

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 2020

CLUB DEPORTIVO SANTA BARBARA S.A.

ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Por el ejercicio económico No. 14, iniciado el 1ero. de Enero de 2020

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: 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 2020

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

(Cifras expresadas en pesos)

			31-Dec-20	31-Dec-19
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE				
Caja y Bancos	NOTA	2.1 y Anexo III	4,718,526.11	40,789.04
Créditos	NOTA	2.2	3,095,644.88	2,276,937.16
Otros Créditos	NOTA	2.3	6,683,940.25	4,380,126.40
TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE			14,498,111.24	6,697,852.60
ACTIVO NO CORRIENTE				
Bienes de Uso	ANEXO	I	97,770,929.03	105,706,678.72
TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE			97,770,929.03	105,706,678.72
TOTAL DEL ACTIVO			112,269,040.27	112,404,531.32

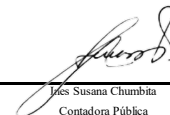
			31-Dec-20	31-Dec-19
PASIVO				
PASIVO CORRIENTE				
Deudas Bancarias	NOTA	2.4 y 5	1,563,622.78	216,845.16
Deudas Sociales	NOTA	2.5	3,402,981.82	5,898,298.29
Deudas Fiscales	NOTA	2.6	66,358.83	82,834.53
Otros Pasivos	NOTA	2.7	1,078,190.58	2,117,138.19
TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE			6,111,154.01	8,315,116.17
PASIVO NO CORRIENTE				
Deudas Bancarias			-	-
Otras Deudas	NOTA	2.8	2,000.00	2,720.00
TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE			2,000.00	2,720.00
TOTAL DEL PASIVO			6,113,154.01	8,317,836.17
PATRIMONIO NETO (según estado respectivo)			106,155,886.26	104,086,695.15
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO			112,269,040.27	112,404,531.32



Miguel Silva
 Presidente



Diego Cossalter
 Tesorero



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

Ver informe profesional en documento aparte.

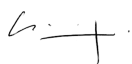
DENOMINACION: CLUB DEPORTIVO SANTA BARBARA S.A.

NUMERO DE REGISTRO EN LA DIRECCION PROVINCIAL DE PERSONAS JURIDICAS 23849

ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS
POR EL EJERCICIO ANUAL FINALIZADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
Comparativo con el ejercicio anterior
(Cifras expresadas en pesos)

	31-Dec-20	31-Dec-19
Recursos		
Cuotas Sociales	67,977,644.28	75,727,777.49
Cuotas Extraordinarias	3,236,539.23	3,847,641.38
Otros Recursos	7,437,161.98	623,987.65
Club General	6,002.29	473,787.95
Deportes	12,612,009.89	19,672,727.49
Total Recursos	91,269,357.67	100,345,921.95
Gastos		
Gastos de Administración	(24,102,962.33)	(30,548,233.59)
Gastos Específicos	(60,140,961.57)	(69,037,568.58)
Ajuste Global del Result del ejerc (incluye RECPAM)	(4,956,242.66)	(3,776,239.28)
	(89,200,166.56)	(103,362,041.44)
Resultado del periodo- Gan (Pérd)	2,069,191.11	(3,016,119.49)



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.

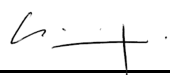
NUMERO DE REGISTRO EN LA DIRECCION PROVINCIAL DE PERSONAS JURIDICAS 23849


ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

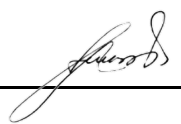
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO
POR EL EJERCICIO ANUAL FINALIZADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
Comparativo con el ejercicio anterior

Cifras expresadas en pesos

RUBROS	Ejercicio finalizado al 31/12/19									
	Capital suscripto	Ajuste de Capital	TOTAL	Aporte Futuras Suscripciones nota 6	Ajuste Aportes de Capital	Reserva para Renovación de Bienes de Uso	Ajuste Reserva Renovacion Bienes de uso	Resultados no Asignados	Total del Patrimonio Neto al 31/12/2020	Total del Patrimonio Neto al 31/12/2019
Saldo al inicio del ejercicio	7,240,000.00	55,045,304.66	62,285,304.66	3,602,684.61	4,806,891.83	8,968,642.75	7,935,450.78	16,487,720.52	104,086,695.15	107,102,814.64
		-	-		-		-	-	-	-
			-		-		-	-	-	-
Resultado del Ejercicio Gan (Pérd)	-		-		-		-	2,069,191.11	2,069,191.11	-3,016,119.49
Saldo al cierre del ejercicio	7,240,000.00	55,045,304.66	62,285,304.66	3,602,684.61	4,806,891.83	8,968,642.75	7,935,450.78	18,556,911.63	106,155,886.26	104,086,695.15


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

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

RUBRO	VALOR DE ORIGEN				DEPRECIACIONES				Neto Resultante al 31-Dic-20	Neto Resultante al 31-Dic-19
	AL INICIO	ALTAS	BAJA	AL CIERRE	Acumuladas al Inicio	Del Ejercicio	Bajas	Acumuladas al cierre		
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Terreno	33,541,925.64	-	-	33,541,925.64	-	-	-	-	33,541,925.64	33,506,764.86
Edificio Club House	55,308,764.03	-	-	55,308,764.03	12,167,928.09	1,106,175.27	-	13,274,103.36	42,034,660.67	43,095,612.91
Equipamiento Interior	115,954.39	-	-	115,954.39	69,572.63	46,381.76	-	115,954.39	-	46,333.13
Equipamiento cocina	190,042.48	-	-	190,042.48	190,042.48	-	-	190,042.48	-	-
Audio y Video	28,884.35	-	-	28,884.35	28,884.35	-	-	28,884.35	-	-
Tratam. Efluentes y Reserva de Agua	136,844.89	-	-	136,844.89	136,844.89	-	-	136,844.89	-	-
Pileta	5,012,551.89	-	-	5,012,551.89	4,876,234.33	136,317.56	-	5,012,551.89	-	136,174.66
Tenis	7,247,007.27	-	-	7,247,007.27	6,982,090.62	264,916.65	-	7,247,007.27	-	264,638.96
Futbol sintético	21,667,003.64	-	-	21,667,003.64	9,795,763.43	1,938,833.57	-	11,734,597.00	9,932,406.64	11,858,796.00
Canchas Futbol cesped	7,817,746.73	-	-	7,817,746.73	3,174,391.07	781,774.67	-	3,956,165.74	3,861,580.99	4,638,488.19
Cancha Hockey	11,952,424.71	-	-	11,952,424.71	8,426,184.82	1,195,242.47	-	9,621,427.29	2,330,997.42	3,522,543.44
Iluminación Areas Grales	2,106,554.50	-	-	2,106,554.50	2,106,554.50	-	-	2,106,554.50	-	-
Iluminación canchas de Futbol y Tenis	1,014,032.36	-	-	1,014,032.36	1,014,032.36	-	-	1,014,032.36	-	-
Parquización y armado de canchas	787,291.65	-	-	787,291.65	314,916.66	78,729.16	-	393,645.82	393,645.83	471,879.81
Sistema de riego	185,044.49	-	-	185,044.49	185,044.49	-	-	185,044.49	-	-
Mobiliario pileta	139,913.70	-	-	139,913.70	83,948.22	55,965.48	-	139,913.70	-	55,906.80
Alambrado Olímpico	149,258.32	-	-	149,258.32	149,258.32	-	-	149,258.32	-	-
Recubrimiento Natatorio	3,437,913.90	-	-	3,437,913.90	3,185,515.60	252,398.30	-	3,437,913.90	-	252,133.73
Herramientas	282,944.32	-	-	282,944.32	226,355.46	56,588.86	-	282,944.32	-	56,529.54
Equipamiento gimnasio	1,480,259.22	-	-	1,480,259.22	808,319.31	671,939.91	-	1,480,259.22	-	671,235.56
Rodado	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sistemas	728,849.09	-	-	728,849.09	485,484.28	243,364.81	-	728,849.09	-	243,109.67
Iluminacion cancha de Hockey	1,923,206.91	-	-	1,923,206.91	1,153,924.14	192,320.69	-	1,346,244.83	576,962.08	768,476.40
Obras en curso Estacionamiento	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obras Inst vestuario	2,510,781.90	-	-	2,510,781.90	251,078.19	1,165,180.41	-	1,416,258.60	1,094,523.30	2,257,370.19
Obras Planta Tratamiento	2,062,969.87	-	-	2,062,969.87	206,296.99	206,296.99	-	412,593.98	1,650,375.89	1,854,755.56
Obras ampliacion Gimnasio	136,222.29	-	-	136,222.29	13,622.23	13,622.23	-	27,244.46	108,977.83	122,473.45
Obras Instalación Termotanque	98,773.57	-	-	98,773.57	9,877.36	9,877.36	-	19,754.72	79,018.85	88,804.41
Obras Iluminación LED	1,932,544.18	632,176.76	-	2,564,720.94	193,254.42	256,472.09	-	449,726.51	2,114,994.43	1,737,493.65
Obra Cancha de Squash	63,574.32	-	-	63,574.32	6,357.43	6,357.43	-	12,714.86	50,859.46	57,157.79
Total	162,059,284.61	632,176.76	-	162,691,461.37	56,241,776.67	8,678,755.67	-	64,920,532.34	97,770,929.03	105,706,678.72

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

Miguel Silva
Presidente

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

Diego Cassalero
Tesorero

DENOMINACION: CLUB DEPORTIVO SANTA BARBARA S.A.


NUMERO DE REGISTRO EN LA DIRECCION PROVINCIAL DE PERSONAS JURIDICAS 23849

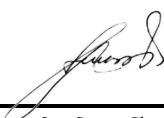
ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

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 31/12/20	Total Gastos AL 31/12/19
	-	-	-	-	-
Remuneraciones y Cargas Sociales	17,497,234.35	-	-	17,497,234.35	20,940,374.19
Viáticos y combust	-	-	-	-	-
Indemnizaciones y despidos	-	-	-	-	243,953.45
Quebrantos provision despidos	-	-	-	-	-
Servicios profesionales	-	-	-	-	-
Impuestos, tasas,comis	597,075.92	895,613.88	-	1,492,689.80	3,199,470.09
Deudores incobrables	-	-	-	-	-
honorarios	1,228,847.92	-	-	1,228,847.92	1,365,984.48
Seguros	-	-	-	-	274,182.85
Internet/ TE/cable/comunicac	1,421,196.84	-	-	1,421,196.84	1,256,506.52
Electricidad/gas/agua	1,204,867.59	1,807,301.38	-	3,012,168.97	6,087,654.62
Administración de sistema	270,313.04	-	-	270,313.04	306,325.90
Limpieza/fumigacion	186,022.82	279,034.23	-	465,057.05	800,125.90
Serv de urgencia médica	238,097.06	357,145.60	-	595,242.66	505,505.95
Abonos y Mantenimiento	559,329.46	-	-	559,329.46	411,922.19
Art de librería	172,798.50	-	-	172,798.50	71,219.16
Provision para despidos	-	-	-	-	-
Medicina laboral	20,745.74	-	-	20,745.74	26,622.63
Amortizaciones	-	8,678,755.67	-	8,678,755.67	6,749,063.87
Diferencia de cambio e intereses Pagados	-	-	587,119.75	587,119.75	1,230,551.38
Gastos y comis banacrios	-	-	2,380,880.72	2,380,880.72	1,230,644.74
Gastos mater de construccion club gral	-	-	-	-	161,479.50
Servicios de seguridad y club gral	-	13,520,663.09	-	13,520,663.09	11,122,472.20
Espacios verdes	-	4,171,783.68	-	4,171,783.68	5,373,769.97
Catering	-	-	-	-	-
Egresos deportes	-	17,526,656.72	-	17,526,656.72	31,412,953.53
Egresos otros deportes	-	12,904,007.32	-	12,904,007.32	7,862,240.85
Gastos Generales	706,433.09	-	-	706,433.09	1,413,974.32
TOTALES.	24,102,962.33	60,140,961.57	2,968,000.47	87,211,924.37	102,046,998.28

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 2020

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 12/31/2020 en Pesos	Total al 12/31/2019 en Pesos
Activo					
Activo Corriente					
Caja Mon Extr	dólar	2,600.00	83.25	216,450.00	-
Bco. Frances c/c 12/8	dólar	80.56	83.25	6,706.62	6,354.57
		-	-	-	-
		-	-	-	-
		2,680.56		223,156.62	6,354.57
Total Activo		2,680.56		223,156.62	6,354.57
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

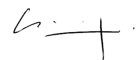
ESTADO DE VARIACIÓN DEL EFECTIVO

Comparativo con el ejercicio anterior

VARIACIONES DE EFECTIVO	31-dic.-20	31-dic.-19
Efectivo al Inicio del Ejercicio	40,789.04	3,962,451.01
Modificación de ejercicios anteriores	0.00	0.00
Efectivo modificado al inicio del ejercicio	40,789.04	3,962,451.01
Efectivo al Cierre del Ejercicio	4,718,526.11	40,789.04
Aumento (disminución) neto del efectivo	4,677,737.07	-3,921,661.97
CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO		
Actividades Operativas		
Ganancia (pérdida) ordinaria	2,069,191.11	-3,016,119.49
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	8,678,755.67	6,749,063.87
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	-818,707.72	-1,126,332.14
(Aumento) Disminución en otros créditos	-2,303,813.85	7,281,458.18
(Aumento) Disminución en Otros Activos	0.00	0.00
(Aumento) Disminución en Bs de Uso	-743,005.98	-6,797,838.96
Aumento (Disminución) en deudas hipotecarias	0.00	0.00
Aumento (Disminución) en deudas bancarias	1,346,777.77	-4,766,880.73
Aumento (Disminución) en deudas sociales	-2,495,316.47	-2,333,189.79
Aumento (Disminución) en deudas fiscales	-16,475.85	25,195.50
Aumento (Disminución) en otros pasivos	-1,038,947.61	64,445.78
Aumento (Disminución) en otras deudas	-720.00	-1,464.18
Variaciones del Patr Neto		0.00
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. -	4,677,737.07	-3,921,661.97
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.	4,677,737.07	-3,921,661.97
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.	4,677,737.07	-3,921,661.97

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

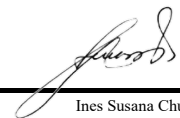
Dictamen Profesional extendido por separado.-



Miguel Silva
Presidente



Diego Cassalter
Tesorero



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

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

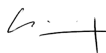
NOTA 1 BASE DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS CONTABLES

1.1 Normas contables profesionales aplicables

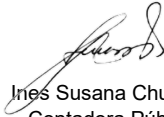
Los presentes estados contables estan expresados en pesos y fueron confeccionados de acuerdo con normas contables profesionales argentinas de reconocimiento, medición y exposición conforme han sido aprobadas y reglamentadas por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires 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 Socieada 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 Tecnica 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 reexpresion 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 terminos indicados en el anexo de la referida Resol del CPCEPBA, con vigencia obligatoria para los estados contables 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 presentados 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


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 2020

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 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 retorno estimada en dicha oportunidad



Miguel Silva
Presidente



Diego Cossalter
Tesorero



Inés 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 2020

NOTA 2 COMPOSICION DE LOS RUBROS DEL ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL

Al 31 de Diciembre de 2020 los principales rubros están integrados por los siguientes conceptos


	12/31/2020	12/31/2019
	\$	\$
2.1 Caja y Bancos		
Caja en pesos	2,707,900.85	14,337.72
Caja en mon extr	216,450.00	-
Valores a depositar	-	8,840.00
Bco Frances c/c pesos 408/5	957.69	1,302.46
Bco Frances c/c pesos 614/2	1,569,989.68	7,059.15
Bco Frances c/c 12/8 U\$S	6,706.62	6,354.57
Bco Ciudad c/c	41,896.39	2,895.14
Bco Galicia c/c en pesos	174,624.88	-
Bco Galicia c/c en U\$S	-	-
	-	-
	<u>4,718,526.11</u>	<u>40,789.04</u>

2.2 Créditos


	-	-
Deudores por Cuota social	2,016,013.89	831,609.60
Deudores cobertura médica	355,468.58	1,037,944.59
Deudores deportes	379,601.91	202,751.93
Deudores morosos Cuota social	-	137,347.76
Otros Deudores	50,850.50	-
Deudores por Aporte Adicional	10,597.00	14,411.92
Intereses a cobrar	283,113.00	52,871.36
	<u>3,095,644.88</u>	<u>2,276,937.16</u>

2.3 Otros Créditos

Tarjetas de Crédito	30,450.00	187,170.00
Deudores varios	-	816.00
Adelanto a proveedores	938,300.00	41,085.60
Retenciones Ingresos brutos	5,180,135.70	3,487,186.01
Percep Ingresos brutos	449,827.52	462,065.06
Otros	-	125,224.98
Adelantos al personal	85,227.03	76,578.76
	<u>6,683,940.25</u>	<u>4,380,126.40</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 2020

	12/31/2020	12/31/2019
	\$	\$
2.4 Deudas Bancarias (Corrientes)		
Préstamos Bancarios	1,563,622.78	215,070.16
Intereses a Pagar	132,658.19	20,381.10
Interese a Devengar	-132,658.19	-20,381.10
Gastos a pagar	33,060.43	2,895.48
Gastos a Devengar	-33,060.43	-2,895.48
Adelantos en cta cte	0.00	1,775.00
	<u>1,563,622.78</u>	<u>216,845.16</u>

2.5 Deudas Sociales

Cargas Sociales a pagar	1,420,226.61	3,131,718.00
Sueldos a pagar		0.00
Medicina prepaga	-	54,279.23
Mutual	-	50,075.20
Seguro de vida a pagar	88,304.35	142,812.34
UTEDYC a pagar	138,380.65	131,158.05
Provisión para despidos	1,756,070.21	2,388,255.49
	<u>3,402,981.82</u>	<u>5,898,298.29</u>

2.6 Deudas Fiscales


SICORE a pagar	66,358.83	82,834.53
ARBA a pagar	-	0.00
	<u>66,358.83</u>	<u>82,834.53</u>

2.7 Otros Pasivos

Proveedores varios	950,638.40	1,550,464.60
Provisión para gastos		0.00
Obligaciones a pagar	-	421,193.02
Otras deudas	127,552.18	145,480.57
	<u>1,078,190.58</u>	<u>2,117,138.19</u>


Miguel Silva
Presidente


Diego Cossalter
Tesorero


Inés 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 2020

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

2.8 Otras Deudas (No Corrientes)		
	2,000.00	2,720.00
Depósito garantía Directores	<u>2,000.00</u>	<u>2,720.00</u>

NOTA 3 ESTADO DE INTEGRACION DE CAPITALES


En cumplimiento con las disposiciones legales vigentes, se informa que al 31 de Diciembre de 2020 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 31/12/2020

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 cesped y se remodelaron las canchas de Futbol sintético y de cesped 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 2020

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

Se encuentra en prueba

NOTA 8 PROYECTO DE OBRAS E INVERSIONES

La prioridad del Club es realizar las obras y mejoras aprobadas en la Asamblea Aextraordinaria del año 2017

Se realizaran 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. Se destinará también todo resultado positivo a tal fin


Para el 1º trimestre del año 2020 se proyectó realizar varias de estas mejoras. Se logró instalar una nueva iluminación LED en las canchas 5 y 6 de tenis y se levantaron las primeras 3 canchas para renovar el material. Se invirtió en nuevos elementos en el gimnasio y en la construcción de dos galerías techadas al aire libre para realizar distintos tipos de actividades. También se cambió a iluminación de tipo LED la cancha de squash y la pileta de natación. En Marzo 2020 comenzó la pandemia COVID -19 que marcó el resto del año. Esto obligó al Club a cerrar sus puertas por 6 meses y fue necesario suspender toda inversión y mejora hasta que termine la crisis sanitaria y financiera

NOTA 9 HECHOS POSTERIORES

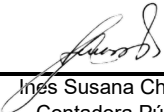
A la fecha de emisión de los presentes estados financieros el entorno económico está siendo afectado por la Pandemia de Coronavirus COVID-19 cuya evolución futura es impredecible hasta tanto la ciencia logre elaborar una vacuna que permita eliminar o al menos controlar sustancialmente el nivel de contagios 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, posibilitaran 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


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