TEATROXLAIDENTIDAD
ASOCIACIÓN CIVIL SIN FINES DE LUCRO

ESTADOS CONTABLES

AL

31 DE DICIEMBRE DE 2012

ESTADOS CONTABLES POR EL EJERCICIO ECONÓMICO Nº 9
INICIADO EL 1 DE ENERO DE 2012
FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

DENOMINACIÓN	:	TEATROXLAIDENTIDAD
DOMICILIO LEGAL	:	Guardia Vieja Nº 3550 Depto. 10 Capital Federal – Argentina
ACTIVIDAD PRINCIPAL	:	Actividad Artística en apoyo a las Abuelas de Plaza de Mayo
INSCRIPCIÓN EN EL REGISTRO PUBLICO DE COMERCIO:		
del Estatuto	:	08 de Marzo de 2004
NÚMERO DE REGISTRO EN LA INSPECCIÓN GENERAL DE JUSTICIA	:	751

TEATROXLAIDENTIDAD ASOCIACIÓN CIVIL SIN FINES DE LUCRO

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL

Período comprendido entre el 01/01/2012 y el 31/12/2012

En pesos

	Al 31/12/2012	Al 31/12/2011
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
Caja y Bancos (s/Nota 2.1.)	680.537,21	211.679,52
Bienes para comercialización (s/ Nota 2.2.)	19.732,20	5.714,67
Otros créditos (s/Nota 2.3.)	32.400,00	100.400,00
Total del activo corriente	**732.669,41**	**317.794,19**
ACTIVO NO CORRIENTE		
Bienes de uso (s/Nota 2.4. y Anexo I)	5.860,25	6.129,18
Total del Activo no corriente	**5.860,25**	**6.129,18**
Total del Activo	**738.529,66**	**323.923,37**
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
Deudas (s/Nota 2.5.)	52.361,31	57.031,42
Total Pasivo Corriente	**52.361,31**	**57.031,42**
Total de Pasivo	**52.361,31**	**57.031,42**
PATRIMONIO NETO		
S/ Estado Respectivo	686.168,35	266.891,95
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	**738.529,66**	**323.923,37**

Las Notas 1 a 4 y Anexos I a II forman parte integrante de este Estado. Ver informe de los Auditores.

Luis Alberto Rivera Lopez
Presidente

Cristina Beatriz Fridman
Secretaria

Susana Clara Cart
Tesorera

Eugenia Levin
Revisora de cuentas

Miguel Pablo Calello
Contador Público (UBA)
C.P.C.E.C.F. Tomo 185 Folio 14
Inicialado a los efectos de su identificacion
con mi informe de fecha 15/03/2013

TEATROXLAIDENTIDAD ASOCIACIÓN CIVIL SIN FINES DE LUCRO

ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS

Período comprendido entre el 01/01/2012 y el 31/12/2012

	En pesos **Al 31/12/2012**	**Al 31/12/2011**
Recursos Ordinarios		
Recursos para fines Generales (s/ Nota 2.6)	112.091,80	225.825,15
Recursos diversos (s/ Nota 2.6)	863.060,00	167.000,00
Gastos de administración (s/ Nota 2.7. y Anexo II)	-488.996,42	-147.065,98
Gastos específicos del sector (s/ Nota 2.7 y Anexo II)	-80.683,04	-102.721,58
Gastos de financiación (s/ Nota 2,7 y Anexo II)	-9,36	-2.341,10
Amortización (s/ Nota 2.7. y Anexo II)	-1.186,58	-1.186,58
Superavit / Déficit Ordinario	**404.276,40**	**139.509,91**
Superavit / Déficit Neto	**404.276,40**	**139.509,91**

Las Notas 1 a 4 y Anexos I a II forman parte integrante de este Estado. Ver informe de los Auditores.

Luis Alberto Rivera Lopez
Presidente

Cristina Beatriz Fridman
Secretaria

Susana Clara Cart
Tesorera

Eugenia Levin
Revisora de cuentas

Miguel Pablo Calello
Contador Público (UBA)
C.P.C.E.C.F. Tomo 185 Folio 14
Inicialado a los efectos de su identificacion
con mi informe de fecha 15/03/2013

TEATROXLAIDENTIDAD ASOCIACIÓN CIVIL SIN FINES DE LUCRO

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO

Período comprendido entre el 01/01/2012 y el 31/12/2012

En pesos

	Aporte de los propietarios				
	Aporte de los asociados	Total	Superávti Reservados	Total Patrimonio Neto al 31/12/2012	Total Patrimonio Neto al 31/12/2011
Según estados contables del ejercicio anterior	200,00	200,00	266.691,95	266.891,95	127.382,04
Modificación del saldo			15.000,00	15.000,00	
Movimientos del ejercicio				281.891,95	127.382,04
Superavit / Déficit del ejercicio			404.276,40	404.276,40	139.509,91
Saldo al cierre del ejercicio	**200,00**	**200,00**	**685.968,35**	**686.168,35**	**266.891,95**

Las Notas 1 a 4 y Anexos I a II forman parte integrante de este Estado. Ver informe de los Auditores.

Luis Alberto Rivera Lopez
Presidente

Cristina Beatriz Fridman
Secretaria

Susana Clara Cart
Tesorera

Eugenia Levin
Revisora de cuentas

Miguel Pablo Calello
Contador Público (UBA)
C.P.C.E.C.F. Tomo 185 Folio 14
Inicialado a los efectos de su identificacion
con mi informe de fecha 15/03/2013

TEATROXLAIDENTIDAD ASOCIACIÓN CIVIL SIN FINES DE LUCRO

BIENES DE USO

Período comprendido entre el 01/01/2012 y el 31/12/2012

ANEXO I

En pesos

	Valores sin depreciación			Depreciaciones				
	Al inicio del Ejercicio	Altas	Al cierre del Ejercicio	Acumuladas al inicio del Ejercicio	Del Ejercicio	Acumulado al cierre	Valor Residual Neto al 31/12/2012	Valor Residual Neto al 31/12/2011
Muebles y Utiles	1.899,00	917,65	2.816,65	849,60	189,90	1.039,50	1.777,15	1.049,40
Instalaciones	1.462,00	0,00	1.462,00	1.169,60	146,20	1.315,80	146,20	292,40
Equipos	11.335,44	0,00	11.335,44	6.548,06	850,48	7.398,54	3.936,90	4.787,38
Total	**14.696,44**	**917,65**	**15.614,09**	**8.567,26**	**1.186,58**	**9.753,84**	**5.860,25**	**6.129,18**

Las Notas 1 a 4 y Anexos I a II forman parte integrante de este Estado. Ver informe de los Auditores.

Luis Alberto Rivera Lopez
Presidente

Cristina Beatriz Fridman
Secretaria

Susana Clara Cart
Tesorera

Eugenia Levin
Revisora de cuentas

Miguel Pablo Calello
Contador Público (UBA)
C.P.C.E.C.F. Tomo 185 Folio 14
Inicialado a los efectos de su identificacion
con mi informe de fecha 15/03/2013

TEATROXLAIDENTIDAD ASOCIACIÓN CIVIL SIN FINES DE LUCRO

Costos y Gastos

Período comprendido entre el 01/01/2012 y el 31/12/2012

ANEXO II
En pesos

	Costo total	Gastos específicos del sector	Amortización	Gastos de Financiación	Gastos de Administración
Cargas sociales	17.227,57	5.168,27	-	-	12.059,30
Sueldos y jornales	56.981,84	17.094,55	-	-	39.887,29
Honorarios	270.035,75	-	-	-	270.035,75
Amortización	1.186,58	-	1.186,58	-	-
Alquileres	36.154,00	10.846,20	-	-	25.307,80
Alquiler de Salas	4.321,27	4.321,27			
Expensas	3.144,00	943,20	-	-	2.200,80
Impuestos tasas y contribu.	4.363,06	-	-	-	4.363,06
Viaticos y Refrigerios	79.063,59	-	-	-	79.063,59
Gastos Varios	24.041,54	-	-	-	24.041,54
Fletes y acarreos	8.557,00	8.557,00	-	-	-
Gastos de librería y papelería	4.117,89	-	-	-	4.117,89
Telefonía Celular	4.552,00	-	-	-	4.552,00
Gastos bancarios	612,63	-	-	-	612,63
Impuestos debito y cred. Bancario	9.275,03	-	-	-	9.275,03
Gastos de Mesajeria	3.537,00	-	-	-	3.537,00
Gastos de Correo	2,50	-	-	-	2,50
combustible	1.179,07	-	-		1.179,07
Legalizaciones	235,00	235,00	-	-	-
Obsequios	1.612,24	1.612,24			
Intereses resarsitorios	9,36			9,36	
Insumos de computacion	6.866,49	-	-	-	6.866,49
Servicios de Terceros	-	-	-	-	-
Costo de ciclos de teatros	23.899,88	23.899,88	-	-	-
Costo de mercadería vendida	8.005,43	8.005,43	-		-
Seguros y Patentes	1.649,68				1.649,68
Gastos de Viajes	245,00				245,00
Total al 31/12/2012	**570.875,40**	**80.683,04**	**1.186,58**	**9,36**	**488.996,42**
Total al 31/12/2011	**253.315,24**	**102.721,58**	**1.186,58**	**2.341,10**	**147.065,98**

Las Notas 1 a 4 y Anexos I a II forman parte integrante de este Estado. Ver informe de los Auditores.

Luis Alberto Rivera Lopez
Presidente

Cristina Beatriz Fridman
Secretaria

Susana Clara Cart
Tesorera

Eugenia Levin
Revisora de cuentas

Miguel Pablo Calello
Contador Público (UBA)
C.P.C.E.C.F. Tomo 185 Folio 14
Inicialado a los efectos de su identificacion
con mi informe de fecha 15/03/2013

TEATROXLAIDENTIDAD ASOCIACIÓN CIVIL SIN FINES DE LUCRO

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Período comprendido entre el 01/01/2012 y el 31/12/2012

	Al 31/12/2012	Al 31/12/2011
Fondos al inicio del ejercicio	211.679,52	169.399,10
Aumento/(Disminución) del ejercicio	468.857,69	42.280,42
Fondos al cierre del ejercicio	680.537,21	211.679,52
Causas de la variación		
Fondos Generados/(Consumidos) por oper. Odinarias		
Ingresos por descuentos obtenidos	-	
Ingresos por ciclos de teatros	156.646,80	112.176,15
Ingresos por cuotas	840,00	840,00
Ingresos por subsidios	863.060,00	167.000,00
Ingresos por venta de mercaderías	22.605,00	12.059,00
Ingreso por recupero de honorarios	-	750,00
Ingresos por prestamos	-	-
Pago a proveedores de bienes y servicios	-495.479,41	-183.192,00
Pagos de Sueldos y Cargas Sociales	-78.814,70	-67.352,73
Fondos consumidos por las operaciones	**468.857,69**	**42.280,42**
Aumento/(Disminución) del ejercicio	**468.857,69**	**42.280,42**
	-	

Las Notas 1 a 4 y Anexos I a II forman parte integrante de este Estado. Ver informe de los Auditores.

Luis Alberto Rivera Lopez
Presidente

Cristina Beatriz Friedman
Secretaria

Susana Clara Cart
Tesorera

Eugenia Levin
Revisora de cuentas

Miguel Pablo Calello
Contador Público (UBA)
C.P.C.E.C.F. Tomo 185 Folio 14
Inicialado a los efectos de su identificacion con mi informe de fecha 15/03/2013

TEATROXLAIDENTIDAD ASOCIACIÓN CIVIL SIN FINES DE LUCRO

1 - NORMAS CONTABLES APLICADAS Y CRITERIO DE VALUACIÓN

1.1 - Modelo de Presentación

Los presentes Estados Contables han sido preparados de acuerdo con lo establecido por la Resolución Técnica Nros.11 puesta en vigencia por el CPCECABA a través de la R.C. 205/93.

En cuanto a los criterios de valuación y exposición se ha seguido la metodología establecida por la Resolución Nº 262/01 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires, que aprueba la Resolución General Nº 19 de la F.A.C.P.C.E., la cual modifica las Resoluciones Técnicas Nros 4, 5, 6, 8, 9, 10, 11 y 14 de la misma Federación.

2 - COMPOSICIÓN O EVOLUCIÓN DE LOS RUBROS

	Al 31/12/2012	Al 31/12/2011
2.1. - Composición de Caja y Bancos		
Caja	2.109,63	234,56
Banco Ciudad Cuenta Corriente	579.246,47	211.444,96
Banco Ciudad Caja de Ahorros	99.181,11	-
Total	**680.537,21**	**211.679,52**
2.2. - Composición de Bienes para comercialización		
Remeras	18.856,20	4.669,20
Llaveros	-	408,00
Pines	84,00	406,90
Imanes	-	230,57
Mates	765,00	-
Prendedores	27,00	-
Total	**19.732,20**	**5.714,67**
2.3. - Composición de Otros Créditos		
Depósito en garantía de alquiler	400,00	400,00
Deudores	32.000,00	100.000,00
Total	**32.400,00**	**100.400,00**
2.4. - Composición de Bienes de Uso		
Valor Residual (s/ Anexo I)	5.860,25	6.129,18
Total	**5.860,25**	**6.129,18**

Luis Alberto Rivera Lopez
Presidente

Cristina Beatriz Fridman
Secretaria

Susana Clara Cart
Tesorera

Eugenia Levin
Revisora de cuentas

Miguel Pablo Calello
Contador Público (UBA)
C.P.C.E.C.F. Tomo 185 Folio 14
Inicialado a los efectos de su identificacion con mi informe de fecha 15/03/2013

2.5. - Composición de Deudas

	Al 31/12/2012	Al 31/12/2011
Proveedores	-	-
Prestamos de terceros	50.000,00	50.000,00
Sueldos a pagar	1.591,00	3.699,00
RNSS a pagar	605,23	2.183,45
Retenciones Seguridad Social	-165,28	-
RNOS a pagar	153,68	516,33
A.R.T. a pagar	136,26	483,19
UTEDYC a pagar	37,95	134,99
Seguro de vida a pagar	2,47	14,46
Total	**52.361,31**	**57.031,42**

2.6. - Composición de Recursos

Generales

Ingresos por cuotas	840,00	840,00
Ingresos por ciclos de teatro	88.646,80	212.176,15
Ingresos por venta de mercaderías	22.605,00	12.059,00
Recupero Honorarios	-	750,00
Total	**112.091,80**	**225.825,15**

Diversos

Subsidios	863.060,00	167.000,00
Descuentos obtenidos	-	-
Total	**863.060,00**	**167.000,00**

2.7. - Composición de Gastos

Gastos de administración (s/ Anexo II)	488.996,42	147.065,98
Gastos de Financiación (s/ Anexo II)	9,36	2.341,10
Gastos específicos del sector (s/ Anexo II)	80.683,04	102.721,58
Amortizaciones (s/ Anexo I)	1.186,58	1.186,58
Total	**570.875,40**	**253.315,24**

3- CRITERIOS DE VALUACIÓN

3.1.-Fondos, Créditos, Deudas.
Han sido valuados a su valor nominal, agregando (o deduciendo) según corresponda los intereses devengados (o no devengados) a la fecha de cierre del ejercicio.

3.2.-Bienes para su comercialización.

Se hallan compuestos por remeras y pines los cuales al cierre del ejercicio se hallan valuados a su costo incurrido.

Luis Alberto Rivera Lopez
Presidente

Cristina Beatriz Fridman
Secretaria

Susana Clara Cart
Tesorera

Eugenia Levin
Revisora de cuentas

Miguel Pablo Calello
Contador Público (UBA)
C.P.C.E.C.F. Tomo 185 Folio 14
Inicialado a los efectos de su identificacion
con mi informe de fecha 15/03/2013

TEATROXLAIDENTIDAD ASOCIACIÓN CIVIL SIN FINES DE LUCRO

3.3.-Bienes de Uso.

Se hallan valuados a su costo incurrido, menos la correspondiente amortización acumulada. La amortización de los bienes de uso es calculada por el método de la línea recta, aplicando tasas anuales suficientes para extinguir sus valores al final de la vida útil estimada. El valor de los bienes de uso, considerados en su conjunto, no supera su valor recuperable.

4- PRESUPUESTO FINANCIERO PROYECTADO

Ingresos Presupuestados	**Al 31/12/2012**	**Al 31/12/2011**
Saldo caja al 31-12-2012	2.109,63	234,56
Saldo Banco Ciudad al 31-12-2012	678.427,58	211.444,96
Ingresos por Subsidios y ciclos	460.000,00	520.000,00
Ingreso por Cuotas	840,00	840,00
Total	**1.141.377,21**	**732.519,52**
Gastos presupuestados		
Alquiler	43.384,80	24.255,00
Expensas	3.772,80	3.784,00
Sueldos + Cargas Sociales	92.761,76	81.970,85
Teléfono	10.386,88	9.475,65
Honorarios	324.042,00	16.875,00
Luz	164,65	49,45
Gas	132,33	165,61
Agua	183,53	176,48
Viaticos y Refrigerios	90.922,45	53.580,36
Publicidad por Ciclos de Teatro	29.874,85	75.086,48
Gastos Varios	26.445,69	5.826,03
Total	**622.071,74**	**271.244,91**
Total superávit proyectado	**519.305,47**	**461.274,61**

Luis Alberto Rivera Lopez
Presidente

Cristina Beatriz Friedman
Secretaria

Susana Clara Cart
Tesorera

Eugenia Levin
Revisora de cuentas

Miguel Pablo Calello
Contador Público (UBA)
C.P.C.E.C.F. Tomo 185 Folio 14
Inicialado a los efectos de su identificacion
con mi informe de fecha 15/03/2013

INFORME DEL AUDITOR

Sres. Asociados de
Teatroxlaidentidad Asociación Civil sin fines de lucro
Domicilio Legal: Guardia Vieja N° 3550 Depto 10 Ciudad Autónoma de Buenos Aires.
CUIT: 30-70886824-4

En mi carácter de Contador Público independiente informo sobre la auditoria de los Estados Contables de **Teatroxlaidentidad Asociación Civil sin fines de lucro,** correspondientes al ejercicio económico N° 9, finalizado el 31/12/2012, detallados en el apartado 1 siguiente:

1. ESTADOS CONTABLES OBJETO DE AUDITORÍA.

1.1. Estado de Situación Patrimonial al 31 de Diciembre de 2012 comparativo con el ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2011.-

1.2. Estado de Recursos y Gastos al 31 de Diciembre de 2012 comparativo con el finalizado el 31 de Diciembre de 2011.-

1.3. Estado de Evolución del Patrimonio Neto al 31 de Diciembre de 2012 comparativo con el finalizado el 31 de Diciembre de 2011.-.

1.4. Estado de Flujo de Efectivo al 31 de Diciembre de 2012 comparativo con el finalizado el 31 de Diciembre de 2011.-

1.5. Notas y Anexos que forman parte integrante de los mismos al 31 de Diciembre de 2012 comparativo con el finalizado el 31 de Diciembre de 2011.-.

La preparación de los mencionados estados contables es responsabilidad de la sociedad. Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los estados contables, en base a la auditoria que efectué.

2. ALCANCE DEL TRABAJO DE AUDITORÍA.

Mi examen fue realizado de acuerdo con normas de auditoria vigentes, incluidas en la Resolución Técnica N°7 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales en Ciencias Económicas, aprobadas por la Resolución N° C.267/85 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires. Tales normas requieren que el auditor planifique y realice el trabajo con el objeto de obtener un razonable grado de seguridad de que la información proporcionada por los estados contables considerados en su conjunto estén exentos de errores o distorsiones significativos. Una auditoria comprende el examen, en base a pruebas selectivas, de evidencias que respalden los importes y las informaciones expuestas en los estados contables. Una auditoria también comprende una evaluación de las normas contables aplicadas y de las estimaciones significativas hechas por la sociedad, así como una evaluación de la presentación general de los estados contables. Considero que la auditoria efectuada constituye una base razonable para fundamentar mi opinión.

A Nº 921821
444921821

3. **DICTAMEN**.

En mi opinión, los Estados Contables de **Teatroxlaidentidad Asociación Civil sin fines de lucro.** mencionados en el apartado 1 presentan razonablemente la situación patrimonial de la Sociedad, al 31 de diciembre de 2012, la utilización de sus recursos, y la variaciones en el patrimonio neto y la información complementaria, por el ejercicio terminado en dicha fecha, de acuerdo con Normas Contables Profesionales.

4. **INFORMACIÓN ESPECIAL REQUERIDA POR DISPOSICIONES VIGENTE**.

A efectos de cumplir con disposiciones legales, informo que:

4.1. Los Estados Contables mencionados surgen de Registros Contables llevados en sus aspectos formales de conformidad con Normas Legales.

4.2. Los Estados Contables han sido preparados de acuerdo con lo establecido por las Leyes N°19.550 y 22.903 y las respectivas Resoluciones Generales de la Inspección General de Justicia.

4.3. Según lo requerido por el Art. 10 de la Ley 17.250, al 31 de diciembre de 2012, las deudas devengadas a favor del Régimen Nacional de la Seguridad Social que surgen de los Registros Contables descienden a $ 605,23.- no siendo exigibles a dicha fecha.

Buenos Aires, 15 de Marzo de 2013

Miguel Pablo Calello
Contador Público (U.B.A.)
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 185 F°14

Nº G 0894403

consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires

Buenos Aires 8/ 8/2013 01 0 T. 15 Legalización: N° 921821

LEGALIZAMOS, de acuerdo con las facultades otorgadas a este CONSEJO PROFESIONAL por las leyes 466 (Art. 2. inc. d y j) y 20.488 (Art. 21 inc. i) la actuación profesional de fecha 15/ 3/2013 referida a BALANCE de fecha 31/12/2012 perteneciente a TEATROXLAIDENTIDAD ASOC.CIVIL.SFL 30-70886824-4 para ser presentada ante y declaramos que la firma inserta en dicha actuación se corresponde con la que el Dr. CALELLO MIGUEL PABLO 20-17364490-7 tiene registrada en la matricula CP T° 0185 F° 014 que se han efectuado los controles de matricula vigente y control formal de dicha actuación profesional de conformidad con lo previsto en la Res. C .236/88, no implicando estos controles la emisión de juicio técnico sobre la tarea profesional, y que firma en carácter de socio de

gdg

LA PRESENTE LEGALIZACION NO ES VALIDA SI CARECE DEL SELLO Y FIRMA DEL SECRETARIO DE LEGALIZACIONES

CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONÓMICAS DE LA CIUDAD AUTÓNOMA DE BUENOS AIRES

Soc. T° 52,00 F°

Dra. DIANA ANABEL FUENTES
CONTADORA PUBLICA (U. F. KENNEDY)
SECRETARIA DE LEGALIZACIONES

INFORME DEL REVISOR DE CUENTA

En cumplimiento a las disposiciones legales y estatutaria, y respondiendo a la confianza depositada por los Señores Asociados y Representantes, informamos que se ha procedido a verificar y analizar los movimientos registrados en el Estado de Situación Patrimonial; cotejar la Cuenta de Recursos y Gastos, de la Asociación Civil sin fines de lucro TEATROXLAIDENTIDAD, correspondiente al ejercicio económico Nº 9 comprendido entre el 01 de enero de 2012 y el 31 de diciembre de 2012, con la documentación respaldatoria, la cual cumple con los requisitos formales y legales.

Prestamos conformidad a lo actuado y suscribimos el informe del Auditor Independiente de fecha 15 de Marzo de 2013.-

Buenos Aires, 15 de Marzo de 2013.

Eugenia Levin
Revisora de Cuentas