

# **ASOCIACION MUTUAL SOCIEDAD RECREATIVA Y ATLETICA CENTENARIO**

**ESTADOS CONTABLES**

**por el Ejercicio Social N° 11**

Iniciado el 01 de Setiembre de 2021 y finalizado el 31 de Agosto de 2022  
Presentados en forma comparativa con el ejercicio anterior  
Expresados en moneda Homogénea ( pesos) a la fecha de cierre

**MATRICULA 912 (INAES) 26-06-2012**

**Domicilio: 9 DE JULIO 755- LA PUERTA -DPTO. RIO 1°. CBA**

**Cuit. N° 30-71242388-5**

# MEMORIA

## MEMORIA AGOSTO 2021 – 2022 Ejercicio cerrado el 31 de agosto de 2022

Por décimo año consecutivo nos es grato reencontrarnos con nuestros asociados, en esta ocasión al cierre de un nuevo ejercicio al día 31 de agosto de 2022. Esta Memoria tiene el fundamento de constituirse en la rendición de cuentas de los resultados obtenidos en el ejercicio mencionado.

Todos sabemos de la difícil situación que atraviesa nuestro país en el aspecto socio económico; esto influye en la Economía Social, en nuestra Mutual que constantemente se adapta buscando el equilibrio y la mejor opción en beneficio de nuestros asociados.

Mutual Centenario de forma moderada e ininterrumpidamente se va insertando en una sociedad que la elije día a día por su confiabilidad y su seguridad, incorporando servicios para ustedes que son el soporte de esta Asociación Mutual.

### CONSIDERACIONES GENERALES:

Se dio cumplimiento a todas las obligaciones que nos impone la ley 20.321 con todas las resoluciones que dicta nuestra Autoridad de Aplicaciones (INAES); es decir el cumplimiento de la Resolución N° 1.418/03, sus modificatorias, complementarias y demás normas de forma y fondo que regulan nuestra actividad; Las Resoluciones emanadas por AFIP y la UIF.

Los ejercicios contables están expresados en moneda homogénea y aplicado el ajuste por inflación establecido en RT6 de FACPCE.

Seguimos operando con el Banco COINAG, de la ciudad de Rosario (Provincia de Santa Fe)

### SERVICIOS

Se continuó con las prestaciones del Servicio de Ayudas económicas en sus diversas modalidades para brindar apoyo y fomento a la economía social.

Además de los subsidios de Farmacia, Pedicuría, Radiología, Bioquímica, Fisioterapia, Óptica, Odontología, Turismo y Centro Kinesio-Salud, se incorporaron a partir del mes de junio los subsidios en todas las especialidades con las que cuenta el CENTRO DE SALUD MUNICIPAL, EL CENTRO TERAPEUTICO Y RECREATIVO ALBOR y ESPACIO TERAPEUTICO CRISALIDA.

### SOCIOS:

En este periodo al cierre del ejercicio la cantidad de asociados es de 930.-

### CURSOS Y CAPACITACIONES:

Contamos con la capacitación interna a cargo de la Administrativa Valeria Pérez sobre CONCEPTOS BÁSICOS MUTUALES Y REGLAMENTACIÓN VIGENTE a cumplimentar por las Mutuales dispuestas por los distintos organismos que nos controlan INAES, UIF, AFIP. El oficial de Cumplimiento y personal administrativo participaron de la Capacitación en Prevención de Lavado de Activos y Otros Delitos organizado por INAES y CAM.

Por un periodo de 6 meses nuestra Gerente se capacitó en Dirección de Empresa y Gestión Agile dictado por el Instituto Mundos E. El personal asistió y se capacitó con cursos dictados por Utedyc y CAM en la Temática Inteligencia Emocional y Neurociencias en las Organizaciones y en la Formación Personal. También participaron de Capacitación en Smarketing y Agile Sales a cargo de la Dis. Díaz Nilce.

### MARKETING:

Por el periodo de 3 meses nuestro personal a cargo de dicha área se capacitó en Comunicación Institucional y diseño en redes Sociales. También en este periodo se comenzó a trabajar en la renovación de nuestro logo y en el diseño de página Web.

### INVERSIONES:

Además de los insumos necesarios para uso diario y actualizaciones de los sistemas informáticos, se adquirió una impresora láser HP y un CPU, además de electrodomésticos varios para uso diario.

#### DONACIONES Y COLABORACIONES:

En vísperas de Navidad se hace una donación de 10 (diez) bolsones navideños a radio local para sortear entre sus oyentes. Además, se realizó donación de bolsas de golosinas para repartir en el pesebre viviente. También se hizo entrega de 20 diccionarios de inglés como aporte a la Biblioteca del Colegio Secundario IPET N° 58 de nuestra localidad. Este año se colaboró con la Capilla de Plaza de Mercedes con la suma de \$ 1500 para mantención en arreglos varios.

#### PARTICIPACIONES:

La Mutual estuvo siempre presente en las reuniones citadas por FEMUCOR, UMIC y demás. Durante el mes de diciembre se entregaron presente a los abanderados egresados 2021 en reconocimiento al esfuerzo y a la responsabilidad.

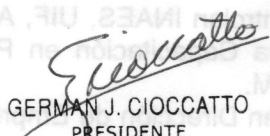
Se participó en la entrega del regalo para el día del niño junto a la Municipalidad, Bomberos Voluntarios y Empresas Locales, compartiendo una tarde de juegos con todos los niños de nuestra localidad.

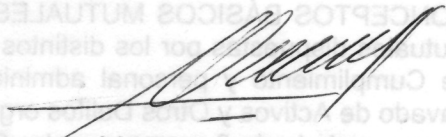
#### APORTES AL CLUB CENTENARIO:

Atendiendo a las necesidades que transmitieron los dirigentes del Club Centenario durante el año, la Mutual realizó aportes para refacciones. Entre las principales obras que se realizaron se encuentran: Rejilla perimetral en cancha de básquet, colocación de ménsulas en caños de desagotes de agua, refacciones en baños, cambio de puerta en el vestuario de visitantes, cambio de portón de emergencia, puerta y ventana que da a la cancha de bochas.

#### AGRADECIMIENTOS:

Para finalizar esta Asamblea expresamos un especial agradecimiento al personal administrativo, Andrea, Marcelo y Valeria, al personal de servicio, Nélide, a los Asesores, Contadora Basile María José, Abogado Elías Martín, al consejo Directivo por su enorme trabajo siempre AD-HONOREM, a nuestro querido Club Centenario razón por la que nacimos y un reconocido agradecimiento a ustedes, los socios, quienes son el único sostén de las Asociaciones Mutuales. Muchas Gracias. Que tengan buenas noches.

  
GERMAN J. CIOCCATTO  
PRESIDENTE  
D.N.I. 23.993.747  
A.M.S.R. Y A. CENTENARIO


  
MARIA L. AGUIRRE  
SECRETARIA  
D.N.I. 18.117.761  
A.M.S.R. Y A. CENTENARIO


# CONSEJO DIRECTIVO DE ASOCIACION MUTUAL SOCIEDAD RECREATIVA Y ATLETICA CENTENARIO

CARGO	APELLIDO Y NOMBRE	DOMICILIO	TELEFONO	D.N.I. CUIT	MAIL	PROFESION
Presidente	CIOCCATTO, German Jose	Obispo Trejo 444, La Pur 03575-15403713		23,993,747 20-23993747-1	mutualdelcente@gmail.com	Productor Agrop.
Secretario	AGUIRRE, Maria Laura	Obispo Trejo 270, La Pur 03575-15484266		18,117,761 27-18117761-1	laura.aguirre09@hotmail.com	Docente
Tesorero	MARCELINO, Marcelo Jose	Zona rural, La Puerta, Cc 03575-15489444		26,085,168 20-26085168-4	mutualdelcente@gmail.com	Productor Agrop.
1º Vocal Titular	LORENZATTI, Ariel Fernando	9 de Julio 674, La Puerta 03575-15656333		22,477,975 20-22477975-6	lorenzattiarief@hotmail.com	Lic. Adm. de Emp.
2º Vocal Titular	DAMIANO, Juan Pablo	Obispo Trejo y Sanabria 03575-15489062		26,883,277 20-26883277-8	jp-damiano@hotmail.com	Productor Agrop.
3º Vocal Titular	GIURDA, Marina Elizabeth	9 de Julio 690, La Puerta 03575-15405592		28,742,712 27-28742712-9	giurdamarina@hotmail.com	Lic. Kinesiologia
4º Vocal Titular	BARBERIS, Gerardo Mario	Obispo Trejo 240, La Pur 03576-15522341		22,051,962 20-22051962-8	mutualdelcente@gmail.com	Comerciante
1º Vocal Suplente	CHIAMBRETTO, Claudio Nahuel	Obispo Trejo y Sanabria 03575-15410450		36,631,432 20-36631432-7	claudio_chambre@hotmail.com	Empleado Bco
2º Vocal Suplente	MORELLO, Enrique del Valle	San Martin 485- La Puer 03575-15422250		10,048,860 20-10048860-5	mutualdelcente@gmail.com	Jubilado
3º Vocal Suplente	BUSTAMANTE, Juan Eduardo	Bv. Belgrano 564 - La Pu 03575-15407354		32,333,754 20-32333754-4	repuestosbustamante@hotmail.co	Comerciante
4º Vocal Suplente	VACANTE					

## JUNTA FISCALIZADORA DE ASOCIACION MUTUAL SOCIEDAD RECREATIVA Y ATLETICA CENTENARIO

CARGO	APELLIDO Y NOMBRE	DOMICILIO	TELEFONO	D.N.I.
1º Fiscalizador Titular	CARNERO, Maria Ines	Sargento Cabral 570- La 03575- 15489160		25,842,161 27-25842161-8
2º Fiscalizador Titular	MARCELINO, Carolina	Lamadrid 709 -La Puerta 03575-15401397		26,883,262 27-26883262-4
3º Fiscalizador Titular	SCHNEIDER, Daniel Jose	Bv. Belgrano Esq. Mitre, 03575-15489039		17,350,943 20-17350943-0
1º Fiscalizador Suplente	Morello, Adrian	San Martin 485- La Puer 03575-15403701		33,237,225 20-33237225-5
2º Fiscalizador Suplente	CARNERO, Nicolas del Valle	Gral. Mosconi 679- La Pl 03575-15418102		32,333,795 20-32333795-1
3º Fiscalizador Suplente	MALANO, Victor Eduardo	San Martin 174- La Puer 03575-484350		17,721,089 20-17721089-8

  
Aguirre, Maria Laura  
SECRETARIO

  
Cioccatto, German José  
PRESIDENTE

W.B. 10 TERNAL B. CAUCE CIVIL  
CONTADORIA PUBLICA - RUC C

armotni im suabv  
SS05-08-10-10533



ASOCIACION MUTUAL SOCIEDAD RECREATIVA Y ATLETICA CENTENARIO

MAT. INAES 912

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL AL 31/08/2022

Comparado con ejercicio anterior. Expresado en Moneda de Cierre

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL

ACTIVO	ACTUAL	ANTERIOR	PASIVO	ACTUAL	ANTERIOR
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			<b>PASIVO CORRIENTE</b>		
Caja y Bancos	13.166.959,93	2.950.613,39	Cuentas Por Pagar (Nota 3.4)	30.920.912,88	45.974.093,15
Cuentas por Cobrar	30.529.725,04	57.347.156,17	Sueldos y Cs (Nota 3.5)	749.643,47	483.900,84
Otros Creditos	34.782,11	109.661,85	Otras Cuentas (Nota 3.6)	696.275,25	609.271,64
Inversiones	0,00	0,00	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>32.366.831,60</b>	<b>47.067.265,63</b>
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>43.731.467,08</b>	<b>60.407.431,41</b>	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			No existen		
Bienes de Uso	916.127,64	829.360,30	<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>32.366.831,60</b>	<b>47.067.265,63</b>
(Anexo I)	0,00	0,00	<b>PATRIMONIO NETO</b>		
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>916.127,64</b>	<b>829.360,30</b>	Según Estado respectivo	12.280.763,12	14.169.526,08
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>44.647.594,72</b>	<b>61.236.791,71</b>	<b>TOTAL IGUAL ACTIVO</b>	<b>44.647.594,72</b>	<b>61.236.791,71</b>

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de este estado

Marcelino, Marcela Jose  
TESORERO

Aguirre, María Laura  
SECRETARIO

Ciocatto, German José  
PRESIDENTE

Véase mi Informe

de fecha 08-10-2022

MARIA JOSE BASILE

CONTADORA PUBLICA - U.N.C.

M.P. 10.15997.8 CPCE. CBA.

**ASOCIACION MUTUAL SOCIEDAD RECREATIVA Y ATLETICA CENTENARIO**

**MAT. INAES 912**


**ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS al 31/08/2022**

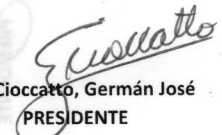
Comparado con ejercicio anterior. Expresado en Moneda de Cierre

		<b>ACTUAL</b>	<b>ANTERIOR</b>
<b>INGRESOS POR OPERACIONES Y SERVICIOS</b>			
Ingresos por servicios		26.944.402,43	26.696.505,00
Cuotas sociales		1.142.875,11	1.226.043,23
Servicio de Turismo		0,00	0,00
Ingresos varios		5.713.510,10	5.353.401,93
<b>TOTAL DE RECURSOS</b>		<b>33.800.787,64</b>	<b>33.275.950,15</b>
<b>GASTOS POR SERVICIOS</b>			
Por prestación de servicios		8.794.005,68	9.180.288,49
Estimulos	8.297.087,23		
Servicios Mutual	496.918,45		
Gastos administrativos		18.315.215,61	16.568.664,29
Sueldos y C.S	9.034.334,06		
Gastos adm.	9.280.881,55		
Aportes y Donaciones		1.052.551,52	1.055.904,36
Aportes Comunitarios	16.295,36		
Aportes al Club Centenario	1.036.256,16		
Resultado F y T ( incluye Repcam)		7.527.777,79	4.800.828,31
<b>TOTAL DE GASTOS</b>		<b>35.689.550,60</b>	<b>31.605.685,45</b>
<b>DEFICIT OPERATIVO</b>		<b>-1.888.762,96</b>	<b>1.670.264,70</b>
menos: APROPIACION DE FONDOS DE RESERVAS Y CAPITAL SEGÚN LOS ESTATUTOS SOCIALES		0,00	-668.105,88
<b>DEFICIT DEL EJERCICIO</b>		<b>-1.888.762,96</b>	<b>1.002.158,82</b>

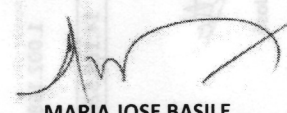
Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de este estado

  
Marcelino, Marcelo José  
TESORERO

  
Aguirre, María Laura  
SECRETARIO

  
Ciocatto, Germán José  
PRESIDENTE

Véase mi Informe  
de fecha 08/10/2022

  
MARIA JOSE BASILE  
CONTADORA PUBLICA - U.N.C.  
M.P. 10.15997.8 CPCE. CBA.

# ASOCIACION MUTUAL SOCIEDAD RECREATIVA Y ATLETICA CENTENARIO

MAT. INAES 912

## ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO al 31/08/2022

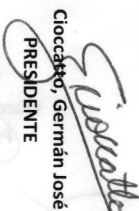
Comparado con ejercicio anterior. Expresado en Moneda de Cierre

	APORTE DE ASOCIADOS		RESERVAS Y RESULTADOS ACUMULADOS		TOTALES	TOTALES	
RUBROS	CAPITAL	AJUSTE DE CAPITAL	DE FONDOS PARA FINES ESPECIFICOS	RESERVAS	RESULTADOS NO ASIGNADOS	ACTUAL	ANTERIOR
SALDOS AL INICIO DEL EJERCICIO ANTERIOR	1.536.057,36	5.119.080,02	361.129,85	6.151.100,09	1.002.158,76	14.169.526,08	13.167.367,26
SALDOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR	1.536.057,36	5.119.080,02	361.129,85	6.151.100,09	1.002.158,76	14.169.526,08	13.167.367,26
Apropiacion de Resultados						0,00	0,00
CONSTITUCION DE RESERVAS S/EES						0,00	0,00
RESULTADO DEL EJERCICIO						-1.888.762,96	1.002.158,82
SALDOS AL CIERRE DEL EJERCICIO	1.536.057,36	5.119.080,02	361.129,85	6.151.100,09	-886.604,20	12.280.763,12	14.169.526,08

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de este estado

  
Marcelino Macello Jose  
TESORERO

  
Aguirre, Maria Laura  
SECRETARIO

  
Ciocatto, German Jose  
PRESIDENTE

Véase mi Informe  
de fecha 08/10/2022

MARIA JOSE BASILE  
CONTADORA PUBLICA - U.N.C.  
M.P. 10.15997,8 CPCE. CBA.

# ASOCIACION MUTUAL SOCIEDAD RECREATIVA Y ATLETICA CENTENARIO

MAT. INAES 912

## ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO al 31/08/2022

Comparado con ejercicio anterior. Expresado en Moneda de Cierre

VARIACIONES DEL EFECTIVO	ACTUAL	ANTERIOR
FONDOS AL INICIO DEL EJERCICIO	2.950.613,39	5.510.784,28
<b>MENOS:</b>		
FONDOS AL CIERRE DEL EJERCICIO	13.166.959,93	2.950.613,39
<b>AUMENTO NETO DEL EFECTIVO</b>	<b>10.216.346,54</b>	<b>-2.560.170,89</b>
<b>CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO</b>		
<b>Actividades operativas</b>		
Cobros por Recursos para fines generales	26.944.402,43	26.696.504,99
Cobros por Recursos para fines específicos	1.142.875,11	1.226.043,22
Cobros por Recursos para fines diversos	5.713.510,10	5.353.401,92
Pago de Otros Gastos específicos	-8.794.005,68	-9.180.288,48
Pago de Gastos Administrativos	-18.315.215,61	-16.568.664,29
Pago de Aportes y Donaciones	-1.052.551,52	-1.055.904,36
Disminucion de Créditos a Asoc.	26.892.310,87	-13.841.039,04
Disminución de Deudas	-14.700.434,03	9.962.015,50
<b>Flujo de efectivo generado en actividades operativas</b>	<b>17.830.891,67</b>	<b>2.592.069,46</b>
<b>Actividades Extraordinarias</b>		
	0	0
<b>Flujo de efectivo generado en actividades extraordinarias</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Actividades de inversión</b>		
Cobro Plazo Fijo en Banco Nacion	0,00	0,00
Compra de Bienes de uso	0,00	-464.743,38
Gastos de Organización	0,00	0,00
<b>Flujo de efectivo utilizado en actividades de inversión</b>	<b>0,00</b>	<b>-464.743,38</b>
<b>Actividades de financiación</b>		
Capitalizacion según EESS	0,00	167.026,49
Fondo para fines específicos ( fallecimiento)	0,00	-7.510.782,59
Fondos y Reservas Según EESS	0,00	501.079,39
Repcam del Efectivo	-7.614.545,13	2.155.179,74
<b>Flujo de efectivo utilizado en actividades de financiación</b>	<b>-7.614.545,13</b>	<b>-4.687.496,97</b>
<b>VARIACION DEL EFECTIVO</b>	<b>10.216.346,54</b>	<b>-2.560.170,89</b>

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de este estado

Marcelino, Marcelo José  
TESORERO

Aguirre, María Laura  
SECRETAR

Cioccatto, Germán José  
PRESIDENTE

Véase mi Informe  
de fecha 08/10/2022

MARIA JOSE BASILE  
CONTADORA PUBLICA - U.N.C.  
M. P. 10.15997.8 - CPCE. CBA.

# ASOCIACION MUTUAL SOCIEDAD RECREATIVA Y ATLETICA CENTENARIO

MAT. INAES 912

## NOTAS A LOS ESTADO CONTABLES CERRADOS EL 31/08/2022

### Nota N° 1: UNIDAD DE MEDIDA

Los estados contables han sido preparados en moneda homogénea reconociendo en forma integral los efectos de la inflación de acuerdo con las correspondientes normas contables profesionales aplicables hasta el 30 de septiembre de 2003. Conforme lo dispuesto por la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas (FACPCE) a través de su Resolución N° 287/03, adoptada mediante Resolución N° 01/04 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Córdoba (CPCE Cba), se ha discontinuado la re expresión para reflejar las variaciones en el poder adquisitivo de la moneda a partir del 1° de octubre de 2003. A partir del 22/04/2014, fecha en la cual se aprobó mediante Resolución N° 33/14 del CPCE Cba, la Resolución Técnica N° 39 y la Interpretación N° 8 de la FACPCE, la necesidad de reanudar el proceso de re expresión viene indicada por el cumplimiento de las condiciones estipuladas en sección 2.6 de la RT 41. Durante el período comprendido desde el 14/10/2016 al 01/12/2017 estuvieron vigentes las Resoluciones FACPCE JG N° 517/16 y N° 527/17, que suspendieron la aplicación de la sección 2.6 de la RT 41 para los ejercicios cerrados durante dicho período y en consecuencia dispusieron que dichos EECC no se ajusten por inflación. A la fecha de cierre de los presentes estados contables, la tasa acumulada de inflación en tres años ha superado el 100%, motivo por el cual con fecha 29/09/2018 la FACPCE ha aprobado la Resolución JG N° 539/18, adoptada por el CPCE de Cba según Resol. N° 69/18, disponiendo la implementación del ajuste por inflación para cierres de ejercicios anuales a partir del 01/07/2018 inclusive, por ese motivo los presentes estados contables han sido preparados en moneda homogénea a la fecha de cierre de los presentes estados según Resolución JG FACPCE N° 539/18 y re expresados según Resolución Técnica N° 6.- Según la Resol. JG N° 539/18 el ente ha determinando el Patrimonio Neto ajustado al inicio del ejercicio actual en moneda del inicio ( tienen incorporado el Axl de Ejercicio Anterior). El ente opto por exponer en una misma línea los "Resultados Financieros y por Tenencia (incluyendo Resultados por Exposición al Cambio en el Poder Adquisitivo de la Moneda-RECPAM) en el estado de recursos y gastos, de acuerdo a las sección IV.B9. de la RT 6.

### Nota N° 2: CRITERIOS DE VALUACION DE BIENES DE USO

Se valoraron a su valor de costo incurrido, menos las correspondientes amortizaciones acumuladas. El valor acumulado de los bienes, no excede en conjunto su valor de utilización económica.

### NOTA N° 3- COMPOSICION DE RUBROS DEL BALANCE GENERAL

<b>3.1 Caja y Bancos</b>	
Caja Efectivo	2.969.640,75
Banco Coinnag C/C	10.197.319,18
<b>3.2 Cuentas por Cobrar</b>	
Ayudas a Cobrar	18.229.954,82
Ayudas a Plazo a cobrar	12.299.765,22
<b>3.3. Otros Creditos</b>	
Percepcion de Ingresos Brutos	0,00
Otros cuentas por cobrar	34.782,11
<b>3.4 Cuentas por Pagar</b>	
Ahorro de los Socios	31.670.556,35
<b>3.5 Sueldos y Cs</b>	
Remuneraciones a Pagar	490.993,44
Cuota Sindical a Pagar	30.799,92
Cargas Sociales a Pagar	227.850,11
<b>3.6 Otras Cuentas</b>	
Pago Facil a Depositar	319.870,20
Sellados de Documentos	220.905,15
Otras	155.499,90

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de este estado

Marcelino, Marcelo José  
TESORERO

Aguirre, María Laura  
SECRETARIO

Ciocatto, Germán José  
PRESIDENTE

Véase mi Informe  
de fecha 08/10/2022

MARIA JOSE BASILE  
CONTADORA PUBLICA - U.N.C.  
M. P. 10.15997.8 - CPCE. CBA.



**ASOCIACION MUTUAL SOCIEDAD RECREATIVA Y ATLETICA CENTENARIO**  
**MAT. INAES 912**

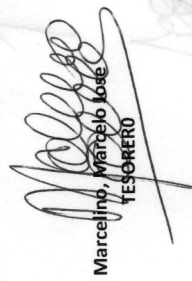
**EJERCICIO Nº 11 CERRADO EL 31 DE AGOSTO DE 2022**

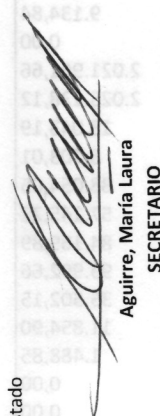
Comparado con ejercicio anterior. Expresado en Moneda de Cierre

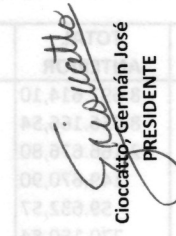
**ANEXO I**

<b>BIENES DE USO</b>									
RUBROS	Saldo inicio	Altas	Ajuste	Saldo cierre	Ac.inicio	AMORTIZACIONES Ajuste	Del Ejerc	Ac.cierre	NETO ACTUAL
MUEBLES Y UTILES	293.929,41		230.734,59	524.664,00	140.182,81	133.116,96	29.392,94	302.692,71	221.971,29
EQUIPOS DE COMPUTACION	390.831,81	72.954,00	364.071,86	827.857,67	79.950,79	97.394,38	78.166,36	255.511,53	572.346,14
GASTOS DE ORGANIZACIÓN	537.369,90	0,00	421.835,37	959.205,27	537.369,90	300.025,16	0,00	837.395,06	121.810,21
<b>TOTAL</b>	<b>1.222.131,12</b>	<b>72.954,00</b>	<b>1.016.641,82</b>	<b>2.311.726,94</b>	<b>757.503,50</b>	<b>530.536,50</b>	<b>107.559,30</b>	<b>1.395.599,30</b>	<b>916.127,64</b>
									<b>829.360,30</b>
									<b>274.437,68</b>
									<b>554.922,62</b>
									<b>0,00</b>


Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de este estado

  
**Marcelino, Marcelo José**  
**TESORERO**

  
**Aguirre, María Laura**  
**SECRETARIO**

  
**Ciocatto, Germán José**  
**PRESIDENTE**

Véase mi Informe  
de fecha 08/10/2022

  
**MARIA JOSE BASILE**  
**CONTADORA PUBLICA - U.N.C.**  
**M.P. 10.15997,8 CPCE. CBA.**

**ASOCIACION MUTUAL SOCIEDAD RECREATIVA Y ATLETICA CENTENARIO**

**MAT. INAES 912**

**EJERCICIO Nº 11 CERRADO EL 31 DE AGOSTO DE 2022**

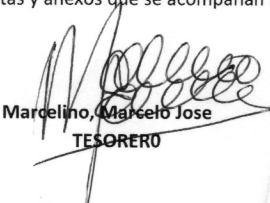
Comparado con ejercicio anterior. Expresado en Moneda de Cierre

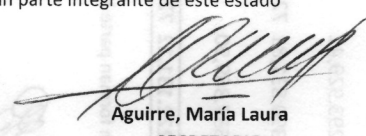
**ANEXO II**

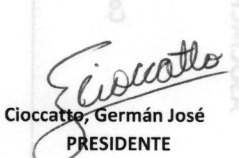
**INFORMACION DE GASTOS Y SU APLICACIÓN**

<b>RUBROS</b>	<b>TOTAL ANTERIOR</b>	<b>TOTAL ACTUAL</b>	<b>SUELDOS</b>	<b>ADMINIST.</b>	<b>OTROS</b>
ESTIMULOS AL AHORRO MUTUAL	8.697.614,10	8.297.087,23		8.297.087,23	
SUELDOS y CARGAS SOC.,	8.556.166,54	8.993.459,21	8.993.459,21		
HONORARIOS Y TRAB. TERC.	2.166.676,80	2.094.682,73		2.094.682,73	
REPRESENT. Y VIATICOS	149.670,90	132.531,75		132.531,75	
UNIFORMES DEL PERSONAL	59.632,57	40.874,85		40.874,85	
PAPELERIA Y UTILES	270.150,84	288.854,86		288.854,86	
ENERGIA ELECTRICA	221.695,45	233.617,06		233.617,06	
COMUNICACIONES TELEFONICAS	31.526,38	11.774,98		11.774,98	
CORRESPONDENCIA	12.698,17	9.988,24		9.988,24	
PUBLICIDAD	197.995,23	228.585,95		228.585,95	
MANTENIMIENTO	439.378,98	466.419,25		466.419,25	
LIMPIEZA	200.800,08	178.854,58		178.854,58	
IMPUESTOS TASA Y CONTRIB.	97.110,43	59.409,05		59.409,05	
GASTOS VARIOS	9.134,84	0,00		0,00	
SEGUROS	0,00	6.325,10		6.325,10	
COMISIONES BANCO	2.021.961,66	2.726.130,36		2.726.130,36	
IMP. LEY COMPETITIVIDAD	2.025.138,12	2.224.980,40		2.224.980,40	
MANTENIM. BANCOS	18.043,19	8.009,72		8.009,72	
BALANCE Y ASAMBLEA	6.703,01	131.194,65		131.194,65	
CURSOS Y SEMINARIOS	88.054,05	139.450,73		139.450,73	
CERTIFICACIONES	57.145,22	30.080,68		30.080,68	
AMORTIZACIONES	84.169,89	107.559,30		107.559,30	
DONACIONES VARIAS	93.992,66	16.295,36			16.295,36
APORTES FEMUCOR	35.502,15	46.635,12			46.635,12
APORTES INAES	11.854,90	10.020,77			10.020,77
BONIFICACIONES VARIAS	1.488,85	6.830,55			6.830,55
APORTES A UMIC	0,00	14.095,83			14.095,83
PERDIDAS DIVERSAS	0,00	12,96			12,96
REGALOS Y ATENCIONES	90.742,12	56.407,34			56.407,34
APORTES NO REINT. AL CLUB	845.475,41	1.036.256,16			1.036.256,16
SERVICIOS A LOS SOCIOS	482.674,39	496.918,45			496.918,45
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>26.973.196,93</b>	<b>28.093.343,22</b>	<b>8.993.459,21</b>	<b>17.416.411,47</b>	<b>1.683.472,54</b>

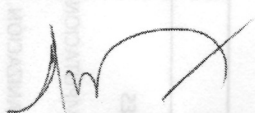
Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de este estado

  
Marcelino, Marcelo Jose  
TESORERO

  
Aguirre, Maria Laura  
SECRETARIO

  
Ciocatto, German Jose  
PRESIDENTE

Véase mi Informe  
de fecha 08/10/2022

  
MARIA JOSE BASILE  
CONTADORA PUBLICA - U.N.C.  
M. P. 10.15997.8 - CPCE. CBA.

## INFORME DE LA JUNTA FISCALIZADORA

La Puerta, 05 Octubre de 2022

**Sres. Asociados de Asociación Mutual Sociedad  
Recreativa y Atlético Centenario  
PRESENTE**

De nuestra consideración:

En virtud a lo dispuesto en los Estatutos Sociales, hemos dado cumplimiento a la tarea que se nos ha confiado, la fiscalización de las operaciones económicas y financieras de nuestra Asociación, correspondiente al Ejercicio Social N° 11 cerrado el **31 de Agosto de 2022**.

El control ha sido ejercido de manera permanente durante el curso del ejercicio, verificando preferentemente la existencia de Fondos y Bienes, la legitimidad de los comprobantes y la regularidad de los libros sociales y de Contabilidad.

La Memoria, Inventario y los Estados contables que el Consejo Directivo somete a consideración de los Señores Asociados, han sido controlados analíticamente por esta Junta Fiscalizadora.

En todos los casos, los mismos concuerdan con las registraciones contables, que se encuentran respaldadas por sus respectivos comprobantes que hemos examinado y han merecido nuestra conformidad.-

La Memoria, cuenta también con nuestra aprobación y se cumplieron las exigencias del artículo 17 inciso g) de la Ley 20.321.-


Se han realizado arqueos comprobando las disponibilidades de Caja y Bancos, con resultados satisfactorios y se han efectuado los controles totales sobre Ingresos.

Los integrantes de este organismo han asistido a las reuniones del consejo Directivo, tal como consta en las Actas de dicho Consejo.-

El resultado ha arrojado un Deficit final de **\$ 1.888.762,96** que constituye el fiel reflejo de los resultados de las operaciones, y habiendo aplicado el Ajuste Integral de los efectos por pérdida del poder adquisitivo de la moneda, todo lo cual se refleja en las cifras del Patrimonio neto que asciende a **\$ 12.280.763,12** consignado en el Balance, resultado de la diferencia existente entre Activos y Pasivos, cuya evaluación ha sido técnica y correctamente efectuada y refleja con exactitud los bienes y fondos en existencia, así como los créditos y deudas. Todo ellos nos induce a aconsejar a los señores Asociados quieran prestar conformidad a los documentos de referencia.-

  
CARNERO, María Inés  
Titular

  
MARCELINO, Carolina  
Titular

  
SCHNEIDER, Daniel José  
Titular

LA JUNTA FISCALIZADORA

## INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

Señores:

ASOCIACION MUTUAL SOCIEDAD RECREATIVA Y ATLETICA CENTENARIO

9 de Julio 755 - 5137- La Puerta- Dpto. Río Primero- Córdoba

CUIT N° 30-71242388-5

### I-Informe sobre los estados contables

#### a) Introducción:

He auditado los estados contables adjuntos de "Asociación Mutual Sociedad Recreativa y Atlético Centenario" que comprenden el Estado de Situación Patrimonial al 31 de Agosto de 2022 el Estado de Recursos y Gastos, 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.

Las cifras y otra información correspondientes al ejercicio económico terminado el 31 de Agosto 2021, (expresado a moneda de cierre) 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.

#### b) Responsabilidad de la dirección en relación con los estados contables

El Consejo Directivo de la "Asociación Mutual Sociedad Recreativa y Atlético Centenario" es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados contables adjuntos de conformidad con las normas contables profesionales argentinas emitidas por la FACPCE y aprobadas por el CPCE de Córdoba, y del control interno que la Comisión considere necesario para permitir la preparación de los estados contables libres de incorrecciones significativas.

#### c) 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 y de la Resolución N° 27/14 y demás resoluciones reglamentarias del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Córdoba. 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.

#### d) Opinión

En mi opinión, los estados contables adjuntos enunciados en el primer párrafo del presente, presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación patrimonial de "Asociación Mutual Sociedad Recreativa y Atlético Centenario" al 31 de Agosto 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 vigentes.

e) Párrafo de énfasis

Sin modificar mi opinión quiero enfatizar la información contenida en la Nota N°1 de Unidad de Medida, donde se describe que los presentes EECC han sido confeccionados en moneda homogénea a la fecha de cierre de los mismos, atento a que el Consejo de la Mutual ha aplicado a los presentes EECC el proceso de re expresión según RT6.

II- Información especial sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

a) Los Estados Contables enunciados en el primer párrafo del presente surgen de registros contables que han sido llevados de conformidad con los requisitos formales exigidos por normas legales y técnicas.

b) Las cifras resumidas emergentes de los Estados Contables enunciados en el primer párrafo del presente informe son las siguientes:


Estado de Situación Patrimonial	31/08/2022	31/08/2021
ACTIVO	\$ 44.647.594,72	\$ 61.236.791,71
PASIVO	\$ 32.366.831,60	\$ 47.067.265,63
PATRIM.NETO	\$ 12.280.763,12	\$ 14.169.526,08
Estado de Recursos y Gastos	31/08/2022	31/08/2021
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ - 1.888.762,96	\$ 1.002.158,82

c) Según surge de los registros contables de la entidad, tiene un pasivo devengado al 31 de Agosto de 2022 a favor del Sistema Integrado Previsional Argentino en concepto de aportes y contribuciones previsionales de \$227.850,11 no exigible a la fecha de cierre.

d) Al 31 de Agosto de 2022, la deuda devengada a favor del Instituto Nacional de Asociativismo y Economía Social, en virtud de lo dispuesto por el artículo 9 de la Ley 20.321 ascendía a \$ 693,60 no siendo exigibles a esa fecha

e) He aplicado los procedimientos sobre prevención de lavado de activos de origen delictivo y financiación del terrorismo previsto en la Resolución N° 420/11 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas y aprobados por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Córdoba.

Villa Santa Rosa, 08 de Octubre de 2022.-

  
CRA. MARIA JOSE BASILE  
CONTADORA PÚBLICA UNC  
MP 10.15997.8 CPCE CBA.





**Consejo Profesional  
de Ciencias Económicas  
de Córdoba**

Av. Hipólito Yrigoyen 490  
Buenos Aires 865  
(X5000JHR) - Córdoba - Argentina

cpcecba.org.ar

cpcecba@cpcecba.org.ar

## LEGALIZACION DE TRAMITES CON FIRMA DIGITAL

N° 575904

### COMITENTE

CUIT	DENOMINACIÓN / NOMBRE / RAZÓN SOCIAL		
30712423885	ASOCIACION MUTUAL SOCIEDAD RECREATIVA Y ATLETICA CENTENARIO		
FECHA DE INGRESO	ID DE LA PRESENTACIÓN	FECHA DE CIERRE	PERIODO
12/10/2022	0204225	31/08/2022	2022

### CONTADOR CERTIFICANTE

CUIT	MATRICULA PROFESIONAL	NOMBRE Y APELLIDO
23232904534	10-15997-8	MARÍA JOSÉ BASILE
ESTUDIO PROFESIONAL		
CUIT	MATRICULA	DENOMINACION DEL ESTUDIO
---	---	---

Este archivo contiene adjunto los archivos PDF objetos de la presente legalización firmados digitalmente por sus emisores y/o responsables, acceda a los mismos en el apartado de "Archivos Adjuntos".

## CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONOMICAS DE CORDOBA

LEGALIZACIÓN  
N° 575904

El CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONOMICAS DE CORDOBA, conforme facultades otorgadas por Ley Nacional 20.488 (art. 21 inc. I), y Ley Provincial 10.051 y dentro del marco regulatorio dispuesto por la Disp. MD 06/2020, certifica que consta en sus registros que MARÍA JOSÉ BASILE, CUIT N° 23232904534 se encuentra inscripto en la matrícula de CONTADOR PUBLICO N° 10-15997-8 de este Consejo y legaliza la firma inserta en la actuación profesional presentada a través de plataforma web que se corresponde con la que el profesional tiene registrada en el CPCE.

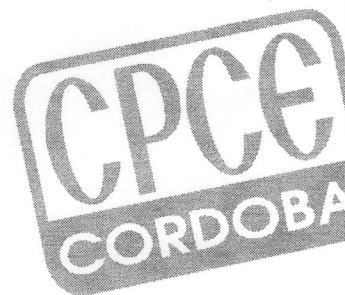


Fecha de Cierre: 31/08/2022  
Activo: \$ 44,647,594.72  
Pasivo: \$ 32,366,831.60  
P. Neto: \$ 12,280,763.12  
Resultado: \$ -1,888,762.96  
Var.E.F.E.: \$ 10,216,346.54

Lugar y fecha: CORDOBA, martes 18 de octubre de 2022



OBLEA N° 0101061312



La copia impresa de este documento NO tiene validez legal, debe proveerse siempre el archivo digital original para garantizar la integridad del mismo y verificar el origen y validez de las firmas digitales insertadas. En caso contrario, la Institución no puede garantizar la autenticidad del documento.

**Cra. Romina Carando**

SECRETARIA TECNICA

CONSEJO PROFESIONAL  
DE CIENCIAS ECONOMICAS  
DE CORDOBA

Firmado digitalmente  
por CARANDO  
Romina Paula  
Fecha: 2022.10.18  
15:05:44 -03'00'

FIRMA DEL REPRESENTANTE DEL CONSEJO PROFESIONAL



"Los informes certificados o dictámenes que el Consejo establezca como emisión obligatoria no tendrán validez sin la autenticación de la firma y la legalización por parte del mismo..." (art. 7 de la Ley 7.626).

