

SERVIP AIS S.R.L.

Domicilio Legal: Roosevelt 3213, Piso 4, Of A - C.A.B.A.

C.U.I.T.: 30-68827986-7

Estados Contables al: 31/12/2019
Por el Ejercicio Economico N°: 23
Iniciado el: 01/01/2019

ACTIVIDAD PRINCIPAL

Transporte de Carga

Fecha de inscripción en el Registro Público de Comercio

Del Estatuto: 27 de Noviembre de 2002

De la Ultima Reforma: No hubo

Fecha de finalización del plazo de duración: 26 de Noviembre de 2101

COMPOSICION DEL CAPITAL				
Cuotas sociales			Suscripto	Integrado
Cantidad	v/n	Votos		
260	\$ 1.000 c/u	1 voto por cuota	\$260.000,00	\$260.000,00

SERVIPAIS S.R.L.
Roosevelt 3213, Piso 4 Oficina A
Capital Federal
ESTADO CONTABLE AL 31 DE DICIEMBRE 2019

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL

Correspondiente al ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2019, expresado en pesos de cierre de 2019 (ver nota 1.1) presentado en forma comparativa

ACTIVO	31/12/2019	31/12/2018	PASIVO	31/12/2019	31/12/2018
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE		
Caja y Bancos (nota 2.1)	8.051.783,68	4.493.545,72	Deudas Comerciales (nota 2.5)	26.243.679,96	25.215.264,68
Créditos por ventas (nota 2.2)	1.916.724,35	3.734.780,95	Deudas Bancarias y Financieras (nota 2.6)	8.651.315,50	12.835.936,86
Créditos Fiscales (nota 2.3)	3.338.185,63	4.764.294,56	Deudas Fiscales (nota 2.7)	4.097.694,00	2.811.390,66
Otros Creditos (nota 2.4)	32.858.776,33	18.006.733,91	Deudas Sociales (nota 2.8)	4.901.420,05	7.140.046,41
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	46.165.469,99	30.999.355,12	TOTAL PASIVO CORRIENTE	43.894.109,51	48.002.638,61
ACTIVO NO CORRIENTE			PASIVO NO CORRIENTE		
Bienes de Uso (Anexo "I")	104.809.600,19	133.892.671,00	Deudas Bancarias y Financieras (nota 2.6)	1.697.610,62	8.843.019,20
			Deudas Fiscales (nota 2.7)	9.339.649,62	12.816.756,36
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	104.809.600,19	133.892.671,00	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	11.037.260,24	21.659.775,56
			TOTAL PASIVO	54.931.369,75	69.662.414,17
			PATRIMONIO NETO		
			Según Estado Respectivo	96.043.700,43	95.229.611,95
TOTAL ACTIVO	150.975.070,18	164.892.026,12	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	150.975.070,18	164.892.026,12

El informe profesional de fecha 6 de abril de 2020 se extiende por separado.-
Las notas y anexos forman parte de estos Estados Contables.-

Dr. Ezequiel Victorio Passarelli
Contador Público – U.B.A.
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 386 – F° 193

Hermann Mariano
Socio Gerente
de Servipais S.R.L.

SERVIPAIS S.R.L.
Roosevelt 3213, Piso 4 Oficina A
Capital Federal
ESTADO CONTABLE AL 31 DE DICIEMBRE 2019

ESTADO DE RESULTADOS

Correspondiente al ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2019, expresado en pesos de cierre de 2019 (ver nota 1.1)
presentado en forma comparativa

	31/12/2019	31/12/2018
Ingresos por servicios	193.620.274,66	177.128.412,94
Costo del Servicio (Anexo II)	(143.682.838,46)	(132.124.029,08)
Resultado Bruto	49.937.436,19	45.004.383,86
Gastos de Administración (Anexo II)	(22.330.630,05)	(31.229.439,90)
Gastos de Comercialización (Anexo II)	(4.726.124,17)	(4.952.703,92)
Gastos de Financiación (Anexo II)	(6.112.812,53)	(3.477.938,31)
Ganancia de Operaciones Ordinarias	16.767.869,45	5.344.301,73
Resultado por venta de bienes de uso	910.411,11	6.091.089,67
Otros ingresos y egresos	388.460,72	1.742.205,49
Resultados financieros y por tenencia incluido RECPAM (Notas 1.5.b)	(15.129.076,78)	5.046.218,82
Resultados extraordinarios	0,00	(4.410.182,89)
Subtotal	2.937.664,49	13.813.632,81
Impuesto a las Ganancias	(2.123.576,03)	0,00
Ganancia Neta del Ejercicio	814.088,46	13.813.632,81

El informe profesional de fecha 6 de abril de 2020 se extiende por separado.-
Las notas y anexos forman parte de estos Estados Contables.-

Dr. Ezequiel Victorio Passarelli
Contador Público – U.B.A.
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 386 – F° 193

Hermann Mariano
Socio Gerente
de Servipais S.R.L.

SERVIPAIS S.R.L.
Roosevelt 3213, Piso 4 Oficina A
Capital Federal
ESTADO CONTABLE AL 31 DE DICIEMBRE 2019

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

Correspondiente al ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2019, expresado en pesos de cierre de 2019 (ver nota 1.1) presentado en forma comparativa

Rubro	Capital Social			Resultados Acumulados						Total del Patrimonio Neto al	Total del Patrimonio Neto al
	Capital Social	Ajuste de capital	Total	Ganancias Reservadas					Resultados no asignados	31/12/2019	31/12/2018
				Reserva legal	Saldo art 297 - Ley 27430	Ajuste Saldo art 297 - Ley 27430	Reserva Facultativa	Total			
Saldos al inicio del ejercicio ajustado AREA	260.000,00	9.271.660,43	9.531.660,43	1.906.332,09	20.107.997,40	10.824.618,01	43.899.544,93	76.738.492,43	8.959.459,11	95.229.611,96	96.213.116,25 (12.841.726,33)
Distribucion de utilidades	260.000,00	9.271.660,43	9.531.660,43	1.906.332,09	20.107.997,40	10.824.618,01	43.899.544,93	76.738.492,43	8.959.459,11	95.229.611,96	83.371.389,92
Reservas							8.979.663,99	8.979.663,99	(8.979.663,99)	(0,00)	-
Honorarios Socio Gerente										-	(1.955.410,78)
Resultado del Ejercicio				-			-	-	814.088,46	814.088,46	13.813.632,81
Saldos al cierre del ejercicio	260.000,00	9.271.660,43	9.531.660,43	1.906.332,09	20.107.997,40	10.824.618,00	52.879.208,92	85.718.156,42	793.883,58	96.043.700,43	95.229.611,95

me profesional de fecha 6 de abril de 2020 se extiende por separado.-
Las notas y anexos forman parte de estos Estados Contables.-

Dr. Ezequiel Victorio Passarelli
Contador Público – U.B.A.
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 386 – F° 193

Hermann Mariano
Socio Gerente
de Servipais S.R.L.

SERVIPAIS S.R.L.
Roosevelt 3213, Piso 4 Oficina A
Capital Federal
ESTADO CONTABLE AL 31 DE DICIEMBRE 2019

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Correspondiente al ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2019, expresado en pesos de cierre de 2019 (ver nota 1.1) presentado en forma comparativa

	31/12/2019	31/12/2018
<u>VARIACIONES DE EFECTIVO</u>		
Efectivo al inicio del ejercicio.	4.493.545,72	7.234.149,63
Efectivo al cierre del ejercicio	8.051.783,68	4.493.545,72
Disminución/Aumento de efectivo	<u>3.558.237,96</u>	<u>(2.740.603,91)</u>
<u>CAUSA DE VARIACION DEL EFECTIVO</u>		
Actividades operativas		
Ganancia (Pérdida) Ordinaria del Ejercicio	14.644.293,42	5.344.301,73
Mas (Menos) Intereses sobre deudas e impuestos a las ganancias devengados en el ejercicio	2.123.576,03	0,00
Ajuste para arribar al flujo neto		
Depreciaciones de Bienes de Uso e Intangibles	30.724.937,40	19.055.431,11
Provisiones		
(Aumento) Disminución en créditos corrientes	1.818.056,61	(1.246.178,91)
(Aumento) Disminución en otros créditos	(14.852.042,42)	(5.527.961,86)
(Aumento) Disminución créditos fiscales	1.426.108,93	(1.587.767,82)
(Aumento) Disminución en deudas corrientes	1.028.415,28	(7.813.493,95)
(Aumento) Disminución en deudas bancarias y financieras	(4.184.621,36)	(12.343.722,04)
(Aumento) Disminución en deudas sociales	(2.238.626,36)	(116.548,73)
(Aumento) Disminución en deudas fiscales	(837.272,69)	(3.111.454,00)
(Aumento) Disminución en otras deudas		0,00
Pago de honorarios directores	0,00	(1.955.410,78)
(Aumento) Disminución en créditos fiscales no corrientes	0,00	0,00
(Aumento) Disminución en deudas no corrientes	(7.145.408,58)	(1.318.775,07)
(Aumento) Disminución en deudas fiscales no corrientes	(3.477.106,74)	(1.040.404,34)
Flujo neto de efectivo por las operaciones extraordinarias	0,00	(4.410.182,89)
Flujo neto de efectivo generado por (utilizado en) las activ.operativas	<u>19.030.309,51</u>	<u>(16.072.167,56)</u>
Actividades de Inversión		
Pagos por compras de Bienes de Uso / Intangibles	(2.392.427,34)	(23.771.834,15)
Baja de Bienes de Uso / Intangibles	750.560,74	3.396.505,13
(Aumento) Disminución en inversiones	0,00	20.827.378,68
Resultado por venta bienes de uso	910.411,11	6.091.089,67
Otras actividades de inversión	388.460,72	1.742.205,49
Flujo neto de efectivo generado por (utilizado en) las activ.de inversión	<u>(342.994,77)</u>	<u>8.285.344,82</u>
Actividades de financiación		
Aumento de Capital		
Otras actividades de financiación	(15.129.076,78)	5.046.218,82
Flujo neto de efectivo generado por (utilizado en) las activ.de financiación	<u>(15.129.076,78)</u>	<u>5.046.218,82</u>
Disminución/Aumento de los fondos	<u>3.558.237,96</u>	<u>(2.740.603,91)</u>

El informe profesional de fecha 6 de abril de 2020 se extiende por separado.-
Las notas y anexos forman parte de estos Estados Contables.-

Dr. Ezequiel Victorio Passarelli
Contador Público – U.B.A.
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 386 – F° 193

Hermann Mariano
Socio Gerente
de Servipais S.R.L.

SERVIPAIS S.R.L.
Roosevelt 3213, Piso 4 Oficina A
C.A.B.A.

Estados contables al 31/12/2019

Notas a los Estados Contables

Por el ejercicio económico finalizado el 31/12/2019
Expuesto con cifras correspondientes del ejercicio económico anterior en pesos

Nota 1: Bases de preparación y principales criterios contables:

A continuación se detallan las normas contables más relevantes, utilizadas por la Sociedad para la preparación de los presentes estados contables, las que han sido aplicadas uniformemente respecto del ejercicio anterior.

1.1. Estados Contables en moneda homogénea:

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 Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas (FACPCE). Estas normas establecen que la aplicación del ajuste por inflación debe realizarse frente a la existencia de un contexto de alta inflación, el cual se caracteriza, entre otras consideraciones, cuando exista una tasa acumulada de inflación en tres años que alcance o sobrepase el 100%.

La inflación acumulada al cierre del presente ejercicio, se ubica por encima del 100%. Es por esta razón que, de acuerdo con las normas contables profesionales mencionadas previamente, la economía argentina debería ser considerada como de alta inflación a partir del 1° de julio de 2018. La FACPCE ha confirmado esta situación a través de la Resolución 539/18 y el CPCECABA a través de la CD 107/18 CPCECABA. En consecuencia, la Dirección de la sociedad ha ajustado por inflación los presentes estados contables.

1.2. Normas profesionales aplicables:

Los presentes estados contables están expresados en pesos y fueron confeccionados conforme a las normas contables de exposición y medición contenidas en las Resoluciones Técnicas e Interpretaciones emitidas por la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas (FACPCE), aprobadas por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires (CPCECABA), excepto las contenidas en la Resolución Técnica (RT) N° 26 sobre Adopción de Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) del Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

La Entidad ha utilizado como marco de reconocimiento y medición general a la Resolución Técnica N° 41, tercera parte (dado que cumple las condiciones para ser considerada un “ente mediano”).

1.3. Estimaciones contables

La preparación de estados contables a una fecha determinada requiere que la gerencia de la Sociedad realice estimaciones y evaluaciones que afectan el monto de los activos y pasivos registrados y los activos y pasivos contingentes revelados a dicha fecha, como así también los ingresos y egresos registrados en el ejercicio. La gerencia de la Sociedad realiza estimaciones para poder calcular a un momento dado, por ejemplo, la previsión para deudores incobrables, las depreciaciones y amortizaciones, el valor recuperable de los activos, el cargo por impuesto a las ganancias y las provisiones para contingencias. Los resultados reales futuros pueden diferir de las estimaciones y evaluaciones realizadas a la fecha de preparación de los presentes estados contables.

1.4. Estados Contables Comparativos:

Los Estados Contables se presentan a doble columna con cifras correspondientes al ejercicio anterior.

La información sobre los estados contables comparativos, puede incluir ciertas reclasificaciones que contemplan aspectos específicos de exposición a los efectos de presentarla sobre bases uniformes con las del presente ejercicio.

1.5. Criterios de valuación:

Las normas aplicadas responden a los criterios definidos por las Resoluciones Técnicas N° 16,17 y 19 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas, puestas en vigencia por las Resoluciones Nros. CD 238/01, CD 243/01 y CD 262/01 del CPCECABA.

a. Activos y Pasivos:

El efectivo disponible se ha computado a su valor nominal.

Los créditos por ventas y las deudas han sido medidos a su valor nominal. Los valores obtenidos de esta forma no difieren significativamente de los que se hubieran obtenido de aplicarse las normas contables profesionales vigentes, que establecen que deben valuarse al precio de contado estimado al momento de la transacción más los intereses y componentes financieros implícitos devengados en base a la tasa de interés de retorno determinada en dicha oportunidad. Idéntico criterio de medición se siguió para los otros créditos y demás cuentas por pagar.

b. Bienes de uso:

Todas las partidas fueron ajustadas siguiendo los lineamientos expresados en Nota 1.1. Las depreciaciones están calculadas por el método de la línea recta en base a la vida útil estimada de los bienes, aplicando tasas anuales suficientes para extinguir sus valores al final de su uso.

Dado que el resultado de cada uno de los últimos tres ejercicios fue positivo, no se realizó la comparación con su valor recuperable.

En el ejercicio finalizado al 31/12/2017 la Sociedad ejerció la opción brindada por la Ley 27430 (aprobada por la Resolución CD 24/2018 del CPCECABA), a través de la cual revaluó contablemente sus bienes de uso. Dicha opción tuvo como contrapartida una Reserva de Revaluó en el Patrimonio Neto ("Saldo art. 297 – Ley 27430") por \$ 20.107.997,41 y tendrá el destino que a tal efecto establezca la reglamentación.

Durante el ejercicio finalizado al 31/12/2019 la Sociedad reconoció el ajuste por inflación de las amortizaciones de ciertos bienes de uso revaluados, con impacto en la cuenta ajuste de ejercicios anteriores para adecuarlo a la normativa contable.

c. Planes de pago AFIP:

Los Planes de facilidades de pago corresponden a la regularización de deudas impositivas con AFIP.

d. Patrimonio neto:

Todas las partidas fueron ajustadas siguiendo los lineamientos expresados en Nota 1.1.

e. Impuesto a las ganancias:

Las normas contables profesionales vigentes requieren la contabilización del impuesto a las ganancias por el método del impuesto diferido. Este criterio implica el reconocimiento de partidas de activos y de pasivos por impuesto diferido, en los casos que se produzcan diferencias temporarias entre la medición contable y la medición fiscal de los activos y de los pasivos, o cuando existan quebrantos impositivos utilizables para compensar ganancias imponibles de ejercicios futuros.

La Sociedad no presenta diferencias temporarias ni quebrantos impositivos utilizables para compensar ganancias imponibles de ejercicios futuros.

1.6. Hechos posteriores:

Producto del Decreto 260/2020 emitido el 12 de marzo de 2020 (y modificatorios) en donde se amplía la emergencia pública en materia sanitaria establecida por la Ley 27.541, en virtud de la Pandemia declarada por la Organización Mundial de la Salud (OMS) en relación con el coronavirus COVID-19 por el plazo de 1 año a partir de la entrada en vigencia del mencionado decreto, se dispuso el AISLAMIENTO SOCIAL PREVENTIVO Y OBLIGATORIO DE LA POBLACIÓN hasta el 13 de abril de 2020 (plazo que podrá ser modificado por la autoridad de aplicación según la evolución epidemiológica), sólo exceptuando ciertas actividades y servicios declarados taxativamente como esenciales en la emergencia. Debido a ello, la economía nacional experimenta un escenario de incertidumbre y volatilidad MUY significativa.

A la fecha de emisión de los presentes estados contables, la Dirección de la Sociedad no ha podido determinar la magnitud del impacto económico de los hechos mencionados precedentemente y está abocada a evaluar en forma mas exhaustiva los mismos.

Excepto por lo mencionado en los párrafos anteriores, no existen otros acontecimientos u operaciones ocurridos con posterioridad al cierre del ejercicio y hasta la fecha de emisión de los Estados Contables, que puedan afectar significativamente la situación patrimonial ni los resultados de la sociedad a dicha fecha, que no estén mencionados precedentemente.

El informe profesional de fecha 6 de abril de 2020 se extiende por separado.-
Las notas y anexos forman parte de estos Estados Contables.-

Dr. Ezequiel Victorio Passarelli
Contador Público – U.B.A.
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 386 – F° 193

Hermann Mariano
Socio Gerente de
Servipais S.R.L.

SERVIPAIS S.R.L.
Roosevelt 3213, Piso 4 Oficina A
Capital Federal
ESTADO CONTABLE AL 31 DE DICIEMBRE 2019

Notas a los Estados Contables

Correspondiente al ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2019, expresado en pesos de cierre de 2019 (ver nota 1.1) presentado en forma comparativa

Nota 2: Composición y/o Evolución de los principales rubros

	31/12/2019		31/12/2018	
	Corriente	No corriente	Corriente	No corriente
2.1. Caja y Bancos:				
Caja en moneda nacional	2.587.594,66		4.351.810,65	
Bancos en Pesos	279.395,89		110.968,59	
Valores a depositar	5.184.793,13		30.766,48	
	8.051.783,68	-	4.493.545,72	-
2.2. Créditos por ventas:				
Deudores p/Ventas Moneda Nacional	1.916.724,35		3.734.780,95	
	1.916.724,35	-	3.734.780,95	-
2.3. Créditos Fiscales:				
Anticipo Imp. a las Ganancias	-		793.938,76	
Imp. a las Ganancias - Retenciones y percepciones	463.669,65		484.670,23	
Imp. a las Ganancias - Saldo a favor	842.070,30		495.581,68	
IVA - Saldo técnico	-		268.016,95	
IVA - Saldo libre disponibilidad	11.785,59		386.551,14	
IIBB - Saldo a favor	190.152,54		111.504,48	
Impuesto a la transferencia de combustible			2.086.135,69	
Ley 25413 Computo Ganancias	1.830.507,55		137.895,63	
	3.338.185,63	-	4.764.294,56	-
2.4. Otros Creditos				
Anticipo de sueldos	31.540,67		143.888,15	
Anticipo a proveedores	29.945.231,97		14.377.306,90	
Anticipo gastos a rendir	522.749,21		461.204,68	
Seguros a devengar	2.359.254,48		3.024.334,18	
	32.858.776,33	-	18.006.733,91	-
2.5. Deudas Comerciales:				
Proveedores Nacionales	14.522.383,31		16.503.968,12	
Cheques diferidos	8.570.074,24		8.711.296,56	-
Provisión facturas a recibir	3.151.222,41		-	
	26.243.679,96	-	25.215.264,68	-
2.6. Deudas Bancarias y Financieras				
Bancos en cuenta corriente	1.565.541,85		3.933.896,96	
Préstamos a pagar	4.748.279,63	1.697.610,62	1.946.561,17	7.277.045,56
Obligaciones a pagar	1.000.000,00		4.921.875,24	
Plan de ahorro	1.337.494,02		2.033.603,48	1.565.973,64
	8.651.315,50	1.697.610,62	12.835.936,86	8.843.019,20
2.7. Deudas fiscales:				
Impuesto a las ganancias - anticipos a pagar	-		4.406,98	
Provisión Impuesto a las ganancias	2.123.576,03		-	
Retención Imp. Ingresos Brutos a depositar	83.018,52		325.141,36	
Impuesto a los ingresos brutos a pagar	-		65,18	
Planes AFIP a pagar nota 1.5.d	1.865.666,38	5.330.220,29	2.481.777,14	7.850.507,82
Planes patentes a pagar	25.433,07		-	
Patentes a pagar	-	4.009.429,33	-	4.966.248,54
	4.097.694,00	9.339.649,62	2.811.390,66	12.816.756,36
2.8. Deudas sociales:				
Sueldos a pagar	798.028,12		816.459,32	
Cargas sociales a pagar	791.714,61		532.846,34	
Sindicato a pagar	164.577,95		73.651,09	
Otras deudas sociales	12.971,83		-	
Socios gerentes (Cuentas particulares)	3.134.127,54		5.717.089,66	
	4.901.420,05	-	7.140.046,41	-

Dr. Ezequiel Victorio Passarelli
Contador Público – U.B.A.
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 386 – F° 193

Hermann Mariano
Socio Gerente
de Servipais S.R.L.

SERVIPAIS S.R.L.
Roosevelt 3213, Piso 4 Oficina A
Capital Federal
ESTADO CONTABLE AL 31 DE DICIEMBRE 2019

Notas a los Estados Contables

Correspondiente al ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2019, expresado en pesos de cierre de 2019 (ver nota 1.1) presentado en forma comparativa

2.9. Plazos, tasas de interés y pautas de actualización de créditos y pasivos al cierre del ejercicio

	Cred. Vtas Nota 2.2.	Cred. Fiscales Nota 2.3.	Otros Creditos Nota 2.4.	Ds. Comerciales Nota 2.5.	Ds. Bcarias y Fin Nota 2.6.	Ds. Fiscales Nota 2.7.	Ds. Sociales Nota 2.8.
Vencimiento							
Entre 0 y 3 meses	1.916.724,35	201.938,13	32.858.776,33	26.027.442,04	4.086.985,26	2.768.053,45	1.767.292,51
Entre 3 y 6 meses	-	3.136.247,50	-	177.806,15	1.521.443,41	468.595,02	-
Entre 6 y 9 meses	-	-	-	38.431,77	1.521.443,41	451.830,23	-
Entre 9 y 12 meses	-	-	-	-	1.521.443,41	409.215,30	-
Más de 12 meses	-	-	-	-	1.697.610,62	9.339.649,62	-
Sin vencimiento	-	-	-	-	-	-	3.134.127,54
Totales	1.916.724,35	3.338.185,63	32.858.776,33	26.243.679,96	10.348.926,12	13.437.343,62	4.901.420,05

Los créditos y deudas no devengan intereses ni actualizaciones.

Nota 3: Notas Complementarias:

3.1 El capital de la sociedad asciende a \$ 9.531.660,43, de los cuales \$260.000 VN está el 100 % suscrito, integrado e inscripto en la Inspección General de Justicia.

3.2 Bienes con disponibilidad restringida: a la fecha de cierre del ejercicio no existen bienes cuya disponibilidad se halle restringida.

El informe profesional de fecha 6 de abril de 2020 se extiende por separado.-
Las notas y anexos forman parte de estos Estados Contables.-

Dr. Ezequiel Victorio Passarelli
Contador Público – U.B.A.
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 386 – F° 193

Hermann Mariano
Socio Gerente
de Servipais S.R.L.

SERVIPAIS S.R.L.
Roosevelt 3213, Piso 4 Oficina A
Capital Federal
ESTADO CONTABLE AL 31 DE DICIEMBRE 2019

BIENES DE USO (ANEXO I)

Correspondiente al ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2019, expresado en pesos de cierre de 2019 (ver nota 1.1) presentado en forma comparativa

Concepto	Valores sin depreciación				Depreciaciones				Valor Residual	
	Al inicio del ejercicio	Altas	Bajas	Al cierre del ejercicio	Acumulado al inicio del ejercicio	Del ejercicio	Bajas	Acumulado al cierre del ejercicio	31/12/2019	31/12/2018
Rodados	13.949.688,58		-3.281.866,44	10.667.822,13	10.776.938,78	834.462,38	-2.297.634,27	9.313.766,89	1.354.055,24	3.172.749,80
Semirremolques y tractores	147.154.811,19	1.710.094,79		148.864.905,98	67.695.882,52	13.611.659,29	-233.671,44	81.073.870,37	67.791.035,61	79.458.928,67
Muebles y útiles	4.543.085,93			4.543.085,93	3.248.512,40	189.306,99		3.437.819,39	1.105.266,53	1.294.573,52
Herramientas	387.592,48			387.592,48	343.406,09	44.186,43		387.592,52	-0,03	44.186,39
Instalaciones	2.970.346,12			2.970.346,12	1.768.323,51	281.321,60		2.049.645,11	920.701,01	1.202.022,60
Mejoras Rodados	18.404.978,60			18.404.978,60	7.897.369,12	4.409.550,77		12.306.919,89	6.098.058,71	10.507.609,48
Equipamiento Rodados	12.395.703,72			12.395.703,72	8.674.305,96	3.721.397,40		12.395.703,36	0,36	3.721.397,76
Mejora sobre inmueble 3º	20.043.947,27			20.043.947,27	1.392.844,85	2.275.956,02		3.668.800,87	16.375.146,39	18.651.102,41
Cubiertas	8.712.804,91			8.712.804,91	5.619.737,33	3.093.067,58		8.712.804,91	-	3.093.067,58
Equipos de Informática	446.307,03			446.307,03	446.307,03	-		446.307,03	-	-
Obra	10.241.365,32			10.241.365,32	-	2.264.028,95		2.264.028,95	7.977.336,37	10.241.365,32
Anticipo por compra de Bs de Uso	2.505.667,45	682.332,55		3.188.000,00	-	-		-	3.188.000,00	2.505.667,45
Total 31/12/2019	241.756.298,59	2.392.427,34	-3.281.866,44	240.866.859,49	107.863.627,60	30.724.937,40	-2.531.305,70	136.057.259,29	104.809.600,19	
Total 31/12/2018	234.053.153,71	14.697.703,96	-6.586.157,46	242.164.700,21	76.374.871,76	19.055.431,13	-	95.430.302,89		133.892.671,00

El informe profesional de fecha 6 de abril de 2020 se extiende por separado.-
Las notas y anexos forman parte de estos Estados Contables.-

Dr. Ezequiel Victorio Passarelli
Contador Público – U.B.A.
C.P.C.E.C.A.B.A. Tº 386 – Fº 193

Hermann Mariano
Socio Gerente
de Servipais S.R.L.

SERVIPAIS S.R.L.
Roosevelt 3213, Piso 4 Oficina A
Capital Federal
ESTADO CONTABLE AL 31 DE DICIEMBRE 2019

Información requerida por el Art.64 (inc.B) de la ley 19.550 Anexo II

Correspondiente al ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2019, expresado en pesos de cierre de 2019 (ver nota 1.1) presentado en forma comparativa:

Rubro	Gastos Operativos	Gastos de Administración	Gastos de Comercialización	Gastos de Financiación	Total 31/12/2019	Total 31/12/2018
Servicios de seguridad	370.341,76	-	-	-	370.341,76	552.621,41
Impuestos, Tasas y Contribuciones	-	474.486,84	3.060.051,72	4.212.653,95	7.747.192,51	5.339.227,69
Honorarios	1.455.591,96	5.661.070,96	-	-	7.116.662,92	6.807.173,21
Seguros	5.211.060,37	329.376,12	-	-	5.540.436,48	6.701.587,68
Fleteros contratados	52.202.852,66	-	-	-	52.202.852,66	54.990.469,70
Viajes y Hospedaje	3.678.248,43	-	8.337,69	-	3.686.586,11	4.742.150,86
Gastos de comunicaciones	729.336,67	781.028,05	-	-	1.510.364,72	1.746.405,29
Gastos de representación	-	-	33.009,66	-	33.009,66	102.582,53
Sueldos y cargas sociales	14.992.401,21	1.018.864,17	-	-	16.011.265,38	16.822.650,11
Gastos de personal	527.261,22	1.723.324,46	-	-	2.250.585,68	2.238.133,30
Alquileres	237.399,56	1.986.073,67	-	-	2.223.473,22	2.787.571,19
Leasing	863.909,00	-	-	-	863.909,00	1.555.796,63
Gastos bancarios y financieros	-	-	-	1.900.158,57	1.900.158,57	1.504.747,92
Gastos rodados	25.387.365,77	2.226.262,62	1.582.780,42	-	29.196.408,80	31.931.960,46
Servicios	-	193.608,02	-	-	193.608,02	241.868,56
Gastos Generales de administración	-	1.578.179,87	-	-	1.578.179,87	1.745.486,39
Gastos de Publicidad y Promoción	-	39.171,12	41.944,68	-	81.115,81	150.427,76
Gastos de Reparación y Mantenimiento	12.356.932,44	1.264.384,18	-	-	13.621.316,63	12.767.819,42
Amortizaciones Bs. De Uso	25.670.137,42	5.054.799,99	-	-	30.724.937,40	19.055.431,11
Totales al 31/12/2019	143.682.838,46	22.330.630,05	4.726.124,17	6.112.812,53	176.852.405,21	
Totales al 31/12/2018	132.124.029,08	31.229.439,90	4.952.703,92	3.477.938,31		171.784.111,22

El informe profesional de fecha 6 de abril de 2020 se extiende por separado.-

Las notas y anexos forman parte de estos Estados Contables.-

Dr. Ezequiel Victorio Passarelli
Contador Público – U.B.A.
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 386 – F° 193

Hermann Mariano
Socio Gerente
de Servipais S.R.L.

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

Señores
Socios Gerentes de SERVIPAIS S.R.L.
CUIT: 30-68827986-7
Domicilio Legal: Roosevelt 3213, Piso 4, Of A - C.A.B.A.

Informe sobre los estados contables

He auditado los estados contables adjuntos de SERVIPAIS S.R.L., que comprenden el estado de situación patrimonial al 31/12/2019, 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 3 y los anexos I a II que los complementan.

Las cifras y otra información correspondientes al ejercicio económico terminado el 31/12/2018 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 (RT) 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 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 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 SERVIPAIS S.R.L. al 31/12/2019, 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.

Párrafo de énfasis sobre unidad de medida

Sin modificar mi opinión, quiero enfatizar la información contenida en la nota 1.6, donde se describe que la Dirección del ente está abocada a evaluar el impacto económico de los hechos producto del estado de emergencia pública en materia sanitaria.

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

- a) Con base en mi examen descripto, informo que los estados contables citados surgen de registros contables llevados en sus aspectos formales de acuerdo con normas legales.
- b) Según surge de los registros contables de la entidad, el pasivo devengado al 31/12/2019 a favor del Sistema Integrado Previsional Argentino (SIPA) en concepto de aportes y contribuciones previsionales ascendía a \$791.714,61, siendo exigible a esa fecha \$524.615,27.
- c) He aplicado los procedimientos sobre prevención de lavado de activos y financiación del terrorismo para SERVIPAIS S.R.L. previstos en la Resolución J. G. 420/2011 de la FACPCE, adoptada por Resolución C. D. N° 77/2011 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires (CPCECABA).

Ciudad Autónoma de Buenos Aires, 6 de Abril de 2020

Dr. Ezequiel Victorio Passarelli
Contador Público – U.B.A.
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 386 – F° 193
CUIT: 20-33227436-9

Ciudad Autónoma de Buenos Aires, 29 de mayo de 2020

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 06/04/2020 referida a un Estado Contable Ej. Regular/ Irregular de fecha 31/12/2019 perteneciente a SERVIPAIS SRL S.R.L. CUIT 30-68827986-7 con domicilio en ROOSEVELT FRANKLIN D. 3213 P°/D° 4 A, C.A.B.A., intervenida por el Dr. EZEQUIEL VICTORIO PASSARELLI. 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. EZEQUIEL VICTORIO PASSARELLI

Contador Público (U.B.A.)

CPCECABA T° 386 F° 193



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: 5xsjiqs

Legalización N° 820934

