

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 2019

CLUB DEPORTIVO SANTA BARBARA S.A.

ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Por el ejercicio económico No. 13, iniciado el 1ero. de Enero de 2019

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	N° 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 LAVALLEN
TESORERO: DIEGO COSSALTER
DIRECTOR: CARLOS ZANARDI

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 2019

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

(Cifras expresadas en pesos)

	31-dic-19	31-dic-18
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
Caja y Bancos	29.991,94	2.913.566,92
Créditos	1.674.218,50	846.033,10
Otros Créditos	3.220.681,18	8.574.694,55
TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE	4.924.891,62	12.334.294,56
ACTIVO NO CORRIENTE		
Bienes de Uso	77.725.499,06	77.689.635,01
TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE	77.725.499,06	77.689.635,01
TOTAL DEL ACTIVO	82.650.390,68	90.023.929,57
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
Deudas Bancarias	159.444,86	3.664.504,22
Deudas Sociales	4.336.984,04	6.052.564,77
Deudas Fiscales	60.907,74	42.381,64
Otros Pasivos	1.556.719,26	1.509.332,64
TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE	6.114.055,90	11.268.783,27
PASIVO NO CORRIENTE		
Deudas Bancarias	-	-
Otros Deudas	2.000,00	3.076,60
TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE	2.000,00	3.076,60
TOTAL DEL PASIVO	6.116.055,90	11.271.859,87
PATRIMONIO NETO (según estado respectivo)	76.534.334,78	78.752.069,70
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	82.650.390,68	90.023.929,57

Miguel Silva
 Presidente

Diego Cossalter
 Tesorero

Ines Susana Chumbia
 Contadora Pública
 T° 83 P° 250 Legajo 21.4647
 C.P.C.E.F.B.A.
 CUIT 27-16106526-5

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 2019

ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS
POR EL EJERCICIO ANUAL FINALIZADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
Comparativo con el ejercicio anterior
(Cifras expresadas en pesos)

		31-dic-19	31-dic-18
Recursos			
Cuotas Sociales		55.682.189,33	58.727.377,73
Cuotas Extraordinarias		2.829.148,07	5.271.411,81
Otros Recursos		458.814,45	2.925.606,72
Club General		348.373,49	453.296,66
Deportes		14.465.240,80	15.211.351,24
Total Recursos		<u>73.783.766,14</u>	<u>82.589.044,16</u>
Gastos			
Gastos de Administración	ANEXO II	(22.461.936,46)	(21.173.983,19)
Gastos Específicos	ANEXO II	(50.762.918,07)	(58.355.364,40)
Ajuste Global del Result del ejerc (incluye RECPAM)	ANEXO II y NOTA 1.2	(2.776.646,53)	5.821.792,66
		<u>(76.001.501,06)</u>	<u>(73.707.554,92)</u>
Resultado del periodo		<u>(2.217.734,92)</u>	<u>8.881.489,24</u>

Miguel Silva
Presidente

Ines Susana Chumbita
Contadora Pública
T° 83 F° 250 Legajo 21464/7
C.P.C.E.P.B.A.
CUIT 27-16106260-5
Ver informe profesional en documento aparte.

Diego Cossalter
Tesorero

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 2019

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO
 POR EL EJERCICIO ANUAL FINALIZADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
 Comparativo con el ejercicio anterior

Cifras expresadas en pesos

RUBROS	Ejercicio finalizado al 31/12/19						Total del Patrimonio Neto al 31/12/2019	Total del Patrimonio Neto al 31/12/2018		
	Capital suscripto	Ajuste de Capital	TOTAL	Aporte Futuras Suscripciones por 6	Ajuste Aportes de Capital	Reserva para Renovación de Bienes de Uso			Ajuste Reserva Renovación Bienes de uso	Resultados no Asignados
Saldo al inicio del ejercicio	7.240.000,00	38.558.018,13	45.798.018,13	3.602.684,61	2.580.827,49	1.868.878,62	3.460.837,79	21.440.823,06	78.752.069,70	18.826.836,31
Distrib. Asamblea Julio 2019	-	-	-	-	-	7.099.764,23	-	-	-	42.369.431,19
Resultado del Ejercicio	-	-	-	-	-	-	-	-7.099.764,23	-	-
Saldo al cierre del ejercicio	7.240.000,00	38.558.018,13	45.798.018,13	3.602.684,61	2.580.827,49	8.968.642,85	3.460.837,79	-2.217.734,92	-2.217.734,92	8.674.312,96
								12.123.323,91	76.534.334,78	8.881.489,24
									78.752.069,70	

Miguel Silva
 Presidente

Diego Cossalter
 Tesorero

Ines Susana Chumbita
 Contadora Pública
 T° 83 F° 7 250 Legajo 21464/7
 C.P.C.E.P.B.A.
 CUIT 27-16106260-5

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 2019

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

HUBRO	VALOR DE ORIGEN			AL CIERRE	DEPRECIACIONES			Acumuladas al cierre	Neto Resultante al 31 Dic-19	Neto Resultante al 31 Dic-18
	AL INICIO	ALTAS	BAJA		Del Ejercicio	Bajas	Acumuladas al cierre			
Terreno	24.637.327,10	-	-	24.637.327,10	-	-	-	-	24.637.327,10	24.637.327,10
Edificio Club House	40.625.577,79	-	-	40.625.577,79	812.511,56	-	8.937.627,12	-	31.687.956,67	31.500.462,23
Equipamiento Interior	85.171,20	-	-	85.171,20	8.517,12	-	51.102,72	-	34.068,48	42.586,27
Equipamiento cocina	139.590,63	-	-	139.590,63	-	-	139.590,63	-	-	-
Atado y Video	21.216,23	-	-	21.216,23	-	-	21.216,23	-	-	-
Tranm. Efuerms y Reserva de Agua	100.515,77	-	-	100.515,77	-	-	100.515,77	-	-	-
Plata	3.681.836,33	-	-	3.681.836,33	53.040,44	-	3.981.707,90	-	100.128,43	153.168,87
Futbol sintético	5.323.095,95	-	-	5.323.095,95	5.037.387,79	-	5.128.508,48	-	194.587,47	265.708,14
Canchas Futbol cesped	15.914.919,76	-	-	15.914.919,76	1.420.411,51	-	7.195.216,82	-	8.719.702,94	10.140.114,44
Cancha Hockey	5.742.317,40	-	-	5.742.317,40	574.231,74	-	2.331.664,52	-	3.410.653,08	3.984.884,84
Cancha Hockey	8.779.334,85	-	-	8.779.334,85	877.933,49	-	6.189.229,38	-	2.590.105,47	3.468.038,97
Iluminación Areas Grales	1.547.313,44	-	-	1.547.313,44	1.547.313,44	-	1.547.313,44	-	-	-
Iluminación canchas de Futbol y Tenis	744.830,43	-	-	744.830,43	744.830,43	-	744.830,43	-	-	-
Proteccion y armado de canchas	578.284,09	-	-	578.284,09	57.828,41	-	744.830,43	-	346.970,45	404.798,86
Sistema de riego	135.919,50	-	-	135.919,50	135.919,50	-	135.919,50	-	-	-
Mobiliario plaza	102.769,87	-	-	102.769,87	102.769,87	-	102.769,87	-	-	-
Alumbrado Olimpico	109.633,72	-	-	109.633,72	109.633,72	-	109.633,72	-	41.107,94	51.384,94
Reentrenamiento Natacion	2.525.227,99	-	-	2.525.227,99	252.322,80	-	2.339.835,54	-	185.392,45	437.915,24
Herramientas	207.829,21	-	-	207.829,21	20.782,92	-	166.863,37	-	41.563,84	62.348,76
Equipamiento gimnasio	1.087.284,95	-	-	1.087.284,95	108.728,49	-	993.729,39	-	493.555,36	602.284,05
Rodado	535.356,65	-	-	535.356,65	53.535,67	-	356.899,54	-	178.757,11	232.292,13
Sistemas	1.412.640,37	-	-	1.412.640,37	141.264,02	-	847.884,19	-	585.056,18	706.320,18
Iluminacion cancha de Hockey	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Otras en curso Estacionamiento	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Otras Inet vestuario	1.844.256,69	-	-	1.844.256,69	184.425,67	-	184.425,67	-	1.659.831,02	-
Otras Planta Tratamiento	1.515.323,17	-	-	1.515.323,17	151.532,32	-	1.363.790,85	-	1.363.790,85	-
Otras ampliation Gimnasio	100.060,01	-	-	100.060,01	10.006,00	-	90.054,01	-	90.054,01	-
Otras Instalacion TermoTanque	72.552,62	-	-	72.552,62	7.255,26	-	65.297,36	-	65.297,36	-
Otras Iluminacion LED	1.419.520,96	-	-	1.419.520,96	141.952,10	-	1.277.568,86	-	1.277.568,86	-
Otras Cancha de Squash	46.697,55	-	-	46.697,55	4.669,76	-	4.669,76	-	42.027,79	-
Total	114.037.993,23	4.998.411,00	-	119.036.404,23	4.962.546,95	-	41.310.905,17	-	77.725.499,06	77.689.635,81

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

4.998.411,00

499.841,11

4.998.411,11

4.998.411,11

4.998.411,11

4.998.411,11

4.998.411,11

4.998.411,11

4.998.411,11

4.998.411,11

Miguel Silva
 Presidente

Diego Cossalter
 Tesorero

Ines Susana Chumbita
 Contadora Publica
 T° 83 F° 250 Legajo 214647
 C.P.C.E.P.B.A.
 CUIT 27-16106260-5

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 2019

ANEXO II
INFORMACION REQUERIDA POR ART. 64, APARTADO I, INC. B DE LA LEY 19.550

RUBRO	Gastos de Administración	Gastos Específicos	Gastos de Financiación	Total Gastos AL 31/12/19	Total Gastos AL 31/12/18
	-	-	-	-	
Remuneraciones y Cargas Sociales	15.397.333,96	-	-	15.397.333,96	13.266.296,58
Viáticos y combust	-	-	-	-	63.687,42
Indemnizaciones y despidos	179.377,54	-	-	179.377,54	75.635,57
Quebrantos provision despidos	-	-	-	-	586.079,22
Servicios profesionales	-	-	-	-	-
Impuestos, tasas, comis	941.020,62	1.411.530,92	-	2.352.551,54	2.491.631,03
Deudores incobrables	-	-	-	-	111.279,08
honorarios	1.004.400,35	-	-	1.004.400,35	1.440.276,25
Seguros	201.605,04	-	-	201.605,04	-
Internet/ TE/cable/comunicac	923.901,85	-	-	923.901,85	943.145,42
Electricidad/gas/agua	1.790.486,65	2.685.729,98	-	4.476.216,63	3.523.768,98
Administración de sistema	225.239,63	-	-	225.239,63	277.182,28
Limpieza/fumigacion	235.331,15	352.996,72	-	588.327,87	762.413,64
Serv de urgencia médica	148.726,22	222.969,33	-	371.695,55	1.054.425,17
Abonos y Mantenimiento	302.883,96	-	-	302.883,96	329.703,96
Art de librería	52.367,03	-	-	52.367,03	86.615,35
Provision para despidos	-	-	-	-	-
Medicina laboral	19.575,46	-	-	19.575,46	19.708,67
Amortizaciones	-	4.962.546,96	-	4.962.546,96	5.564.849,77
Diferencia de cambio e intereses Pagados	-	-	904.817,19	904.817,19	1.424.127,76
Gastos y comis bancrios	-	-	904.885,84	904.885,84	1.080.053,63
Gastos mater de construccion club gral	-	118.734,93	-	118.734,93	-
Servicios de seguridad y club gral	-	8.178.288,38	-	8.178.288,38	17.676.941,80
Espacios verdes	-	3.951.301,45	-	3.951.301,45	3.374.635,23
Catering	-	-	-	-	-
Egresos deportes	-	23.097.759,95	-	23.097.759,95	19.506.996,07
Egresos otros deportes	-	5.781.059,45	-	5.781.059,45	7.532.509,00
Gastos Generales	1.039.687,00	-	-	1.039.687,00	841.418,38
TOTALES.	22.461.936,46	50.762.918,07	1.809.703,03	75.034.557,56	82.033.380,26

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

Miguel Silva
Presidente

Ines Susana Chumbita
Contadora Pública
T° 83 F° 250 Legajo 21464/7
C.P.C.P.B.A.
CUIT 27-16106260-5

Ver informe profesional en documento aparte.

Diego Cossalter
Tesorero

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 2019

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 31/12/2019 en Pesos	Total al 31/12/2018 en Pesos
Activo					
Activo Corriente					
Caja Mon Extr	dólar	-	-	-	84.914,16
Bco. Frances c/c 12/8	dólar	80,56	58,00	4.672,48	971,42
Bco Galicia c/c dolares	dólar	-	-	-	2.477.499,13
		-	-	-	-
		<u>80,56</u>		<u>4.672,48</u>	<u>2.563.384,71</u>
Total Activo		<u>80,56</u>		<u>4.672,48</u>	<u>2.563.384,71</u>

Pasivo no existen

Miguel Silva
 Presidente

Ines Susana Chumbita
 T° 83 F° 250 Legajo 21464/7
 C.P.C.E.P.B.A.
 CUIT 27-16106260-5
 Ver informe profesional en documento aparte

Diego Cossalter
 Tesorero

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 2019

ESTADO DE VARIACIÓN DEL EFECTIVO

Comparativo con el ejercicio anterior

VARIACIONES DE EFECTIVO	31-dic.-19	31-dic.-18
Efectivo al Inicio del Ejercicio	2.913.566,92	5.269.299,20
Modificación de ejercicios anteriores	0,00	0,00
Efectivo modificado al inicio del ejercicio	2.913.566,92	5.269.299,20
Efectivo al Cierre del Ejercicio	29.991,94	2.913.566,92
Aumento (disminución) neto del efectivo	-2.883.574,98	-2.355.732,28
CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO		
Actividades Operativas		
Ganancia (pérdida) ordinaria	-2.217.734,92	8.881.489,24
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
<i>Ajustes para arribar al flujo neto de efectivo proveniente de las actividades operativas</i>		0,00
Depreciación de bienes de uso y activos intangibles	4.962.546,96	5.564.849,77
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		0,00
(Aumento) Disminución en créditos	-828.185,40	684.641,44
(Aumento) Disminución en otros créditos	5.354.013,37	-3.098.533,91
(Aumento) Disminución en Otros Activos	0,00	0,00
(Aumento) Disminución en Bs de Uso	-4.998.411,00	11.735.766,57
Aumento (Disminución) en deudas hipotecarias	0,00	0,00
Aumento (Disminución) en deudas bancarias	-3.505.059,36	-4.849.145,65
Aumento (Disminución) en deudas sociales	-1.715.580,73	392.833,33
Aumento (Disminución) en deudas fiscales	18.526,10	-66.468,26
Aumento (Disminución) en otros pasivos	47.386,60	-1.111.852,07
Aumento (Disminución) en otras deudas	-1.076,60	-1.465,86
Variaciones del Patr Neto		-20.485.846,88
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. -	-2.883.574,98	-2.355.732,28
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.	-2.883.574,98	-2.355.732,28
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	0,00
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	0,00
Aumento (disminución) neto del efectivo.	-2.883.574,98	-2.355.732,28

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

Dictamen Profesional extendido por separado.-

Miguel Silva
Presidente

Ines Susana Chumbita
Contadora Pública

Tº 83 F 250 Legajo 21464/7

C.P.C.E.P.B.A.

CUIT 27-16106260-5

Ver informe profesional en documento aparte

Diego Cossalter
Tesorero

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Los resultados financieros y por tenencia (incluido RECPAM) se determinan y presentan en una sola línea. La falta de 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 así como las magnitudes nominales ajustadas por inflación de los mismos y el efecto del RECPAM sobre dichos resultados, esta limitación también impide la determinación de ciertos ratios financieros, tales como el rendimiento de activos financieros, el costo de endeudamiento, el efecto palanca, etc

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

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 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 valorarse 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 retomo estimada en dicha oportunidad

Miguel Silva
Presidente

Diego Cossalter
Tesorero

Ines Susana Chumbita
Contadora Pública
T° 83 F ° 250 Legajo 21464/7
C.P.C.E.P.B.A.
CUIT 27-16106260-5

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

NOTA 1 BASE DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS CONTABLES

1.1 Normas contables profesionales aplicables

Los presentes estados contables estan expresados en pesos y fueron confeccionados de acuerdo con normas contables profesionales argentinas de reconocimiento, medición y exposición conforme han sido aprobadas y reglamentadas por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires. En particular, las principales normas contables profesionales utilizadas en la preparación de estos estados contables han sido: A) la Resolución Técnica N° 41, tercera parte, norma contable profesional general en materia de reconocimiento y medición de entes Medianos, en tanto el ente encuadre en esa categoría, según la misma se encuentra definida en la sección 1 -Alcance- de dicha Parte de la RT N° 41 y b) las Resoluciones Técnicas N° 8, 11, 19 y 25 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas. 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 períodos intermedios correspondientes a los ejercicios que se inicien 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. Como se indica en la Nota 1.2 sobre unidad de medida, se ha practicado la reexpresión para reflejar las variaciones en el poder adquisitivo de la moneda siguiendo el método de ajuste establecido por la Resol Técnica N° 6, su normativa modificatoria y complementaria, de la forma en que ha sido aprobado y reglamentado por el Consejo de la Provincia de Buenos Aires. Las cifras correspondientes al ejercicio anterior presentadas a efectos comparativos se exponen en moneda homogénea de la fecha de cierre de los presentes estados contables para lo cual una vez determinadas en moneda homogénea de la fecha de cierre del ejercicio anterior, todas las partidas y toda la información numérica de las notas y anexos han sido reexpresadas multiplicando por el coeficiente de reexpresión anual. El capital reexpresado se expone discriminando su valor nominal de su ajuste para reflejar el efecto de los cambios en el poder adquisitivo de la moneda.

1.2 Unidad de medida

Los Estados Contables han sido preparados en moneda homogénea reconociendo los efectos de la inflación de acuerdo con las correspondientes normas contables profesionales aplicables. En la reexpresión para reflejar las variaciones del poder adquisitivo de la moneda se siguió el método de ajuste establecido por la Resol Técnica N° 6, su normativa modificatoria y complementaria, de la forma en que ha sido aprobada y reglamentada por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Bs As. Por Resol MD N° 2883 del CPCEPBA se aprobó la Segunda Parte de la Resol JG FACPCE N° 539/18 en los términos indicados en el anexo de la referida Resol del CPCEPBA, con vigencia obligatoria para los estados contables correspondientes a ejercicios o períodos intermedios cerrados a partir del 31 de Diciembre de 2018, inclusive, contemplando la posibilidad de utilizar ciertas simplificaciones respecto de la metodología establecida en la RT N° 6. En la norma del CPCEPBA se definen también diversos aspectos relevantes para aplicar el procedimiento de reexpresión de las cifras de los estados contables. Por Resol MD N° 2979 del 19/07/2019 se pone en vigencia la Resol 553/2019 de la F.A.C.P.C.E. que modifica la Resol N° 539/18 antes mencionada. El índice utilizado en el actual proceso de reexpresión es el que resulta del IPIM y del índice elaborado por la FACPCE de acuerdo a lo establecido por los art 3° y 7° de la citada Resol MD N° 2883. Las cifras correspondientes al ejercicio anterior presentadas a efectos comparativos se exponen en moneda homogénea de la fecha de cierre de los presentes estados contables, para lo cual todas las partidas y toda la información numérica de las notas y anexos en moneda homogénea del ejercicio anterior han sido reexpresadas multiplicando por el coeficiente de reexpresión anual.

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

NOTA 2 COMPOSICION DE LOS RUBROS DEL ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL

Al 31 de Diciembre de 2019 los principales rubros están integrados por los siguientes conceptos

	31/12/2019	31/12/2018
	\$	\$
2.1 Caja y Bancos		
Caja en pesos	10.542,44	25.794,95
Caja en mon extr		84.914,16
Valores a depositar	6.500,00	116.449,31
Bco Frances c/c pesos 408/5	957,69	681,25
Bco Frances c/c pesos 614/2	5.190,55	-
Bco Frances c/c 12/8 U\$S	4.672,48	971,42
Bco Ciudad c/c	2.128,78	36.039,43
Bco Galicia c/c en pesos	-	171.217,27
Bco Galicia c/c en U\$S	-	2.477.499,13
	-	-
	<u>29.991,94</u>	<u>2.913.566,92</u>
2.2 Créditos		
	-	-
Deudores por Cuota social	611.477,65	597.969,33
Deudores cobertura médica	763.194,55	-
Deudores deportes	149.082,30	-
Deudores morosos Cuota social	100.991,00	-
Otros Deudores		198.627,42
Deudores por Aporte Adicional	10.597,00	24.608,19
Intereses a cobrar	38.876,00	24.828,16
	<u>1.674.218,50</u>	<u>846.033,10</u>
2.3 Otros Créditos		
Tarjetas de Crédito	137.625,00	4.858.092,92
Deudores varios	600,00	215.515,83
Adelanto a proveedores	30.210,00	290.717,47
Retenciones Ingresos brutos	2.564.107,36	2.693.093,66
Percep Ingresos brutos	339.753,72	355.887,34
Otros	92.077,19	83.854,27
Adelantos al personal	56.307,91	77.533,06
	<u>3.220.681,18</u>	<u>8.574.694,55</u>

Miguel Silva
 Presidente

Diego Cossalter
 Tesorero

Ines Susana Chumbita
 Contadora Pública
 T° 83 F ° 250 Legajo 21464/7
 C.P.C.E.P.B.A.
 CUIT 27-16106260-5

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

	31/12/2019	31/12/2018
	\$	\$
2.4 Deudas Bancarias (Corrientes)		
Préstamos Bancarios	158.139,83	3.038.475,77
Intereses a Pagar	14.986,10	326.898,96
Interese a Devengar	-14.986,10	-326.898,96
Gastos a pagar	2.129,03	75.140,39
Gastos a Devengar	-2.129,03	-75.140,39
Adelantos ebjn cta cte	1.305,03	626.028,44
	<u>159.444,86</u>	<u>3.664.504,22</u>
2.5 Deudas Sociales		
Cargas Sociales a pagar	2.302.733,82	2.225.383,02
Sueldos a pagar		1.805.205,66
Medicina prepaga	39.911,20	
Mutual	36.820,00	
Seguro de vida a pagar	105.009,07	98.584,23
UTEDYC a pagar	96.439,74	116.314,23
Provisdion para despidos	1.756.070,21	1.807.077,62
	<u>4.336.984,04</u>	<u>6.052.564,77</u>
2.6 Deudas Fiscales		
SICORE a pagar	-	42.381,64
ARBA a pagar	-	0,00
	<u>-</u>	<u>42.381,64</u>
2.7 Otros Pasivos		
Proveedores varios	1.140.047,50	1.117.007,79
Provisión para gastos		0,00
Obligaciones a pagar	309.700,75	238.803,71
Otras deudas	106.971,01	153.521,14
	<u>1.556.719,26</u>	<u>1.509.332,64</u>

 Miguel Silva
 Presidente

 Diego Cossalter
 Tesorero

 Ines Susana Chumbita
 Contadora Pública
 T° 83 F ° 250 Legajo 21464/7
 C.P.C.E.P.B.A.
 CUIT 27-16106260-5

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 2019

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

2.8 Otras Deudas (No Corrientes)

Depósito garantía Directores	<u>2.000,00</u>	<u>3.076,60</u>
	<u>2.000,00</u>	<u>3.076,60</u>

NOTA 3

ESTADO DE INTEGRACION DE CAPITALS

En cumplimiento con las disposiciones legales vigentes, se informa que al 31 de Diciembre de 2019 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. Habiéndose procedido en ejercicios anteriores al levantamiento de dicha hipoteca por lo que el Club no posee bienes de disponibilidad restringida al 31/12/2019

NOTA 5

ENDEUDAMIENTO A MEDIANO PLAZO

Durante el presente ejercicio el Club continuó cancelando su pasivos bancarios como lo viene haciendo habitualmente y en forma regular
Cabe recordar que con dicha financiación se construyó la cancha de hockey sobre césped y se remodelaron las canchas de Fútbol sintético y de césped entre otra cosas

Miguel Silva
Presidente

Diego Cossalter
Tesorero

Ines Susana Chumbita
Contadora Pública
Tº 83 F º 250 Legajo 21464/7
C.P.C.E.P.B.A.
CUIT 27-16106260-5

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

NOTA 6

APORTES FUTURAS SUSCRIPCIONES

Comprende los aportes realizados luego de la finalizacion del contrato fideicomiso Club Santa Barbara y que se encuentran ad referendum de la proxima asamblea general de accionistas que considere el tema en cuestion.

Se incorporaron los saldos de Reservas para Futuras Capitaliz y Aportes no capitalizados

NOTA 7

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 N° 2 de San Isidro. El Club Deportivo Santa Bárbara esta demandado solidariamente, en prueba Autos Astrada Manuel c/ Club Deportivo Santa Bárbara y otro s/ despido Tribunal de Trabajo N° 1 de San Isidro

NOTA 8

PROYECTO DE OBRAS DE INFRAESTRUCTURA , MEJORAS E INVERSIONES

En los últimos años el Club ha tenido un gran crecimiento. El rápido incremento en el número de socios que utilizan las instalaciones cada día llevó al fútbol, hockey, tenis, squash y natación del Club a competir en distintos torneos interclubes. Más de 1.500 socios participan en diferentes torneos todos los fines de semana. Por este motivo en 2017 se celebró una asamblea extraordinaria en la cual se aprobó un plan de obras que acompañen este crecimiento. Cada año se realizan obras para mejorar el servicio dado a los socios Para el primer trimestre del 2019 estaba programado realizar varias obras con los fondos recaudados. Se instaló una planta de tratamiento, termotanques nuevos, instalación LED en varias de las canchas, entre otros Se amplió el gimnasio del Club para mayor capacidad y se compró nuevo equipamiento. Por otro lado se realizaron los movimientos de suelo en el área en donde en un futuro se construirán los vestuarios Para el 2020 está proyectado continuar con el recambio de la iluminación LED de las canchas, la construcción de la nueva cancha de squash y realizar acciones recaudando fondos para la construcción de los vestuarios deportivos en el año 2021

Las obras proyectadas se realizarán en distintas etapas según el orden de prioridades y la capacidad financiera del Club. La Comisión Directiva tiene el compromiso de tomar las medidas necesarias para reunir los fondos y poner en marcha cada una de las mejoras en el menor tiempo posible

NOTA 9

HECHOS POSTERIORES

A la fecha de emisión de los presentes estados financieros el entorno económico está siendo afectado por la Pandemia de Coronavirus COVID-19 cuya evolución futura es impredecible hasta tanto la ciencia logre elaborar una vacuna que permita eliminar o al menos controlar sustancialmente el nivel de contagios de la enfermedad Hasta el presente los administradores de la entidad estiman que la pandemia COVID 19 y las medidas adoptadas para su contención no tendrán un impacto adverso y significativo sobre las operaciones No obstante, la incertidumbre actual respecto de la evolución de la pandemia hacen prevenir escenarios futuros que pueden incrementar los riesgos operativos y financieros. En consecuencia, los resultados, desarrollos y decisiones reales pueden diferir de los previstos en la declaración prospectiva de los administradores sobre el impacto del COVID- 19 sobre dichas operaciones

En previsión de lo anterior, la administración está en proceso de diseñar esquemas de protección de su liquidez, solvencia y estabilidad. Se considera que los mismos, en conjunto con los modelos de protección que al respecto emanan de las autoridades gubernamentales, regulatorias y financieras, posibilitarán poder mantener una actitud defensiva para evitar el deterioro de los activos y la posición de la entidad. A la fecha de emisión de estos estados financieros la entidad se encuentra en proceso de evaluar y determinar los efectos de esta situación

Miguel Silva
Presidente

Diego Cossalter
Tesorero

Ines Susana Chumbita
Contadora Pública
T° 83 F ° 250 Legajo 21464/7
C.P.C.E.P.B.A.
CUIT 27-16106260-5