

BALANCE GENERAL AL 31 DE JULIO DE 2019

**CAMARA HOTELERA Y GASTRONOMICA DE TIERRA DEL
FUEGO**

DOMICILIO LEGAL: Alem 1307 - Ushuaia - Tierra del Fuego

ACTIVIDAD PRINCIPAL: Servicio de Asociaciones N.C.P.

INSCRIPTO EN EL LIBRO DE ASOCIACIONES CIVILES "B", bajo el N° 924 F° 64, AÑO
2004

**CORRESPONDIENTE AL
EJERCICIO ECONÓMICO N° 16**

Iniciado el 01 de AGOSTO de 2018 y
Finalizado el 31 de JULIO de 2019

CÁMARA HOTELERA Y GASTRONÓMICA DE TIERRA DEL FUEGO

ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL

Correspondiente al Ejercicio Económico N° 16, finalizado el 31/07/2019

	AL 31/07/2019	AL 31/07/2018		AL 31/07/2019	AL 31/07/2018
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE		
CAJA Y BANCOS (Nota 2)	365.812,40	452.641,47	DEUDAS COMERCIALES (Nota 7)	256.175,57	584.287,81
INVERSIONES (Nota 3)	10.680.273,22	10.194.233,23	DEUDAS BANCARIAS	0,00	0,00
CRÉDITOS (Nota 4)	249.215,00	296.985,85	DEUDAS SOCIALES Y PREVISIONALES (Nota 8)	164.252,35	153.783,77
OTROS CRÉDITOS (Nota 5)	392.900,62	527.736,50	PROVISIONES		0,00
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	11.688.201,24	11.471.597,06	TOTAL PASIVO CORRIENTE	420.427,92	738.071,58
ACTIVO NO CORRIENTE			PASIVO NO CORRIENTE		
BIENES DE USO (Anexo I A y B) (Nota 6)	3.487.046,73	3.455.773,15	DEUDAS BANCARIAS	0,00	0,00
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	3.487.046,73	3.455.773,15	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	0,00	0,00
			TOTAL PASIVO	420.427,92	738.071,58
			PATRIMONIO NETO (según estado respectivo)	14.754.820,05	14.189.298,63
TOTAL ACTIVO	15.175.247,97	14.927.370,21	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO NETO	15.175.247,97	14.927.370,21

Firmado al sólo efecto de su identificación.
Informe Profesional de fecha 15/10/2019, adjunto.

CÁMARA HOTELERA Y GASTRONÓMICA DE TIERRA DEL FUEGO

ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS

Correspondiente al Ejercicio Económico N° 16, finalizado el 31/07/2019

AL 31/07/2019

<u>RECURSOS</u>	(Anexo II)	
RECURSOS OPERATIVOS		
Para Fines Generales		4.895.677,08
Para Fines Específicos		0,00
Diversos		90.678,42
Total Recursos		4.986.355,50

<u>GASTOS</u>	(Anexo III)	
Gastos Específicos		250.982,96
Gastos de Administración		3.815.517,56
Otros		0,00
Total Gastos		4.066.500,52

SUPERAVIT (DEFICIT) ORDINARIO	919.854,98
--------------------------------------	-------------------

Resultados Financieros y por Tenencia	0,00
Otros Ingresos y Egresos	0,00

SUPERAVIT (DEFICIT) EXTRAORDINARIO	0,00
---	-------------

RECPAM	-354.224,80
---------------	--------------------

SUPERAVIT DEL EJERCICIO	565.630,18
--------------------------------	-------------------

Firmado al sólo efecto de su identificación.
Informe Profesional de fecha 15/10/2019, adjunto.

CÁMARA HOTELERA Y GASTRONÓMICA DE TIERRA DEL FUEGO

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO

Correspondiente al Ejercicio Económico N° 16, finalizado el 31/07/2019

	Aportes de los Asociados				Superávit / Déficit Acumulado		Total Año 2019
	Capital Social	Ajuste de Capital	Aportes no Capitalizados	Total	Superávit Reservados	Resultados no Asignados	
Saldos al Inicio del Ejercicio	200,00	2.834,80		3.034,80		14.186.155,07	14.189.189,87
Saldos Modificados al Inicio del Ejercicio	200,00	2.834,80	-	3.034,80	-	14.186.155,07	14.189.189,87
Superavit del Ejercicio						565.630,18	565.630,18
Saldos al cierre del Ejercicio	200,00	2.834,80	-	3.034,80	-	14.751.785,25	14.754.820,05

Firmado al sólo efecto de su identificación.
Informe Profesional de fecha 15/10/2019, adjunto.

CÁMARA HOTELERA Y GASTRONÓMICA DE TIERRA DEL FUEGO

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Correspondiente al Ejercicio Económico N° 16, finalizado el 31/07/2019

AL 31/07/2019

Variación de Fondos

Efectivo al inicio del ejercicio	452.641,47
Modificación de ejercicios anteriores	0,00
Efectivo modificado al inicio del ejercicio	452.641,47
Efectivo al cierre del ejercicio	365.812,40
Disminución / Aumento neto del efectivo	-86.829,07

Causas de las variaciones de fondos

ACTIVIDADES OPERATIVAS	
Mas:	
Ingresos por cuotas	66.600,00
Ingresos Varios	41.877,91
Aportes Art 24 FEHGRA	3.498.885,38
Cuotas cobradas por Adelantadas	149.100,00
Reintegros FEHGRA	270.141,16
Menos:	
Pagos efectuados a recuperar por FEHGRA	-270.141,16
Gastos Operativos	-3.049.835,08
Anticipos Otorgados con cargo a rendir	0,00
Flujo neto de efectivo generado antes de operaciones extraordinarias	706.628,21

Ingresos Extraordinarios	
Ingresos varios	0,00
Ingresos por evento Comodoro	0,00
Ingresos Inversion PF	338.777,80
Diferencia de Cambio	-163.475,76
Flujo neto de efectivo generado por las actividades operativas	881.930,25

ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	
Adelanto Proveedores	0,00
Adelanto Empleados	0,00
Plazo Fijo	-367.000,00
Mejoras Inmueble	-434.883,12
Pago por compra de Bienes de uso	-139.345,36
Flujo neto de efectivo generado por las actividades de inversión	-941.228,48

ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	
Intereses Ganados	26.777,80
Comisiones Bancarias	-54.308,64
Flujo neto de efectivo generado por las actividades de inversión	-27.530,84

Disminución / Aumento neto del efectivo	-86.829,07
--	-------------------

Firmado al sólo efecto de su identificación.
Informe Profesional de fecha 15/10/2019, adjunto.

CÁMARA HOTELERA Y GASTRONÓMICA DE TIERRA DEL FUEGO

ANEXO I

ANEXO I A - CUADRO DE BIENES DE USO (Correspondiente al Ejercicio Económico N° 16, finalizado al 31/07/2019)

Bienes de Uso

Cuenta Principal	Valor al comienzo del ejercicio	Aumentos	Disminuciones	Valores al cierre del ejercicio
Muebles y Útiles	887.738,52	153.528,49	0,00	1.041.267,01
Equipos de Computación	238.967,32	14.603,61	0,00	253.570,93
Inmuebles	3.048.690,95	0,00	0,00	3.048.690,95
Total	4.175.396,79	168.132,10	0,00	4.343.528,89

Amortizaciones

Cuenta Principal	Acumuladas al Inicio	Bajas	Del ejercicio	Acumuladas al 31/07/19
Depreciación Muebles y Útiles	318.722,82	0,00	81.283,40	400.006,22
Depreciación Equipos de Computación	143.055,71	0,00	14.648,52	157.704,23
Depreciación Inmuebles	256.090,04	0,00	42.681,67	298.771,71
Total	717.868,57	0,00	138.613,59	856.482,16

Firmado al sólo efecto de su identificación.
Informe Profesional de fecha 15/10/2019, adjunto.

CÁMARA HOTELERA Y GASTRONÓMICA DE TIERRA DEL FUEGO

ANEXO I B - CUADRO DE BIENES DE USO (Correspondiente al Ejercicio Económico N° 16, finalizado al 31/07/2019)

Cant.	Rubro	Fecha de Origen	Vida útil			Valor de Origen	Coef. Amortiz.	Valor Amort.	Amortizaciones			2.019	2.018
			Total	Transc.	Resto				Acum.	Del Ejercicio	Total		
EQUIPOS DE COMPUTACION - COMUNICACIÓN													
1	PC Hewlett Packard	2005	3	3	0	30.637,25	0,70	21.446,08	21.446,08	0,00	21.446,08	9.191,18	9.191,18
1	Fax Panasonic	2005	3	3	0	6.895,62	0,70	4.826,93	4.826,93	0,00	4.826,93	2.068,68	2.068,68
1	Modem Fax	2005	3	3	0	564,08	0,70	394,86	394,86	0,00	394,86	169,24	169,24
1	Eq. Kiosco Digital	2006	3	3	0	96.674,32	0,70	67.672,03	67.672,03	0,00	67.672,03	29.002,30	29.002,30
1	Pantalla LCD - Regi Data	2008	3	3	0	7.401,63	0,70	5.181,14	5.181,14	0,00	5.181,14	2.220,49	2.220,50
1	Notebook	2010	3	3	0	23.873,86	0,70	16.711,70	16.711,70	0,00	16.711,70	7.162,16	7.162,17
1	Procesador Remoto Laser Targus	2010	2	2	0	1.296,01	0,70	907,21	907,21	0,00	907,21	388,80	388,81
1	Pen Drive USB 2GB Kingston	2010	2	2	0	852,64	0,70	596,85	596,85	0,00	596,85	255,79	255,79
1	Disco rígido portable Iomega 320GB	2011	3	3	0	2.118,85	0,70	1.483,20	1.483,20	0,00	1.483,20	635,66	635,66
1	Memoria Kingston SD 4GB	2012	3	3	0	529,78	0,70	370,85	370,85	0,00	370,85	158,94	158,93
1	PC PCBOX G1610/2GB/320GB/	2015	5	5	0	13.928,70	0,70	9.750,09	7.800,07	1.950,02	9.750,09	4.178,61	6.128,62
1	Monitor Viewsonic 20 LCD	2015	5	5	0	6.173,30	0,70	4.321,31	3.457,05	864,26	4.321,31	1.851,99	2.716,25
1	Projector EPSON Powerlite W15	2017	5	3	2	36.939,44	0,70	25.857,61	9.104,84	5.171,52	14.276,37	22.668,08	26.596,39
1	Pantalla Proyector LOCH 100 c/Soporte	2017	5	3	2	11.081,83	0,70	7.757,28	3.102,91	1.551,46	4.654,37	6.427,46	7.978,92
1	Celular Galaxy J6+ Liberado Gris	2019	2	1	1	14.603,61	0,70	10.222,53	0,00	5.111,26	5.111,26	9.492,35	0,00
Total Equipos de Computación						253.570,93		177.499,65	143.055,71	14.648,52	157.704,23	95.866,70	94.673,45
MUEBLES y ÚTILES													
5	Sillas	2005	5	5	0	5.226,39	0,70	3.658,48	3.658,48	0,00	3.658,48	1.567,92	1.567,90
1	escritorio 1500	2005	5	5	0	2.504,41	0,70	1.753,09	1.753,09	0,00	1.753,09	751,32	751,31
2	Cajoneras	2005	5	5	0	2.405,98	0,70	1.684,19	1.684,19	0,00	1.684,19	721,79	721,77
1	Esquinero	2005	5	5	0	752,88	0,70	527,01	527,01	0,00	527,01	225,86	225,85
1	Mesa para PC	2005	5	5	0	1.531,08	0,70	1.071,76	1.071,76	0,00	1.071,76	459,32	459,32
1	VIP 866 1/2 Puerta	2005	5	5	0	3.051,22	0,70	2.135,86	2.135,86	0,00	2.135,86	915,37	915,36
1	Estantes	2005	5	5	0	1.289,33	0,70	902,53	902,53	0,00	902,53	386,80	386,77
1	Cafetera Black	2006	5	5	0	858,25	0,70	600,78	600,78	0,00	600,78	257,48	257,49
1	Juago de Café	2006	5	5	0	573,60	0,70	401,52	401,52	0,00	401,52	172,08	172,08
1	Perchero Metálico	2006	5	5	0	1.063,42	0,70	744,39	744,39	0,00	744,39	319,03	319,02
1	Mesa 1123	2006	5	5	0	1.181,58	0,70	827,10	827,10	0,00	827,10	354,47	354,47
1	Caño con soporte	2006	5	5	0	1.497,38	0,70	1.048,16	1.048,16	0,00	1.048,16	449,21	449,22
1	Retroproyector	2006	5	5	0	42.894,40	0,70	30.026,08	30.026,08	0,00	30.026,08	12.868,32	12.868,31
1	Tela MW Draper C	2006	5	5	0	4.103,29	0,70	2.872,30	2.872,30	0,00	2.872,30	1.230,99	1.230,99
1	Jarra Eléctrica	2006	5	5	0	1.707,91	0,70	1.195,54	1.195,54	0,00	1.195,54	512,37	512,38
1	Radiograbadora JWING	2006	5	5	0	1.879,78	0,70	1.315,84	1.315,84	0,00	1.315,84	563,93	563,93
4	Anafes Che 726	2008	5	5	0	4.170,42	0,70	2.919,29	2.919,29	0,00	2.919,29	1.251,13	1.251,12
1	Mueble de Oficina Vieyra Gaston	2010	5	5	0	25.920,19	0,70	18.144,13	18.144,13	0,00	18.144,13	7.776,06	7.776,05
1	Mesa de reuniones	2010	5	5	0	12.277,99	0,70	8.594,59	8.594,59	0,00	8.594,59	3.683,40	3.683,40
1	Heladera Compacta	2010	5	5	0	8.185,32	0,70	5.729,73	5.729,73	0,00	5.729,73	2.455,60	2.455,60
1	Silla de oficina Roby 210 c/ apoya b.	2011	5	5	0	3.590,16	0,70	2.373,11	2.373,11	0,00	2.373,11	1.017,05	1.017,04
1	Caloventor Cerámico CCRA14	2011	5	5	0	1.392,39	0,70	974,67	974,67	0,00	974,67	417,72	417,72
1	Biblioteca 162	2011	5	5	0	3.026,93	0,70	2.118,85	2.118,85	0,00	2.118,85	908,08	908,09
1	Cafetera	2012	5	5	0	1.384,61	0,70	969,23	969,24	0,00	969,24	415,37	415,38
1	Camara de fotos Samsung PL20 gris	2012	5	5	0	4.218,58	0,70	2.953,00	2.952,98	0,00	2.952,98	1.265,59	1.265,58
1	Probatery BP 70A	2012	5	5	0	850,86	0,70	595,61	595,61	0,00	595,61	255,26	255,26
1	Chulengo	2013	5	5	0	3.264,12	0,70	2.284,89	1.827,91	0,00	1.827,91	1.436,21	1.436,21
1	Mobiliario	2013	5	5	0	19.444,85	0,70	13.611,39	13.611,39	0,00	13.611,39	5.833,45	5.833,47
1	Heladera c/freezer Patrick HPK 37	2013	10	5	5	14.156,97	0,70	9.909,88	4.954,94	0,00	4.954,94	2.202,03	9.202,03
1	Calefactor Emegre 9050tb GN 5000kc	2013	5	5	0	7.710,28	0,70	5.397,19	5.397,18	0,00	5.397,18	2.313,10	2.313,10
1	Calefón Orbis a Boton s/enc. 315 BH	2013	5	5	0	8.034,83	0,70	5.624,38	5.624,36	0,00	5.624,36	2.410,46	2.410,45
1	Teléfono Panasonic KX-TG4111	2013	5	5	0	1.468,86	0,70	1.028,20	1.028,20	0,00	1.028,20	440,66	440,65
20	Pupitres de 4 patas paleta movil	2013	5	5	0	41.967,30	0,70	29.377,11	29.377,11	0,00	29.377,11	12.590,19	12.590,18
1	Microondas Likon 19L800	2014	5	5	0	2.964,64	0,70	2.075,25	2.075,25	0,00	2.075,25	889,39	889,39
1	Caldera Peisa Donna 50	2015	5	5	0	88.223,21	0,70	61.756,24	49.404,99	12.351,25	61.756,24	26.466,97	38.818,23
15	Pupitres de 4 patas paleta movil derecho	2016	5	4	1	40.209,68	0,70	28.146,77	16.888,06	5.629,35	22.517,42	17.692,26	23.321,61
1	Amoblamiento de cocina con estantes	2016	10	4	6	18.439,52	0,70	12.907,66	3.872,30	1.290,77	5.163,07	13.276,45	14.567,18
1	Campana central 430 1mm c/filtros	2016	10	4	6	40.635,31	0,70	28.444,72	8.533,42	2.844,47	11.377,90	29.257,41	32.101,88
1	Comprador refrigerado inox 2400	2016	10	4	6	30.091,36	0,70	21.063,95	6.319,18	2.106,40	8.425,58	21.665,78	23.772,18
2	Cocina modular S700 Heavy Duty	2016	10	4	6	40.942,51	0,70	28.659,76	8.597,94	2.865,98	11.463,91	29.478,60	32.344,57
1	Cocina compacta S700 Heavy Duty	2016	10	4	6	28.022,93	0,70	19.616,05	5.884,81	1.961,61	7.846,41	20.176,52	22.138,12
1	Refrigerador vertical Inox.	2016	10	4	6	27.957,22	0,70	19.570,05	5.871,02	1.957,01	7.828,02	20.129,19	22.086,20
1	Bomba Presurizadora Grundfos mq	2016	5	4	1	21.268,60	0,70	14.888,02	8.932,82	2.977,60	11.910,43	9.358,18	12.335,79
1	Escritorio PC nogal	2016	5	4	1	2.996,42	0,70	2.097,50	1.258,50	419,50	1.678,00	1.318,43	1.737,93
1	Consola BLG Potenciada + 2 baffes	2016	5	3	2	25.838,38	0,70	18.086,86	7.234,75	3.617,37	10.852,12	14.986,26	18.603,64
1	Equipo UBQUITI UNIFI AP LR	2016	5	3	2	13.776,33	0,70	9.643,43	3.857,37	1.928,69	5.786,06	7.990,27	9.918,96
1	Horno ChefTop XVC305E	2017	10	3	7	172.603,31	0,70	115.971,38	23.194,28	11.597,14	34.791,41	137.811,90	148.892,26
1	Aspiradora Polvo Agua 1250 W thvc	2017	5	3	2	4.270,83	0,70	2.989,58	1.195,83	597,92	1.793,75	2.477,08	3.075,00
1	Mixer Philips HR 1316/90	2017	3	2	1	2.805,55	0,70	1.963,89	654,63	654,63	1.309,26	1.496,29	2.150,91
1	Mixer Philips HR 1316/90	2017	3	2	1	2.805,55	0,70	1.963,89	654,63	654,63	1.309,26	1.496,29	2.150,91
1	Mesa de Trabajo c/e y ruedas 2200x700	2017	10	2	8	45.250,82	0,70	31.675,57	3.167,56	3.167,56	6.335,11	38.915,70	42.083,27
1	Mesa de Trabajo c/e y ruedas 2200x700	2017	10	2	8	45.250,82	0,70	31.675,57	3.167,56	3.167,56	6.335,11	38.915,70	42.083,27
1	Caldera Peisa XP60	2019	5	1	4	153.528,49	0,70	107.469,94	0,00	21.493,99	21.493,99	132.034,50	0,00
Total Muebles y Útiles						1.041.267,01		724.035,97	318.722,82	81.283,40	400.006,22	641.260,78	568.498,80
INMUEBLE													
1	Sito en calle Alem y Yarken	2013	50	7	43	3.048.690,95	0,70	2.134.083,66	256.090,04	42.681,67	298.771,71	2.749.919,23	2.792.600,90
Total Inmueble						3.048.690,95		2.134.083,66	256.090,04	42.681,67	298.771,71	2.749.919,23	2.792.600,90
Total Bienes de Uso						4.343.528,88		3.035.619,28	717.868,56	138.613,59	856.482,16	3.487.046,73	3.455.773,15

Firmado al sólo efecto de su identificación

CÁMARA HOTELERA Y GASTRONÓMICA DE TIERRA DEL FUEGO

ANEXO II - DETALLE DE RECURSOS (Correspondiente al Ejercicio Económico N° 16, finalizado al 31/07/2019)

Conceptos	Generales	Específicos	Diversos	Total 2019
Cuotas Sociales	366.555,40	-	-	366.555,40
Aportes FEHGRA Art. 24	4.451.475,25	-	-	4.451.475,25
Ingresos por Eventos		-	-	-
Ingresos por Cursos	-	-	-	-
Intereses Plazo Fijo Ganados	30.566,51	-	-	30.566,51
Ingresos varios	47.079,92	-	-	47.079,92
Ingresos aporte extraordinario	-	-	-	-
Diferencia de Cambio	-	-	90.678,42	90.678,42
Descuentos Obtenidos	-	-	-	-
Totales	4.895.677,08	-	90.678,42	4.986.355,50

Firmado al sólo efecto de su identificación.
Informe Profesional de fecha 15/10/2019, adjunto.

CÁMARA HOTELERA Y GASTRONÓMICA DE TIERRA DEL FUEGO

ANEXO III - DETALLE DE GASTOS (Correspondiente al Ejercicio Económico N° 16, finalizado al 31/07/2019)

Conceptos	Específicos	Administración	Otros	Total 2019
Sueldos		1.607.777,92		1.607.777,92
Cargas Sociales		455.006,22		455.006,22
Honorarios Profesionales		275.213,30		275.213,30
Gastos de Librería e Imprenta		31.746,19		31.746,19
Comisiones FEHGRA		42.422,58		42.422,58
Gastos por eventos FEHGRA		-		-
Diferencia de Cambio		285.786,26		285.786,26
Publicidad y Propaganda		9.860,37		9.860,37
Comisiones y Gastos Bancarios		11.737,64		11.737,64
Bonificación pago cuotas soc. adel.		15.401,90		15.401,90
Telefonía		47.233,48		47.233,48
Gastos de Envío y Correo		21.022,90		21.022,90
Viáticos y Movilidad		116.074,61		116.074,61
Gastos de Limpieza		133.873,22		133.873,22
Gastos Administrativos		18.567,60		18.567,60
Colaboraciones realizadas		-		-
Gastos de Alojamiento y Restaurante		317.384,54		317.384,54
Gastos de Pasajes	62.296,42			62.296,42
Depreciación de Bienes de Uso		138.613,59		138.613,59
Gastos por Cursos y Eventos	130.730,56			130.730,56
Insumos y útiles	57.955,98			57.955,98
Alquileres				-
Gastos de Mantenimiento		71.375,60		71.375,60
Impuestos, Tasas y Contribuciones		9.722,40		9.722,40
Gastos de Representación y Homenaje	-			-
Gastos Varios		-		-
Servicios Informáticos		7.937,61		7.937,61
Servicios Lunch	-			-
Fletes y Acarreos		1.574,63		1.574,63
Gastos Obra		14.453,73		14.453,73
Servicios Varios (Luz, Agua, gas)		130.094,08		130.094,08
Impuesto Ley 25413		52.637,19		52.637,19
Totales	250.982,96	3.815.517,56	-	4.066.500,52

Firmado al sólo efecto de su identificación.
Informe Profesional de fecha 15/10/2019, adjunto.

CÁMARA HOTELERA Y GASTRONÓMICA DE TIERRA DEL FUEGO

ANEXO IV - PLAZO ESTIMADO DE REALIZACIÓN DE CRÉDITOS Y DEUDAS

(Correspondiente al Ejercicio Económico N° 16, finalizado al 31/07/2019)

La composición de los Créditos según su plazo estimado de cobro y según el interes que devenguen es el siguiente:

1 - ACTIVO	INVERSIONES	CRÉDITOS	OTROS CRÉDITOS	TOTAL 2019	TOTAL 2018
1.1 Según su Plazo de Vencimiento:					
A Vencer:					
1° Trimestre	105.000,00	249.215,00	392.900,62	747.115,62	901.915,67
2° Trimestre	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3° Trimestre	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4° Trimestre	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mas de un año	10.575.273,22	0,00	0,00	10.575.273,22	10.117.039,91
Subtotal	10.680.273,22	249.215,00	392.900,62	11.322.388,84	11.018.955,58
De Plazo Vencido	0,00	249.215,00	327.050,40	576.265,40	893.160,92
Sin Plazo Establecido	4.609.607,02	249.215,00	65.850,22	4.924.672,24	10.125.794,66
Total	10.680.273,22	249.215,00	392.900,62	11.322.388,84	11.018.955,58
1.2 Según la Tasa de Interés Pactada					
Sin Interés Pactado	10.575.273,22	249.215,00	392.900,62	11.217.388,84	10.941.762,38
A Tasa de Interés Fija	105.000,00	0,00	0,00	105.000,00	77.193,32
A tasa de Interés Variable	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	10.680.273,22	249.215,00	392.900,62	11.322.388,84	11.018.955,70

La composición de las Deudas según su plazo estimado de pago y según el interes que devenguen es el siguiente:

2 - PASIVO	COMERCIALES	BANCARIAS	CARGAS FISCALES	CARGAS SOCIALES Y PREV.	OTROS PASIVOS	TOTAL 2019	TOTAL 2018
2.1 Según su Plazo de Vencimiento:							
A Vencer:							
1° Trimestre	103.303,11	0,00	0,00	164.252,35	0,00	267.555,46	343.059,86
2° Trimestre	85.003,11	0,00	0,00	0,00	0,00	85.003,11	62.370,27
3° Trimestre	54.403,11	0,00	0,00	0,00	0,00	54.403,11	62.370,27
4° Trimestre	13.466,24	0,00	0,00	0,00	0,00	13.466,24	62.370,27
Mas de un año		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	207.900,91
Subtotal	256.175,57	0,00	0,00	164.252,35	0,00	420.427,92	738.071,58
De Plazo Vencido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sin Plazo Establecido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	256.175,57	0,00	0,00	164.252,35	0,00	420.427,92	738.071,58
2.2 Según la Tasa de Interés Pactada							
Sin Interés Pactado	256.175,57	0,00	0,00	164.252,35	0,00	420.427,92	738.071,58
A Tasa de Interés Fija	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A tasa de Interés Variable	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	256.175,57	0,00	0,00	164.252,35	0,00	420.427,92	738.071,58

Firmado al sólo efecto de su identificación.
Informe Profesional de fecha 15/10/2019, adjunto.

CAMARA HOTELERA Y GASTRONÓMICA DE TIERRA DEL FUEGO

RESUMEN DE INVENTARIO PARA ASOCIACIONES CIVILES

Correspondiente al Ejercicio Económico N° 16, finalizado el 31/07/2019

CUENTAS DEL ACTIVO	
En Pesos	En Pesos

Inmuebles

	Ubicación: Av. Alem 1307		
	Características: Casa		
	Destino: Inversión		
	Costo o Valor de Origen	\$	3.048.690,95
Terrenos		\$	-
Edificación		\$	-
		\$	3.048.690,95
	Menos depreciaciones de ejercicios anteriores	\$	256.090,04
	Menos depreciaciones del ejercicio	\$	42.681,67
	<i>Total Inmuebles</i>	\$	<u>2.749.919,24</u>

Muebles y Utiles Administrativos

Existencia al 31/07/2018		\$	887.738,52
Más Altas: Compras del presente ejercicio:			
Caldera Piesa XP60		\$	153.528,49
		\$	153.528,49
		\$	<u>1.041.267,01</u>
Menos bajas del presente ejercicio		\$	-
Menos depreciaciones de ejercicios anteriores		\$	318.722,82
Menos depreciaciones del ejercicio		\$	81.283,40
	<i>Total Muebles y Utiles</i>	\$	<u>641.260,79</u>

Equipos de Computación - Comunicación

Existencia al 31/07/2018		\$	238.967,32
Más Altas por compras			
Celular Galaxy J6		\$	14.603,61
		\$	14.603,61
		\$	<u>253.570,93</u>
Menos bajas del presente ejercicio		\$	-
Menos depreciaciones de ejercicios anteriores		\$	143.055,71
Menos depreciaciones del ejercicio		\$	14.648,52
	<i>Total Equipos de Computación</i>	\$	<u>95.866,70</u>

TOTAL BIENES DE USO \$ **3.487.046,73**

Otros Bienes

\$ -

Rodados

	Patente N°		
	Características		
	Destino		
	Costo o Valor de Origen	\$	-
	Menos depreciaciones de ejercicios anteriores	\$	-
	Menos depreciaciones del ejercicio	\$	-
		\$	<u>-</u>

CAMARA HOTELERA Y GASTRONÓMICA DE TIERRA DEL FUEGO

Semovientes

Ganado Vacuno	\$	-	
Ganado Lanar	\$	-	
Danado	\$	-	
	\$	-	
			<u><u> -</u></u>

Biblioteca

Cantidad de Volumenes	\$	-	
			<u><u> -</u></u>

Creditos Hipotecarios

Plazo:	Interes:		
Deudor:			
Inmueble que lo garantiza:			
Importe de Origen:	\$	-	
Menos: Amortizaciones	\$	-	\$ -
			<u><u> -</u></u>

Creditos Prendarios

Deudor:			
Bien que lo garantiza:			
Importe	\$	-	\$ -
			<u><u> -</u></u>

Préstamos sin garantía real:

Deudor			
Deudor	\$	-	
Deudor	\$	-	\$ -
			<u><u> -</u></u>

Obligaciones a Cobrar

Deudor	Vencimiento:	\$	-	
Deudor	Vencimiento:	\$	-	\$ -
				<u><u> -</u></u>

Créditos

ALBERGUE LA POSTA	\$	3.600,00	
ALBERGUE PATAGONIA PAIS	\$	9.000,00	
ALBERGUE ANTARTICA HOSTEL	\$	6.600,00	
APART HOSTAL LOS PINOS	\$	13.500,00	
HOPEDAJE RIO ONA	\$	12.600,00	
HOSTERIA LINARES	\$	1.800,00	
HOSTERIA BELLA VISTA	\$	3.600,00	
HOTEL LOS ÑIRES	\$	3.600,00	
HOSTERIA VIA RONDINE	\$	9.000,00	
HOST. POS. LOS COHIUES	\$	10.700,00	
HOTEL LAS LENGAS	\$	3.600,00	
HOTEL COSTA USHUAIA	\$	3.600,00	
Otros Hoteles, Hosterias, Cabañas, etc.	\$	168.015,00	\$ 249.215,00
			<u><u> -</u></u>

Otros Créditos

Aportes FEHGRA a Cobrar	\$	327.050,40	
FEHGRA Recuperos a cobrar	\$	8.754,75	
Adelanto Proveedores	\$	-	
Anticipos Empleados	\$	-	\$ 335.805,15
			<u><u> -</u></u>

Depositos Constituidos en garantía

Objeto de la garantía			
Constituido en (efectivo, etc.)	\$	-	\$ -
			<u><u> -</u></u>

CAMARA HOTELERA Y GASTRONÓMICA DE TIERRA DEL FUEGO

Inversiones

Mejora Inmueble	\$	10.575.273,22	
Plazo Fijo \$	\$	105.000,00	
Plazo Fijo U\$S	\$	-	
			\$ 10.680.273,22
<i>Total Inversiones</i>			<u>\$ 10.680.273,22</u>

CUENTAS DEL PASIVO

Préstamos de Asociados

	\$	-	<u>\$ -</u>
--	----	---	-------------

Bancos

Acreeador	\$	-	
Plazo	\$	-	<u>\$ -</u>

Otras Deudas

Préstamo FEHGRA	\$	134.662,50	
Mutuo FEHGRA	\$	42.013,07	<u>\$ 176.675,57</u>

Deudas Prendarias

Acreeador			
Bien que lo garantiza			
Importe	\$	-	<u>\$ -</u>

Deudas sin garantía real no documentada

Otros Acreeadores - Cuotas adelantadas socios	\$	76.500,00	<u>\$ 76.500,00</u>
---	----	-----------	---------------------

Deudas Sociales y Previsionales

Sueldos y Jornales a pagar	\$	102.313,19	
Aportes y Contribuciones a pagar	\$	58.938,78	
Sindicato a pagar	\$	3.000,38	<u>\$ 164.252,35</u>

Depositos recibidos en garantía

Objeto de la garantía			
Constituido (Efectivo, Etc.)	\$	-	<u>\$ -</u>

El inventario General cuyo resumen se transcribe, está registrado en el Libro de Inventario y

Firman el presente Resumen todas las personas que suscriben los Estados Contables y es Certificado por Contador Público.

Informe Profesional de fecha 15/10/2019, adjunto.

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

(Correspondiente al Ejercicio Económico N° 16, finalizado al 31/07/2019)

Nota 1 - Normas Contables Aplicadas

Los Estados Contables han sido confeccionados de acuerdo a lo establecido por las normas contables profesionales de exposición y valuación aprobadas por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Tierra del Fuego, Antártida e Islas del Atlántico Sur.

Esta normativa establece que, para interpretar dichas normas contables o para la resolución de situaciones no contempladas expresamente en éstas, deberán tenerse en cuenta las definiciones que como marco conceptual son desarrolladas en la segunda parte de la resolución técnica N° 16.

Las principales normas contables aplicadas son las siguientes:

1.1 Normas de exposición

Los Estados Contables han sido expuestos de acuerdo a lo establecido en las resoluciones técnicas N° 8, 9 y 17 de la FACPCE. La RT 17 establece que "en un contexto de inflación, los estados contables deben expresarse en moneda de poder adquisitivo de la fecha a la cual corresponden". La RT 8 indica que "los importes de los estados contables básicos se presentaran a dos columnas", en relación con la información comparativa. Esto implica que toda la información presentada debe estar expresada en moneda de cierre del periodo. Para ello, las cifras correspondientes a las partidas del periodo anterior se reexpresaron de forma que los estados financieros comparativos se presenten en términos de la unidad de medida corriente en la fecha de cierre del periodo sobre el que se informa. La información que se revele respecto a periodos anteriores se expresa también en términos de la unidad de medida corriente en la fecha de cierre del ejercicio. En consecuencia, la información de periodos anteriores (que se informa comparativamente) están reexpresadas, en su momento, a moneda de esa fecha, y, para llevarlas a moneda de cierre del periodo, se debió multiplicar todas las partidas y toda la información numérica de las notas y anexos, por el coeficiente de reexpresión desde la fecha en que está expresada esa información comparativa (también conocido como coeficiente de reexpresión anual).

1.2. Unidad de medida y Resolución 539-18

En relación con la consideración del efecto inflacionario, en el ejercicio 2002 se aplicó la Resolución JG N° 240 de la FACPCE aprobada por Resolución CS NO 05/02 de fecha 18/04/2002 por el CPCETDF que estableció el inicio de un periodo de inflación y, en consecuencia, la metodología de reexpresión establecida por la RT N° 6 con las modificaciones introducidas por la RT N° 19.

En 2003 la FACPCE emitió la Resolución JG N° 287/03 que determinó que, a partir del 01 de octubre de 2003, no existe un contexto de Inflación o deflación en el país (en los términos de la sección 3.1 de la RT 17). Por ello, corresponde discontinuar a partir de dicha fecha el mecanismo de ajuste establecido por la RT N° 6.

Por otra parte, el P.E.N. emitió el Decreto N° 664/03, que modificó el decreto 1269/02, instruyendo a los organismos de control del Estado Nacional para no recibir estados contables ajustados por inflación, a partir del mes de marzo del año 2003.

En los siguientes estados contables no se aplicó la metodología de reexpresión establecida en la RT N° 6 por aplicación de lo dispuesto en la RT N° 17 y la Resolución de J.G N° 287/03.

En el año 2013 se emitió la RT N° 39 de la FACPCE que derogó la Res. JG N° 287/03 e introdujo cambios en las RT N° 17 y 6 definiendo que el ajuste por inflación debe aplicarse en un contexto de alta inflación y definió los indicadores de tal contexto.

La Interpretación N° 8 de FACPCE definió que la pauta cuantitativa contenida en la RT N° 17, modificada por la RT N° 39, es condición necesaria y suficiente para aplicar el ajuste por inflación en los estados contables. La pauta cuantitativa se cumple si la variación acumulada en el IPIM alcanza o sobrepasa el 100% en un periodo de tres años. La RT N° 39 de la FACPCE y la Interpretación N° 8 fueron aprobadas, mediante Resoluciones Consejo Superior N° 08/2014 y N° 86/2015, respectivamente, del CPCE de Tierra del Fuego.

Con fecha 14/10/16 se emitió la Resolución JG N° 517/16 de la FACPCE, aprobada por Resolución CS N° 95/16 de fecha 04/11/2016 del CPCETDF, que estableció que la sección 3.1 de la RT 17, (o 2.6 de la RT 41) se aplicarán para estados contables correspondientes a periodos anuales cerrados a partir del 31 de marzo de 2017 y a los periodos intermedios posteriores a dicho ejercicio.

En ese sentido, la citada norma estableció que los estados contables correspondientes a periodos anuales o intermedios cerrados con fecha anterior a la indicada precedentemente no serán expresados y que a partir del siguiente periodo anual podría ser necesaria la correspondiente reexpresión

El 28/04/2017, mediante Resolución MD N° 879/17, ratificada por la Resolución JG 527-17 de la FACPCE se resolvió que en los estados contables correspondientes a periodos anuales e intermedios cerrados con fecha anterior al 01/12/2017 no se aplicará la reexpresión de la RT N°6. La mencionada Resolución fue aprobada por el CPCETDF mediante Resolución CS N° 60/17 el día 09/06/17.

El 17 de mayo de 2018 se emitió la Res. MD N° 913/18 ratificada por la Res. JG 536/18 de la FACPCE, que resolvió que no se aplicará la reexpresión de la RT N° 6 a los estados contables correspondientes a ejercicios anuales cerrados a partir del 1° de febrero de 2018 y hasta el 30 de septiembre de 2018, (ambas fechas inclusive) y sus correspondientes periodos intermedios, como tampoco se aplicará a los estados contables correspondientes a periodos intermedios cerrados en el mismo periodo. Estas resoluciones fueron aprobadas por el CPCETDF mediante la Resolución CS N° 59/18 de fecha 07/06/2018, y la Resolución CS N° 90/18 de fecha 17/10/2018.

Durante el primer semestre de 2018, diversos factores macroeconómicos produjeron una reversión de la tendencia inflacionaria, resultando en índices de inflación que excedieron el 100% acumulado en tres años, y en proyecciones de inflación que confirman dicha tendencia. Por otra parte, los indicadores cualitativos de alta inflación previstos en el punto 3.1 de la RT N° 17 (o 2.6 de la RT N° 41) muestran evidencias coincidentes

Por lo expuesto, atendiendo a la importancia de que todas las entidades apliquen los requerimientos del ajuste por inflación desde la misma fecha y utilizando el mismo índice de precios, la FACPCE ha dictado la Res. JG 539/18 aprobada por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Tierra del Fuego, mediante Resolución C.S. N° 91/18 de fecha 09/10/2018, modificada por la Resolución C.S. 23/19 aprobada con fecha 07/03/2019 indicando, entre otras cuestiones, que la Argentina debe ser considerada una economía inflacionaria en los términos de la RT N° 17 (o RT N° 41) a partir del 1° de julio de 2018.

En virtud de la normativa detallada, las autoridades de la Cámara considera que la RT N°6 debe ser aplicada a los estados contables adjuntos, que comprenden el estado de situación patrimonial.

La reexpresión Integral de los estados contables produce impactos cualitativos y cuantitativos en el ejercicio y afecta los activos, pasivos, composición del patrimonio y resultados.

1.3. Criterios de medición

Las normas aplicadas responden a los criterios establecidos por las resoluciones técnicas N° 17, 18, 21 de la FACPCE.

1.3.1 Los impones expuestos en los rubros Caja y Bancos. Inversiones. Créditos y Deudas que corresponden a operaciones liquidables en moneda argentina, sin cláusula de ajuste o indexación, se valuaron por su valor nominal agregando o deduciendo según corresponda, los resultados financieros pertinentes, hasta el cierre de cada ejercicio.

1.3.2 Bienes de Uso no revaluados técnicamente.

Los valores de origen y las depreciaciones de los Bienes de Uso fueron valuados a su costo reexpresado según lo indicado en 1.2. La amortización de dichos bienes es calculada por el método de línea recta, considerando su valor amortizable en un 70% del valor de incorporación. El valor de dichos bienes considerados en su conjunto no supera su valor de utilización económica.

1.3.3 Los activos en ningún caso superan su valor recuperable.

1.3.4 Patrimonio Neto

Los saldos del Patrimonio Neto ajustados al inicio del ejercicio fueron reexpresados según lo indicado en 1.2. con excepción del Capital que se expone a su valor nominal imputándose el ajuste correspondiente a la cuenta Ajuste de Capital.

1.3.5 Recursos y Gastos

Las partidas componentes de las cuentas que integran los Recursos y Gastos del Ejercicio se exponen por su valor nominal de acuerdo a lo señalado en 1.2 excepto por las depreciaciones de Bienes de Uso que se determinarán en función de los valores de los activos respectivos

	Al 31/07/2019	Al 31/07/2018
Nota 2 - Caja y Bancos		
Dinero en Caja	996,00	1.767,23
Banco Nacion Cta. Cte. 5350018771	0,00	0,00
Banco Macro, Cta. Cte. 3-562-0941026918-8	296.176,40	258.662,88
Banco Macro, Cta. Aho. U\$S 2-562-0947279882-6	<u>68.640,00</u>	<u>192.211,36</u>
	365.812,40	452.641,47
Nota 3 - Inversiones		
Mejora Inmueble	10.575.273,22	10.117.039,91
Plazo Fijo Pesos	105.000,00	77.193,32
Plazo Fijo USD	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	10.680.273,22	10.194.233,23
Nota 4 - Créditos		
Cuotas Sociales a Cobrar	<u>249.215,00</u>	<u>296.985,85</u>
	249.215,00	296.985,85
Nota 5 - Otros Créditos		
Aportes FEHGRA a Cobrar	327.050,40	514.220,34
FEHGRA Recuperos a Cobrar	8.754,75	13.516,16
Adelanto Proveedores	0,00	0,00
Anticipos con cargo a rendir	0,00	0,00
Anticipo Asociado Curso	<u>57.095,47</u>	<u>0,00</u>
	392.900,62	527.736,50
Nota 6 - Bienes de Uso		
Muebles y Útiles	1.041.267,01	887.738,51
Amortización Acumulada Muebles y Útiles	-400.006,22	-319.239,68
Equipos de Computación - Comunicacón	253.570,93	238.967,31
Amortización Acumulada Equipos de Computación	-157.704,23	-144.293,89
Inmuebles	3.048.690,95	3.048.690,94
Amortización Acumulada Inmuebles	<u>-298.771,71</u>	<u>-256.090,04</u>
	3.487.046,73	3.455.773,15
Nota 7 - Deudas Comerciales		
Acreedores Varios	3.000,00	0,00
Gastos a Reintegrar	0,00	0,00
Cuotas Cobradas por Adelantado	76.500,00	126.905,82
Préstamos a pagar FEHGRA	134.662,50	457.381,99
Mutuo a pagar FEHGRA	<u>42.013,07</u>	<u>0,00</u>
	256.175,57	584.287,81
Nota 8 - Deudas Sociales		
Sueldos y Jornales a pagar	102.313,19	95.950,65
Aportes y Contribuciones a pagar	58.938,78	55.006,66
Sindicato a pagar	<u>3.000,38</u>	<u>2.826,46</u>
	164.252,35	153.783,77

Firmado al sólo efecto de su identificación.
Informe Profesional de fecha 15/10/2019, adjunto.