

ASOCIACION CIVIL ATLETICA LA MONA 44

ESTADOS CONTABLES
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023

| | |
|--------------------------|--|
| ESTADOS CONTABLES | |
| DENOMINACION: | ASOCIACION CIVIL ATLETICA LA MONA 44 C.U.I.T. N° 30-71747524-7 |
| DOMICILIO LEGAL: | Manzana 07 Lote PA 7 - B° 8VA ETAPA Perico - Jujuy PROVINCIA DE JUJUY |
| | PERSONERIA JURIDICA DECRETO N° 4579 - G/2021 - Legajo: 1774 |
| | ORGANISMO DE CONTROL FISCALIA DE ESTADO |
| | ACTIVIDAD PRINCIPAL: SERVICIOS PARA LA PRACTICA DEPORTIVA |
| | INICIADO EL: 01 DE ENERO DEL 2023 FINALIZADO EL : 31 DE DICIEMBRE DEL 2023 |

ASOCIACION CIVIL ATLETICA LA MONA 44
ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL

Por el ejercicio anual finalizado el 31 de diciembre de 2023, comparativo con el ejercicio anterior.
En moneda homogénea

| | 31/12/2023 | 31/12/2022 | | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|----------------------------------|-------------------------|-------------------------|--|-------------------------|-------------------------|
| <u>ACTIVO</u> | | | <u>PASIVO</u> | | |
| ACTIVO CORRIENTE | | | PASIVO CORRIENTE | | |
| Caja y Bancos (Nota 2) | 3.751.310 | 4.003.525 | Deudas Comerciales (Nota) | 0 | - |
| Otros créditos (Nota) | 0 | - | Deudas Fiscales (Nota 3) | 769.706 | 1.107.635 |
| | | | Otras deudas (Nota) | 0 | - |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE | <u>3.751.310</u> | <u>4.003.525</u> | TOTAL PASIVO CORRIENTE | <u>769.706</u> | <u>1.107.635</u> |
| ACTIVO NO CORRIENTE | | | PASIVO NO CORRIENTE | | |
| Bienes de Uso (Anexo) | 0 | 0 | | | |
| TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE | <u>0</u> | <u>0</u> | TOTAL PASIVO NO CORRIENTE | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | | | <u>TOTAL PASIVO</u> | <u>769.706</u> | <u>1.107.635</u> |
| | | | <u>TOTAL PATRIMONIO NETO</u> | <u>2.981.604</u> | <u>2.895.890</u> |
| <u>TOTAL ACTIVO</u> | <u>3.751.310</u> | <u>4.003.525</u> | <u>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO NETO</u> | <u>3.751.310</u> | <u>4.003.525</u> |

Las notas y los anexos forman parte integrante de los Estados Contables
Firmado a los efectos de su identificacion con mi informe del 26/09/2024

ASOCIACION CIVIL ATLETICA LA MONA 44
ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS

Por el ejercicio anual finalizado el 31 de diciembre de 2023, comparativo con el ejercicio anterior.
En Moneda Homogenea

| | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|---|-------------------|-------------------|
| RECURSOS Y GASTOS ORDINARIOS | | |
| RECURSOS ORDINARIOS | | |
| Para fines generales (Anexo II) | 6.725.871 | 5.430.106 |
| Para fines específicos (Anexo II) | - | - |
| Diversos (Anexo II) | | |
| TOTAL RECURSOS ORDINARIOS | 6.725.871 | 5.430.106 |
| GASTOS ORDINARIOS | | |
| Generales de administración (Anexo III) | -2.135.979 | -477.757 |
| Específicos de sectores (Anexo ..) | - | - |
| TOTAL GASTOS ORDINARIOS | -2.135.979 | -477.757 |
| Resultados financieros y por tenencia (RECPAM) | -3.734.472 | -1.555.424 |
| SUPERÁVIT (DÉFICIT) ORDINARIO DEL EJ. ANTES DE IMP. GCIAS. | 855.420 | 3.396.925 |
| Impuesto a las ganancias | -769.706 | -1.107.635 |
| SUPERÁVIT (DÉFICIT) ORDINARIO DEL EJERCICIO | 85.714 | 2.289.289 |
| RECURSOS Y GASTOS EXTRAORDINARIOS | - | - |
| Recursos (Nota ...) | | |
| Gastos (Nota ...) | - | - |
| SUPERÁVIT (DÉFICIT) EXTRAORDINARIO | - | - |
| SUPERÁVIT (DÉFICIT) FINAL | 85.714 | 2.289.289 |

Las notas y los anexos forman parte integrante de los Estados Contables

Firmado a los efectos de su identificación con mi informe del 26/09/2024

ASOCIACION CIVIL ATLETICA LA MONA 44
ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO

Por el ejercicio anual finalizado el 31 de diciembre de 2023, comparativo con el ejercicio anterior.

En moneda homogénea

| DETALLE | APORTE DE LOS ASOCIADOS | | | | SUPERÁVIT (DÉFICIT) ACUMULADO | | | | TOTAL DEL PAT.NETO | TOTAL DEL PAT.NETO |
|---|-------------------------|-------------------|----------------------------------|---------|-------------------------------|---------------------|----------------------------------|-----------|--------------------|--------------------|
| | CAPITAL | AJUSTE DE CAPITAL | DE FONDOS PARA FINES ESPECIFICOS | TOTAL | SUPERÁVIT (DÉFICIT) DIFERIDO | SUPERÁVIT RESERVADO | SUPERÁVIT (DÉFICIT) NO ASIGNADOS | TOTAL | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
| Saldos al Inicio del Ejercicio | 100.000 | 506.601 | - | 606.601 | - | | 2.289.289 | 2.289.289 | 2.895.890 | 606.601 |
| Modificaciones del Saldo Inicial | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Saldos al inicio del ejercicio modificado | 100.000 | 506.601 | - | 606.601 | - | - | 2.289.289 | 2.289.289 | 2.895.890 | 606.601 |
| Resolución de asamblea general ordinaria | | | | | | | | | | |
| Constitución de reservas | | | | | | | | | | |
| Capitalización del superávit | | | | | | | | | | |
| Absorción del déficit | | | | | | | | | | |
| Desafectación de reservas | | | | | | | | | | |
| Aportes irrevocables recibidos para fines específicos | | | | | | | | | - | |
| Utilización de aportes recibidos para fines específicos | | | | | | | | | | |
| Superávit (Déficit) final del ejercicio | | | | | | | 85.714 | 85.714 | 85.714 | 2.289.289 |
| Saldos al Cierre del Ejercicio | 100.000 | 506.601 | - | 606.601 | - | - | 2.375.003 | 2.375.003 | 2.981.604 | 2.895.890 |

Las notas y los anexos forman parte integrante de los Estados Contables

Firmado a los efectos de su identificación con mi informe del 26/09/2024

ASOCIACION CIVIL ATLETICA LA MONA 44
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO (MÉTODO DIRECTO)

Por el ejercicio anual finalizado el 31 de diciembre de 2023, comparativo con el ejercicio anterior.
En moneda homogénea

| | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|--|-----------------|------------------|
| <u>VARIACIONES DEL EFECTIVO</u> | | |
| Efectivo al inicio del ejercicio | 4.003.525 | 0 |
| Modificación de Ejercicios anteriores | | 0 |
| Efectivo modificado al inicio del ejercicio | 4.003.525 | 0 |
| Efectivo al cierre del ejercicio | 3.751.310 | 4.003.525 |
| Aumento/Disminución neta del efectivo | -252.215 | 4.003.525 |
| <u>CAUSAS DE LA VARIACION</u> | | |
| <u>ACTIVIDADES OPERATIVAS</u> | | |
| Flujo de efectivo y eq. generados por las operaciones | -252.215 | 4.003.525 |
| <u>ACTIVIDADES DE INVERSION</u> | | |
| Flujo de efectivo y eq. aplicados en las actividades de inversión. | | 0 |
| <u>ACTIVIDADES DE FINANCIACION</u> | | |
| Flujo de efectivo y eq. generado en las act. de financiación. | 0 | 0 |
| Aumento/(Disminución) del Efectivo | -252.215 | 4.003.525 |

Las notas y los anexos forman parte integrante de los Estados Contables
Firmado a los efectos de su identificación con mi informe del 26/09/2024

ASOCIACION CIVIL ATLETICA LA MONA 44
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Por el ejercicio anual finalizado el 31 de diciembre de 2023, comparativo con el ejercicio anterior.
En Moneda Homogenea

NOTA 1 - NORMAS CONTABLES APLICADAS

1.1.- PRESENTACION DE LOS ESTADOS CONTABLES

Para la preparación y exposición de los estados contables de la Asociación al 31 de diciembre de 2023, se han adoptado los lineamientos establecidos por las Resoluciones Técnicas N° 8, 11, 16, y 41 (2da Parte) de la Federación Argentina de Consejos de Profesionales de Ciencias Económicas.

1.2 - UNIDAD DE MEDIDA. CONSIDERACION DE LOS EFECTOS DE LA INFLACION

Los presentes estados contables han sido preparados en moneda homogénea reconociendo en forma integral los efectos de la inflación de conformidad establecido para la Resolución Técnica N° 6, en virtud de haberse determinado la existencia de un contexto de alta inflación que vuelve necesaria la reexpresión de los estados contables.

Durante el primer semestre el 2018, diversos factores macroeconómicos produjeron una aceleración significativa de la inflación, resultando en índices que excedieron el 100% acumulado en tres años, y en proyecciones de inflación que confirmaron dicha tendencia. Como consecuencia de ello la Junta de Gobierno de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas (FACPCE) emitió la resolución 539/2018 2018, indicando que se encontraba configurado el contexto de alta inflación y que los estados contables correspondientes a periodos anuales o intermedios cerrados a partir del primero de Julio 2018 deberían ser ajustados para reflejar los cambios en el poder adquisitivo de la moneda.

Utilización de dispensas opcionales establecidas en la resolución 539 de la junta de gobierno de la FACPCE

Para la preparación de los presentes estados contables, la Dirección de la Sociedad ha optado por:

- El Estado de Flujo de Efectivo se presenta según lo dispuesto en el punto 6.1 de la Resolución 539/18 en forma sintética.
- Opción de determinar y presentar los resultados financieros y por tenencia (incluido el RECPAM) en una sola línea. Sec. 4.1 b) Res. FACPCE 539/18.

1.3 - ESTADOS CONTABLES COMPARATIVOS CON LOS DEL EJERCICIO ANTERIOR

Los Estados Contables al 31 de Diciembre de 2022, se presentan exclusivamente a los efectos comparativos. Con las adecuaciones indicadas en 1.1.

1.4 - CRITERIOS DE VALUACION

1.4.1 - Caja y Bancos

A su valor nominal al cierre del Ejercicio.

1.4.2 - Otros Creditos

A su valor nominal al cierre del Ejercicio.

1.4.3 - Bienes de Uso

Los Bienes de uso, fueron valuados a su costo de incorporación. Al cierre del ejercicio la amortización fue calculada por el método de la línea recta, aplicándose tasas anuales suficientes para extinguir sus valores al final de la vida útil estimada.

La valuación así determinada y considerados los Bienes de Uso en su conjunto, los mismos no superan su valor de utilización económica o valor recuperable.

1.4.4 - Deudas

A su costo de cancelacion al cierre del Ejercicio.

NOTA N°2: CAJA Y BANCOS

| DETALLE | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|--------------------|------------------|------------------|
| Dinero en efectivo | 3.751.310 | 2.481.016 |
| Banco Nacion C/C | - | 1.522.510 |
| TOTAL | 3.751.310 | 4.003.525 |

NOTA N°3: DEUDAS FISCALES

| DETALLE | 31/12/2022 | 31/12/2022 |
|----------------------|----------------|------------------|
| Provision IG a Pagar | 769.706 | 1.107.635 |
| TOTAL | 769.706 | 1.107.635 |

Firmado a los efectos de su identificación con mi informe del 26/09/2024

ASOCIACION CIVIL ATLETICA LA MONA 44
ANEXO II: RECURSOS ORDINARIOS

Por el ejercicio anual finalizado el 31 de diciembre de 2023, comparativo con el ejercicio anterior.
En moneda homogénea

| CONCEPTO | Para Fines | | Diversos | TOTAL | TOTAL |
|----------------------------|------------|-------------|----------|------------|------------|
| | Generales | Especificos | | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
| | | | | | |
| Premiacion Torneo Fenemino | - | - | - | - | 1.253.101 |
| Otros Premios | 6.082.436 | - | - | 6.082.436 | 3.759.304 |
| Subsidio De Gobierno | - | - | - | - | 417.700 |
| Interes Ganado Plazo Fijo | 643.435 | - | - | 643.435 | - |
| TOTALES EJERCICIO ACTUAL | 6.725.871 | - | - | 6.725.871 | 5.430.106 |

Firmado a los efectos de su identificacion con mi informe del 26/09/2024

ASOCIACION CIVIL ATLETICA LA MONA 44
ANEXO III: GASTOS GENERALES DE ADMINISTRACIÓN

Por el ejercicio anual finalizado el 31 de diciembre de 2023, comparativo con el ejercicio anterior.
En moneda homogénea

| DETALLE | TOTAL | TOTAL |
|------------------------------|------------------|----------------|
| | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
| Gastos De Oficina | 32.201 | - |
| Gastos Municipales | 179 | - |
| Mantenimiento De Liga | 27.550 | 36.089 |
| Arbitraje | 73.347 | 71.009 |
| Carnet | 69.769 | - |
| Otros Gastos De Liga | 142.937 | 128.652 |
| Inscripciones | - | 149.746 |
| Imp A Los Debitos Y Creditos | 125.965 | 72.253 |
| Com Mantenimiento De Cuenta | 31.905 | 19.306 |
| Iva Base | 601 | 702 |
| Materiales De Construccion | 1.631.524 | - |
| | | |
| TOTAL | 2.135.979 | 477.757 |

Firmado a los efectos de su identificacion con mi informe del 26/09/2024