

**ASOCIACION MUTUAL
SOCIEDAD RECREATIVA
Y
ATLETICA
CENTENARIO**

MATRICULA 912 (INAES)

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

Cuit. N° 30-71242388-5

**ESTADOS CONTABLES
por el Ejercicio Social N° 7
cerrado el 31 de Agosto de 2018**

CONSEJO DIRECTIVO DE ASOCIACION MUTUAL SOCIEDAD RECREATIVA Y ATLETICA CENTENARIO

CARGO	APELLIDO y NOMBRE	DOMICILIO	TELEFONO	D.N.I.	CUIT	MAIL	PROFESION
Presidente	MORELLO, Enrique del Valle	Zona rural, La Puerta, Córdoba	03575-422250	10.048.860	20-10048860-5	mutualdelcente@gmail.com	Jubilado
Secretario	CIOCATTO, Adrian Jorge	9 de Julio 444, La Puerta, Córdoba	03575-15656280	21.410.190	20-21410190-5	mutualdelcente@gmail.com	Productor Agrop.
Tesorero	MARCELINO, Marcelo Jose	Zona rural, La Puerta, Córdoba	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, Córdoba	03575-15656333	22.477.975	20-22477975-6	lorenzattiarief@hotmail.com	Lic. Adm. de Emp.
2º Vocal Titular	GIURDA, Marina Elizabet	Obispo Trejo 740, La Puerta, Córdoba	03575-15405592	28.742.712	27-28742712-9	giurdamarina@hotmail.com	Lic. Kinesiología
3º Vocal Titular	DAMIANO, Juan Pablo	Obispo Trejo y Sanabria 957, La Puerta, Cba	03575-15489062	26.883.277	20-26883277-8	jp-damiano@hotmail.com	Productor Agrop.
4º Vocal Titular	SCHNEIDER, Jorge Omar	Mitre 528- La Puerta, Córdoba	03575-422001	8.295.660	20-08295560-4	mutualdelcente@gmail.com	Jubilado
1º Vocal Suplente	MARCELINO, Carolina de las Mer	Lamadrid 709	03575-15401397	26.883.262	27-26883262-4	cmarcelino@brunnotecan.com.ar	Empleada administrativa
2º Vocal Suplente	CARNERO, María Inés	Sigto. Cabral 570	03575-15489160	25.842.161	27-25842161-8	labrujaempleza@hotmail.com	Comerciante
3º Vocal Suplente	Chiambretto, Claudio Nahuel	Gral Urquiza 845 - La Puerta- Córdoba	03575-15410450	36.631.432	20-36631432-7	claudiocchiambretto@hotmail.com	Empleado Publico
4º Vocal Suplente	MOLINA, Carina Natalia	Gral. Urquiza s/n - La Puerta, Córdoba	03575-15402637	26.883.296	27-26883296-9	mutualdelcente@gmail.com	Comerciante

JUNTA FISCALIZADORA DE ASOCIACION MUTUAL SOCIEDAD RECREATIVA Y ATLETICA CENTENARIO

CARGO	APELLIDO y NOMBRE	DOMICILIO	TELEFONO	D.N.I.	CUIT	MAIL	PROFESION
1º Fiscalizador Titular	CIOCATTO, German Jose	Obispo Trejo 444, La Puerta, Córdoba	03575-15403713	23.993.747	20-23993747-1	mutualdelcente@gmail.com	Productor Agrop.
2º Fiscalizador Titular	SCHNEIDER, Daniel Jose	Bv. Belgrano Esq. Mitre, La Puerta, Córdoba	03575-15489039	17.350.943	20-17350943-0	f.schneider@dat32.com.ar	Comerciante
3º Fiscalizador Titular	BARBERIS, Gerardo Mario	Obispo Trejo 240, La Puerta, Córdoba	03576-15522341	22.051.962	20-22051962-8	mutualdelcente@gmail.com	Comerciante
1º Fiscalizador Suplente	CARNERO, Julio Enrique	Sargento Cabral 570, La Puerta, Córdoba	03575-15406844	24.837.325	20-24837325-4	productoresasoci@hotmail.com	Productor de Seguros
2º Fiscalizador Suplente	SORELLO, Griselda María	Los Alpes s/n, La Puerta, Córdoba	03575-15400488	12.609.694	27-12609694-7	griseldasorello@hotmail.com.ar	Docente
3º Fiscalizador Suplente	AGUIRRE, María Laura	Obispo Trejo 270, La Puerta, Córdoba	03575-15484266	18.117.761	27-18117761-1	laura.aguirre09@hotmail.com	Docente


Marcelino, Marcelo Jose
TESORERO


Ciocatto, Adrian Jorge
SECRETARIO


Morello, Enrique del Valle
PRESIDENTE

MEMORIA

A los asociados de Asociacion Mutual Sociedad Recreativa y Atletica CENTENARIO, por séptimo período consecutivo, nos acercamos a Uds.- para brindar un pormenorizado informe de lo actuado en este periodo, que a no dudarlos lo ha sido de un constante movimiento, acompañando los avatares de la economía que se desenvuelve en nuestro país, y por ende nos involucra e impacta en el corazón de quienes desarrollamos esta actividad sin fines de lucro, cuando pareciera que en los más altos niveles no interesa el fin solidario que buscamos a través de las ayudas que continuamente llevamos a cabo.-

Y decimos lo anterior para que el conjunto de los que integramos la Mutual, sepan y se solidaricen con nuestro accionar diario, empezando por el cierre sin causas justificadas de las cuentas en los bancos oficiales; el avance despiadado y recaudador del gobierno queriendo involucrar a las Mutuales y Cooperativas en un cobro de ganancias enviando el proyecto a las Cámaras para ser tratado en el próximo presupuesto, haciendo caducar de ese modo el fin solidario por las cuales hemos sido creadas, y lo que va a ser más triste aún es el número no determinado de expulsión de personas involucradas en el quehacer mutual.-

No obstante, y ante este panorama nuestra Mutual, ha avanzado en muchos de los parámetros económicos que serán desgranados por nuestra contadora, con un superávit acorde a las circunstancias accionando siempre dentro de la legalidad que nos marca los entes rectores del quehacer económico que reglamenta a las Mutuales.-

Durante el año se acondicionó el local para dar mayor amplitud en la atención y privacidad de las operatorias, todo llevado acabo con un acuerdo con el Club Centenario, obra que demandó alrededor de

setecientos mil pesos, pagaderos con lo que iba quedando mensualmente, sin tocar las reservas de los años anteriores.-

A nivel socios se incrementaron en ciento once con respecto al ejercicio anterior pasando de los 578 a los 689 actuales.-

Con respecto a los servicios, si bien en el ánimo está siempre de incrementarlos, la obra nos llevó tiempo que distrajimos en otras cuestiones, pero hoy informo que a partir de este período, incluiremos pedicuría.-

La Mutual siguió participando en cuanto a reuniones del sector fuimos convocados como UMIC, o FEMUCOR, e invitaciones a eventos locales, recientemente conjuntamente con la Municipalidad y Mutual Rivadavia llevamos a cabo el encuentro "COMO VENDER EN TIEMPO DE CRISIS", y participaciones diversas de ayudas mutual a diferentes instituciones, como colegios, Biblioteca. Etc.-

Para finalizar, agradecemos a los que confían en la Mutual, al Club Centenario, a los socios, las Instituciones, los comercios, y a todo el Concejo por su trabajo ad-honorem, a las Administrativas, a todos los que hoy se llegaron hasta aquí, si bien hoy no se eligen autoridades, hago votos para que de acá a dos años nuevas caras e ideas nos acompañen para mantener siempre en alto los valores y el espíritu de ayuda, solidaridad, compromiso con los demás, porque nacimos, estamos creciendo y queremos envejecer en este pueblo de La Puerta.-


ENRIQUE DEL V. MORELLO
PRESIDENTE
D.N.I.: 10.048.860
A.M.S.R.Y.A. CENTENARIO

Adrián Cioccatto


SECRETARIO
ADRIAN J. CIOCCATTO
SECRETARIO
D.N.I.: 21.410.190
A.M.S.R.Y.A. CENTENARIO

ASOCIACION MUTUAL SOCIEDAD RECREATIVA Y ATLETICA CENTENARIO

MAT. INAES 912

EJERCICIO Nº 7 CERRADO EL 31 DE AGOSTO DE 2018

COMPARADO CON EL ANTERIOR

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL

ACTIVO		ACTUAL	ANTERIOR	PASIVO		ACTUAL	ANTERIOR
ACTIVO CORRIENTE				PASIVO CORRIENTE			
Caja y Bancos	(Nota 3.1)	2.023.882,55	975.450,12	Cuentas Por Pagar (Nota 3.5)		12.248.189,04	7.309.773,04
Cuentas por Cobrar	(Nota 3.2)	11.086.640,56	6.965.722,83	Otras Cuentas (Nota 3.6)		85.279,50	34.014,44
Otros Creditos	(Nota 3.3)	230.675,50	117.227,35	TOTAL PASIVO CORRIENTE		12.333.468,54	7.343.787,48
Inversiones	(Nota 3.4)	1.767.020,87	1.134.956,34				
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		15.108.219,48	9.193.356,64	PASIVO NO CORRIENTE			
				No existen			
ACTIVO NO CORRIENTE				TOTAL DEL PASIVO			
Bienes de Uso						12.333.468,54	7.343.787,48
	(Anexo I)	20.680,36	26.135,94	PATRIMONIO NETO			
		0,00	0,00	Según Estado respectivo			
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		20.680,36	26.135,94			2.795.431,30	1.875.705,10
TOTAL ACTIVO		15.128.899,84	9.219.492,58	TOTAL IGUAL ACTIVO		15.128.899,84	9.219.492,58

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

Marcelino, Marcelo Jose
TESORERO

Ciocatto, Adrian Jorge
SECRETARIO

Morello, Enrique del Valle
PRESIDENTE

Véase mi Informe
de fecha 03/10/2018

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 7 CERRADO EL 31 DE AGOSTO DE 2018

COMPARADO CON EL ANTERIOR

ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS

	ACTUAL	ANTERIOR
INGRESOS POR OPERACIONES Y SERVICIOS		
Ingresos por servicios	4.290.006,19	2.282.817,36
Recursos financieros	345.847,33	284.348,87
Cuotas sociales	163.800,00	100.330,00
Servicio de Turismo	2.611,60	14.643,25
Ingresos varios	431.908,54	344.470,57
TOTAL DE RECURSOS	5.234.173,66	3.026.610,05
GASTOS POR SERVICIOS		
Por prestación de servicios	1.779.029,04	1.134.890,34
Estimulos	1.698.771,09	1.101.952,43
Servicios Mutua	80.257,95	32.937,91
Subsidios	0,00	0,00
Gastos administrativos	1.883.749,82	1.309.043,81
Sueldos y C.S	807.263,27	586.561,55
Gastos adm.	1.076.486,55	722.482,26
Fondeos y Provisiones varias	0,00	0,00
Aportes Comunitarios	651.668,48	129.535,44
Aportes al Club Centenario	643.809,71	122.535,44
Otros gastos y Aportes comunit	7.858,77	7.000,00
TOTAL DE GASTOS	4.314.447,34	2.573.469,59
EXCEDENTE OPERATIVO	919.726,32	453.140,46
menos: APROPIACION DE FONDOS DE RESERVAS Y CAPITAL SEGUN LOS ESTATUTOS SOCIALES	-367.890,53	-181.256,18
SUPERAVIT DEL EJERCICIO	551.835,79	271.884,28

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

Marcelino, Marcelo Jose
TESORERO

Ciocatto, Adrian Jorge
SECRETARIO

Morello, Enrique del Valle
PRESIDENTE

Véase mi Informe
de fecha 3/10/218

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 7 CERRADO EL 31 DE AGOSTO DE 2018

COMPARADO CON EL ANTERIOR

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

RUBROS	APORTE DE ASOCIADOS		RESERVAS y RESULTADOS ACUMULADOS			TOTALES	
	CAPITAL	DE FONDOS PARA FINES ESPECIFICOS	RESERVAS	RESULTADO DEL EJERCICIO	RESULTADOS NO ASIGNADOS	ACTUAL	ANTERIOR
SALDOS AL INICIO DEL EJERCICIO ANTERIOR	1.005.828,40	50.401,23	547.591,19	271.884,28	0,00	1.875.705,10	1.405.585,42
ABSORCION DE RESULTADOS NO ASIGNADOS	0,00	0,00	0,00	-271.884,28	271.884,28	0,00	0,00
SALDOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR	1.005.828,40	50.401,23	547.591,19	0,00	271.884,28	1.875.705,10	1.405.585,42
CONSTITUCION DE RESERVAS			275.917,89			275.917,89	152.921,37
CAPITALIZACION S/EES	91.972,52					91.972,52	45.314,03
CAPITALIZACION DE RESULTADOS	271.884,28				-271.884,28	0,00	0,00
SUPERAVIT DEL EJERCICIO				551.835,79		551.835,79	271.884,28
SALDOS AL CIERRE DEL EJERCICIO	1.369.685,20	50.401,23	823.509,08	551.835,79	0,00	2.795.431,30	1.875.705,10

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

Marcelino, Marcelo Jose
TESORERO

Cioccatto, Adrian Jorge
SECRETARIO

Morello, Enrique del Valle
PRESIDENTE

Véase mi Informe
de fecha 03/10/2018

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 7 CERRADO EL 31 DE AGOSTO DE 2018
COMPARADO CON EL ANTERIOR

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

VARIACIONES DEL EFECTIVO	ACTUAL	ANTERIOR
FONDOS AL INICIO DEL EJERCICIO	975.450,12	1.503.274,94
MENOS:		
FONDOS AL CIERRE DEL EJERCICIO	2.023.882,55	975.450,12
AUMENTO NETO DEL EFECTIVO	1.048.432,43	527.824,82
CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO		
Actividades operativas		
Cobros por Recursos para fines generales	4.290.006,19	2.282.817,36
Cobros por Recursos para fines específicos	434.520,14	359.113,82
Cobros por Recursos para fines diversos	163.800,00	100.330,00
Pago de Otros Gastos específicos	-1.779.029,04	-1.134.890,34
Pago de Gastos Administrativos	-1.883.749,82	-1.285.596,07
Pago de Aportes y Donaciones	-651.668,48	-129.535,44
Aumento de Créditos a Asoc.	-4.234.365,88	-2.731.407,91
Ingreso por Aumento de Deudas	4.989.681,06	1.909.780,74
Flujo de efectivo generado en actividades operativas	1.329.194,17	-629.387,84
Actividades Extraordinarias		
	0	0
Flujo de efectivo generado en actividades extraordinarias	0,00	0,00
Actividades de inversión		
Plazo Fijo en Banco Nacion	835.332,04	110.614,69
Compra de Lebac	-1.456.641,11	-310.379,76
Intereses de Plazo Fijo y Lebac	345.847,33	284.348,87
Compra de Bienes de uso	-5.300,00	0,00
Gastos de Organización	0,00	0,00
Flujo de efectivo utilizado en actividades de inversión	-280.761,74	84.583,80
Actividades de financiación		
Fondo para fines específicos (fallecimiento)	0,00	16.979,22
Flujo de efectivo utilizado en actividades de financiación	0,00	16.979,22
VARIACION DEL EFECTIVO	1.048.432,43	-527.824,82

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

Marcelino, Marcelo Jose
TESORERO

Cioccatto, Adrian Jorge
SECRETARIO

Morello, Enrique del Valle
PRESIDENTE

Véase mi Informe
de fecha 03/10/18

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 7 CERRADO EL 31 DE AGOSTO DE 2018

COMPARADO CON EL ANTERIOR

NOTAS A LOS ESTADO CONTABLES

NOTA 1 - NORMAS CONTABLES APLICADAS

1.1 Bases de Preparación

Los estados contables han sido preparados acorde a lo normado en la Resolución Técnica Nº 41 "Normas Contables Profesionales: Desarrollo de cuestiones de aplicación general", Aspectos de reconocimiento y medición para Entes Pequeños y las RT Nº 11, y Nº 25, Normas Contables para Entidades sin Fines de Lucro. Los estados contables han sido preparados en moneda homogénea.

1.2 Consideraciones de los efectos de la inflación

Los estados contables han sido preparados en moneda homogénea. A partir del 22/04/2014, fecha en la cual se aprobó mediante Resolución Nº 33/14 del CPCE Cba, la Resolución Técnica Nº 39 y la Interpretación Nº 8 de la FACPCE, la necesidad de reanudar el proceso de reexpresión viene indicada por el cumplimiento de las condiciones estipuladas en la Sección 3.1 de la RT 17. A Con fecha 29/09/2018 la Junta de Gobierno de la FACPCE, por medio de la Resolución Nº 539/18, ha establecido que la reexpresión de estados contables en moneda homogénea según lo dispuesto por la sección 3.1 de la RT 17, y se ha decidido utilizar la opción de no hacerlo en este ejercicio y plantearlo de manera comparativa en el próximo. Los principales impactos cualitativos que produciría la posible reexpresión de los estados contables podrían afectar la medición de los activos, pasivos y el resultado del ente.

NOTA 2 - CRITERIOS DE VALUACION DE BIENES DE USO

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 3 - COMPOSICION DE RUBROS DEL BALANCE GENERAL

		ACTUAL	ANTERIOR
3.1	Caja y Bancos		
	Caja Efectivo	384.684,00	287.378,75
	Banco Nación c/c	1.435.008,30	688.071,37
	Banco Coinag c/c	204.190,25	0,00
		<u>2.023.882,55</u>	<u>975.450,12</u>
3.2	Ctas. Por Cobrar		
	Intereses de Plazo Fijo a Cobrar	0,00	0,00
	Creditos a Cobrar	11.076.640,56	6.965.722,83
		<u>11.076.640,56</u>	<u>6.965.722,83</u>
3.3	Otros Créditos		
	Percepciones Siscreb a favor	87.622,35	94.322,35
	Otras Cuentas a cobrar	143.053,12	22.905,00
		<u>230.675,47</u>	<u>117.227,35</u>
3.4	Inversiones		
	Deposito en Plazo Fijo Banco Nación	0,00	819.292,98
	Intereses PF a Cobrar	0,00	5.283,60
	Lebac	1.767.020,87	310.379,76
		<u>1.767.020,87</u>	<u>1.134.956,34</u>
	Cuentas por Pagar		
3.5	Deudas a pagar	12.144.513,13	7.275.267,74
	Sueldos y Cargas Sociales a pagar	103.675,91	34.505,30
		<u>12.248.189,04</u>	<u>7.309.773,04</u>

MARIA JOSE BASILE
CONTADORA PUBLICA U.N.C.
MAT. 10.159978 - CPCE CBA

NOTAS A LOS ESTADO CONTABLES continuación.

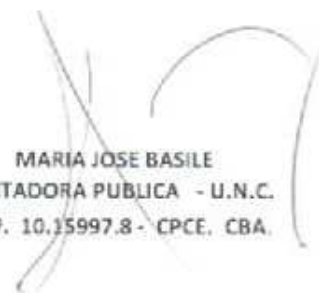
3.6	Otras Cuentas	0,00	32.867,68
	Recaudación de Pago Facil a Depositar	55.116,40	1.146,76
	Sellados a Depositar	30.163,10	0,00
	Otras	85.279,50	34.014,44


Marcelino, Marcelo Jose
TESORERO


Ciocatto, Adrian Jorge
SECRETARIO


Morello, Enrique del Valle
PRESIDENTE

Véase mi Informe
de fecha 03/10/2018


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 7 CERRADO EL 31 DE AGOSTO DE 2018

COMPARADO CON EL ANTERIOR

ANEXO I

BIENES DE USO										
RUBROS	Saldo inicio	Altas	Disminuc.	Saldo cierre	AMORTIZACIONES				NETO ACTUAL	NETO ANTERIOR
					Ac.inicio	Altas/Baj	Del Ejerc	Ac.cierre		
MUEBLES Y UTILES	20.248,10	0,00	0,00	20.248,10	10.031,23	0,00	1.250,85	11.282,08	8.966,02	10.216,87
EQUIPOS DE COMPUTACION	20.555,00	5.300,00	0,00	25.855,00	8.660,81	0,00	5.479,86	14.140,67	11.714,33	11.894,19
GASTOS DE ORGANIZACIÓN	78.171,88	0,00	0,00	78.171,88	74.147,00	0,00	4.024,87	78.171,87	0,01	4.024,88
TOTAL	118.974,98	5.300,00	0,00	124.274,98	92.839,04	0,00	10.755,58	103.594,62	20.680,36	26.135,94

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


Marcelino, Marcelo Jose
TESORERO


Ciocatto, Adrian Jorge
SECRETARIO


Morello, Enrique del Valle
PRESIDENTE

Véase mi Informe
de fecha 03/10/2018


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 7 CERRADO EL 31 DE AGOSTO DE 2018
COMPARADO CON EL ANTERIOR

ANEXO II

INFORMACION DE GASTOS Y SU APLICACIÓN					
RUBROS	TOTAL ANTERIOR	TOTAL ACTUAL	SUELDOS	ADMINISTRAT.	OTROS
SUELDOS Y CARGAS SOC.,	583.587,60	801.668,27	801.668,27		
HONORARIOS Y TRAB. TERC.	181.745,00	269.520,00		269.520,00	
REPRESENT. Y VIATICOS	0,00	28.727,36			28.727,36
UNIFORMES DEL PERSONAL	2.973,95	5.595,00		5.595,00	
PAPELERIA Y UT	53.940,62	73.973,63		73.973,63	
ENERGIA ELECTRICA	21.999,53	35.027,39		35.027,39	
TELEFONO	3.359,82	4.198,72		4.198,72	
CORRESPONDENCIA	1.775,00	1.190,00		1.190,00	
PUBLICIDAD	15.530,00	10.500,00		10.500,00	
MANTENIMIENTO	59.877,12	79.025,00		79.025,00	
LIMPIEZA	45.313,75	58.167,00		58.167,00	
IMPUESTOS TASA Y CONTRIB.	6.000,00	23.418,50		23.418,50	
ALQUILERES PAGADOS	30.456,00	23.424,00		23.424,00	
COMISIONES BANCO	41.270,54	62.660,75		62.660,75	
IMP. LEY COMPETITIVIDAD	116.221,72	215.458,24		215.458,24	
MANTENIM. BANCOS	30.257,09	38.178,33		38.178,33	
BALANCE Y ASAMBLEA	16.606,00	32.170,98		32.170,98	
CURSOS Y SEMINARIOS	0,00	3.500,00		3.500,00	
CERTIFICACIONES	3.030,00	10.774,19		10.774,19	
GASTOS POR OP. BURSATILES		7.816,86		7.816,86	
AMORTIZ. CARGOS DIFERIDOS	17.795,28	4.024,87		4.024,87	
AMORTIZACION BIENES USO	5.652,46	6.730,71		6.730,71	
DONACIONES VARIAS	7.611,44	7.858,77			7.858,77
APORTES FEMUCOR	7.673,80	6.782,60		6.782,60	
APORTES INAES	939,52	1.355,60		1.355,60	
BONIFICACIONES VARIAS	11.881,00	27.125,57		27.125,57	
REGALOS Y ATENCIONES	9.037,38	51.128,91			51.128,91
APORTES NO REINT. AL CLUB	122.535,44	643.809,71			643.809,71
SERVICIO A LOS SOCIOS	32.937,91	80.257,95			80.257,95
TOTAL GENERAL	1.430.007,97	2.614.068,91	801.668,27	1.000.617,94	811.782,70


Marcelino, Marcelo Jose
TESORERO


Ciocatto, Adrian Jorge
SECRETARIO


Morello, Enrique del Valle
PRESIDENTE

Véase mi Informe
de fecha 3/10/2018


MARIA JOSÉ BASILE
CONTADORA PÚBLICA - U.N.C.
M. P. 10.15997.8 - CPCE. CBA.

INFORME DE LA JUNTA FISCALIZADORA

La Puerta, 04 de Octubre de 2018.-

Señores Asociados de:

ASOCIACION MUTUAL SOCIEDAD RECREATIVA Y ATLETICA CENTENARIO

PRESENTE

De nuestra consideración:

Habiendo cumplido en el periodo analizado, el mandato conferido por Asamblea General Ordinaria del 16 de Noviembre de 2017, y desarrollado dentro de las normas legales y estatutarias vigentes, habiendo asistido periódicamente a las reuniones de Consejo Directivo, y en virtud de haber solicitado todas las aclaraciones y respuestas que entendimos necesarias, está Junta Fiscalizadora, está en condiciones de opinar favorablemente sin observaciones sobre la documentación que expresan la Memoria y los Estados contables por el Ejercicio Social N° 7, cerrado el pasado 31 de Agosto de 2018. En virtud a lo expuesto, estamos en condiciones de solicitar a los señores Asociados sirvan aprobar los mismos tal como les fueron presentados.

Sin otro tema, saludamos a los señores Asambleístas con nuestra consideración más distinguida.-



Schneider, Daniel José
FISCALIZADOR



Barberis, Gerardo Mario
FISCALIZADOR



German Ciocatto
FISCALIZADOR

JUNTA FISCALIZADORA



INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

Señores:

ASOCIACION MUTUAL SOCIEDAD RECREATIVA Y ATLETICA CENTENARIO

9 de Julio n° 755- La Puerta- 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 2018, 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 de 2017, 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 "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 la "Asociación Mutual Sociedad Recreativa y Atlético Centenario" al 31 de Agosto de 2018, 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.

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 y Estado de Recursos y Gastos al 31 de Agosto 2018 cuyas cifras resumidas son:

	31/08/2018		31/08/2017
ACTIVO	\$ 15.128.899,84	ACTIVO	\$ 9.219.492,58
PASIVO	\$ 12.333.468,54	PASIVO	\$ 7.343.787,48
PATRIM.NETO	\$ 2.795.431,30	PATRIM.NETO	\$ 1.875.705,10
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 551.835,79	RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 271.884,28

c) Según surge de los registros contables de la entidad, el pasivo devengado al 31 de Agosto de 2018 a favor del Sistema Integrado Previsional Argentino en concepto de aportes y contribuciones previsionales es de \$ 18.951,13 no exigible.

d) Al 31 de Agosto de 2018, 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 \$ 124,30 no siendo exigibles a esa fecha.

e) He aplicado los procedimientos y se dio estricto cumplimiento a lo resuelto por la Resolución INAES 221, ante lo cual Informo que se ha cumplido con las Resoluciones U. I. F. 03/2004, 125/2009 y sus complementarias y que he aplicado los procedimientos sobre prevención de lavados de Activos y Financiación del Terrorismo, previstos en las normas profesionales vigentes.

Villa Santa Rosa, 03 de Octubre de 2018.

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

CPCE CORDOBA

El Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Córdoba, CERTIFICA que la firma que aparece condecora con la que tiene registrada como correspondiente

R. BASILE MARIA JOSÉ
Inscripto en la matrícula de CONTADOR PUBLICO N° 10.15997,8
Comitente: ASOCIACION MUTUAL SOCIEDAD RECREATIVA Y ATLETICA CENT
Fecha de cierre: agosto 2018 Intervención N° 370879
Activo: 15.128.899,84 Pasivo: 12.333.468,54
P. Neto: 2.795.431,30 Resultado: 551.835,79
Var. E.F.E.: 1.048.432,43
Oblea N° 0100816530
Lugar y fecha: Córdoba, martes, 16 de octubre de 2018

B 00315653

CPCE CORDOBA

MANUEL E. MANZANO
GERENCIA TECNICA
CPCE - CORDOBA