

ASOC. CIVIL EL PUENTE POSIBLE

**Estados Contables
Correspondiente al ejercicio económico regular
Iniciado el 1° de enero de 2016
Y finalizado el 31 de diciembre de 2016**

ASOC. CIVIL EL PUENTE POSIBLE

Dr. Juan Jose Paso 2215 – Lomas de Zamora (1832) – Bs. As.

**EJERCICIO ECONÓMICO REGULAR N° 6
INICIADO EL 1° DE ENERO DE 2016
Y FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
PRESENTADO EN FORMA COMPARATIVA CON EL EJERCICIO ANTERIOR**

C.U.I.T.

30-71216078-7

Fecha de inscripción en la D.P.P.J.

Del estatuto: 29 de Noviembre de 2011

Matricula de la D.P.P.J

75054

Legajo de la D.P.P.J.

185519

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO
Correspondiente al ejercicio económico regular iniciado el 1° de enero de 2016
y finalizados el 31 de diciembre de 2016
(Cifras expresadas en pesos)

| Rubros | Capital Social | Resultados no Asignados | Total 31/12/2016 | Total 31/12/2015 |
|-------------------------|----------------|-------------------------|------------------|------------------|
| Saldos al inicio | 120,00 | 13.127,70 | 13. 247,70 | 12.355,86 |
| Superávit del ejercicio | | 1.574,15 | 1.574,15 | 891,84 |
| Saldos al cierre | 120,00 | 14.701,85 | 14.821,85 | 13. 247,70 |

Las notas 1 a 3 y los Anexo I a III adjuntos son parte integrante de este estado.

Firmado a efectos de su identificación con mi
informe de fecha 07-06-2017

JOSÉ ARIEL SAGARDOY
AUDITOR
Contador Público U.N.L.Z.
C.P.C.E.P.B.A. T° 149 F° 111

ZULMA RODRIGUEZ
Presidente

A los señores Miembros de la Comisión Directiva
ASOC. CIVIL EL PUENTE POSIBLE
CUIT: 30-71216078-7
Domicilio Legal
Dr. Juan Jose Paso 2215
Lomas de Zamora - Buenos Aires

Informe sobre los estados contables

He auditado los estados contables adjuntos de la ASOC. CIVIL EL PUENTE POSIBLE, que comprenden el estado de situación patrimonial al 31 de diciembre de 2016, 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 III.

Las cifras y otra información correspondientes al ejercicio económico terminado el 31 de diciembre de 2016 son parte integrante de los estados contables mencionados precedentemente y se las presenta con el propósito de que se interpreten exclusivamente en relación con las cifras y con la información del ejercicio económico actual.

Responsabilidad de la dirección en relación con los estados contables

La dirección es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados contables adjuntos de conformidad con las normas contables profesionales argentinas, y del control interno que la dirección considere necesario para permitir la preparación de estados contables libres de incorrecciones significativas.

Responsabilidad del auditor

Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los estados contables adjuntos basada en mi auditoría. He llevado a cabo mi examen de conformidad con las normas de auditoría establecidas en la Resolución Técnica N° 37 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas, conforme ha sido aprobada por la Resolución CD N° 3518 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires. La normativa profesional requiere el cumplimiento de los requerimientos éticos establecidos en el Código de Ética vigente en la jurisdicción de dicho Consejo, así como que se 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 valoración 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 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.

Dictamen

En mi opinión, los estados contables citados, presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación patrimonial de la ASOC. CIVIL EL PUENTE POSIBLE al 31 de diciembre de 2016, 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.

Información especial requerida por disposiciones vigentes

A efectos de dar cumplimiento a disposiciones legales vigentes, informamos que:

- a) Los estados contables adjuntos surgen de los registros contables de la Sociedad llevados, en sus aspectos formales, de conformidad con las disposiciones legales vigentes.
- b) Al 31 de diciembre de 2016, y según surge de los registros contables, la asociación civil no posee deuda devengada en concepto de aportes y contribuciones con destino al Sistema Único de Seguridad Social y Obra Social.
- c) Informo que he dado cumplimiento a las disposiciones sobre prevención de lavado de activos y financiación del terrorismo, previstos en las correspondientes normas profesionales emitidas por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires.

Buenos Aires, 7 de junio de 2017.

JOSÉ ARIEL SAGARDOY
Contador Público (U.N.L.Z.)
C.P.C.E.P.B.A. T° 149 F° 111

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
correspondiente al ejercicio regular iniciado el 1° de enero del 2016
y finalizado el 31 de diciembre de 2016
(Cifras expresadas en Pesos)

1. BASES DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS CONTABLES

1.1 Normas Contables de preparación y presentación

Los estados contables surgen de los libros societarios que son llevados de conformidad con las normas legales vigentes.

Dichos estados contables han sido preparados en moneda nominal, utilizando dicha moneda como moneda homogénea de conformidad a lo establecido en la Resolución Técnica N° 17, Punto 3.1., en virtud de que la sociedad ha sido constituida el 29 de noviembre de 2011, aplicándose desde esa fecha la Resolución CD 3150 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires que ratificó lo dispuesto por la Resolución N° 287/03 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas, y a partir del 20 de diciembre de 2013 la Resolución Técnica N° 39 y su normativa complementaria.

La Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas a través de su Resolución N° 287/03, estableció la discontinuación de la reexpresión para reflejar las variaciones en el poder adquisitivo de la moneda a partir del 1° de octubre de 2003, criterio ratificado por la Resolución CD N° 3150 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires.

A partir de la Resolución Técnica N° 39, aprobada por Resolución CD N° 3519 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires con fecha 20 de diciembre de 2013, y de su normativa técnica complementaria, 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.

Con fecha 07 de enero de 2016 el Poder Ejecutivo Nacional declaró en estado de emergencia administrativa al Sistema Estadístico Nacional y a su órgano rector, el INDEC y, en el marco de la emergencia, el INDEC ha discontinuado la emisión del Índice de Precios Internos al por Mayor desde el mes de noviembre del año 2015.

Al 31 de diciembre de 2016 no se ha verificado la pauta de tasa de inflación acumulada en tres años establecida por la norma.

Los mencionados estados contables fueron confeccionados conforme a las normas contables profesionales de exposición y valuación, Resoluciones Técnicas 8, 11 y 25, así como también 16, 17 y 19 emitidas por la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas y aprobadas por el Consejo Profesional de la Provincia de Buenos Aires.

1.2 Criterios de valuación

Los principales criterios de valuación utilizados para la preparación de los estados contables son los siguientes:

ASOC. CIVIL EL PUENTE POSIBLE
Dr. Juan José Paso 2215 – Lomas de Zamora (1832) – Bs. As.

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
correspondiente al ejercicio regular iniciado el 1° de enero del 2016
y finalizado el 31 de diciembre de 2016
(Cifras expresadas en Pesos)

a) Disponibilidades, Créditos y Deudas

En moneda nacional: A su valor nominal.

2. COMPOSICION DE LOS PRINCIPALES RUBROS

| | <u>31/12/2016</u> | <u>31/12/2015</u> |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| 2.1. Disponibilidades | | |
| Caja | 10.175,21 | 4.381,21 |
| Banco Prov. Bs. As. Cta. Cte. | 858,68 | 8.448,92 |
| TOTAL | 11.033,89 | 12.830,13 |
| 2.2. Créditos Fiscales | | |
| <u>- CORRIENTES</u> | | |
| Percepción IIBB | 152,40 | 129,10 |
| Retención IIBB | 1.505,50 | 1.072,50 |
| TOTAL | 1.657,90 | 1.201,60 |
| <u>- NO CORRIENTES</u> | | |
| Percepción IIBB | 407,06 | 277,96 |
| Retención IIBB | 14.678,90 | 13.606,40 |
| TOTAL | 15.085,96 | 13.884,36 |
| TOTAL CRÉDITOS FISCALES | 16.743,86 | 15.085,96 |
| 2.3. Otras Deudas | | |
| <u>- CORRIENTES</u> | | |
| Préstamos Martin Almaraz | - | 1.500,00 |
| TOTAL | - | 1.500,00 |
| <u>- NO CORRIENTES</u> | | |
| Préstamos Martin Almaraz | 26.176,00 | 33.676,00 |
| TOTAL | 26.176,00 | 33.676,00 |
| TOTAL OTRAS DEUDAS | 26.176,00 | 35.176,00 |

3. ESTADO DEL CAPITAL

La Sociedad al 31 de diciembre de 2016, posee un capital social suscrito e integrado que asciende a \$ 120.-

Firmado a efectos de su identificación con mi informe de fecha 07-06-2017

JOSÉ ARIEL SAGARDOY
AUDITOR
Contador Público U.N.L.Z.
C.P.C.E.P.B.A. T° 149 F° 111

ZULMA RODRIGUEZ
Presidente

ASOC. CIVIL EL PUENTE POSIBLE
Dr. Juan José Paso 2215 – Lomas de Zamora (1832) – Bs. As.

ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS
correspondiente a los ejercicio regular iniciado el 1° de enero del 2016
y finalizado el 31 de diciembre de 2016
(Cifras expresadas en pesos)

| | <u>31/12/2016</u> | <u>31/12/2015</u> |
|--|--------------------|--------------------|
| <u>RECURSOS ORDINARIOS</u> | | |
| Para fines generales (Anexo I) | 30.011,84 | 22.440,00 |
| Para fines específicos (Anexo I) | 36.557,00 | 15.584,00 |
| Diversos | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL RECURSOS ORDINARIOS | 66.568,84 | 38.024,00 |
| <u>EGRESOS ORDINARIOS</u> | | |
| Generales de Administración (Anexo II) | (57.707,18) | (29.844,65) |
| Específicos de Sectores | (0,00) | (0,00) |
| Amortización de Bs. de Uso (Anexo III) | (7.287,51) | (7.287,51) |
| Amortización de Bs. Intangibles | (0,00) | (0,00) |
| TOTAL DE EGRESOS ORDINARIOS | (64.994,69) | (37.132,16) |
| SUPERÁVIT DEL EJERCICIO | 1.574,15 | 891,84 |

Las notas 1 a 3 y los Anexo I a III adjuntos son parte integrante de este estado.

Firmado a efectos de su identificación con mi
informe de fecha 07-06-2017

JOSÉ ARIEL SAGARDOY
AUDITOR
Contador Público U.N.L.Z.
C.P.C.E.P.B.A. T° 149 F° 111

ZULMA RODRIGUEZ
Presidente

ASOC. CIVIL EL PUENTE POSIBLE
Dr. Juan José Paso 2215 – Lomas de Zamora (1832) – Bs. As.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
correspondiente al ejercicio regular iniciado el 1° de enero del 2016
y finalizados el 31 de diciembre de 2016
(Cifras expresadas en pesos)

| | <u>31/12/2016</u> | <u>31/12/2015</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| Variaciones del efectivo | | |
| Efectivo al inicio del ejercicio | 12.830,13 | 10.617,37 |
| Efectivo al cierre del ejercicio | <u>11.033,89</u> | <u>12.830,13</u> |
| Aumento neto del efectivo | (1.796,24) | 2.212,76 |
| Causas de las variaciones del efectivo | | |
| Actividades operativas | | |
| Cobros por recursos para fines generales | 30.011,84 | 21.000,00 |
| Cobros por recursos diversos | - | - |
| Pagos por compras al contado de bienes y servicios para consumo | (31.808,08) | (15.462,25) |
| Flujo neto de efectivo generado (utilizado) en las actividades operativas | (1.796,24) | 5.537,75 |
| Actividades de inversión | | |
| Cobros por venta de Bs. de Uso | - | - |
| Alta Bienes de Uso | - | (6.264,99) |
| Flujo neto de efectivo generado (utilizado) en actividades de inversión | - | (727,24) |
| Actividades de financiación | | |
| Cobros de aportes de los Asociados | - | 1.440,00 |
| Prestamos de terceros | - | 1.500,00 |
| Flujo neto de efectivo generado (utilizado) en act. de financiación | - | 2.940,00 |
| Aumento neto del efectivo | (1.796,24) | 2.212,76 |

Las notas 1 a 3 y los Anexo I a III adjuntos son parte integrante de este estado.

Firmado a efectos de su identificación con mi informe de fecha 07-06-2017

JOSÉ ARIEL SAGARDOY
AUDITOR
Contador Público U.N.L.Z.
C.P.C.E.P.B.A. T° 149 F° 111

ZULMA RODRIGUEZ
Presidente

ASOC. CIVIL EL PUENTE POSIBLE
Dr. Juan José Paso 2215 – Lomas de Zamora (1832) – Bs. As.

MEMORIA

Señores Asociados
A.CIVIL EL PUENTE POSIBLE
Presentes

En cumplimiento de las disposiciones legales y estatutarias, la Comisión Directiva de la Asoc Civil El Puente Posible somete a consideración de los señores asociados la presente Memoria, Balance General, Estado de Resultados, Estado de Evolución del Patrimonio Neto, con sus Notas y Anexos, correspondientes al Ejercicio Regular N° 6 cerrado el 31 de diciembre de 2016.

El resultado final fue superávit de \$ 1.574,15 (Pesos mil quinientos setenta y cuatro con quince centavos). Los resultados acumulados ascienden a \$14.701,85 (Pesos catorce mil setecientos uno con ochenta y cinco centavos) que la Comisión Directiva somete a consideración de los Asociados.

Solicitamos a los señores asociados la aprobación de lo actuado, y aprovechamos la oportunidad para saludarles atte.

Buenos Aires, 5 de abril de 2017.

ASOC. CIVIL EL PUENTE POSIBLE
Dr. Juan José Paso 2215 – Lomas de Zamora (1832) – Bs. As.

ANEXO I

RECURSOS ORDINARIOS
correspondiente al ejercicio regular iniciado el 1° de enero del 2016
y finalizados el 31 de diciembre de 2016
(Cifras expresadas en pesos)

| Detalle | Para fines | | Diversos | 31/12/2016 | 31/12/2015 |
|---------------------------------------|------------------|------------------|----------|------------------|------------------|
| | Generales | Específicos | | | |
| Cuotas de Asociados | - | - | - | - | 1.440,00 |
| Subsidios | 30.011,84 | - | - | 30.011,84 | 21.000,00 |
| Donaciones recibidas | - | 36.557,00 | - | 36.557,00 | 15.584,00 |
| Descuentos Obtenidos | - | - | - | - | - |
| TOTAL EJERCICIO 31/12/2016 | 30.011,84 | 36.557,00 | - | 66.568,84 | - |
| TOTAL EJERCICIO 31/12/2015 | 22.440,00 | 15.584,00 | - | - | 38.024,00 |

Las notas 1 a 3 y los anexos I a III adjuntos son parte integrante de este estado.

Firmado a efectos de su identificación con mi
informe de fecha 07-06-2017

JOSÉ ARIEL SAGARDOY
AUDITOR
Contador Público U.N.L.Z.
C.P.C.E.P.B.A. T° 149 F° 111

ZULMA RODRIGUEZ
Presidente

GASTOS GENERALES DE ADMINISTRACIÓN
correspondiente al ejercicio regular iniciado el 1° de enero del 2016
y finalizados el 31 de diciembre de 2016
(Cifras expresadas en pesos)

| Detalle | Diversos | 31/12/2016 | 31/12/2015 |
|-----------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Honorarios Contables | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Utilería | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Gastos para eventos | 1.500,00 | 1.500,00 | 2.500,00 |
| Gastos de entrenamiento | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ferretería | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Viáticos | 1.182,00 | 1.182,00 | 0,00 |
| Premios | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Fletes y Acarreos | 0,00 | 0,00 | 350,00 |
| Internet | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Gs. Instalaciones de Cancha | 0,00 | 0,00 | 2.082,90 |
| Gastos de indumentaria | 1.609,00 | 1.609,00 | 0,00 |
| Gastos de Librería | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Gastos de Trofeos | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Honorarios de Escribanía | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Donaciones Entregadas | 36.557,00 | 36.557,00 | 18.584,00 |
| Intereses bancarios | 13,40 | 13,40 | 0,00 |
| Impuestos, tasas y contribuciones | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Gastos de Comedor | 0,00 | 0,00 | 3.600,00 |
| Impuestos Débitos - Ley 25413 | 227,58 | 227,58 | 92,18 |
| Impuestos Créditos - Ley 25413 | 180,89 | 180,89 | 128,76 |
| Amortización del Ejerc. | 7.287,51 | 7.287,51 | 7.287,51 |
| Gratificaciones p/Profesores | 13.600,00 | 13.600,00 | 0,00 |
| Gastos Bancarios | 2.837,31 | 2.837,31 | 2.506,81 |
| TOTAL EJERCICIO 31/12/2015 | 64.994,69 | 64.994,69 | 37.132,16 |

Las notas 1 a 3 y los anexos I a III adjuntos son parte integrante de este estado.

Firmado a efectos de su identificación con mi informe de fecha 07-06-2017

JOSÉ ARIEL SAGARDOY
AUDITOR
Contador Público U.N.L.Z.
C.P.C.E.P.B.A. T° 149 F° 111

ZULMA RODRIGUEZ
Presidente

INFORME DE LA COMISIÓN REVISORA DE CUENTAS
Por el ejercicio regular finalizado el 31 de diciembre de 2016

**A la Comisión Directiva de la
Asoc. Civil El Puente Posible**

En cumplimiento de las disposiciones legales y estatutarias en vigencia, informamos que la documentación correspondiente a esta Asociación por el Ejercicio Regular cerrado el 31 de diciembre de 2016, ha sido sometida a verificación, por esta Comisión Revisora de Cuentas, comprobándose que las cifras consignadas en los estados contables que se elevan a la asamblea ordinaria concuerdan con los comprobantes originales que hemos tenido a la vista.

En consecuencia nos permitimos aconsejar la aprobación del Estado de Situación Patrimonial, el Estado de Recursos y Gastos y Anexo, ya que los mismos reflejan el estado económico de la asociación en el ejercicio regular iniciado el 1 de enero de 2016 y finalizado el 31 de diciembre de 2016.

Lomas de Zamora, 9 de mayo de 2017.

MELINA LEZCANO
Revisor de Cuentas Titular

LETICIA BLANCO
Revisor de Cuentas Titular

ANDREA CLAUDIA ALMARAZ
Revisor de Cuentas Titular

ASOC. CIVIL EL PUENTE POSIBLE
Dr. Juan José Paso 2215 – Lomas de Zamora (1832) – Bs. As.

ANEXO II

BIENES DE USO
correspondiente al ejercicio regular iniciado el 1° de enero del 2016
y finalizados el 31 de diciembre de 2016
(Cifras expresadas en pesos)

| RUBROS | VALOR AL INICIO | AUMENTOS | DISMI- NUCIONES | VALOR AL CIERRE | AMORTIZACIONES | | | NETO RESULTANTE 31/12/2016 | NETO RESULTANTE 31/12/2015 |
|-----------------------|-----------------------|----------|--------------------|-----------------------|-------------------------|------------------|--|----------------------------------|----------------------------------|
| | | | | | ACUMULADAS AL INICIO | DEL EJERCICIO | ACUMULADAS AL CIERRE DEL EJERC. | | |
| Equipo de Computación | 23.513,54 | - | - | 23.513,54 | 10.022,33 | 4.702,71 | 14.725,04 | 8.788,50 | 13.491,21 |
| Equipo de Música | 8.704,00 | - | - | 8.704,00 | 4.219,60 | 1.740,80 | 5.960,40 | 2.743,60 | 4.484,40 |
| Instalaciones | 1.540,00 | - | - | 1.540,00 | 616,00 | 308,00 | 924,00 | 616,00 | 924,00 |
| Herramientas | 2.180,00 | - | - | 2.180,00 | 872,00 | 436,00 | 1.308,00 | 872,00 | 1.308,00 |
| Muebles y Útiles | 500,00 | - | - | 500,00 | 200,00 | 100,00 | 300,00 | 200,00 | 300,00 |
| TOTALES | 36.437,54 | - | - | 36.437,54 | 15.929,93 | 7.287,51 | 23.217,44 | 13.220,10 | 20.507,61 |

Las notas 1 a 3 y los anexos I a III adjuntos son parte integrante de este estado.

Firmado a efectos de su identificación con mi
informe de fecha 07-06-2017

JOSÉ ARIEL SAGARDOY
AUDITOR
Contador Público U.N.L.Z.
C.P.C.E.P.B.A. T° 149 F° 111

ZULMA RODRIGUEZ
Presidente