

TEATRO X LA IDENTIDAD
ASOCIACION SIN FINES DE LUCRO

Aprobada por Resolución I.G.J. N° 751

Estados Contables

al 31 de Diciembre de 2018

Correspondiente al Ejercicio iniciado el 1 de enero de 2018

Cuit

30-70886824-4

Domicilio legal y fiscal

Gurruchaga 1079, Ciudad Autónoma de Buenos Aires

Por el ejercicio anual N° 15 iniciado el 1 de enero de 2018

Expresado en moneda homogénea del 31 de diciembre de 2018

TEATROXLAIDENTIDAD ASOCIACION CIVIL SIN FINES DE LUCRO
Gurruchaga N° 1079 Capital Federal
Asociación sin fines de lucro
Inscripta en la Inspección General de Justicia Res N° 751

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL (BALANCE GENERAL)
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(comparativo con el ejercicio anterior)

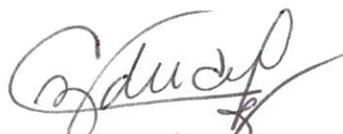
	de 2017 \$	de 2018 \$
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
Caja y Bancos (Nota 2.1)	795.472,27	669.470,35
Creditos (Nota 2.2)	51.674,00	10.000,00
Bienes para la comercialización (Nota 2.3)	85.484,11	57.900,37
Otros Creditos (Nota 2,4)	163.632,36	30.128,49
Inversiones (Nota 2,5)	1.576.795,20	3.475.000,00
Total Activo Corriente	2.673.057,94	4.242.499,21
ACTIVO NO CORRIENTE		
Bienes de Uso (Anexo I)	169.654,85	134.730,43
Total Activo no Corriente	169.654,85	134.730,43
Total Activo	2.842.712,80	4.377.229,64
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
Deudas (Nota 2.7)	143.270,11	2.394.443,89
Total Pasivo Corriente	143.270,11	2.394.443,89
PASIVO NO CORRIENTE		
No existe	-	-
Total Pasivo no Corriente	-	-
Subtotal	143.270,11	2.394.443,89
PATRIMONIO NETO (según estado respectivo)	2.699.442,69	1.982.785,75
Total Pasivo y Patrimonio Neto	2.842.712,80	4.377.229,64

Las notas 1 a 2 y los Anexos I y II forman parte integrante de este estado.

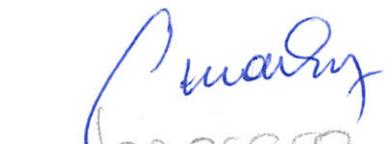
Firmado al solo efecto de su identificación con mi certificación del 25/04/2019


Dr. Elias Smetniansky
Contador Público Nacional
T° 30 - F° 41 C.P.C.E.C.A.B.A.


x Presidente


x Secretario


x Revisor de Cuenta


x Tesorero

TEATROXLIDENTIDAD ASOCIACION CIVIL SIN FINES DE LUCRO
Gurruchaga N° 1079 Capital Federal
Asociacion sin fines de lucro
Inscripta en la Inspección General de Justicia Res N° 751

ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS
correspondiente al ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2018

	<u>Ejercicio Finalizado</u> el 31 de diciembre de 2018
RESULTADOS ORDINARIOS	
RECURSOS	
Para fines generales (Nota 2.8)	969.871,96
Recursos Diversos (Nota 2.8)	5.840.231,05
GASTOS	
Gastos generales de Administracion (Nota 2.9 y Anexo II)	- 2.126.336,85
Gastos especificos de sectores (Nota 2,9 y Anexo II)	- 4.934.791,70
Gastos de financiacion (Nota 2.9 y Anexo II)	- 371,47
Amortización de Bienes (Anexo I)	- 34.924,42
RESULTADOS ORDINARIOS - Superavit	- 286.321,44
Otros ingresos (Nota 2,10)	575.665,71
RESULTADOS NETOS - Superavit	289.344,27
RESULTADOS Financieros	
Recpam	-1.006.001,22
Superavit (+) / Deficit (-) final del ejercicio	-716.656,94

Las notas 1 a 2 y los Anexos I y II forman parte integrante de este estado.
Firmado al solo efecto de su identificacion con mi certificacion del 25/04/2019

Dr. Elias Smetniansky
Contador Público Nacional
T° 80 - F° 41 C.P.C.E.C.A.B.A.


x Presidente


x Secretario


x Revisor de Cuentas


x Tercero

TEATROXLIDENTIDAD ASOCIACION CIVIL SIN FINES DE LUCRO
 Gurruchaga N° 1079 Capital Federal
 Asociacion sin fines de lucro
 Inscripta en la Inspección General de Justicia Res N° 751

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO
 correspondiente al ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2018.

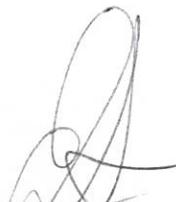
	APORTE DE LOS ASOCIADOS			Reserva por valuacion tecnica	Superavit/ Deficit acumulado	Total 2018
	Capital	Ajuste de Capital	Subtotal			
Saldos al comienzo del ejercicio	200,00	1.964,17	2.164,17	-	2.697.278,52	2.699.442,69
Modificacion del Saldo	-	-	-	-	-	-
Saldos al cierre del ejercicio anterior	200,00	1.964,17	2.164,17	-	2.697.278,52	2.699.442,69
Capitalización del superavit						
Aportes recibidos para fines especificos						
Registración de revaluación técnica de bienes						
Superavit/Deficit del ejercicio					-716.656,94	- 716.656,94
Saldos al cierre del ejercicio	200,00	1.964,17	2.164,17	-	1.980.621,58	1.982.785,75

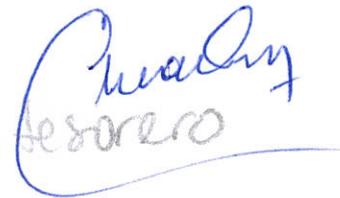
Las notas 1 a 2 y los Anexos I y II forman parte integrante de este estado.
 Firmado al solo efecto de su identificacion con mi certificacion del 25/04/2019

Dr. Elias Gmetniansky
 Contador Público Nacional
 T° 80 - F° 41 C.P.C.E.C.A.B.A.


 Presidente


 Secretario


 Revisor de Cuenta


 Tesorero

TEATRO LA IDENTIDAD ASOCIACION CIVIL SIN FINES DE LUCRO
 Gurruchaga N° 1079 Capital Federal
 Asociacion sin fines de lucro
 Inscripta en la Inspección General de Justicia Res N° 751

ANEXO N° I BIENES DE USO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Rubros	Saldos al comienzo del ejercicio	compras	Disminuciones por ventas y bajas	Saldos al cierre del ejercicio	anteriores	bajas	Amortizaciones		total	neto resultante 2018	neto resultante 2017
							%	Del Ejercicio			
Muebles y Utiles	142.224,22	-	-	142.224,22	74.533,14	-	0,10	14.222,42	88.755,56	53.468,66	67.691,09
Instalaciones	9.132,59	-	-	9.132,59	5.699,23	-	0,10	-	5.699,23	3.433,36	3.433,36
Equipamiento	207.020,02	-	-	207.020,02	108.489,62	-	0,10	20.702,00	129.191,62	77.828,40	98.530,41
Totales	358.376,84	-	-	358.376,84	188.721,98	-	-	34.924,42	223.646,41	134.730,43	169.654,85

Las notas 1 a 2 y los Anexos I y II forman parte integrante de este estado.
 Firmado al solo efecto de su identificación con mi certificación del 25/04/2019

[Signature]
 x Presidente

[Signature]
 x Secretario

[Signature]
 x Revisor de Cuentas

[Signature]
 Dr. Elias Smietniansky
 Contador Público Nacional
 T° 80 - F° 41 C.P.C.E. C.A.B.A.

[Signature]
 x Tesorero

TEATRO LA IDENTIDAD ASOCIACION CIVIL SIN FINES DE LUCRO
Gurruchaga N° 1079 Capital Federal
Asociacion sin fines de lucro
Inscripta en la Inspección General de Justicia Res N° 751

ANEXO II - GASTOS
correspondiente al ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2018

	COSTO TOTAL	COSTOS ESPECIFICOS DEL SECTOR	AMORTIZACION BS DE USO	GASTOS FINANCIEROS	GASTOS ADMINISTRACION
Cargas Sociales	79.893,50				79.893,50
suellos y jornales	445.410,17				445.410,17
Honorarios	93.443,52				93.443,52
Amortizacion	34.924,42		34.924,42		
Expensas	41.272,00				41.272,00
Impuestos, tasas y contribuciones	75.636,87				75.636,87
Viaticos y refrigerios	5.661,35				5.661,35
Gastos Varios	603.466,62				603.466,62
Gastos bancarios	7.832,63				7.832,63
Impuestos al debito y cred Bancario	81.329,54				81.329,54
Gastos de Mensajería	-				-
Abonos	-				-
Servicios Informaticos	37.378,96				37.378,96
Legalizaciones	1.158,99				1.158,99
Obsequios	-				-
retenciones no computables	-				-
Servicios de Terceros	1.226.393,91	1.226.393,91			
Costo de ciclos de teatro	1.368.170,52	1.368.170,52			
Costo de mercaderías vendidas	-				
Seguros y Patentes	10.241,53				10.241,53
Gastos de Publicidad	132.227,27	132.227,27			
Comisiones Bancarias	-				-
Movilidad	159.513,05				159.513,05
Int y recargos fiscales	371,47			371,47	
gs mantenimiento	484.098,11				484.098,11
Fondo de Reserva	2.208.000,00	2.208.000,00			
Total al 31/12/2018	7.096.424,45	4.934.791,70	34.924,42	371,47	2.126.336,85

Las notas 1 a 2 y los Anexos I y II forman parte integrante de este estado.
 Firmado al solo efecto de su identificación con mi certificación del 25/04/2019

[Handwritten signatures and initials]
 x Presidente
 x Secretario
 x Revisor de cuentas

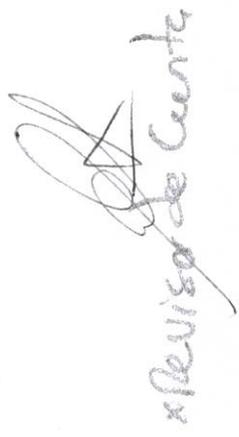
[Handwritten signature]
 Dr. Elias Smetniansky
 Contador Público Nacional
 T° 80 - F° 41 C.P.C.E.C.A.B.A.

TEATROXLAIDENTIDAD ASOCIACION CIVIL SIN FINES DE LUCRO
 Gurruchaga N° 1079 Capital Federal
 Asociacion sin fines de lucro
 Inscripta en la Inspección General de Justicia Res N° 751

ESTADO DE ORIGEN Y APLICACION DE FONDOS
 correspondiente al ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2018

	Ejercicio Finalizado el 31 de diciembre de 2018
TOTAL DE FONDOS DISPONIBLES AL INICIO DEL EJERCICIO	
Caja y Bancos	795.472,27
Inversiones	1.576.795,20
Creditos	215.306,36
	<u>2.587.573,84</u>
ORIGEN DE LOS FONDOS (Nota 4)	
Generales y Diversos	6.810.103,01
Otros Ingresos	575.665,71
	<u>7.385.768,72</u>
APLICACIÓN DE LOS FONDOS (Nota 4)	
Ordinarios	5.272.563,33
Recupam del Efectivo	516.180,39
	<u>5.788.743,72</u>
TOTAL DE FONDOS DISPONIBLES AL CIERRE DEL EJERCICIO	
Caja y Bancos	669.470,35
Inversiones	3.475.000,00
Creditos	40.128,49
	<u>4.184.598,84</u>

Las notas 1 a 2 y los Anexos I y II forman parte integrante de este estado.
 Firmado al solo efecto de su identificación con mi certificación del 25/04/2019

 x Presidente
 x Secretario
 x Revisor de Cuentas


Dr. Elias Smietniansky
 Contador Público Nacional
 T° 80 - F° 41 C.P.C.E.C.A.B.A.

NOTA A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Las normas contables mas significativas aplicadas son las 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 y 25 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas.

1.2 Información comparativa: La sociedad presenta sus estados contables en forma comparativa con los del ejercicio anterior. A los efectos de su preparación, las cifras de los estados contables al 31 de diciembre de 2017 pueden presentar ciertas reclasificaciones para adecuarlas a algunos cambios en la exposición de las correspondientes al presente ejercicio.

1.3 Unidad de medida: Los estados contables han sido preparados de conformidad a las Normas Contables Profesionales Argentinas (NCPA) vigentes emitidas por la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas (FACPCE), en base a los parámetros mencionados en Nota N° 1.1 en la cual se detallan las normas aplicadas en los respectivos periodos. Según lo dispuesto por la Res. JG 539/18 de la FACPCE y su aprobación por parte del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires, a partir del 1 de julio de 2018, existe un contexto inflacionario en la economía argentina en los términos establecidos por la sección 3.1 de la Resolución Técnica N° 17 y de la sección 2.6 de RT 41 segunda o tercera parte y, en consecuencia, debe aplicarse la RT N° 6 para la preparación de los estados contables correspondientes a cierres de ejercicios o periodos ocurridos a partir de esa fecha, reconociendo en ellos los efectos de los cambios en el poder adquisitivo de la moneda. Atento a que la reanudación del ajuste por inflación reflejará el efecto de los cambios en el poder adquisitivo de la moneda, se prevé que su efecto en los activos, el patrimonio y el resultado del ejercicio será significativo. Por ello, la entidad ha comenzado a trabajar en modificar sus procesos y sistemas para poder generar información contable de conformidad a las normas previstas en la RT N° 6. Los presentes estados contables deben ser leídos e interpretados, en conocimiento de esta circunstancia

1.4 Criterios de Valuación:

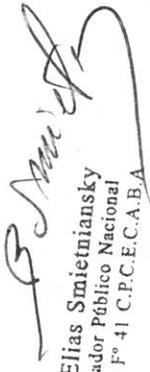
Disponibilidades: el efectivo disponible se ha computado a su valor nominal

Inversiones corrientes, créditos y pasivos en moneda nacional: Han sido valuadas a su valor nominal, considerando en su caso, el efecto de los costos financieros explícitos hasta el cierre del ejercicio. Dicha valuación no difiere significativamente de la medición contable que se hubiere obtenido mediante el cálculo del valor descontado de los flujos de fondos que originaran los activos y pasivos, utilizando la tasa interna de retorno determinada al momento de su medición inicial.

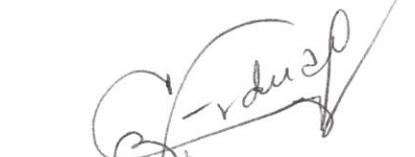
Bienes de Uso: Los bienes de uso están valuados a su costo de origen menos la correspondiente amortización acumulada. La amortización es calculada por el metodo de la linea recta, aplicando tasas anuales suficientes para extinguir sus valores al final de la vida util estimada. El valor de los bienes mencionados, considerados en su conjunto, no supera su valor recuperable.

Las notas 1 a 2 y los Anexos I y II forman parte integrante de este estado.

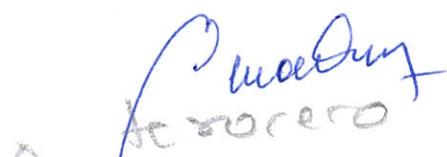
Firmado al solo efecto de su identificación con mi certificación del 25/04/2019


Dr. Elias Smetniansky
Contador Público Nacional
T° 80 - F° 41 C.P.C.E.C.A.B.A


Presidente


Secretario


Revisor de cuentas


Tesorero

NOTA 2- COMPOSICION DE LOS RUBROS DEL ACTIVO CORRIENTE Y NO CORRIENTE

	\$ de 2017	\$ de 2018
2.1 Caja y Bancos		
Caja Moneda Nacional	31.399,10	19.693,24
Valores a Depositar	7.382,00	-
Banco Provincia	-	501,31
Banco Ciudad Cuenta Corriente N° 4038475	-	6.325,57
Banco Ciudad Cuenta Corriente N° 1069-8	756.263,55	641.960,59
Banco Ciudad Caja de Ahorro Especial N° 9363/3	427,62	989,64
Total	795.472,27	669.470,35
2.2 Creditos por Servicios		
Deudores por Servicios	51.674,00	10.000,00
Total	51.674,00	10.000,00
2.3 Composicion de Bienes para comercializacion		
Remeras	6.614,27	4.480,00
Vasos	-	-
Pines	3.249,00	2.200,62
Portasubes	3.393,36	2.298,40
Libretas	-	-
Bolsas	-	-
Lapiceras	1.106,34	749,35
Tazas	71.121,14	48.172,00
Total	85.484,11	57.900,37
2.4 Otros Creditos		
Deposito en garantia de alquiler	590,56	400,00
Anticipo a Proveedores	147.273,85	-
Intereses Plazo Fijo a Cobrar	23.651,93	38.219,17
Intereses Positivos a Devengar	7.883,98	8.917,81
Retencion IIBB	-	427,13
Total	163.632,36	30.128,49
2.5 Inversiones		
Plazo Fijo	1.576.795,20	1.000.000,00
Moneda Extranjera	-	2.475.000,00
Total	1.576.795,20	3.475.000,00
2.6 Composicion de Bienes de Uso		
Valor residual (Anexo I)	169.654,85	134.730,43
Total	169.654,85	134.730,43
2.7 Composicion de Deudas		
Prestamos de terceros	73.820,00	50.000,00
Proveedores	7.877,33	107.600,90
Sueldos a Pagar	32.232,76	-
RNSS a Pagar	19.860,47	-
Retenciones Seguridad Social	-	1.157,01
RNOS a pagar	4.696,53	-
A.R.T. a pagar	5.249,95	-
UTEDYC a pagar	1.227,85	-
Seguro de vida a pagar	13,42	-
Anticipo de Clientes	-	30.000,00
Ing. Correspondientes a Fut Ejerc	-	2.208.000,00
Total	143.270,11	2.394.443,89
2.8 Composicion de Recursos Generales		
Ingresos por cuotas	-	1.040,16
Ingresos por ciclos de teatro	-	548.834,39
Ingresos por venta de mercaderias	-	236.478,62
Ingresos por Servicios	-	181.518,80
Ingresos por Alcancia	-	-
Total		969.871,96
Diversos		
Subsidios		5.840.231,05
Descuentos Obtenidos		-
Total		5.840.231,05
2.9 Composicion de Gastos		
Gastos de Administracion (Anexo II)		2.126.336,85
Gastos de Financiacion (Anexo II)		371,47
Gastos especificos del sector (Anexo II)		4.934.791,70
Amortizaciones (Anexo I)		34.924,42
Total		7.096.424,45
2,10 Otros Ingresos		
Intereses Positivos		575.665,71
Reintegro de Gastos		-
Recupero Retenciones no Computables		-
Total		575.665,71

Las notas 1 a 2 y los Anexos I y II forman parte integrante de este estado.
Firmado al solo efecto de su identificacion con mi certificacion del 25/04/2019

Dr. Elias Smetniansky
Dr. Elias Smetniansky
Contador Público Nacional
T° 80 - F° 41 / C.P.C.E.C.A.B.A.



INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

Señores

TEATROXLIDENTIDAD ASOCIACION CIVIL SIN FINES DE LUCRO

Asociacion Civil sin fines de lucro

Cuit: 30-70886824-4

Domicilio Legal: Gurruchaga N° 1079- Ciudad Autónoma de Buenos Aires

He auditado los estados contables adjuntos de **TEATROXLIDENTIDAD ASOCIACION CIVIL SIN FINES DE LUCRO** que comprenden el estado de situación patrimonial al 31 de diciembre de 2018, el Anexo I de Bienes de Uso al 31 de diciembre de 2018, el Estado de Evolución del Patrimonio Neto al 31 de diciembre de 2018, el Estado de recursos y Gastos al 31 de diciembre de 2018, el Anexo II Gastos al 31 de diciembre de 2018, el Estado de origen y Aplicación de Fondos al 31 de diciembre de 2018 correspondientes al ejercicio económico terminado en dicha fecha, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa incluidas en las notas 1 a 2.

Las cifras y otra información correspondientes al ejercicio económico terminado al 31 de diciembre de 2017 son parte integrante de los estados contables mencionados en relación con las cifras y con la información del ejercicio económico actual.

Responsabilidad de la dirección en relación con los estados contables

La dirección es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados contables adjuntos de conformidad con las normas contables profesionales argentinas, y del control interno que la dirección considere necesario para permitir la preparación de estados contables libres de incorrecciones significativas.

Responsabilidad del auditor

Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los estados contables adjuntos basada en mi auditoria. He llevado a cabo mi examen de conformidad con las normas de auditoría establecidas en la Resolución Técnica N°37 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas. Dichas normas exigen que cumpla los requerimientos de ética, así como que planifique y ejecute la auditoria con el fin de obtener una seguridad razonable de que los estados contables están libres de incorrecciones significativas.

Una auditoria conlleva la aplicación de procedimientos para obtener elementos de juicio sobre las cifras y la información presentadas en los estados contables. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la valoración de los riesgos de incorrecciones significativas en los estados contables. Al efectuar dichas valoraciones del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno pertinente para la preparación y presentación razonable por parte de la entidad de los estados contables, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad. Una auditoria también incluye la evaluación de la adecuación de las políticas contables aplicadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la dirección de la entidad, así como la evaluación de la presentación de los estados contables en su conjunto.

Considero que los elementos de juicio que he obtenido proporcionan una base suficiente y adecuada para mi opinión de auditoría.

Dr. Elias Smetniansky
Contador Público Nacional
T° 80 - F° 41 C.P.C.E.C.A.B.A.



Opinión

En mi opinión, los estados contables adjuntos presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación patrimonial de **TEATROXLIDENTIDAD ASOCIACION CIVIL SIN FINES DE LUCRO** al 31 de diciembre de 2018, así como sus resultados, la evolución de su patrimonio neto y el flujo de su efectivo correspondiente al ejercicio económico terminado en esa fecha, de conformidad con las normas contables profesionales argentinas.

Énfasis sobre la base contable

Sin modificar mi opinión, quiero enfatizar la información contenida en la nota 1.3 donde se detallan las simplificaciones, dispuestas en la sección 3 y 6, de la segunda parte de la RG 539/18 emitida por la JG de FACPCE, que han sido utilizadas por la sociedad en la preparación de los presentes estados contables.

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

- a) Según surge de los registros contables de la entidad, al 31 de diciembre de 2018 no existe deuda devengada ni exigible a favor de la Administración Nacional de la Seguridad Social.
- b) He aplicado los procedimientos sobre prevención de lavado de activos de origen delictivo y financiación del terrorismo previstos en la Resolución N°420/11 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas.

Buenos Aires, 25 de abril de 2019
Av. Corrientes 1312 piso 1° of. 105 - Ciudad Autónoma de Buenos Aires

Dr. Elias Smietniansky
 Contador Público Nacional
 T° 80 - F° 41 C.P.C.E.C.A.B.A.



Profesional de Ciencias Económicas de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires

Buenos Aires 10/10/2019 01 OT. 79 Legalización: N° 311645

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 25/04/2019 referida a **BALANCE** de fecha 31/12/2018 perteneciente a **TEATROXLIDENTIDAD A.C.** 30-70886824-4 para ser presentada ante y declaramos que la firma inserta en dicha **SMIETNIANSKY ELIAS** CP T° 0080 F° 041 que se han efectuado los controles de matrícula 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 un juicio técnico sobre la tarea profesional, y que firma en carácter de socio de

actuación se corresponde con la que el Dr. 20-07760611-5 tiene registrada en la matrícula

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

010

C 105



Dra. GABRIELA NOVISKY
 CONTADORA PUBLICA
 SECRETARIA DE LEGALIZACIONES

N° H 3298946