



CLUB SOCIAL Y DEPORTIVO. NEUQUÉN

BALANCE CERRADO AL 30 DE JUNIO DE 2019

DENOMINACION:

CLUB DE PESCA Y NAÚTICA "EL BIGUA"

DOMICILIO LEGAL:

Río Negro Nº 1.500 - Neuquén - Capital

DOMICILIO ADMINISTRATIVO:

Río Negro Nº 1.500 - Neuquén - Capital

ACTIVIDAD PRINCIPAL:

Servicios de Organización, dirección y gestión de prácticas

deportivas y explotación de las instalaciones

C.U.I.T.:

30-62780225-7

INSCRIPCIONES:

Dirección de Personas Jurídicas de Neuquén del Estatuto Nº 976 de fecha 14 de Septiembre de 1959

EJERCICIO ECONOMICO Nº:

76 (Setenta y Seis)

ESTADOS CONTABLES EXPRESADO EN MONEDA HOMOGENEA AL:

30 de Junio de 2019

INICIADO EL:

01 de Julio de 2018

FINALIZADO EL:

30 de Junio de 2019

CAPITAL SOCIAL

\$

0,01

Estados Contables firmados al solo efecto de su identificación con nuestro informe de fecha: 22/07/2019.-

SÁNCHEZ VIDAL & ASOCIADOS C.P.C.E.Ngn. RAPU - Tº I - Fº 015

MARÍA FERNANDA MOYANO

Contador Público Nacional (U.N.Co) C.P.C.E.Nqn. - T° V - F° 187 (Socia) ADRIÁN LÓPEZ GUILLEM

ÁNGELA BEATRIZ CARLEVARO

Tesorera

NA HAYOPE GOLO Secretaria



CLUB SOCIALY DEPORTIVO. NEUQUÉN

NÓMINA DE LA COMISIÓN DIRECTIVA AL 30 DE JUNIO DE 2019

Presidente:

Sr. Adrián López Guillem

Vice - Presidente :

Sr. Carlos Adrián Gatti

Secretario:

Sra. Silvia Haydee Golovca

Pro Secretario:

Sra. Elda Crsitina Aparicio

Tesorero:

Sra. Angela Beatriz Carlevaro

Pro Tesorero:

Sr. Fernando Ariel Darriba

Vocales titulares:

Sr. Martín Luis Oscar Juan

Sr. Diego Alonso Martinez Carri

Sra. Elba Lylian Herrera

Vocales suplentes:

Sra. Alicia Angela Oehlenschlaeger

Sr. Silvio Ramón Boari

Sr. Manuel Piscoya

Órgano de Fiscalización:

Titular

Sr. Sergio David Sánchez Heredia

Órgano de Fiscalización:

Suplente

Sr. Mariano Arroyo

30 de Junio de 2019	2018	520.193,06 1.780.181,27 114,372,86 64.797,22	2,479,544,41	10.722,55	10.722,55	23.354.773,04	
30 de Jun	2019	312.400,00 1.961.021,89 346.241,04 35.500,00	2.655.162,93 2.	00'0	0,00	22.630.150,35 23. 25.285.313,28 25.	BEATRIZ CARLEVARO Tesorera
VIAL AL:	s Anexos	72.4 72.6 72.6		2.7		Respectivo)	ANGELA
ON PATRIMON	Notas	121	RIENTE	:NTE 1.2.1/2.7	CORRIENTE	(Según Estado Respectivo)	CLIACHAS BEE GOVEN
ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL AL Comparativo con el Ej. Anterior	PASIVO	PASIVO CORRIENTE Deudas Comerciales Deudas Sociales Deudas Fiscales Otras Deudas	TOTAL PASIVO CORRIENTE	PASIVO NO CORRIENTE Deudas Fiscales	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE TOTAL PASIVO	PATRIMONIO NETO (Según Estado Resi TOTAL PASIVO + PATRIMONIO NETO	GUILLEM
-	2018	2.732.386,13 1.265.693,22 18.072,80	4.016.152,15	21.828.887,85	21.828.887,85	25.845.040,00	s. fecha: 22/0 ADRIÁN
CLUB DE PESCA Y NAÚTICA "EL BIGUA"	2019	2.511.838,71 1.070.160,00 0,00	3.581.998,71	21.703.314,57	21.703.314,57	25.285.313,28	nte de estos Estad cación con nuestro
A Y NAÚTIC	Anexos			-			parte integral de su identifi CCIADOS P I - F° 015 TOYANO bal (U.N.Co) 187 (Socia)
3 DE PESC/	Notas	1.2.1/2.1 1.2.1/2.2 1.2.1/2.3	ENTE	. TE	RRIENTE		SÁNCHEZ VIDAR ASOCIADOS C.P.C.E.Nqn T° V - F° 187 (Socia) C.P.C.E.Nqn T° V - F° 187 (Socia)
CLUE	ACTIVO	ACTIVO CORRIENTE Caja y Bancos Créditos por Servicios Créditos Fiscales	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	ACTIVO NO CORRIENTE Bienes de Uso	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	TOTAL ACTIVO	Las Notas 1 a 6 adjuntas y anexos forman parte integrante de estos Estados Contable Estados Contables firmados al solo efecto de su identificación con nuestro informe de Estados Contables firmados al solo efecto de su identificación con nuestro informe de SÁNCHEZ VIDALE ASOCIADOS C. P. C. E. NAPL - T° 1 - F° 015 MARÍA FERNANDA MOYANO Contador Público Nacional (U.N.Co) C. P. C. E. Nqn T° V - F° 187 (Socia)

ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS

Ej. Finalizado al : 30 de Junio de 2019

	2019
RECURSOS	
INGRESOS PARA FINES GENERALES	40.023.106,98
Por Recursos para Fines Generales (Anexo II)	40.023.106,98
INGRESOS PARA FINES ESPECÍFICOS	183.820,06
Por Recursos para Fines Específicos (Anexo II)	183.820,06
TOTAL DE INGRESOS	40.206.927,04
de Administración (Anexo III) Específico de Sectores (Anexo III) Amortizaciones Bienes de Uso (Anexo I)	(20.136.555,46) (19.309.397,66) (413.598,00)
TOTAL DE GASTOS	(39.859.551,12)
RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIAS - INCLUYE RECPAM - (Nota 1.1)	(1.071.998,61)
PÉRDIDA DEL EJERCICIO	(724.622,69)

Las Notas 1 a 6 adjuntas y anexos forman parte integrante de estos Estados Contables.

Estados Contables firmados al solo efecto de su identificación gon, nuestro informe de fecha: 22/07/2019.-

SÁNCHEZ VÍDAL & ASOCIADOS C.P.C.E.Non - RAPU - Tº I - Fº 015 MARÍA FERNANDA MOYANO

Contador Público Nacional (U.N.Co) C.P.C.E.Nqn. - T° V - F° 187 (Socia) ADRIÁN LOPEZ GUILLEM

NGELA BEATRIZ CARLEVARO

Tesorera

SILVIA HAYDEE GOLOVCA

O NETO AL : 30 de Junio de 2019	Totales	del Ejercicio 2019	23.354.773,04	(724.622,69)	22.630.150,35	General ABEATRIZ CARLEVARO	esgrera
ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO AL : 30 de Junio o	ADOS	Resultados No Asignados	9.327.379,76	(724.622,69)	8.602.757,07	KNGEL	
EVOLUCIÓN DEI	SUPERAVIT ACUMULADOS	Superavit Reservado			00'0	don't	Silving
ESTADO DE E	SUP	Superavit Diferido			00'0	: 22/07/2019	Pre
		Sub-Total	14.027.393,28		14.027.393,28	informe de fecha	
"EL BIGUA"		Ajustes del Capital	14.027.393,27		14.027.393,27	de estos Estado	
10000		Capital	0,01		0,01	n parte integrante o de su identifica	J - T° I - F° 015 A MOYANO cional (U.N.Co) F° 187 (Socia)
CLUB DE PESCA Y NAÚTICA		RUBROS	SALDOS AL INICIO DEL EJERCICIO	* Pérdida del Ejercicio	SALDOS AL CIERRE DEL EJERCICIO	Las Notas 1 a 6 adjuntas y anexos forman parte integrante de estos Estados Contables. Estados Contables firmados al solo efecto de su identificación con nuestro informe de fecha: 22/07/2019 SÁNCHEZIMPAL & ASOCIADOS	C.P.C.E.Nqn RAPU - T° 1 - F° 015 MARIA EERNANDA MOYANO Contador Público Nacional (U.N.Co) C.P.C.E.Nqn T° V - F° 187 (Socia)

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO Y EE Ej. Finalizado al: 30 de Junio de 2019 Mét. Directo

	2019
VARIACIONES DEL EFECTIVO:	
Efectivo al ínicio del ejercicio	2.732.386,13
Efectivo al cierre del ejercicio (Nota 2.1 - 4)	2.511.838,71
DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO	(220.547,42)
CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO:	
Actividades Operativas:	
Cobro de Recursos para Fines Generales	13.722.903,44
Cobro de Recursos para Fines Específicos	19.256.301,30
Pagos a Proveedores de Bienes y Servicios	(15.841.940,99)
Pagos al Personal y Cargas Sociales	(13.960.512,79)
Pagos por Impuestos, tasas, servicios públicos	(2.311.240,05)
Flujo neto de efectivo generado por las actividades ordinarias	865.510,91
g-made por las actividades ordinarias	
Actividades de Inversión:	
Pagos por Adquisición de Bienes de Uso	(288.024,72)
Intereses Cobrados	373,35
Flujo neto de efectivo utilizado por las actividades de Inversión	(287.651,37)
Actividades de Financiación:	
Pago de Intereses	(47.849,87)
Flujo neto de efectivo utilizado por las Actividades de Financiación	(47.849,87)
Resultados financieros y por tenencias generados por Efectivo y EE	
	(750.557,09)
RECPAM	
Total Res. financieros y por tenencias generados por Efectivo y EE	(750.557,09)

Las Notas 1 a 6 adjuntas y anexos forman parte integrante de estos Estados Contables.
Estados Contables firmados al sofo efecto de su identificación con nuestro informe de fecha 22/07/2019.-

SÁNCHEZ VIDAL & ASOCIADOS C.P.C.E.Ngn. PAPU - Tº I - Fº 015 MARÍA FERNANDA MOYANO Contador Público Nacional (U.N.Co)

C.P.C.E.Nqn. - T° V - F° 187 (Socia)

ADRIÁN/LÓPEZ/GUILLEM

A BEATRIZ CARLEVARO Tesorera

SILVIA HAYDEE GOLOVCA Secretaria

National State	Valor Al	CLUB DE P	CLUB DE PESCA Y NAÚTICA "EL BIGUA"	ICA "EL BIG	UA"		BIENES DE USO AL :	0 AL :	30 de J	30 de Junio de 2019	
Section Amortizaciones Amortizaciones Acum. al Cierre del Acum. al Cierre del Acum. al Listo Acum. al Listo REjercicio del Ejercicio Acum. al Listo REjercicio Acum. al Cierre del Acum. al Cierre del Ejercicio Acum. al Cierre del Acum. al Cierre del Acum. al Cierre del Ejercicio Acum. al Cierre del Acum. al Cierre del Ejercicio Acum. al Cierre del Acum. al Cierre del Bajas Monto Acti. 255.92 Acti. 255.92 Acti. 255.92 Acti. 255.92 Acti. 255.92 Acti. 255.72 Acti. 255.72 Acti. 255.72 Acti. 255.22 Acti. 255.2	Secrete del Acumal Inicio AMORTIZACIONES Cierre del Acumal Inicio Acumal Inicio Bajas Monto 1,26 700.630,45 400.114,12 125.174,26 70.063,06 1,92 956.862,75 361.255,50 190.774,92 95.686,29 1,92 35.916,16 30.030,61 - 1.177,11 1,37 250.257,11 163.311,13 53.886,37 25.025,71 7.475.848,26 84.451,72 22.303,48 6.829.987,36 5.541.526,96 22.303,48 2.044.944,27 1.961.457,30 9.276,33 6.441.738,55 2.418.135,42 103.262,81 33.105,93 1,81 331.059,28 202.580,60 103.262,81 33.105,93 36 32.806.677,57 11.162.863,36 473.098,36 413.598,00										Anexol
Gierre del Fjercicio Acum-al Inicio del Ejercicio Bajas Monto Acum-al Gierre del Ejercicio RE 7.26 700.630,45 400.114,12 125.174,26 70.063,06 345.002,92 .92 956.862,75 361.255,50 190.774,92 95.686,29 266.166,87 .92 956.862,75 36.030,61 - 1.177,11 31.207,72 .37 250.257,11 163.311,13 53.886,37 25.025,71 134.450,47 .37 7.475.848,26 5.541.526,96 28.125,33 5.569.652,29 1. 446.069,45 84.451,72 22.303,48 106.755,20 1. 2.044.944,27 1.961.457,30 9.276,33 1.970.733,63 7.293.363,93 202.580,60 103.262,81 33.105,93 132.423,72 1 .36 32.806.677,57 11.162.863,36 473.998,00 11.103,363,00 21.7	Cierre del Jercicio Acum.al Inicio del Ejercicio Bajas Monto ,26 700.630,45 400.114,12 125.174,26 70.063,06 ,92 956.862,75 361.255,50 190.774,92 95.686,29 ,92 956.862,75 361.255,50 190.774,92 95.686,29 ,92 956.862,75 361.255,50 190.774,92 95.686,29 ,92 956.862,71 163.311,13 53.886,37 25.025,71 7.475.848,26 84.451,72 22.303,48 6.829.987,36 5.541.526,96 22.303,48 7.044.944,27 1.961.457,30 9.276,33 6.441.738,55 2.418.135,42 128.834,76 7.293.363,93 202.580,60 103.262,81 33.105,93 36 32.806.677,57 14.162.863,36 473.098,36 413.598,00		Valor Al		Dismi-	Valor al		AMORTIZ	ACIONES		NETO
1.26 700.630,45 400.114,12 125.174,26 70.063,06 345.002,92 1.92 956.862,75 361.255,50 190.774,92 95.686,29 266.166,87 35.916,16 30.030,61 - 1.177,11 31.207,72 1.37 250.257,11 163.311,13 53.886,37 25.025,71 134.450,47 7.475.848,26 5.541.526,96 28.125,33 5.569.652,29 1. 6.829.987,36 5.541.526,96 22.303,48 106.755,20 2.044.944,27 1.961.457,30 9.276,33 1.970.733,63 6.441.738,55 2.418.135,42 103.262,81 133.105,93 132.423,72 1 7.293.363,93 202.580,60 103.262,81 33.105,93 132.423,72 1 33 32.806,677,57 11.162.863,36 473.098,36 413.598,00 11.103.363,00 21.7	1.26 700.630,45 400.114,12 125.174,26 70.063,06 .92 956.862,75 361.255,50 190.774,92 95.686,29 .37 250.257,11 163.311,13 53.886,37 25.025,71 7.475.848,26 5.541.526,96 28.125,33 5.5 6.829.987,36 5.541.526,96 22.303,48 2.044.944,27 1.961.457,30 9.276,33 1.9 7.293.363,93 202.580,60 103.262,81 33.105,93 .81 331.059,28 202.580,60 103.262,81 33.105,93 .36 32.806.677,57 11.162.863,36 473.998,36 413.598,00 11.1	DETALLE	Inicio del Ejercicio	Aumentos	nuciones	Cierre del Ejercicio	Acum.al Inicio del Ejercicio	Bajas	Del Ejercicio Monto	Acum. al Cierre del Ejercicio	RESULTANTE 2019
.92 956.862,75 361.255,50 190.774,92 95.686,29 266.166,87 .37 250.257,11 163.311,13 53.886,37 25.025,71 134.450,47 7.475.848,26 6.829.987,36 5.541.526,96 28.125,33 5.569.652,29 1. 446.069,45 84.451,72 22.303,48 106.755,20 1. 2.044.944,27 1.961.457,30 9.276,33 1.970.733,63 6.441.738,55 2.418.135,42 128.834,76 2.546.970,18 33.105,92 7.293.363,93 202.580,60 103.262,81 33.105,93 11.162.863,36 473.098,36 413.598,00 11.103.363,00 21.3	35.916,16 30.030,61 - 1.177,111 35.916,16 30.030,61 - 1.177,111 7.475.848,26 5.541.526,96 5.541.526,96 6.829.987,36 5.541.526,96 7.204.944,27 1.961.457,30 6.441.738,55 2.418.135,42 128.834,76 7.293.363,93 2.02.580,60 103.262,81 33.105,93 informe de fecha: 22/07/2019	Muebles y Útiles	666.801,63	159.003,08	125.174,26	700.630,45	400.114,12	125.174,26	70.063,06	345.002,92	355.627,53
35.916,16 30.030,61 - 1.177,11 31.207,72 1,37 250.257,11 163.311,13 53.886,37 25.025,71 134.450,47 7.475,848,26 5.541.526,96 28.125,33 5.569.652,29 446.069,45 84.451,72 22.303,48 106.755,20 2.044.944,27 1.961.457,30 92.76,33 1.970.733,63 6.441.738,55 2.418.135,42 128.834,76 2.546.970,18 7.293.363,93 202.580,60 103.262,81 33.105,93 132.423,72 36 32.806,677,57 11.162.863,36 473.098,36 413.598,00 11.103.363,00	35.916,16 30.030,61 - 1.177,111 7.475.848,26 5.541.526,96 5.541.526,96 22.303,48 446.069,45 84.451,72 22.303,48 2.044.944,27 1.961.457,30 9.276,33 6.441.738,55 2.418.135,42 128.834,76 7.293.363,93 202.580,60 103.262,81 33.105,93 informe de fecha: 22/07/2019	Instalaciones	1.044.037,67	103.600,00		956.862,75	361.255,50	190.774,92	95.686,29	266.166,87	690.695,88
,37 250.257,11 163.311,13 53.886,37 25.025,71 134.450,47 7.475.848,26 2.6829.987,36 5.541.526,96 28.125,33 5.569.652,29 6.829.987,36 5.541.526,96 22.303,48 106.755,20 446.069,45 84.451,72 22.303,48 106.755,20 2.044.944,27 1.961.457,30 9.276,33 1.970.733,63 6.441.738,55 2.418.135,42 128.834,76 2.546.970,18 7.293.363,93 202.580,60 103.262,81 33.105,93 132.423,72 36 32.806.677,57 11.162.863,36 473.098,36 413.598,00 11.103.363,00	7.475.848,26 6.829.987,36 6.829.987,36 7.406.069,45 7.044.944,27 7.293.363,93 7.293.363,93 7.293.363,93 8.4451,72 8.4451,72 1.961.457,30 6.441.738,55 7.293.363,93 7.293.363,93 8.31.059,28 7.293.363,93 8.31.059,28 8.441.738,55 7.293.363,93 7.293.363,93 8.441.738,55 7.293.363,93 8.441.738,55 7.293.363,93 8.441.738,55 7.293.363,93 8.441.738,55 7.293.363,93 8.441.738,55 7.293.363,93 8.441.738,55 7.293.363,93 8.441.738,55 7.293.363,93 8.441.738,55 7.293.363,93 8.441.738,55 7.293.363,93 8.441.738,56 7.293.363,93 8.476,73 8.47	Equipos y Sistemas	30.030,61	5.885,55		35.916,16	30.030,61	•	1.177,11	31.207,72	4.708,44
7.475.848,26 5.541.526,96 28.125,33 5.569.652,29 6.829.987,36 5.541.526,96 22.303,48 106.755,20 446.069,45 84.451,72 22.303,48 106.755,20 2.044.944,27 1.961.457,30 9.276,33 1.970.733,63 6.441.738,55 2.418.135,42 128.834,76 2.546.970,18 7.293.363,93 202.580,60 103.262,81 33.105,93 132.423,72 36 32.806.677,57 11.162.863,36 473.098,36 413.598,00 11.103.363,00 2	7.475.848,26 5.541.526,96 28.125,33 6.829.987,36 5.541.526,96 28.125,33 446.069,45 84.451,72 22.303,48 2.044.944,27 1.961.457,30 9.276,33 6.441.738,55 2.418.135,42 128.834,76 7.293.363,93 202.580,60 103.262,81 33.105,93 331.059,28 202.580,60 103.262,81 33.105,93 informe de fecha: 22/07/2019 473.098,36 413.598,00	Equipos y Herrmientas	284.607,39	19.536,09	53.886,37	250.257,11	163.311,13	53.886,37	25.025,71	134.450,47	115.806,64
6.829.987,36 5.541.526,96 28.125,33 5.569.652,29 1 446.069,45 84.451,72 22.303,48 106.755,20 1 2.044.944,27 1.961.457,30 9.276,33 1.970.733,63 3 6.441.738,55 2.418.135,42 128.834,76 2.546.970,18 3 7.293.363,93 202.580,60 103.262,81 33.105,93 132.423,72 36 32.806.677,57 11.162.863,36 473.098,36 413.598,00 11.103.363,00 21.3	6.829.987,36 5.541.526,96 28.125,33 446.069,45 84.451,72 22.303,48 2.044.944,27 1.961.457,30 9.276,33 6.441.738,55 2.418.135,42 128.834,76 7.293.363,93 202.580,60 103.262,81 33.105,93 informe de fecha: 22/07/2019	Terrenos	7.475.848,26			7.475.848,26				•	7.475.848,26
446.069,45 84.451,72 22.303,48 106.755,20 2.044.944,27 1.961.457,30 9.276,33 1.970.733,63 6.441.738,55 2.418.135,42 128.834,76 2.546.970,18 3. 7.293.363,93 202.580,60 103.262,81 33.105,93 132.423,72 - 36 32.806.677,57 11.162.863,36 473.098,36 413.598,00 11.103.363,00 21.3	446.069,45 84.451,72 22.303,48 2.044.944,27 1.961.457,30 9.276,33 6.441.738,55 2.418.135,42 128.834,76 7.293.363,93 202.580,60 103.262,81 33.105,93 informe de fecha: 22/07/2019	Inmuebles (Nota 6)	6.829.987,36			6.829.987,36	5.541.526,96		28.125,33	5.569.652,29	1.260.335,07
2.044.944,27	2.044.944,27 1.961.457,30 9.276,33 6.441.738,55 2.418.135,42 128.834,76 7.293.363,93 202.580,60 103.262,81 33.105,93 3.36 32.806.677,57 11.162.863,36 473.098,36 413.598,00	Cancha Tenis	446.069,45			446.069,45	84.451,72		22.303,48	106.755,20	339.314,25
6.441.738,55 2.418.135,42 128.834,76 2.546.970,18 7.293.363,93 2.306.677,57 11.162.863,36 473.098,36 413.598,00 11.103.363,00 2	6.441.738,55 2.418.135,42 128.834,76 7.293.363,93 2.31.059,28 202.580,60 103.262,81 33.105,93 3.36 32.806.677,57 11.162.863,36 473.098,36 413.598,00 informe de fecha: 22/07/2019	Piscina	2.044.944,27			2.044.944,27	1.961.457,30		9.276,33	1.970.733,63	74.210,64
7.293.363,93 .81 331.059,28 202.580,60 103.262,81 33.105,93 132.423,72 ,36 32.806.677,57 11.162.863,36 473.098,36 413.598,00 11.103.363,00 2	7.293.363,93 .81 331.059,28 202.580,60 103.262,81 33.105,93 .36 32.806.677,57 11.162.863,36 473.098,36 413.598,00 informe de fecha: 22/07/2019	Gimnasio Principal	6.441.738,55			6.441.738,55	2.418.135,42		128.834,76	2.546.970,18	3.894.768,37
:81 331.059,28 202.580,60 103.262,81 33.105,93 132.423,72 :36 32.806.677,57 11.162.863,36 473.098,36 413.598,00 11.103.363,00 21.	;81 331.059,28 202.580,60 103.262,81 33.105,93 33.806.677,57 11.162.863,36 473.098,36 413.598,00 informe de fecha: 22/07/2019	Obras en Curso	7.293.363,93			7.293.363,93				•	7.293.363,93
,36 32.806.677,57 11.162.863,36 473.098,36 413.598,00 11.103.363,00	;36 32.806.677,57 11.162.863,36 473.098,36 413.598,00 informe de fecha: 22/07/2019	Juegos Infantiles	434.322,09		103.262,81	331.059,28	202.580,60	103.262,81	33.105,93	132.423,72	198.635,56
,36 32.806.677,57 11.162.863,36 473.098,36 413.598,00 11.103.363,00	,36 32.806.677,57 11.162.863,36 473.098,36 413.598,00 informe de fecha: 22/07/2019										
	informe de fecha: 22/07/2019	TOTALES	32.991.751,21	165	473.098,36			473.098,36		11.103.363,00	21.703.314,57

ADRIÁN LOPEZ GUILLEM

Presidente

Tesorera

ecretaria

Scanned by CamScanner

SANGHEZ MDAL & ASOCIADOS C.P.C.E.Nan. - RAPU - Tº 1 - Fº 015 MARÍA FERNANDA MOYANO

C.P.C.E.Nqn. - T° V - F° 187 (Socia)

CLUB DE PESCA Y NAÚTICA "EL BIGUA"	RECUR	SOS ORDINARIO	RECURSOS ORDINARIOS DEL EJERICIO FINALIZADO AL 30/06/2019	FINALIZADO AL : 30/06/2019
	4			Anexo II
DETALLE	Nota/ Anexo	Para Fines Generales	Para Fines Específicos	TOTALES 2019
Cuntas Sociales		18.025.947,36		18.025.947,36
Alguilleres Quinchos-Salones-Gimnasio		1.621.905,79		1.621.905,79
Alquiler Botera		142.862,96		142.862,96
Colonia Vacaciones		6.085.503,57		6.085.503,57
Canotaje		600.812,49		600.812,49
Ingresos Concesión Buffet		221.664,57		221.664,57
Ingresos Porteria - Estacionamiento		3 923 476 41		3.923.476.41
Ingresos Pileta		807.514,76		807.514,76
Ingresos Basquet		3.126.983,79		3.126.983,79
Ingresos Fútbol		394.349,45		394.349,45
Ingresos Educación Física Infantil (EFI)		85.624,60		85.624,60
Ingresos Otras Disciplinas		2.052.638,65		2.052.638,65
Ingresos por Publicidad		196.434,00		196.434,00
Ingresos Torneos		53.876,80		53.876,80
Ingresos Voley		759.394,51		759.394,51
Ingresos Grimasio		140 400 06		440,400,95
ingresos varios		140.400,90	000000	140.400,36
Aportes Actividades Deportivas			183.820,06	183.820,06
TOTALES		40.023.106,98	183.820,06	40.206.927,04
Estados Contables firmados al solo efecto de su identificación con nuestro informe de fecha: 22/07/201	2/07/2019			
	P		11	June 2
	ADRIÁN LOPEZIG	GUILLEM /	ANGELABEATR	BEATRIZ CARLEVARO
C.P.C.E.Ndn RAPU - T° 1 - F° 015 MARÍA FERNANDA MOYANO	Bresidente	ite Office		esprera
C.P.C.E. Non - T" V - F" 187 (Socia)	<u>)</u>	SILVIA HAYBER G	GOLOVEN aria	

GASTOS DE ADM. Y EXPLOTACIÓN DEL EJERCICIO FINALIZADO AL : 30/06/2019 Anexo III	Gastos de TOTAL Administración 2019	14.667.722,06 3.694.010,21 4.275.330,21 4.79.072,90 413.970,13 1.045.857,03 2.549.686,75 2.27.879,59 101.166,25 1.151.915,60 3.302.227,01 3.498.875,29 360.890,60 195.458,22 209.261,54 344.692,60 797.289,34 709.034,20 268.499,65 268.499,65
ADM. Y EXPLOTACIÓN	Gastos Específicos de Sectores	4.275.330,21 479.072,90 413.970,13 1.045.857,03 2.549.686,75 226.871,09 227.879,59 101.166,25 1.151.915,60 3.302.227,01 3.498.875,29 360.890,60 195.458,22 209.261,54 34.692,60 926.242,85
CLUB DE PESCA Y NAÚTICA "EL BIGUA"	DETALLE	Sueldos y Jornales Cargas Sociales Cargas Sociales Honorarios Profesores Comisiones por Cobranza Gastos Seguridad Balnearia y Pileta Servicios de Luz, Gas y Teléfono Gastos Mantenimiento Instalaciones Ropa de Trabajo Publicidad y Propaganda Gastos Organización Eventos Gastos Organización Tomeos Gastos Organización Tomeos Gastos Mantenimiento Disciplinas Impuestos, Tasas y Contribuciones Seguros Seguros Papelerla y útiles de Oficina Gastos Generales Honorarios de Terceros Comisiones y Gastos Bancarios Gastos Refrigerio

Hoja Nº 1

1 - NORMAS CONTABLES APLICADAS

1.1 BASE DE PREPARACION DE LOS ESTADOS CONTABLES

Los estados contables han sido preparados utilizando la unidad de medida en moneda homogénea, de conformidad a las Normas Contables Profesionales (NCP) de la F.A.C.P.C.E., en base a los siguientes parámetros:

a) Ajuste por inflación por el período 01/01/2002 hasta el 30/09/2003, basado en la R.T. N° 17 y la R.T.
 N° 6 vigentes en ese período.

b) Contexto económico de estabilidad por el período comprendido entre el 30/09/2003 hasta la sanción de la R.T. N° 39, modificatoria de las R.T. N° 17 y N° 6. La R.T. N° 39 fue posteriormente interpretada por la Interpretación N° 8 de la F.A.C.P.C.E. Las citadas normas fueron aprobadas mediante Resoluciones N° 548/14, del C.P.C.E. del Neuquén.

c) Mediante las Res. JG N° 517/16 y N° 527/17 y la Res. MD N° 913/18 ratificada por la Res. JG 536/18 de la F.A.C.P.C.E., se estableció que no correspondía analizar la sección 2.6. de la R.T. N° 41 para los ejercicios cerrados hasta el 30/09/18 y por ende no se ajustaron por inflación los Estados Contables de conformidad con la R.T. N° 6 de F.A.C.P.C.E.

Durante el primer semestre de 2018, diversos factores macroeconómicos produjeron una reversión de la tendencia inflacionaria, resultando en índices de inflación que excedieron el 100% acumulado en tres años, y en proyecciones de inflación que confirmaron dicha tendencia. Por otra parte, los indicadores cualitativos de alta inflación previstos en el punto 2.6. de la R.T. N° 41 mostraron evidencias coincidentes.

Por lo expuesto, atendiendo a la importancia de que todas las entidades apliquen los requerimientos del ajuste por inflación desde la misma fecha y utilizando el mismo índice de precios, la F.A.C.P.C.E. ha dictado la Res. JG 539/18 aprobada por el C.P.C.E. del Neuquén, mediante resolución 616/18 indicando, entre otras cuestiones, que la Argentina debe ser considerada una economía inflacionaria en los términos de la R.T. N° 41 a partir del 1° de julio de 2018.

En función de lo expresado en el párrafo anterior, la entidad ha resuelto aplicar en el presente ejercicio cerrados al 30/06/2019 la R.T. Nº 6. Con las siguientes simplificaciones que permite la norma:

La entidad ejerció la opción de no determinar el patrimonio neto ajustado al inicio del ejercicio comparativo y, por ello, no ha presentado información comparativa correspondiente al estado de evolución del patrimonio neto, estado de recursos y gastos y estado de flujo de efectivo. La falta de información comparativa limita la información disponible en los estados contables para analizar la evolución de las diferentes magnitudes y las ratios habitualmente utilizados en el análisis de los estados contables.

La entidad ejerció la opción de la R.T. Nº 6 y la Res. JG 539-18 de presentar el Recpam incluido en los resultados financieros y por tenencia, y en una sola línea. La no apertura de los resultados financieros y por tenencia (incluido el Recpam) genera la imposibilidad de determinar las magnitudes reales de los diferentes componentes de los resultados financieros y por tenencia, ni tampoco las magnitudes nominales ajustadas por inflación de los mismos y el efecto del recpam sobre dichos resultados. Esta limitación también impide la determinación de ciertas ratios financieros, tales como el rendimiento de los activos financieros, el costo de endeudamiento, el efecto "palanca", etc.

1.2 CRITERIOS DE VALUACION:

1.2.1 CAJA Y BANCOS, CRÉDITOS Y DEUDAS :

La Caja y los Bancos en moneda argentina están valuados a su valor en moneda homogénea. Los Créditos y Deudas en moneda se encuentran valuados a su valor actual.

Estados Contables firmados al solo efecto de su identificación pon nuestro informe de fecha 22/07/2019.-

SÁNCHEZ VITAL & ASOCIADOS C.P.C.E.Ngn. RAPU - Tº I - Fº 015

MARÍA FERNANDA MOYANO

Contador Público Nacional (U.N.Co) C.P.C.E.Nqn. - T° V - F° 187 (Socia) ADRIÁN LOPEZ GUILLEM Presidente NGELA BEATRIZ CARLEVARO

SILVUA HAYDET GOLO Secretaria

Hoja Nº 2

1.2.2 BIENES DE USO :

Están valuados a su costo original reexpresado al 30/06/2019, menos la correspondiente amortización acumulada. Habiéndose aplicado, al cierre del ejercicio anterior, los lineamientos establecidos en la R.T. Nº 48 de F.A.C.P.C.E. se procede a aplicar la Res. 539/JG la cual permite utilizar como importes expresados en poder adquisitivo del momento al que se refiere la remedición establecida por la R.T. Nº 48, a los efectos de su reexpresión desde ese momento y a partir de esos importes.

La amortización es calculada por el método de la línea recta, aplicando tasas anuales suficientes para extinguir sus valores al final de la vida útil estimada.

No se ha procedido a efectuar la comparación con el valor recuperable dado que no se han dado indicios de que tales bienes se hayan desvalorizado, tal lo establece la R.T. Nº 41, en su sección 4.1.6 y 4.1.7

•	COMPOSICION DE LOS PRINCIPALE	S RUBROS :	2019	2018
		ncimientos		
2.1	CAJA y BANCOS :		2.511.838,71	2.732.386,13
	Caja		65.717,00	175.412,96
	Bco. Provincia del Neuquén		824.015,30	928.819,76
	Banco Santander Río		1.390.864,52	86.305,77
	Banco Credicoop		30.717,54	1.307.563,39
	Recaudaciones a Depositar		188.795,00	234.284,25
	Plazo Fijo en \$		11.729,35	0,00
2.2	CRÉDITOS POR SERVICIOS :		1.070.160,00	1.265.693,22
	Tarjetas a Cobrar	3°Trimestre/2019	85.220,00	106.245,20
	Cuentas por Cobrar	4°Trimestre/2019	984.940,00	1.159.448,02
2.3	OTROS CRÉDITOS :		0,00	18.072,80
	Anticipos de Haberes		0,00	18.072,80
2.4	DEUDAS COMERCIALES:		312.400,00	520.193,06
	Proveedores		0,00	88.726,71
	Alquileres cobrados por Adelantado	4°Trimestre/2019	135.000,00	218.120,00
	Cuotas cobradas por Adelantado	4°Trimestre/2019	177.400,00	213.346,35
2.5	DEUDAS SOCIALES (Corrientes):		1.961.021,89	1.780.181,27
	Haberes a Pagar	3°Trimestre/2019	1.240.696,00	1.129.397,32
	Ap. y Contrib. Seg. Social a Pagar	3°Trimestre/2019	484.033,38	455.623,42
	Ap. y Contrib. Obra Social a Pagar	3°Trimestre/2019	118.432,52	109.106,71
	ART/SCVO a Pagar	3°Trimestre/2019	78.654,66	48.117,75
	Cuotas Sindicales a Pagar	3°Trimestre/2019	37.518,28	35.307,65
	Embargos a Depositar	Vencido	1.687,05	2.628,42

Estados Contables firmados al solo efecto de su identificación for puestro informe de fecha: 22/07/2019.

SÁNCHEZ MOAL & ASOCIADOS C.P.C.E.Nqn. - RAPU - T° I - F° 015 MARÍA FERNANDA MOYANO

Contador Público Nacional (U.N.Co) C.P.C.E.Nqn. - T° V - F° 187 (Socia) ADRIÁN LÓPEZ GUILLEM Presidente ANGELA BEATRIZ CARLEVARO

Tesorera

SILVIA HAYDEE GOLOVOA

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 de Junio de 2019 Comparativo con el Ej. Anterior Hoja N° 3

		Vanalmianta	2019	2018
2.6	DEUDAS FISCALES (Corrientes):	Vencimientos	346.241,04	114.372,86
	Saldo SICORE a Pagar Planes de Pago AFIP	4°Trimestre/2019 4°Trimestre/2019	21.765,00 324.476,04	50.035,17 64.337,69
2.7	OTRAS DEUDAS (Corrientes):		35.500,00	64.797,22
	Depósito en Garantía	3°Trimestre/2019	35.500,00	64.797,22
2.8	DEUDAS FISCALES (No Corrientes)		0,00	10.722,55
	Planes de Pago AFIP		0,00	10.722,55

3 - NOTAS ACLARATORIAS

3.1 TRANSACCIONES ENTRE PARTES RELACIONADAS

Conforme lo establece la Resolución Técnica N° 21 en su punto 3° , se informa que no existen transacciones entre partes realcionadas.-

4 - COMPOSICION DE ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

Conforme lo establece la R.T. Nº 8 modificada por R.T. Nº 19, se informa la conciliación entre el Efectivo y sus equivalentes considerados en el Estado de Flujo de Efectivo y las partidas correspondientes informadas en el Estado de Situación Patrimonial.

	2019
Composición del Efectivo y EE	2.511.838,71
Caja	65.717,00
Bco. Provinicia del Neuquén	824.015,30
Banco Santander Río	1,390,864,52
Banco Credicoop	30.717,54
Recaudaciones a Depositar	188.795,00
Plazo Fijo en \$	11.729,35

5 - TRATAMIENTO DE SALDO DE REMEDICION R.T. Nº 48

Conforme lo establece la Res 539/18 en su punto 7.2. en relación con los importes que surjan por aplicación de la R.T. Nº 48, el ente optó por utilizarlos como importes expresados en poder adquisitivo del momento al que se refiere la remedición, esto es 30/06/2018, a los efectos de su reexpresión, desde ese momento y a partir de esos importes. Por lo expuesto, el Saldo de la cuenta de Remedición de RT. Nº 48 se reimputó en Resultados acumulados al 01/07/2018.

Estados Contables firmados al solo efecto de su identificación con huestro informe de fecha: 22/07/2019.

SÁNCHEZ VIDAL & ASOCIADOS C.P.C.E.Ngn - RAPU - T° I - F° 015 MARÍA FERNANDA MOYANO

Contador Público Nacional (U.N.Co) C.P.C.E.Nqn. - To V - Fo 187 (Socia) ADRIÁN LOPEZ GUILLEM Presidente ÁNGELA BEATRIZ CARLEVARO

1 Tesorera

SILVIA HAYDEE GOLOVIC

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 de Junio de 2019

Hoja Nº 4

6	Durante el presente ejercicio y como consecuencia de las obras de encauzamiento y saneamiento del
•	Service e presente ejercició y como consecuencia de las obras de encauzamiento y saneamiento del
	Arroyo Durán, llevadas a cabo por Recursos Hídricos de la Pcia. de Neuquén, se ha debido desmantelar
	los Quinchos Nº 2 y Nº 3, los cuales se encontraban ubicados en zona muy próxima al canal. Si bien.
	dichas instalaciones edilicias se encontraban contablemente amortizadas en virtud de la antigüedad de
	su construcción, han generado una pérdida considerable, aun no cuantificable en términos económicos,
	que han afectado tanto a los socios como a la propia institución, los que se han visto perjudicados ante
	la imposibilidad de contar con las instalaciones recreativas y la obtención de recursos por su locación. A
	la fecha del presente informe, no se han concluido las gestiones tendientes a garantizar la
	reconstrucción de los inmuebles.

Estados Contables firmados al solo efecto de su identificación con nuestro informe de fecha: 22/07/2019.-

SÁNCHEZ VIDAL SASOCIADOS C.P.C.E.Ngn. - RAPU - T° I - F° 015 MARÍA FERNANDA MOYANO

Contador Público Nacional (U.N.Co) C.P.C.E.Nqn. - To V - Fo 187 (Socia) ADRIÁN LÓPEZ GUILLEM

Presidente

ANGELA BEATRIZ CARLEVARO Tesorera

SILYA HAYDEE GOLOVCA Secretaria

INFORME DE LA COMISIÓN REVISORA DE CUENTAS

A los Señores Socios del CLUB DEPORTIVO DE PESCA Y NAUTICO "EL BIGUÁ" CUIT 30-62780225-7 Domicilio Legal: Río Negro Nº 1.500 NEUQUÉN CAPITAL

En virtud de lo dispuesto en el artículo 26 del Estatuto, hemos dado cumplimiento a la tarea que nos ha sido confiada, fiscalizando las operaciones económicas y financieras de nuestra Asociación, correspondiente al Ejercicio Nº 76, cerrado al 30 de Junio de 2019.-

El control ha sido ejercido en forma permanente durante el curso del ejercicio, verificando preferentemente la existencia de fondos y bienes, la legitimidad de los comprobantes que hemos examinado y han merecido nuestra conformidad.-

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

El ejercicio ha arrojado un déficit de \$ 724.622,69, sin embargo, el Patrimonio Neto asciende a la suma de \$ 22.630.150,35 consignado en el Balance.

Cabe mencionar que a partir del presente se ha reanudado el Ajuste por Inflación.-

Todo ello nos induce a aconsejar a los señores asociados quieran prestar su conformidad con la documentación de referencia.-

Neuquén, 20 de Julio de 2019.-

POR COMISIÓN REVISORA DE CUENTAS



Cra. MARÍA FERNANDA MOYANO SANCHEZ VIDAL & ASOCIADOS

Hoja Nº 1

LEY 971

INFORME DE AUDITORES INDEPENDIENTES

A la Comisión Directiva de :

CLUB DE PESCA Y NAÚTICA "EL BIGUA"

CUIT 30-62780225-7

Domicilio Legal Río Negro Nº 1.500 - Neuquén

I) Informe sobre los Estados Contables

Hemos auditado los Estados Contables adjuntos de "CLUB DE PESCA Y NAÚTICA "EL BIGUÁ" que comprenden el Estado de Situación Patrimonial al 30 de Junio 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 6 y Anexos I a III.

Las cifras y otra información correspondientes al ejercicio económico terminado el 30 de Junio de 2018 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.

II) Responsabilidad del Consejo Directivo en relación con los estados contables

La Comision Directiva 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 Comisión Directiva considere necesario para permitir la preparación de estados contables libres de incorrecciones significativas.

III) Responsabilidad del Auditor :

Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los Estados Contables adjuntos basada en nuestra auditoría. Hemos llevado a cabo nuestro examen de conformidad con las normas de auditoría establecidas en la RT 37 de la FACPCE. Dichas normas exigen que cumpla requerimientos de ética, asi como que planifique y efectue 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, los auditores 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 Comisión Directiva, 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.



Cra. MARÍA FERNANDA MOYANO SANCHEZ VIDAL & ASOCIADOS

Hoja Nº 2

LEY 671

IV) Opinión:

En nuestra opinión los Estados Contables citados, presentan razonablemente en todos sus aspectos significativos, la Situación Patrimonial de "CLUB DE PESCA Y NAÚTICO "EL BIGUÁ" al 30 de Junio de 2019, sus recursos y gastos, las variaciones en su patrimonio y las variaciones en el efectivo y sus equivalentes por el ejercicio cerrado a esa fecha, de acuerdo con normas contables profesionales argentinas vigentes.

V) Párrafo de enfásis :

Sin modificar nuestra opinión, queremos enfatizar que la sociedad aplicó el método de ajuste por inflación por primera vez en el ejercicio cerrado al 30 de Junio de 2019 como lo indica en la Nota N° 1.1. La entidad ejerció la opción de no determinar el patrimonio neto ajustado al inicio del ejercicio comparativo y por la no presentación de la información comparativa, excepto la relativa al Estado de Situación Patrimonial, como lo permite la Res.JG 359/18.

VI) Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios :

A efectos de dar cumplimiento a disposiciones vigentes informamos que : La deuda devengada a favor de la Administración Nacional de la Seguridad Social al cierre, según surge de los registros contables asciende a \$ 484.033,38.- la cual no era exigible a a fecha.

Neuquén, 22 de Julio de 2019

SÁNCHEZ VIDAL & ASOCIADOS

C.P.C.E. Nqn. - RAPU - T° I - F° 015

MARÍA FERNANDA MOYANO

Contador Público Nacional (U.N.Co)

C.P.C.E.Nqn. - T° V - F° 187 (Socia)



Cartifice que el estudio SANCHEZ, VIDAL

& ASOCIADOS se encuentra inscripto en el Registro de Asociaciones Profesionales (R.A.P.U.) de este Consejo Profesional, pajo To Fo 015.

Cre LORENA CISELLE VILLANDEAL Asisterita Técnica C.P.C.E. Neuquén