

DENOMINACIÓN DE LA ENTIDAD:
COLEGIO DE GESTORES DE LA PROVINCIA DE BS. AS.

DOMICILIO COMERCIAL: **CALLE 48 Nº 866 (1900) LA PLATA - PROVINCIA DE BUENOS AIRES**

OBJETO PRINCIPAL: Gobierno de la Matrícula de la Profesión de Gestor

LEY DE APLICACIÓN

LEY Nº 7.193 y LEY Nº 11.998

DE LAS MODIFICACIONES:

VENCIMIENTO PLAZO DE VIGENCIA:

INSCRIPCIÓN EN LA AFIP: CUIT: 30-62372147-3

EJERCICIO ECONÓMICO :
NÚMERO 29 - BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

INICIADO EL: **1 DE ENERO DE 2015**

FINALIZADO EL: **31 DE DICIEMBRE DE 2015**

DENOMINACIÓN DE LA INSTITUCIÓN: COLEGIO DE GESTORES DE LA PROVINCIA DE BUENOS AIRES

LEY DE APLICACIÓN: N° 7.193 Y LEY N° 11.998

ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
COMPARATIVO CON EL EJERCICIO CERRADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

<u>ACTIVO</u>			<u>PASIVO</u>		
<u>ACTIVO CORRIENTE</u>	AL 31/12/2015	AL 31/12/2014	<u>PASIVO CORRIENTE</u>	AL 31/12/2015	AL 31/12/2014
Caja y Bancos (Nota 2)	1.295.173,07	1.039.733,64	Deudas Sociales (Nota 4)	822.638,44	639.560,78
Créditos (Nota 3)	4.518.219,85	4.025.246,15	Proveedores (Nota 5)	794.752,17	828.370,70
Existencia de Formularios	482.295,43	379.847,26	Deudas Bancarias (Nota 6)	806,45	0,00
			TOTAL PASIVO CORRIENTE	1.618.197,06	1.467.931,48
			PASIVO NO CORRIENTE		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	6.295.688,35	5.444.827,05	Deudas sociales (Nota 4)	2.721.856,35	2.060.095,55
			TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	2.721.856,35	2.060.095,55
ACTIVO NO CORRIENTE			TOTAL DEL PASIVO	4.340.053,41	3.528.027,03
Bienes de Uso (Anexo II)	1.908.619,49	1.631.800,44	PATRIMONIO NETO		
			Según estado respectivo	3.864.254,43	3.548.600,46
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	1.908.619,49	1.631.800,44	TOTAL DEL PATRIMONIO NETO	3.864.254,43	3.548.600,46
TOTAL DEL ACTIVO	8.204.307,84	7.076.627,49	TOTAL PASIVO MAS PAT. NETO	8.204.307,84	7.076.627,49

Las notas y anexos que se adjuntan son parte integrante del presente Estado.
DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO

Dr. Mario César Marchiano
Contador Público
CUIT 20-17569271-2
C.P.C.E.P.B.A. T° 84 F° 134
Legajo 21602/0

DENOMINACIÓN DE LA ENTIDAD: COLEGIO DE GESTORES DE LA PROV. DE BUENOS AIRES

LEY DE APLICACIÓN: N° 7.193 Y LEY N° 11.998

ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO CERRADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
COMPARATIVO CON EL EJERCICIO CERRADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

<u>RECURSOS</u>	AL 31/12/2015	AL 31/12/2014
ORDINARIOS		
Derechos de ejercicio profesional	3.680.364,65	3.931.674,72
Otros ingresos	8.943,00	42.265,68
Venta de formularios	14.262.900,16	9.682.480,98
Otros Ingresos delegaciones	124.475,13	39.398,61
Ingresos Registro de la Propiedad	2.648.888,90	2.296.449,01
TOTAL RECURSOS ORDINARIOS	20.725.571,84	15.992.269,00
OTROS RECURSOS		
Intereses Inversiones	-	0,00
Recupero Gastos	5.500,00	1.750,00
TOTAL OTROS RECURSOS	5.500,00	1.750,00
TOTAL RECURSOS	20.731.071,84	15.994.019,00
<u>GASTOS</u>		
Gastos Sede Central	6.288.336,32	5.446.363,01
Costo Formularios vendidos	12.095.562,90	8.323.094,53
Gastos Delegaciones	1.219.620,44	960.622,26
Déficit Institutos	811.898,21	161.251,41
TOTAL GASTOS	20.415.417,87	14.891.331,21
<u>UTILIDAD DEL EJERCICIO</u>	<u>315.653,97</u>	<u>1.102.687,79</u>

Las notas y anexos que se adjuntan son parte integrante del presente Estado.

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO

Dr. Mario César Marchiano
Contador Público
CUIT 20-17569271-2
C.P.C.E.P.B.A. T° 84 F° 134
Legajo 21602/0

DENOMINACIÓN DE LA ENTIDAD: **COLEGIO DE GESTORES DE LA PROVINCIA DE BUENOS AIRES**

LEY DE APLICACIÓN: N° 7.193 Y LEY N° 11.998

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO POR EL EJERCICIO CERRADO: AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
COMPARATIVO CON EL EJERCICIO CERRADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2014.

RUBRO	APORTES DE LOS ASOCIADOS				RESERVAS	DÉFICIT O SUPERÁVIT ACUMULADOS	TOTAL DEL	TOTAL DEL
	CAPITAL SOCIAL	AJUSTES DEL CAPITAL	REVALUÓS LEGALES	TOTAL			PATRIMONIO NETO al 31/12/2015	PATRIMONIO NETO al 31/12/2014
Saldos al inicio del Ejercicio	1.081.469,25	2.246.797,37	-	3.328.266,62	739.280,96	-518.947,12	3.548.600,46	2.445.912,67
Afectación para Reserva Gestores		-1.227.071,97		-1.227.071,97			-1.227.071,97	
Reserva facultativa Fondo Gestores					1.227.071,97		1.227.071,97	
Superávit/Déficit del ejercicio						315.653,97	315.653,97	1.102.687,79
SALDOS AL CIERRE DEL EJERCICIO	1.081.469,25	1.019.725,40	-	2.101.194,65	1.966.352,93	-203.293,15	3.864.254,43	3.548.600,46

Dr. Mario César Marchiano
Contador Público
CUIT 20-17569271-2
C.P.C.E.P.B.A. T° 84 F° 134
Legajo 21602/0

DENOMINACIÓN DE LA ENTIDAD: **COLEGIO DE GESTORES DE LA PROVINCIA DE BUENOS AIRES**

ANEXO II

LEY DE APLICACIÓN: N° 7.193 Y LEY N° 11.998

EJERCICIO FINALIZADO EL: 31 DE DICIEMBRE DE 2015

BIENES DE USO

RUBRO	VALOR AL COMIENZO DEL EJERC.	ALTAS	BAJAS	VALOR AL CIERRE DEL EJERCICIO	AMORTIZACIONES			SALDO NETO AL 31/12/2015
					ACUMULADA AL COMIENZO DEL EJERCICIO	DEL EJERCICIO	ACUMULADA AL CIERRE DEL EJERC.	
Inmuebles								
Edificio Colegio La Plata	209.863,00			209.863,00	85.188,82	4.197,26	89.386,08	120.476,92
Terreno Colegio La Plata	76.300,00			76.300,00	0,00	0,00	0,00	76.300,00
Mejoras Colegio La Plata	395.660,00	258.082,43		653.742,43	146.809,20	13.074,85	159.884,05	493.858,38
Delegación I - La Plata								
Edificio Delegación I	30.825,98			30.825,98	17.246,94	616,52	17.863,46	12.962,52
Terrenos Delegación I	14.803,83			14.803,83	0,00	0,00	0,00	14.803,83
Mejoras Delegación I	22.574,67			22.574,67	9.677,45	451,49	10.128,94	12.445,73
Delegación II - Mar del Plata								
Edificio Delegación II	83.494,00			83.494,00	38.057,45	1.669,88	39.727,33	43.766,67
Terrenos Delegación II	36.406,00			36.406,00	0,00	0,00	0,00	36.406,00
Mejoras Delegación II	98.197,29			98.197,29	37.540,98	1.963,95	39.504,93	58.692,36
Delegación III - Lomas de Zamora								
Edificio Delegación III	72.192,53			72.192,53	34.471,06	1.443,85	35.914,91	36.277,62
Terrenos Delegación III	32.447,46			32.447,46	0,00	0,00	0,00	32.447,46
Mejoras Delegación III	92.710,82			92.710,82	38.032,65	1.854,22	39.886,87	52.823,95
Delegación IV - La Matanza								
Edificio Delegación IV	95.178,80			95.178,80	41.932,67	1.903,58	43.836,25	51.342,55
Terrenos Delegación IV	34.313,20			34.313,20	0,00	0,00	0,00	34.313,20
Mejoras Delegación IV	256.251,12			256.251,12	75.905,36	5.125,02	81.030,38	175.220,74
Delegación V- San Nicolás								
Edificio Delegación V	128.402,00			128.402,00	56.290,82	2.568,04	58.858,86	69.543,14
Terrenos Delegación V	35.098,00			35.098,00	0,00	0,00	0,00	35.098,00
Mejoras Delegación V	43.600,00			43.600,00	18.312,00	872,00	19.184,00	24.416,00
Delegación VI - Bahía Blanca								
Edificio Delegación VI	101.849,60			101.849,60	43.423,83	2.036,99	45.460,82	56.388,78
Terrenos Delegación VI	28.819,60			28.819,60	0,00	0,00	0,00	28.819,60
Mejoras Delegación VI	68.670,00			68.670,00	27.904,00	1.373,40	29.277,40	39.392,60
Delegación VII - San Isidro								
Edificio Delegación VII	215.339,09			215.339,09	60.294,90	4.306,78	64.601,68	150.737,41
Mejoras sobre Inm. De terceros	253.040,00			253.040,00	63.148,42	5.060,80	68.209,22	184.830,78
Muebles y útiles	817.927,18	74.728,05		892.655,23	817.927,18	7.472,80	825.399,98	67.255,25
Instalaciones	37.996,48			37.996,48	37.996,48	0,00	37.996,48	0,00
TOTALES	3.281.960,65	332.810,48	0,00	3.614.771,13	1.650.160,21	55.991,43	1.706.151,64	1.908.619,49

DENOMINACIÓN DE LA ENTIDAD :

COLEGIO DE GESTORES DE LA PROVINCIA DE BUENOS AIRES

LEY DE APLICACIÓN: N° 7.193 Y LEY N° 11.998

EJERCICIO FINALIZADO EL: 31 DE DICIEMBRE DE 2015

ANEXO VII - GASTOS

RUBRO	TOTAL	GASTOS SEDE CENTRAL
Mantenimiento bienes de uso	25.770,00	25.770,00
Gastos Librería e Imprenta	17.473,50	17.473,50
Gastos Seguros	45.407,08	45.407,08
Gastos movilidad y viáticos	53.862,51	53.862,51
Gastos Bancarios	188.248,75	188.248,75
Sueldos y Jornales	3.079.012,00	3.079.012,00
Aportes y Contribuciones Seguridad social	1.592.144,83	1.592.144,83
UTEDYC	88.125,45	88.125,45
ART Provincia	70.596,00	70.596,00
Aportes y Contribuciones Obra social	217.882,18	217.882,18
Abono alarma	5.665,10	5.665,10
Correspondencia	27.673,00	27.673,00
Luz - Gas - Teléfono - Alarma	18.936,47	18.936,47
Sellos profesionales	24.374,00	24.374,00
Servicios de Computación e internet	14.427,73	14.427,73
Impuestos Municipales y Obras sanitarias	9.919,09	9.919,09
Honorarios Profesionales	461.954,00	461.954,00
Amortización Muebles y útiles	7.472,80	7.472,80
Amortizacion Inmuebles	48.518,63	48.518,63
Gastos litigios judiciales	134.701,00	134.701,00
Emergencias Medicas	7.676,00	7.676,00
Gastos autoservicio	53.033,16	53.033,16
Gastos varios	50.340,86	50.340,86
Intereses pagados	19.510,44	19.510,44
Gastos reuniones Consejo Directivo	21.666,00	21.666,00
Seguro de vida Colectivo	3.945,74	3.945,74
TOTALES	6.288.336,32	6.288.336,32

Dr. Mario César Marchiano
Contador Público
CUIT 20-17569271-2
C.P.C.E.P.B.A. T° 84 F° 134
Legajo 21602/0

DENOMINACIÓN DE LA ENTIDAD : COLEGIO DE GESTORES DE LA PROVINCIA DE BUENOS AIRES

LEY DE APLICACIÓN: N° 7.193 Y LEY N° 11.998

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Correspondiente al ejercicio económico finalizado el 31 de diciembre de 2015.

Comparativo con el ejercicio cerrado el 31 de diciembre de 2014.

CONCEPTO	Ejercicio finalizado el 31/12/2015		Ejercicio finalizado el 31/12/2014	
	Parcial	Total	Parcial	Total
Variación del efectivo (Caja y Bancos)				
Efectivo al inicio del ejercicio	1.039.733,64		261.452,31	
Efectivo al cierre del ejercicio	1.295.173,07		1.039.733,64	
Variación del efectivo		255.439,43		778.281,33
Causas de la variación del efectivo				
Resultado Ordinario	315.653,97		1.102.687,79	
Mas: Gastos que no significan erogaciones de efectivo (Amortizaciones)	55.991,43		123.279,62	
Modificación en Activos y Pasivos Operativos				
Variación en Créditos	(492.973,70)		(228.000,00)	
Variación en deudas sociales	844.838,46		(101.251,69)	
Variación en otra deudas	(32.812,08)		131.424,77	
Flujo Neto de efectivo generado por Actividades operativas		690.698,08		1.028.140,49
Otras causas de variación de efectivo:				
Aumento Bienes de Uso	(332.810,48)		(30.482,10)	
Aportes delegaciones				
Diferencias de cambio				
Incremento/ disminución de formularios	(102.448,17)		(219.377,06)	
Variación Neta del Ejercicio		255.439,43		778.281,33

Dr. Mario César Marchiano
 Contador Público
 CUIT 20-17569271-2
 C.P.C.E.P.B.A. T° 84 F° 134
 Legajo 21602/0

DENOMINACIÓN DE LA ENTIDAD: **COLEGIO DE GESTORES DE LA PROVINCIA DE BUENOS AIRES**

LEY DE APLICACIÓN: N° 7.193 Y LEY N° 11.998

NOTAS AL BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

NOTA 1: BASE SOBRE LA CUAL SE HAN PREPARADO LOS ESTADOS CONTABLES

Los Estados Contables han sido confeccionados en moneda histórica no reconociendo los efectos de la inflación, debido a que el índice de precios mayorista nivel general al 31 de diciembre de 2015, carece de relevancia para generar diferencias que puedan distorsionar la exposición de dichos Estados.

NOTA 2: CAJA y BANCOS:

Caja Colegio Central	22.639,18
Caja Delegación I	9.751,50
Caja Delegación II	1.440,90
Caja Delegación III	9.528,40
Caja Delegación IV	8.098,29
Caja Delegación V	1.982,50
Caja Delegación VI	2.950,76
Caja Delegación VII	12.020,28
Caja Instituto La Plata	2.670,46
Caja Instituto Mar del Plata	2.945,00
Caja Instituto Lomas de Zamora	-
Caja Instituto La Matanza	1.608,70
Banco Prov. Cta. Cte. Colegio Central 45287/0	809.885,53
Banco Prov. Cta. Cte. Colegio Central 17669/9 (Formularios)	183.340,90
Banco Prov. Cta. Cte. Colegio Central 50713/6 (Institutos)	176.434,76
Banco Prov. Cta. Cte. Delegación I	3.763,48
Banco Prov. Cta. Cte. Delegación II	636,68
Banco Prov. Cta. Cte. Delegación III	8,33
Banco Prov. Cta. Cte. Delegación IV	45.194,22
Banco Prov. Cta. Cte. Delegación V	273,20
TOTAL	1.295.173,07

NOTA 3: CRÉDITOS:

Cuentas por cobrar Derecho de ejercicio Profesional	3.788.097,77
Cuotas alumnos Instituto La Plata a cobrar	158.040,20
Cuotas alumnos Instituto Mar del Plata a cobrar	179.506,49
Cuotas alumnos Instituto Lomas de Zamora a cobrar	160.006,49
Cuotas alumnos Instituto La Matanza a cobrar	232.568,90
TOTAL	4.518.219,85

NOTA 4: DEUDAS SOCIALES:

Sueldos a pagar diciembre 2015	259.238,00
Aportes y Retenciones a depositar Diciembre y S.A.C. 2015	200.955,59
A.R.T. a pagar	8.752,05
UTEDyC a depositar	84.261,00
Sueldos docentes a pagar diciembre 2015	269.066,90
Deudas Sociales I.P.S.	2.261.447,53
Obra social a pagar	288.057,27
Seguro de vida a pagar	364,90
Plan de Pagos AFIP a pagar	172.351,55
TOTAL	3.544.494,79

NOTA 5: DEUDAS CON PROVEEDORES:

Deuda con CARCOS S.A.	794.752,17
TOTAL	794.752,17

NOTA 6: DEUDAS BANCARIAS:

Banco Prov. Cta. Cte. Delegación VI	59,44
Banco Prov. Cta. Cte. Delegación VII	107,35
Banco Frances Cta. Cte.	639,66
TOTAL	806,45

DENOMINACIÓN DE LA ENTIDAD: **COLEGIO DE GESTORES DE LA PROVINCIA DE BUENOS AIRES**

LEY DE APLICACIÓN: N° 7.193 Y LEY N° 11.998

NOTAS AL BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

NOTA 13: INSTITUTO LA PLATA

Ingresos

Cuotas y Matrículas alumnos 1.137.397,53

Otros Instituto La Plata 0,00

Total Ingresos 1.137.397,53

Egresos

Sueldos docentes 829.221,30

I.P.S. 262.971,47

Obra social 83.264,47

Gastos de librería e imprenta 7.556,00

Gastos mantenimiento 7.076,50

Artículos de limpieza 628,00

Honorarios profesionales 2.888,00

Gastos varios 9.407,50

Total Gastos 1.203.013,24

Déficit del ejercicio -65.615,71

Dr. Mario César Marchiano

Contador Público

CUIT 20-17569271-2

C.P.C.E.P.B.A. T° 84 F° 134

Legajo 21602/0

DENOMINACIÓN DE LA ENTIDAD: **COLEGIO DE GESTORES DE LA PROVINCIA DE BUENOS AIRES**

LEY DE APLICACIÓN: N° 7.193 Y LEY N° 11.998

NOTAS AL BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

NOTA 14: INSTITUTO MAR DEL PLATA

Ingresos

Cuotas y Matrículas alumnos	938.257,27
Otros ingresos Instituto	0,00

Total Ingresos 938.257,27

Egresos

Sueldos docentes	694.138,66
I.P.S.	222.388,28
Obra social	70.141,89
Gastos mantenimiento	15.626,00
Gastos de librería e Imprenta	3.898,48
Artículos de limpieza	3.211,50
Gastos varios	12.233,41
Mensajería y correo	525,00
Gastos de Publicidad	10.890,00
Abono Internet	8.427,17
Gastos Luz - Gas - Teléfono	9.522,04
Gastos mantenimiento equipos	13.499,00
Alquileres pagados	80.000,00
Impuestos y tasas municipales	6.817,91
Emergencias médicas	7.200,00
Gastos autoservicio	2.018,89
Abono Alarma	2.220,00
Perdida por robo	7.232,30
Honorarios Profesionales	34.410,00

Total Gastos 1.204.400,53

Déficit del ejercicio -266.143,26

Dr. Mario César Marchiano
Contador Público
CUIT 20-17569271-2
C.P.C.E.P.B.A. T° 84 F° 134
Legajo 21602/0

DENOMINACIÓN DE LA ENTIDAD:

COLEGIO DE GESTORES DE LA PROVINCIA DE BUENOS AIRES

LEY DE APLICACIÓN: N° 7.193 Y LEY N° 11.998

NOTAS AL BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

NOTA 15: INSTITUTO LOMAS DE ZAMORA

Ingresos

Cuotas y Matrículas alumnos	909.441,00
Otros ingresos Instituto	0,00

Total Ingresos 909.441,00

Egresos

Sueldos docentes	773.855,52
I.P.S. Docentes	258.445,00
Obra social	80.968,77
Gastos varios	11.534,09
Gastos librería e Imprenta	2.332,71
Gastos autoservicio	2.169,00
Alquileres pagados	47.905,46

Total Gastos 1.177.210,55

Déficit del ejercicio -267.769,55

Dr. Mario César Marchiano

Contador Público

CUIT 20-17569271-2

C.P.C.E.P.B.A. T° 84 F° 134

Legajo 21602/0

DENOMINACIÓN DE LA ENTIDAD:

COLEGIO DE GESTORES DE LA PROVINCIA DE BUENOS AIRES

LEY DE APLICACIÓN: N° 7.193 Y LEY N° 11.998

NOTAS AL BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

NOTA 16: INSTITUTO LA MATANZA

Ingresos

Cuotas y Matrículas alumnos	1.246.181,69
Otros ingresos	0,00

Total Ingresos 1.246.181,69

Egresos

Sueldos docentes	970.046,55
I.P.S. Docentes	315.093,25
Obra social	98.916,04
Gastos mantenimiento	5.289,00
Gastos de librería e Imprenta	6.543,93
Gastos de limpieza	1.942,00
Mensajería y correo	1.592,00
Gastos varios	5.418,00
Gastos Luz - Gas - Telefono	9.329,47
Impuestos, Tasas y Servicios	3.636,43
Emergencias Medicas	7.768,00
Abono Alarma	3.233,37
Abono Internet	5.058,84
Honorarios profesionales	18.550,00
Gastos autoservicio	5.734,50
Viáticos	400,00

Total Gastos 1.458.551,38

Déficit del ejercicio -212.369,69

Dr. Mario César Marchiano
Contador Público
CUIT 20-17569271-2
C.P.C.E.P.B.A. T° 84 F° 134
Legajo 21602/0

DENOMINACIÓN DE LA ENTIDAD: **COLEGIO DE GESTORES DE LA PROVINCIA DE BUENOS AIRES**

LEY DE APLICACIÓN: N° 7.193 Y LEY N° 11.998

NOTAS AL BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

NOTA 6: DELEGACION I LA PLATA

Ingresos	
Venta de formularios automotor	1.236.888,60
Venta de Tenencias y autorizaciones	15.970,00
Otros Ingresos	1.727,00
Total Ingresos	1.254.585,60
Egresos	
Costo de formularios vendidos	1.038.696,64
Librería e Imprenta	7.977,90
Luz - Gas - Teléfono	11.325,89
Mensajería y correo	3.840,00
Viáticos	5.814,47
Impuestos y tasas	7.075,87
Gastos bancarios	2.234,46
Gastos mantenimiento	4.859,00
Mantenimiento Equipos	7.712,50
Pago a cuenta matrículas	69.774,30
Gastos reuniones	700,00
Artículos de limpieza	2.320,44
Gastos varios	1.920,93
Gastos autoservicio	4.819,65
Abono alarma	3.361,48
Gastos en publicidad y publicaciones	912,00
Abono Net Drive	12.740,00
Total Gastos	1.186.085,53
Utilidad del ejercicio	68.500,07

Dr. Mario César Marchiano
Contador Público
CUIT 20-17569271-2
C.P.C.E.P.B.A. T° 84 F° 134
Legajo 21602/0

DENOMINACIÓN DE LA ENTIDAD: **COLEGIO DE GESTORES DE LA PROVINCIA DE BUENOS AIRES**

LEY DE APLICACIÓN: N° 7.193 Y LEY N° 11.998

NOTAS AL BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

NOTA 7: DELEGACION II MAR DEL PLATA

Ingresos

Venta Formularios automotor	1.328.449,70
Venta de Tenencias y autorizaciones	111.814,00
Otros Ingresos	9.153,42

Total Ingresos **1.449.417,12**

Egresos

Costo formularios vendidos	1.264.309,45
Librería e Imprenta	11.413,39
Luz - Gas - Teléfono	10.319,00
Viáticos	31.206,09
Impuestos y tasas	2.121,46
Gastos mantenimiento inmuebles	23.431,70
Mantenimiento Equipos	29.688,14
Honorarios profesionales	15.000,00
Gastos Internet	6.522,00
Abono Alarma	4.685,00
Articulos de limpieza	6.815,25
Mensajería y correo	8.168,99
Emergencias médicas	4.560,00
Gastos autoservicio	5.484,50
Gastos bancarios	2.236,69
Gastos varios	15.907,60

Total Gastos **1.441.869,26**

Utilidad del ejercicio **7.547,86**

Dr. Mario César Marchiano
Contador Público
CUIT 20-17569271-2
C.P.C.E.P.B.A. T° 84 F° 134
Legajo 21602/0

DENOMINACIÓN DE LA ENTIDAD: **COLEGIO DE GESTORES DE LA PROVINCIA DE BUENOS AIRES**

LEY DE APLICACIÓN: N° 7.193 Y LEY N° 11.998

NOTAS AL BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

NOTA 8: DELEGACION III LOMAS DE ZAMORA

Ingresos

Venta de formularios automotor	2.887.819,72
Venta de tenencias y autorizaciones	134.670,92
Otros Ingresos	3.164,00

Total Ingresos 3.025.654,64

Egresos

Costo de formularios vendidos	2.626.896,58
Librería e Imprenta	21.312,85
Luz - Gas - Teléfono	15.651,29
Viáticos	16.411,43
Impuestos y tasas	4.584,60
Gastos mantenimiento	36.545,73
Mantenimiento Equipos	28.958,86
Gastos autoservicio	13.973,41
Honorarios profesionales	31.000,00
Gastos Jornadas	1.071,00
Mensajería y correo	7.091,00
Emergencias médicas	1.836,55
Gastos bancarios	2.227,20
Gastos varios	7.634,90

Total Gastos 2.815.195,40

Utilidad del ejercicio 210.459,24

Dr. Mario César Marchiano
Contador Público
CUIT 20-17569271-2
C.P.C.E.P.B.A. T° 84 F° 134
Legajo 21602/0

DENOMINACIÓN DE LA ENTIDAD: **COLEGIO DE GESTORES DE LA PROVINCIA DE BUENOS AIRES**

LEY DE APLICACIÓN: N° 7.193 Y LEY N° 11.998

NOTAS AL BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

NOTA 9: DELEGACION IV LA MATANZA

Ingresos	
Venta de formularios automotor	192.256,50
Venta de autorizaciones y tenencias	170.710,00
Otros ingresos	104.064,71
Total Ingresos	467.031,21
Egresos	
Costo de formularios vendidos	214.176,33
Librería e Imprenta	14.051,00
Luz - Gas - Teléfono	17.085,58
Viáticos	16.540,00
Impuestos y Tasas	6.591,34
Gastos autoservicio	9.169,04
Gastos mantenimiento	4.200,00
Abono Alarma	9.748,51
Gastos bancarios	2.858,82
Mantenimiento equipos	3.375,00
Artículos de limpieza	700,00
Honorarios profesionales	7.760,00
Mensajería y correo	4.390,00
Publicidad y publicaciones	1.900,00
Subsidio por fallecimiento	5.000,00
Emergencias médicas	15.091,00
Gastos varios	22.293,52
Pago a cta. Matriculas Gest.	7.873,90
Total Gastos	362.804,04
Utilidad del ejercicio	104.227,17

Dr. Mario César Marchiano
Contador Público
CUIT 20-17569271-2
C.P.C.E.P.B.A. T° 84 F° 134
Legajo 21602/0

DENOMINACIÓN DE LA ENTIDAD: **COLEGIO DE GESTORES DE LA PROVINCIA DE BUENOS AIRES**

LEY DE APLICACIÓN: N° 7.193 Y LEY N° 11.998

NOTAS AL BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

NOTA 10: DELEGACION V SAN NICOLAS

Ingresos	
Venta de Formularios automotor	3.095.220,72
Venta de tenencias y autorizaciones	30.215,00
Otros Ingresos	4.680,00
Total Ingresos	3.130.115,72
Egresos	
Costo de formularios vendidos	2.679.673,33
Librería e Imprenta	12.304,29
Luz - Gas - Teléfono	13.177,55
Viáticos	29.192,00
Honorarios profesionales	5.920,60
Impuestos y tasas	6.448,28
Mantenimiento equipos	3.702,70
Seguros	940,00
Gastos autoservicio	6.851,51
Artículos de limpieza	8.756,00
Gastos de Publicidad	6.022,50
Mensajería y correo	29.566,49
Gastos Bancarios	2.276,44
Gastos varios	6.567,00
Gastos de representación	1.372,50
Pago a cuenta matrículas	43.018,62
Subsidios pagados	1.000,00
Abono Net Drive	10.940,00
Total Gastos	2.867.729,81
Utilidad del ejercicio	262.385,91

Dr. Mario César Marchiano
Contador Público
CUIT 20-17569271-2
C.P.C.E.P.B.A. T° 84 F° 134
Legajo 21602/0

DENOMINACIÓN DE LA ENTIDAD: **COLEGIO DE GESTORES DE LA PROVINCIA DE BUENOS AIRES**

LEY DE APLICACIÓN: N° 7.193 Y LEY N° 11.998

NOTAS AL BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

NOTA 11: DELEGACION VI BAHIA BLANCA

Ingresos	
Venta de formularios automotor	4.689.920,00
Venta de Tenencias y autorizaciones	36.610,00
Otros Ingresos	101,00
Total Ingresos	4.726.631,00
Egresos	
Costo de formularios	4.007.218,76
Librería e Imprenta	27.993,70
Luz - Gas - Teléfono	18.109,13
Viáticos	31.556,05
Impuestos y tasas	3.709,60
Gastos mantenimiento	31.425,10
Mantenimiento Equipos	17.891,50
Gastos Internet	6.528,70
Gastos bancarios	2.260,98
Gastos autoservicio	11.330,65
Honorarios profesionales	16.500,00
Gastos litigios	5.323,40
Abono alarma	7.320,00
Abono Net Drive	12.090,00
Mensajería y correo	23.287,90
Emergencias médicas	9.768,00
Gastos varios	2.098,00
Pago a cta. Matrículas Gestores	74.611,30
Total Gastos	4.309.022,77
Utilidad del ejercicio	417.608,23

Dr. Mario César Marchiano
Contador Público
CUIT 20-17569271-2
C.P.C.E.P.B.A. T° 84 F° 134
Legajo 21602/0

DENOMINACIÓN DE LA ENTIDAD:

COLEGIO DE GESTORES DE LA PROVINCIA DE BUENOS AIRES

LEY DE APLICACIÓN: N° 7.193 Y LEY N° 11.998

NOTAS AL BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

NOTA 12: DELEGACION VII SAN ISIDRO

Ingresos

Venta de formularios automotor	296.070,00
Venta de Tenencias y autorizaciones	36.285,00
Otros Ingresos	1.585,00

Total Ingresos 333.940,00

Egresos

Costo de formularios vendidos	264.591,81
Librería e Imprenta	3.468,95
Luz - Gas - Teléfono	4.540,30
Viáticos	2.785,00
Impuestos y tasas	7.748,04
Gastos autoservicio	2.839,87
Mantenimiento Equipos	2.609,99
Artículos de limpieza	3.541,80
Gastos de internet	4.716,68
Pago a Cta. Matricula Gestores	31.721,20
Mensajería y correo	758,00
Gastos bancarios	2.244,89
Gastos varios	910,00

Total Gastos 332.476,53

Utilidad del ejercicio 1.463,47

Dr. Mario César Marchiano
Contador Público
CUIT 20-17569271-2
C.P.C.E.P.B.A. T° 84 F° 134
Legajo 21602/0

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

Señores

Comisión Directiva del
Colegio de Gestores de la
Provincia de Buenos Aires
Domicilio: Calle 48 N° 866 - La Plata
CUIT: 30-62372147-3
P R E S E N T E

Informe sobre los estados auditados

He auditado los estados contables adjuntos del Colegio de Gestores de la Provincia de Buenos Aires, que comprenden el Estado de Situación Patrimonial, al 31 de diciembre de 2015, 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 y los Anexos II, VI y VII.

Las cifras y otra información correspondiente al ejercicio económico terminado el 31 de diciembre de 2014, 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 Comisión 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, conforme ha sido aprobada por la Resolución CD N° 3518 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires. La normativa profesional requiere el cumplimiento de los requerimientos éticos establecidos en el Código de ética vigente en la jurisdicción de dicho Consejo, así como que se 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 presentada 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 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 del Colegio de Gestores de la Provincia de Buenos Aires, al 31 de diciembre de 2015, así como sus resultados, la evolución de su Patrimonio Neto y el Flujo de 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 2015 a favor del Sistema Integrado Previsional Argentino en concepto de Aportes y contribuciones previsionales ascendía a \$ 200.955,59, y no era exigible a esa fecha.

b) He aplicado los procedimientos sobre la 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.

Ciudad de La Plata, Provincia de Buenos Aires a los 26 días del mes de febrero de 2016.

Dr. Mario César Marchiano
Contador Público
CUIT 20-17569271-2
C.P.C.E.P.B.A. T° 84 F° 134
Legajo 216020