

Balance General por el Ejercicio Anual
Iniciado el 01 de Enero de 2015 y finalizado el 31 de Diciembre de 2015
Expresado en moneda homogénea (pesos) del 31 De diciembre de 2015

ASOCIACION CIVIL VALOS

DOMICILIO LEGAL

JOAQUIN V. GONZALEZ 768 - 6ta. SECCION - CIUDAD MENDOZA

CUIT

30-70856969-7

ACTIVIDAD PRINCIPAL:

Fomento de la Responsabilidad Social Empresaria

INSCRIPCION EN DIRECCION DE PERSONAS JURIDICAS

Exp. 1359/A/03-00917

**ASOCIACION CIVIL VALOS
ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL**

AL 31/12/2015 COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR

Expresado en moneda homogénea (pesos) del 31 De diciembre de 2015

<u>ACTIVO</u>	31/12/2015	31/12/2014	<u>PASIVO</u>	31/12/2015	31/12/2014
<u>ACTIVO CORRIENTE</u>			<u>PASIVO CORRIENTE</u>		
CAJA Y BANCOS (NOTA 2)	170.850,30	244.035,47	CUENTAS POR PAGAR (NOTA 5)	0,00	31.760,80
CREDITOS POR SERVICIOS (NOTA 3)	203.280,70	99.446,50	REMUNERACIONES Y CARGAS SOCIALES (NOTA 6)	53.301,84	31.162,98
OTROS CREDITOS (NOTA 4)	7.500,00	1.100,50	PRESTAMOS (NOTA 7)	6.592,93	6.592,93
TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE	381.631,00	344.582,47	TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE	59.894,77	69.516,71
<u>ACTIVO NO CORRIENTE</u>			<u>PASIVO NO CORRIENTE</u>		
BIENES DE USO (ANEXO I)	3.263,35	4.127,74	NO EXISTE		
TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE	3.263,35	4.127,74	TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE	0,00	0,00
			TOTAL DEL PASIVO	59.894,77	69.516,71
			Según Estado correspondiente	324.999,58	279.193,50
TOTAL DEL ACTIVO	384.894,35	348.710,21	TOTAL DEL PASIVO Y PATRIM. NETO	384.894,35	348.710,21

Presidente

Firmado al efecto de su
identificación
con el informe del 15/04/2016

MOLINA / BLOTTA

Dr. Juan M. Molina
Contador Público Nacional
C.P.C.E. Mza. N° 2643 sas

ASOCIACION CIVIL VALOS**ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS**

Correspondiente al ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2015, comparativo con el ejercicio anterior

Expresado en moneda homogénea (pesos) del 31 De diciembre de 2015

	31/12/2015	31/12/2014
RESULTADOS ORDINARIOS		
RECURSOS		
PARA FINES GENERALES (Anexo II)	763.726,12	626.916,00
ESPECIFICOS (Anexo II)	289.122,00	174.670,00
DIVERSOS (Anexo II)	0,00	0,00
	1.052.848,12	801.586,00
GASTOS		
GENERALES DE ADMINISTRACIÓN (Anexo III)	-756.363,88	-585.050,43
ESPECIFICOS (Anexo III)	-232.681,71	-223.254,23
DIVERSOS (Anexo III)	0,00	0,00
AMORTIZACIONES (Anexo III)	-864,39	-864,39
	-989.909,98	-809.169,05
RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA (Anexo III)	-17.132,06	-13.481,16
RESULTADO ORDINARIO	45.806,08	-21.064,21
RESULTADOS EXTRAORDINARIOS	0,00	0,00
DEFICIT FINAL DEL EJERCICIO	45.806,08	-21.064,21

Presidente

Firmado al efecto de su
identificación
con el informe del 15/04/2016**MOLINA / BLOTTA**Dr. Juan M. Molina
Contador Público Nacional
C.P.C.E. Mza. N° 2643

ASOCIACION CIVIL VALOS

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

Correspondiente al ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2015, comparativo con el ejercicio anterior

Expresado en moneda homogénea (pesos) del 31 De diciembre de 2015

CONCEPTO	APORTES DE LOS ASOCIADOS			SUPERAVIT (DEFICIT) ACUMULADO			TOTAL PATRIM. NETO 31-12-15	TOTAL PATRIM. NETO 31-12-14
	Capital	De Fondos para Fines Especificos	TOTAL	Superávit (Déficit) diferido	Superavit Reservados	Superávit (deficit) no asignado		
Saldos al inicio del Ejercicio 01/01/2015 - AREA	450,00	0,00	450,00	0,00	0,00	278.743,50	279.193,50	369.743,71
Modificación de saldos iniciales Saldos al 01/01/15 modif.	450,00	0,00	450,00	0,00	0,00	278.743,50	279.193,50	300.257,71
Superavit (déficit) final del ejercicio						45.806,08	45.806,08	-21.064,21
Saldos al cierre del Ejercicio	450,00	0,00	450,00	0,00	0,00	324.549,58	324.999,58	279.193,50

Presidente

Firmado al efecto de su
identificación
con el informe del 15/04/2016

MOLINA / BLOTTA

Dr. Juan M. Molina
Contador Público Nacional
C.P.C.E. Mza. N° 2643 sas

ASOCIACION CIVIL VALOS

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO (Método Directo)

Correspondiente al ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2015, comparativo con el ejercicio anterior

Expresado en moneda homogénea (pesos) del 31 De diciembre de 2015

	31/12/2014	31/12/2013
VARIACIONES DEL EFECTIVO		
Efectivo al Inicio del Ejercicio	244.035,47	207.379,62
Modificación de Ejercicios Anteriores (A.R.E.A.)	0,00	-69.486,00
Efectivo Modificado al Inicio del Ejercicio	244.035,47	137.893,62
Efectivo al Cierre del Ejercicio	170.850,30	244.035,47
AUMENTO/DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO	-73.185,17	106.141,85
CAUSAS DE LAS VARIACIONES		
ACTIVIDADES OPERATIVAS		
Cobros por recursos para fines generales	659.891,92	742.975,07
Cobros por recursos para fines específicos	289.122,00	174.670,00
Cobros por recursos para fines Diversos	0,00	0,00
Pagos al personal y Cargas Sociales	-394.514,51	-348.199,03
Pagos por compras y gastos	-627.684,58	-463.675,26
<i>Flujo Neto de Efectivo generado por (utilizado en) antes de las operaciones Extraordinarias</i>	-73.185,17	105.770,78
Cobros de indemnizaciones por siniestros	0,00	0,00
<i>Flujo Neto de Efectivo generado por (utilizado en) las operaciones Extraordinarias</i>	0,00	0,00
<i>Flujo Neto de Efectivo generado por (utilizado en) actividades operativas</i>	-73.185,17	105.770,78
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
No existen	0,00	0,00
<i>Flujo Neto de Efectivo generado por (utilizado en) las actividades de Inversion</i>	0,00	0,00
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Lo existen	0,00	0,00
<i>Flujo Neto de Efectivo generado por (utilizado en) las actividades de financiacion</i>	0,00	0,00
Resultados Financieros y por tenencias generados por el efectivo y equivalentes de Efectivo		
Préstamos Bancarios - Adelantos en Cuenta Corriente	0,00	371,07
<i>Total de resultados Financieros y por tenencias generados por el efectivo y equivalentes de efectivo</i>	0,00	371,07
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO	-73.185,17	106.141,85

Firmado al efecto de su
identificación
con el informe del 15/04/2016

MOLINA / BLOTTA

Dr. Juan^o M. Molina
Contador Público Nacional
ConC.P.C.E. Mza. N° 2643 sas

Presidente

ASOCIACION CIVIL VALOS
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 COMPARATIVAS CON EL EJERCICIO ANTERIOR

NOTA 1 BASES DE PREPARACION DE LOS ESTADOS CONTABLES

1.1 Modelo de Presentación de estados contables.

Los estados contables han sido preparados siguiendo los lineamientos enunciados en las Resoluciones Técnicas Nros. 8, 11 y 25 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 reconociendo en forma integral los efectos de la inflación de acuerdo con las correspondientes normas contables profesionales aplicables hasta el 30 de septiembre de 2003. Conforme lo dispuesto por la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas a través de su Resolución N° 287/03, adoptada por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Mendoza, se ha discontinuado la reexpresión para reflejar las variaciones en el poder adquisitivo de la moneda a partir del 1° de octubre de 2003.

A partir del 28/07/2014, fecha en la cual se aprobó mediante Resolución N° 1.890/14 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Mendoza, la Resolución Técnica N° 39, entendemos que, de acuerdo a la normativa técnica vigente, no se verifican las condiciones estipuladas en la Sección 3.1 de la RT 17 para determinar un contexto de inflación tal que lleve a calificar a la economía de altamente inflacionaria circunstancia que implicaría que disponga reanudar el proceso de reexpresión. A la fecha de cierre de los presentes estados contables, la tasa acumulada de inflación en tres años, considerando el Índice de Precios Internos al por Mayor elaborado por el Instituto Nacional de Estadísticas y Censos (INDEC), no alcanza ni sobrepasa el 100%.

1.3 Criterios de Valuación.

Los criterios de valuación y exposición utilizados para la preparación de estos estados contables responden a los establecidos por la Resolución N° 1366/01, que adopta la Resolución Técnica N° 17 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas.

Bienes de Uso: Los bienes de uso han sido valuados a su costo original en moneda de cierre, menos su correspondiente amortización acumulada al 31 de diciembre de 2015. Sus valores en conjunto no superan el valor recuperable.

Firmado al efecto de su
identificación
con el informe del 15/04/2016

MOLINA / BLOTTA

Dr. Juan M. Molina
Contador Público Nacional
C.P.C.E. Mza. N° 2643

Presidente

ASOCIACION CIVIL VALOS
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 COMPARATIVAS CON EL EJERCICIO ANTERIOR

1.4 Hechos Posteriores al Cierre.

Con posterioridad al cierre del ejercicio no se han producido hechos significativos que podrían haber dado lugar a registros retroactivos en dichos estados contables.

1.5 Activos y Pasivos en Moneda Extranjera.

La Asociación al cierre del ejercicio no posee activos y pasivos en moneda extranjera.

1.6 Componentes Financieros Implícitos.

La Asociación no ha llevado a cabo la depuración de los Componentes Financieros Implícitos en las operaciones.

Las líneas de Ingresos y Gastos han quedado incididas por el efecto de los Componentes Financieros Implícitos, que en su conjunto, carecen de significatividad haciendo uso de la dispensa prevista en el artículo 3.5 de la Resolución N° 282/03 de la F.A.C.P.C.E.

1.7 Exposición conjunta de Resultados Financieros y por Tenencia incluyendo el

Resultado por Exposición al Cambio del Poder Adquisitivo de la Moneda.

En el estado de resultados se expone en forma conjunta, bajo la denominación de Resultados Financieros y por tenencia incluyendo el Resultado por Exposición al Cambio del Poder adquisitivo de la Moneda, los siguientes conceptos:

- a) Resultados Financieros.
- b) Los otros resultados por tenencia generados en el ejercicio.

Presidente

Firmado al efecto de su
identificación
con el informe del 15/04/2016

MOLINA / BLOTTA

Dr. Juan M. Molina
Contador Público Nacional
C.P.C.E. Mza. N° 2643 sas

ASOCIACION CIVIL VALOS
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 COMPARATIVAS CON EL EJERCICIO ANTERIOR

NOTA 2 CAJA Y BANCOS

El saldo de este rubro se compone de la siguiente forma:

	2015	2014
Fondo Fijo	6.952,65	3.367,42
Fondos a Depositar	0,00	9.441,61
Valores a Depositar	24.225,00	21.325,40
Banco Superville Cta. Cte.	0,00	1.762,04
Banco Frances Cta. Cte.	135.161,90	203.628,25
Banco Santer Río Cta. Cte.	4.510,75	4.510,75
TOTAL	170.850,30	244.035,47

NOTA 3 CREDITOS POR SERVICIOS

El saldo de este rubro se compone de la siguiente forma:

	2015	2014
Deudores membresía	147.677,70	99.446,50
Deudores Sponsor	55.603,00	0,00
TOTAL	203.280,70	99.446,50

NOTA 4 OTROS CREDITOS

El saldo de este rubro se compone de la siguiente forma:

	2015	2014
Depósito Garantía Alquiler	7.500,00	980,00
Retenciones Sufridas	0,00	120,50
TOTAL	7.500,00	1.100,50

Firmado al efecto de su
identificación
con el informe del 15/04/2016

Presidente

MOLINA / BLOTTA
Dr. Juan M. Molina
Contador Público Nacional
C.P.C.E. Mza. N° 2643

ASOCIACION CIVIL VALOS
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 COMPARATIVAS CON EL EJERCICIO ANTERIOR

NOTA 5 CUENTAS POR PAGAR

El saldo de este rubro se compone de la siguiente forma:

	2015	2014
Proveedores	0,00	31.760,80
TOTAL	0,00	31.760,80

NOTA 6 REMUNERACIONES Y CARGAS SOCIALES

El saldo de este rubro se compone de la siguiente forma:

	2015	2014
Sindicato a pagar	4.897,07	3.968,34
SUSS a Pagar	45.597,02	24.517,89
Sueldos a Pagar	131,00	0,00
Plan Mis Facilidades	2.676,75	2.676,75
TOTAL	53.301,84	31.162,98

NOTA 7 PRESTAMOS

El saldo de este rubro se compone de la siguiente forma:

	2014	2013
Banco Supervielle - Adelanto en Cta. Cte.	6.592,93	6.592,93
TOTAL	6.592,93	6.592,93

Firmado al efecto de su
identificación
con el informe del 15/04/2016

Presidente

MOLINA / BLOTTA
Dr. Juan M. Molina
Contador Público Nacional
C.P.C.E. Mza. N° 2643

ASOCIACION CIVIL VALOS

Correspondiente al ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2015, comparativo con el ejercicio anterior

BIENES DE USO

Expresado en moneda homogénea (pesos) del 31 De diciembre de 2015

ANEXO I

RUBRO	VALOR AL COM. DEL EJERC.	AUM. O DISM.	AJUSTE MONEDA HOMOG	VALOR AL CIERRE DEL EJERC.	AMORTIZACIONES				ACUM. AL CIERRE DEL EJERC.	NETO 31/12/2015	NETO 31/12/2014
					ACUM. AL COMIEN. DEL EJERC.	AJUSTE A MONEDA HOMOG	DEL EJERC.				
							%	MONTO			
INSTALACIONES	2.843,00	0,00	0,00	2.843,00	1.122,75	0,00		142,15	1.264,90	1.578,10	1.862,40
MUEBLES Y UTILES	7.222,44	0,00	0,00	7.222,44	4.814,94	0,00		722,24	5.537,19	1.685,25	3.129,73
TOTALES	10.065,44	0,00	0,00	10.065,44	5.937,69	0,00		864,39	6.802,09	3.263,35	4.992,13

Presidente

Firmado al efecto de su
identificación
con el informe del 15/04/2016

MOLINA / BLOTTA

Dr. Juan M. Molina
Contador Público Nacional
C.P.C.E. Mza. N° 2643 *csas*

ASOCIACION CIVIL VALOS

ANEXO II

Recursos Ordinarios

Correspondiente al ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2015, comparativo con el ejercicio anterior

Expresado en moneda homogénea (pesos) del 31 De diciembre de 2015

Detalle	Fines Generales	Fines Específicos	Diversos	Total al 31/12/2015	Total al 31/12/2014
Sponsor Foro		289.122,00		289.122,00	169.500,00
Inscripciones Foro				0,00	5.170,00
Membresías	763.726,12			763.726,12	626.916,00
TOTAL	763.726,12	289.122,00	0,00	1.052.848,12	801.586,00

Presidente

Firmado al efecto de su
identificación
con el informe del 15/04/2016
MOLINA / BLOTTADr. Juan M. Molina
Contador Público Nacional
C.P.C.E. Mza. N° 2643 sas

ASOCIACION CIVIL VALOS

ANEXO III

Gastos

Correspondiente al ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2015, comparativo con el ejercicio anterior

Expresado en moneda homogénea (pesos) del 31 De diciembre de 2015

Detalle	Generales de Administración	Gastos Específicos	Gastos Financieros	Amortizaciones de Bienes	TOTAL AL 31/12/2015	TOTAL AL 31/12/2014
Alquiler y Expensas	63.600,00				63.600,00	45.900,00
Amortizaciones				864,39	864,39	864,39
Aportes RARSE					0,00	16.500,00
Aportes Nuestra Mendoza		66.750,00			66.750,00	0,00
Cargas Sociales	68.317,63				68.317,63	69.998,65
Comisiones		33.322,45			33.322,45	10.050,00
Correo, Encomiendas y Mensajería	12.317,00				12.317,00	9.515,00
Eventos		4.123,20			4.123,20	680,00
Gastos Bancarios			17.132,06		17.132,06	13.481,16
Gastos de Catering - buffet	29.152,05	1.145,26			30.297,31	16.721,44
Gastos de Limpieza	1.728,94				1.728,94	351,79
Gastos Foros					0,00	21.580,86
Gastos Generales		160,00			160,00	1.300,00
Honorarios	162.405,00	39.530,00			201.935,00	227.179,80
Imagen Institucional	6.400,00				6.400,00	0,00
Imp, Tasas y Contribuciones	19.590,76				19.590,76	405,00
Imprenta	3.674,08	6.504,00			10.178,08	4.880,38
Intereses Fiscales					0,00	0,00
Librería y Papelería	4.100,66				4.100,66	892,50
Marca					0,00	4.850,00
Quebranto por incobrables	11.283,52				11.283,52	0,00
Servicios Tercerizados		33.287,40			33.287,40	29.915,95
Sistema y Computación		1.873,00			1.873,00	786,00
Sonido		450,00			450,00	350,00
Sueldos y Jornales	348.335,74				348.335,74	270.738,87
Tecnología		5.008,00			5.008,00	8.760,50
Telefono e Internet	7.555,75				7.555,75	9.585,40
Varios	3.965,95				3.965,95	32.782,03
Viaticos, Movil, pasajes y Alojamiento	13.936,80	40.528,40			54.465,20	24.580,49
TOTAL	756.363,88	232.681,71	17.132,06	864,39	1.007.042,04	822.650,21

Presidente

Firmado al efecto de su
identificación
con el informe del 15/04/2016

MOLINA / BLOTTA

Dr. Juan M. Molina
Contador Público Nacional
C.P.C.E. Mza. N° 2643 *sds*

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

Señores de **Asociación Civil VALOS**

CUIT: 30-70856969-7

Domicilio Legal: Joaquín V. González 768, 6ta. Sección, Ciudad, Mendoza.

Informe sobre los Estados Contables

He auditado los estados contables adjuntos de Asociación Civil VALOS, que comprenden el estado de situación patrimonial al 31 de Diciembre de 2015 y de 2014, estado de resultados, estado de evolución del patrimonio neto, y el estado de flujo de efectivo correspondientes al ejercicio económico terminado en dicha fecha así como el resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa incluida en las notas 1 a 7 y el Anexo I a III.

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 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 Nº 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 las 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 sistema de control interno de la entidad. Una auditoría también incluye la evaluación de la adecuación de las políticas 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 Asociación Civil VALOS al 31 de Diciembre de 2015 y de 2014, así como sus resultados, la evolución de su patrimonio neto y el flujo de efectivo correspondiente a los ejercicios económicos terminados en esas fechas, de conformidad con las normas contables profesionales argentinas.

Dr. Juan Manuel Molina
Contador Público Nacional
Mat. C.P.C.E. Mza 2643

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

- a) *Según surge de los registros contables de la entidad al 31 de Diciembre de 2015, la sociedad posee pasivos devengados por un importe de \$45.597,02 a favor del Sistema Integrado Previsional Argentino en concepto de Aportes y contribuciones previsionales.*

Mendoza, 15 de abril de 2016.-

Dr. Juan Manuel Molina
Contador Público Nacional
Mat. C.P.C.E. Mza 2643