

**ASOCIACION MUTUAL
SOCIEDAD RECREATIVA
Y
ATLETICA
CENTENARIO**

ESTADOS CONTABLES

por el Ejercicio Social N° 8

Iniciado el 01 de Setiembre de 2018 y finalizado el 31 de Agosto de 2019
Presentados en forma comparativa con el ejercicio anterior
Expresados en moneda Homogénea (pesos) a la fecha de cierre

MATRICULA 912 (INAES)

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

Cuit. N° 30-71242368-5

MEMORIA

Por el ejercicio iniciado el 01 de Setiembre de 2018 y finalizado el 31 de Agosto de 2019

Una vez más, y por octavo año consecutivo, nos es grato poder volver a comunicarnos con nuestros asociados con motivo de un nuevo ejercicio cerrado el pasado 31 de Agosto de 2019. Esta Memoria lleva implícito la intención de constituirse en un aspecto fundamental de rendición de cuentas del Ejercicio aludido y ha sido elaborada de acuerdo a las instrucciones impartidas por el INACyM Resolución 729/78.

Como si fuera una constante de estos años, la Mutual no es ajena a los avatares de la economía que acompaña todos los días a los argentinos, teniendo que ir constantemente adaptándose a los continuos replanteos que nos va planteando la economía social.

No obstante la Mutual, de forma moderada e ininterrumpida se va insertando dentro de la sociedad, tratando de ir mejorando en post de los asociados que son el sostén mismo de la Institución, incorporando servicios, atención, e ir dentro de lo posible dando las repuestas que el socio requiere.

Consideraciones Generales

La Mutual ha continuado prestando a sus asociados los servicios habituales y ha seguido desarrollando sus actividades de forma normal, priorizando a sus socios y atendiendo las necesidades de los habitantes e instituciones de esta localidad, zona de influencia.

Se continuó en forma normal con las prestaciones del Servicio de Ayuda Económica Mutua en sus diversas modalidades; a nivel institucional para Apoyo y fomento, con preferencia al área de Educación y Recreación.

Se ha dado cumplimiento con todas las obligaciones que nos impone la ley 20.321; con todas las Resoluciones que dicta nuestra Autoridad de Aplicación (INAES); es decir el cumplimiento de la Resolución Nº 1.418, sus modificatorias; complementarias y demás normas de fondo y forma que regulan nuestra actividad; las Resoluciones emanadas de AFIP como por ej. información mensual electrónica y en soporte papel de parámetros contables y cumplimiento de la resolución de AFIP Nº 3.688/14; se cumple también con las Resoluciones de UIF.

Durante el presente ejercicio, el Banco de la Nación Argentina sucursal La Puerta, discontinuó la Cuenta Corriente que nuestra institución tiene en ese banco. Por ello nuestra entidad se encuentra operando con el Banco COINAG, de la ciudad de Rosario (Provincia de Santa Fe) y al cierre de la presente memoria, nos encontramos gestionando la apertura de una cuenta corriente en banco Santander Río de la ciudad de Córdoba.

Atento a que la resolución 539/2018 emitida por la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas, indica que a partir del presente año, los ejercicios contables deben ser expresados en moneda homogénea, y aplicando el ajuste por inflación establecido en la RTG de FACPCE (hecho que no ocurría desde el año 2003), es que los Estados contables por el Ejercicio Nº 8 finalizado el 31 de Agosto de 2019, que serán puestos a consideración en esta Asamblea, cuentan con dicho ajuste.

ADQUISICION: Aparte de adquirir constantemente de la papelería necesaria para el trabajo diario, mantener actualizados los sistemas informáticos, se adquirió un aire acondicionado para la oficina de la Gerencia como también un nuevo celular.-

SOCIOS: en el periodo se incrementaron en 82 la cantidad de nuevos asociados, dando un número de 771 al cerrar el periodo.-

SERVICIOS: En este periodo se incorporaron como servicios los de Pedicura y Radiología, agregándose a los ya existentes de: Farmacia, Bioquímica, Fisioterapia, Optica, Odontología, Turismo, Financiación especiales, Pago Fácil, Ayuda económica, descuento para el uso de instalaciones de Club Centenario, entradas sin cargo a encuentros de basquetbol, Cursos y Capacitaciones, Descuento en comercios locales adheridos.-

PERSONAL ADMINISTRATIVO: Se produjo dentro del año un movimiento en lo que respecta a empleados administrativos, si bien siempre se analizó la posibilidad de un nuevo empleado y por diferentes razones se fue dilatando, en el mes de setiembre de 2018, por medio del Gobierno Provincial mediante el

programa PPP, se incorporan dos personas, y que lamentablemente antes de finalizar el programa y por razones personales renuncian. Teniendo en cuenta la necesidad de incrementar nuestra planta permanente se abre un registro de aspirantes para un tercer empleado.-

PARTICIPACIONES. En el transcurso del periodo, la Mutual siempre estuvo presente en los acontecimientos que así lo requerían, como por ejemplo en reuniones citadas por FEMUCOR, UMIC, etc., también en la movilización en el mes de Octubre de 2018 en pos de la defensa de las Mutuales y Cooperativas, desarrollada en la ciudad de Córdoba.-

Se Participó en la colocación de una placa con motivo de los 60 años del I.P.E.T. W 58.-

El personal concurre a cursos de capacitación mutual cada vez que se presenta alguno.

La Mutual organizó el pasado día 6 de Enero una entrega de golosinas a niños de la localidad entregándose alrededor de 600 bolsitas con golosinas. También se participó en la fiesta del día del niño en este año 2019, organizada por el Municipio local con una ayuda económica, también se colaboró con un presente para el bingo organizado por la parroquia nuestra señora de la Asunción.-

Se encuentra en proyecto la concreción de un merendero para niños en edad escolar inicial y primaria conjuntamente con Club Centenario.- También se colaboró con adhesiones en programas de festejos patronales de la localidad, y Plaza de Mercedes como también en el bingo organizado por el IPET. N° 58 "Gral. Mosconi".-

AYUDA A CLUB CENTENARIO: Es una constante el aporte económico que la Mutual realiza hacia el Club Centenario llegando en este periodo a una cifra de pesos: trescientos cincuenta mil, como ayuda para el cambio total de chapas y canaletas de desagüe en salón 12 de Octubre, y reparación total del piso parquet de la cancha de basquetbol, como también aporte para realizar un intercambio en ese deporte en la Ciudad de Córdoba.-

CHARLAS Y CURSOS: La Mutual conjuntamente con el Municipio y la Mutual Rivadavia de la Localidad de Río Primero llevó a cabo el pasado día 20 de Setiembre de 2018 una charla con gran afluencia de público cuya temática fue: "COMO VENDER EN TIEMPOS DE CRISIS".-Además en el mes de Marzo del presente año, se comenzó con el curso que se dicta todos los días viernes con finalización en el mes de diciembre de 2019, de PERITO SELECCIONADOR DE GRANOS, con validez nacional dictado por LACO-

Agradecimientos

Para finalizar, agradecemos a todos los que de una forma u otra van haciendo de esta, la Mutual que todos anhelábamos, a los socios, sostenes indispensables en la vida Mutual, al Concejo que trabajando ad-honorem van tomando decisiones respaldando el movimiento diario; a nuestro personal, a nuestros Asesores, al Club Centenario, al Municipio, a las Empresas Locales y Vecinas, a todos los hoy presentes, en fin a todos muchas gracias invitándolos a seguir confiando en la Mutual, que como dice nuestro slogan entre todos la vamos construyendo.-


Adrian Ciocatto
Secretario


Morelio Enrique
Presidente

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 240, 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@brunotesan.com.ar	Empleada administrativa
2º Vocal Suplente	CARNERO, Maria Inés	Sgt. Cabral 570	03575-15489160	25.842.161	27-25842161-8	labrujalimpieza@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	fschneider@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	productoresasoc@hotmail.com	Productor de Seguros
2º Fiscalizador Suplente	SORELLO, Griselda Maria	Los Alpes s/n, La Puerta, Córdoba	03575-15400488	12.609.694	27-12609694-7	griseldasorello@hotmail.com	Docente
3º Fiscalizador Suplente	AGUIRRE, Maria 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

ASOCIACION MUTUAL SOCIEDAD RECREATIVA Y ATLETICA CENTENARIO

MAT. INAES 912

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL AL 31/08/2019

Comparado con ejercicio anterior. Expresado en Moneda de Cierre

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL

ACTIVO		ACTUAL	ANTERIOR	PASIVO		ACTUAL	ANTERIOR
ACTIVO CORRIENTE				PASIVO CORRIENTE			
Caja y Bancos	(Nota 4.1)	4.488.589,62	3.116.779,13	Cuentas Por Pagar (Nota 4.4)		10.474.600,61	18.862.211,12
Cuentas por Cobrar	(Nota 4.2)	11.167.326,62	17.073.426,46	Otras Cuentas (Nota 4.5)		270.284,66	131.330,43
Otros Creditos	(Nota 4.3)	153.922,54	355.240,27	TOTAL PASIVO CORRIENTE		10.744.885,27	18.993.541,55
Inversiones		0,00	2.721.212,14	PASIVO NO CORRIENTE			
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		15.809.838,78	23.266.658,00	No existen			
ACTIVO NO CORRIENTE				TOTAL DEL PASIVO		10.744.885,27	18.993.541,55
Bienes de Uso	(Anexo I)	43.017,94	31.847,75	PATRIMONIO NETO			
		0,00	0,00	Según Estado respectivo		5.107.971,45	4.304.964,20
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		43.017,94	31.847,75	TOTAL IGUAL ACTIVO			
TOTAL ACTIVO		15.852.856,72	23.298.505,75			15.852.856,72	23.298.505,75

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

Marcelino, Marcelo Jose
TESORERO

Cicciotto, Adrian Jorge
SECRETARIO

Morcello, Enrique del Valle
PRESIDENTE

Véase mi informe
de fecha 28/09/2019

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 31/08/2019			
			2019
INGRESOS POR OPERACIONES Y SERVICIOS			
Ingresos por servicios			7.966.194,28
Recursos financieros			0,00
Cuotas sociales			264.466,58
Servicio de Turismo			1.932,30
Ingresos varios			1.060.336,82
TOTAL DE RECURSOS			9.292.929,98
GASTOS POR SERVICIOS			
Por prestación de servicios			2.504.639,45
Estímulos	2.316.100,34		
Servicios Mutual	188.539,11		
Subsidios	0,00		
Gastos administrativos			3.685.082,96
Sueldos y C.S	1.518.037,84		
Gastos adm.	2.167.045,12		
Resultado F y T (incluye Repcam)			1.942.035,50
Aportes Comunitarios			433.173,21
Aportes al Club Centenario	389.670,78		
Otros gastos y Aportes comunitarios	43.502,43		
TOTAL DE GASTOS			8.564.931,12
EXCEDENTE OPERATIVO			727.998,86
menos: APROPIACION DE FONDOS DE RESERVAS Y CAPITAL SEGÚN LOS ESTATUTOS SOCIALES			-291.199,54
SUPERAVIT DEL EJERCICIO			436.799,32

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

Marcelino, Marcelo Jose
TESORERO

Cuadros Adrian Jorge
SECRETARIO

Morello, Enrique del Valle
PRESIDENTE

Véase mi Informe
de fecha 28/09/2019

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 31/08/2019

RUBROS	APORTE DE ASOCIADOS		RESERVAS y RESULTADOS ACUMULADOS			TOTALES
	CAPITAL	AJUSTE DE CAPITAL	DE FONDOS PARA FINES ESPECIFICOS	RESERVAS	RESULTADOS NO ASIGNADOS	2019
SALDOS AL INICIO DEL EJERCICIO ANTERIOR	1.369.685,22	0,00	50.401,23	823.509,06	551.835,79	2.795.431,30
MODIFICACION POR AJUSTE POR INFLACION	0,00	492.605,32	2.585,87	447.780,29	-935.718,11	7.253,37
SALDOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR	1.369.685,22	492.605,32	52.987,10	1.271.289,35	-383.882,32	2.802.684,67
AJUSTE POR INFLACION DEL EJERCICIO	0,00	1.005.636,89	17.442,84	686.496,25	-207.296,45	1.502.279,53
CAPITALIZACION NETA DEL EJERCICIO		72.799,88				72.799,88
CONSTITUCION DE RESERVAS S/EES			75.008,39	218.399,66		293.408,05
SUPERAVIT DEL EJERCICIO					436.799,32	436.799,32
SALDOS AL CIERRE DEL EJERCICIO	1.369.685,22	1.571.042,09	145.438,33	2.176.185,26	-154.379,45	5.107.971,45

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

Morello, Marcelo Jose
TESORERO

Morello, Adrian Jorge
SECRETARIO

Morello, Enrique del Valle
PRESIDENTE

Véase mi Informe
de fecha 28/09/2019

MARIA JOSE BASKE
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 31/08/2019

VARIACIONES DEL EFECTIVO	2019
FONDOS AL INICIO DEL EJERCICIO	3.116.779,13
MENOS:	
FONDOS AL CIERRE DEL EJERCICIO	4.488.589,62
AUMENTO NETO DEL EFECTIVO	1.371.810,49
CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO	
Actividades operativas	
Cobros por Recursos para fines generales	7.966.194,28
Cobros por Recursos para fines específicos	266.398,88
Cobros por Recursos para fines diversos	1.060.336,82
Pago de Otros Gastos específicos	-2.504.639,45
Pago de Gastos Administrativos	-3.685.082,96
Pago de Aportes y Donaciones	-433.173,21
Aumento de Créditos a Asoc.	6.107.417,57
Ingreso por Aumento de Deudas	-8.248.656,68
Repcam	-1.942.035,50
Flujo de efectivo generado en actividades operativas	-1.413.240,25
Actividades Extraordinarias	
	0
Flujo de efectivo generado en actividades extraordinarias	0,00
Actividades de inversión	
Plazo Fijo en Banco Nacion	2.721.212,14
Compra de Lebac	0,00
Intereses de Plazo Fijo y Lebac	0,00
Compra de Bienes de uso	0,00
Gastos de Organización	0,00
Flujo de efectivo utilizado en actividades de inversión	2.721.212,14
Actividades de financiación	
Fondo para fines específicos (fallecimiento)	63.838,60
Flujo de efectivo utilizado en actividades de financiación	63.838,60
VARIACION DEL EFECTIVO	1.371.810,49

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

Marcelino, Marcelo Jose
TESORERO

Ciccento, Adrian Jorge
SECRETARIO

Morello, Enrique del Valle
PRESIDENTE

Véase mi Informe
 de fecha 28/09/2019

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

ASOCIACION MUTUAL SOCIEDAD RECREATIVA Y ATLETICA CENTENARIO

MAJ. INAES 912

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES Cerrados el 31/08/2019

Nota Nº 1: UNIDAD DE MEDIDA

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 Nº 539/18, adoptada por el CPCE de Cba según Resol. Nº 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 Nº 539/18 y re expresados según Resolución Técnica Nº 6.-

Nota Nº 2: CRITERIOS DE EXPOSICION DEL ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

Según la Resol. JG Nº 539/18 el ente ha hecho uso de la opción de la sección 3.2 determinando el Patrimonio Neto ajustado al inicio del ejercicio actual en moneda del inicio (tienen incorporado el Axi del Ejercicio Anterior), motivo por el cual solo se presenta comparativo el Estado de Situación Patrimonial. 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 Nº 3: 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 Nº 4 - COMPOSICION DE RUBROS DEL BALANCE GENERAL

	2019
4.1 Caja y Bancos	
Caja Efectivo	825.878,25
Banco Nación C/C	93.983,29
Banco Coinnag C/C	3.568.728,08
	<u>4.488.589,62</u>
4.2 Cuentas por Cobrar	
Ayudas a Cobrar	6.407.311,67
Ayudas a Plazo a cobrar	4.760.014,95
	<u>11.167.326,62</u>
4.3 Otros Creditos	
Percepcion de Ingresos Brutos	78.313,31
Otros cuentas por cobrar	75.609,23
	<u>153.922,54</u>
4.4 Cuentas por Pagar	
Ahorro de los Socios	10.474.600,61
	<u>10.474.600,61</u>
4.5 Otras Deudas	
Sueldos y Cs Ss.	165.338,81
Recaudación Pago facil	60.597,49
Sellados de Documentos	44.348,36
	<u>270.284,66</u>

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

Marcelino, Marcelo Jose
TESORERO

Cloce, Adrian Jorge
SECRETARIO

Morello, Enrique del Valle
PRESIDENTE

Véase mi Informe
de fecha 28/09/2019

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 8 CERRADO EL 31 DE AGOSTO DE 2019

ANEXO I

BIENES DE USO									
RUBROS	Saldo inicio	Altas	Ajuste	Saldo cierre	AMORTIZACIONES				NETO ACTUAL
					Ac.inicio	Ajuste	Del Ejerc	Ac.cierre	
MUEBLES Y UTILES	20.248,10		70.743,14	90.991,24	10.031,23	47.291,64	1.250,85	58.573,72	32.417,52
EQUIPOS DE COMPUTACION	20.555,00	0,00	46.548,74	67.103,74	8.660,81	47.662,66	179,85	56.503,32	10.600,42
GASTOS DE ORGANIZACIÓN	83.471,88	0,00	298.725,77	382.197,65	74.147,00	298.725,77	9.324,88	382.197,65	0,00
TOTAL	124.274,98	0,00	416.017,65	540.292,63	92.839,04	393.680,07	10.755,58	497.274,69	43.017,94

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

Marcelino, Marcelo Jose
TESORERO

Clopolito, Adrian Jorge
SECRETARIO

Morello, Enrique del Valle
PRESIDENTE

Véase mi Informe
de fecha 28/09/2019

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 8 CERRADO EL 31 DE AGOSTO DE 2019

ANEXO II

INFORMACION DE GASTOS Y SU APLICACIÓN

RUBROS	TOTAL ACTUAL	SUELDOS	ADMINIST.	OTROS
ESTIMULOS AL AHORRO MUTUAL	2.316.100,34			2.316.100,34
SUELDOS Y CARGAS SOC.,	1.518.037,84	1.518.037,84		
HONORARIOS Y TRAB. TERC.	442.211,55		442.211,55	
REPRESENT. Y VIATICOS	78.860,12		78.860,12	
UNIFORMES DEL PERSONAL	63.184,32		63.184,32	
PAPELERIA Y UT	82.236,60		82.236,60	
ENERGIA ELECTRICA	67.771,47		67.771,47	
TELEFONO	9.702,97		9.702,97	
CORRESPONDENCIA	8.972,24		8.972,24	
PUBLICIDAD	52.879,38		52.879,38	
MANTENIMIENTO	307.015,21		307.015,21	
LIMPIEZA	68.602,81		68.602,81	
IMPUESTOS TASA Y CONTRIB.	21.519,16		21.519,16	
GASTOS VARIOS	11.328,85		11.328,85	
COMISIONES BANCO	392.127,97		392.127,97	
IMP. LEY COMPETITIVIDAD	370.857,68		370.857,68	
MANTENIM. BANCOS	24.109,14		24.109,14	
BALANCE Y ASAMBLEA	45.545,55		45.545,55	
CURSOS Y SEMINARIOS	38.164,84		38.164,84	
CERTIFICACIONES	9.797,79		9.797,79	
GASTOS POR OP. BURSATILES	33,44		33,44	
DONACIONES VARIAS	7.056,88			7.056,88
APORTES FEMUCOR	8.242,32		8.242,32	
APORTES INAES	2.485,69		2.485,69	
BONIFICACIONES VARIAS	19.490,43		19.490,43	
APORTES A UMIC	12.797,25		12.797,25	
PERDIDAS DIVERSAS	29.108,34		29.108,34	
REGALOS Y ATENCIONES	36.442,55			36.442,55
APORTES NO REINT. AL CLUB	389.670,78			389.670,78
SERVICIO A LOS SOCIOS	188.539,11			188.539,11
TOTAL GENERAL	6.622.892,62	1.518.037,84	2.167.045,12	2.937.809,66

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

Marcelino, Marcelo Jose
TESORERO

Ciocca, Adrian Jorge
SECRETARIO

Morello, Enrique del Valle
PRESIDENTE

Véase mi Informe
de fecha 28/09/2019

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

INFORME DE LA JUNTA FISCALIZADORA

La Puerta, 04 de Octubre de 2019.-

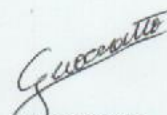
Señores Asociados de:
ASOCIACION MUTUAL SOCIEDAD RECREATIVA Y ATLETICA CENTENARIO
PRESENTE

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, esta 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° 8, cerrado el pasado 31 de Agosto de 2019. En virtud a lo expuesto, estamos en condiciones de aconsejar a los señores Asociados sirvan aprobar los mismos tal como les fueron presentados.


Schneider, Daniel José
FISCALIZADOR


Barberis, Gerardo Mario
FISCALIZADOR


German Cloccatto
FISCALIZADOR

JUNTA FISCALIZADORA

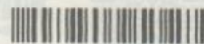


N° 0120040274501102019



0120040274501102019

Los presentes códigos no implican legalización

N° 01150960
CE UN UN CI CE NU SE CE

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

Señores:

ASOCIACIÓN MUTUAL SOCIEDAD RECREATIVA Y ATLÉTICA CENTENARIO

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

CUIT N° 30-71200269-3

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 2019, 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 4 y los anexos I a II.

Las cifras y otra información correspondientes al ejercicio económico terminado el 31 de Agosto 2018, (expresado a moneda de cierre) son parte integrante de los estados contables (del Estado de Situación Patrimonial) 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, ~~incluido~~ 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 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 vigentes.

e) Párrafo de énfasis

MARIA JOSE BASILE
CONTADORA PÚBLICA U.N.C.
MAT. 10.15997 B C.P.C.E. CBA.

PARA USO EXCLUSIVO DEL PROFESIONAL EN INFORMES O CERTIFICACIONES SOBRE ESTADOS CONTABLES
"Los informes, certificaciones o dictámenes que el Consejo establezca como emisión obligatoria no tendrán validez sin la autorización de la firma y la legalización por parte del mismo..." (art. 7 de la Ley 7.826)





N° 0120040274501102019



0120040274501102019

Los presentes códigos no implican legalización

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 RTG y en un todo de acuerdo con lo dispuesto por la Resol. JG FACPCE N° 539/18. En la misma nota también se detallan las opciones establecidas por la Resol. 539/18 utilizadas en su preparación y los efectos que la aplicación de dichas opciones genera en la información contenida en los mismos.

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	31/08/2019	31/08/2018
ACTIVO	\$ 15.852.856,72	\$ 23.298.505,75
PASIVO	\$ 10.744.885,27	\$ 18.993.541,55
* PATRIM.NETO	\$ 5.107.971,45	\$ 4.304.964,20

Estado de Recursos y Gastos	31/08/2019
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 436.799,32

c) Según surge de los registros contables de la entidad, tiene pasivo devengado al 31 de Agosto de 2019 a favor del Sistema Integrado Provisional Argentino en concepto de aportes y contribuciones previsionales de \$ 40.601,26, no exigible a la fecha de cierre.

d) Al 31 de Agosto de 2019, 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 \$ 147,50 no siendo exigibles a esa fecha

e) Ha 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, 28 de Setiembre de 2019.-



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

B 00418118

El Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Córdoba CERTIFICA que la firma que antecede concuerda con la que le fue adjudicada como correspondiente.

° BASILE MARIA JOSE
Inscripto en la matrícula de CONTADOR PUBLICO N° 10.15997.8
Comitente: ASOCIACION MUTUAL SOCIEDAD RECREATIVA Y ATLETICA CENT
Fecha de cierre: agosto 2019 Intervención N° 402745
Activo: 15.852.856,72 Pasivo: 10.744.885,27
P. Neto: 5.107.971,45 Resultado: 436.799,32
Var. E.F.E.: 1.371.810,49
Oblea N° 0100890394
Lugar y fecha: Córdoba -lunes, 07 de octubre de 2019



Intervención N° 402745



Dr. MANUEL E. MANZANO
GERENCIA TÉCNICA
CPCE-CÓRDOBA

El Profesional, de utilizar el dorso de la presente,
recuerde dejar el espacio necesario para su legalización.