

DENOMINACION DE LA ENTIDAD:

SALTA POLO CLUB

DOMICILIO LEGAL:

Avda. Bolivia N° 2800 - SALTA -Capital

ACTIVIDAD PRINCIPAL:

Asociación Civil y Deportiva

FECHA INCRIPCION EN LA INSPECCION GENERAL DE PERSONAS JURIDICAS	EXPEDIENTE : N° 380-S FECHA : 10/02/1927 INSCRIPCIÓN VIGENTE
---	--

EJERCICIO ANUAL N° 38

INICIADO EL: 01 DE ENERO DE 2017

FINALIZADO EL: 31 DE DICIEMBRE DE 2017

COMPOSICIÓN DEL CAPITAL		
	Suscripto	Integrado
TOTAL DEL CAPITAL	0,01	0,01

DENOMINACIÓN DE LA ENTIDAD:

Salta Polo Club

ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL
Por el ejercicio anual finalizado el 31 de Diciembre de 2017

ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE	31/12/2017	31/12/2016
Caja y Bancos (NOTA N°2)	697.927,55	697.771,59
Cuentas por Cobrar (NOTA N°3)	609.769,19	615.695,79
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	1.307.696,74	1.313.467,38
ACTIVO NO CORRIENTE		
Bienes de Uso (NOTA N°4)	2.492.491,68	2.773.612,72
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	2.492.491,68	2.773.612,72
TOTAL ACTIVO	3.800.188,42	4.087.080,10
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
Cuentas por Pagar (NOTA N°5)	87.535,93	79.030,33
Remuneraciones y Cargas Sociales (NOTA N°6)	887.131,20	907.610,65
TOTAL PASIVO CORRIENTE	974.667,13	986.640,98
PASIVO NO CORRIENTE		
No Existe	0,00	0,00
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	0,00	0,00
TOTAL PASIVO	974.667,13	986.640,98
PATRIMONIO NETO	2.825.521,29	3.100.439,12
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	3.800.188,42	4.087.080,10

Firmado para su identificación con mi informe de fecha 04/04/2018

MARIA MERCEDES ALVAREZ
Contadora Pública
M.P. 2902 - T°V F°849
C.P.C.E. Salta



DENOMINACIÓN DE LA ENTIDAD:

Salta Polo Club

ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS

Por el ejercicio iniciado el 01/01/2017 y finalizado el 31/12/2017

	31/12/2017	31/12/2016
RECURSOS		
TOTAL (ANEXO I)	16.084.471,43	13.362.898,71
MENOS		
GASTOS		
TOTAL (ANEXO II)	(15.957.019,42)	(12.294.026,06)
SUB - TOTAL	127.452,01	1.068.872,65
AMORTIZACIONES (ANEXO II)	(402.369,85)	(376.500,21)
RESULTADO ORDINARIO y NETO	(274.917,84)	692.372,44

Firmado para su identificación con mi informe de fecha 04/04/2018


MARIA MERCEDES ALVAREZ
Contadora Pública
M.P. 2902 - T°V F°849
C.P.C.E. Salta





DENOMINACIÓN DE LA ENTIDAD:

Salta Polo Club

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO

Por el ejercicio iniciado el 01/01/2017 y finalizado el 31/12/2017

Detalle	APORTES DE LOS PROPIETARIOS			RESERVAS	SUPERAVIT / DEFICIT ACUMULADOS	31/12/2017 TOTAL DEL PATRIMONIO NETO	31/12/2016 TOTAL DEL PATRIMONIO NETO
	CAPITAL SUSCRIPTO	AJUSTES DE CAPITAL	TOTAL				
Saldos al Inicio del Ejercicio	0,01	0,00	0,01	0,00	3.011.439,12	3.100.439,12	2.408.066,68
Ajustes de Saldos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Estado de Recursos y Gastos	0,00	0,00	0,00	0,00	(274.917,84)	(274.917,84)	692.372,44
TOTAL	0,01	0,00	0,01	0,00	2.736.521,29	2.825.521,29	3.100.439,12

Firmado para su identificación con mi informe de fecha 04/04/2017


MARIA MERCEDES ALVAREZ
 Contadora Pública
 M.P. 2902 - T.V. F° 949
 C.P.C.E. Salta

DENOMINACIÓN DE LA ENTIDAD:

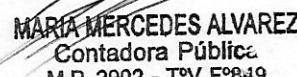
Salta Polo Club

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Por el ejercicio iniciado el 01/01/2017 y finalizado el 31/12/2017

Variaciones del Efectivo	31/12/2017	31/12/2016
Efectivo al inicio del ejercicio	597.771,59	337.186,99
Efectivo al cierre del ejercicio	697.927,55	697.771,59
Aumento neto del efectivo	155,96	360.584,60
Causas de las Variaciones del Efectivo		
Actividad Operativa		
Ingresos Para Fines Generales (ANEXO I)	16.084.471,43	13.362.898,71
Egresos Para Fines Generales (ANEXO II)	(16.359.389,27)	(12.670.526,27)
Cuentas por Cobrar (NOTA N°3)	5.926,60	(326.960,79)
Cuentas por Pagar (NOTA N°5)	8.505,60	(13.472,69)
Remuneraciones y Cargas Sociales (NOTA N°6)	(20.479,44)	520.238,24
Deudas Bancarias (NOTA N°7)	0,00	0,00
Actividad de Inversión		
Bienes de Uso (NOTA N°4)	281.121,04	(511.592,60)
Actividad de Financiación		
Resultado Financiero y por tenencia (ANEXO II)	0,00	0,00
Aumento neto del efectivo	155,96	360.584,60

Firmado para su identificación con mi informe de fecha 04/04/2018


MARIA MERCEDES ALVAREZ
Contadora Pública
M.P. 2902 - T°V F°849
C.P.C.E. Salta



DENOMINACIÓN DE LA ENTIDAD:

Salta Polo Club

ANEXO I

RECURSOS

Por el ejercicio iniciado el 01/01/2017 y finalizado el 31/12/2017

DESCRIPCIÓN	31/12/2017	31/12/2017	31/12/2017	31/12/2017	31/12/2017	31/12/2017	31/12/2016
	DIRECTIVA	GOLF	POLO	HIPICA	TOTAL	TOTAL	TOTAL
Cuotas Ingresos	139.410,00	281.540,00	57.750,00		478.700,00		191.250,00
Cuotas Deportivas y Sociales	2.380.547,40	7.260.896,80	597.190,00	318.862,00	10.557.496,20		8.387.850,60
Cuota Extraordinaria		74.000,00			74.000,00		644.750,00
Green Fee		1.021.200,00	68.500,00	24.170,00	1.113.870,00		998.295,00
Torneos		1.764.835,00	83.000,00	25.321,00	1.873.156,00		1.520.645,00
Torneo Abierto del Norte		709.500,00			709.500,00		635.750,00
Auspiciantes	40.671,65	154.540,00	52.000,00		247.211,65		255.691,11
Alquiler Club House	327.130,00				327.130,00		243.735,00
Driving Range / Proshop		170.800,00			170.800,00		191.070,00
Armarios/Bolsas/Carritos	110.210,00				110.210,00		93.400,00
Ingresos Varios	51.461,00	177.691,63		7.100,00	236.252,63		151.162,00
Alquiler Equinoterapia				31.200,00	31.200,00		16.350,00
Escuela de Equitacion				4.780,00	4.780,00		32.950,00
Reintegro Seguros		150.164,95			150.164,95		0,00
TOTAL	3.049.430,05	11.765.168,38	858.440,00	411.433,00	16.084.471,43	16.084.471,43	13.362.898,71

Firmado para su identificación con mi informe de fecha 04/04/2018


MARIA MERCEDES ALVAREZ
 Contadora Pública
 M.P. 2902 - T.V F.944
 C.P.C.E. Salta



DENOMINACIÓN DE LA ENTIDAD:

Salta Polo Club

ANEXO II

GASTOS

Por el ejercicio iniciado el 01/01/2017 y finalizado el 31/12/2017

DESCRIPCIÓN	31/12/2017	31/12/2017	31/12/2017	31/12/2017	31/12/2017	31/12/2017	31/12/2017	31/12/2017	31/12/2016
	DIRECTIVA	GOLF	POLO	HIPICA	Amortizaciones	TOTAL	TOTAL	TOTAL	TOTAL
Sueldos y Jorales	517.192,63	5.725.572,71	334.263,10	507.658,20		7.084.686,64	7.084.686,64	5.270.314,22	
Cargas Sociales	158.235,36	1.647.472,97	96.328,96	146.916,04		2.048.953,33	2.048.953,33	1.523.503,91	
Articulos Limpieza	134.774,01					134.774,01	134.774,01	72.926,64	
Abonos, fertiliz., insecticida		174.832,82	46.059,38			220.892,20	220.892,20	218.439,91	
Comidas y Refrigerios	40.962,45	36.881,89	6.403,32	7.803,32		92.050,98	92.050,98	61.725,99	
Comision Tarjetas de Credito	79.937,15	341.755,35	21.502,75	9.205,98		452.401,23	452.401,23	373.653,18	
Tramites - Libreria - Correspondencia	65.472,88		100,00			65.572,88	65.572,88	59.000,85	
Combustibles y Lubricantes		210.966,60	93.816,20			304.782,80	304.782,80	261.122,65	
Honorarios a Profesionales	686.710,00	599.685,00				1.286.395,00	1.286.395,00	950.667,00	
Internet - Digi Golf - Mant Computadoras	20.292,68	3.870,00				24.162,68	24.162,68	40.542,77	
Luz, Gas, TV y Telefono	176.204,78	94.511,70				270.716,48	270.716,48	154.977,14	
Mant. Cancha / Pistas / Boxes		741.698,98	35.086,69	38.136,00		814.921,67	814.921,67	586.968,30	
Mant. De Instalaciones y Jardines	148.486,39		800,00			149.286,39	149.286,39	91.275,44	
Mant. Maquinarias - Taller		271.936,43	60.435,15			332.371,58	332.371,58	151.204,92	
Sistema de Riego (energia electrica e insumos)		479.923,52		1.349,46		481.272,98	481.272,98	363.053,25	
Seguros	16.345,62					16.345,62	16.345,62	10.171,39	
Vestimenta Personal	1.821,00	27.060,58	2.442,00	2.686,00		34.009,58	34.009,58	41.274,51	
Varios	58.988,77	112.879,21	313,29			172.181,27	172.181,27	106.005,24	
Vigilancia	558.886,00					558.886,00	558.886,00	408.071,00	
Gastos Torneos		574.697,33	76.084,10	890,00		651.671,43	651.671,43	512.266,16	
Gastos Torneo Abierto del Norte		748.461,00				748.461,00	748.461,00	623.262,00	
Amortizaciones Bs de Uso					402.369,85	402.369,85	402.369,85	376.500,21	
Escuela de Golf		5.305,00				5.305,00	5.305,00	10.765,00	
Gastos Bancarios		94.148,77				94.148,77	94.148,77	100.764,18	
Reconocimientos		1.800,00				1.800,00	1.800,00	5.200,00	
Limpieza de Acequia de Riego		129.307,40				129.307,40	129.307,40	9.000,00	
Juicio Varios a SPC						0,00	0,00	234.565,00	
Asistencia Medica - Paramédico - Botiquin	12.608,89	104.744,29				12.608,89	12.608,89	8.411,49	
Diario Clasificado - Publicidad	6.559,17	45.120,00				111.303,46	111.303,46	15.148,92	
Lavanderia						45.120,00	45.120,00	29.745,00	
Federacion de Pista				15.000,00		15.000,00	15.000,00	0,00	
TOTAL.	2.683.477,78	12.172.631,55	773.634,94	729.645,00	402.369,85	16.359.389,27	16.359.389,27	12.670.526,27	

Firmado para su identificación con mi informe de fecha 04/04/2018



MARIA MERCEDES ALVAREZ
 Contadora Pública
 M.P. 2902 - T°V F°84c
 C.P.C.E. Salta

DENOMINACIÓN DE LA ENTIDAD: Salta Polo Club

ANEXO III

BIENES DE USO

Por el ejercicio anual finalizado el 31 de Diciembre de 2017

	Al inicio del Ejercicio	ALTAS	BAJAS	Al cierre del Ejercicio	AMORTIZACIONES			31/12/2017		31/12/2016
					Al inicio del Ejercicio	Bajas	Del Ejercicio	Acumuladas al Cierre	VALOR NETO	VALOR NETO
Instalaciones	991.065,10	58.529,71		1.049.594,81		24.769,74	103.152,54	946.442,27	912.682,31	
Maquinarias	631.653,50	50.570,00		682.223,50		87.678,67	436.571,26	245.652,24	282.760,91	
Herramientas	104.160,85	9.549,10		113.709,95		9.859,98	105.585,74	8.124,21	8.435,09	
Muebles y utiles	129.240,08	2.600,00		131.840,08		16.149,59	85.892,36	45.947,72	59.497,31	
Edificio	385.520,71			385.520,71		7.710,41	61.683,28	323.837,43	331.547,84	
Vestuario y Casilla de Palos	353.465,03			353.465,03		7.069,30	35.346,50	318.118,53	325.187,81	
Tractor	357.568,00			357.568,00		71.513,60	286.054,40	71.513,60	143.027,20	
Greenera John Deere	804.080,00			804.080,00		160.816,00	321.632,00	482.448,00	643.264,00	
Maquina para Bunker	84.012,81			84.012,81		16.802,56	33.605,12	50.407,69	67.210,25	
TOTAL	3.840.766,08	121.248,81	0,00	3.962.014,89	0,00	402.369,85	1.469.523,20	2.492.491,68	2.773.612,72	

Firmado para su identificación con mi informe de fecha 04/04/2018

Intalacion: PROYECTORES ILUMINACION HOYO 18 y TANQUE DE AGUA VERTICAL 5750 LTS
 Maquinaria: 2 MOTOGUADAÑAS STIHL FS 450 , MOTOGUADAÑA STIHL FS 280, MOTOBOMBA
 Herramientas: 2 AMOLADORAS BLACK & DECKER 4 /12" Y 9", AMOLADORA ANGULAR BLACK & DECKER 820 W y HERRAMIENTAS VARIAS
 Muebles y Útiles: MONITOR PC CONTABILIDAD "MARCA SAMSUNG 19"

MARIA MERCEDES ALVAREZ
 Contadora Pública
 M.P. 2902 - T°V F°849
 C.P.C.E. Salta



DENOMINACION DE LA ENTIDAD:

Salta Polo Club

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Por el ejercicio anual finalizado el 31 de Diciembre de 2017

NOTA N°1 - NORMAS CONTABLES

Las normas contables más significativas aplicadas son las siguientes:

1. Los Estados Contables al 31 de Diciembre del 2017, correspondientes al Salta Polo Club, no han sido preparados de acuerdo a los lineamientos de presentación establecido por la Resolución N° 6 de la F.A.C.P.C.E., al igual que los ejercicios anteriores están confeccionados en valores no reexpresados, debido a que la institución a decidido mantenerlos a valores históricos sin reexpresar.

NOTA N°2 - CAJA y BANCOS

	31/12/2017	31/12/2015
Caja	83.256,46	19.913,44
Cheques en Cartera	23.984,00	57.890,00
Macro Bansud c. c.	203.263,27	312.152,84
SMSV c. a.	163,83	7.859,55
SMSV c. a. U\$S	817,64	46.528,83
Banco Patagonia c. c.	386.442,35	253.426,93
Total	697.927,55	697.771,59

Tipo de cambio comprador al 31/12/2017 \$18,5490
US\$ 44,08

NOTA N°3 - CUENTAS POR COBRAR

Cuotas Sociales y Cupones a Cobrar	609.769,19	615.695,79
Total	609.769,19	615.695,79

NOTA N°4 - BIENES DE USO

SALDO INICIAL	2.773.612,73	2.262.020,14
ALTAS		
Intalaciones	58.529,71	0,00
Herramientas	9.549,10	0,00
Muebles y Utiles	2.600,00	0,00
Vestuario y Casilla de Palos	0,00	0,00
Maquinarias	50.570,00	888.092,81
Amortizaciones	-402.369,85	-376.500,21
SALDO AL CIERRE	2.492.491,68	2.773.612,73


NOTA N°5 - CUENTAS POR PAGAR

Acreedores Varios	87.535,93	79.030,33
Total	87.535,93	79.030,33

NOTA N°6 - REMUNERACIONES y CARGAS SOCIALES

Sueldos a Pagar	451.840,00	562.558,93
Cargas Sociales a Pagar	346.445,08	284.073,67
UTEDYC a Pagar	36.507,22	17.834,43
DGR - Cooperadoras Asistenciales	17.279,86	14.267,52
LRT - ART	35.059,04	28.876,10
Total	887.131,20	907.610,65

Firmado para su identificación con mi informe de fecha 04/04/2018


MARIA MERCEDES ALVAREZ
Contadora Pública
M.P. 2902 - T°V F°849
C.P.C.E. Salta



INFORME DEL AUDITOR

Correspondiente al ejercicio anual finalizado el 31 de Diciembre del 2017

Señores Socios de
SALTA POLO CLUB
CUIT 30-58361823-2
Av. Bolivia 2800
Presente

Informe sobre los estados contables

He auditado los estados contables adjuntos de **Salta Polo Club**, que comprenden el estado de situación patrimonial al 31 de diciembre de 2017, el estado de resultados, el estado de evolución del patrimonio neto y el estado de flujo de efectivo 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 6 y los anexos I a II.

Las cifras y otra información correspondientes al ejercicio económico terminado el 31 de diciembre de 2016 son parte integrante de los estados contables mencionados precedentemente y se las presenta con el propósito de que se interpreten exclusivamente 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 auditoría. 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 auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable de que los estados contables están libres de incorrecciones significativas.

Una auditoría 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 Modelos de Informes de Auditoría en el marco de la RT 37 Modelos meramente ilustrativos y no de aplicación obligatoria Aprobado por la Junta de Gobierno del 22 noviembre de 2013 la entidad de los estados contables, con el fin de diseñar


MARIA MERCEDES ALVAREZ
Contadora Pública
M.P. 2902 - T°V F°849
C.P.C.E. Salta



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 auditoría 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.

Opinión


En mi opinión, los estados contables adjuntos presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación patrimonial de **Salta Polo Club** al 31 de diciembre de 2017, así como sus resultados, la evolución de su patrimonio neto y el flujo de su efectivo correspondientes al ejercicio económico terminado en esa fecha, de conformidad con las normas contables profesionales argentinas.

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

a) Según surge de los registros contables de la entidad, el pasivo devengado al 31 de diciembre de 2017 a favor del Sistema Integrado Previsional Argentino en concepto de aportes y contribuciones previsionales ascendía a \$279.628,77 (pesos doscientos setenta y nueve mil seiscientos veintiocho con 77/100) y no era exigible a esa fecha.

b) He aplicado los procedimientos sobre prevención de lavado de activos de origen delictivo y financiación del terrorismo previsto en la Resolución N° 420/11 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas.

Salta, 04 de Abril de 2018


MARIA MERCEDES ALVAREZ
Contadora Pública
M.P. 2902 - T°V F°849
C.P.C.E. Salta



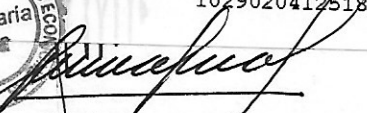
GESTION
DE LA CALIDAD

RI-9000-510P
Alcance: Salta
Legislación



El CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONOMICAS DE SALTA certifica que la firma del profesional que antecede concuerda con la de su registro, el que corresponde a ALVAREZ TOLABA MARIA MERCEDES inscripto en la matricula de CONTADOR PÚBLICO con el Nro. 2902 Folio 849 Tomo V en la actuación profesional N° 4.125/18 SEDE CENTRAL perteneciente a SALTA POLO CLUB.
Salta, Miércoles 25 de Abril de 2018.




Cra. ELVIRA EVELIA ARENAS
ASISTENTE DE SECRETARIA TÉCNICA