



CLUB DEPORTIVO SANTA BARBARA S.A.

(Asociación Civil sin fines de lucro, bajo la forma de S.A.)

Marcos Paz 2131-Barrio Los Troncos del Talar-Gral Pacheco-Pcia. de Buenos Aires

ESTADOS CONTABLES

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

CLUB DEPORTIVO SANTA BARBARA S.A.

ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Por el ejercicio económico No. 11, iniciado el 1ero. de Enero de 2017

DENOMINACION: CLUB DEPORTIVO SANTA BARBARA S.A.
DOMICILIO LEGAL: Marcos Paz 2131- Barrio Los Troncos del Talar - Gral Pacheco
Provincia de Buenos Aires
ACTIVIDAD PRINCIPAL: Club Deportivo

CUIT 30-71042473-6

INSCRIPCIÓN EN EL REGISTRO PUBLICO DE COMERCIO:

Del Contrato Constitutivo: 18 de Enero de 2008

NUMERO DE REGISTRO EN LA DIRECCION PROVINCIAL DE PERSONAS JURIDICAS

23849

COMPOSICIÓN DEL CAPITAL
Cuotas Sociales
(Nota 3)

CANTIDAD	TIPO	Nº DE VOTOS QUE OTORGA C / U
724	V/N 10.000 c/u	
CAPITAL SUSCRITO	CAPITAL INTEGRADO	CAPITAL INSCRIPTO
\$7.240.000,00	\$7.240.000,00	\$7.240.000,00

PRESIDENTE: MIGUEL SILVA
VICEPRESIDENTE: MATIAS LAVALLLEN
TESORERO: DIEGO COSSALTER
DIRECTOR: GUILLERMO RIVAROLA

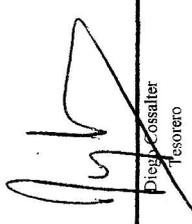
DENOMINACION: CLUB DEPORTIVO SANTA BARBARA S.A.
 NUMERO DE REGISTRO EN LA DIRECCION PROVINCIAL DE PERSONAS JURIDICAS 23849
 ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
 Comparativo con el ejercicio anterior

(Cifras expresadas en pesos)

	31-dic-17	31-dic-16		31-dic-17	31-dic-16
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE		
Caja y Bancos		787,421,62	Deudas Bancarias	1.773.255,29	1.019.039,33
Créditos	NOTA 2.1 y Anexo III	2.320.017,92	Deudas Sociales	2.491.921,19	1.449.290,30
Otros Créditos	NOTA 2.2 y Anexo III	673.940,16	Deudas Fiscales	48.806,06	13.097,66
	NOTA 2.3	2.411.096,87	Otros Pasivos	1.154.080,51	1.060.173,78
TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE		5.405.054,95	TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE	5.468.063,05	3.541.601,07
ACTIVO NO CORRIENTE			PASIVO NO CORRIENTE		
Créditos	NOTA		Deudas Bancarias	1.975.216,65	3.671.087,68
Bienes de Uso	ANEXO I	14.679.174,09	Otras Deudas	2.000,00	2.000,00
TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE		14.679.174,09	TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE	1.977.216,65	3.673.087,68
TOTAL DEL ACTIVO		19.684.008,37	TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	19.684.008,37	17.933.311,40
			PATRIMONIO NETO (según estado respectivo)		
			TOTAL DEL PASIVO	7.445.279,70	7.214.688,75
			PATRIMONIO NETO	12.238.728,67	10.718.622,65


 Miguel Silva
 Presidente


 Diego Cossalter
 Tesorero


 Dr. Ignacio Tetamanti
 Contador Público (U.C.A.)
 C.P.C.E.P.B.A. N° LEG. 36.677/3
 T° CXLI F° 234
 CUIT N° 20-16288121-4
 Ver informe profesional en documento aparte.

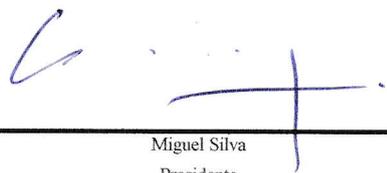
DENOMINACION: CLUB DEPORTIVO SANTA BARBARA S.A.

NUMERO DE REGISTRO EN LA DIRECCION PROVINCIAL DE PERSONAS JURIDICAS 23849

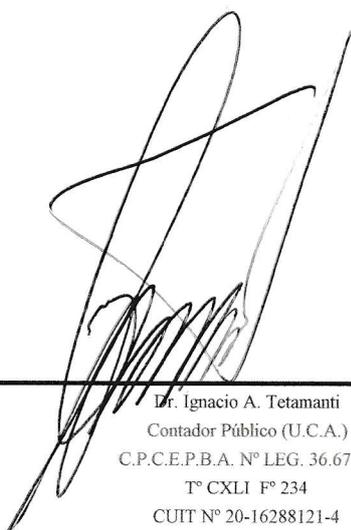
ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS
POR EL EJERCICIO ANUAL FINALIZADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
Comparativo con el ejercicio anterior
(Cifras expresadas en pesos)

	31-dic-17	31-dic-16
Recursos		
Cuotas Sociales	22.408.417,05	15.434.439,76
Cuotas Extraordinarias	2.653.345,60	829.710,00
Otros Recursos	521.496,18	336.315,02
Club General	178.800,00	88.030,00
Deportes	8.077.953,76	4.572.613,08
Total Recursos	33.840.012,59	21.261.107,86
Gastos		
Gastos de Administración	ANEXO II (9.883.069,99)	(6.289.705,51)
Gastos Especificos	ANEXO II (20.463.085,25)	(14.104.531,11)
Resultados financieros y por tenencia	ANEXO II y NOTA 5 (1.973.751,33)	(1.444.337,91)
	-	-
	(32.319.906,57)	(21.838.574,53)
Resultado del periodo	1.520.106,02	(577.466,67)


Miguel Silva
Presidente


Diego Costalder
Tesorero


Dr. Ignacio A. Tetamanti
Contador Público (U.C.A.)
C.P.C.E.P.B.A. N° LEG. 36.677/3
T° CXLI F° 234
CUIT N° 20-16288121-4

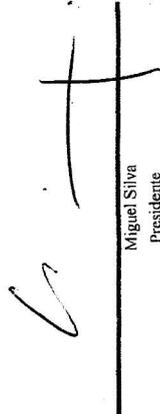
Ver informe profesional en documento aparte.

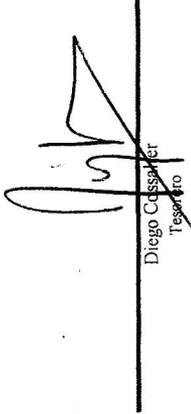
DENOMINACION: CLUB DEPORTIVO SANTA BARBARA S.A.
 NUMERO DE REGISTRO EN LA DIRECCION PROVINCIAL DE PERSONAS JURIDICAS 23849
 ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO
 POR EL EJERCICIO ANUAL FINALIZADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
 Comparativo con el ejercicio anterior

Cifras expresadas en pesos

RUBROS	Ejercicio finalizado al 31/12/16							Total del Patrimonio Neto al 31/12/16
	Capital suscrito	TOTAL	Aporte Futuras Suscripciones nota 8	Reserva Futuras Capitalizaciones nota 7	Aportes no Capitalizados nota 10	Reserva para Renovación de Bienes de Uso	Resultados no Asignados	
Saldo al inicio del ejercicio	7.240.000,00	7.240.000,00	253.369,22	1.603.418,75	1.745.896,64	453.404,71	-577.466,67	10.718.622,65
Resultado del Ejercicio	-	-	1.603.418,75	-1.603.418,75	-1.745.896,64	-	-	-
Saldo al cierre del ejercicio	7.240.000,00	7.240.000,00	3.602.684,61	-	-	453.404,71	942.639,35	12.238.728,67
								1.520.106,02
								-577.466,67
								1.745.896,64
								-577.466,67
								10.718.622,65
								1.745.896,64
								-577.466,67
								10.718.622,65


 Miguel Silva
 Presidente


 Diego Casarfer
 Tesorero

Dr. Ignacio A. Telamanti
 Contador Público (U.C.A.)
 C.P.C.E.P.B.A. N° LEG. 36.677/3
 T° CXLI F° 234
 CUIT N° 20-16288121-4

Ver informe profesional en documento aparte.

ESTADO DE VARIACIÓN DEL EFECTIVO

Comparativo con el ejercicio anterior

VARIACIONES DE EFECTIVO	31-dic.-17	31-dic.-16
Efectivo al Inicio del Ejercicio	787.421,52	71.524,41
Modificación de ejercicios anteriores	0,00	0,00
Efectivo modificado al inicio del ejercicio	787.421,52	71.524,41
Efectivo al Cierre del Ejercicio	2.320.017,92	787.421,62
Aumento (disminución) neto del efectivo	1.532.596,40	715.897,21
CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO		
Actividades Operativas		
Ganancia (pérdida) ordinaria	1.520.106,02	-577.466,67
Más (menos) Intereses sobre deudas devengados	0,00	0,00
Más (menos) Impuesto a las Ganancias devengado	0,00	0,00
Más (menos) Resultado por Tenencia (Bienes de Uso + Patrimonio Neto)	0,00	0,00
Más (menos) A.R.E.A.	0,00	0,00
Ajustes para arribar al flujo neto de efectivo proveniente de las actividades operativas		
Depreciación de bienes de uso y activos intangibles	1.727.695,68	1.300.511,74
Resultados de inversiones en entes relacionados	0,00	0,00
Intereses y dividendos ganados en el ejercicio	0,00	0,00
Ganancia por venta de bienes de uso	0,00	0,00
Cambios en activos y pasivos operativos		
(Aumento) Disminución en créditos por ventas	377.356,94	-434.515,99
(Aumento) Disminución en otros créditos	-995.678,28	603.668,53
(Aumento) Disminución en Otros Activos	0,00	0,00
(Aumento) Disminución en bienes de cambio	0,00	0,00
Aumento (Disminución) en deudas hipotecarias	0,00	0,00
Aumento (Disminución) en deudas bancarias	-941.655,07	4.143.949,92
Aumento (Disminución) en deudas sociales	1.042.630,89	121.148,25
Aumento (Disminución) en deudas fiscales	35.708,49	-20.139,50
Aumento (Disminución) en otros pasivos	93.906,73	38.197,58
(Aumento) Disminución en Inversiones	0,00	0,00
(Aumento) Disminución en Bs Intangibles	0,00	0,00
(Aumento) Disminución en Bs de Uso	-1.327.475,00	-6.205.353,29
Intereses pagados	0,00	0,00
Impuesto a las Ganancias pagado	0,00	0,00
Flujo neto de efectivo generado (utilizado) antes de las operaciones extraordinarias. -	1.532.596,40	-1.029.999,43
Cobros de indemnizaciones por siniestros (neto de los valores residuales de los activos siniestrados y dados de baja)	0,00	0,00
Flujo neto de efectivo generado (utilizado) antes en las actividades operativas.	1.532.596,40	-1.029.999,43
Actividades de Inversión		
Cobros por ventas de bienes de uso	0,00	0,00
Pagos por compras de bienes de uso	0,00	0,00
Pagos por compras de sociedades	0,00	0,00
Cobros de dividendos	0,00	0,00
Cobros de intereses	0,00	0,00
Flujo neto de efectivo generado (utilizado) antes en las actividades de Inversión.	0,00	0,00
Actividades de financiación		
Cobros por la emisión de obligaciones negociables	0,00	0,00
Pagos por emisión de obligaciones negociables	0,00	0,00
Aportes reserva futura capitalización	0,00	0,00
Aportes socios	0,00	1.745.896,64
Pagos de intereses	0,00	0,00
Pagos de dividendos y honorarios	0,00	0,00
Flujo neto de efectivo generado (utilizado) antes en las actividades de financiación.	0,00	1.745.896,64
Aumento (disminución) neto del efectivo.	1.532.596,40	715.897,21

Las Notas y Anexos que se acompañan forman parte Integrante de estos Estados.

Dictamen Profesional extendido por separado.

Miguel Silva
Presidente

Diego Cossalter
Tesorero

Dr. Ignacio Tetamanti

Contador Público (U.C.A.)

C.P.C.E.P.B.A. N° LEG 36677/3

T° CXLI F° 234

CUIT N° 20-16288121-4

Ver informe profesional en documento aparte

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

NOTA 1 BASE DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS CONTABLES

1.1 Normas contables profesionales aplicables

Los Estados Contables de Club Deportivo Santa Bárbara S.A. han sido preparados siguiendo los lineamientos enunciados en las Resoluciones Técnicas N° 8, 11, 19 y 25 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas

Por encuadrarse la Institución como Ente pequeño conforme el Anexo A de la Resol 2982/00 (y sus modificatorias) del C.P.C.E.P.B.A. se han utilizado las dispensas previstas en el apartado III Están incluidos en este concepto la no segregación de componentes financieros implícitos (los cuales no han sido significativos) y el método de determinación del valor recuperable de los Bienes de Uso

Por Resolución del Consejo Directivo N° 3306, se aprobó como norma contable profesional en Jurisdicción de la Provincia de Buenos Aires, las normas contenidas en la Resolución Técnica N° 25 "Normas Profesionales Contables: Modificación de la Resolución Técnica N° 11: Normas particulares de exposición contable para entes sin fines de lucro", con vigencia obligatoria para los estados contables completos o de periodos intermedios correspondientes a los ejercicios que se inician a partir del 1° de Enero de 2009, admitiéndose la aplicación anticipada

Este ente está constituido e inscripto como una asociación civil sin fines de lucro bajo la forma de Sociedad Anónima artículo 3° de la Ley N° 19.550 de Sociedades Comerciales

1.2 Consideración de los efectos de la inflación

En cumplimiento con lo dispuesto por el Decreto 664/03 emitido por el Poder Ejecutivo en marzo de 2003, la sociedad no ha reexpresado sus estados contables en moneda homogénea, si bien este criterio no está de acuerdo con normas profesionales vigentes. Los Estados Contables han sido preparados en moneda nacional

Hasta el día 31/07/2003 de acuerdo con normas contables profesionales vigentes los estados contables fueron preparados en moneda homogénea reconociendo en forma integral los efectos de la inflación Por Resolución del Consejo Directivo N° 3150 del C.P.C.E.P.B.A. se adoptó en esta jurisdicción la Res. 287/03 de la F.A.C.P.C.E. por la cual se discontinúa el ajuste para reflejar los cambios en el poder adquisitivo de la moneda a partir del 1° de Octubre de 2003, además recomienda que para la expresión al 30/09/2003 se debe considerar si existieron efectos significativos por esta causa sobre la situación patrimonial y resultados del ente, conforme lo establecido en el capítulo 7 de la Resolución Técnica N° 16, "Desviaciones aceptables y significación". Analizadas las variaciones del período sujeto a ajuste, se ha considerado que por no ser significativas no se afecta la calidad de la información al no practicar el ajuste de la moneda de cuenta en dicho período.

1.3 Criterios de valuación

a) Caja y Bancos

Se valoraron a su valor nominal

b) Créditos y Pasivos en moneda originada en la venta o compra de bienes o servicios

A su medición contable obtenida de las transacciones para operaciones de contado

c) Bienes de Uso

Los Bienes de uso se encuentran valuados a su costo de adquisición neto de las correspondientes depreciaciones acumuladas, calculadas desde la puesta en marcha o habilitación de cada bien, según corresponda

Las depreciaciones se calculan siguiendo el método de la línea recta, aplicando tasas anuales suficientes para extinguir el valor del bien al final de la vida útil estimada

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

d) Activos y Pasivos en Moneda Extranjera

Han sido valuados al tipo de cambio vigente al cierre del ejercicio

e) Deudas Hipotecarias

Las deudas hipotecarias han sido valuadas a su valor nominal más los intereses devengados al cierre del ejercicio.

Los valores obtenidos de esta forma no difieren significativamente de los que se hubieran obtenido de aplicar las normas contables vigentes, que establecen que deben valuarse de acuerdo con la suma de dinero recibida, neta de los costos de la transacción, más los resultados financieros devengados en base a la tasa interna de retorno estimada en dicha oportunidad

NOTA 2 COMPOSICION DE LOS RUBROS DEL ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL

Al 31 de Diciembre de 2017 los principales rubros están integrados por los siguientes conceptos

	31/12/2017	31/12/2016
	\$	\$
2.1 Caja y Bancos		
Caja en pesos	31.015,93	2.304,62
Caja en mon extr	88.320,00	-
Valores a depositar	31.100,00	84.411,98
Bco Frances c/c pesos 408/5	404,75	3.561,46
Bco Frances c/c pesos 614/2	452.469,22	653.158,68
Bco Frances c/c 12/8 U\$S	68.335,02	3.125,40
Bco Ciudad c/c	2.830,31	16.305,08
Bco Galicia c/c en pesos	798.734,21	24.554,40
Bco Galicia c/c en U\$S	846.808,48	-
	-	-
	<u>2.320.017,92</u>	<u>787.421,62</u>
2.2 Créditos		
Deudores Aporte Socios	-	-
Deudores por Cuota social	245.662,61	267.367,76
Deudores Morosos Aporte Adicional	37.011,00	95.262,78
Deudores morosos aporte extraord	35.328,00	-
Deudores morosos Cuota social	-	427.451,95
Otros Deudores	257.176,39	20.592,24
Deudores por Aporte Adicional	98.762,16	240.622,37
	<u>673.940,16</u>	<u>1.051.297,10</u>
2.3 Otros Créditos		
Tarjetas de Crédito	355.979,60	341.968,00
Deudores varios	334.905,00	-
Adelanto a proveedores	145.858,29	83.038,00
Retención Imp ganancias	-	-
Retenciones Ingresos brutos	1.386.432,95	903.469,60
Percep Ingresos brutos	187.921,03	59.942,99
Otros	-	27.000,00
	<u>2.411.096,87</u>	<u>1.415.418,59</u>

DENOMINACION: CLUB DEPORTIVO SANTA BÁRBARA S.A.

NUMERO DE REGISTRO EN LA DIRECCION PROVINCIAL DE PERSONAS JURIDICAS: 23849

ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 20167

	31/12/2017	31/12/2016
	\$	\$
2.4 Deudas Bancarias (Corrientes)		
Préstamos Bancarios	1.762.255,29	1.008.039,33
Intereses a Pagar	510.812,33	487.422,68
Interese a Devengar	-510.812,33	-487.422,68
Gastos a pagar	123.706,27	98.888,92
Gastos a Devengar	-123.706,27	-98.888,92
Adelantos ebjn cta cte	11.000,00	11.000,00
	<u>1.773.255,29</u>	<u>1.019.039,33</u>

2.5 Deudas Sociales

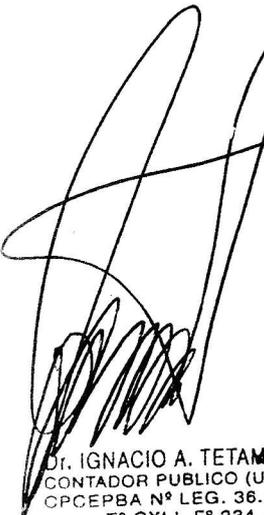
Cargas Sociales a pagar	706.657,07	770.030,68
Sueldos a pagar	908.129,79	616.614,11
Seguro de vida a pagar	41.379,58	32.836,62
UTEDYC a pagar	42.022,45	29.808,89
Provisión para despidos	793.732,30	-
	<u>2.491.921,19</u>	<u>1.449.290,30</u>

2.6 Deudas Fiscales

SICORE a pagar	48.806,06	13.097,66
	<u>48.806,06</u>	<u>13.097,66</u>

2.7 Otros Pasivos

Proveedores varios	423.078,94	685.534,89
Provisión para gastos	44.517,00	-
Obligaciones a pagar	351.579,57	374.638,89
Otras deudas	334.905,00	-
	<u>1.154.080,51</u>	<u>1.060.173,78</u>



Dr. IGNACIO A. TETAMANTI
CONTADOR PUBLICO (U.C.A.)
CPCEPBA N° LEG. 36.677/3
T° CXLI F° 234
GHIT N° 20-16288121-4

DENOMINACION: CLUB DEPORTIVO SANTA BÁRBARA S.A.
NUMERO DE REGISTRO EN LA DIRECCION PROVINCIAL DE PERSONAS JURIDICAS: 23849
ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

2.8 Deudas Bancarias (No Corrientes)

Préstamos Bancarios	1.975.216,65	3.671.087,68
Intereses a Pagar	48.846,75	477.178,20
Interese a Devengar	-48.846,75	-477.178,20
Gastos a pagar	212.507,54	94.775,31
Gastos a Devengar	-212.507,54	-94.775,31
	<u>1.975.216,65</u>	<u>3.671.087,68</u>

2.9 Otras Deudas (No Corrientes)

Depósito garantía Directores	2.000,00	2.000,00
	<u>2.000,00</u>	<u>2.000,00</u>

NOTA 3 ESTADO DE INTEGRACION DE CAPITALS

En cumplimiento con las disposiciones legales vigentes, se informa que al 31 de Diciembre de 2016 el Capital suscrito e integrado asciende a \$ 7.240.000.-

NOTA 4 BIENES DE DISPONIBILIDAD RESTRINGIDA

Con fecha 24 de Septiembre de 2007, se celebró un boleto de compraventa por la adquisición del Inmueble donde se realizaron las obras edilicias tendientes a ubicar las instalaciones del Club, cuya titularidad se le atribuye al Club Deportivo Santa Bárbara S.A. y a cuyo cargo se constituyó hipoteca en 1º grado por el saldo de precio a favor de los enajenantes, encontrándose la misma totalmente cancelada. Durante el presente ejercicio se procedió al levantamiento de dicha hipoteca por lo que el Club No posee bienes de disponibilidad restringida al 31/12/2017



DIGNACIO A. TETAMANTI
CONTADOR PUBLICO (U.C.A.)
CPCEPBA N° LEG. 36.677/3
T° CXLI F° 234
CUIT N° 20-16288121-4

DENOMINACION: CLUB DEPORTIVO SANTA BÁRBARA S.A.

NUMERO DE REGISTRO EN LA DIRECCION PROVINCIAL DE PERSONAS JURIDICAS: 23849

ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

NOTA 5 ENDEUDAMIENTO A MEDIANO PLAZO

Club Santa Bárbara S.A. ha obtenido con fecha 22/12/2012 un préstamo sin garantías por parte del Bco. Francés por la suma de \$ 1.000.000,- (pesos un millón), a una tasa fija preferencial del 15% (quince por ciento) anual, plazo 48 (cuarenta y ocho) meses, encontrándose cancelado al cierre de este ejercicio

Dicho préstamo fue destinado a la construcción de una cancha de Hockey sobre césped. Además durante el ejercicio anterior, el Bco Francés otorgó otro préstamo de \$ 300.000 (pesos trescientos mil) en un plazo de 60 cuotas, procediéndose a la amortización de las cuotas correspondientes. Durante el presente ejercicio se remodelaron las canchas de Fútbol sintético y de césped.

Para financiar dicha inversión se solicitaron los siguientes préstamos bancarios:

Bco Francés \$ 500.000 a pagar en 48 cuotas a tasa fija
Bco Francés \$ 300.000 a pagar en 6 cuotas a tasa fija
Bco Ciudad \$ 2.830.000 a pagar 48 cuotas con una TNA del 18%
Bco de Galicia \$ 1.500.000 a pagar en 36 cuotas

NOTA 6 RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA

Comprende la variación generada por las diferencias de cambio aplicables a los aportes de los Señores Socios, devengados durante el periodo, Neto de los gastos producidos por el Fideicomiso Club Santa Bárbara, necesario para la concreción del presente proyecto.

NOTA 7 RESERVA FUTURAS CAPITALIZACIONES

Comprende la diferencia generada por los aportes realizados por los señores asociados durante el periodo y el valor nominal \$10.000 por acción fijado inicialmente, neto de los gastos producidos por el fideicomiso del Club Santa Bárbara, necesario para la concreción del presente proyecto.

NOTA 8 APORTES FUTURAS SUSCRIPCIONES

Comprende los aportes realizados luego de la finalización del contrato fideicomiso Club Santa Bárbara y que se encuentran ad referendum de la próxima asamblea general de accionistas que considere el tema en cuestión.

Se incorporaron los saldos detallados en las Notas 7 y 10 respectivamente

NOTA 9 LITIGIOS EN CURSOS

A continuación se detallan las acciones judiciales que se encuentran en proceso

Autos Biallas, Griselda B. c/ Gonzalez, Oscar y otros s/despido
Tribunal de Trabajo Nº 2 de San Isidro. El Club Deportivo Santa Bárbara esta demandado solidariamente a prueba
Autos Duarte, Mónica c/ Club Deportivo Santa Bárbara y otro s/ despidos
Tribunal de Trabajo Nº 1 de San Isidro
Autos Biallas Griselda c/ Gonzalez y otros s/ despido
Tribunal de Trabajo Nº 2 de San Isidro.
Autos Astrada Manuel c/ Club Deportivo Santa Bárbara y otro s/ despido
Tribunal de Trabajo Nº 1 de San Isidro

DR. FRANCISCO A. TETAMANTI
CONTADOR PUBLICO (U.C.A.)
CPCEPBA Nº LEG. 36.677/3
Tº CXLI Fº 234
CUIT Nº 20-16288121-4

DENOMINACION: CLUB DEPORTIVO SANTA BÁRBARA S.A.
NUMERO DE REGISTRO EN LA DIRECCION PROVINCIAL DE PERSONAS JURIDICAS: 23849
ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

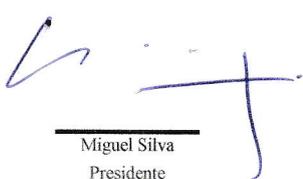
NOTA 10 PROYECTO DE OBRAS DE INFRAESTRUCTURA

Los últimos años el Club ha tenido un gran crecimiento. El rápido incremento en el número de socios, que utilizan cada día llevo al futbol, hockey y tenis del Club a competir a nivel federado. Mas de mil socios participan en diferentes torneos todos los fines de semana. Esto llevó a que se necesite ampliar la infraestructura de manera urgente. Con este fin se llamó a todos los socios a una asamblea extraordinaria celebrada el 16/12/2017 para aprobar la construcción de vestuarios deportivos, ampliacion del estacionamiento, gimnasio y espacios comunes, entre otras cosas. La misma fue aprobada por mas del 60% del total de los accionistas y la totalidad de los presentes en dicha asamblea

Con el proyecto de ampliación de la infraestructura ya a probado, la Comision Directiva tomó varias medidas con el objetivo de generar fondos para financiar el mismo. Parte de estas medidas fue la creación de la figura del adherente deportivo. Los interesados en esta modalidad deben abonar una cuota de inscripcion que será destinada en su totalidad al fondo de obra. Con esta medida, lo recaudado se depositó en cuenta bancaria en dolares. Se cobró un cuota extraordinaria para financiar las modificaciones en el estacionamiento actual.

Esta obra se realizará durante el primer trimestre de 2018

Las obra proyectadas se realizaran en distintas etapas según el orden de prioridades y la capacidad financiera del Club.



Miguel Silva
Presidente



Diego Costalder
Tesorero



Ignacio Tetamanti
Contador Público (U.C.A.)
C.P.C.E.P.B.A. N° LEG. 36.677/3
T° CXLI F° 234
CUIT 20-16288121-4

DENOMINACION: CLUB DEPORTIVO SANTA BARBARA S.A.
 NUMERO DE REGISTRO EN LA DIRECCION PROVINCIAL DE PERSONAS JURIDICAS 23849
 ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

ANEJO I
 BIENES DE USO
 Comparativo con el ejercicio anterior
 (Cifras expresadas en pesos)

RUBRO	VALOR DE ORIGEN			AL CIERRE	DEPRECIACIONES			Acumuladas al cierre	Neto Resultante al 31-Dic-17	Neto Resultante al 31-Dic-16
	AL INICIO	ALTAS	BAJA		Del Ejercicio	Bojas	Acumuladas al inicio			
Terreno	3.255.273,23	-	-	3.255.273,23	-	-	-	-	3.255.273,23	-
Edificio Club House	4.192.595,65	-	-	4.192.595,65	83.851,91	-	-	753.183,12	3.439.412,53	3.523.264,44
Equipamiento Interior	287.015,88	-	-	287.015,88	6.235,92	-	-	269.015,88	18.000,00	24.235,93
Equipamiento cocina	90.743,45	-	-	90.743,45	-	-	-	90.743,45	-	-
Audio y Video	13.792,00	-	-	13.792,00	-	-	-	13.792,00	-	-
Tratam. Efluentes y Reserva de Agua	65.342,11	-	-	65.342,11	16.243,48	-	-	65.342,10	0,01	16.243,49
Pileta	422.713,56	-	-	422.713,56	42.271,36	-	-	356.485,38	66.228,18	108.699,53
Tenis	630.073,87	-	-	630.073,87	63.007,39	-	-	514.508,36	115.565,51	178.572,89
Futbol sintético	4.106.327,75	-	-	4.106.327,75	561.413,10	-	-	1.083.928,48	4.141.225,27	3.544.914,64
Canchas Futbol cesped	2.208.574,04	-	-	2.208.574,04	268.841,50	-	-	623.534,78	1.583.039,26	1.851.880,76
Canchas Hockey	1.562.071,20	-	-	1.562.071,20	156.207,12	-	-	787.031,10	774.140,10	930.347,22
Iluminacion Areas Grues	161.424,39	-	-	161.424,39	16.142,44	-	-	145.281,96	16.142,43	32.284,86
Iluminacion canchas de Futbol y Tenis	484.190,62	-	-	484.190,62	255.021,09	-	-	350.898,22	133.292,40	229.169,54
Parquizacion y armado de canchas	430.522,96	-	-	430.522,96	95.877,13	-	-	400.337,35	30.185,61	253.988,37
Sistema de riego	88.356,95	-	-	88.356,95	-	-	-	88.356,95	-	-
Mobiliario pileta	114.900,51	-	-	114.900,51	85.941,46	-	-	93.181,22	21.719,29	28.959,05
Atletismo Olimpico	71.269,40	-	-	71.269,40	71.269,40	-	-	71.269,40	-	-
Recubrimiento Nartorio	342.156,07	-	-	342.156,07	213.596,11	-	-	247.811,72	94.344,35	128.559,96
Herramientas	96.618,25	-	-	96.618,25	64.131,25	-	-	74.960,25	21.658,00	32.487,00
Equipamiento gimnasio	656.266,39	-	-	656.266,39	854.415,39	-	-	574.216,73	280.198,66	195.769,57
Rodado	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sistemas	261.579,16	-	-	261.579,16	272.079,16	-	-	142.440,88	176.909,40	119.138,29
Iluminacion cancha de Hockey	322.264,73	-	-	322.264,73	322.264,73	-	-	96.679,43	128.905,90	225.585,32
Obras en curso Estacionamiento	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total	19.864.072,17	1.327.475,00	-	21.191.547,17	727.695,68	-	-	6.912.693,75	14.278.953,42	14.679.174,09

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de los estados contables.

Handwritten signature

Miguel Silva
 Presidente

Handwritten signature
 Diego Casador
 Tesorero

Handwritten signature
 D. Espinosa, T. Tolamanti
 Contador Público (U.C.A.)
 C.P.C.E.P.B.A. N° LEG. 36.67773
 T° CXLI F° 234
 CUIT N° 20-16288121-4
 Ver informe profesional en documento aparte.

DENOMINACION: CLUB DEPORTIVO SANTA BARBARA S.A.

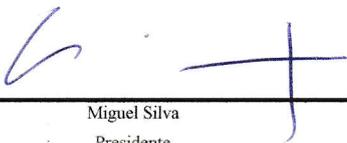
NUMERO DE REGISTRO EN LA DIRECCION PROVINCIAL DE PERSONAS JURIDICAS 23849

ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

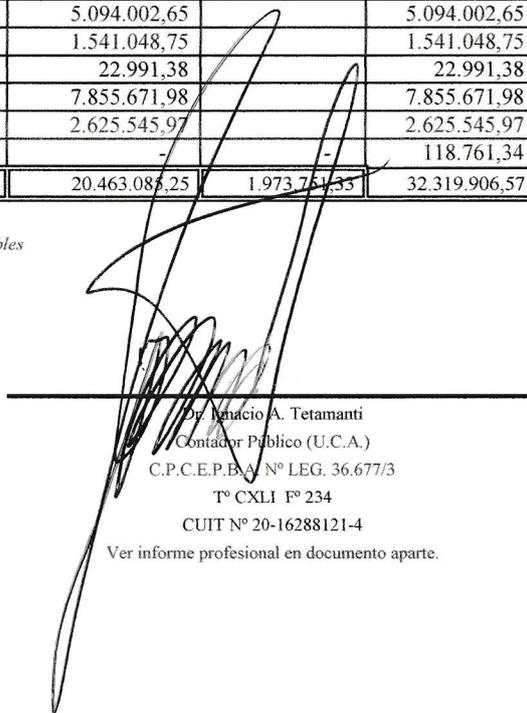
ANEXO II
INFORMACION REQUERIDA POR ART. 64, APARTADO I, INC. B DE LA LEY 19.550
Comparativo con el ejercicio anterior

RUBRO	Gastos de Administración	Gastos Especificos	Gastos de Financiación	Total Gastos AL 31/12/17	Total 31/12/16
	-	-	-	-	-
Remuneraciones y Cargas Sociales	5.815.457,15	-	-	5.815.457,15	4.622.107,74
Viáticos y combust	29.336,61	-	-	29.336,61	-
Indemnizaciones y despidos	188.099,00	-	-	188.099,00	44.234,00
Servicios profesionales	455.186,90	80.327,10	-	535.514,00	422.760,00
Impuestos, tasas, comis	284.371,44	426.557,16	-	710.928,60	562.591,43
Deudores incobrables	552.328,39	-	-	552.328,39	-
Internet/ TE/cable/comunicac	425.290,31	-	-	425.290,31	201.344,00
Electricidad/gas/agua	543.538,35	815.307,53	-	1.358.845,88	561.106,44
Administración de sistema	145.814,18	-	-	145.814,18	122.514,39
Limpieza/fumigacion	115.519,52	173.279,29	-	288.798,81	194.899,30
Serv de urgencia médica	123.006,45	184.509,67	-	307.516,12	162.970,16
Abonos y Mantenimiento	139.618,98	-	-	139.618,98	153.386,20
Art de librería	50.182,36	-	-	50.182,36	38.113,28
Provision para despidos	793.732,30	-	-	793.732,30	-
Medicina laboral	18.974,80	-	-	18.974,80	-
Amortizaciones	83.851,91	1.643.843,77	-	1.727.695,68	1.300.511,73
Diferencia de cambio e intereses Pagados	-	-	1.098.940,52	1.098.940,52	656.521,41
Gastos y comis banacrios	-	-	874.810,81	874.810,81	787.816,50
Gastos repavimentacion	-	-	-	-	-
Servicios de seguridad y club gral	-	5.094.002,65	-	5.094.002,65	4.410.885,74
Espacios verdes	-	1.541.048,75	-	1.541.048,75	951.425,40
Catering	-	22.991,38	-	22.991,38	53.397,00
Egresos deportes	-	7.855.671,98	-	7.855.671,98	4.728.382,57
Egresos otros deportes	-	2.625.545,97	-	2.625.545,97	1.791.426,18
Gastos Generales	118.761,34	-	-	118.761,34	72.181,06
TOTALES.	9.883.069,99	20.463.088,25	1.973.751,33	32.319.906,57	21.838.574,53

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de los estados contables


Miguel Silva
Presidente

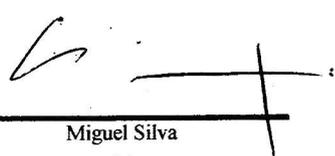

Diego Cossalter
Tesorero


Dr. Anacio A. Tetamanti
Contador Público (U.C.A.)
C.P.C.E.P.B.A. N° LEG. 36.677/3
T° CXLI F° 234
CUIT N° 20-16288121-4
Ver informe profesional en documento aparte.

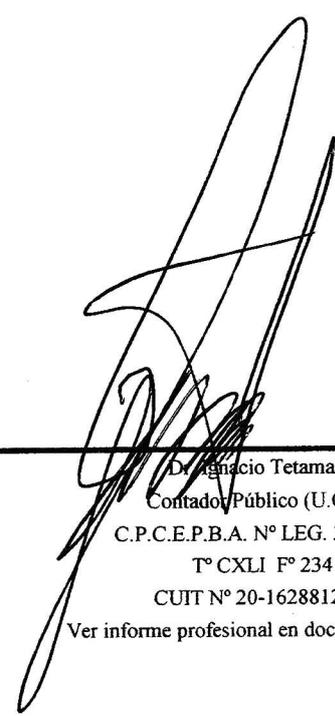
DENOMINACION: CLUB DEPORTIVO SANTA BARBARA S.A.
 NUMERO DE REGISTRO EN LA DIRECCION PROVINCIAL DE PERSONAS JURIDICAS 23849
 ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

ANEXO III
 ACTIVOS Y PASIVOS EN MONEDA EXTRANJERA
 comparativo con el ejercicio anterior
 cifras en pesos

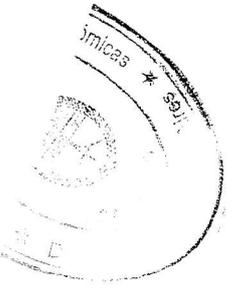
Rubro	Moneda	Valor en dólares	Tipo de cambio	Total al 31/12/2017 en Pesos	Total al 31/12/2016 en Pesos
Activo					
Activo Corriente					
Caja Mon Extr	dólar	4.800,00	18,40	88.320,00	-
Bco. Frances c/c 12/8	dólar	3.713,86	18,40	68.335,02	3.125,40
Bco Galicia c/c 394-7	dólar	46.022,20	18,40	846.808,48	-
Deudores cuota extraord	dólar	1.920,00	18,40	35.328,00	30.144,00
		-	-	-	-
		56.456,06		1.038.791,50	33.269,40
Total Activo		56.456,06		1.038.791,50	33.269,40
Pasivo		no existen			


 Miguel Silva
 Presidente


 Diego Cossalter
 Tesorero


 Dr. Ignacio Tetamanti
 Contador Público (U.C.A.)
 C.P.C.E.P.B.A. N° LEG. 36.677/3
 T° CXLI F° 234
 CUIT N° 20-16288121-4
 Ver informe profesional en documento aparte





INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

Señores Socios
Club Deportivo Santa Bárbara S.A.
CUIT: 30-71042473-6
DOMICILIO FISCAL Y LEGAL
Marcos Paz 2131- Barrio Los Troncos del Talar- Gral. Pacheco
Provincia de Buenos Aires

Informe sobre los estados contables

He auditado los estados contables adjuntos de Club Deportivo Santa Bárbara S.A., que comprenden el estado de situación patrimonial al 31 de Diciembre de 2017, el estado de resultados, 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 la nota 1 a 10 y 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 auditoria. He llevado a cabo mi examen de conformidad con las normas de auditoria 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 planifique y ejecute la auditoria con el fin de obtener una seguridad razonable de que los estados contables están libres de incorrecciones significativas.



DR. IGNACIO A. TETAMANTI
CONTADOR PUBLICO (U.C.A.)
C/CEPBA N° LEG. 36.677/3
T° CXLI F° 234
CUIT N° 20-16288121-4

Una auditoria conlleva la aplicación de procedimientos para obtener elementos de juicio sobre las cifras y la información presentadas en los estados contables. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la valoración de los riesgos de incorrecciones significativas en los estados contables. Al efectuar dichas valoraciones del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno pertinente para la preparación y presentación razonable por parte de

la entidad de los estados contables, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoria 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 auditoria 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 auditoria.

Opinión

En mi opinión, los estados contables adjuntos presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación patrimonial de Club Deportivo Santa Bárbara S.A. al 31 de Diciembre de 2017, 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.

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

- a) Según surge de los registros contables de la entidad, el pasivo devengado al 31 de Diciembre de 2017 a favor del Sistema Integrado Previsional Argentino en concepto de aportes y contribuciones previsionales asciende a \$ 536.304,54 no existiendo deuda exigible a esa fecha
- b) Según surge de los registros contables de la entidad, no existe pasivo devengado ni exigible al 31 de Diciembre de 2017 a favor de la Agencia de Recaudación de la Provincia de Buenos Aires
- c) Me 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.

Troncos del Talar, Gral. Pacheco, Pcia. de Buenos Aires, 03 de Mayo de 2018

DR. IGNACIO A. TETAMANTI
CONTADOR PUBLICO (U.C.A.)
CPCEPBA N° LEG. 36.677/3
T° CXLI F° 234
CUIT N° 20-16288121-4



Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires

c) Me 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.

Troncos del Talar, Gral. Pacheco, Pcia. de Buenos Aires, 03 de Mayo de 2018

DR. IGNACIO A. TETAMANTI
CONTADOR PUBLICO (U.C.A.)
CPCEPBA N° LEG. 36.677/3
T° CXLI F° 234
CUIT N° 20-16288121-4



Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires

El Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires certifica que la firma del profesional que antecede, concuerda con la de su registro y corresponde a **IGNACIO ALFREDO TETAMANTI**, inscripto en la matrícula de Contador Público, **leño 366773**, **TP 141 FP 234**, y que a la fecha de la presente se encuentra vigente. Esta certificación no inmuta la emisión de un juicio técnico sobre el contenido del documento en el que obra la firma objeto de la presente.

El informe Profesional no presenta enmiendas, raspaduras ni agregados
Actuación Número: 1620184672 - 21/06/2018 - Copia 2 de 2

Dr. Lucas E. Pombo
Contador Público

Secretario Técnico Administrativo

CONSEJO BUENOS AIRES