

DENOMINACION: ASOCIACIÓN EMPRESARIA HOTELERA Y GASTRONÓMICA DE CALAMUCHITA

DOMICILIO LEGAL: Av. Las Magnolias N° 456 - Local 9 y 10 - Villa General Belgrano
Departamento Calamuchita - Provincia de Córdoba.

ACTIVIDAD PRINCIPAL: Fomentar el turismo mediante planes de interés colectivo, gestionar de los Poderes Públicos leyes y toda medida que juzgue necesaria para mejorar el servicio turístico.

ESTADOS CONTABLES

Por el ejercicio anual N° 43 iniciado el 01 de Abril de 2018 y finalizado el 31 de Marzo de 2019.

Presentado en forma comparativa con el ejercicio anterior.

(Expresado en moneda homogénea - Pesos - a la fecha de cierre)

INSCRIPCIÓN EN EL REGISTRO PÚBLICO DE COMERCIO

Del Contrato Social: Resolución N° 147 "A"/15 de Inspección de Personas Jurídicas de la Provincia de Córdoba.

De las modificaciones:

Inscripción en la Inspección de Sociedades Jurídicas:

Resolución N° 101 "A"/76

Fecha de vencimiento del Estatuto o Contrato Social:

DENOMINACION DE LA ENTIDAD :

**ASOCIACIÓN EMPRESARIA HOTELERA Y
GASTRONÓMICA DE CALAMUCHITA****ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL**


Correspondiente al Ejercicio finalizado el :

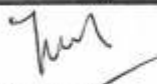
31/03/2019 (Comparativo con el Ejercicio anterior
expresado en moneda de cierre)

	31/03/2019	31/03/2018
ACTIVO :		
ACTIVO CORRIENTE :		
Caja y Bancos (Nota 2)	1.854.743,77	1.299.035,24
Inversiones	-	-
Créditos (Nota 4)	487.236,00	182.448,00
TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE :	2.341.979,77	1.481.483,24
ACTIVO NO CORRIENTE :		
Bienes de Uso (Nota 1 y Anexo I)	1.680.471,88	1.722.336,62
Inversiones (Nota 3 y Anexo II)	3.050,81	3.050,81
Activos Intangibles (Nota 5)	11.797,15	11.797,15
TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE :	1.695.319,84	1.737.184,58
TOTAL DEL ACTIVO :	4.037.299,61	3.218.667,82
PASIVO :		
PASIVO CORRIENTE :		
Cuentas por pagar	0,00	0,00
Préstamos	0,00	0,00
Remuneraciones y Cargas Sociales a pagar (Nota 6)	54.526,39	63.651,86
TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE :	54.526,39	63.651,86
PASIVO NO CORRIENTE :		
Cuentas por pagar	0,00	0,00
	0,00	0,00
TOTAL DEL PASIVO :	54.526,39	63.651,86
PATRIMONIO NETO :		
(Según Estado Respectivo) (Nota 8)	3.982.773,22	3.155.015,96
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO NETO	4.037.299,61	3.218.667,82

Las Notas 1 a 8 y los Anexos I a IV son parte integrante de estos Estados Contables.
Véase mi Informe del Auditor de fecha 05 de Julio de 2019.


Alejandro Seyfarth
Presidente


Alejandro Guillermo Kobelt
Secretario


Edgar Javier Lipp
Contador Público U.C.C.
Mat. 10-12682-6 C.P.C.E. Coa.


Ana Cecilia Miretti
Tesorero

DENOMINACION DE LA ENTIDAD :

ASOCIACIÓN EMPRESARIA HOTELERA Y
GASTRONÓMICA DE CALAMUCHITA

ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS

Correspondiente al Ejercicio finalizado el : 31/03/2019

31/03/2019

RECURSOS ORDINARIOS

Generales (Anexo III) 2.138.292,02
Diversos (Anexo III) 0,00

Total de Recursos **2.138.292,02**

GASTOS

Generales de administración (Anexo IV) -1.140.509,45
Específicos de sectores (Anexo IV) -437.449,03
Resultados Financieros (Nota 7 y Anexo IV) 267.423,72

Total de Gastos **-1.310.534,76**

Superávit Ordinario del Ejercicio **827.757,26**

Impuesto a las Ganancias (Exento) 0,00

Superávit Final del Ejercicio **827.757,26**

Las Notas 1 a 8 y los Anexos I a IV son parte integrante de estos Estados Contables.
Véase mi Informe del Auditor de fecha 05 de Julio de 2019.

Alejandro Seyfarth
Presidente

Alejandro Guillermo Kobelt
Secretario

Edgar Javier Lipp
Contador Público U.C.C.
Mat. 10-12662-8 C.P.C.E Cba.

Ana Cecilia Miretti
Tesorera


DENOMINACION DE LA ENTIDAD : **ASOCIACIÓN EMPRESARIA HOTELERA Y GASTRONÓMICA DE CALAMUCHITA**

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

Correspondiente al ejercicio finalizado el : 31/03/2019

	APORTE DE LOS ASOCIADOS			Superávit/ Déficit Acumulados	T O T A L 2019
	Capital	Ajuste de Capital	Total Capital		
	1	2	3	4	5
Saldos al inicio	0,01	137.534,63	137.534,64	1.901.480,59	2.039.015,23
Ajustes					
Saldos al inicio ajustados al cierre	0,01	137.534,63	137.534,64	1.901.480,59	2.039.015,23
Variaciones del Ejercicio:					
Aj. Por inflación del Ejercicio	0,00	75.275,91	75.275,91	1.040.724,82	1.116.000,73
Superávit del ejercicio				827.757,26	827.757,26
Saldos al cierre del ejercicio	0,01	212.810,54	212.810,55	3.769.962,67	3.982.773,22

Las Notas 1 a 6 y los Anexos I a IV son parte integrante de estos Estados Contables.
Véase mi Informe del Auditor de fecha 05 de Julio de 2019.


Alejandro Seylarth
Presidente


Alejandro Guillermo Kobel
Secretario


Edgar Javier Lipp
Contador Público U.C.C.
Mat. 10-12882-8 C.P.C.E Cba.


Ana Cecilia Miretti
Tesorera

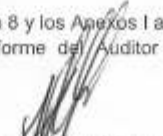
DENOMINACION DE LA ENTIDAD: ASOCIACIÓN EMPRESARIA HOTELERA Y GASTRONÓMICA DE CALAMUCHITA

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Correspondiente al ejercicio finalizado el : 31/03/2019


	31/03/2019
<u>Variaciones del efectivo</u>	
Efectivo y EE al inicio del ejercicio	1.299.035,24
Modificación de ejercicios anteriores	0,00
Efectivo modificado al inicio del ejercicio	0,00
Efectivo y EE al cierre del ejercicio	1.854.743,77
<u>Aumento Neta del efectivo</u>	555.708,53
<u>Causas de las variaciones del efectivo</u>	
<u>Actividades Operativas</u>	
Cobros de Cuotas sociales y Ar. N°24 FEHGRA	1.741.673,77
Pago a Proveedores	-697.287,93
Pagos al Personal y Cs. Sociales	-777.721,08
Pago de otros impuestos	-9.549,34
Otros Ingresos y Egresos	61.731,53
RECPAM del efectivo	-490.551,56
<u>Flujo Neto del E y EE generado por actividades operativas</u>	-161.704,61
<u>Actividades de Inversión</u>	
Pagos por compra de Bs. De Uso	-16.562,13
Pagos por compra de Activos Intangibles	0,00
<u>Flujo Neto del E y EE generado por actividades de inversión</u>	-16.562,13
<u>Actividades Financieras</u>	
Intereses ganados	0,00
Diferencia de cotización	686.700,00
Rtdo. Por Vta. Mon. Extranjera	47.275,27
Plazo Fijo	0,00
<u>Flujo Neto del E y EE generado por actividades financieras</u>	733.975,27
<u>Aumento Neta del efectivo</u>	555.708,53

Las Notas 1 a 8 y los Anexos I a IV son parte integrante de estos Estados Contables.
Véase mi Informe del Auditor de fecha 05 de Julio de 2019.


Alejandro Seylarth
Presidente


Alejandro Guillermo Kobelt
Secretario


Edgar Javier Lina
Contador Público U.C.C.
Mat. 10-12882-8 C.P.C.E Cba.


Ana Cecilia Miretti
Tesorera

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES PERTENECIENTES A LA ASOCIACION EMPRESARIA HOTELERA Y GASTRONOMICA DE CALAMUCHITA POR EL EJERCICIO ECONOMICO NRO. 43 FINALIZADO EL 31 DE MARZO DE 2019.

NOTA 1: NORMAS CONTABLES APLICADAS:

Las Normas Contables más relevantes aplicadas por la sociedad en los Estados Contables correspondientes al ejercicio que se informa fueron los siguientes:

1.1. Modelo de presentación de los Estados Contables:

Los Estados Contables han sido preparados siguiendo los lineamientos enunciados en las Resoluciones Técnicas N° 8, 11, 16 y 17 de la F.A.C.P.C.E.

1.2. Consideración de los efectos de la inflación:

Los estados contables han sido preparados en moneda homogénea a la fecha de cierre de los presentes estados según Resolución JG FACPCE N° 539/18 y Resolución Técnica N° 6. A partir del 22/04/2014, fecha en la cual se aprobó mediante Resolución N° 33/14 del CPCE Cba, la Resolución Técnica N° 39 y la Interpretación N° 8 de la FACPCE, la necesidad de reanudar el proceso de reexpresión viene indicada por el cumplimiento de las condiciones estipuladas en la Sección 3.1 de la RT17. Durante el período comprendido desde el 14/10/2016 al 01/12/2017 estuvieron vigentes las Resoluciones FACPCE JG N° 517/16 y N° 527/17, que suspendieron la aplicación de la sección 3.1 de la RT 17 para los ejercicios cerrados durante dicho período y en consecuencia dispusieron que dichos EECC no se ajusten por inflación. A la fecha de cierre de los presentes estados contables, la tasa acumulada de inflación en tres años ha superado el 100%, motivo por el cual con fecha 29/09/2018 la FACPCE ha aprobado la Resolución JG N° 539/18 disponiendo la implementación del ajuste por inflación para cierres de ejercicios (anuales e intermedios) a partir del 01/07/2018 inclusive, por ese motivo los presentes estados contables han sido preparados en moneda homogénea a la fecha de cierre de los presentes estados según Resolución JG FACPCE N° 539/18 y Resolución Técnica N° 6.

Según la Resol. JG N° 539/18 el ente ha hecho uso de la opción de la sección 3.2 determinando el Patrimonio Neto ajustado al inicio del ejercicio actual en moneda del inicio, motivo por el cual solo se presenta comparativo el Estado de Situación Patrimonial.

Los saldos iniciales del Estado de Evolución del Patrimonio Neto tienen incorporado el ajuste por inflación de ejercicios anteriores.

Los saldos iniciales del Anexo I de Bienes de Uso tienen incorporado el ajuste por inflación de ejercicios anteriores y el del ejercicio actual.

1.3. Componentes Financieros Implícitos:

La entidad no ha llevado a cabo la depuración de Componentes Financieros Implícitos en las operaciones. En relación con los Créditos y Deudas informadas al cierre, los plazos con los que opera la entidad y la antigüedad promedio de las cuentas, establecen la baja significación de dicha corrección para los Estados Contables en su conjunto.

Es decir, las líneas de gastos han quedado incididas por el efecto de estos componentes financieros, aunque en conjunto, no alteran la lectura del Estado de Resultados. El ente optó por exponer en una misma línea los "Resultados Financieros y por Tenencia (incluyendo Resultados por Exposición al Cambio en el Poder Adquisitivo

Véase mi Informe del Auditor de fecha 05 de Julio de 2019


Alejandro Seyfarth
Presidente


Alejandro Guillermo Kobelt
Secretario


Ana Cecilia Miretti
Tesorera


Edgar Javier Lipp
Contador Público – U.C.Cba.-
Mat. 10-12882-8 – C.P.C.E. (CBA)

Notas a los Estados Contables

2

de la Moneda-RECPAM)" en el estado de recursos y gastos, de acuerdo a las sección IV.B9. de la RT 6.-

1.4. Criterios de valuación:

1.4.1. Bienes de uso:

A su costo incurrido expresado a fecha de cierre, menos la correspondiente amortización acumulada. La amortización se calcula por el método de la línea recta, aplicando tasas anuales suficientes para extinguir el valor del bien al final de la vida útil. No se ha efectuado la comparación con su valor recuperable en razón de que no existen indicios tanto internos como externos que así lo exija, ello de acuerdo a lo requerido por las normas técnicas profesionales (R.T. 17).

NOTA 2: CAJA Y BANCOS

Su saldo al 31 de Marzo de 2019, se compone de la siguiente manera:

	<u>31/03/2019</u>	<u>31/03/2018</u>
Caja.....	18.004,95	96.273,44
Caja Moneda Extranjera	0,00	0,00
Banco Provincia de Córdoba.....	0,00	0,00
Banco Macro 41156-3.....	523.188,82	171.238,66
Banco Macro 70136-0.....	1.313.550,00	1.031.523,14
Valores a Depositar.....	0,00	0,00
TOTAL CAJA Y BANCOS.....	1.854.743,77	1.299.035,24


NOTA 3: INVERSIONES

Su saldo al 31 de Marzo de 2019, se compone de la siguiente manera:


NO CORRIENTE:


	<u>31/03/2019</u>	<u>31/03/2018</u>
Acciones Coop. De Agua V.G.B.....	1.782,12	1.782,12
Acciones A.C.D.A.C.y T SEM.....	1.268,69	1.268,69
TOTAL INVERSIONES NO CORRIENTES:...	3050,81	3.050,81

La Asociación posee estas acciones por estar asociada a la Cooperativa de Agua Corriente y Otros Servicios Públicos de Villa General Belgrano, que representaría el valor de una línea telefónica por \$1.782,12 y acciones Véase mi informe del Auditor de fecha 05 de Julio de 2019


Alejandro Seyfarth
Presidente


Alejandro Guillermo Kobelt
Secretario


Ana Cecilia Miretti
Tesorera


Edgar Javier Lipp
Contador Público – U.C.Cba.-
Mat. 10-12882-8 – C.P.C.E. (CBA)

Notas a los Estados Contables

3

en la Agencia Córdoba Deporte, Ambiente, Cultura y Turismo S.E.M, por un total de 10 acciones ordinarias Clase "A" con derecho a 1 voto por un importe de \$1.268,69.

NOTA 4: CREDITOS

Su saldo al 31 de Marzo de 2019, se compone de la siguiente manera:

	<u>31/03/2018</u>	<u>31/03/2018</u>
Adelanto de Haberes.....	14.000,00	0,00
Cuotas Sociales a cobrar.....	473.236,00	138.349,28
Cheques depositados no ingresados.....	0,00	44.098,72
TOTAL CREDITOS.....	487.236,00	182.448,00

NOTA 5: ACTIVOS INTANGIBLES

Corresponde al registro de marca del grupo de baile ENZIAN, el cual forma parte de la Asociación Empresaria Hotelera y gastronómica de Calamuchita, por un valor de \$11.797,15.

NOTA 6: REMUNERACIONES Y CARGAS SOCIALES A PAGAR

Su saldo al 31 de Marzo de 2019, se compone de la siguiente manera:

	<u>31/03/2019</u>	<u>31/03/2018</u>
Sueldos a pagar.....	32.819,07	39.877,54
Cargas Sociales a pagar.....	18.322,73	21.979,71
Gremio a pagar.....	3.384,59	1.794,61
TOTAL REMUNERACIONES Y CARGAS SOC. A PAGAR:	54.526,39	63.651,86


NOTA 7: RESULTADOS FINANCIEROS


Su saldo al 31 de Marzo de 2019, se compone de la siguiente manera:


	<u>31/03/2019</u>
Rtdo por Venta de Mon. Ext.	47.275,27
Diferencia de cambio	686.700,00
RECPAM	(466.551,55)
TOTAL RESULTADOS FINANCIEROS:	267.423,72

Véase mi informe del Auditor de fecha 05 de Julio de 2019


Alejandro Seyfarth
Presidente


Alejandro Guillermo Kobelt
Secretario


Ana Cecilia Miretti
Tesorera


Edgar Javier Lipp
Contador Público – U.C.Cba.-
Mat. 10-12882-8 – C.P.C.E. (CBA)

NOTA 8: COMPOSICION RUBROS DEL PATRIMONIO NETO

Su saldo al 31 de Marzo de 2019, se compone de la siguiente manera:

	<u>31/03/2019</u>
8.1. Capital Social:	
Capital Social.....	0,01
Ajuste de las cuentas de Capital.....	212.810,54
	<hr/> 212.810,55 <hr/>
	 <u>31/03/2019</u>
8.2. Resultados:	
Superávit no Asignado.....	2.942.205,41
Superávit del Ejercicio.....	827.757,26
	<hr/> 3.769.962,67 <hr/>

Véase mi informe del Auditor de fecha 05 de Julio de 2019


Alejandro Seyfarth
Presidente


Alejandro Guillermo Kobelt
Secretario


Ana Cecilia Miretti
Tesorera


Edgar Javier Lipp
Contador Público - U.C.Cba.-
Mat. 10-12882-8 - C.P.C.E. (CBA)

DENOMINACION DE LA ENTIDAD:

ASOCIACIÓN EMPRESARIA HOTELERA Y GASTRONÓMICA DE CALAMUCHITA

ANEXO I

BIENES DE USO

Correspondiente al ejercicio finalizado el: 31/03/2019 (Comparativo con el Ejercicio anterior expresado en moneda de cierre)

RUBROS	SALDOS AL COMIENZO DEL EJERCICIO	COMPRAS	DISMINUCIONES	SALDOS AL CIERRE DEL EJERCICIO	AMORTIZACIONES				NETO RESULTANTE 2019	NETO RESULTANTE 2018	
					ANTERIORES	BAJAS	DEL EJERCICIO				
							%	MONTO			TOTAL
Muebles y Útiles	232.188,02	16.562,13	0,00	248.750,15	119.595,53		10	20.123,84	140.119,37	108.630,78	112.192,49
Instalaciones	37.668,28	0,00	0,00	37.668,28	24.504,47		10	2.193,97	26.698,44	10.969,84	13.163,80
Inmuebles	1.709.721,27	0,00	0,00	1.709.721,27	137.204,73		2	28.508,54	165.713,27	1.544.009,00	1.572.516,54
Equipamiento	21.083,36	0,00	0,00	21.083,36	8.433,34		10	2.100,34	10.541,68	10.541,68	12.690,02
Equipos de computacion	69.253,85	0,00	0,00	69.253,85	57.440,08		20	5.492,19	62.932,27	6.321,58	11.813,77
TOTALES	2.089.914,78	16.562,13	0,00	2.086.476,91	347.578,15	0,00		58.426,88	406.005,03	1.680.471,88	1.722.336,62

Los Nítos 1 a 8 y los Anexos I a IV son parte integrante de estos Estados Contables.
Véase mi Informe del Auditor de fecha 05 de Julio de 2019.

Edgar Javier Liger
Contador Público U.C.C
Mat. 10-12882-8 C.P.C.E. Cba.

Alejandro Szyliarth
Presidente

Alejandro Guillermo Kobelt
Secretario

Ana Cecilia Malhotra
Tesorera

DENOMINACION DE LA ENTIDAD : ASOCIACIÓN EMPRESARIA HOTELERA Y GASTRONÓMICA DE CALAMUCHITA


ANEXO II

I N V E R S I O N E S


Correspondiente al ejercicio finalizado el : 31/03/2019 (Comparativo con el Ejercicio anterior expresado en moneda de cierre)

SOCIEDAD EMISORA Y CARACTERISTICAS DE LA INVERSION	Valor Nominal	Valor de Costo	Amortizac. Acumuladas	Valor en Libros 2019	Valor en Libros 2018
A) CORRIENTES : Plazo Fijo Banco Macro	0,00	0,00		0,00	0,00
B) NO CORRIENTES : Acciones Coop. De Agua VGB Acciones Agencia Cba. D. A. C. y T. SEM	1.782,12 1.268,69	1.782,12 1.268,69		1.782,12 1.268,69	1.782,12 1.268,69
	3.050,81	3.050,81	0,00	3.050,81	3.050,81

Las Notas 1 a 8 y los Anexos I a IV son parte integrante de los Estados Contables.
Véase mi Informe del Auditor de fecha 05 de Julio de 2019.


Alejandro Seyfarth
Presidente


Alejandro Guillermo Kobelt
Secretario


Edgar Javier Lieb
Contador Público U.C.C.
Mat. 10-12862-8 C.P.C.E Cba.


Ana Cecilia Miró
Tesorera

DENOMINACION DE LA ENTIDAD :

**ASOCIACIÓN EMPRESARIA HOTELERA Y
GASTRONÓMICA DE CALAMUCHITA**

ANEXO III

RECURSOS ORDINARIOS

Correspondiente al Ejercicio finalizado el : 31/03/2019

DETALLE	EJERCICIO 2019			
	Para fines		Diversos	TOTAL 2019
	Generales	Específicos		
Cuotas Sociales	876.537,91	0,00	0,00	876.537,91
FEHGRA Art. N°24	1.200.022,58			1.200.022,58
Fiesta del Huesped	61.731,53			61.731,53
TOTALES	2.138.292,02	-	-	2.138.292,02

Las Notas 1 a 8 y los Anexos I a IV son parte integrante de estos Estados Contables.
Véase mi Informe del Auditor de fecha 05 de Julio de 2019.


Alejandro Seyfarth
Presidente


Alejandro Guillermo Kobelt
Secretario


Edgar Javier Lipp
Contador Público U.C.C
Mat. 10-12882-8 C.P.C.E Cba.


Ana Cecilia Miretti
Tesorera

DENOMINACIÓN DE LA ENTIDAD :

**ASOCIACIÓN EMPRESARIA HOTELERA Y
GASTRONÓMICA DE CALAMUCHITA****GASTOS GENERALES**

ANEXO IV

Correspondiente al ejercicio finalizado el :

31/03/2019

RUBROS	Generales de Administ.	Específicos de Sectores	Rdos Fcieros.	TOTAL 2019
Amort.Bs. Uso	58.426,88			58.426,88
Sueldos y Jornales	607.560,58			607.560,58
Cargas Sociales	153.469,92			153.469,92
Programa Primer Paso	7.565,11			7.565,11
Limpieza	7.949,53			7.949,53
Asamblea y Balances	28.002,91			28.002,91
Franqu coast	286,15			286,15
Imprenta	3.569,39			3.569,39
Gastos por representación	44.393,89			44.393,89
Socios Incobrables	13.262,00			13.262,00
Honorarios	50.429,32			50.429,32
Informática	0,00			0,00
Serv. Públicos y Comunicaciones	67.691,59			67.691,59
Seguros	7.512,23			7.512,23
Gastos Bancarios	19.714,21			19.714,21
Gastos FEHGRA	45.208,37			45.208,37
Papelería y útiles	15.918,03			15.918,03
Impuesto Inmobiliario	9.434,41			9.434,41
Intereses fiscales	114,93			114,93
Agasajos y Cortesías		58.252,27		58.252,27
Cámara de Turismo		17.369,86		17.369,86
Contribuciones otorgadas		0,00		0,00
Donaciones otorgadas		18.211,49		18.211,49
Cursos de Capacitación		41.274,23		41.274,23
Festividades		0,00		0,00
Fiesta Medieval		14.075,75		14.075,75
Gastos generales		32.683,58		32.683,58
Reuniones		37.569,66		37.569,66
Reparaciones		6.623,10		6.623,10
Movilidad		41.307,15		41.307,15
Internet- Página web		87.946,42		87.946,42
Publicidad		82.135,52		82.135,52
Intereses Ganados		0,00		0,00
TOTALES	1.140.509,45	437.449,03	0,00	1.577.958,48

Las Notas 1 a 6 y los Anexos I a IV son parte integrante de estos Estados Contables.

Véase mi Informe del Auditor de fecha 05 de Julio de 2019.



Alejandro Seyfarth
Presidente



Alejandro Guillermo Koppelt
Secretario



Edgar Javier Lipp
Contador Público U.C.C.
Mat. 10-12882-8 C.P.C.E Cba.



Ana Cecilia Virelli
Tesorera