TEATROXLAIDENTIDAD
ASOCIACIÓN CIVIL SIN FINES DE LUCRO

ESTADOS CONTABLES

AL

31 DE DICIEMBRE DE 2011

ESTADOS CONTABLES POR EL EJERCICIO ECONÓMICO Nº 8
INICIADO EL 1 DE ENERO DE 2011
FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2011

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 01/01/2011 y el 31/12/2011

En pesos

ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE	**Al 31/12/2011**	**Al 31/12/2010**
Caja y Bancos (s/Nota 2.1.)	*211.679,52*	*169.399,10*
Bienes para comercialización (s/ Nota 2.2.)	*5.714,67*	*10.763,90*
Otros créditos (s/Nota 2.3.)	*100.400,00*	*400,00*
Total del activo corriente	**317.794,19**	**180.563,00**
ACTIVO NO CORRIENTE		
Bienes de uso (s/Nota 2.4. y Anexo I)	*6.129,18*	*6.376,51*
Total del Activo no corriente	**6.129,18**	**6.376,51**
Total del Activo	**323.923,37**	**186.939,51**
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
Deudas (s/Nota 2.5.)	*57.031,42*	*59.557,47*
Total Pasivo Corriente	**57.031,42**	**59.557,47**
Total de Pasivo	**57.031,42**	**59.557,47**
PATRIMONIO NETO		
S/ Estado Respectivo	*266.891,95*	*127.382,04*
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	**323.923,37**	**186.939,51**

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

TEATROXLAIDENTIDAD ASOCIACIÓN CIVIL SIN FINES DE LUCRO

ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS

Período comprendido entre el 01/01/2011 y el 31/12/2011

	En pesos	
	Al 31/12/2011	**Al 31/12/2010**
Recursos Ordinarios		
Recursos para fines Generales (s/ Nota 2.6)	*225.825,15*	*54.283,94*
Recursos diversos (s/ Nota 2.6)	*167.000,00*	*350.000,00*
Gastos de administración (s/ Nota 2.7. y Anexo II)	*-147.065,98*	*-260.596,05*
Gastos específicos del sector (s/ Nota 2.7 y Anexo II)	*-102.721,58*	*-90.262,20*
Gastos de financiación (s/ Nota 2,7 y Anexo II)	*-2.341,10*	*-*
Amortización (s/ Nota 2.7. y Anexo II)	*-1.186,58*	*-1.639,83*
Superavit / Déficit Ordinario	**139.509,91**	**51.785,86**
Superavit / Déficit Neto	**139.509,91**	**51.785,86**

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 15/03/2012

TEATROXLAIDENTIDAD ASOCIACIÓN CIVIL SIN FINES DE LUCRO

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO

Período comprendido entre el 01/01/2011 y el 31/12/2011

En pesos

	Aporte de los propietarios				
	Aporte de los asociados	Total	Superávti Reservados	Total Patrimonio Neto al 31/12/2011	Total Patrimonio Neto al 31/12/2010
Según estados contables del ejercicio anterior	*200,00*	*200,00*	*127.182,04*	*127.382,04*	*75.596,18*
Modificación del saldo					
Movimientos del ejercicio				*127.382,04*	*75.596,18*
Superavit / Déficit del ejercicio			*139.509,91*	*139.509,91*	*51.785,86*
Saldo al cierre del ejercicio	**200,00**	**200,00**	**266.691,95**	**266.891,95**	**127.382,04**

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 15/03/2012

TEATROXLAIDENTIDAD ASOCIACIÓN CIVIL SIN FINES DE LUCRO

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Período comprendido entre el 01/01/2011 y el 31/12/2011

	Al 31/12/2011	Al 31/12/2010
Fondos al inicio del ejercicio	*169.399,10*	*73.053,82*
Aumento/(Disminución) del ejercicio	*42.280,42*	*96.345,28*
Fondos al cierre del ejercicio	*211.679,52*	*169.399,10*
Causas de la variación		
Fondos Generados/(Consumidos) por oper. Odinarias		
Ingresos por descuentos obtenidos	-	
Ingresos por ciclos de teatros	*112.176,15*	*27.968,39*
Ingresos por cuotas	*840,00*	*840,00*
Ingresos por subsidios	*167.000,00*	*350.000,00*
Ingresos por venta de mercaderías	*12.059,00*	*25.475,55*
Ingreso por recupero de honorarios	*750,00*	-
Ingresos por prestamos	-	*50.000,00*
Pago a proveedores de bienes y servicios	*-183.192,00*	*-315.046,59*
Pagos de Sueldos y Cargas Sociales	*-67.352,73*	*-42.892,07*
Fondos consumidos por las operaciones	**42.280,42**	**96.345,28**
Aumento/(Disminución) del ejercicio	**42.280,42**	**96.345,28**
	-	

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 15/03/2012

TEATROXLAIDENTIDAD ASOCIACIÓN CIVIL SIN FINES DE LUCRO

BIENES DE USO

Período comprendido entre el 01/01/2011 y el 31/12/2011

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 31/12/2011	Valor Residual Neto al 31/12/2010
Muebles y Utiles	*1.899,00*		*1.899,00*	*659,70*	*189,90*	*849,60*	*1.049,40*	*1.239,30*
Instalaciones	*1.462,00*		*1.462,00*	*1.023,40*	*146,20*	*1.169,60*	*292,40*	*438,60*
Equipos	*10.396,19*	*939,25*	*11.335,44*	*5.697,58*	*850,48*	*6.548,06*	*4.787,38*	*4.698,61*
Total	**13.757,19**	**939,25**	**14.696,44**	**7.380,68**	**1.186,58**	**8.567,26**	**6.129,18**	**6.376,51**

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 15/03/2012

TEATROXLAIDENTIDAD ASOCIACIÓN CIVIL SIN FINES DE LUCRO

Costos y Gastos

Período comprendido entre el 01/01/2011 y el 31/12/2011

ANEXO II
En pesos

	Costo total	Gastos específicos del sector	Amortización	Gastos de Financiación	Gastos de Administración
Cargas sociales	14.625,25	4.387,58	-	-	10.237,68
Sueldos y jornales	50.951,43	15.285,43	-	-	35.666,00
Honorarios	13.500,00	-	-	-	13.500,00
Amortización	1.186,58	-	1.186,58	-	-
Alquileres	22.050,00	6.615,00	-	-	15.435,00
Expensas	3.444,00	1.033,20	-	-	2.410,80
Impuestos tasas y contribu.	5.008,93	-	-	-	5.008,93
Viaticos y Refrigerios	46.591,62	-	-	-	46.591,62
Gastos Varios	5.826,03	-	-	-	5.826,03
Fletes y acarreos	2.614,00	2.614,00	-	-	-
Gastos de librería y papelería	1.399,60	-	-	-	1.399,60
Telefonia Celular	3.070,00	-	-	-	3.070,00
Gastos bancarios	234,74	-	-	-	234,74
Impuestos debito y cred. Bancario	2.921,21	-	-	-	2.921,21
Gastos de Mesajeria	2.315,30	-	-	-	2.315,30
Gastos de Correo	31,00	-	-	-	31,00
combustible	1.323,67	-	-		1.323,67
Legalizaciones	568,00	568,00	-	-	-
Multas	1.600,00			1.600,00	
Intereses resarsitorios	741,10			741,10	
Insumos de computacion	574,40	-	-	-	574,40
Servicios de Terceros	1.416,56	1.416,56	-	-	-
Costo de ciclos de teatros	65.292,59	65.292,59	-	-	-
Costo de mercadería vendida	5.509,23	5.509,23	-		-
gastos de viaje	520,00		-		520,00
Total al 31/12/2011	**253.315,24**	**102.721,58**	**1.186,58**	**2.341,10**	**147.065,98**
Total al 31/12/2010	**352.498,08**	**90.262,20**	**1.639,83**	**-**	**260.596,05**

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 15/03/2012

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 31/12/2011	Al 31/12/2010
2.1. - Composición de Caja y Bancos		
Caja	*234,56*	*5.579,66*
Banco Ciudad Cuenta Corriente	*211.444,96*	*163.819,44*
Total	**211.679,52**	**169.399,10**
2.2. - Composición de Bienes para comercialización		
Remeras	*4.669,20*	*9.154,40*
Llaveros	*408,00*	*408,00*
Pines	*406,90*	*1.201,50*
Imanes	*230,57*	*-*
Total	**5.714,67**	**10.763,90**
2.3. - Composición de Otros Créditos		
Depósito en garantía de alquiler	*400,00*	*400,00*
Deudores	*100.000,00*	*-*
Total	**100.400,00**	**400,00**
2.4. - Composición de Bienes de Uso		
Valor Residual (s/ Anexo I)	*6.129,18*	*6.376,51*
Total	**6.129,18**	**6.376,51**

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 15/03/2012

TEATROXLAIDENTIDAD ASOCIACIÓN CIVIL SIN FINES DE LUCRO

2.5. - Composición de Deudas

	Al 31/12/2011	Al 31/12/2010
Proveedores	-	*750,00*
Prestamos de terceros	*50.000,00*	*50.000,00*
Sueldos a pagar	*3.699,00*	*5.575,00*
RNSS a pagar	*2.183,45*	*2.225,91*
RNOS a pagar	*516,33*	*526,38*
A.R.T. a pagar	*483,19*	*342,57*
UTEDYC a pagar	*134,99*	*137,61*
Seguro de vida a pagar	*14,46*	
Total	**57.031,42**	**59.557,47**

2.6. - Composición de Recursos

Generales

Ingresos por cuotas	*840,00*	*840,00*
Ingresos por ciclos de teatro	*212.176,15*	*27.968,39*
Ingresos por venta de mercaderías	*12.059,00*	*25.475,55*
Recupero Honorarios	*750,00*	
Total	**225.825,15**	**54.283,94**

Diversos

Subsidios	*167.000,00*	*350.000,00*
Descuentos obtenidos	-	-
Total	**167.000,00**	**350.000,00**

2.7. - Composición de Gastos

Gastos de administración (s/ Anexo II)	*147.065,98*	*260.596,05*
Gastos de Financiación (s/ Anexo II)	*2.341,10*	-
Gastos específicos del sector (s/ Anexo II)	*102.721,58*	*90.262,20*
Amortizaciones (s/ Anexo I)	*1.186,58*	*1.639,83*
Total	**253.315,24**	**352.498,08**

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 15/03/2012

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 31/12/2011**	**Al 31/12/2010**
Saldo caja al 31-12-2011	*234,56*	*5.579,66*
Saldo Banco Ciudad al 31-12-2011	*211.444,96*	*163.819,44*
Ingresos por Subsidios y ciclos	*520.000,00*	*400.000,00*
Ingreso por Cuotas	*840,00*	*840,00*
Total	**732.519,52**	**570.239,10**
Gastos presupuestados		
Alquiler	*24.255,00*	*14.570,60*
Expensas	*3.784,00*	*3.458,40*
Sueldos + Cargas Sociales	*81.970,85*	*64.613,38*
Teléfono	*9.475,65*	*4.234,64*
Honorarios	*16.875,00*	*87.937,50*
Luz	*49,45*	*205,00*
Gas	*165,61*	*153,75*
Agua	*176,48*	*176,25*
Viaticos y Refrigerios	*53.580,36*	*63.281,05*
Publicidad por Ciclos de Teatro	*75.086,48*	*47.380,00*
Gastos Varios	*5.826,03*	*83.109,40*
Total	**271.244,91**	**369.119,97**
Total superávit proyectado	**461.274,61**	**201.119,13**

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 15/03/2012

INFORME DEL AUDITOR

Sres. Asociados de
Teatroxlaidentidad Asociación Civil sin fines de lucro
Domicilio Legal: Guardia Vieja Nº 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 Nº 8, finalizado el 31/12/2011, detallados en el apartado 1 siguiente:

1. ESTADOS CONTABLES OBJETO DE AUDITORÍA.

1.1. Estado de Situación Patrimonial al 31 de Diciembre de 2011 comparativo con el ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2010.-

1.2. Estado de Recursos y Gastos al 31 de Diciembre de 2011 comparativo con el finalizado el 31 de Diciembre de 2010.-

1.3. Estado de Evolución del Patrimonio Neto al 31 de Diciembre de 2011 comparativo con el finalizado el 31 de Diciembre de 2010.-.

1.4. Estado de Flujo de Efectivo al 31 de Diciembre de 2011 comparativo con el finalizado el 31 de Diciembre de 2010.-

1.5. Notas y Anexos que forman parte integrante de los mismos al 31 de Diciembre de 2011 comparativo con el finalizado el 31 de Diciembre de 2010.-.

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 Nº7 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales en Ciencias Económicas, aprobadas por la Resolución Nº 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.

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 2011, la utilización de sus recursos, las variaciones en el patrimonio neto, en su flujo de efectivo 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 2011, las deudas devengadas a favor del Régimen Nacional de la Seguridad Social que surgen de los Registros Contables descienden a $ 2.183,45.- no siendo exigibles a dicha fecha.

4.4. He aplicado los procedimientos sobre prevención de lavado de activos y financiación del terrorismo, previstos en las correspondientes normas profesionales emitidas por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires.

Buenos Aires, 15 de Marzo de 2012

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

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 8 comprendido entre el 01 de enero de 2011 y el 31 de diciembre de 2011, 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 2012.-

Buenos Aires, 15 de Marzo de 2012.

Eugenia Levin
Revisora de Cuentas