° 102 F° 59, LEG. 26209/9
CUIT 20-22.325.736-5

p/SERVICIOS BAUTISTA S.R.L.

LEONARDO ARIEL BAUTISTA
SOCIO GERENTE

Servicios Bautista s.r.l.

Alsina 35, Piso 9, Of. 6 y 7 (8000) Bahía Blanca - BUENOS AIRES

ANEXO II - INFORMACION REQUERIDA POR EL Art.64, inc.b, LEY 19.550 (Hoja Nro. 1/3)

por el ejercicio anual finalizado el 31/03/2023 comparativo con el ejercicio anterior

expresado en moneda homogénea - pesos a fecha de cierre

DETALLE DE LAS CUENTAS	GASTOS DE ADMINISTRACION	GASTOS DE COMERCIALIZACION	GASTOS DE FINANCIACION	al 31/03/2023 GASTOS TOTALES	al 31/03/2022 GASTOS TOTALES
Sueldos y Otras Remuneraciones	8.566.239,72	267.764.073,94		276.330.313,66	291.754.023,65
Cargas Sociales	1.420.373,76	69.598.314,26		71.018.688,02	73.970.283,61
Impuesto s/Déb.y Créd. Ley 25.413	3.764.278,84			3.764.278,84	4.015.931,37
Publicidad y Propaganda		11.794.830,95		11.794.830,95	8.984.660,66
Gastos de Gira		369.232,87		369.232,87	46.478,68
Repuestos y Reparaciones		4.698.558,22		4.698.558,22	2.365.183,94
Impuesto sobre los Ingresos Brutos		19.521.975,53		19.521.975,53	19.011.083,20
Alquileres	173.877,63			173.877,63	244.897,23
Amortizaciones	2.507.641,75	7.522.925,26		10.030.567,01	9.789.743,65
Impuestos y Tasas		5.757.579,54		5.757.579,54	5.735.497,83
Impuestos y Gastos Bancarios	1.156.893,35			1.156.893,35	1.292.544,59
Teléfono	173.561,45	173.561,44		347.122,89	480.469,51
Papelería y Utiles de Escritorio	372.319,75	200.479,87		572.799,62	2.403.857,05
Energía Eléctrica	110.532,02			110.532,02	50.242,38
Subtotal	**18.245.718,27**	**387.401.531,88**	**0,00**	**405.647.250,15**	**420.144.897,35**

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO

ARIEL JORGE HOSNI
CONTADOR PUBLICO
C.P.C.E.P.B.A.
T° 102 F° 59, LEG. 26209/0
CUIT 20-22 325 736-5

p/SERVICIOS BAUTISTA S.R.L.

LEONARDO ARIEL BAUTISTA
SOCIO GERENTE

Servicios Bautista s.r.l.

Alsina 35, Piso 9, Of. 6 y 7 (8000) Bahía Blanca - BUENOS AIRES

ANEXO II - INFORMACION REQUERIDA POR EL Art.64, inc.b, LEY 19.550 (Hoja Nro. 2/3)

por el ejercicio anual finalizado el 31/03/2023 comparativo con el ejercicio anterior

expresado en moneda homogénea - pesos a fecha de cierre

DETALLE DE LAS CUENTAS	GASTOS DE ADMINISTRACION	GASTOS DE COMERCIALIZACION	GASTOS DE FINANCIACION	al 31/03/2023 GASTOS TOTALES	al 31/03/2022 GASTOS TOTALES
Transporte	**18.245.718,27**	**387.401.531,88**	**0,00**	**405.647.250,15**	**420.144.897,35**
Honorarios de Terceros	7.363.995,33			7.363.995,33	7.800.654,64
Sellados y Gastos Legales	6.216.621,66			6.216.621,66	1.934.173,48
Seguros Generales		1.772.670,36		1.772.670,36	1.733.306,88
Refrigerios	20.178,34	383.388,40		403.566,74	135.123,20
Intereses por Impuestos			191.150,20	191.150,20	392.265,77
Materiales		15.238.600,99		15.238.600,99	1.801.577,34
Transporte de Personal		1.747.015,30		1.747.015,30	1.740.160,98
Combustibles y Lubricantes	907.775,60	3.631.102,42		4.538.878,02	3.109.487,94
Uniformes y Equipos		2.511.294,78		2.511.294,78	1.203.698,11
Asistencia al Personal		51.325,03		51.325,03	205.021,40
Aseo y Mantenimiento	4.271.914,75			4.271.914,75	20.062,91
Correo y Comunicaciones	66.642,59			66.642,59	127.600,86
Mano de Obra de Terceros		1.940.768,92		1.940.768,92	1.385.739,52
Subtotal	**37.092.846,54**	**414.677.698,08**	**191.150,20**	**451.961.694,82**	**441.733.770,38**

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO

ARIEL JORGE HOSNI
CONTADOR PUBLICO
C.P.C.E.P.B.A.
T° 102 F° 59, LEG. 262099
CUIT 20-22.325.736-5

p/SERVICIOS BAUTISTA S.R.L.

LEONARDO ARIEL BAUTISTA
SOCIO GERENTE

Servicios Bautista s.r.l.

Alsina 35, Piso 9, Of. 6 y 7 (8000) Bahía Blanca - BUENOS AIRES

ANEXO II - INFORMACION REQUERIDA POR EL Art.64, inc.b, LEY 19.550 (Hoja Nro. 3/3)

por el ejercicio anual finalizado el 31/03/2023 comparativo con el ejercicio anterior

expresado en moneda homogénea - pesos a fecha de cierre

DETALLE DE LAS CUENTAS	GASTOS DE ADMINISTRACION	GASTOS DE COMERCIALIZACION	GASTOS DE FINANCIACION	al 31/03/2023 GASTOS TOTALES	al 31/03/2022 GASTOS TOTALES
Transporte	**37.092.846,54**	**414.677.698,08**	**191.150,20**	**451.961.694,82**	**441.733.770,38**
Publicaciones y Suscripciones	73.260,12			73.260,12	0,00
INTERNET	173.304,54			173.304,54	196.158,01
Multas	51.904,45			51.904,45	8.917,94
Fletes		253.156,65		253.156,65	175.479,22
Gastos Generales	651.827,49	651.827,48		1.303.654,97	6.843.644,89
Gastos de Comercialización	36.663,15	36.663,15		73.326,30	72.010,01
Vigilancia y Monitoreo		230.239,40		230.239,40	218.426,79
Ajuste por Impuestos	347.210,04			347.210,04	589.624,45
Total	**38.427.016,33**	**415.849.584,76**	**191.150,20**	**454.467.751,29**	**449.838.031,69**

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO

ARIEL JORGE HOSNI
CONTADOR PUBLICO
C.P.C.E.P.B.A.
T° 102 F° 59, LEG. 26209/9
CUIT 20-22.325.736-5

p/SERVICIOS BAUTISTA S.R.L.
LEONARDO ARIEL BAUTISTA
SOCIO GERENTE

ARIEL JORGE HOSNI
CONTADOR PÚBLICO

Alsina 35, 7mo. Piso, Of. 1 y 2
Tel./Fax (0291) 451-8519 (8000) BAHIA BLANCA
E-mail: estudiohosni@bvconline.com.ar

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE (PARA SER PRESENTADO A TERCEROS)

SEÑOR SOCIO GERENTE

Servicios Bautista s.r.l.

ALSINA 35, PISO 9, OF. 6 Y 7 (8.000) BAHÍA BLANCA

BUENOS AIRES

Sr. LEONARDO ARIEL BAUTISTA

En mi carácter de Contador Público, informo sobre la auditoría que he realizado de los Estados Contables adjuntos de Servicios Bautista S.R.L., titular de la CUIT 30-70.881.394-6, detallados en el apartado siguiente.

I. ESTADOS AUDITADOS.

1. *Estado de Situación Patrimonial al 31 de marzo de 2023.*
2. *Estado de Resultados, por el ejercicio cerrado el 31 de marzo de 2023.*
3. *Estado de Evolución del Patrimonio Neto (Capital, Reservas y Otros Resultados Acumulados), por el ejercicio cerrado el 31 de marzo de 2023.*
4. *Estado de Flujo de Efectivo por el Ejercicio cerrado el 31 de marzo de 2023.*
5. *Información comparativa de los estados mencionados en los puntos 1, 2, 3 y 4 precedentes, con los del ejercicio cerrado el 31 de marzo de 2022, respecto de los cuales he emitido Informe de Auditoria, con fecha 25 de julio de 2022.*
6. *Notas 1 a 3, y Anexos I a II, que forman parte de los citados Estados.*

Las cifras y otra información correspondientes al ejercicio económico terminado el 31 de Marzo de 2022 son parte integrante de los estados contables mencionados precedentemente y se las presenta con el propósito que se interpreten exclusivamente en relación con las cifras y con la información del ejercicio económico actual.

II. RESPONSABILIDAD DE LA GERENCIA 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 misma considere necesario para permitir la preparación de estados contables libres de incorrecciones significativas.

III. 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, conforme ha sido aprobada por la Resolución CD N° 3518 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires. La normativa profesional requiere el cumplimiento de los requerimientos éticos establecidos en el Código de Ética vigente en la jurisdicción de dicho Consejo, así como que se planifique y ejecute la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable de que los estados contables están libres de incorrecciones significativas.

ARIEL JORGE HOSNI
CONTADOR PÚBLICO
C.P.C.E.P.B.A.
T° 102 F° 59 – LEG. 26209/9
CUIT 20-22325736-5

ARIEL JORGE HOSNI
CONTADOR PÚBLICO

Alsina 35, 7mo. Piso, Of. 1 y 2
Tel./Fax (0291) 451-8519 (8000) BAHIA BLANCA
E-mail: estudiohosni@bvconline.com.ar

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, 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 Gerencia, 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.

IV. OPINION.

En mi opinión, con el alcance definido en el punto III, los estados contables adjuntos, presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación patrimonial de la firma SERVICIOS BAUTISTA S.R.L. al 31 de marzo de 2023, los resultados de sus operaciones, la evolución de su patrimonio neto y las variaciones en flujos de su efectivo correspondientes al ejercicio económico terminado en esa fecha, de conformidad con normas las contables profesionales argentinas.

V. INFORMACION ESPECIAL REQUERIDA POR DISPOSICIONES LEGALES.

Los presentes estados concuerdan con los registros contables de la Sociedad, los que han sido llevados en sus aspectos formales, de acuerdo con disposiciones legales vigentes.

Según surge de los registros contables de la entidad, el pasivo devengado al 31 de marzo de 2023, a favor del Sistema Integrado Previsional Argentino, en concepto de aportes y contribuciones previsionales ascendía a $ 4.511.160,74, no siendo este importe exigible a esa fecha.

Según surge de los registros contables de la entidad, el pasivo devengado al 31 de marzo de 2023, a favor de la Agencia de Recaudación de la Provincia de Buenos Aires, en concepto de Retenciones y Percepciones Impuesto sobre los Ingresos Brutos a pagar, asciende a $ 10.482,60 y $ 295.278,60 respectivamente, no siendo exigible a dicha fecha. No existe pasivo devengado en concepto de Impuesto sobre los Ingresos Brutos.

He aplicado los procedimientos sobre prevención de lavado de activos de origen delictivo y financiación del terrorismo, previstos en la Resolución N° 420/11 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas.

El presente Informe no tiene validez sin la autenticación de la firma por parte del Consejo Profesional.

Ciudad de Bahía Blanca, Provincia de Buenos Aires, 24 de julio de 2023.

ARIEL JORGE HOSNI
CONTADOR PÚBLICO
C.P.C.E.P.B.A.
T° 102 F° 59 – LEG. 26209/9
CUIT 20-22325736-5