

**CAMARA DE PROVEEDORES Y SERVICIOS
DE MINERIA DE LA PROVINCIA DE SANTA CRUZ**

**Estados Contables
al 31 de Mayo de 2017**

Denominación: **CAMARA DE PROVEEDORES Y SERVICIOS DE MINERIA DE LA PROVINCIA DE SANTA CRUZ**

Domicilio **San Martín N° 181 Piso 1 - Caleta Olivia - Santa Cruz**

Inspeccion General de Personas Juridicas: **1.085**

Clave Unica de Identificacion Tributaria N°: **30-71157076-0**

Ejercicio Económico N°: **08 (ocho)**

Iniciado el: **01/06/2016**

Finalizado el: **31/05/2017**

Firmada a los efectos de su identificación con mi Informe de Compilación de fecha 10 de septiembre de 2017

JULIA B. ZARACHO
CONTADORA PÚBLICA U.B.A.
CPCEC Tº V - Fº 490
CUIT 27-24010875-0

Mauro Paul Suarez
PRESIDENTE

CAMARA DE PROVEEDORES Y SERVICIOS DE MINERIA DE LA PROVINCIA DE SANTA CRUZ

I.G.P.J. N° 1085

ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL

Ejercicio Económico Iniciado el 01 de Junio de 2016 y finalizado el 31 de Mayo de 2017

	Ejercicio 2017	Ejercicio 2016		Ejercicio 2017	Ejercicio 2016
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE		
Caja y Bancos (Nota 2.1)	305.409,12	401.701,46	Deudas Varias (Nota 2.3)	176.884,25	33.920,00
Créditos (Nota 2.2)	44.000,00	-			
Total Activo Corriente	<u>349.409,12</u>	<u>401.701,46</u>	Total Pasivo Corriente	<u>176.884,25</u>	<u>33.920,00</u>
ACTIVO NO CORRIENTE			PASIVO NO CORRIENTE		
Bienes de Uso (Anexo I)	45.100,51	10.975,04	Otras Deudas	-	-
Total Activo No Corriente	<u>45.100,51</u>	<u>10.975,04</u>	Total Pasivo No Corriente	<u>-</u>	<u>-</u>
			Total Pasivo	<u>176.884,25</u>	<u>33.920,00</u>
Total del Activo	<u>394.509,63</u>	<u>412.676,50</u>	Patrimonio Neto (según estado respectivo)	217.625,38	378.756,50
			Total Pasivo y Patrimonio Neto	<u>394.509,63</u>	<u>412.676,50</u>
				-	-

Las notas y Anexos que se acompañan forman parte integrante del presente

Firmada a los efectos de su identificación con mi Informe de Compilación de fecha 10 de septiembre de 2017

Mauro Paul Suarez
PRESIDENTE

JULIA B. ZARACHO
CONTADORA PÚBLICA U.B.A.
CPCESC T° V - F° 490
CUIT 27-24010875-0

**CAMARA DE PROVEEDORES Y SERVICIOS DE MINERIA DE LA PROVINCIA DE
SANTA CRUZ**

I.G.P.J. N° 1085

ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS

Correspondiente al Ejercicio Económico
Iniciado el 01 de Junio de 2016 y finalizado el 31 de Mayo de 2017

	Ejercicio 2017	Ejercicio 2016
<u>RECURSOS Y GASTOS EXTRAORDINARIOS</u>		
Recursos Ordinarios		
Para fines generales	957.813,49	538.646,88
Para fines especificos	335.558,66	349.633,76
Diversos		
Total de Recursos Ordinarios	<u>1.293.372,15</u>	<u>888.280,64</u>
Gastos ordinarios		
Generales de Administracion	1.221.830,75	600.047,43
Especificos de sectores	221.132,99	39.773,82
Depreciacion de Bienes de Uso	11.539,53	3.743,23
Otros egresos o gastos		
Total de Gastos Ordinarios	<u>1.454.503,27</u>	<u>643.564,48</u>
Superavit (deficit) Ordinario del Ejercicio	<u>-161.131,12</u>	<u>244.716,16</u>
<u>RECURSOS Y GASTOS ORDINARIOS</u>		
Recursos Extraordinarios		
Recursos		
Total de Recursos Ordinarios	<u>-</u>	<u>-</u>
Gastos extraordinarios		
Gastos		
Total de gastos extraordinarios	<u>-</u>	<u>-</u>
Superavit (deficit) Extraordinario del Ejercicio	<u>-</u>	<u>-</u>
Impuesto a las ganancias		
Resultados financieros y por tenencia		
SUPERAVIT (DEFICIT) FINAL DEL EJERCICIO	<u>-161.131,12</u>	<u>244.716,16</u>

Las Notas y anexos que se acompañan forman parte integrante del presente

Firmada a los efectos de su identificación con mi Informe de Compilación de fecha 10 de septiembre de 2017

JULIA B. ZARACHO
CONTADORA PÚBLICA U.B.A.
CPCEC T° V - F° 490
CUIT 27-24010875-0

Mauro Paul Suarez
PRESIDENTE

CAMARA DE PROVEEDORES Y SERVICIOS DE MINERIA DE LA PROVINCIA DE SANTA CRUZ

I.G.P.J. N° 1085

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

Correspondiente al Ejercicio Económico
Iniciado el 01 de Junio de 2016 y finalizado el 31 de Mayo de 2017

Concepto	Aporte de los asociados			Total	Superavit (deficit) acumulados			Totales	
	Capital Social	Fondos para fines específicos	Revaluos legales		Superavit (deficit) Diferido	Superavit Reservados	Superavit (deficit) Asignado	Ejercicio 2017	Ejercicio 2016
Saldo al Inicio del ejercicio	7.600,00	-	-	7.600,00	-	-	371.156,50	378.756,50	134.040,34
Modificaciones del saldo inicial								-	
Saldos al inicio del ejercicio modificado	7.600,00	-	-	7.600,00	-	-	371.156,50	378.756,50	134.040,34
Constitucion de reservas									
Capitalizacion de Superavit									
Absorcion de deficit									
Desafectacion de reservas									
Aportes recibidos para fines especificos									
Desafect. De aportes fines especificos									
Superavit (deficit) del Ejercicio							-161.131,12	-161.131,12	244.716,16
Saldos al Cierre del Ejercicio	7.600,00	-	-	7.600,00	-	-	210.025,38	217.625,38	378.756,50

Las notas y Anexos que se acompañan forman parte integrante del presente
Firmada a los efectos de su identificación con mi Informe de Compilación de fecha 10 de septiembre de 2017

Mauro Paul Suarez
PRESIDENTE

JULIA B. ZARACHO
CONTADORA PÚBLICA U.B.A.
CPCESEC T° V - F° 490
CUIT 27-24010875-0

CAMARA DE PROVEEDORES Y SERVICIOS DE MINERIA DE LA PROVINCIA DE SANTA CRUZ

I.G.P.J. N° 1085

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Correspondiente al Ejercicio Económico
Iniciado el 01 de Junio de 2016 y finalizado el 31 de Mayo de 2017

	Ejercicio 2017	Ejercicio 2016
<u>Variacion de Efectivo</u>		
Efectivo al Inicio del Ejercicio	401.701,46	127.022,07
Modificacion de ej. Anteriores		
Efectivo modificado al inicio		
Efectivo al cierre del ejercicio	305.409,12	401.701,46
Aumento (Disminución) Neto de Efectivo	-96.292,34	274.679,39
Causas de la Variacion del Efectivo		
<u>Actividades Opeativas</u>		
Cobro por recursos para fines generales	957.813,49	538.646,88
Cobro por recursos para fines especificos	335.558,66	349.633,76
Pago de deudas	33.920,00	7.700,00
Pago de compras de contado de bienes y servicios	1.270.190,24	639.821,25
Intereses cobrados		
Intereses pagados		
Flujo neto de efectivo generado por (utilizado en) antes de operaciones extraordinarias	-10.738,09	- 240.759,39
Flujo neto de efectivo generado por (utilizado en) las Operac. Extraord.	-	-
Flujo neto de efectivo generado por (utilizado en) Act. Operativas	-10.738,09	240.759,39
<u>Actividades de Inversión</u>		
Pagos por compras de bienes de uso	45.665,00	-
Cobro por ventas de bienes de uso	-	-
Intereses cobrados por prestamos	-	-
Flujo neto de efectivo generado por (utilizado en) Act. de Inversión	45.665,00	-
<u>Actividades de financiación</u>		
Cobro de aportes de asociados		
Cobro de aportes para fines especificos	-	-
Nuevas deudas a corto plazo	-176.884,25	33.920,00
Pago de prestamos	-	-
Flujo neto de efectivo generado por (utilizado en) Act. de Financiación	-131.219,25	33.920,00
<u>Rdos. Financieros y por tenencia generados por el efectivo y su equivalente</u>		
Recpam de efectivo y equivalente de efectivo	-	-
Diferencias de cambio	-	-
Total resultados Financieros y por tenencia generados por el efectivo y su equivalente de efectivo	-	-
Aumento (Disminucion) Neto de Efectivo	-96.292,34	0 274.679,39

1) Efectivo y sus equivalentes: Caja y Bancos

Firmado a los efectos de su identificación con mi Informe de Compilación de fecha 10 de septiembre de 2017

Mauro Paul Suarez
PRESIDENTE

JULIA B. ZARACHO
CONTADORA PÚBLICA U.B.A.
CPCESC T° V - F° 490
CUIT 27-24010875-0

CAMARA DE PROVEEDORES Y SERVICIOS DE MINERIA DE LA PROVINCIA DE SANTA CRUZ

I.G.P.J. N° 1085

Anexo I BIENES DE USO

Ejercicio Económico Iniciado el 01 de Junio de 2016 y finalizado el 31 de Mayo de 2017

Cuenta Principal	Valores de Origen						Al Cierre del Ejercicio 2016
	Al Inicio del Ejercicio	Altas	Bajas	R.T. N° 6	Actualizacion Del Ejercicio	Al Cierre del Ejercicio 2017	
Muebles y Utiles	10.661,50	31.823,00	-	-	-	42.484,50	10.661,50
Equipos de Computacion	8.050,00	13.842,00	-	-	-	21.892,00	8.050,00
TOTALES	18.711,50	45.665,00	-	-	-	64.376,50	18.711,50
Cuenta Principal	Amortizaciones						Neto Resultante Ejercicio 2016
	Al Inicio del Ejercicio	Bajas del Ejercicio	Alicuota %	Del Ejercicio	Acumuladas al Cierre	Neto Resultante Ejercicio 2017	
Muebles y Utiles	2.119,80	-	10	4.242,20	6.362,00	36.122,50	8.541,70
Equipos de Computacion	5.616,66	-	33	7.297,33	12.913,99	8.978,01	2.433,34
TOTALES	7.736,46	-	-	11.539,53	19.275,99	45.100,51	10.975,04

Firmada a los efectos de su identificación con mi Informe de Compilación de fecha 10 de septiembre de 2017

JULIA B. ZARACHO
CONTADORA PÚBLICA U.B.A.
CPCESC T° V - F° 490
CUIT 27-24010875-0

Mauro Paul Suarez
PRESIDENTE

CAMARA DE PROVEEDORES Y SERVICIOS DE MINERIA DE LA PROVINCIA DE SANTA CRUZ

I.G.P.J. N° 1085

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Ejercicio Económico iniciado el 01 de Junio de 2016 y finalizado el 31 de Mayo de 2017

1- NORMAS CONTABLES

A continuación se detallan las normas contables más relevantes utilizadas por la Cámara para la preparación de los presentes Estados Contables:

1.1 Preparación y presentación de estados contables.

Los Estados Contables han sido preparados en base a los lineamientos establecidos por las Resoluciones Técnica vigentes en la Federación Argentina de Consejos Profesionales en Ciencias Económicas, con las últimas modificaciones vigentes aprobadas por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Santa Cruz.

1.2 Consideración sobre la inflación.

Los Estados contables han sido preparados en moneda homogénea. A partir del 01 de Octubre de 2003 se ha discontinuado el Ajuste por Inflación por considerar las Normas Contables Profesionales la existencia de un periodo de estabilidad, según lo resuelto por Resolución N° 287/2003 C.P.C.E.S.C.

A partir de la Resolución Técnica N° 39, aprobada por Resolución CD 465/2015 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Santa Cruz, la necesidad de reexpresar los estados contables para reflejar los cambios en el poder adquisitivo de la moneda viene indicada por la existencia o no de un contexto de inflación tal que lleve a calificar a la economía de altamente inflacionaria.

A los fines de identificar la existencia de una economía altamente inflacionaria, la RT N° 39 y su normativa técnica complementaria, brindan una pauta cuantitativa que es condición necesaria para proceder a reexpresar las cifras de los estados contables, dicha pauta consiste en que la tasa acumulada de inflación en tres años, considerando el Índice de Precios Internos al por Mayor elaborado por el Instituto Nacional de Estadísticas y Censos (INDEC), alcance o sobrepase el 100%. También la norma proporciona una serie de pautas cualitativas que serían de utilidad para determinar si corresponde efectuar la referida reexpresión en un escenario en que existiera ausencia prolongada de un índice oficial de precios.

A la fecha de cierre de los presentes estados contables, el Instituto Nacional de Estadísticas y Censos emite normalmente el Índice de Precios Internos al por Mayor (IPIM) y no se ha verificado la pauta de tasa de inflación acumulada en tres años establecida por la norma.

Por lo tanto, de conformidad a lo indicado por la pauta cuantitativa antes mencionada, en la preparación de estos estados contables se ha mantenido la discontinuación de la aplicación del mecanismo de reexpresión de las cifras para reflejar los cambios en el poder adquisitivo de la moneda efectuada a partir del 1° de octubre de 2003, fecha desde la cual se utiliza la moneda nominal como moneda homogénea.

Firmado a los efectos de su identificación con mi Informe de Compilación de fecha 10/09/2017

Mauro Paul Suarez
PRESIDENTE

JULIA B. ZARACHO
CONTADORA PÚBLICA U.B.A.
CPCEC Tº V - Fº 490
CUIT 27-24010875-0

CAMARA DE PROVEEDORES Y SERVICIOS DE MINERIA DE LA PROVINCIA DE SANTA CRUZ

I.G.P.J. N° 1085

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Ejercicio Económico iniciado el 01 de Junio de 2016 y finalizado el 31 de Mayo de 2017

1.3 Criterios de Valuación

1.3.1 Caja y Bancos

El efectivo disponible se ha computado a su valor nominal.

1.3.2 Recursos y Gastos

Las cuentas de recursos y gastos del ejercicio fueron mantenidos a sus valores nominales.

1.3.3 Bienes de Uso

Los saldos iniciales de bienes de uso han sido valuados a su costo de adquisición reexpresado siguiendo los lineamientos del punto 1.2, neto de sus depreciaciones acumuladas. Las depreciaciones han sido calculadas por el método de línea recta en base a la vida útil estimada de los bienes, aplicando tasas anuales suficientes para extinguir sus valores al final de su vida útil. El valor de estos Activos, considerados en su conjunto, no supera su valor recuperable.

1.3.4 Patrimonio Neto

La cuenta "Capital Social", se expone a su valor histórico.

1.3.5 Cuentas por cobrar y por pagar

Los créditos y las cuentas a pagar han sido valuados a su valor nominal. La Cámara ha estimado que el valor descontado de sus créditos y cuentas a pagar no difiere significativamente de los valores expuestos en los Estados Contables, debido a los plazos promedios de cobro y pago con los que opera la Cámara.

1.3.6 Estimaciones contables

La preparación de Estados Contables a una fecha determinada requiere que la Comisión Directiva de la Cámara realice estimaciones y evaluaciones que afectan el monto de los activos y pasivos registrados y los activos y pasivos contingentes revelados a dicha fecha como así también

2 COMPOSICION DE LOS PRINCIPALES RUBROS

ACTIVO	Ejercicio 2017	Ejercicio 2016
2.1 Caja y Bancos		
Caja	2.000,88	-
Bco. Santa Cruz Cta. Cte.	303.408,24	401.701,46
	<u>305.409,12</u>	<u>401.701,46</u>

Firmado a los efectos de su identificación con mi Informe de Compilación de fecha 10/09/2017

Mauro Paul Suarez
PRESIDENTE

JULIA B. ZARACHO
CONTADORA PÚBLICA U.B.A.
CPCESEC T° V - F° 490
CUIT 27-24010875-0

**CAMARA DE PROVEEDORES Y SERVICIOS
DE MINERIA DE LA PROVINCIA DE SANTA CRUZ**

I.G.P.J. N° 1085

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Ejercicio Económico iniciado el 01 de Junio de 2016 y finalizado el 31 de Mayo de 2017

RECURSOS	Ejercicio 2017	Ejercicio 2016
2.4 Para fines generales		
Cuotas sociales	957.813,49	538.646,88
Aportes extraordinarios	335.558,66	349.633,76
	<u>1.293.372,15</u>	<u>888.280,64</u>
 GASTOS		
2.5 Generales de Administración		
Gastos de Librería	9.810,03	21.677,79
Gastos Generales (luz, agua, gas teléfono e internet)	18.490,85	12.973,66
Comisiones y gastos bancarios	44.617,07	8.100,70
Gastos de publicidad y promoción	-	108.395,88
Gastos de correspondencia y encomiendas	416	399,00
Honorarios de Administración	758.537,00	144.000,00
Viáticos y gastos de movilidad	258.537,00	302,40
Honorarios Profesionales	110.219,00	24.800,00
Impuestos y tasas	14.977,80	19.155,10
Gastos de mantenimiento	6.345,30	-
	<u>1.233.370,28</u>	<u>600.047,43</u>
2.6 Específicos de sectores		
Ferías y eventos	221.132,99	38.431,06
Seguros	-	1.342,76
	<u>221.132,99</u>	<u>39.773,82</u>

Firmado a los efectos de su identificación con mi Informe de Compilación de fecha 10/09/2017

Mauro Paul Suarez
PRESIDENTE