CONTADURIA GENERAL
FOJA
315
PROV. DEL NEUQUEN

ENTE PROVINCIAL DE ENERGIA DEL NEUQUEN

EJECUCION AL 31/12/06 FINAL

FIN.	FUN.	SEC.	STR.	PPAL.	PPAR.	SPAR	RECURSOS	-En Pesos- IMPORTE	-En Pesos- REESTRUCTURA	-En Pesos- IMPORTE REESTRUCTURADO	-En Pesos- EJECUTADO	-En Pesos- SALDO
1							RECURSOS					
	1						RECURSOS CORRIENTES	134,470,657	10,598,156	145,068,813	144,962,539	106,274
		4					INGRESOS DE OPERACIÓN	120,470,657	7,289,656	127,760,313	127,654,788	105,526
			1				VENTA BRUTA DE BIENES Y SERVICIOS	104,498,703	8,252,510	112,751,213	112,649,528	101,685
				1			VENTA DE ENERGIA	104,498,703	8,252,510	112,751,213	112,649,528	101,685
			2				OTROS SERVICIOS CENTRALES	15,971,953	-962,853	15,009,100	15,005,260	3,840
				1			FUNCION TECNICA DEL TRANSPORTE	6,382,751	1,462,249	7,845,000	7,842,050	2,950
				2			DISTRO COMAHUE	9,409,202	-2,470,202	6,939,000	6,938,249	751
					22		INGRESOS VARIOS	180,000	45,100	225,100	224,961	139
		6					TRASFERENCIAS CORRIENTES	14,000,000	3,308,500	17,308,500	17,307,751	749
			2				DEL SECTOR PUBLICO	14,000,000	3,308,500	17,308,500	17,307,751	749
				1			DEL SECTOR PUBLICO NACIONAL	14,000,000	3,308,500	17,308,500	17,307,751	749
						1	INGRESOS DEL FONDO COMPENSADOR TARIFARIO	6,500,000	1,916,000	8,416,000	8,415,559	441
						2	APORTES CFEE - FEDEI	7,500,000	1,392,500	8,892,500	8,892,192	308
	1						RECURSOS DE CAPITAL	7,133,001	3,017,249	10,150,250	10,056,114	94,136
		2					TRASFERENCIAS DE CAPITAL	7,133,001	3,017,249	10,150,250	10,056,114	94,136
			1				APORTES DEL BIRF - PROSAP	3,747,628	-858,000	2,889,628	2,797,947	91,681
			2				APORTE PROVINCIA PARA OBRAS	3,385,373	3,875,249	7,260,622	7,258,167	2,454
	3						RESULTADO EJERCICIO ANTYERIOR	0	2,326,603	2,326,603	2,326,603	0
		1					RESULTADO EJERCICIO ANTERIOR	0	2,326,603	2,326,603	2,326,603	0
			1				RESULTADO EJERCICIO ANTERIOR	0	2,786,813	2,786,813	2,786,813	0
							AJUSTE RESULTADO EJERCICIO ANTERIOR	0	-460,210	-460,210	-460,210	0
							TOTAL:	141,603,658	15,942,009	157,545,666	157,345,257	200,409

Cr. Guillermo Richard
Gerente Comercial y Administrativo

Dr. Nicolás Salvatori
Presidente

Cr. JORGE H. BONAIUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

CONTADURIA GENERAL
FOJA
376
PROV. DEL NEUQUEN

ENTE PROVINCIAL DE ENERGIA DEL NEUQUEN

EJECUCION AL 31/12/06 FINAL

SEC.	STR.	PPAL.	PPAR.	SPAR.	EROGACIONES	-En Pesos- IMPORTE	-En Pesos- REESTRUCTURA	-En Pesos- IMPORTE REESTRUCTURADO	-En Pesos- EJECUTADO	-En Pesos- SALDO
1					EROGACIONES CORRIENTES	125,700,454	18,796,355	144,496,809	144,230,093	266,717
	1				GASTOS DE CONSUMO	38,519,900	5,986,930	44,506,830	44,263,736	243,094
		01			REMUNERACION	26,156,400	6,375,600	32,532,000	32,526,690	5,310
		02			GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	12,363,500	-388,670	11,974,830	11,737,046	237,784
					COSTO DE BIENES Y SERVICIOS	68,375,554	-772,380	67,603,174	67,582,139	21,035
					COSTO DE ENERGIA, y POTENCIA	41,681,926	1,953,448	43,635,374	43,615,499	19,875
					TASAS, FNEE Y GASTOS CAMMESA	2,531,000	2,040,000	4,571,000	4,569,668	1,332
					COSTO PREST ADICIONAL FUNC TECNICA DEL TRANSPORTE - FTT	6,500,000	-2,147,000	4,353,000	4,352,739	261
					COSTO DE GENERACION	7,500,000	1,312,000	8,812,000	8,811,425	575
					COSTO DE TELECOMUNICACIONES	45,000	-45,000	0	0	0
					COSTO DE MATERIALES Y SUMINISTROS	10,117,628	-3,885,828	6,231,800	6,232,806	-1,006
					IMPUESTOS Y OTROS DERECHOS FISCALES	18,805,000	13,581,805	32,386,805	32,384,218	2,587
					IMPUESTO A LAS GANANCIAS MINIMA PRESUNTA	2,000,000	-499,000	1,501,000	1,500,979	21
					IMPUESTOS A LOS DEBITOS Y CREDITOS	1,005,000	232,105	1,237,105	1,236,234	871
					OTROS IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	15,800,000	13,848,700	29,648,700	29,647,004	1,696
2					EROGACIONES DE CAPITAL	15,903,204	-2,852,347	13,048,857	13,044,571	4,286
	5				INVERSION REAL	15,903,204	-2,852,347	13,048,857	13,044,571	4,286
		21			EQUIPAMIENTO EN BIENES DE USO	2,423,182	-1,555,282	865,900	865,082	818
		09			OBRAS CIVILES Y DE ELECTRIFICACION	13,480,022	-1,297,065	12,182,957	12,179,489	3,468
					TOTAL:	141,603,658	15,944,008	157,545,666	157,274,664	271,003

Cr. Guillermo Richard
Gerente Comercial y Administrativo

Dr. Nicolás Salvatori
Presidente

Cr. JORGE H. BONAIUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

PROVINCIA DEL NEUQUEN
PRESUPUESTO GENERAL
EJERCICIO 2006

Jur. 13 - MINISTERIO DE EMPRESAS PUBLICAS
S.A. 56 - U.O. 01 - PRESUPUESTO OPERATIVO - ENTE PROVINCIAL DE ENERGIA DEL NEUQUEN
PLANTA DE PERSONAL PERMANENTE

ENTE PROVINCIAL DE ENERGIA DEL NEUQUEN

- CANTIDADES -

CODIGO DEL CARGO	CANTIDAD
AUTORIDADES Y FUNCIONES SUPERIORES	
AP5	1
AP6	3
PS1	4
SUBTOTAL:	8
LICENCIAS SIN GOCE DE HABERES - ESCALAFON GENERAL	
FUA	2
FUB	1
OSA	3
OSB	2
OSC	2
OFA	1
SUBTOTAL:	11
LICENCIAS SIN GOCE DE HABERES - ESCALAFON GENERAL	
TC2	1
OP1	1
SUBTOTAL:	2
PERSONAL ESCALAFON 8 - CONVENIO COLECTIVO DE TRABAJO-	
PF4	18
PF3	30
PF2	22
PF1	6
TC4	7
TC3	29
TC2	49
TC1	3
AD4	21
AD3	42
AD2	79
AD1	28
OP4	20
OP3	198
OP2	90
OP1	27
SUB TOTAL:	669
TOTAL:	**690**

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

Cr. JORGE H. BONAIUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

Cr. Guillermo Richard
Gerente Comercial y Administrativo

Dr. Nicolás Salvatori
Presidente

CONTADURIA GENERAL
FOJA
PROV. DEL NEUQUEN
347

ENTE COMPENSADOR AGRICOLA

EJERCICIO 2006

378

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

Dr. JORGE BONAUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

ENTE COMPENSADOR AGRICOLA

Ejercicio N° 7 iniciado el 01 de Enero de 2006 y finalizado el 31 de Diciembre de 2006

CONTADURIA GENERAL
FOJA
319
PROV. DEL NEUQUEN

ENTE COMPENSADOR AGRICOLA

INVENTARIO DE BIENES

EJERCICIO Nº 7 : 1º DE ENERO DE 2006 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2006

Año	Mes	Detalle	Valor de Adquisic
2005	9	Equipo computación: Interceleron 2.26-Placa Madre SOCKET 478 - SERIAL ATA 1.5 GB. VIA PM 800-CHIPSER- FSB800/533 DDR400/333/266 256 MB MEMORIA DAR DE 400 - DISCO RIGIDO 20 GB LECTOR GB 52 X DISQUETERA 3 1/2 GABINETE ATX - TECLADO MOUSE Y PARLANTE	890,00
2006	2	Monitor 1511 lg Pantalla Plana 329 - FLATRON Ez 510SPXV40042 Modelo T15LA-0	329,00
2006	7	IMPRESORA LASER 1020 y cable USB Mod. Q591 BRBS65YG76	419,30
2006	9	IMPRESORA MULTIFUNCION (impresora,escáner, All-in-one Mod. Q5584A Nº Serie BR67HDPO67	496,00

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

Cr. JORGE BONATTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

MIGUEL ANGEL RUSSO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN
Ente Compensador Agrícola

Cr. BLAS ORTUÑO LOPEZ
PRESIDENTE
Ente Compensador Agrícola

CONTADURIA GENERAL
FOJA
320
PROV. DEL NEUQUEN

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL AL 31/12/2006

EJERCICIO N° 7 : 1° DE ENERO DE 2006 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2006

ACTIVO	$ 4.101.108,07
ACTIVO CORRIENTE	**$ 4.099.981,88**
DISPONIBILIDADES	**$ 411.012,28**
BANCOS (Nota 1)	$ 411.012,28
INVERSIONES	**$ 593.621,50**
B.P.N. Plazo Fijo (Nota 2) Vto 09-01-2006	$ 593.621,50
CREDITOS	**$ 3.095.068,10**
Creditos Aportes Productores (Nota 3)	$ 3.095.068,10
Aportes Productores Temp 2004/2005 (Nota 3.1)	$ 34.647,54
Aportes Productores Temp 2005/2006 (Nota 3.2)	$ 88.504,65
Aportes Productores Temp 2006/2007 (Nota 3.3)	$ 1.687.093,02
Aportes Productores Viñas (Nota 3.4)	$ 35.126,42
Creditos Aportes Provincia (Nota 3.5)	
Temporada 2005/2006 (Nota 3.5.1)	$ 1.249.696,47
OTROS CREDITOS	**$ 280,00**
Serv Verificacion a recuperar (Nota 3.6)	$ 280,00
ACTIVO NO CORRIENTE	**$ 1.126,19**
BIENES DE USO	**$ 1.126,19**
Ver Anexo I	$ 1.126,19
PASIVO	$ 2.890.020,46
PASIVO CORRIENTE	**$ 84.020,46**
OTROS PASIVOS (Nota 5)	
Cuota Anticipada Productores (5.1)	$ 259,20
Nota Creditos Productores (5.2)	$ 83.755,26
Nota Cdto Temporadas anteriores (5.3)	$ 6,00
PASIVO NO CORRIENTE	**$ 2.806.000,00**
DEUDAS	
PRESTAMO IADEP ART. 14 LEY N° 2415 (Nota 6)	$ 2.806.000,00
PATRIMONIO INSTITUCIONAL	$ 1.211.087,61
RESULTADOS ACUMULADOS	-$ 2.248.876,00
RESULTADO DEL EJERCICIO	$ 3.459.963,61

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

Cr. JORGE BONAIUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

CONTADURIA GENERAL
FOJA 321

MIGUEL ANGEL RUSSO
DIRECTOR DE ADMINISTRACION
Ente Compensador Agrícola

Cr. BLAS ORTUÑO LOPEZ
PRESIDENTE
Ente Compensador Agrícola

ENTE COMPENSADOR AGRICOLA

ESTADO DE RESULTADOS

EJERCICIO Nº 7 : 1° DE ENERO DE 2006 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2006

INGRESOS	**6.707.791,53**
Por Aportes Productores	**$ 4.314.311,96**
Aportes Productores Temp.2001-2002	$ 8.605,41
Aportes Productores Temp.2002-2003	$ 320,00
Aportes Productores Temp.2003-2004	$ 93,34
Aportes Productores Temp.2004-2005	$ 1.210,90
Aportes Productores Temp.2005-2006	$ 2.599.978,04
Aportes Productores Temp.2006-2007	$ 1.704.104,27
Por Aportes Provincia Neuquén	**$ 2.341.178,37**
Aportes Provincia Temporada 2001-2002	
Aportes Provincia Temporada 2002-2003	
Aportes Provincia Temporada 2003-2004	
Aportes Provincia Temporada 2004-2005	
Aportes Provincia Temporada 2005-2006	$ 2.341.178,37
Otros Ingresos	**$ 52.301,20**
Multas	$ 15.933,82
Intereses Compensatorios	$ 5.847,60
Intereses Punitorios	$ 2.119,39
Cuenta Redondeo	$ 16,10
Recupero Resarcimiento	
Ajuste Notas de Creditos	
Intereses Ganados por Plazo Fijo	$ 28.384,29
EGRESOS	**-$ 3.247.827,92**
Por Siniestros abonados a Productores	**-$ 3.211.088,73**
Otros	**-$ 36.739,19**
Amortizaciones	-$ 711,44
Egresos por Servicios	-$ 32.952,02
Egresos por Bienes	-$ 3.075,73
Resultado del Ejercicio	**$ 3.459.963,61**

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

Cr. JORGE BONANNO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

MIGUEL ANGEL RUSSO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN
Ente Compensador Agrícola

Cr. BLAS ORTUÑO LOPEZ
PRESIDENTE
Ente Compensador Agrícola

CONTADURIA GENERAL
FOLIO 322
PROV. DEL NEUQUEN

ENTE COMPENSADOR AGRICOLA

ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE FONDOS

EJERCICIO Nº 7 : 1º DE ENERO DE 2006 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2006

Saldo Inicial	**$ 589.680,31**
ORÍGENES	**$ 3.663.314,25**
Aportes Productores	**$ 2.611.013,05**
Aportes pagados por Productores Temp.2001/2002	$ 8.605,41
Aportes pagados por Productores Temp.2002/2003	$ 320,00
Aportes pagados por Productores Temp.2003/2004	$ 93,34
Aportes pagados por Productores Temp.2004/2005	$ 1.210,90
Aportes pagados por Productores Temp.2005/2006	$ 2.589.312,15
Aportes pagados por Productores Temp.2006/2007	$ 11.471,25
Aportes de la Provincia	**$ 1.000.000,00**
Aportes pagados por la Provincia Temp.2001/2002	
Aportes pagados por la Provincia Temp.2002/2003	
Aportes pagados por la Provincia Temp.2003/2004	
Aportes pagados por la Provincia Temp.2004/2005	
Aportes pagados por la Provincia Temp.2005/2006	$ 1.000.000,00
Aporte IADEP Art. 14 Ley Nº 2415	
Otros Ingresos	**$ 52.301,20**
Multas	$ 15.933,82
Intereses Compensatorios	$ 5.847,60
Intereses Punitorios	$ 2.119,39
Cuenta Redondeo	$ 16,10
Intereses Ganados Plazo Fijo	$ 28.384,29
APLICACIONES	**-$ 3.248.360,78**
Indemnizaciones por Siniestros	-$ 3.211.088,73
Egresos por Servicios	-$ 32.952,02
Egresos por funcionamiento	-$ 3.075,73
Adquisición Bienes de Uso	-$ 1.244,30
CAPITAL DISPONIBLE	**$ 1.004.633,78**

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

Cr. JORGE BONAUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

MIGUEL ANGEL RUSSO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN
Ente Compensador Agrícola

Cr. BLAS ORTUÑO LOPEZ
PRESIDENTE
Ente Compensador Agrícola

CONTADURIA GENERAL
FOJA 323
PROV. DEL NEUQUEN

ENTE COMPENSADOR AGRICOLA

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES DEL EJERCICIO FINALIZADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006

ACTIVO

NOTA 1: BANCOS

El rubro está valuado a su valor nominal y se compone al cierre del Ejercicio de:

Banco Provincia Neuquén – Cuenta Cte. N° 136/15 Pesos	$ 411.012,28
	$ 411.012,28

NOTA 2: INVERSIONES

El rubro está valuado a su valor nominal más los intereses al cierre del Ejercicio de:

Banco Provincia Neuquén – Plazo Fijo:	$ 593.621,50
Vto. 25/01/2007 T.N.A. 4.2500000	**$ 593.621,50**

NOTA 3: CREDITOS APORTES PRODUCTORES

3.1 Corresponde a Convenios Temporada 2004/2005, pendientes al cierre del ejercicio, han sido devengados los intereses de acuerdo al convenio. Según el siguiente detalle:

Antón Francisco - Expte 4922/04	$ 8.743,11
Amado Oscar – Expte 4920/04	$ 3.777,33
Arevalo Bustamante Expte 4925/04	$ 3.872,78
Bassi y Cia – Expte 4965/04	$ 6.266,87
Cervera Marta – Expte 5031/04	$ 541,40
Di Carli – Expte 5058/04	$ 523,89
D'amato Juan – Expte 4822/04	$ 11.970,44
Frosolone S.R.L. – Expte 4950/04	$ 4.670,80
Martín Oscar – Expte 4791/04	$ 78,43
Merhej Julio – Expte 4786/04	$ 5.650,73
Tamboríni Norberto y Otro – Expte 4962/04	$ 816,57
Quijano Rubén – Expte 4975/04	$ 1.584,31
Welgos Rosa – Expte 5017/04	$ 45,25
Zanellato Luis – Expte 5127/04	$ 3.579,39
Intereses a Devengar (R.A.)	$ (17.473,76)

3.2 Corresponde a Convenios Temporada 2005/2006, pendientes al cierre del ejercicio, han sido devengados los intereses de acuerdo al convenio. Según el siguiente detalle:

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

Cr. JORGE BONAIUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

CONTADURIA GENERAL
FOJA 329
PROV. DEL NEUQUEN

MIGUEL ANGEL RUSSO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN
Ente Compensador Agrícola

Cr. BLAS ORTUÑO LOPEZ
PRESIDENTE
Ente Compensador Agrícola

ENTE COMPENSADOR AGRICOLA

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES DEL EJERCICIO FINALIZADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006

Arroyo Rubén	$ 8.899,24
Costa Brava S.A.	$ 17.995,98
Esteves Eduardo	$ 8.668,79
Della Gaspera Juan	$ 3.630,80
Gasparri Claudio M	$ 7.637,32
Gonzalez Gonzalez Jaime	$ 1.097,32
Mallin Largo	$ 13.528,79
Muñoz Gustavo	$ 1.109,40
Nervo Maria	$ 79,54
Pacher Ferrucio	$ 2.084,00
Santos Della Gaspera	$ 3.386,59
Zoppi Hnos SACEI	$ 46.651,27
Intereses a Devengar (R.A.)	$ 26.264,39

3.3 Corresponde a Convenios Temporada 2006/2007, por cambio de criterio en la registracion de los convenios correspondiente a la próxima temporada, los importes que conforman dicha suma corresponden a créditos de convenio de la temporada próxima. Según el siguiente detalle:

Aportes productores Temporada 2006/2007 (Detalle en Anexo II) **$ 1.687.093,02**

3.4 Créditos por productores adheridos en concepto de Viña, el ítem incorpora créditos de temporadas anteriores y por cambio de criterio indicado en nota 3.3, créditos convenios productores de Viñas para el próximo ejercicio, según detalle:

3.4.1 Maria y Adelina Exp 5115/04	$ 29.586,42
3.4.2 López Federico Temporada 2006-2007	$ 4.580,00
3.4.3. Cubito Rosa Ester Temporada 2006-2007	$ 960,00
	$ 35.126,42

NOTA 3.5: Créditos Aportes Provincia

3.5.1 Créditos Temporada 2005/2006:
Expediente 3310-9083/06 de fecha 22/05/2006 **$ 2.179.127,75**, en concepto de Aportes Provincia, según convenio, se solicita la suma correspondiente a lo cancelado por el productor al 15/05/06.
Posterior a la solicitud efectuada, productores cancelaron cuotas adeudadas que no están incorporados en la cifra del mencionado expediente. Existe una Deuda con Provincia la cual ha sido neteada de los aportes pendientes a cancelar por provincia según detalle.

MIGUEL ANGEL RUSSO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN
Ente Compensador Agrícola

Cr. BLAS ORTUÑO LOPEZ
PRESIDENTE
Ente Compensador Agrícola

CONTADURIA GENERAL
FOJA
PROV. DEL NEUQUEN

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

Cr. JORGE BONAIUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES DEL EJERCICIO FINALIZADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006

Expte 3310-9083/06 (22/05/2006)	$ 2.179.127,75
Aportes Pcia 10/08/2006	$ 500.000,00
Aportes Pcia 19/10/2006	$ 500.000,00
Crédito Pcia al 31/12/2006	$ 1.179.127,75
Crédito Pcia, por Ingresos Posteriores al 22/05/06	$ 162.050,62
Saldo Crédito Aporte Pcia (Ver Anexo III)	**$ 1.341.178,37**
Aportes a Devolver a Provincia	$- 91.481,90
Saldo de Créditos Aportes Provincia	**$ 1.249.696,47**

NOTA 3.6: Otros Créditos

3.6.1 Serv. A Recuperar	$ 280,00
3.6.2. Aportes a Percibir Pcia Temporada 2004/2005	$ 43.508,52
Ingresos a Percibir Pcia (R.A.)	$-43.508,52
	$ 280,00

3.6.1 : Corresponde a Productor Martín Oscar, de acuerdo a reglamentación dicho servicio en caso de tener un daño registrado menor al 6% , es un gasto que cancela el productor, en este caso el Ente Frutícola asumió dicho pago a cuenta de que el productor proceda a cancelar este crédito.

3.6.2 Corresponde a Aportes a Percibir de Pcia temporada 2004/2005 y temporada 2005/2006 a la fecha de recibir aporte del año 2005 y año 2006 se encontraban pendientes los pagos por parte de los Productores. Posteriormente cancelan este crédito y quedan pendiente del ejercicio el aporte de provincia según el siguiente detalle, es la única partida que queda reguralizada en este ejercicio, siguiendo el criterio de lo percibido serán reconocidos como un ingreso cuando se perciba dicho importe:

Arroyo Rubén - Expte 4977/04	$ 1.032,77
Assad Carlos – Expte 5052/04	$ 1.684,66
Bartusch Pablo - Expte 4878/04	$ 364,51
Bartusch –Zubak – Expte 4964/04	$ 2.996,00
Calalesina Teresa- Expte 4984/04	$ 439,00
Chidiak C – Expte 4801/04	$ 1.008,00
Escalada Gomez – Expte 4830/04	$ 3.474,66
Esteves Eduardo – Expte 4845/04	$ 1.843,33
Fontinallis – Expte 4976/04	$ 1.913,33
Kollman Verónica – Expte 4874/04	$ 95,67
Podgornik - Expte 5014/04	$ 630,00
Podlesch Sergio – Expte 5095/04	$ 4.650,47
Polaino García – Expte 4959/04	$ 2.240,00

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

Cr. JORGE BONAUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

MIGUEL ANGEL RUSSO
DIRECTOR DE ADMINISTRACION
Ente Compensador Agrícola

Cr. BLAS ORTUÑO LOPEZ
PRESIDENTE
Ente Compensador Agrícola

CONTADURIA GENERAL
FOJA 326
PROV. DE NEUQUEN

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES DEL EJERCICIO FINALIZADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006

Rozza Rubén – Expte 4990/04	$	1.026,22
Sommadossi Atilio – Expte 5096/04	$	96,57
Teixe Miguel – Expte 4944/04	$	525,34
Trasarti Expte 4978/04	$	2.034,66
Vivas Ricardo Expte 4795/04	$	326,67
Martín Oscar – Expte 4791/04	$	2.034,66
Tamborín –Expte 4962/04	$	3.313,34
Welgos Rosa – Expte 5017/04	$	233,34
Schmidt Luis A. Expte 7225/02	$	320,00
Castro Marenco Expte 7383/02	$	533,34
Srebernic Juan	$	1.123,34
Srebernic Raúl	$	128,33
Cubito Néstor	$	93,34
Schmidt Luis	$	160,00
Benedetti	$	64,00
Marenco	$	1.500,00
Álamos de Rosahuer	$	6.412,07
Mario Cervi e Hijos	$	336,00
Imaz Francisco	$	330,00
Casa Gotlip	$	544,90
Ingresos a Percibir Pcia temp (R.A.)	$	43.508,52

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

PASIVO

Pasivo Corriente

NOTA 5.1 RETENCIONES A PRODUCTORES

Se compone de las siguientes cuentas:

Almohalla José Expte. 4862/04	$ 259,20
	$ 259,20

Cr. JORGE BONAUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

NOTA 5.2 NOTA DE CREDITO POR RETENCIONES, A PRODUCTORES

Se compone de las siguientes cuentas

Allende Norberto	$ 968,30
Almohalla Fernando	$ 7.996,70
Casa Ferraciolli	$ 1.104,20
Della Gaspera Aldo	$ 1.253,50
Dos Rios S.A.	$ 40.972,90
Ferraro Benedicto	$ 36,00
Gomez Otero Javier	$ 1.827,78

MIGUEL ANGEL RUSSO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN
Ente Compensador Agrícola

Cr. BLAS ORTUÑO LOPEZ
PRESIDENTE
Ente Compensador Agrícola

CONTADURIA GENERAL
FOJA 327
PROV. DEL NEUQUEN

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES DEL EJERCICIO FINALIZADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006

Imaz Francisco	$ 389,00
Loro Angel	$ 1.435,20
Mario Cervi e Hijos S.A.	$ 20.729,90
Meter Ursula	$ 143,27
Portesi Walter	$ 118,00
Romano Angel	$ 5.480,55
Romano Gabriela	$ 1.299,96
	$ 83.755,26

NOTA 5.3 NOTA DE CDTO TEMPORADAS ANTERIORES

Metzger E. Expte.5086/04	$ 6,00
	$ 6,00

APORTES A COMPENSAR CON PROVINCIA: VER NOTA (3.5.1)
Corresponde a aportes solicitados e ingresados por la Provincia del Neuquén en forma incorrecta, os cuales serán compensados al momento de solicitar el nuevo aporte. Es por ello fueron neteados de los créditos de provincia de acuerdo al siguiente detalle:

Aportes Dtos. 2690/02 – 1059/03	$ 35.309,66
Guerrero Fernando Expte. 6392/01	$ 1,00
Moño Azul Expte. 7226/02	$ 49.147,64
Fernando José Expte. 5189/01	$ 6.843,60
Arias Luna Expte.7286/02	$ 180,00
	$ 91.481,90

Pasivo No Corriente

NOTA 6. PRESTAMO IADEP ART. 14 LEY Nº 2415/02
Corresponde a una parte del préstamo realizado por el IADEP en concepto de garantía por $ 1.070.000,00 el cual se había comprometido a realizar de acuerdo al Art. 14 de la Ley Nº 2415/02.

Corresponden a aportes realizados durantes ejercicios anteriores.	$ 56.000,00
Corresponde al aporte realizado Ejercicio 2.004	$ 900.000,00
Corresponde al aporte realizado Ejercicio 2.005	$ 1.850.000,00
	$ 2.806.000,00

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL
Cr. JORGE BOCARUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

MIGUEL ANGEL RUSSO
DIRECTOR DE ADMINISTRACION
Ente Compensador Agrícola

Cr. BLAS ORTUÑO LOPEZ
PRESIDENTE
Ente Compensador Agrícola

CONTADURIA GENERAL
FOJA
PROV. DEL NEUQUEN
228

ENTE COMPENSADOR AGRICOLA

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES DEL EJERCICIO FINALIZADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006

PATRIMONIO INSTITUCIONAL

RESULTADO ACUMULADO	- $ 2.248.876,00
RESULTADO DEL EJERCICIO (Nota 7)	$ 3.459.963,61

NOTA 7: De acuerdo a cambios de criterios, en la contabilización de convenio de productores, y aportes a efectuar por la provincia, durante el presente ejercicio existen partidas, en el estado de resultados, que no han sido efectivamente percibidas por el Ente al 31 de Diciembre de 2006, en concepto de Ingresos Aportes Productores (Ver Anexo II) y a crédito provincia por la presente temporada, ver detalle en nota 3.5 (Anexo III).

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

Cr. JORGE BONAFUTTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

MIGUEL ANGEL RUSSO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN
Ente Compensador Agrícola

Cr. BLAS ORTUÑO LOPEZ
PRESIDENTE
Ente Compensador Agrícola

CONTADURIA GENERAL
FOJA
229
PROV. DEL NEUQUEN

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

Cr. JORGE BONAIUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

CONTADURIA GENERAL
FOJA
330
PROV. DEL NEUQUEN

ENTE COMPENSADOR AGRICOLA

CUADRO DE BIENES DE USO

ANEXO I

EJERCICIO Nº 7: 1º DE ENERO DE 2006 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2006

Detalle	Saldo Inicial	Altas	Bajas	Saldo al Cierre	Amortizaciones				Saldo al Cierre
					Saldo Inicio	Bajas	Del Ejercicio	Saldo al cierre	
Equipos de Computación	890,00	1.244,30		2.134,30	296,67		711,44	1.008,11	1.126,19
	890,00	1.244,30	0,00	2.134,30	296,67	0,00	711,44	1.008,11	1.126,19

MIGUEL ANGEL RUSSO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN
Ente Compensador Agrícola

Cr. BLAS ORTUÑO LOPEZ
PRESIDENTE
Ente Compensador Agrícola

Credito Convenio Productores Temporada 2006-2007

ENTE COMPENSADOR AGRICOLA

ANEXO II

Créditos Productores s/Convenio		1.687.093,02
Agropecuaria Abadon	12.886,50	
Aiven S.A.	2.760,00	
Albizu Ricardo	7.521,00	
Alessandrini Héctor I.	6.716,00	
Altamirano Susana	2.392,00	
Alvarez Angel Julian	5.319,50	
Anacleto Maria Ines	699,20	
Arias Lunas Josefina	1.288,00	
Assad Carlos	7.567,00	
Banacloy Maria	4.370,00	
Bartusch Pedro Pablo	11.352,80	
Bartusch Ernesto Emilio	2.968,00	
Bartusch Rodolfo Ernesto	21.440,60	
Basso Elsa	3.105,00	
BBC S.A.	14.248,50	
Belich Carlos y Monica	9.775,00	
Bertoldi Ruben	2.300,00	
Bertoldi - Pamich	2.070,00	
Boschi Hnos. S.A.	34.413,75	
Bothin Diego Enrique	1.942,53	
Broilo Rosa Irene	4.883,87	
Buchiniz Guerino	138,00	
Buwaco S.R.L.	8.412,50	
Cabbane Claudio	3.151,00	
Calalesina Hector	6.472,00	
Calalesina Teresa	1.426,00	
Candia Juan E	23.793,50	
Capellan Diego	149,50	
Carizza Angel E.	13.748,00	
Casa Gotlip SAC	13.358,40	
Castro Marenco Carlos	3.795,00	
Cava Gustavo	24.748,00	
Cervera Alejandro	28.704,00	
Chacras de la Patagonia S.R.L.	24.812,00	
Codon Roberto Enrique	1.035,00	
Consolo Maria Angelica	6.233,00	
Cordoba Alejandro	1.725,00	
Correa Guillermo A	5.060,00	
Correa Skiba Diana	690,00	
Costa Bonita S.A.	10.580,00	
Cressatti Elizabeth	1.464,00	
Dalla Villa Alberto Raul	19.737,27	
Dealbera Ricardo	2.933,00	
De Matos Almeida	598,00	
Della Gaspera Enrique	3.197,00	
Della Gaspera Favio y Claudio	2.616,38	
Della Gaspera Mario	2.165,91	
Di Capua Luis	10.844,90	
Di Capua Mabel Liliana	5.612,00	
Di Capua Mabel -Scolla Gustavo	4.409,08	
Diego Garcia e Hijos S.A.	6.396,13	
Dietrich Hugo	184,00	
Don Juan S.R.L.	5.106,00	
Don Moligio S.A.	9.510,50	
Echavarri Liliana	1.873,00	
El Jalon	803,38	
Escalada Gomez	7.417,50	
Etchegorry Alfredo	25.886,50	
Figar Melita	1.978,00	
Fincas del Sur S.A.	20.016,90	
Flade Elsa	7.056,40	
Fontinallis S.A.	7.590,00	
Fornes Marta	1.607,50	
Fruticola Rubio Hnos S.A.	23.989,00	
Frutisur S.R.L.	22.229,50	
Frutos del Chañar S.A.	18.584,00	
Fuentealba Luis Alberto	529,00	
Galati Rando Jose	1.876,80	
Garrido Luis A	6.083,50	
Gasparri Franco	20.167,32	
Ghio Claudio	2.401,20	

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

Cr. JORGE BONAIUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

Cr. BLAS ORTUÑO LOPEZ
PRESIDENTE
Ente Compensador Agricola

MIGUEL ANGEL RUSSO
DIRECTOR DE ADMINISTRACION
Ente Compensador Agricola

CONTADURIA GENERAL
FOJA
331

ENTE COMPENSADOR AGRICOLA

ANEXO II

Giamblanco Lydia Haydee	7.544,00
Gimenez Alicia	736,00
Gomez Ines Andrea	9.292,00
Gonzalez Aldo D	9.209,20
Guevara Ida	860,00
Gutierrez Claudio	1.204,00
Herrera Mirta	1.450,00
Hevia Olga Mabel	7.590,00
Hingel S.R.L.	3.801,50
Humar Mario	2.772,00
Iacono Carlos	2.254,00
Ibañez Juan Jose	20.240,00
Ibañez Maria Rosa	10.377,60
Iriarte Leonardo R	5.966,20
Iriarte Raul - Carrasquera Amanda	3.845,60
Itahue S.R.L.	8.110,72
Jacobo Francisco J	345,00
Kessen S.R.L.	1.461,00
Koening Federico	7.774,00
Kralj -Alberti	1.299,50
La Deliciosa s.a.	29.210,14
La Isla s.a.	3.266,00
Lobrecich Antonio	11.189,50
Lombardo Mario	5.623,50
Lonac Mario Jose	2.431,00
Los Cedros s.r.l.	1.380,00
Maiolo Nicolas	19.396,50
Marti Reta Ernesto	34.293,00
Marti Reta Silvia	2.208,00
Martin Ruben Dario	908,50
Martin Isabel	7.659,00
Martinez Graciela	920,00
Martinez Maria Cristina	1.004,50
Massolo Mario Alberto	23.257,60
Maxigoma S.R.L.	483,00
Mellado Garcia Jose	7.751,00
Meschini Silvia Susana	5.623,50
Mikeska Josefa	9.706,00
Molina Sanchez Moises	512,00
Monachesi Alejandro	6.148,60
Monteiro Carlos Alberto	9.165,50
Monzon Almerinda	3.164,00
Moño Azul S.A.	46.069,00
Mora Miguel Angel	3.565,00
Mora Nancy Cristina	6.842,50
Neufrut S.A.	49.107,30
Ortuño Lopez Blas	2.415,00
Oseroff Claudio	6.085,80
Oyarzun Elbia J	2.169,00
Paulovich Juan Carlos	4.293,00
Peblan S.A.	18.975,00
Pemp Francisco Jose	16.203,50
Perez Carlos	7.752,80
Perino Ivan Nicolas	1.064,00
Picada 10 S.A.	50.173,60
Pincen S.A.	14.524,00
Podgornik Valentin	690,00
Podlesch Sergio Oscar	15.124,55
Polaino Garcia Francisco	7.130,00
Pomun S.R.L.	5.888,00
Pontoreiro Mario Abel	6.555,00
Productores Empacadores Argentii	48.032,00
Quechu Rinque S.A.	15.214,00
Ramirez Norma	2.530,00
Ramos Maria A	3.404,00
Rectificaciones Comahue	1.552,50
Retamal Fernandez Jose	8.395,00
Reyes Jorge	3.576,50
Riccioti Remo	18.089,50
Roat Mario a	8.487,00
Romano Maria Teresa	20.814,99
Rosas Luis	15.628,50

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

Cr. JORGE BONAIUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

Cr. BLAS ORTUÑO LOPEZ
PRESIDENTE
Ente Compensador Agrícola

MIGUEL ANGEL RUSSO
DIRECTOR DE ADMINISTRACION
Ente Compensador Agrícola

CONTADURIA GENERAL
FOJA
222
NEUQUEN

ENTE COMPENSADOR AGRICOLA

ANEXO II

Rossi Norma	1.838,00
Rozza Honorio	12.017,50
Rozza Ruben	4.427,50
Sacheri Federico	15.221,40
Sahores S.A.	33.741,40
Salgar S.R.L.	15.177,70
San Jose S.A.	44.787,67
Sanchez Miguel	2.819,80
Sayihue S.R.L.	14.845,52
Schmidt Luis Alberto	1.290,00
Schrul Luis Benito	3.565,00
Scillato Juan Jose	2.530,00
Scollo Francisco	1.002,60
Scollo Jose	734,50
Sedu S.R.L.	5.566,00
Semenov Constantino	2.368,90
Siliquini Natalio	4.026,15
Siliquini Alfredo	3.811,00
Simonella Alberto G	14.073,70
Simonella Beatriz	16.033,10
Sommadossi Alfredo	6.900,00
Sommadossi Juan Atilio	3.231,50
Srebernic Juan	1.351,50
Srebernic Raul	3.476,00
Stangaferro Sergio R	48,30
Suc. Mario Gonzalez	3.772,00
Suc. Scollo Salvador	760,50
Suc. Vicente Maiolo	9.361,00
Sura Lorenzo	1.564,00
Tecniterra sacia	54.461,10
Teixe Miguel	13.811,50
Terranostra s.r.l.	3.933,00
Testaseca Adolfo	10.810,00
Trasarti Federico P	10.350,00
Tropeano Aida	14.453,86
Trutanic Pedro	7.230,40
Ureta Juan Manuel	3.220,00
Vallejo Joaquin	5.175,00
Vannicola Daniel M	4.255,00
Vannicola Raul Antonio Sucesion	14.260,00
Varano Antonio	4.289,50
Verdun Olga	4.002,00
Vescoglio Alejandro	9.774,50
Vives Angela	1.823,90
Werro Ruben Ernesto	4.430,00
Zivkovic Antonio	230,00
Zorzi Juan Nicolas-Cardenas	1.426,00
Zorzi Maria Julia Y Juan Nicolas	2.116,00
Zuchini Milton	2.001,00

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

Cr. JORGE BONAIUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

Cr. BLAS ORTUNO LOPEZ
PRESIDENTE
Ente Compensador Agrícola

MIGUEL ANGEL RUSSO
DIRECTOR DE ADMINISTRACION
Ente Compensador Agrícola

CONTADURIA GENERAL
FOJA
PROV. DEL NEUQUEN
227

ENTE COMPENSADOR AGRICOLA — Credito Provincia — ANEXO III

Temporada 2005/2006		**1.341.178,37**
Agropecuaria Abadon	1.329,38	
Alesandrini	1.679,00	
Assad Carlos	1.437,50	
Bartusch Pablo	8.288,62	
Bertoldi - Pamich	10.534,00	
Bodanza Salvador	603,75	
Calalesina Teresa	1.265,00	
Carizza Angel E.	3.611,00	
Chidiak Cecilia	1.184,50	
El Vergel S.R.L.	575,00	
Escalada Gomez	1.466,25	
Fontinallis S.A.	7.072,50	
Garrido Luis A	2.185,00	
Suc. Mario Gonzalez	4.140,00	
Grisanti Sergio G	14.202,48	
Hevia Olga Mabel	1.897,50	
Ibañez Maria Rosa	10.570,23	
Imaz Jose	9.200,00	
Kessen S.R.L.	17.017,70	
La Deliciosa s.a.	53.072,00	
La Inmaculada	7.314,00	
La Isla s.a.	4.294,79	
Lombardo Mario	4.726,50	
Loro Angel	7.130,00	
Suc. Vicente Maiolo	9.361,00	
Maiolo Nicolas	18.756,50	
Mallin Largo	11.464,65	
Mario Cervi e Hijos S.A.	69.167,90	
Marti Reta Nicolas	2.438,00	
Martin Isabel	7.682,00	
Martin Ruben Dario	1.150,00	
Martinez Maria Cristina	2.334,50	
Marti Reta Ernesto	33.833,00	
Matsui Nicolas	5.030,10	
Mellado Garcia Jose	7.422,10	
Metzger Ernesto	1.357,00	
Moño Azul S.A.	72.864,00	
Monteiro Carlos Alberto	7.222,00	
Monzon Almerinda	3.036,00	
Mora Miguel Angel	3.105,00	
Mora Nancy Cristina	6.842,50	
Muñoz Gustavo	1.750,00	
Nervo Maria	1.380,00	
Neufrut S.A.	46.993,60	
Neuquen Produce s.a.	1.679,00	
Orbanich Ricardo Alberto	2.898,00	
Ortuño Lopez Blas	2.415,00	
Oseroff Claudio	6.679,20	
Ovarzun Elbia J	2.300,00	
Pacher Ferruccio	7.740,00	
Peblan S.A.	18.975,00	
Pemp Francisco Jose	16.203,50	
Perez Carlos	10.925,00	
Perino Ivan Nicolas	2.208,00	
Peter Ursula	1.311,00	
Pincen S.A.	24.932,00	
Podgornik Valentin	1.380,00	
Podlesch Sergio Oscar	16.744,00	
Polaino Garcia Francisco	5.750,00	
Pontoreiro Mario Abel	6.555,00	
Portesi Walter	8.280,00	
Quechu Rinque S.A.	15.916,00	
Ramos Maria A	3.312,00	
Rectificaciones Comahue	5.796,00	
Red Frut s.r.l.	24.184,50	
Reyes Jorge	3.634,00	
Riccioti Remo	16.709,50	
Roat Mario a	8.487,00	
Romano Angel	31.612,00	
Romano Gabriela	26.130,30	
Romano Maria Teresa	21.705,12	
Romano Ramon	11.638,00	
Rosas Luis	15.628,00	

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

Cr. JORGE BONAIUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

Cr. BLAS ORTUÑO LOPEZ
PRESIDENTE
Ente Compensador Agrícola

MIGUEL ANGEL RUSSO
DIRECTOR DE ADMINISTRACION
Ente Compensador Agrícola

CONTADURIA GENERAL
FOJA
394

Rossi Norma	1.886,00
Rozza Honorio	12.995,00
Rozza Ruben	4.312,50
Rziga Vicente	1.863,00
Sacheri Federico	19.653,50
Salgar S.R.L.	15.177,70
San Jose S.A.	59.672,28
Sanchez Miguel	4.574,70
Sanchez Roberto	3.864,00
Santos Della Gaspera S.A.	5.368,24
Schrul Luis Benito	4.312,50
Scillato Juan Jose	2.553,00
Scollo Francisco	6.196,20
Scollo Jose	5.623,50
Scrigner Bruna	4.830,00
Semenov Constantino	4.048,00
Sedu S.R.L.	8.245,50
Siliquini Alfredo	4.945,00
Siliquini Natalio	3.938,06
Simonella Alberto	17.247,70
Simonella Beatriz	20.194,00
Sommadossi Alfredo	6.900,00
Sommadossi Atilio	3.461,50
Sommadossi Felix	3.450,00
Staicos Michele A	4.853,00
Stangaferro Sergio R	4.922,00
Suc Sanchez - Rozza	16.348,40
Suc. Salvador Scollo	9.328,80
Tecniterra sacia	46.001,38
Teixe Miguel	13.811,50
Terranostra s.r.l.	4.048,00
Testaseca Adolfo	10.810,00
Transmaritima Cruz del Sud	37.855,70
Trasarti Federica P	10.350,00
Tropeano J	16.760,26
Trutanic Pedro	3.266,00
Vallejo Joaquin	5.750,00
Vannicola Suc	12.834,00
Varano Antonio	4.577,00
Verdun Olga	4.002,00
Vesciglio Alejandro	10.925,00
Vivas Ignacio	1.035,00
Vives Angela	2.010,20
Werro Ruben Ernesto	8.280,00
Zivkovic Antonio	724,50
Zoppi Hnos sacei	12.222,78
Zorzi Nicolas	1.426,00
Zorzi Juan N - Maria J	2.116,00
Zorzi Maria Julia	1.506,50
Zuchini Milton	2.553,00
Lopez Federico	11.730,00
Ramirez Norma	2.070,00
Meschini Silvia Susana	5.692,50
Molina Sanchez Moises	1.748,00
Monachesi Alejandro	6.288,20
Pomun S.R.L.	4.255,00
Todero Nolberto	6.210,00
Ureta Juan Manuel	3.220,00
Judzik Nilda	2.678,35
Albizu Ricardo	2.052,75
Srebernic Juan	6.302,00
Srebernic Raul	2.415,00
Ulunque German	3.174,00

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

Cr. JORGE BONAIUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

Cr. BLAS ORTUÑO LOPEZ
PRESIDENTE
Ente Compensador Agrícola

MIGUEL ANGEL RUSSO
DIRECTOR DE ADMINISTRACION
Ente Compensador Agrícola

CONTADURIA GENERAL
FOJA
335
PROV. DEL NEUQUEN

CERTIFICACION

En carácter de Director de Administración del Ente Compensador Agrícola, Ley 2507 del 2005, certifico:

- Estado de Situación Patrimonial al 31 de Diciembre del 2006
- Estado de Resultados al 31 de Diciembre del 2006
- Estado de Origen y Aplicación de Fondos al 31 de Diciembre del 2006
- Anexo de Bienes de Uso
- Notas a los estados Contables al 31 de Diciembre del 2006

Al 31 de diciembre del 2005, surgen de los Registros Contables, Diario General, Mayor e Inventario y corresponden la totalidad de las operaciones realizadas en el ejercicio y han sido confeccionados en base a principios de contabilidad, de aceptación general aplicable al sector público.
Se ha efectuado el control de legalidad de los procedimientos administrativos, respecto de todos los actos y operaciones registrados en la contabilidad y se expresan en los estados contables.
Se aclara que no se incorpora a los presentes el Estado de Ejecución Presupuestaria del Ente, el cual fue incorporado al Sistema de Contabilidad Provincial (Sicopro).

CENTENARIO, febrero 28 del 2007.-

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

Cr. JORGE BONAIUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

MIGUEL ANGEL RUSSO
DIRECTOR DE ADMINISTRACION
Ente Compensador Agrícola

CONTADURIA GENERAL
FOJA
336
PROV. DEL NEUQUEN

EMPRESA DE PROMOCION TURISTICA DEL NEUQUEN S.E.

EJERCICIO 2006

NEUQUEN
FOJA Nº
337
PCIA. DE NEUQUEN

EMPRESA DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL NEUQUÉN S. E.

LEY 671

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

Dr. JORGE BONAIUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

4

Ejercicio Económico Financiero

Finalizado el 31 de diciembre de 2006

MEMORIA Y BALANCE GENERAL

9 de Julio 67 - Piso 3

8300 - NEUQUEN

CONTADURIA GENERAL
FOJA
339
DEL NEUQUEN

MEMORIA EJERCICIO AÑO 2006

Señores Accionistas: continuando con el trabajo iniciado en el año 2004 por la Empresa de Promoción Turística del Neuquén S.E., en nuestro tercer año de creación, la estrategia continuó siendo el trabajo en el posicionamiento de la Marca NEUQUEN y las submarcas de productos y destinos.
Seguimos coordinando el trabajo y correspondiendo el objetivo de la empresa, con el Plan Maestro de Turismo de la Provincia del Neuquén.
Al igual que el año anterior, Neuquentur definió su estrategia de acción en base a los siguientes ejes: PROMOCION, MARKETING, PUBLICIDAD y COMERCIALIZACIÓN.

ACCIONES DE PROMOCION, el plan contemplado en Promoción, se centró en mostrar las virtudes turísticas de la provincia a través de los productos que a continuación se detallan:

*** FERIAS DE LARGO ALCANCE:**

FITUR - Feria Internacional de Turismo, organizada en España: Se lleva a cabo anualmente desde hace mas de 25 años contando con la asistencia de profesionales del turismo de todo el mundo, por ello las acciones de promoción realizadas tienen un efecto multiplicador que repercute en distintos mercados europeos y a nivel mundial. En este marco participamos a través del SECTUR con folleteria institucional, de nieve, caza mayor y pesca.

ITB – Desde 1966, es un evento que desde la ciudad de Berlín –Alemania, su objetivo es impulsar la economía de las industrias del turismo internacional. En ningún otro lugar se concentran más expositores y visitantes, constituyendo los eslabones de la cadena del valor añadido que generan las industrias del sector de más de 180 países. Aquí participamos con folleteria institucional en alemán e ingles.

*** FERIAS LATINOAMERICANAS:**

Las investigaciones acerca del comportamiento de los viajeros en los últimos años señalan una marcada tendencia hacia los viajes de mediano y corto alcance, y de preferencia sin conflictos idiomáticos.
Por ello, entendimos la necesidad de acentuar la promoción en los países limítrofes y latinoamericanos. Se trató de estar presente en los mercados y eventos más referenciales, participando en:

ANATO – Evento que reúne a empresarios y profesionales de distintas regiones de Colombia y del mundo para así efectuar contactos comerciales, dinamizando el sector del turismo, que tantos aportes brinda al desarrollo económico de los países. NeuquenTur estuvo presente en esta importante feria con folleteria institucional y material de nieve a fin de seguir dando a conocer el creciente mercado de esquí en nuestro país.

LEY 671
ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL
Dr. JORGE BONAUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA
CONTADURIA GENERAL
FOJA 339

ABAV- Exposición organizada anualmente por la Asociación Brasileña de Agencias de Viajes, donde más de 39 países exponen sus productos y servicios turísticos. Continuando con las acciones de los años anteriores y por tercer año consecutivo, profundizamos la presencia en esta importante feria; a través de un stand donde la numerosa delegación del sector privado, en especial de los destinos de nieve, pudo dar a conocer las propiedades que poseen estos lugares. Los productos seleccionados (en base a las investigaciones previas) para su difusión y promoción fueron: nieve, pesca, dinosaurios y termas.

***FERIAS Y EVENTOS NACIONALES**:

El trabajo de participación en Ferias Nacionales, siguiendo con la planificación se centró en la Feria de Turismo Multiproducto (FIT) y también en las temáticas de mayor relevancia: EXPOESQUI, EXPO NIEVE, EXPOPATAGONIA y MICE. A nivel Regional se optó por la Feria del Comahue y Mercado Patagonia.

EXPOTODO ESQUI: Neuquén tuvo una presencia relevante en este evento, dada la ubicación del stand y la envergadura de su diseño, el cual estuvo ubicado en el acceso a la feria, causó gran impacto en el público fue y muy reconocida la presencia de la provincia con todos sus destinos de nieve, la actividad privada del sector y representantes oficiales. Dentro del mismo stand fue montado el wine bar de toda la feria donde se expusieron las bondades de los vinos neuquinos contando con la presencia de las bodegas de la provincia.

EXPO NIEVE: esta exposición, dirigida al público de nieve, fue seleccionada por Neuquentur para exponer todos los productos turísticos de la provincia, aprovechando así la oportunidad de difundir a través de folletería y material audiovisual los distintos prestadores turísticos de la provincia. Cabe señalar que fue la primera edición.

EXPOPATAGONIA: por tercer año consecutivo Neuquén estuvo presente en esta Feria junto a las demás provincias patagónicas. Cabe resaltar la alta participación de la actividad privada y representantes de las áreas turísticas de los distintos municipios.

FIT: es una cita ineludible que permite actualizar información sobre las tendencias del mercado turístico y las características de la oferta y la demanda. En cuatro días, y en un solo lugar, confluyen proveedores, vendedores, compradores, profesionales y consumidores directos. Más de 1.500 expositores y 27.000 visitantes profesionales en la última edición, asegura la concreción de los mejores negocios del año. Definitivamente consolidado como el encuentro de negocios turísticos de América Latina, FIT constituye la cita obligada para quienes cada año se plantean ambiciosos desafíos. Participamos no solo con material informativo y motivacional sino también con actividades interactivas relacionadas con la muestra del Giganotosaurus Carolini. En esta oportunidad se creo un predio especial montado para que el público infantil pudiera ser "paleontólogo por un día", este espacio se transformo en una de las principales atracciones de la feria.

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL
Cr. JORGE BONAUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA
CONTADURIA GENERAL
FOJA
340
PROV. DEL NEUQUEN

MICE: Salón Internacional de Recursos, Motivaciones, viajes Corporativos y de Incentivo. Reúne en un mismo espacio de negocios a proveedores de recursos de motivación, viajes corporativos en general y viajes de incentivo en particular. Además brinda jornadas académicas a cargo de caracterizadas personalidades idóneas en el tema. Participamos de este encuentro acompañando el plan de competencias de turismo aventura implementado en la provincia y además promocionando los destinos seleccionados para el turismo de negocios y convenciones.

***FERIAS Y EVENTOS EN NEUQUÉN Y LA REGIÓN:**

Siguiendo la línea de años anteriores, Neuquentur apoyo los eventos más importantes desarrollados en la región, desde un punto de vista estratégico fundamentalmente promocionando los destinos y productos más incipientes.

FIESTA DE LA MANZANA: Neuquentur apoyó el stand provincial en la citada feria, con el objeto de promocionar el turismo en el público local, lamentablemente el mal tiempo hizo que se suspendiera la fiesta, ocasionado las pérdidas económicas y evitara la realización del evento.

MERCADO PATAGONIA: participamos en la versión de la localidad de la muestra clásica de San Martín de los Andes, y en Neuquén Capital. En ambos casos estuvimos presentes con un stand que hizo hincapié en la oferta gastronómica (tema especial de esta muestra) y muy especialmente en la elaboración de alimentos con piñones. Asimismo en ambos casos, Neuquentur estuvo incluida en las disertaciones, al igual que el año anterior.

Además se participó en numerosos eventos en distintas localidades apoyando las acciones de difusión, como criterio general se optó por llevar prensa a cada uno de esos eventos permitiendo de esa manera no sólo la difusión del evento sino la promoción de los productos turísticos de ese destino, así estuvimos presentes en: MODA SHOW de Villa La Angostura, NAVIDAD CORDILLERANA en San Martín de los Andes, FIESTA DEL CHIVITO en Chos Malal, MUESTRA DE ARTESANIAS, GASTRONOMÍA Y MÚSICA DEL NORTE NEUQUINO en San Martin de los Andes, FIESTA PROVINCIAL DEL PEHUEN en Villa Pehuenia, TETRATLON CHAPELCO en San Martín de los Andes, FIESTA NACIONAL DEL MONTAÑES en San Martín de los Andes, entre otros.

WIND SURF DE EL CHOCÓN. Se auspició el certamen de wind surf, en la localidad de Villa el Chocón. Evento de carácter internacional con puntaje oficial.

***PRENSA NACIONAL E INTERNACIONAL**

Las acciones de prensa realizadas posicionaron a la Provincia del Neuquén, sus destinos y sus productos turísticos como los de mayor presencia en los medios masivos de comunicación. El alto impacto y el poder de convocatoria que posee la prensa marcaron la elección de esta herramienta que profundizo la difusión de la

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL
Cr. JORGE BONABUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA
CONTADURIA GENERAL
FOJA
PROV. DEL NEUQUEN

oferta turística, continuando con el concepto de "política de prensa", priorizado sobre las "campañas de prensa".

VISITAS DE PERIODISTAS EXTRANJEROS:

Contingentes de periodistas internacionales nos visitaron para conocer personalmente los atractivos de la provincia y transmitirlos de manera palpable a su público. Para lograr este objetivo brindamos asistencia en lo que respecta a avistaje de aves y pesca.

VISITA DE PRENSA NACIONAL:

En el mes de enero se realizó un Fam Press a la zona termal de Caviahue – Copahue así como también en los Centros de Esquí promocionando sus aperturas.

**ACCIONES DE COMERCIALIZACIÓN*

Las acciones de comercialización se vieron fuertemente afectadas por las restricciones presupuestarias, el resultado anual es limitado con respecto a lo planificado.
Se destacan las siguientes acciones:

PATAGONIA EXPRESS:

El proyecto de ejecutar el hub aéreo neuquino, se dio de baja por la falta de fondos para sostener el servicio. En el mes de marzo se voló por última vez a la localidad de Loncopué, viéndonos obligados de suspender el servicio por la falta de cumplimiento en los pagos a la empresa contratada para tales fines.

NEUQUÉN INTERACTIVA: si bien el proyecto de central de reservas se encuentra en etapa de elaboración avanzada, por las razones presupuestarias ya citadas no fue posible avanzar en el mismo, de la misma manera que los subplanes "Ruta 40 "y "Fidelización".

**ACCIONES DE PUBLICIDAD*

Como política de Neuquentur, la publicidad fue utilizada siempre como "refuerzo" a determinadas acciones puntuales de promoción, tratando así de optimizar recursos, y acentuar el interés de algún producto o destino según las temporadas (invernal-estival), con este fin se opto por utilizar canales de televisión de alcance masivo.

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL
Cr. JORGE BONAIUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA
CONTADURIA GENERAL
FOJA 342
NEUQUEN

*ACCIONES DE MARKETING

AMIGOS Y AMANTES DE NEUQUEN:

Este programa de marketing de relación continuó con bastante éxito con personalidades unidas a la imagen de los distintos productos neuquinos. A través de él continuamos con acciones con José Meolans, quien es nuestro embajador deportivo provincial, promocionamos el turismo de Neuquén, en todos los eventos deportivos en donde participa. También estuvieron presentes la actriz Soledad Silveira, en Villa Pehuenia, Aluminé; el vocalista del grupo conocido como "La Mosca", Guillermo Novelis y Román Lejtman, entre otros.

Participamos de "El gran Juego de las Provincias", donde se le dio amplia difusión a las zonas turísticas de Neuquén, como estrategia para sumarnos a la política de promoción provincial en los medios televisivos masivos.

ASISTENCIA TECNICA

Puesto que el capital humano es uno de los diferenciales de la competitividad, y por lo tanto tiene una importancia clave para la planificación de estrategias turísticas con visión de mediano y largo plazo; Neuquentur inicio acciones de capacitación destinadas a los distintos actores involucrados directa e indirectamente en la actividad turística provincial y regional. Con este fin se dictaron charla de promoción empresarial y de difusión del rol de esta empresa:

UNC (Universidad Nacional Del Comahue

MICE (Motivation-Incentive-Conventions-Exhibitions)

MERCADO PATAGONIA

LEGISLATURA NEUQUINA.

EXPO PUBLICITARIA (Feria de convenciones y productos turísticos)

*DISTINCIONES

EXITO BUSINESS AWARDS

El Premio EXITO BUSINESS AWARDS es el resultado de la unión de esfuerzos de los miembros de THE LATIN BUSINESS ORGANIZATION y fue creado con el objetivo de distinguir y realzar los logros de las empresas más sobresalientes de América Latina y el Caribe.

Distingue cada año a las empresas y empresarios que realizan un trascendente aporte a sus respectivos países a través de los resultados extraordinarios obtenidos dentro de su sector.

Con este importante reconocimiento anual se premia el liderazgo, la competitividad e innovación de las empresas durante el año en curso, promoviendo y desarrollando la

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL
Dr. JORGE BONAUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA
CONTADURIA GENERAL
FOJA
342
PROV. DEL NEUQUEN

gestión de la calidad en Latinoamérica y difundiendo los logros y el éxito de las empresas.
Fuimos galardonados con esta importante distinción.

LEY 071

ABIQUA

El trofeo, símbolo Internacional de Calidad, representa desde hace 12 años el más grande reconocimiento del público a la eficiencia del sector empresarial busca de esta forma reconocer y divulgar estas experiencias exitosas en gestión a la calidad, y lo hacen reconociendo la empresa con el Trofeo INCENTIVO y con una Certificación Internacional. Obtuvimos también este galardón.

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

IA AGUIN de CAPIET
PRESIDENTE
DE PROMOCIÓN
EL NEUQUÉN S.E.
UÉN TUR

Dr. JORGE BONAUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

CONTADURIA GENERAL
FOJA
349
PROV. DEL NEUQUEN

EMPRESA DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL NEUQUÉN S. E.

DOMICILIO LEGAL

9 de Julio 67 - Piso 3 - 8300 - NEUQUEN

ACTIVIDAD PRINCIPAL

PromociónTurística

INSCRIPCIONES

En el Registro Público de Comercio

Estatuto	Nº 119 -Folio 332/346 -Tomo I -Año 2.003
Modificación	Nº 225 - Folio 1724/1748 - Tº VIII - Año 2.003

Vencimiento 23 de Octubre de 2012

Ejercicio Económico Financiero Nº 4

Iniciado el 01 de Enero de 2006
Finalizado el 31 de Diciembre de 2006

Importes Expresados en Pesos

Capital Social

	Suscripto	Integrado
12 Acciones Ordinarias v/n $ 1.000,- cada una	12.000.-	12.000.-
Totales	12.000.-	12.000.-

Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe de fecha 20 de abril de 2.007

Julio Horacio Cancio
Contador Público Nacional (UNS)
C.P.C.E.P.N. -Tº I -Fº 46

Ana María Aquin de Capiet
Presidente

LEY 671

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

Cr. JORGE BONAUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

CONTADURIA GENERAL
FOJA 345
NEUQUEN

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

Cr. JORGE BONAIUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

CONTADURIA GENERAL
FOJA
346
PROV. DEL NEUQUEN

EMPRESA DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL NEUQUÉN S. E.
Neuquén

Estado de Situación Patrimonial

Por el ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2006

ACTIVO	Notas	Anexos	Ejercicio 2006	Ejercicio 2005
Activo Corriente				
Caja y Bancos	2 . 1		1.709,66	0,00
Cuentas por Cobrar	2 . 2		900.000,00	853.863,25
Otros Créditos	2 . 3		364.268,08	1.053.528,30
Total Activo Corriente			**1.265.977,74**	**1.907.391,55**
Activo No Corriente				
Bienes de Uso	1.2.2		63.159,12	75.787,36
Total Activo Corriente			**63.159,12**	**75.787,36**
Total del Activo			**1.329.136,86**	**1.983.178,91**

PASIVO	Notas	Anexos	Ejercicio 2006	Ejercicio 2005
Pasivo Corriente				
Cuentas por Pagar	3 . 1		592.732,44	1.171.159,48
Deudas Bancarias	3 . 2		0,00	28.849,94
Remuneraciones y Cargas Soc	3 . 3		15.911,37	11.315,63
Deudas Impositivas	3 . 4		0,00	10.937,84
Otros Pasivos	3 . 5		14.135,04	31.003,68
Total Pasivo Corriente			**622.778,85**	**1.253.266,57**
Pasivo No Corriente				
No existe			0,00	0,00
Total Pasivo No Corriente			**0,00**	**0,00**
Total Pasivo			**622.778,85**	**1.253.266,57**
Patrimonio Neto (Según Estado Correspondiente)			**706.358,01**	**729.912,34**
Total Pasivo + Patrimonio Neto			**1.329.136,86**	**1.983.178,91**

Las Notas 1 a 4 y los Anexos I, II y III forman parte integrante de estos Estados Contables.
Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe de fecha 20 de abril de 2.007

Julio Horacio Cancio
Contador Público Nacional (UNS)
C.P.C.E.P.N. -Tº I -Fº 46

Ana María Aquin de Capiet
Presidente

EMPRESA DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL NEUQUÉN S. E.
Neuquén

Estado de Resultados

Por el ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2006
Comparativo con el ejercicio anterior

		Ejercicio 2006	Ejercicio 2005
Resultados por las operaciones que continúan			
Ventas Netas de Servicios	(Anexo II)	15.003,25	11.656,09
Costo de los Bienes y Servicios Prestados	(Anexo II)	0,00	(2.246,58)
Gastos			
Gastos de Administración	(Anexo III)	(787.203,46)	(914.221,29)
Gastos de Comercialización y Promoción	(Anexo III)	(3.671.354,12)	(3.637.513,45)
Resultados Financieros y por Tenencia	(Anexo III)	0,00	0,00
Otros Ingresos Ordinarios	Nota 4,1	4.420.000,00	4.250.000,00
Impuesto a las Ganancias		0,00	0,00
Resultado del Ejercicio		**(23.554,33)**	**(292.325,23)**

Las Notas 1 a 4 y los Anexos I, II y III forman parte integrante de estos Estados Contables.
Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe de fecha 20 de abril de 2.007

Julio Horacio Cancio
Contador Público Nacional (UNS)
C.P.C.E.P.N. -Tº I -Fº 46

Ana María Aquin de Capiet
Presidente

Dr. JORGE BONAUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

CONTADURIA GENERAL
FOJA
PROV. DEL NEUQUEN
347

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

Cr. JORGE BONAIUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

CONTADURIA GENERAL
FOJA
348
PROV. DEL NEUQUEN

EMPRESA DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL NEUQUÉN S. E.
Neuquén

Estado de Evolución del Patrimonio Neto

Por el ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2006

Rubros	Aportes de los Propietarios			Ganancias Reservadas		Resultados No Asignados	Total del Patrimonio Neto	Total del Patrimonio Neto Ej 2.005
	Capital Social	Ajuste del Capital	Total	Reserva Legal	Otras Reservas			
Saldo al inicio del Ejercicio	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00	0,00	717.912,34	729.912,34	1.022.237,57
Resultado del Ejercicio						(23.554,33)	(23.554,33)	(292.325,23)
Saldos al Cierre del Ejercicio	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00	0,00	694.358,01	706.358,01	729.912,34

Las Notas 1 a 4 y los Anexos I, II y III forman parte integrante de estos Estados Contables.
Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe de fecha 20 de abril de 2.007

Julio Horacio Cancio
Contador Público Nacional (UNS)
C.P.C.E.P.N. -Tº I -Fº 46

Ana María Aquin de Capiet
Presidente

LEY 679

EMPRESA DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL NEUQUÉN S. E.
Neuquén

Por el ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2006
Comparativo con el ejercicio anterior

LEY 671

Estado de Flujo de Efectivo
al 31 de Diciembre de 2006

	2006	2005
	$	$
VARIACIONES DEL EFECTIVO		
Efectivo al inicio del ejercicio	0,00	225.030,06
Efectivo al cierre del ejercicio	1.709,66	0,00
Aumento/(disminución) neta del efectivo	**1.709,66**	**(225.030,06)**
FONDOS GENERADOS POR LAS OPERACIONES:		
Pérdida del ejercicio	(23.554,33)	(292.325,23)
Depreciación de bienes de uso	13.318,59	13.249,55
Depreciación de Intangibles		
Bajas netas de bienes de uso		
Incremento de la previsión para despidos		
(Aumento) Disminución de Cuentas por Cobrar	(46.136,75)	132.136,75
(Aumento) Disminución de otros créditos	689.260,22	(1.016.959,58)
Aumento (Disminución) del Pasivo Corriente	(601.637,78)	1.010.358,06
Aumento del Pasivo no Corriente		
Disminución de cargas fiscales		
Disminución de otras deudas		
Fondos netos generados por las operaciones	**31.249,95**	**(153.540,45)**
FONDOS APLICADOS A LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
Reintegro de Capital Social	0,00	
Flujo neto de efectivo utilizado en las actividades de inversión	**0,00**	**0,00**
FONDOS APLICADOS A LAS ACTIVIDADES DE INVERSION		
Pagos por compra de Bienes de Uso	(690,35)	(71.489,61)
Cambios en la valuación		
Pagos por aumento de las Inversiones Corrientes		
Pagos por aumento de las Inversiones no Corrientes		
Flujo neto de efectivo utilizado en las actividades de inversión	**(690,35)**	**(71.489,61)**
FONDOS GENERADOS POR (APLICADOS A) LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
Pagos de deudas bancarias	(28.849,94)	
Intereses y CER por préstamo bancario pagados durante el ejercicio		
Integración de acciones		
Bajas de Asociados		
Aplicación de Fondos reservados		
Flujo neto de efectivo utilizado en las actividades de financiación	(28.849,94)	0,00
Aumento neto del efectivo	**1.709,66**	**(225.030,06)**

Las Notas 1 a 4 y los Anexos I, II y III forman parte integrante de estos Estados Contables.
Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe de fecha 20 de abril de 2.007

Julio Horacio Cancio
Contador Público Nacional (UNS)
C.P.C.E.P.N. -Tº I -Fº 46

Ana María Aquin de Capiet
Presidente

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL
Cr. JORGE BONAUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA
CONTADURIA GENERAL
FOJA
PROV. DEL NEUQUEN
348

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

Cr. JORGE BONANUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

CONTADURIA GENERAL
FOJA
350
PROV. DEL NEUQUEN

ANEXO I
Bienes de Uso

EMPRESA DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL NEUQUÉN S. E.
Neuquén

Por el ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2006

RUBROS	Valor Sin Depreciación				Depreciaciones				Neto del Ejercicio	Neto del Ejercicio 2.005
	Al Inicio del Ejercicio	Altas	Bajas	Al Cierre Del Ejercicio	Acumuladas al Comienzo del Ejerc.	%	Del Ejercicio Monto	Acumuladas al Cierre del Ejerc.		
Equipamiento Informático	17.899,24			17.899,24	5.966,41	33	5.966,41	11.932,82	5.966,42	11.932,83
Mobiliario	48.080,09			48.080,09	4.808,01	10	4.808,01	9.616,02	38.464,07	43.272,08
Muebles y Utiles	24.757,28	690,35		25.447,63	4.174,83	10	2.544,17	6.719,00	18.728,63	20.582,45
Totales	90.736,61	690,35	0,00	91.426,96	14.949,25		13.318,59	28.267,84	63.159,12	75.787,36

Las Notas 1 a 4 y los Anexos I, II y III forman parte integrante de estos Estados Contables.
Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe de fecha 20 de abril de 2.007

Julio Horacio Cancio
Contador Público Nacional (UNS)
C.P.C.E.P.N. -Tº I -Fº 46

Ana María Aquin de Capiet
Presidente

LEY 6

EMPRESA DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL NEUQUÉN S. E.

Neuquén

Por el ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2006

ANEXO II

LEY 671

DETALLE	TOTALES	
	Ejercicio 2006	Ejercicio 2005
INGRESOS	15.003,25	11.656,09
Existencia Inicial	0,00	0,00
Compras del ejercicio	0,00	0,00
COSTOS	0,00	(2.246,58)
Existencia Final	0,00	0,00
Total de Costos	0,00	(2.246,58)

Las Notas 1 a 4 y los Anexos I, II y III forman parte integrante de estos Estados Contables.
Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe de fecha 20 de abril de 2.007

Julio Horacio Cancio
Contador Público Nacional (UNS)
C.P.C.E.P.N. -T° I -F° 46

Ana María Aquin de Capiet
Presidente

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

Cr. JORGE BONAIUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

CONTADURIA GENERAL
FOJA 351
PROV. DEL NEUQUEN

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

Cr. JORGE BONAIUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

CONTADURIA GENERAL
FOJA
352

EMPRESA DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL NEUQUÉN S. E.

Neuquén

ANEXO III

Información requerida por el Art.64 Inciso "B"de la Ley 19550
Por el ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2006

DETALLE	Costo de los Servicios	Gastos de Administración	Gastos de Comercialización y Promoción	Gastos Financieros	Totales Ejercicio 2006	Totales Ejercicio 2005
Sueldos y Jornales		105.189,12			105.189,12	189.421,89
Cargas Sociales		32.864,40			32.864,40	82.719,91
Honorarios Directorio y Síndicos		113.698,70			113.698,70	198.233,60
Honorarios a Terceros		84.003,00	596.332,33		680.335,33	561.564,00
Alquileres y Gastos Sede		41.138,00	5.332,54		46.470,54	78.045,41
Impuestos		29.094,82			29.094,82	54.057,09
Gastos Bancarios		52,32			52,32	1.498,43
Publicidad y Propaganda			2.179.239,08		2.179.239,08	294.628,97
Alojamiento Movilidad y Otros		191.059,48	44.753,71		235.813,19	466.295,51
Pasajes		38.461,83	89.854,18		128.316,01	293.661,69
Folletería y Librería		1.471,25	25.899,45		27.370,70	281.310,88
Telefonía y Correo		98.096,52			98.096,52	62.772,16
Aportes a Organismos Públicos			1.500,00		1.500,00	27.941,36
Apoyo a Eventos Provinciales			47.963,58		47.963,58	256.667,53
Participación en Ferias			523.054,99		523.054,99	866.492,72
Auspicios			2.600,00		2.600,00	113.811,81
Programa Patagonia Express			130.726,15		130.726,15	288.984,87
Amortizaciones			13.318,59		13.318,59	13.249,55
Otros		52.074,02	10.779,52		62.853,54	422.623,94
TOTALES	0,00	787.203,46	3.671.354,12	0,00	4.458.557,58	4.553.981,32

Las Notas 1 a 4 y los Anexos I, II y III forman parte integrante de estos Estados Contables.
Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe de fecha 20 de abril de 2.007

Julio Horacio Cancio
Contador Público Nacional (UNS)
C.P.C.E.P.N. -Tº I -Fº 46

Ana María Aquin de Capiet
Presidente

LEY 671

1 Normas Contables aplicadas.

Las normas contables aplicadas por el ente en los Estados Contables correspondientes al ejercicio que se informa fueron las siguientes:

1.A Los Estados Contables han sido preparados siguiendo los lineamientos enunciados en las Resoluciones Técnicas Nos. 8, 9, 16, 17, 18, 19 y 21 de la FACPCE, aprobadas mediante las resoluciones Nos. 120, 312 y 338 y sus modificatorias y ampliatorias del CPCEPN.

1.B Información Comparativa.
Los Estados Contables se presentan comparados con los de igual período del ejercicio anterior.

1.C Consideración de los efectos de la inflación.
Los Estados Contables han sido preparados sin tener en cuenta las variaciones del poder adquisitivo de la moneda operado durante el presente ejercicio.

1.D Estado de Resultados.
La segregación de los componentes financieros implícitos se realizó en activos y pasivos al cierre del ejercicio, por aplicación de la dispensa autorizada en la Resolución Nº 350 del C.P.C.E.P.N., Anexo A, Apartado III, punto d.1.. Esto implica una limitación en la exposición del resultado del ejercicio. Por ello no se expone el Resultado Bruto en el Estado correspondiente.
No se expone el renglón del margen bruto, los costos de ventas pueden incluir resultados por tenencia no cuantificados. Dispensa autorizada por la Resolución 350 del CPCEPN, Anexo A, apartado III, punto b.

1.2 Criterios de Valuación.

1.2.1 Activos y Pasivos en moneda nacional.

Han sido valuados a su valor de contado, agregando los intereses devengados a la fecha de cierre del ejercicio, en caso de corresponder.

1.2.2 Bienes de Uso.

Están valuados a su costo original, menos la correspondiente amortización acumulada.
La amortización es calculada por el método lineal, aplicando tasas anuales suficientes para extinguir valores al final de la vida útil estimada.
El valor de los bienes no excede en su conjunto su valor recuperable.
No existen indicios de sobre o sub valuación de los Bienes de Uso.

Las Notas 1 a 4 y los Anexos I, II y III forman parte integrante de estos Estados Contables.
Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe de fecha 20 de abril de 2.007

Julio Horacio Cancio
Contador Público Nacional (UNS)
C.P.C.E.P.N. -Tº I -Fº 46

Ana María Aquin de Capiet
Presidente

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

Cr. JORGE BONAIUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

CONTADURIA GENERAL
FOJA
PROV. DEL NEUQUEN
343

EMPRESA DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL NEUQUÉN S. E.

Neuquén

Notas a los Estados Contables

Por el ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2006

2 Composición de los Principales Rubros del Activo.	Ejercicio 2006	Ejercicio 2005
2 . 1 Caja y Bancos	**1.709,66**	**0,00**
Banco de la Provincia del Nqn. c/c	1.637,65	0,00
Fondo Fijo	72,01	0,00
2 . 2 Cuentas por Cobrar	**900.000,00**	**853.863,25**
Cred. Comprometido por Poder Ejec. Pcial.	900.000,00	850.000,00
Deudores por Ventas	0,00	3.863,25
2 . 3 Otros Créditos	**364.268,08**	**1.053.528,30**
Saldo a Favor AFIP	364.268,08	0,00
Anticipos a Proveedores (por servicios)	0,00	800.000,00
Anticipos de Viáticos a Rendir	0,00	93.246,01
Anticipos a cuenta de Honorarios	0,00	0,00
Seguros pagados por Adelantado	0,00	0,00
Saldo a Favor IVA	0,00	160.282,29

3 Composición de los Principales Rubros del Pasivo	Ejercicio 2006	Ejercicio 2005
3 . 1 Cuentas por Pagar	**592.732,44**	**1.171.159,48**
Documentadas	**0,00**	**416.628,41**
Proveedores	0,00	416.628,41
No Documentadas	**592.732,44**	**754.531,07**
Proveedores	592.732,44	754.531,07
3 . 2 Deudas Bancarias	**0,00**	**28.849,94**
Corriente	**0,00**	**28.849,94**
Banco de la Pcia de Neuquén Suc.Nqn. c/c	0,00	**28.849,94**
3 . 3 Remuneraciones y Deudas Sociales a Pagar	**15.911,37**	**11.315,63**
Sueldos a Pagar	8.767,15	0,00
AFIP-Anses -Aportes y Contrib. a Pagar	6.736,63	8.996,11
Centro de Empleados de Comercio	407,59	2.319,52

Las Notas 1 a 4 y los Anexos I, II y III forman parte integrante de estos Estados Contables.
Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe de fecha 20 de abril de 2.007

Julio Horacio Cancio
Contador Público Nacional (UNS)
C.P.C.E.P.N. -Tº I -Fº 46

Ana María Aquin de Capiet
Presidente

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

Cr. JORGE BONARUTTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

CONTADURIA GENERAL
FOJA
PROV. DEL NEUQUEN

EMPRESA DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL NEUQUÉN S. E.

Neuquén

Notas a los Estados Contables

Por el ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2006

	Ejercicio 2006	Ejercicio 2005
3 . 4 Deudas Impositivas	**0,00**	**10.937,84**
Retenciones Impuesto a las Ganancias	0,00	10.937,84
3 . 5 Otros Pasivos	**14.135,04**	**31.003,68**
Viáticos y Rendiciones a Pagar	14.135,04	31.003,68

4 Estado de Resultados

4.1 Otros Ingresos

Corresponden a Aportes no reintegrables otorgados por la Provincia del Neuquén.

Aportes del ejercicio	4.420.000,00	4.250.000,00

Los importes correspondientes a los Aportes no Reintegrables otorgados por el Gobierno Provincial se contabilizan con la sanción del Decreto correspondiente. No obstante en el presente ejercicio se han considerado como Ingresos a realizarse $ 500.000.- de acuerdo a nota recibida del Sr. Ministro de Producción de fecha 28 de diciembre de 2.006, en el expediente Nº 3300-13109/06.-

4.2 Impuestos a Pagar

En el presente ejercicio no se tiene ganancia imponible en el Impuesto a las Ganancias

Las Notas 1 a 4 y los Anexos I, II y III forman parte integrante de estos Estados Contables.
Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe de fecha 20 de abril de 2.007

Julio Horacio Cancio
Contador Público Nacional (UNS)
C.P.C.E.P.N. -Tº I -Fº 46

Ana María Aquin de Capiet
Presidente

Cr. JORGE BONAIUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

CONTADURIA GENERAL
FOJA 355
PROV. DEL NEUQUEN

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

Cr. JORGE BONAUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

CONTADURIA GENERAL
FOJA
356
PCIA. DEL NEUQUEN

EMPRESA DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL NEUQUÉN S. E.
Neuquén

ANEXO A LAS NOTAS

Por el ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2006

	Nota	1° Trimestre 2007	2° Trimestre 2007	3° Trimestre 2007	4° Trimestre 2007	2008	Total
Cuentas por Cobrar	2 . 2	900.000,00					900.000,00
Otros Créditos	2 . 3	364.268,08					364.268,08
Cuentas por Pagar	3 . 1	592.732,44					592.732,44
Deudas Bancarias	3 . 2						0,00
Rem. y Cargas Sociales	3 . 3	15.911,37					15.911,37
Deudas Impositivas	3 . 4						0,00
Otros Pasivos	3 . 5	14.135,04					14.135,04

Las Notas 1 a 4 y los Anexos I, II y III forman parte integrante de estos Estados Contables.
Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe de fecha 20 de abril de 2.007

Julio Horacio Cancio
Contador Público Nacional (UNS)
C.P.C.E.P.N. -Tº I -Fº 46

Ana María Aquin de Capiet
Presidente

CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONOMICAS
LEY 874

INFORME DEL AUDITOR

Señores Directorio de
EMPRESA DE PROMOCIÓN TURÍSTICA
DEL NEUQUEN, SOCIEDAD DEL ESTADO
Belgrano 398
Neuquén

En mi carácter de Contador Público independiente, informo el resultado de la auditoría que he realizado de los estados contables individualizados en el apartado 1. Los mismos han sido preparados y aprobados por el Directorio de EMPRESA DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL NEUQUÉN, Sociedad del Estado, en ejercicio de sus funciones. Mi tarea profesional consiste en emitir una opinión sobre los mismos.

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

1.-ESTADOS CONTABLES AUDITADOS

1.1. Estado de Situación Patrimonial al 31 de Diciembre de 2.006, comparativo con el 2.005.
1.2. Estado de Resultados por el ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2.006, comparativo con el 2.005 .
1.3. Estado de Evolución del Patrimonio Neto por el ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2.006, comparativo con el 2.005.
1.4. Estado de Flujo de Efectivo por el ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2.006, comparativo con el 2.005.
Incluyendo la información complementaria -anexos y notas- integrantes de los citados estados.

2. ALCANCE DE LA AUDITORIA

Para poder emitir una opinión sobre los estados mencionados, he realizado el examen de acuerdo con las normas de auditoría vigentes, - incluidas en la Resolución Técnica Nº 7 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas - aprobadas por la Resolución Nº 99 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Neuquén.
Estas normas exigen la adecuada planificación y ejecución de la auditoría para poder establecer con un nivel de razonable seguridad, que la información proporcionada por los estados contables considerados en su conjunto, carece de errores o distorsiones significativos.

Dr. JORGE BONAUTTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

Una auditoría comprende básicamente, la aplicación de pruebas selectivas para obtener evidencias respaldatorias de montos y afirmaciones relevantes; la evaluación de aquellas estimaciones importantes realizadas por la dirección de la sociedad y la revisión del cumplimiento de las normas contables profesionales de valuación y exposición vigentes.

JULIO HORACIO CANCIO
CONTADOR PUBLICO NACIONAL (UNS)
C.P.C.E.P.N. – Tº I – Fº 46

CONTADURIA GENERAL NEUQUEN FOJA 359

3. DICTAMEN

En mi opinión, los estados contables detallados en el presente, comparativos con el ejercicio anterior, presentan razonablemente, en sus aspectos significativos, la situación patrimonial de EMPRESA DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL NEUQUÉN, Sociedad del Estado al 31 de Diciembre de 2.006, comparativo con el ejercicio anterior, los resultados de sus operaciones, la evolución del patrimonio neto y el flujo de efectivo, por el ejercicio terminado en esa fecha, de acuerdo con normas contables profesionales aplicadas uniformemente, con respecto al ejercicio anterior.

4. INFORMACION ADICIONAL REQUERIDA POR DISPOSICIONES LEGALES

4.1. En base a mi examen descripto en el punto 2. informo que los estados contables surgen de registros contables llevados en sus aspectos formales de acuerdo con normas legales.

4.2. Según surge de las registraciones contables al 31 de diciembre de 2.006 las deudas a favor del Régimen Nacional de Seguridad Social son las siguientes: devengadas y exigibles a la fecha de cierre $ 2.504,56, y devengadas y no exigibles a la fecha de cierre $ 4.232,07..

Neuquén, 20 de abril de 2.007.-

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

Cr. JORGE BONAIUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

JULIO HORACIO CANCIO
CONTADOR PUBLICO NACIONAL (UNS)
C.P.C.E.P.N. – Tº I – Fº 46

LEY 671

Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia del Neuquén

Nº N-38342 Legalización Nº 77179

En cumplimiento de lo estipulado por el Art. 61 de la Ley 671, certifico que la firma que antecede concuerda con la registrada en los libros respectivos de este Consejo Profesional, correspondiente a CANCIO JULIO HORACIO inscripto/a en la matrícula de Contadores Públicos bajo el Tº I Fº 046, quien se encuentra habilitado/a para el ejercicio de la profesión en jurisdicción de este Consejo. Neuquén, 20/06/2007

A los efectos de la presente legalización, se han efectuado las controles previstos en la Resolución Nº 141 del CPCEN, no implicando la emisión de un juicio técnico sobre la tarea profesional.

Ta. MARIA DIVA FERRERI
SECRETARIA TECNICA
C. P. C. E. NQN.

CONTADURIA GENERAL
FOJA
358
PROV. DEL NEUQUEN

INFORME DE LA COMISION FISCALIZADORA

LEY 671

SEÑORES DIRECTORES DE
EMPRESA DE PROMOCIÓN TURISTICA
DEL NEUQUEN- SOCIEDAD DEL ESTADO

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

En nuestro carácter de miembros de la Comisión fiscalizadora, hemos dado cumplimiento a lo dispuesto por el artículo 294 de la Ley 19550 de Sociedades Comerciales. En ejercicio de funciones informamos sobre el examen realizado de los documentos detallados en el apartado I siguiente. Los documentos citados constituyen información preparada y emitida por el Directorio de la Sociedad en el ejercicio de sus funciones exclusivas. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre dichos documentos basados en nuestro examen con el alcance que mencionamos en el párrafo II.

I. DOCUMENTOS EXAMINADOS

a) Estado de Situación Patrimonial al 31 de diciembre de 2006.-
b) Estado de Resultados por el Ejercicio cerrado al 31 de diciembre de 2006
c) Estado de Evolución del Patrimonio Neto (Capital, Reservas y Otros Resultados acumulados) por el ejercicio finalizado al 31 de diciembre de 2006.-
d) Estado de Flujo de Efectivo por el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2006.-
e) Notas y Anexos correspondientes.
f) Inventario al 31 de diciembre de 2006.-
g) Memoria del Directorio por el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2006.-

Dr. JORGE BONAUTO
CONTADOR OFICIAL DE LA PROVINCIA

II. ALCANCE DEL EXAMEN

En ejercicio del control de legalidad que nos compete, de los actos decididos por los órganos de la sociedad que fueron expuestos en reuniones de Directorio y Asambleas, hemos examinado los documentos detallados en los ítems a) a g) del punto I. Para el examen de los documentos mencionados en los ítems a) a f) nos basamos fundamentalmente en el trabajo realizado por el auditor externo quien ha efectuado dicho examen de acuerdo a normas de auditorias vigentes, las que requieren la planificación y el desarrollo del examen para formarse una opinión acerca de la razonabilidad de la información significativa que contengan el inventario y los Estados Contables considerados en su conjunto, preparados de acuerdo con normas contables.

Una auditoria incluye examinar, sobre bases selectivas, los elementos de juicio que respaldan la información expuesta en los

CONTADURIA GENERAL
FOJA 359
PCIA. DEL NEUQUEN

Estados Contable, y evaluar las normas contables utilizadas y como parte de ellas la razonabilidad de las estimaciones de significación hechas por el Directorio.
Por lo tanto nuestro examen se circunscribe a la razonabilidad de la información significativa de los documentos examinados y su congruencia con la restante información sobre las decisiones societarias expuestas en actas y la adecuación de dichas decisiones a la ley y los estatutos.
La calificación a la adecuación de la ley y los estatutos de las decisiones y actos de los órganos de la sociedad, así como la opinión sobre los documentos referidos en el punto I, no se extiende a los hechos, actos, omisiones o circunstancias que no resulten del conocimiento de esta comisión que no pudieran determinarse a partir del examen de la información recibida para su fiscalización, o que hubieren sido ocultados o simulados de forma de evitar su detección.
La revisión tampoco se extiende a los criterios empresarios de administración de comercialización, que resultan de resorte exclusivo del Directorio y Asamblea.
Asimismo en el examen de la Memoria del Directorio hemos obtenido las informaciones y explicaciones que consideramos necesarias.

LEY 671

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

III. DICTAMEN

a) En nuestra opinión y basándonos en el informe que emitió el auditor Externo de fecha 20 de Abril del 2007 los Estados Contables citados, presentan razonablemente en todos sus aspectos significativos, la situación patrimonial de la Empresa de Promoción Turística del Neuquén. S.E. al 31 de Diciembre de 2006, los resultados de sus operaciones, las variaciones de su capital corriente y las variaciones en su patrimonio neto por el ejercicio cerrado en esa fecha, de acuerdo con normas contables.
b) No hay observaciones que formular en relación con el Inventario y la Memoria del directorio.-

Cr. JORGE BONAIUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

NEUQUEN, 23 de abril de 2006.-

NAVARRO Carlos
Abog. Mat. 297
Síndico.

ESTHER F. RUIZ
CONTADOR PUBLICO NACIONAL
C.P.C.E. NQN. Tº IV Fº 2
U. N. C.

ANA C. ESTEVES
CONTADOR PUBLICO NACIONAL
C.P.C.E. NQN Tº V Fº 025
UNC.

CONTADURIA GENERAL
FOJA
360
PROVINCIA DEL NEUQUEN

PATAGONIA FERROCANAL S.A.

EJERCICIO 2006

CONTADURIA G
FOJA N°
361

MEMORIA Y BALANCE 2006

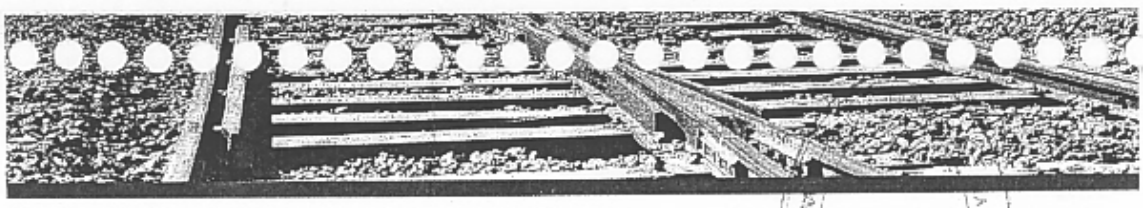
Estados Contables al 31 de Diciembre de 2006

Ejercicio Económico Nº 3

PATAGONIA FERROCANAL S.A.

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL
Dr. JORGE BONAIUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

FOJA 362



LEY 671

DIRECTORIO

DIRECTORES TITULARES

PRESIDENTE	Ing. Viviana Pesek
VICE PRESIDENTE	Sr. Roberto Cacault
VOCAL	Ing. Néstor Berdichevsky
VOCAL	Sr. Roberto Rodríguez

COMISIÓN FISCALIZADORA

SÍNDICOS TITULARES

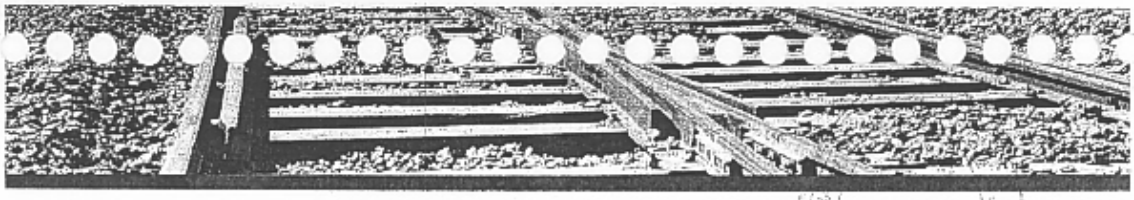
Dr. Carlos Lerner
Dr. Jorge Brillo
Cra. María Laura Vilche

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

Cr. JORGE BONAUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

MEMORIA Y BALANCE 2006

CONTADURIA GENERAL
FOJA 363
PROV. DEL NEUQUEN



LEY 671

CONVOCATORIA

De acuerdo a lo establecido en el artículo 14 del Estatuto Social, el Directorio de PATAGONIA FERROCANAL S.A. convoca a la Asamblea General Ordinaria para el día 27 de Abril de 2007 a las 12:00 horas en la calle Gob. Elordi 549 1º Piso Oficina 2 de la ciudad de Neuquén, para tratar el siguiente orden del día:

ORDEN DEL DÍA

I. Designación de dos accionistas para firmar el acta.

II. Consideración de la Memoria, Estados Contables y Anexos e Informe de la Comisión Fiscalizadora correspondientes al Ejercicio Económico Nº 3 comprendido entre el 01 de Enero de 2006 y el 31 de Diciembre de 2006.

III. Consideración del Resultado del Ejercicio.

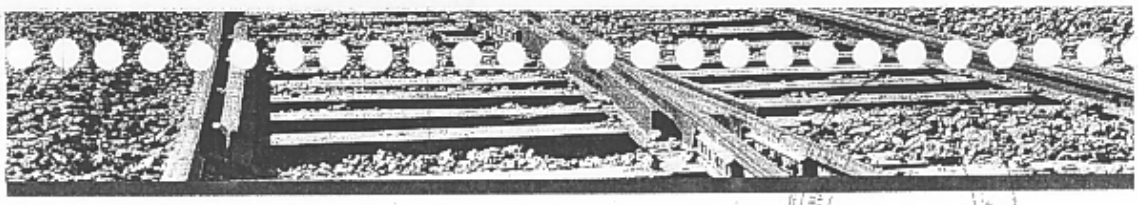
IV. Consideración de la retribución de los Directores y Síndicos.

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

Cr. JORGE BONAIUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

MEMORIA Y BALANCE 2006

CONTADURIA GENERAL
FOJA
364



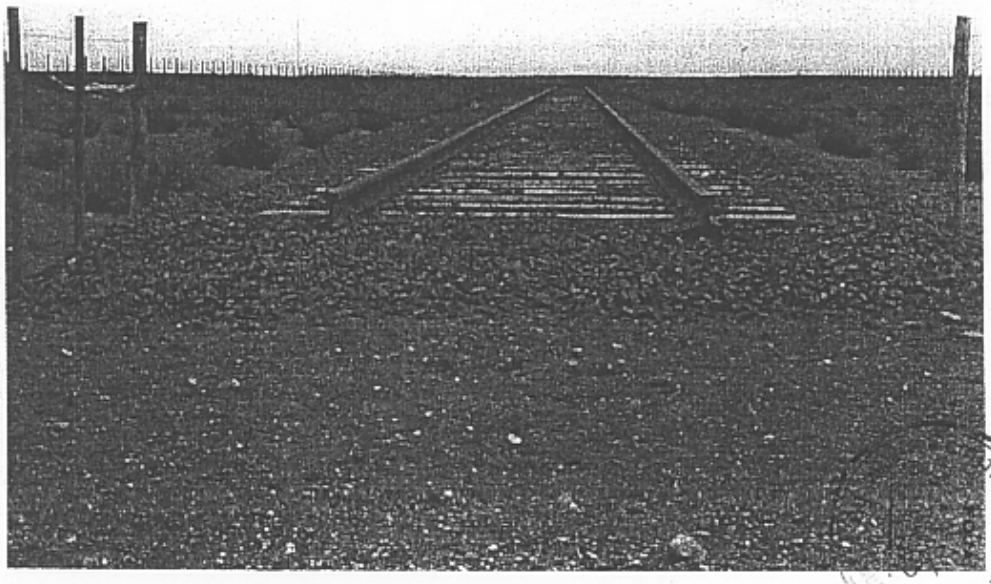
LEY 671

MEMORIA

En cumplimiento de las disposiciones legales estatutarias vigentes, el Directorio tiene el agrado de someter a la consideración de la Honorable Asamblea, la presente Memoria, Estados Contables y Anexos correspondientes al tercer ejercicio económico finalizado el 31 de Diciembre de 2006.

El proyecto del Ferrocarril Trasandino del Sur se viene impulsando desde larga data y ha sido planificado con el objeto de promover el desarrollo de la infraestructura de transporte en el República Argentina y completar la vinculación férrea del Corredor Bioceánico del Sur, entre los puertos de Talcahuano (Chile) y Bahía Blanca (Argentina).

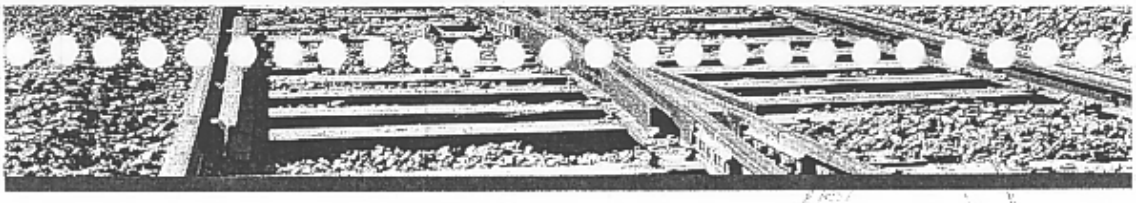
La sociedad tiene una misión estratégica en lo que hace a su posicionamiento para servir como convocante de intereses e inversores privados, teniendo en vista no solo la etapa inicial de construcción de la vía en que la Provincia como accionista depositará el mayor esfuerzo, sino la futura operación comercial de la obra en que la empresa tiene previsto intervenir conforme sus estatutos y objeto comercial. En tal sentido la sociedad ha llevado adelante distintas acciones concretas en pos de impulsar el proyecto del Ferrocarril Trasandino del Sur en el marco del desarrollo ferroviario provincial.



ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

Cr. JORGE BONAIUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

MEMORIA Y BALANCE 2006



PROYECTOS - OBRAS - ACCIONES

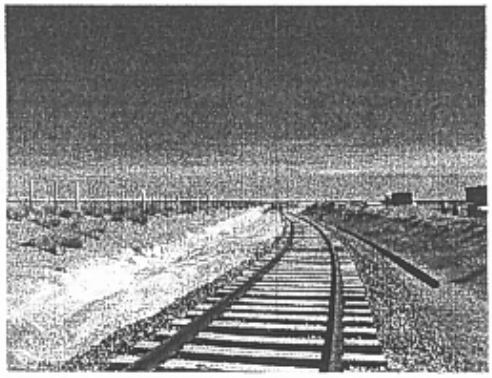
La Sociedad inició la primera etapa del ramal provincial ferroviario dando prioridad a la ocupación de mano de obra subsidiada por la Subsecretaría de Empleo de la Provincia, a través de las contratistas de la sociedad, capacitados en actividades ferroviarias.

Los proyectos, obras y servicios que tomaron impulso durante el ejercicio anterior y se continuaron ininterrumpidamente durante el 2006 se detallan a continuación:

PROYECTOS

- Elaboración del Pliego para la Contratación de la Obra "Ferrocarril Trasandino del Sur- Ramal Ferroviario Provincial Anteproyecto Progresiva Km.9,000 - Km.50,000".

- Elaboración del Anteproyecto y del Pliego para la Contratación de la Obra "Ferrocarril Trasandino del Sur- Ramal Ferroviario Provincial Playa de Maniobras en Zona Franca".

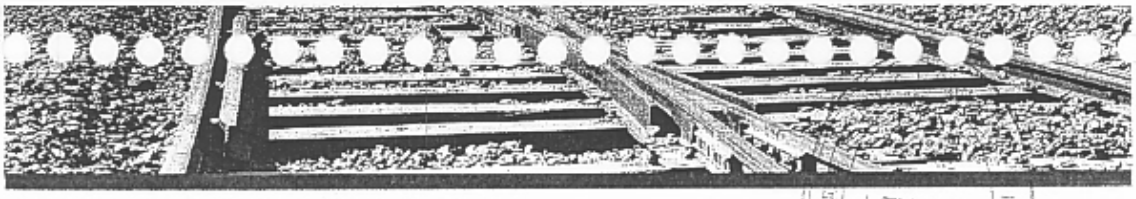


ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

Cr. JORGE BONAIUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

MEMORIA Y BALANCE 2006

CONTADURIA GENERAL
FOJA 366
PROV. DEL NEUQUEN



LEY 671

PROYECTOS - OBRAS - ACCIONES

OBRAS FINALIZADAS DURANTE 2006

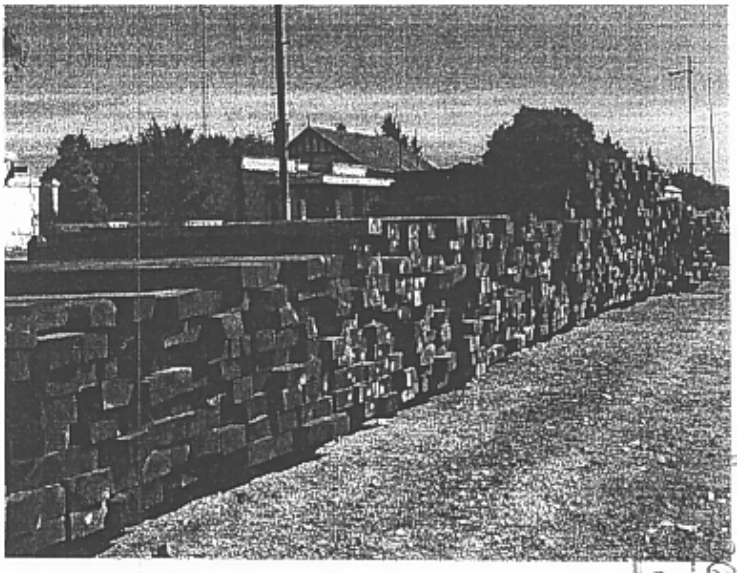
- **Obra:** "Ferrocarril Trasandino del Sur - Ramal Ferroviario Provincial Primera Etapa: Km.0,000 - Km. 7,000" con la empresa LUIS CARLOS ZONIS S.A. por un monto de obra final incluyendo mayor volumen, adicionales y redeterminación de precios que ascendió a $ 11.496.451,78.-

Plazo de Ejecución: hasta el 31/03/06. La obra consistió en la construcción de vía entre la punta de riel en Estación Zapala Km. 0,000 y la progresiva Km. 7,000. Para ello fue necesario realizar movimiento de suelo, nivelación y perfilado de la traza existente, construcción de terraplenes, desmontes y finalmente montaje de vías.

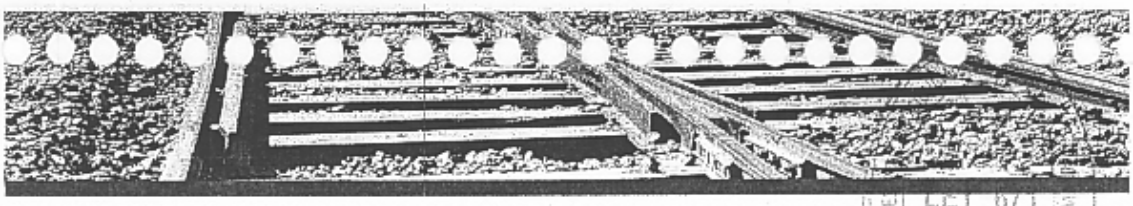
- **Obra:** "Ferrocarril Trasandino del Sur - Ramal Ferroviario Provincial Primera Etapa: Km. 7,000 - Ingreso Playa de Maniobras" con la empresa LUIS CARLOS ZONIS S.A. por un monto de obra final incluyendo redeterminación de precios que ascendió a $ 6.932.157,66.-

Plazo de Ejecución: hasta el 31/03/06. La obra consistió en la construcción de vía entre el Km. 7,000 y el Ingreso a la Playa de Maniobras de la Zona Franca Zapala. Para ello fue necesario realizar movimiento de suelo, nivelación y perfilado de la traza existente, construcción de terraplenes, desmontes y finalmente montaje de vías.

- **Obras Menores Complementarias:** "Movimiento de Suelos Zona Traslado Playa Maniobras Zapala- 1º Etapa" Monto Contrato Mayor Volumen: $ 544.645,20.-. Empresa adjudicataria : C.N. SAPAG S.A.



ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL
Cr. JORGE BONAIUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA
MEMORIA Y BALANCE 2006
CONTADURIA GENERAL
FOJA
NEUQUEN



PROYECTOS - OBRAS - ACCIONES

OBRAS EN EJECUCIÓN

- **Obra:** "Ferrocarril Trasandino del Sur - Ramal Ferroviario Provincial Anteproyecto Progresiva Km.9,000 - Km. 50,000 " con la empresa LUIS CARLOS ZONIS S.A. por un monto total de $ 1.765.986.- .

Plazo de Ejecución: ciento veinte (120) días corridos.

La obra permitirá determinar la mejor traza posible para el corredor ferroviario, evaluando las diferentes alternativas que el terreno presente, considerando que la mejor opción se ajuste en costo, seguridad y mantenimiento futuros, y consiste en la realización de los estudios básicos (topografía, geotecnia, hidráulica, impacto ambiental, etc.) que correspondan para elaborar a partir de ellos el anteproyecto correspondiente a ese tramo.

Porcentaje de avance contractual: 50% (cincuenta por ciento).

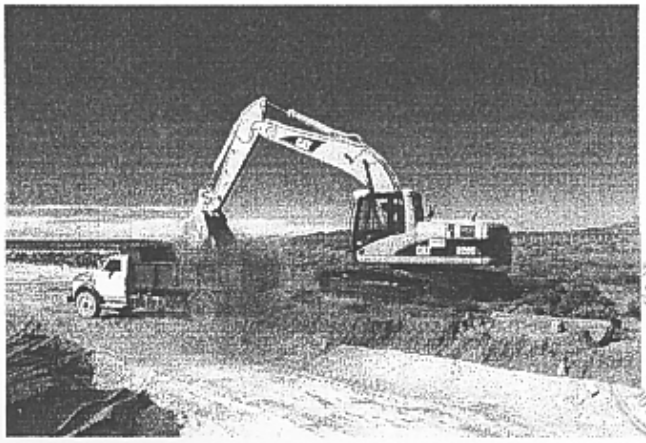
- **Obra:** "Ferrocarril Trasandino del Sur - Ramal Ferroviario Provincial Playa de Maniobras en Zona Franca" con la empresa LUIS CARLOS ZONIS S.A. por un monto total de $ 20.002.275,19.-

Plazo de Ejecución: doscientos cuarenta (240) días corridos.

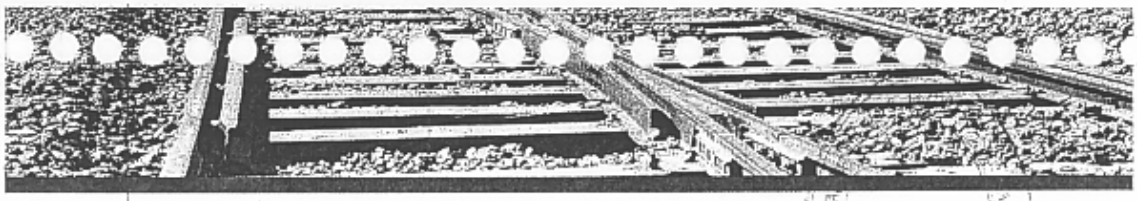
La obra consiste en la construcción de vía. Para ello es necesario realizar movimiento de suelo, nivelación y perfilado de la traza existente, construcción de terraplenes, desmontes y finalmente montaje de vías.

La obra comprende la construcción del tendido de vías que posibilite, por un lado, el traslado de la Playa de Maniobras actual localizada en la punta de riel en el centro de Zapala, y operada por el actual concesionario Ferrosur Roca S.A., y por el otro lado, el acceso a las formaciones que accedan a la Zona Franca en ambos sentidos desde la vía principal, a efectos de dotar a Zona Franca Zapala S.A., de infraestructura ferroviaria para su desarrollo. Se prevé además que esta obra permitirá en el futuro el traslado de las instalaciones de la Zona Primaria Aduanera que actualmente funciona en la playa de maniobras actual.

Porcentaje de avance contractual: 11% (once por ciento).



ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL
Cr. JORGE BONAIUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA
MEMORIA Y BALANCE 2006
CONTADURIA GENERAL
FOJA 368



LEY 671

SERVICIOS

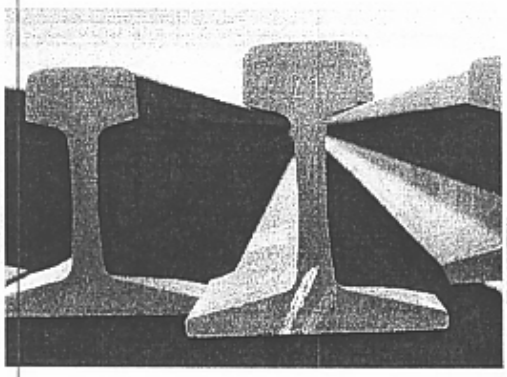
SERVICIOS COMPLEMENTARIOS OBRAS

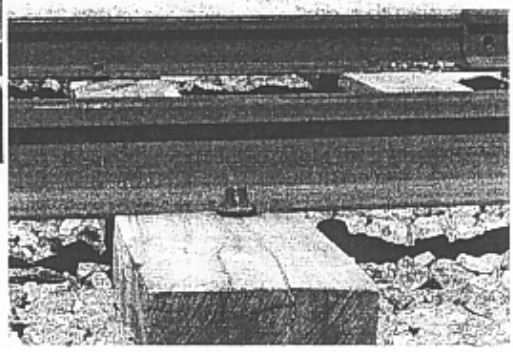
- Servicio de Auditoria Técnica para la Inspección de la Obra "Ferrocarril Trasandino del Sur- Ramal Ferroviario Provincial Primera Etapa: Km.0,000 - Ingreso a Playa de Maniobras " y para la Obra: "Ferrocarril Trasandino del Sur - Ramal Ferroviario Provincial Playa de Maniobras en Zona Franca" con la empresa Ferrosur Roca S.A.

- Servicio de Verificación del Cumplimiento de la Normativa de Seguridad e Higiene Laboral para la Obra "Ferrocarril Trasandino del Sur- Ramal Ferroviario Provincial Primera Etapa: Km.0.00 Ingreso Playa Maniobras" con la empresa Tecnoconsult Consultores Asociados S.A.

- Servicio Profesional para el Asesoramiento en el llamado, contratación y seguimiento de obras, desde el punto de vista del control administrativo, contable, financiero e impositivo con el Estudio del Cr. Jorge Diez.

- Servicio Profesional para el Asesoramiento en el llamado, contratación y seguimiento de obras, desde el punto de vista del control técnico con el Ing. Roberto Deza.



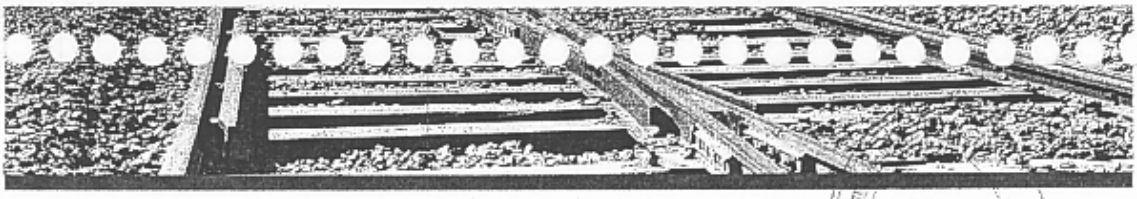


OTROS SERVICIOS

- Servicio de Auditoria Externa y Asesoramiento Impositivo y Contable con el Estudio del Cr. Norberto Angelicchio.

- Servicio de Gestión Documental, Sistematización y Administración de la información (de obra y de administración) con la empresa ECONAT S.A.

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL
Cr. JORGE BONAIUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA
2006
FOJA



LEY 671

ACCIONES FUTURAS

ACCIONES REALIZADAS EN EL 2006 Y PARA IMPLEMENTAR EN EJERCICIOS FUTUROS

- Ley de Concesión del Ferrocarril Trasandino del Sur: Durante el ejercicio anterior se elevó al Poder Ejecutivo Provincial la conveniencia de analizar el otorgamiento a la sociedad de la concesión de la construcción y explotación de un ferrocarril de cargas y pasajeros, que una la punta de riel de la actual red ferroviaria nacional en Zapala, con la conexión fronteriza que permita unirse con los ferrocarriles chilenos. Resultado de las potestades de los Poderes Ejecutivo y Legislativo Provinciales, fue sancionada con fecha 14 de Diciembre de 2006 la Ley Nº 2537 y promulgada por Decreto Provincial Nº 2330, del 28 de Diciembre de 2006. Esta normativa otorga a Patagonia Ferrocanal S.A. la concesión de jurisdicción provincial para la ejecución del proyecto, construcción y explotación del tramo de conexión ferroviaria que bajo la denominación de "Ferrocarril Trasandino del Sur" vinculará la ciudad de Zapala con la línea fronteriza internacional que separa a la Provincia del Neuquén con la República de Chile.

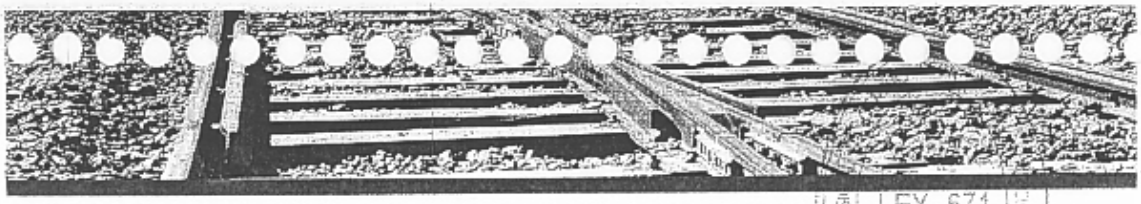
Teniendo en cuenta el posicionamiento que implica para la sociedad esta Ley de Concesión, restará en el ejercicio 2007 coordinar acciones con el Poder Ejecutivo Provincial a efectos de materializar el contrato de concesión que permitirá a la sociedad ser la concesionaria y actuar con plenas facultades en su desarrollo empresario.

- A través de la Ley Nº 2505 del 01 de Diciembre de 2005 se autorizó al Poder Ejecutivo Provincial a emitir Títulos de Deuda para el Desarrollo Provincial a ser colocados en oferta pública, destinados a financiar las obras detalladas en su Anexo I. El citado anexo contempla la óbra del "Ferrocarril Trasandino del Sur" por un monto de $ 144.000.000.- o U$S 48.000.000.-. El Poder Ejecutivo obtuvo el financiamiento a través del mecanismo previsto en esta ley, habiéndose comprometido a través del Decreto Nº 2032/06 del 31 de Octubre de 2006, a realizar un aporte de capital de $ 27.000.000.- , para hacer frente a las erogaciones relacionadas con la obra del "Ferrocarril Trasandino del Sur", Playa de Maniobras en Zona Franca, durante los años 2006 y 2007.

- A través de la firma de la Carta Intención entre el Gobierno de la Provincia del Neuquén y el Gobierno de la República de la India, ratificada por el Decreto Provincial Nº 2136 del 16 de Noviembre de 2006, se facilitaron los vínculos comerciales con empresas estatales de amplia trayectoria en el área ferroviaria, tendientes a la importación directa de material ferroviario.

- Gestionar ante el Gobierno Nacional el acompañamiento del Proyecto del Ferrocarril Trasandino del Sur, en las áreas de su competencia.

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL
Cr. JORGE BONAIUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA
MEMORIA Y BALANCE 2006



LEY 671

GESTIÓN ECONÓMICA - FINANCIERA

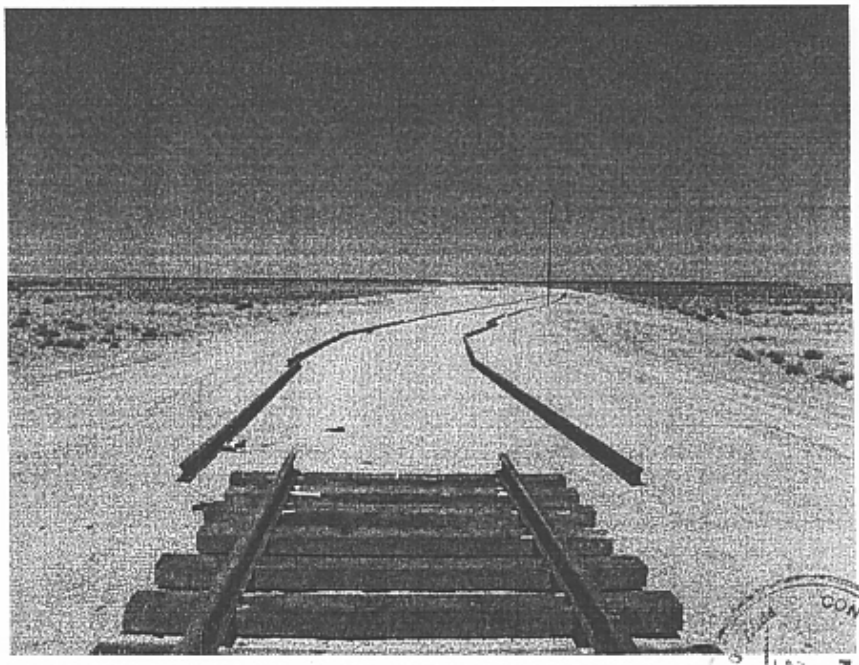
Desde el punto de vista patrimonial cabe indicar que el incremento operado en el activo de la sociedad al 31 de diciembre del 2006, obedece a las inversiones realizadas durante el ejercicio en la construcción de la obra "Ferrocarril Trasandino del Sur - Ramal Ferroviario Provincial", expresados en los rubros "Otros créditos" y "Bienes de uso" de los Estados Contables.

Por otra parte y para no mantener inmovilizados los fondos transferidos por el accionista Provincia del Neuquén, en concepto de Aporte de Capital, al cierre del ejercicio se colocó a Plazo Fijo en el Banco Provincia del Neuquén S.A. la suma de $ 1.500.000.-

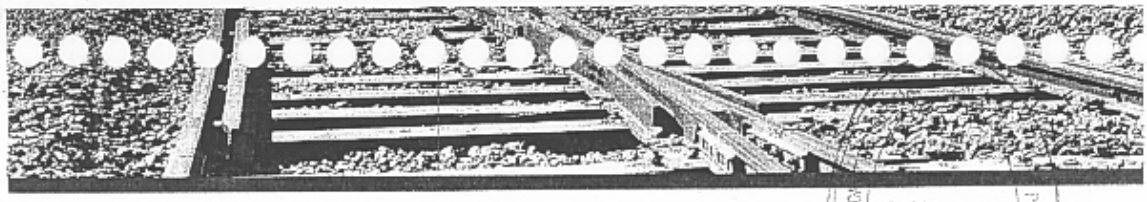
Las obras y servicios ejecutados durante diciembre de 2006 pagaderos dentro del primer trimestre del 2007 ascendían a la suma de $ 1.798.460,97.-, expresados en el rubro "Deudas comerciales" de los Estados Contables.

El resultado del ejercicio arrojó una pérdida de $ 416.228,59.- . La misma está compuesta por todos los gastos administrativo - contable - impositivo y de soporte logístico que fue necesario realizar para administrar los $ 16.894.740.- efectivamente aportados al cierre del ejercicio por los accionistas, para llevar adelante la obra del proyecto del "Ferrocarril Trasandino del Sur". Estos representan el 2,46% del total de fondos recibidos.

Se anexan los siguientes cuadros de Ingresos y Egresos discriminados según el Estado de Flujo de Efectivo de los Estados Contables.



ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL
Cr. JORGE BONAIUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA
2006
MEMORIA Y BALANCE
CONTADURIA GENERAL
FOJA
371



LEY 671

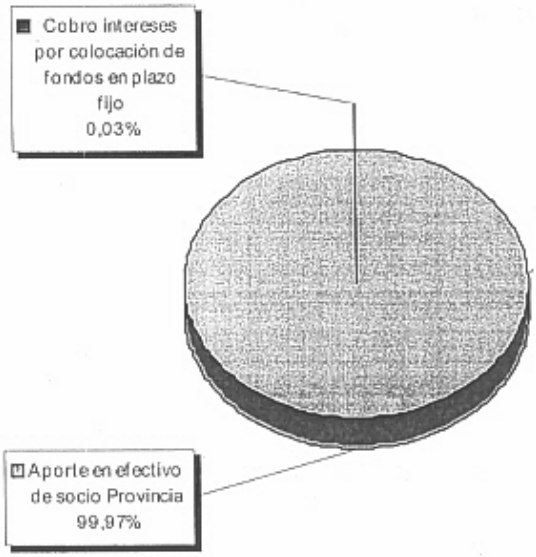
GESTIÓN ECONÓMICA - FINANCIERA

INGRESOS DE FONDOS 2006

(En pesos)

Disponibilidades al inicio del ejercicio	$ 519.204,34
Aporte en efectivo de socio Provincia	$ 16.894.740,00
Cobro intereses por colocación de fondos en plazo fijo	$ 5.543,69
TOTAL FONDOS	**$ 17.419.488,03**

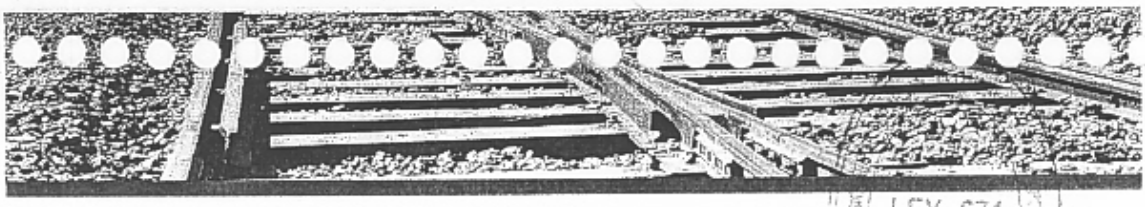
ORIGEN DE FONDOS



ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

Dr. JORGE BONAIUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

CONTADURIA GENERAL
FOJA
372



LEY 671

GESTIÓN ECONÓMICA - FINANCIERA

EGRESOS DE FONDOS 2006

(En pesos)

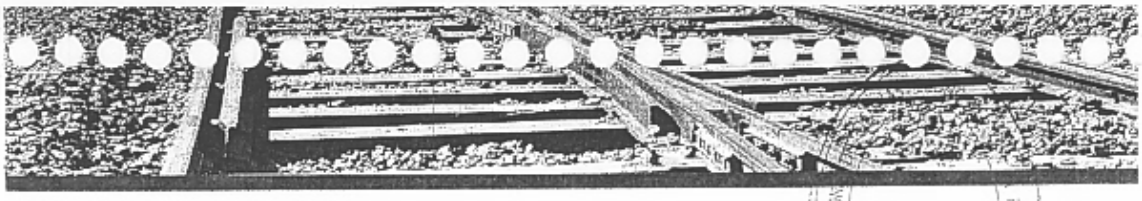
Pago IVA y créditos impositivos	$	2.715.703,20
Pago retenciones impositivas ejercicio anterior	$	31.171,95
Pago honorarios profesionales	$	43.503,00
Pago honorarios directores y síndicos	$	106.763,72
Pago papelería y útiles de oficina	$	3.334,70
Pago gastos informatización	$	13.350,00
Pago gastos varios administración	$	14.997,81
Pago gastos bancarios	$	2.539,64
Pago impuesto a los débitos y créditos bancarios	$	171.396,84
Pago gastos papelería e impresiones	$	7.040,00
Pago gastos de representación	$	9.013,16
Pago gastos movilidad	$	28.625,57
Pago Inversiones bienes de uso (FCTS)	$	8.463.585,83
Pago inversiones en activos intangibles	$	15.631,75
Anticipo financiero obras	$	4.208.307,08
Aumento colocación de fondos en plazo fijo a corto plazo	$	1.250.000,00
Sub Total	$	17.084.964,25
Disponibilidades al cierre del ejercicio	$	334.523,78
TOTAL	**$**	**17.419.488,03**

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

Cr. JORGE BONABUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

MEMORIA ANUAL 2006

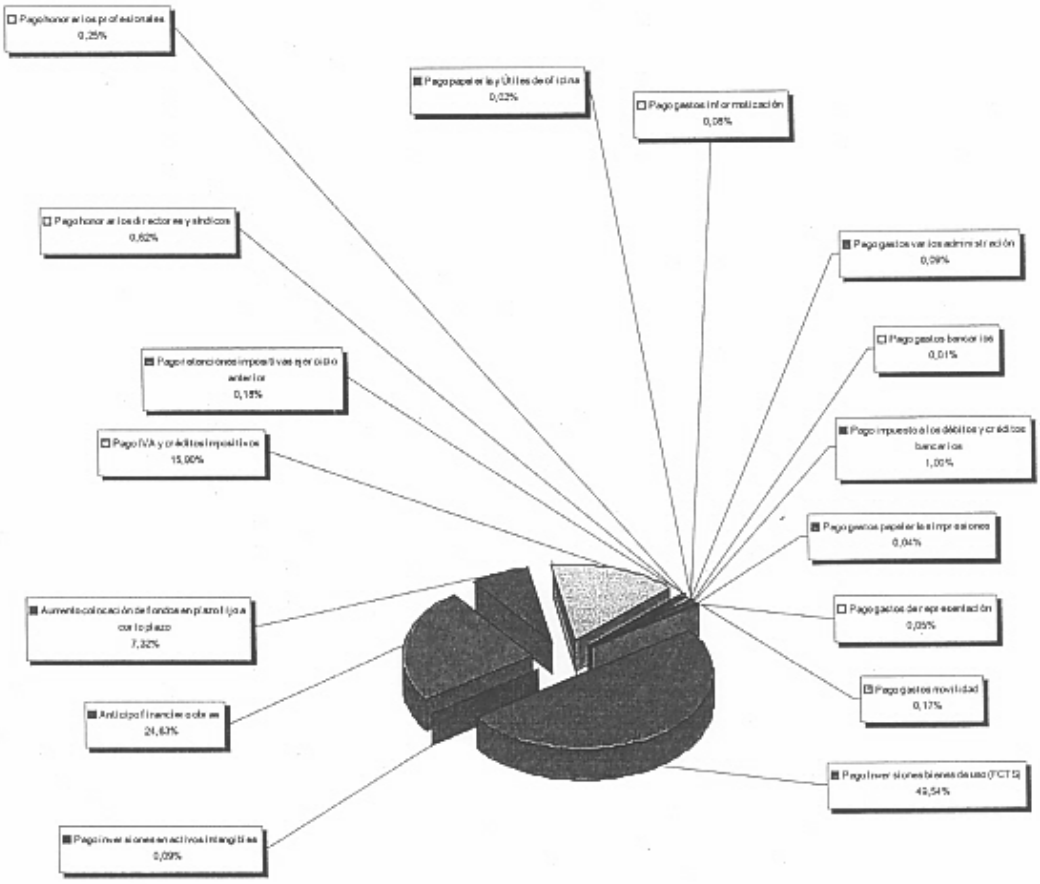
CONTADURÍA GENERAL
FOJA
373

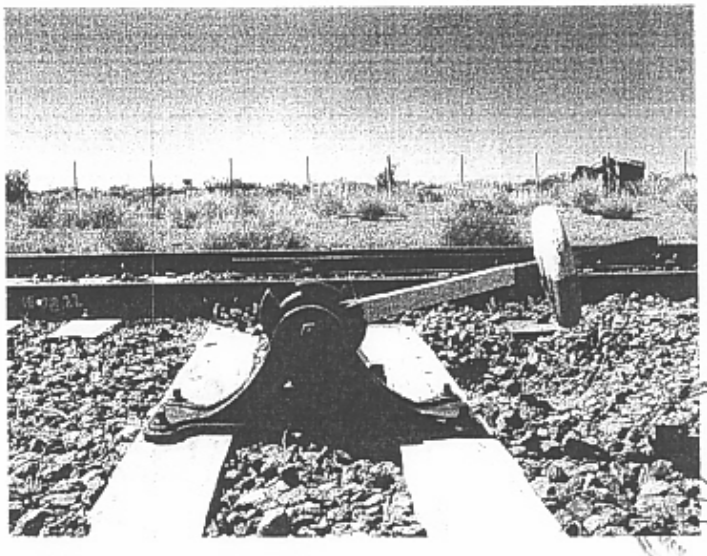


LEY 671

GESTIÓN ECONÓMICA - FINANCIERA

APLICACIONES DE FONDOS 2006



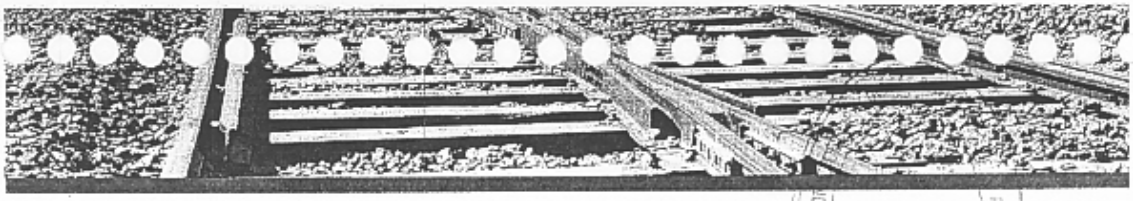


ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

Cr. JORGE BONAUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

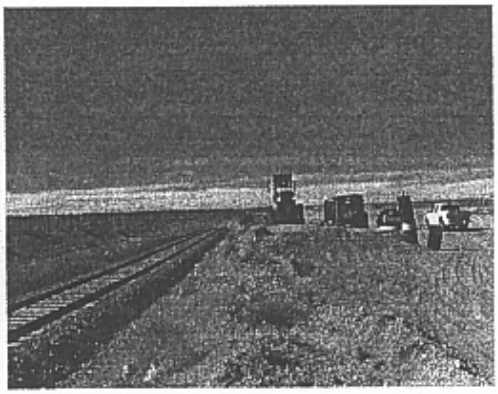
CONTADURÍA GENERAL
FOJA
274

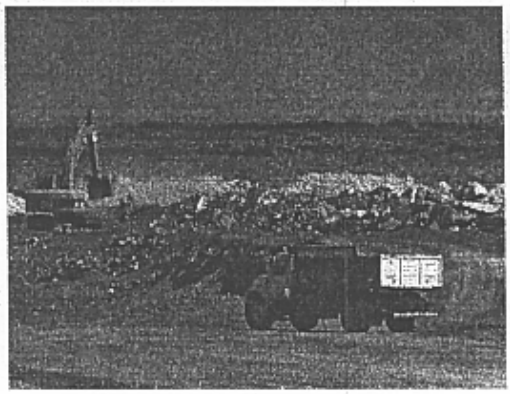
MEMORIA Y BALANCE 2006

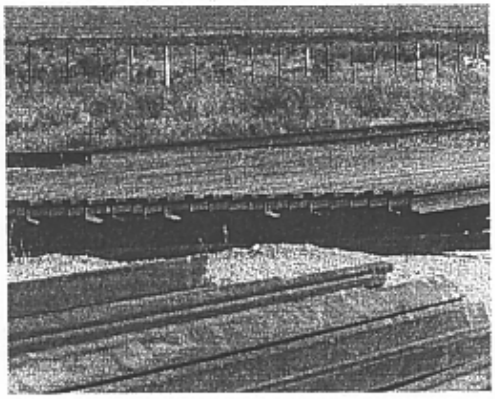


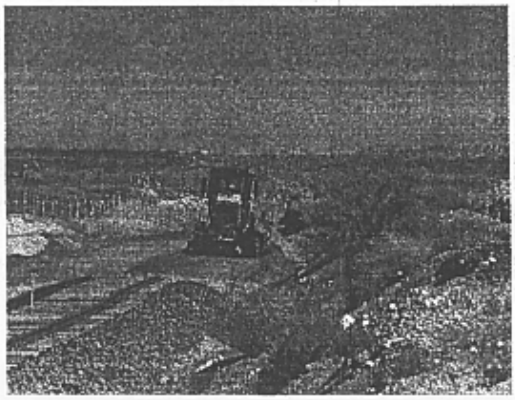
LEY 671

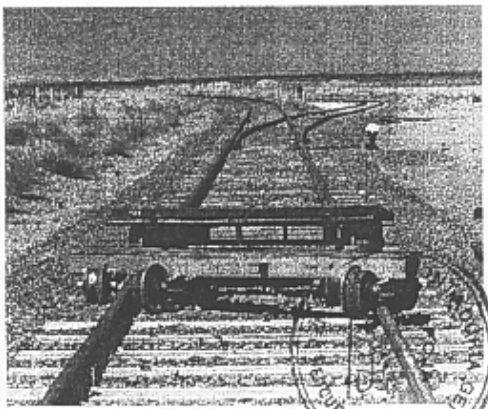
ANEXO FOTOGRÁFICO







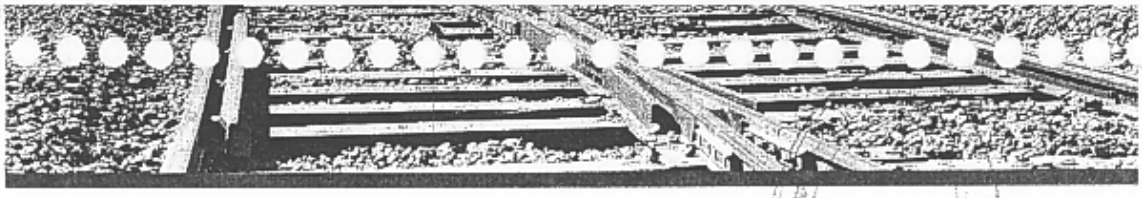




ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

Cr. JORGE BONAIUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

MEMORIA Y BALANCE 2006



LEY 671
CONSEJO PROFESIONAL

Nos complace destacar muy especialmente el esfuerzo y dedicación desinteresada e invalorable de los técnicos y profesionales del Ministerio de Empresas Públicas de la Provincia, quienes en todo momento volcaron su mejor predisposición para con PATAGONIA FERROCANAL S.A.

A todos aquellos que prestaron su colaboracón vaya nuestro mayor agradecimiento.

El Directorio

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL
MEMORIA Y BALANCE 2006
Cr. JORGE BONAIUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA
CONTADURIA GENERAL
FOJA
376
PROV. DEL NEUQUEN

LEY 671

CONTADURIA GENERAL
FOJA
377

Gdor. Elordi 549
Q8300 IBK Neuquén
Teléfono: 0299 -449-5648
Fax: 0299 -449-5168
patagoniaferrocanal@neuquen.gov.ar

PATAGONIA FERROCANAL

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

Cr. JORGE BONAIUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

Denominación	**PATAGONIA FERROCANAL S.A.**
Domicilio Legal:	La Rioja 350 - Neuquén Capital
Domicilio Aministrativo:	Elordi 549 - 1º Piso - Of. 2 - Neuquén Capital
Actividad Principal:	Planificar, proyectar, administrar, construir, ejecutar y explotar obras y servicios vinculados a la actividad ferroviaria
Actividad Secundaria:	
INSCRIPCIONES:	
Registro Público de Comercio	Nº 77 - Fº 595/606 - Tº V S.A. - Año 2004
Fecha de Inscripción en el R.P.C.:	22/11/2004
Fecha de Vencimiento:	22/11/2103
Ejercicio Económico Nº:	3 Tres
Iniciado el:	01/01/2006
Finalizado el:	31/12/2006

Capital

Corresponde a 500 Acciones de valor $ 1.000,00 cada una.

Suscripto	Integrado
500.000,00	485.000,00

Montos Expresados en Moneda Honogénea al 31/12/2006

Las Notas de 1 a 5 y los Anexos I, II y III forman parte integrante de los presentes Estados Contables.

Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe del 20 de Marzo de 2007

Norberto Elio Angelicchio
Contador Público Nacional
Universidad Nacional del Comahue
C.P.C.E. Neuquén Tomo VI Folio 029

Viviana Pesek
Presidente

Carlos Eduardo Lerner
Síndico Titular

Jorge Omar Brillo
Síndico Titular

María Laura Vilche
Síndico Titular
Contador Público Nacional - U.N.C.
C.P.C.E. Neuquén Tomo V Folio 195

Cr. JORGE BONAUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONÓMICAS
LEY 671

CONTADURIA GENERAL
FOJA 378
PCIA. DEL NEUQUEN

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

Cr. JORGE BONAIUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

CONTADURIA GENERAL
FOJA
339
PROV. DEL NEUQUEN

PATAGONIA FERROCANAL S.A.

ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL AL 31/12/2006, comparativo con el ejercicio anterior

Activo	ACTUAL 2006	ANTERIOR 2005
Activo corriente		
Caja y Bancos (Nota 2.1)	334.523,78	519.204,34
Otros Créditos (Nota 2.2)	4.225.307,08	19.000,00
Inversiones corrientes (Nota 2,3)	1.500.263,84	250.079,73
Total del activo corriente	6.060.094,70	788.284,07
Activo no corriente		
Otros Créditos (Nota 2.2)	4.949.289,34	2.191.740,90
Bines de Uso (Nota 2,4 y Anexo I)	20.522.319,07	9.607,27
Activos Intangibles (Nota 2.5 y Anexo II)	40.092,52	62.981,10
Otros Activos (Nota 2,6)	-	12.112.878,83
Total del activo no corriente	25.511.700,93	14.377.208,10
Total del activo	31.571.795,63	15.165.492,17

Pasivo	ACTUAL 2006	ANTERIOR 2005
Pasivo corriente		
Deudas Comerciales (Nota 2,7)	1.798.460,97	1.826.261,57
Deudas Fiscales (Nota 2,8)	47.749,86	34.815,81
Otras Deudas (Nota 2,9)	17.129,28	74.470,68
Total del pasivo corriente	1.863.340,11	1.935.548,06
Pasivo no corriente		
No existen	-	-
Total del pasivo no corriente	-	-
Total del pasivo	1.863.340,11	1.935.548,06
Patrimonio neto (Según estado respectivo)	29.708.455,52	13.229.944,11
Total del pasivo más patrimonio neto	31.571.795,63	15.165.492,17

Las Notas de 1 a 5 y los Anexos I, II y III forman parte integrante de los presentes Estados Contables.

Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe del 20 de Marzo de 2007

Norberto Elio Angeliochia
Contador Público Nacional
Universidad Nacional del Comahue
C.P.C.E. Neuquén Tomo VI Folio 029

Viviana Pesek
Presidente

Carlos Eduardo Lerner
Síndico Titular

Jorge Omar Brillo
Síndico Titular

CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONOMICAS

María Inés Vilela
Síndico Titular
Contador Público Nacional - U.N.C.
C.P.C.E. Neuquén Tomo V Folio 195

PATAGONIA FERROCANAL S.A.

ESTADO DE RESULTADOS

Por el ejercicio anual finalizado el 31/12/2006, comparativo con el ejercicio anterior

	ACTUAL 2.006	ANTERIOR 2.005
Ingresos	-	-
Costos	-	-
Resultado bruto	-	-
Gastos de Administración (Anexo III)	-421.087,04	-344.130,65
Gastos de Comercialización (Anexo III)	-	-
Resultados Financieros Netos y por Tenencia (Nota 3,1)	4.858,45	79,73
Otros Ingresos y Gastos (Anexo III)	-	-13.612,81
Pérdida ante de impuesto a las ganancias	-416.228,59	-357.663,73
Impuesto a las ganancias	-	-
Pérdida ordinaria	-416.228,59	-357.663,73
Pérdida del ejercicio	-416.228,59	-357.663,73

Las Notas de 1 a 5 y los Anexos I, II y III forman parte integrante de los presentes Estados Contables.

Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe del 20 de Marzo de 2007

Norberto Elio Angelicchio
Contador Público Nacional
Universidad Nacional del Comahue
C.P.C.E. Neuquén Tomo VI Folio 029

Viviana Pesek
Presidente

Carlos Eduardo Lerner
Síndico Titular

Jorge Omar Brillo
Síndico Titular

María Laura Velche
Síndico Titular
Contador Público Nacional - U.N.C.
C.P.C.E. Neuquén Tomo V Folio 195

LEY 671

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

Cr. JORGE BONAUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

CONTADURIA GENERAL
FOLIO
380

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

Cr. JORGE BONAIUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

CONTADURIA GENERAL
FOJA
381
PROV. DEL NEUQUEN

PATAGONIA FERROCANAL S.A.

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO

Por el ejercicio anual finalizado el 31/12/2006, comparativo con el ejercicio anterior

CONCEPTO	Aporte de los propietarios				Resultados acumulados						Totales	
					Ganancias reservadas							
	Capital suscripto	Ajustes del capital	Aportes Irrevocables	Total	Reserva legal	Otras reservas	Total	Resultados diferidos	Resultados no asignados	Total	Ejercicio Actual 2006	Ejercicio anterior 2005
Saldos al inicio del ejercicio	500.000,00	-	13.100.000,00	13.600.000,00	-	-	-	-	-370.055,89	-370.055,89	13.229.944,11	498.107,84
Modificaciones del saldo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-10.500,00
Saldos al inicio del ejercicio modificados	500.000,00	-	13.100.000,00	13.600.000,00	-	-	-	-	-370.055,89	-370.055,89	13.229.944,11	487.607,84
Aporte irrevocable para capitalización, Asamblea extraordinaria 2 (Nota 4.1)	-	-	7.600.000,00	7.600.000,00	-	-	-	-	-	-	7.600.000,00	13.100.000,00
Aporte irrevocable para capitalización, Asamblea extraordinaria 3 (Nota 4.1)	-	-	9.294.740,00	9.294.740,00	-	-	-	-	-	-	9.294.740,00	-
Resultado del ejercicio según Estado Respectivo	-	-	-	-	-	-	-	-	-416.228,59	-416.228,59	-416.228,59	-357.663,73
SALDOS AL CIERRE DEL EJERCICIO	500.000,00	-	29.994.740,00	30.494.740,00	-	-	-	-	-786.284,48	-786.284,48	29.708.455,52	13.229.944,11

Las Notas de 1 a 5 y los Anexos I, II y III forman parte integrante de los presentes Estados Contables.

Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe del 20 de Marzo de 2007

Norberto Elio Angelicchio
Contador Público Nacional
Universidad Nacional del Comahue
C.P.C.E. Neuquén Tomo VI Folio 029

Viviana Pesek
Presidente

Carlos Eduardo Lerner
Síndico Titular

Jorge Oscar Brillo
Síndico Titular

Diana Laura Vilche
Síndico Titular
Contador Público Nacional - U.N.C.
C.P.C.E. Neuquén Tomo V Folio 195

CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONOMICAS

PATAGONIA FERROCANAL S.A.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO (método directo)

Por el ejercicio anual finalizado el 31/12/2006, comparativo con el ejercicio anterior

VARIACION DEL EFECTIVO	Ejercicio 2006	Ejercicio 2005
Efectivo al inicio del ejercicio	519.204,34	172.431,06
Fondos al cierre del ejercicio	334.523,78	519.204,34
Disminución del efectivo	**-184.680,56**	**346.773,28**
CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO		
Actividades operativas		
Pago iva y créditos impositivos	-2.715.703,20	-2.187.997,16
Recupero/pago anticipos a rendir	-	-4.000,00
Pago honorarios profesionales	-43.503,00	-31.396,17
Pago honorarios directores y síndicos	-106.763,72	-91.402,12
Pago retenciones impositivas ej.anterior	-31.171,95	-
Pago gs.librería y útiles de oficina	-3.334,70	-1.659,98
Pago gastos informatización	-13.350,00	-10.539,82
Pago gastos varios administración	-14.997,81	-3.013,94
Pago gastos bancarios	-2.539,64	-1.532,06
Pago impuesto a los débitos y créditos bancarios	-171.396,84	-127.636,43
Pago gastos de papelería e impresiones	-7.040,00	-
Pago gastos publicidad	-	-13.612,81
Pago gastos de representación	-9.013,16	-2.538,25
Pago gastos movilidad	-28.625,57	-36.290,53
Flujo neto de efectivo utilizado en las actividades operativas	**-3.147.439,59**	**-2.511.619,27**
Actividades de inversión		
Pago Inversiones en bienes de uso	-8.463.585,83	-11.525,02
Pago inversiones en activos intangibles	-15.631,75	-49.301,33
Pago inversión otros activos (Ferrocarril Trasandino del Sur)	-	-10.133.228,16
Anticipo financiero obras	-4.208.307,08	-
Aumento colocación de fondos en plazo fijo a corto plazo	-1.250.000,00	-250.000,00
Cobro intereses por colocaciones de fondos en plazo fijo	5.543,69	-
Flujo neto de efectivo generado por las actividades de inversión	**-13.931.980,97**	**-10.444.054,51**
Actividades de financiación		
Aporte en efectivo de los propietarios	16.894.740,00	12.910.000,00
Ingreso saldo inicial cuenta fondos a rendir Dec.2370/05	-	392.447,06
Flujo neto de efectivo por las actividades de financiación	**16.894.740,00**	**13.302.447,06**
DISMINUCION DEL EFECTIVO	**-184.680,56**	**346.773,28**

Las Notas de 1 a 5 y los Anexos I, II y III forman parte integrante de los presentes Estados Contables.

Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe del 20 de Marzo de 2007

Norberto Elio Angelicchio
Contador Público Nacional
Universidad Nacional del Comahue
C.P.C.E. Neuquén Tomo VI Folio 029

Viviana Pesek
Presidente

Carlos Eduardo Lerner
Síndico Titular

Jorge Omar Rollo
Síndico Titular

María Laura Vilche
Síndico Titular
Contador Público Nacional - U.N.C.
C.P.C.E. Neuquén Tomo V Folio 195

Cr. JORGE BONAIUTO
CONTADOR FISCAL DE LA PROVINCIA

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

CONTADURIA GENERAL FOJA 382 PROV. DEL NEUQUEN

LEY 671

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

Cr. JORGE BONAIUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

CONTADURIA GENERAL
FOJA
383
PROV. DEL NEUQUEN

ANEXO I

PATAGONIA FERROCANAL S.A.

BIENES DE USO AL 31/12/2006, comparativos con el ejercicio anterior

Detalle	Valor al inicio del ejercicio	Aumentos	Disminu-ciones	Valor al cierre del ejercicio	Amortizaciones					Neto resultante ejrecicio 2006	Neto resultante anterior 2005
					Acumuladas al inicio del ejercicio	Bajas	del ejercicio		Acumuladas al cierre del ejercicio		
							%	Monto			
Muebles y Utiles	3.872,52	1.320,66	-	5.193,18	387,25	-	10%	519,32	906,57	4.286,61	3.485,27
Equipos varios	7.652,50	218,10	-	7.870,60	1.530,50	-	20%	1.574,12	3.104,62	4.765,98	6.122,00
Obras en curso - ejecución obra ferroviaria "Ferrocarril Trasandino del Sur"	-	20.513.266,48	-	20.513.266,48	-	-	0%	-	-	20.513.266,48	-
TOTALES	11.525,02	20.514.805,24	-	20.526.330,26	1.917,75	-		2.093,44	4.011,19	20.522.319,07	9.607,27

Las Notas de 1 a 5 y los Anexos I, II y III forman parte integrante de los presentes Estados Contables.

Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe del 20 de Marzo de 2007

Norberto Elio Angelicchio
Contador Público Nacional
Universidad Nacional del Comahue
C.P.C.E. Neuquén Tomo VI Folio 029

Viviana Pesek
Presidente

Carlos Eduardo Lerner
Síndico Titular

Jorge Omar Brillo
Síndico Titular

Mario Vicente Vilche
Síndico Titular
Contador Público Nacional - U.N.C.
C.P.C.E. Neuquén Tomo V Folio 195

CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONOMICAS
CAPITAL FEDERAL
Nº 671

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

Cr. JORGE BONALUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

CONTADURIA GENERAL
FOJA
384

ANEXO II

PATAGONIA FERROCANAL S.A.

BIENES INTANGIBLES AL 31/12/2006, comparativos con el ejercicio anterior

Detalle	Valor al inicio del ejercicio	Aumentos	Disminu-ciones	Valor al cierre del ejercicio	Amortizaciones					Neto resultante ejrecicio 2006	Neto resultante anterior 2005
					Acumuladas al inicio del ejercicio	Bajas	del ejercicio		Acumuladas al cierre del ejercicio		
							%	Monto			
Gastos de Organización	750,00	-	-	750,00	300,00	450,00	20%	150,00	450,00	300,00	450,00
Gastos remodelación inmueble en comoda	68.215,75	-	-	68.215,75	5.684,65	28.423,23	33%	22.738,58	28.423,23	39.792,52	62.531,10
TOTALES	68.965,75	-	-	68.965,75	5.984,65	28.873,23		22.888,58	28.873,23	40.092,52	62.981,10

Las Notas de 1 a 5 y los Anexos I, II y III forman parte integrante de los presentes Estados Contables.

Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe del 20 de Marzo de 2007

Norberto Elio Angelicchio
Contador Público Nacional
Universidad Nacional del Comahue
C.P.C.E. Neuquén Tomo VI Folio 029

Viviana Pesek
Presidente

Carlos Eduardo Lerner
Síndico Titular

Jorge Omar Brillo
Síndico Titular

CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONOMICAS

María Laura Pilleri
Síndico Titular
Contador Público Nacional - U.N.C.
C.P.C.E. Neuquén Tomo V Folio 195

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

Cr. JORGE BONALITO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

CONTADURIA GENERAL FOJA 385 PROV. DEL NEUQUEN

ANEXO III

PATAGONIA FERROCANAL S.A.

COSTOS Y GASTOS

Correspondientes al ejercicio anual finalizado31/12/2006, comparativos con el ejericio anterior

Detalle	Costo de Servicios	Gastos de administración	Gastos de comercialización	Gastos de financiación	Otros gastos	Total Ejercicio Actual 2006	Total Ejercicio Anterior 2005
Amortizaciones del ejercicio	-	24.982,02	-	-	-	24.982,02	24.806,33
Gastos librería y útiles de oficina	-	3.224,80	-	-	-	3.224,80	1.769,88
Gastos bancarios	-	1.440,98	-	-	-	1.440,98	1.699,29
Impuesto a los débitos y créditos bancarios	-	171.396,84	-	-	-	171.396,84	131.215,25
Honorarios Directores y Síndicos	-	111.600,00	-	-	-	111.600,00	93.195,12
Honorarios Profesionales	-	48.003,00	-	-	-	48.003,00	41.896,17
Gastos representación	-	9.013,16	-	-	-	9.013,16	2.538,25
Gastos movilidad	-	25.702,43	-	-	-	25.702,43	41.468,53
Gastos papelería e Impresiones	-	7.040,00	-	-	-	7.040,00	-
Gastos Publicidad y propaganda	-	-	-	-	-	-	13.612,81
Gastos informatización información	-	7.086,00	-	-	-	7.086,00	17.259,82
Gastos varios administración	-	11.597,81	-	-	-	11.597,81	5.335,94
TOTALES	-	421.087,04	-	-	-	421.087,04	374.797,39

Las Notas de 1 a 5 y los Anexos I, II y III forman parte integrante de los presentes Estados Contables.

Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe del 20 de Marzo de 2007

Norberto Elio Angelicchio
Contador Público Nacional
Universidad Nacional del Comahue
C.P.C.E. Neuquén Tomo VI Folio 029

Viviana Pesek
Presidente

Carlos Eduardo Lerner
Síndico Titular

Jorge Omar Brillo
Síndico Titular

María Laura Vilche
Síndico Titular
Contador Público Nacional - U.N.C.
C.P.C.E. Neuquén Tomo V Folio 195

PATAGONIA FERROCANAL S.A.

Nota a los Estados Contables al 31 de Diciembre de 2006

CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONOMICAS LEY 671

NOTA 1 - Normas Contables

Nota 1.1. BASES DE PRESENTACIÓN

Los Estados Contables que se exponen surgen, de los libros rubricados de contabilidad de PATAGONIA FERROCANAL S.A., que son llevados en legal forma. Estos estados han sido preparados de acuerdo a las normas contables profesionales vigentes contenidas en las Resoluciones Técnicas Nº 9, 16, 17, 19 y 21 de la F.A.C.P.C.E, con la modificación que dispuso el C.P.C.E. de Neuquén a través de la Resolución Nº 350/03.

Nota 1.2. CONSIDERACIÓN DE LOS EFECTOS DE LA INFLACIÓN

Los Estados Contables han sido preparados sin reconocer los efectos de la inflación, de acuerdo con la Resolución 287/03 de la F.A.C.P.C.E., aprobada por la Resolución 355/03 C.P.C.E. de Neuquén.

Nota 1.3. CRITERIOS DE VALUACIÓN

Para la cuantificación del patrimonio y sus resultados, se siguieron las normas establecidas por las Resoluciones Técnicas Nº 17 y 19 de la F.A.C.P.C.E., con las modificaciones dispuestas por el C.P.C.E. de Neuquén a través de la Resolución Nº 350/03.

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

NOTA 2 – Principales rubros del Estado de Situación Patrimonial:

Nota 2.1. Caja y Bancos:

Su saldo se compone de fondos en moneda nacional, valuados a valor nominal y con el siguiente detalle:

Cuenta/Concepto	Total al 31/12/2006	Total al 31/12/2005
Caja Chica	712,00	76,33
Banco Provincia de Neuquén Cuenta Corriente	30.816,93	49.255,57
Banco Provincia de Neuquén Cuenta Corriente obras	302.994,85	469.872,44
Total Caja y Banco	334.523,78	519.204,34

Cr. JORGE BONAIUTO CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

(Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe de fecha 20 de Marzo de 2007)

Norberto Elio Angelicchio
Contador Público Nacional
Universidad Nacional del Comahue
C.P.C.E. Neuquén Tomo VI Folio 029

Viviana Pesek
Presidente

Carlos Eduardo Lemer
Síndico

Jorge Omar Brillo
Síndico

María Laura Vilche
Síndico
Contador Público Nacional – U.N.C.
C.P.C.E. Neuquén Tomo V-Folio 195

CONTADURIA GENERAL FOJA 386

PATAGONIA FERROCANAL S.A.

Nota a los Estados Contables al 31 de Diciembre de 2006

LEY 671

Nota 2.2. Otros Créditos:

Se trata en su totalidad de importes a cobrar en moneda nacional, fueron valuados a su valor nominal conforme dispensa aprobadas por la resolución 350/03 del C.P.C.E. de Neuquén.

Su parte corriente se integra por:

Cuenta/concepto	Sin Fecha vencimiento	Vencida	Total al 31/12/2006	Total al 31/12/2005
Anticipo financiero obras	4.208.307,08	-	4.208.307,08	-
Accionistas	-	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Anticipos a rendir	2.000,00	-	2.000,00	4.000,00
Total	4.210.307,08	15.000,00	4.225.307,08	19.000,00

La cuenta accionistas corresponde al saldo pendiente de integración de Zona Franca Zapala S.A.

No Corrientes: Corresponde a los siguientes conceptos:

Cuenta/concepto	Sin Fecha vencimiento	Vto. 2016	Vto. 2017	Total al 31/12/2006	Total al 31/12/2005
Saldo cuenta iva	4.808.312,46	-		4.808.312,46	2.161.760,64
Imp.Gan.Min.Presunta	-	30.789,28	110.187,60	140.976,88	29.980,26
Total	4.808.312,46	30.789,28	110.187,60	4.949.289,34	2.191.740,90

El saldo de la cuenta IVA se considera no corriente, por cuanto se estima que durante el próximo ejercicio no se producirá facturación suficiente que permita compensarlo. Se trata de un crédito compensable contra los débitos fiscales que se generen en el futuro, y no son recuperables en efectivo.

El saldo del rubro ganancia mínima presunta compensable, corresponde al impuesto determinado que puede computarse contra el impuesto a las ganancias de los próximos diez ejercicios; con igual criterio que el anterior, se estima que durante el próximo año no se producirán ingresos suficientes para absorberlo, razón por la que se lo expone dentro del activo no corriente.

Nota 2.3 Inversiones corrientes:

Corresponde a una colocación en plazo fijo a corto plazo, que se encuentra valuada neta de intereses a devengar.

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

Cr. JORGE BONAIUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

(Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe de fecha 20 de Marzo de 2007)

Norberto Elio Angelicchio
Contador Público Nacional
Universidad Nacional del Comahue
C.P.C.E. Neuquén Tomo VI Folio 029

Viviana Pesek
Presidente

Carlos Eduardo Lerner
Síndico

Jorge Omar Brillo
Síndico

María Laura Vilche
Síndico
Contador Público Nacional – U.N.C.
C.P.C.E. Neuquén Tomo V-Folio 195

CONTADURÍA GENERAL
FOJA
387

PATAGONIA FERROCANAL S.A.

Nota a los Estados Contables al 31 de Diciembre de 2006

LEY 671

Nota 2.4 Bienes de uso:

El criterio general de valuación de los bienes de uso es el valor de incorporación al patrimonio, expresados en moneda homogénea, menos las correspondientes amortizaciones acumuladas. Las amortizaciones fueron calculadas por el método de línea recta, aplicando tasas anuales suficientes para extinguir sus valores al final de la vida útil estimada.

El valor de los bienes mencionados, considerados a nivel global, no superan su valor recuperable. Haciendo uso de la opción que establece la Resolución Nº 350/03 del C.P.C.E. de Neuquén se ha considerado a los bienes de uso a nivel global.

Por ley provincial Nº 2537 del 14 de diciembre de 2006, se le otorga a Patagonia Ferrocanal S.A. la concesión para la ejecución del proyecto, construcción y explotación del tramo de conexión ferroviaria que bajo la denominación de "Ferrocarril Trasandino del Sur" vinculará la ciudad de Zapala con la línea fronteriza internacional que separa a la Provincia del Neuquén con la República de Chile, en el punto en que conforme al proyecto respectivo se establezca acceso a la red ferroviaria de ese país. La referida concesión es extensiva a las actividades e instalaciones complementarias que resulte necesario ejecutar para el logro del objetivo de la misma. El saldo del rubro "Obras en curso" representa la sumatoria de las inversiones realizadas en la ejecución de la obra, teniendo la sociedad una disponibilidad restringida sobre dicho bien.

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

Nota 2.5 Activos Intangibles:

Dentro del rubro Bienes Intangibles se encuentran: a) los gastos de organización, que fueron valuados a su costo de incorporación menos las amortizaciones acumuladas. La amortización fue calculada a una tasa suficiente para extinguir su valor en el término de 5 años y b) los gastos de remodelación del inmueble en comodato que tiene por destino ser la sede administrativa de la Empresa; estos gastos se encuentran valuados al costo incurrido menos las amortizaciones acumuladas. La amortización fue calculada para extinguir el valor activado cuando concluya el período del comodato. El monto expuesto en el rubro no supera su valor recuperable.

Nota 2.6 Otros Activos :

El monto expuesto en el ejercicio anterior corresponde a la ejecución de la obra "Ferrocarril Trasandino del Sur". En el presente ejercicio, en virtud de la ley de concesión de explotación a favor de Patagonia Ferrocanal S.A. otorgada por ley provincial Nº 2537, y del destino previsto para la mencionada obra; el saldo pasa a integrar el rubro Bienes de Uso.

Cr. JORGE BONAIUTO
CONTADOR FISCAL DE LA PROVINCIA

(Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe de fecha 20 de Marzo de 2007)

Norberto Luis Angelicchio
Contador Público Nacional
Universidad Nacional del Comahue
C.P.C.E. Neuquén Tomo VI Folio 029

Viviana Pesek
Presidente

Carlos Eduardo Lerner
Síndico

Jorge Omar Bello
Síndico

María Laura Vilche
Síndico
Contador Público Nacional - U.N.C.
C.P.C.E. Neuquén Tomo V-Folio 145

CONTADURIA GENERAL
FOJA
322

PATAGONIA FERROCANAL S.A.

Nota a los Estados Contables al 31 de Diciembre de 2006

LEY 671

Nota 2.7 Deudas Comerciales:

Corresponde en su totalidad a proveedores de obra, bienes y servicios, e incluye las provisiones por obras y servicios pendientes de facturación al cierre de ejercicio. Se encuentran valuados a valor nominal sin que implique distorsiones significativas respecto del valor descontado del flujo futuro de fondos; no poseen fecha de vencimiento y no generan ningún tipo de interés pactado.

Nota 2.8 Deudas Fiscales:

Corresponde íntegramente a deuda en moneda nacional devengada no exigible a la fecha de cierre de ejercicio, genera interés desde la fecha de vencimiento hasta su pago a la tasa que fija la AFIP; se encuentra valuada a valor nominal conforme dispensa de Res. 350/03 del C.P.C.E. de Neuquén y su saldo se integra por:

Cuenta/Concepto	Vto. 2º trim. 2007	Total al 31/12/2006	Total al 31/12/2005
Provisión Imp.Gan.Min.Presunta	47.749,86	47.749,86	3.643,86
Retención Imp.Gan.y Suss a depositar	-	-	31.171,95
Total Caja y Banco	47.749,86	47.749,86	34.815,81

El impuesto a las ganancias fue calculado por el método tradicional, aplicando dispensas de la Res.350/03 del C.P.C.E. de Neuquén.

Nota 2.9 Otras Deuda:

Se encuentran valuadas a valor nominal, no generan ningún tipo de interés y se componen de:

Cuenta/concepto	Sin Fecha vencimiento	Total al 31/12/2006	Total al 31/12/2005
Retención fondo reparo obras	-	-	62.177,68
Provisión honorarios directores y síndicos	17.129,28	17.129,28	12.293,00
Total	17.129,28	17.129,28	74.470,68

NOTA 3 – Notas al Estado de Resultados:

(Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe de fecha 20 de Marzo de 2007)

Norberto Elio Angelicchio
Contador Público Nacional
Universidad Nacional del Comahue
C.P.C.E. Neuquén Tomo VI Folio 029

Viviana Pesek
Presidente

Carlos Eduardo Lerner
Síndico

Jorge Omar Bello
Síndico

María Laura Viche
Síndico
Contador Público Nacional – U.N.C.
C.P.C.E. Neuquén Tomo V Folio 195

Cr. JORGE BONAIUTO
CONTADOR FISCAL DE LA PROVINCIA

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

CONTADURIA GENERAL
FOJA
388
PROV. DEL NEUQUEN

PATAGONIA FERROCANAL S.A.

Nota a los Estados Contables al 31 de Diciembre de 2006

Nota 3.1. Resultados Financieros Netos y por tenencia:

Su saldo se integra por:

Cuenta/concepto	Total al 31/12/2006	Total al 31/12/2005
Intereses colocaciones a plazo fijo	5.957,11	79,73
Diferencia de cambio	-1.098,66	-
Total	4.858,45	79,73

NOTA 4 – Notas al Estado de Evolución del Patrimonio Neto :

Nota 4.1. Aporte irrevocable de capital:

Mediante acta de asamblea extraordinaria número 2 de fecha 28 de abril de 2006, los socios de Patagonia Ferrocanal S.A. se comprometieron a efectuar un aporte con destino a capitalizar la empresa por un importe de pesos veinte millones setecientos mil ($20.700.000,00) los cuales se encuentran totalmente integrados a la fecha de cierre de ejercicio.

De la misma manera y mediante acta extraordinaria N° 3, se comprometieron a realizar un aporte con destino a aumentar el capital de la empresa en veintinueve millones ($29.000.000,00). A la fecha de cierre de ejercicio se encontraban efectivamente integrados pesos nueve millones doscientos noventa y cuatro mil setecientos cuarenta ($ 9.294.740,=) situación que se ve reflejada en el estado de evolución de patrimonio neto; restando el ingreso de pesos diecinueve millones setecientos cinco mil doscientos sesenta ($ 19.705.260,=).

NOTA 5 – Información sobre partes relacionadas:

En cumplimiento a lo dispuesto por la resolución 21 de la F.A.C.P.C.E., se informa que no existen negocios con partes relacionadas.

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

Cr. JORGE BONAIUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

(Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe de fecha 20 de Marzo de 2007)

Norberto Elio Angelicchio
Contador Público Nacional
Universidad Nacional del Comahue
C.P.C.E. Neuquén Tomo VI Folio 029

Viviana Pesek
Presidente

Carlos Eduardo Lerner
Síndico

Jorge Omar Brito
Síndico

María Laura Vilche
Síndico
Contador Público Nacional – U.N.C.
C.P.C.E. Neuquén Tomo V Folio 195

CONTADURIA GENERAL
FOJA
390

CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONOMICAS LA PCIA. DE SANTA CRUZ
LEY 671

INFORME DE LA COMISION FISCALIZADORA

Señores Accionistas de
PATAGONIA FERROCANAL S.A.

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

En nuestro carácter de miembros de la Comisión Fiscalizadora de PATAGONIA FERROCANAL, de acuerdo con lo dispuesto por el inciso 5º del artículo 294 de la Ley de Sociedades Comerciales, hemos examinado los documentos detallados en el párrafo I siguiente. Los documentos citados constituyen información preparada y emitida por el Directorio de la Sociedad y son responsabilidad del mismo. Nuestra responsabilidad es informar sobre dichos documentos basado en el trabajo que se menciona en el párrafo II.

I. DOCUMENTOS EXAMINADOS

a) Estado de Situación Patrimonial al 31 de Diciembre de 2006 comparativo con el ejercicio anterior.-
b) Estado de Resultados por el ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2006, comparativo con el ejercicio anterior.-
c) Estado de Evolución del Patrimonio Neto por el ejercicio comprendido entre el 01 de Enero de 2006 y el 31 de Diciembre de 2006, comparativo con el ejercicio anterior.-
d) Estado de Flujo de Efectivo por el ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2006, comparativo con el ejercicio anterior.-
e) Notas **1 a 5 y Anexos I, II y III**.-
f) Inventario al 31 de Diciembre de 2006.-
g) Memoria del Directorio por el ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2006.-

Cr. JORGE BONAUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

II. ALCANCE DEL EXAMEN

Nuestro examen fue realizado de acuerdo con las normas de sindicatura vigentes. Dichas normas requieren que el examen de los Estados Contables se efectúe de acuerdo con las normas de auditoría vigentes, e incluya la verificación de la congruencia de los documentos examinados con la información sobre las decisiones

CONTADURIA GENERAL FOLIA 284

societarias expuestas en actas, y la adecuación de dichas decisiones a la Ley y los estatutos, en lo relativo a sus aspectos formales y documentales.
Para realizar nuestra tarea profesional sobre los documentos detallados en los ítems a) a g) del párrafo I, hemos revisado la auditoría efectuada por el auditor externo Cr. Norberto Elio Angelicchio quien emitió su informe con fecha **20 de Marzo de 2.007** de acuerdo con normas de auditoría vigentes. Dicha revisión incluyó la verificación de la planificación del trabajo, de la naturaleza, alcance y oportunidad de los procedimientos aplicados y de los resultados de la auditoría efectuada por dicho profesional.
Una auditoría requiere que el auditor planifique y desarrolle su tarea con el objetivo de obtener un grado razonable de seguridad acerca de la inexistencia de manifestaciones no veraces o errores significativos en los estados contables. Una auditoría incluye examinar, sobre bases selectivas, los elementos de juicio que respaldan la información expuesta en los estados contables, así como evaluar las normas contables utilizadas, las estimaciones significativas efectuadas por el Directorio de la Sociedad y la presentación de los estados contables tomados en su conjunto.
Dado que no es responsabilidad de la Comisión Fiscalizadora efectuar un control de gestión, el examen no se extendió a los criterios y decisiones empresarias de la sociedad, cuestiones que son responsabilidad exclusiva del Directorio. Consideramos que nuestro trabajo nos brinda una base razonable para fundamentar nuestro informe. Asimismo en relación a la Memoria del Directorio correspondiente al ejercicio terminado el 31 de Diciembre de 2006, hemos verificado que contiene la información requerida por el artículo 66 de la Ley de Sociedades Comerciales y , en lo que es materia de nuestra competencia, que sus datos numéricos concuerdan con los registros de la sociedad y otra documentación pertinente.

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

III. ACLARACIONES PREVIAS AL DICTAMEN

IV. DICTAMEN

a) Basado en el examen realizado, con el alcance descripto en el párrafo II, en nuestra opinión los Estados Contables adjuntos presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación patrimonial de Patagonia Ferrocanal al 31 de Diciembre de 2006 Y los resultados de sus operaciones, la evolución del patrimonio neto y el flujo de efectivo, por el ejercicio terminado en esa fecha, de acuerdo con normas profesionales vigentes.

b) En relación con la Memoria del Directorio, no tenemos observaciones que formular en materia de nuestra competencia, siendo las afirmaciones sobre hechos futuros responsabilidad exclusiva del Directorio.

CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONOMICAS LA RIOJA
LEY 671
CR. JORGE BONAUTO
CONTADOR GENERAL DE LA PROVINCIA
CONTADURIA GENERAL
FOJA
392

c) Los Estados Contables adjuntos y el correspondiente Inventario surgen de registros contables llevados, en sus aspectos formales, de conformidad con las disposiciones legales vigentes.

NEUQUEN, 27 de Marzo de 2007.-

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

Dr. Cralos LERNER
Sindico Titular

Dr. Jorge Brillo
Sindico Titular

Cra. Maria Laura Viche
Sindico Titular
Tomo V Fº195
cpcen

CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONOMICAS
LEY 671

Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia del Neuquén

CPCE Nº N-29654 Legalización Nº 74727

En cumplimiento de lo estipulado por el Art. 61 de la Ley 671, certifico que la firma que antecede concuerda con la registrada en los libros respectivos de este Consejo Profesional, correspondiente a VILCHE MARIA LAURA inscripto/a en la matrícula de Contadores Públicos bajo el Tº V Fº 195, quien se encuentra habilitado/a para el ejercicio de la profesión en jurisdicción de este Consejo. Neuquén, 20/04/2007

A los efectos de la presente legalización, se han efectuado los controles previstos en la Resolución Nº 141 del CPCEN, no implicando la emisión de un juicio técnico sobre la tarea profesional.

Cr. JAVIER E. BENITEZ PICCINI
Adjunto de Secretaría Técnica y Administrativa
C. P. C. E. Neu

Cr. JORGE BONAUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

CONTADURIA GENERAL
FOJA
393
PROV. DEL NEUQUEN

INFORME DEL AUDITOR

LEY 671

A los Señores socios de
PATAGONIA FERROCANAL S.A.
La Rioja 350
Neuquén Capital

En mi carácter de Contador Público Independiente, informo a los señores socios sobre la auditoría que he realizado a los Estados Contables detallados en el Apartado I siguiente. Los Estados citados constituyen una información preparada y emitida por PATAGONIA FERROCANAL S.A. Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre dichos estados contables, basado en mi auditoría con el alcance que menciono en el Apartado II.

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

I) ESTADOS AUDITADOS

a) Estado de Situación Patrimonial al 31 de Diciembre de 2006, comparativo con el ejercicio anterior.
b) Estado de Resultados por el ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2006, comparativo con el ejercicio anterior.
c) Estado de Evolución del Patrimonio Neto, por el ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2006, comparativo con el ejercicio anterior.
d) Estado de Flujo de Efectivo por el ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2006, comparativo con el ejercicio anterior.
e) Notas 1 a 5 y anexos I, II y III.

Cr. JORGE BONAIUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

II) ALCANCE DE LA AUDITORÍA

He realizado mi examen de acuerdo con normas de auditoría vigentes. Estas normas requieren que el auditor planifique y desarrolle la auditoría, para formarse una opinión acerca de la razonabilidad de la información significativa que contengan los Estados Contables considerados en su conjunto.

Una auditoría incluye examinar sobre bases selectivas, los elementos de juicio que respaldan la información expuesta en los Estados Contables, y no tiene por objeto ni necesariamente permite, detectar delitos o irregularidades intencionales.

Una auditoría incluye asimismo evaluar las normas contables utilizadas y como parte de las mismas, la razonabilidad de las estimaciones significativas hechas por la Empresa.

CONTADURIA GENERAL
FOJA
384

INFORME DEL AUDITOR

III) DICTAMEN

En mi opinión, los Estados Contables mencionados en el apartado I, presentan razonablemente la situación patrimonial al 31 de Diciembre de 2006 de PATAGONIA FERROCANAL S.A., las variaciones en el patrimonio neto, los resultados y el flujo de efectivo por las operaciones del ejercicio comprendido entre el 01 de enero de 2006 y el 31 de Diciembre de 2006, y la información comparativa de cada uno de ellos referida al ejercicio 2005, de acuerdo con las normas contables profesionales vigentes, las que se han aplicado en forma uniforme respecto del ejercicio anterior.

IV) INFORMACIÓN ESPECIAL REQUERIDA POR DISPOSICIONES LEGALES

a- Los Estados auditados surgen de los registros contables de PATAGONIA FERROCANAL S.A., los que en sus aspectos formales han sido llevados de legal forma.

b- Las operaciones que dan origen a los Estados Contables se encuentran asentadas en el libro Diario N° 1, rubricado por ante el Registro Público de Comercio con fecha 29 de diciembre de 2004; y libro Inventario y Balances N° 1 rubricado con fecha 29 de diciembre de 2004.

c- Conforme las registraciones contables, al 31 de Diciembre de 2006, PATAGONIA FERROCANAL S.A. no posee deuda con la AFIP por el Régimen Nacional de la Seguridad Social.

Neuquén, 20 de marzo de 2007.

Norberto Elio Angelicchio
Contador Público Nacional
Universidad Nacional del Comahue
C.P.C.E. Neuquén Tomo VI- Folio 029

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

Cr. JORGE BONAIUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONÓMICAS DE LA PROVINCIA DEL NEUQUÉN
LEY 671

Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia del Neuquén

CPCE Nº N-29644 Legalización Nº 74726

En cumplimiento de lo estipulado por el Art. 61 de la Ley 671, certifico que la firma que antecede concuerda con la registrada en los libros respectivos de este Consejo Profesional, correspondiente a ANGELICCHIO NORBERTO ELIO inscripto/a en la matrícula de Contadores Públicos bajo el Tº VI Fº 029, quien se encuentra habilitado/a para el ejercicio de la profesión en jurisdicción de este Consejo. Neuquén, 20/04/2007

A los efectos de la presente legalización, se han efectuado los controles previstos en la Resolución Nº 141 del CPCEN, no implicando la emisión de un juicio técnico sobre la tarea profesional.

Cr. JAVIER E. BENITEZ PICCINI
Adjunto a Secretarías
Técnica y Administrativa
C. P. C. E. Ngn.

CONTADURÍA GENERAL
FOJA
395
PROC. ADM. NEUQUÉN

ZONA FRANCA ZAPALA S.A.

EJERCICIO 2006

FOJA
396

LEY 671

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

ESTADOS CONTABLES

ZONA FRANCA ZAPALA S.A.

EJERCICIO ECONÓMICO Nº 8

INICIADO EL 01/01/2006

FINALIZADO EL 31/12/2006

CONTADURÍA GENERAL FOJA 397

EMPRESA

ZONA FRANCA ZAPALA S.A.P.E.M.

LEY 67

DOMICILIO LEGAL

Elena de la Vega Nº 472 1er piso

ZAPALA - PROVINCIA DEL NEUQUÉN

ACTIVIDAD PRINCIPAL

Explotación Zona Franca Zapala

INSCRIPCIÓN

REGISTRO PÚBLICO DE COMERCIO Nº 95

FOLIOS 537/553 TOMO III AÑO 1999

DE FECHA 26/05/1999

VENCIMIENTO 26/05/2098

EJERCICIO ECONÓMICO Nº 8

Iniciado el	01 DE ENERO DE 2006
Finalizado el	31 DE DICIEMBRE DE 2006

Importes expresados en Moneda Homogénea (Pesos) del 31-12-2006

CAPITAL

	Suscripto	Integrado
Composición del Capital Social		
10.000 ACCIONES DE VALOR NOMINAL $100 C/U	1.000.000,00	995.500,00

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

Dr. JORGE BONAIUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

Las Notas y Anexo forman parte integrante de estos Estados Contables .
Firmado al sólo efecto de ser identificado con mi informe de fecha 30/03/2007

PAULA LUCIANA TRENKNER
Contador Público
(U.N.C.)
C.P.C.E. Nqn Tº VIII Fº 5

DR. ADALBERTO MANESTAR
Síndico

CRA. SILVIA ANTINORI
Síndico

DR. HERNÁN CARRETTA
Síndico

ING. MARCELO FERNÁNDEZ DOTZEL
Presidente

CONTADURÍA GENERAL
FOJA 398
PROV. DEL NEUQUÉN

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

Cr. JORGE BORRUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

CONTADURIA GENERAL
FOJA
399
FOLIO DEL NEUQUEN

ZONA FRANCA ZAPALA S.A.

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL
por el ejercicio regular finalizado el 31/12/2006 comparativo con el Ej anterior

Importes expresados en Moneda Homogénea (Pesos) del 31-12-2006

ACTIVO	Notas	Anexos	Ejerc. Actual	Ejerc. Anterior
Activo Corriente				
Caja y Bancos	2.1		750,74	196.192,04
Otros Créditos	2.2		196.950,85	450.000,00
Total Activo Corriente			197.701,59	646.192,04
Activo no Corriente				
Otros Créditos	2.2		280.356,95	28.853,60
Inversiones	2.3		517.000,00	20.000,00
Bienes de Uso	2.4		1.342.376,74	125.580,79
Total Activo no Corriente			2.139.733,69	174.434,39
TOTAL DEL ACTIVO			**2.337.435,28**	**820.626,43**

PASIVO	Notas	Anexos	Ejerc. Actual	Ejerc. Anterior
Pasivo Corriente				
Deudas Comerciales	2.5		530.872,74	0,00
Deudas Fiscales y Sociales	2.6		1.954,79	8.093,38
Otras Deudas	2.7		287.849,23	58.572,00
Total Pasivo Corriente			820.676,76	66.665,38
Pasivo no Corriente				
No existe			0,00	0,00
Total Pasivo no Corriente			0,00	0,00
TOTAL DEL PASIVO			820.676,76	66.665,38
PATRIMONIO NETO - Según Estado respectivo			1.516.758,52	753.961,05
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO NETO			**2.337.435,28**	**820.626,43**

Las Notas y Anexo forman parte integrante de estos Estados Contables .

Firmado al sólo efecto de ser identificado con mi informe de fecha 30/03/2007

PAULA LUCIANA TRENKNER
Contador Público
(U.N.C.)
C.P.C.E. Ngn T° VII F° 5

DR. ADALBERTO MANESTAR
Síndico

CRA. SILVIA ANTINORI
Síndico

DR. HERNÁN CARRETTA
Síndico

ING. MARCELO FERNANDEZ DOTZEL
Presidente

ZONA FRANCA ZAPALA S.A.

ESTADO DE RESULTADOS

por el ejercicio regular finalizado el 31 de Diciembre de 2006 Comparativo con el Ej. Anterior.

Importes expresados en moneda homogénea (Pesos) del 31/12/2006

RESULTADOS DE LAS OPERACIONES QUE CONTINUAN	Ejerc. Actual	Ejerc. Anterior
Ventas	0,00	0,00
Costo de los servicios prestados	0,00	0,00
GASTOS S/Anexo I		
Administración	-69.454,56	-117.992,27
Comercialización	0,00	0,00
Resultados Financieros y por Tenencia	-19.247,97	-3.151,03
Resultado Ordinario Antes del Impuesto a las Ganancias	**-88.702,53**	**-121.143,30**
IMPUESTO A LAS GANANCIAS	0,00	0,00
RESULTADO DEL EJERCICIO	**$ -88.702,53**	**-121.143,30**

Las Notas y Anexo forman parte integrante de estos Estados Contables .

Firmado al sólo efecto de ser identificado con mi informe de fecha 30/03/2007

PAULA LUCIANA TRENKNER
Contador Público
(U.N.C.)
C.P.C.E. Nqn T° VIII F° 5

CRA. SILVIA ANTINORI
Síndico

ING. MARCELO FERNANDEZ DOTZEL
Presidente

DR. ADALBERTO MANESTAR
Síndico

DR. HERNÁN CARRETTA
Síndico

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

CR. JORGE BORGHETTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

CONTADURIA GENERAL
FOJA
492

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

Cr. JORGE BURELLO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

CONTADURIA GENERAL
FOJA
401
PROV. DEL NEUQUEN

ZONA FRANCA ZAPALA S.A.

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO
por el ejercicio económico regular comprendido entre 01/01/2006 y el 31/12/2006 Comparativo con el Ej anterior

Importes expresados en Moneda Homogénea (Pesos) del 31-12-2006

RUBROS	APORTE DE LOS PROPIETARIOS				RESULTADOS ACUMULADOS		TOTAL DEL PATRIMONIO NETO	EJERCICIO ANTERIOR
	CAPITAL SUSCRIPTO	AJUSTE DEL CAPITAL	APORTES IRREVOCABLES	TOTAL	RESERVA LEGAL	RESULTADOS NO ASIGNADOS		
Saldo al Inicio del Ejercicio	1.000.000,00	1.179.604,87	0,00	2.179.604,87	0,00	-1.425.643,82	753.961,05	875.104,35
Modificaciones								
Saldos modificados	1.000.000,00	1.179.604,87	0,00	2.179.604,87	0,00	-1.425.643,82	753.961,05	875.104,35
Aportes Irrevocables Prov. Neuquén			851.500,00	851.500,00			851.500,00	
Resultado del Ejercicio según Estado de Resultados						-88.702,53	-88.702,53	-121.143,30
SALDOS AL CIERRE DEL EJERCICIO	**1.000.000,00**	**1.179.604,87**	**851.500,00**	**3.031.104,87**	**0,00**	**-1.514.346,35**	**1.516.758,52**	**753.961,05**

Las Notas y Anexo forman parte integrante de estos Estados Contables.

Firmado al sólo efecto de ser identificado con mi informe de fecha 30/03/2007

PAULA LUCIANA TRENKNER
Contador Público
(U.N.C.)
C.P.C.E. Nqn Tº VIII Fº 5

DR. ADALBERTO MANESTAR
Síndico

CRA. SILVIA ANTINORI
Síndico

DR. HERNÁN CARRETTA
Síndico

ING. MARCELO FERNANDEZ DOTZEL
Presidente

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

CONTADURIA GENERAL FOJA 402

ZONA FRANCA ZAPALA S.A.

ANEXO I

GASTOS CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO FINALIZADO AL 31/12/2006 Comparativo con el Ej anterior

por el ejercicio económico regular comprendido entre el 01/01/2006 y el 31/12/2006

Importes expresados en Moneda Homogénea (Pesos) del 31-12-2006

DETALLE	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN	GASTOS DE FINANCIACIÓN	COSTOS DE PRODUCCIÓN	TOTAL EJERC. ACTUAL	TOTAL EJERC. ANTERIOR
Tasa de Pers. Jurídicas	1.341,00				1.341,00	1.461,00
Tasa de C.P.C.E.N.	431,00				431,00	102,00
Gastos Bancarios			840,86		840,86	475,89
Impuestos Bancarios			12.392,83		12.392,83	2.675,14
Honorarios Profesionales	6.500,00				6.500,00	49.873,39
Gs Generales	582,56				582,56	905,88
Honorarios T.T. Administr.	60.600,00				60.600,00	65.650,00
Intereses y Accesorios Fisc.			6.014,28		6.014,28	0,00
TOTALES EJERC ACTUAL	**69.454,56**	**0,00**	**19.247,97**	**0,00**	**88.702,53**	
TOTALES EJERC ANTERIOR	**117.992,27**	**0,00**	**3.151,03**	**0,00**		**121.143,30**

Las Notas y Anexo forman parte integrante de estos Estados Contables.

Firmado al sólo efecto de ser identificado con mi informe de fecha 30/03/2007

PAULA LUCIANA TRENKNER
Contador Público
(U.N.C.)
C.P.C.E. Nqn T° VII F° 5

DR. ABALBERTO MANESTAR
Síndico

CRA. SILVIA ANTINORI
Síndico

DR. HERNÁN CARRETTA
Síndico

ING. MARCELO FERNANDEZ DOTZEL
Presidente

CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONOMICAS LEY 671

1-NORMAS CONTABLES

Las normas contables relevantes aplicadas por el ente en los Estados Contables correspondientes al ejercicio que se informa fueron:

BASE DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS CONTABLES:

Unidad de Medida:

Los Estados Contables deben ser preparados en moneda homogénea, reconociendo en forma integral los efectos de la inflación, de acuerdo a lo establecido por la Resolución Técnica N° 6, modificada por las Resoluciones Técnicas Nº 17 y 19 de la F.A.C.P.C.E, según lo dispuesto por las Resoluciones Nº 321 y 324 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Prov. del Neuquen, aplicando el índice de precios internos al por mayor publicado por el INDEC.

Durante el presente ejercicio económico no se practicó el ajuste por inflación de acuerdo con la resolución Nº 355/03 del C.P.C.E.N. cual establece que no existe un contexto de inestabilidad monetaria. Los efectos que pudiere haber ocasionado el cambio en el poder adquisitivo de la moneda, desde el mes de Enero de 2003 no han sido reconocidos.

Valuación:

A los efectos de la cuantificación del patrimonio y sus resultados se siguieron las normas establecidas por la Resolución Técnica Nº 16 , 17 y 21 de la F.A.C.P.C.E. aprobadas por Resolución Nº 312 y modificatorias y Res. 338 del C.P.C.E.N. Asi mismo se hace uso de los inc. b y e del Ap. III de la Resolución N° 350 del C.P.C.E.N, el costo de ventas se calcula por diferencia de inventario, por lo que puede incluir resultados de tenencia no cuantificados, distorsionando así el margen bruto; y para la determinación del Impuesto a las Ganancias no se utilizó el Método del Impuesto Diferido.

Exposición:

A los efectos de la presentación, se dio cumplimiento a las normas establecidas por las Resoluciones Técnicas Nº 8, 9 (con las modificaciones introducidas por la R.T. N° 19) y 21 de la F.A.C.P.C.E., aprobadas mediante Resoluciones Nº 120, 312 y modificatorias y Res. 338 del C.P.C.E. de Neuquén.

No se expone Estado de Flujo de Efectivo, de acuerdo con el inciso f del Apartado III de la Resolución N° 350 y el Art. Nº 1 de la Res. Nº 378 del C.P.C.E.N, que eximen su presentación.

Las Notas adjuntas y Anexo forman parte integrante de estos Estados Contables.-
Firmado al sólo efecto de su identificación con mi informe de fecha 30/03/2007.-

PAULA LUCIANA TRENKNER
CONTADOR PÚBLICO NACIONAL
U.N.C.
C.P.C.E.N. Tº VIII Fº5

CRA. SILVIA ANTINORI
Síndico

ING. MARCELO FERNANDEZ DOTZEL
Presidente

DR. ADALBERTO MANESTAR
Síndico

DR. HERNAN CARRETTA
Síndico

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL
Cr. JORGE BONAIUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA
CONTADURIA GENERAL
FOJA 403
PROV. DEL NEUQUEN

ZONA FRANCA ZAPALA S.A.

NOTAS ANEXAS AL INFORME DEL 12

Importes expresados en Moneda Homogénea (Pesos) del 31-12-06

2-COMPOSICIÓN DE LOS PRINCIPALES RUBROS

		Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior
2.1 CAJA Y BANCOS	Valuados a valor nominal		
- Fondo Fijo Gerencia General		$ 0,00	
- Banco Provincia del Neuquén Cuenta Corriente 9318 Casa Matriz		$ 750,74	196.073,51
TOTAL DEL RUBRO		$ 750,74	196.192,04
2.2 OTROS CRÉDITOS	Valuado a valor nominal, de acuerdo con el inc. d.3 de las dispensas del Ap. III del Anexo de la Res. 350 del C.P.C.E.N. Los componentes financieros no revisten significación.		
- Accionistas		$ 4.500,00	450.000,00
- Créditos Bancarios a cuenta del Impuesto a las Ganancias		$ 2.244,00	612,00
- Crédito por Impuesto Ganancia Mínima Presunta		$ 4.093,71	2.161,92
- Socio Prov. de Neuquén Cuenta Particular		$ 192.405,23	0,00
- Bienes Personales Participación Societatia		$ 45,62	0,00
- IVA Saldo a Favor		$ 274.019,24	26.079,68
TOTAL DEL RUBRO		$ 477.307,80	478.853,60

PLAZO ESTIMADO DE COBRO Y/O RECUPERO, según el siguiente detalle discriminado por trimestres:

OTROS CRÉDITOS	TRIMESTRE				NO CORRIENTE	TOTAL
	Ene-Feb.Mar/07	Abr-May.Jun/07	Jul-Ago-Sep/07	Oct-Nov-Dic/07		
Accionistas	-	4.500,00	-	-	-	4.500,00
Bcos a Cuenta de Ganancias	-	-	-	-	2.244,00	2.244,00
Crédito Gcia. Min. Presunta	-	-	-	-	4.093,71	4.093,71
Prov. de Nqn. Cta. Particular	-	90.000,00	102.405,23	-	-	192.405,23
Bienes Personales Partic. Societ.	-	45,62	-	-	-	45,62
IVA Saldo a Favor	-	-	-	-	274.019,24	274.019,24
TOTALES	-	94.545,62	102.405,23	-	280.356,95	477.307,80

2.3 INVERSIONES	Valuadas al Costo de Adquisición. No existe influencia significativa.		
- Acciones Patagonia Ferrocanal S.A.		$ 517.000,00	20.000,00
TOTAL DEL RUBRO		$ 517.000,00	20.000,00
2.4 BIENES DE USO	Valuadas al Costo de Adquisición que no supera su valor recuperable.		
- Obras en Curso		$ 1.342.376,74	125.580,79
TOTAL DEL RUBRO		$ 1.342.376,74	125.580,79
2.5 DEUDAS COMERCIALES	Valuadas a Valor Actual		
- Proveedores		$ 530.872,74	0,00
TOTAL DEL RUBRO		$ 530.872,74	0,00
2.6 DEUDAS FISCALES Y SOCIALES	Valuado a valor nominal, de acuerdo con el inc. d.3 de las dispensas del Ap. III del Anexo de la Res. 350 del C.P.C.E.N. Los componentes financieros no revisten significación.-		
- DGI Provisión Ganancia Mínima Presunta a Pagar		$ 1.931,79	2.161,92
- Bienes Personales Part. Societ. a Pagar		$ 23,00	0,00
- DGI Retenciones de Ganancias a Ingresar		$ 0,00	2.252,59
- DGI Retenciones S.U.S.S. a Ingresar		$ 0,00	3.678,87
TOTAL DEL RUBRO		$ 1.954,79	8.093,38
2.7 OTRAS DEUDAS	Valuado a valor nominal, de acuerdo con el inc. d.3 de las dispensas del Ap. III del Anexo de la Res. 350 del C.P.C.E.N. Los componentes financieros no revisten significación.-		
-Tasa Inspección y Contralor Personas Jurídicas		$ 4.263,00	2.922,00
-Provisión Tasa de C.P.C.E.N. a Pagar		$ 431,00	250,00
-Honorarios a Pagar		$ 75.750,00	40.400,00
-Suscripción Acciones Patagonia Ferrocanal S.A.		$ 207.405,23	15.000,00
TOTAL DEL RUBRO		$ 287.849,23	58.572,00

PLAZO ESTIMADO DE PAGO Y/O CANCELACIÓN DE LAS DEUDAS COMPRENDIDAS EN EL PASIVO :
según el siguiente detalle discriminado por trimestres.-

RUBROS	TRIMESTRES					NO CORRIENTES	TOTAL
	C/Plazo vencido	Ene-Feb.Mar/07	Abr-May.Jun/07	Jul-Ago-Sep/07	Oct-Nov-Dic/07		
Tasa de Personas Jurídicas	2.922,00	-	1.341,00	-	-	-	4.263,00
Tasa de C.P.C.E.N. a Pagar	-	-	431,00	-	-	-	431,00
Honorarios a Pagar	65.650,00	10.100,00	-	-	-	-	75.750,00
Suscripción Acciones	-	-	-	-	207.405,23	-	207.405,23
TOTALES	68.572,00	10.100,00	1.772,00	-	207.405,23	-	287.849,23

2.8 PARTES RELACIONADAS

Se informa según Ap. 3 de la Resolución Técnica Nº 21 de la F.A.C.P.C.E., aprobada por Resolución Nº 338 del C.P.C.E.N.,que durante el ejercicio se han devengado honorarios a directores y síndicos por la suma de $ 60.600,00 y se ha efectivizado el pago de los mismos por un importe de $ 25.250,00 .
El estado Provincial en calidad de socio ha integrado la suma de $ 851.500 que cumpliendo los requisitos establecidos en el punto 5.19.1.3 de la RT 17 de la F.A.C.P.C.E. revisten el carácter aporte irrevocable.
La cifra consignada en la cuenta particular del estado provincial obedece a su compromiso instrumentado en el Dto Provincial Nº 2370/05 de aportar fondos para ser aplicados a la integración del capital suscripto en Patagonia Ferrocanal S.A.

Las Notas y Anexo forman parte integrante de estos Estados Contables .
Firmado al sólo efecto de ser identificado con mi informe de fecha 30/03/2007

PAULA LUCIANA TRENKNER
Contador Público
(U.N.C.)
C.P.C.E. Nqn Tº VIII Fº 5

DRA. SILVIA ANTINORI
Síndico

ING. MARCELO FERNÁNDEZ DOTZEL
Presidente

DR. ADALBERTO MANESTAR
Síndico

DR. HERNÁN CARRETTA
Síndico

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL
CP. JORGE BONATTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA
CONTADURÍA GENERAL
FOJA
404

LEY 671

INFORME DEL AUDITOR

A LOS SEÑORES
ZONA FRANCA ZAPALA S.A.
Presente

En mi carácter de Contador Público independiente, informo sobre la auditoría de los Estados Contables de ZONA FRANCA ZAPALA S.A. detallado en el apartado **1**. Los mismos están destinados a ser presentados a terceros y su preparación y emisión son responsabilidad del órgano de administración de la sociedad. Mi responsabilidad es la de expresar una opinión sobre dichos estados contables, basado en mi examen de auditoría con el alcance que menciono en el párrafo **2**.

1- ESTADOS CONTABLES OBJETO DE LA AUDITORIA

1.1- Estado de Situación Patrimonial al 31 de Diciembre de 2.006 comparativo con el ejercicio anterior;
1.2- Estado de Resultados por el ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2.006 comparativo con el ejercicio anterior;
1.3- Estado de Evolución del Patrimonio Neto por el ejercicio económico comprendido entre el 01 de Enero de 2.006 y el 31 de Diciembre de 2.006 comparativo con el ejercicio anterior;
1.4- Información complementaria: Carátula, Notas y Cuadros Anexos correspondientes a dichos Estados.-

2- ALCANCE DEL TRABAJO DE AUDITORIA

He realizado mi examen de acuerdo con normas de Auditoria vigentes, incluidas en la Resolución Técnica N°7 de la F.A.C.P.C.E., aprobada por Res. 99 del C.P.C.E.N.

Estas normas requieren que el auditor planifique y desarrolle la auditoria para formarse una opinión acerca de la razonabilidad de la información significativa que contengan los estados contables considerados en su conjunto, preparado de acuerdo con normas contables profesionales.

Una auditoría incluye examinar, sobre bases selectivas, los elementos de juicio que respaldan la información expuesta en los estados contables y no tiene por objeto detectar delitos o irregularidades intencionales. Una auditoría incluye asimismo evaluar las normas contables utilizadas y como parte de ellas la razonabilidad de las estimaciones de significación hechas por la administración de la entidad.

PAULA LUCIANA TRENKNER
CONTADOR PÚBLICO NACIONAL
U.N.C.
C.P.C.E.N. Tº VIII Fº5

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL
Dr. JORGE BONANUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA
CONTADURIA GENERAL
FOJA 405

INFORME DEL AUDITOR

LEY 671

3- DICTAMEN

En mi opinión los estados contables mencionados en el apartado 1, presentan razonablemente en sus aspectos significativos, la información sobre la situación patrimonial de ZONA FRANCA ZAPALA S.A. al 31 de Diciembre de 2.006 comparativa con el ejercicio anterior, así como el resultado y las variaciones en el Patrimonio Neto, por los ejercicios terminados en esas fechas, de acuerdo con normas contables profesionales, que fueron aplicadas uniformemente.

4- INFORMACION ESPECIAL REQUERIDA POR DISPOSICIONES LEGALES

4.1 Los estados contables que se mencionan en el apartado 1, surgen de registros contables llevados en sus aspectos formales de acuerdo con normas legales.

4.2 Al 31 de Diciembre de 2.006, según surge de los registros contables, no existe deuda devengada a favor del Sistema Unico de Seguridad Social en concepto de aportes y contribuciones al Régimen Nacional de la Seguridad Social.

NEUQUEN, 30 de Marzo de 2.007.-

PAULA LUCIANA TRENKNER
CONTADOR PÚBLICO NACIONAL
U.N.C.
C.P.C.E.N. Tº VIII Fº5

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

Cr. JORGE BONAIUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

CONTADURIA GENERAL
FOJA
406

INFORME DE LA COMISION FISCALIZADORA

LEY 671

Señores Accionistas de
ZONA FRANCA ZAPALA
SOCIEDAD ANONIMA CON PARTICIPACION ESTATAL MAYORITARIA

En nuestro carácter de miembros de la Comisión Fiscalizadora, hemos dado cumplimiento a lo dispuesto por el art. 294 de la Ley 19.550 de Sociedades Comerciales. En ejercicio de esas funciones, informamos sobre el examen que hemos realizado de los documentos detallados en el apartado I siguiente. Los documentos citados constituyen información preparada y emitida por el Directorio de la Sociedad en el ejercicio de sus funciones exclusivas. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre dichos documentos basado en el examen con el alcance que mencionamos en el apartado II.

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

I. DOCUMENTOS EXAMINADOS

a) Estado de Situación Patrimonial al 31 de Diciembre de 2006, comparativo con el ejercicio anterior.-
b) Estado de Resultados al 31 de Diciembre de 2006, comparativo con el ejercicio anterior.-
c) Estado de Evolución del Patrimonio Neto por el ejercicio comprendido entre el 01 de Enero de 2006 y el 31 de Diciembre de 2006, comparativo con el ejercicio anterior.-
d) Notas 1 y 2, y Anexo I .-
e) Inventario al 31 de Diciembre de 2006
f) Memoria del ejercicio cerrado el 31 de diciembre de 2006

II. ALCANCE DEL EXAMEN

Cr. JORGE BONAUTO
CONTADOR FISCAL DE LA PROVINCIA

En ejercicio del control de legalidad que nos compete, de los actos decididos por los órganos de la sociedad que fueron expuestos en las reuniones de Directorio y Asambleas, hemos examinado los documentos detallados en los items a) a f) del punto I. Dicho examen fue realizado de acuerdo con las normas de auditoría vigentes, las que requieren la planificación y el desarrollo del examen para formarse una opinión acerca de la razonabilidad de la información significativa que contengan el Inventario y los Estados Contables considerados en su conjunto, preparados de acuerdo con normas contables profesionales. Una auditoría incluye examinar, sobre bases selectivas, los elementos de juicio que respaldan la información expuesta en los estados contables, y evaluar las normas contables utilizadas y como parte de ellas la razonabilidad de las estimaciones de significación hechas por el Directorio.
Por lo tanto nuestro examen se circunscribe a la razonabilidad de la información significativa de los documentos examinados y su congruencia con la restante información sobre las decisiones societarias expuestas en actas y la adecuación de dichas decisiones a la ley y los estatutos.
La calificación a la adecuación de la ley y los estatutos de las decisiones y actos de los órganos de la sociedad, así como la opinión sobre los documentos referidos en el punto I, no se

CONTADURIA GENERAL FOJA 407 NEUQUEN

extiende a hechos, actos, omisiones o circunstancias que no resulten de conocimiento de esta comisión que no pudieren determinarse a partir del examen de la información recibida para su fiscalización, o que hubieren sido ocultados o simulados de forma de evitar su detección. La revisión tampoco se extiende a los criterios empresarios de administración ni comercialización, que resultan de resorte exclusivo del Directorio y la Asamblea.
Asimismo en el examen de la Memoria del Directorio hemos obtenido las informaciones y explicaciones que consideramos necesarias.

III. ACLARACIONES PREVIAS AL DICTAMEN

En virtud de los resultados negativos acumulados al 31 de Diciembre de 2006, la sociedad se encuentra alcanzada por las disposiciones del artículo 206 de la Ley 19550 de Sociedades Comerciales, la cual prevé una reducción de capital o una nueva capitalización, que deberá ser tratada en oportunidad de la consideración de los Estados Contables por la Asamblea General de Accionistas que apruebe los presentes Estados Contables.
Asimismo la Sociedad ha sufrido pérdidas operativas significativas que provocaron que al 31 de Diciembre de 2006, las pérdidas acumuladas superen el 69% del capital social. No obstante la provincia de Neuquén ha integrado la suma de $ 851.500 en carácter de aportes irrevocables para futuras suscripciones de acciones, con ello la firma no es alcanzada por las prescripciones del art 206 de la ley Nº 19.550 ya que las pérdidas acumuladas alcanzan el 49,96 % del capital. Por otra parte ha vencido, en los términos del inc. 2 del art. 166 de la citada ley, el plazo de dos años establecido para completar la integración de los aportes suscriptos.

IV. DICTAMEN

a) En nuestra opinión y basándonos en el informe que emitió el auditor externo de fecha 30 de Marzo de 2006, los Estados Contables citados presentan razonablemente en todos sus aspectos significativos, la situación patrimonial de ZONA FRANCA ZAPALA SOCIEDAD ANONIMA CON PARTICIPACION ESTATAL MAYORITARIA al 31 de Diciembre de 2006, los resultados de sus operaciones, y las variaciones en su Patrimonio Neto, por los ejercicios cerrados en esa fecha, de acuerdo con normas contables.

b) No tenemos observaciones que formular en relación con el Inventario y la Memoria del Directorio.

ZAPALA, 02 de Abril de 2007.-

DR. JORGE BONAUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

DR. ADALBERTO MANESTAR
Síndico

CRA. SILVIA ANTINORI
CONTADOR PÚBLICO (U.N.C.)
C.P.C.E. NQN T°IV F°109
Síndico

DR. HERNÁN CARRETTA
Síndico

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

CONTADURÍA GENERAL
FOJA
409
NEUQUÉN

AGENCIA DE DESARROLLO URBANO SUSTENTABLE

EJERCICIO 2006

FOJA N
409

DENOMINACION :	AGENCIA DE DESARROLLO URBANO SUTENTABLE

DOMICILIO LEGAL :	Carmen de Patagones y Paimún - Neuquén
DOMICILIO ADMINISTRATIVO :	Diagonal Alvear Nº 55 - Neuquén
ACTIVIDAD PRINCIPAL :	FINANCIACION DE VIVIENDAS

INSCRIPCIONES:	LEY N º 2460

ESTADOS CONTABLES EXPRESADOS EN PESOS AL :	31 de Diciembre 2006

EJERCICIO ECONOMICO Nº	02 (Dos)
INICIADO EL :	01 de Enero de 2006
FINALZADO EL	31 de Diciembre de 2006

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

Cr. JORGE BONAIUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

CONTADURIA GENERAL
FOJA 410
PROV. DEL NEUQUEN

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

Cr. JORGE BONAIUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

CONTADURIA GENERAL
FOJA

AGENCIA DE DESARROLLO URBANO SUSTENTABLE

Estado de Situación Patrimonial

al 31 de Diciembre de 2006

Activo

	Notas	Anexos	
Activo Corriente			
Disponibilidades	1.3.1 -2.1		5.924.493,28
Créditos	1.3.2 -2.2		6.339.392,83
Créditos p/comp.Financ. Obras	1.3.2 -2.3		44.664.352,76
Total de Activo Corriente			**56.928.238,87**
Activo No Corriente			
Préstamos Otorgados	1.3.2 -2.3		60.122.777,20
Bienes de Uso	1.3.3	I	538.221,61
Total de Activo No Corriente			**60.660.998,81**
Total Activo			**117.589.237,68**

Pasivo

	Notas	Anexos	
Pasivo Corriente			
Comercial	1.4 -2.4.1		166.214,23
Impositivo	1.4 -2.4.2		27.759,61
Sueldos y Deudas Sociales	1.4 -2.4.3		104.397,56
Otros	1.4 -2.4.4		5.035.993,31
Desembolsos a efectuar créditos mancomunados	1.4 -2.4.5		19.099.971,47
Total de Pasivo Corriente			**24.434.336,18**
Pasivo No Corriente			
No posee			0,00
Total de Pasivo No Corriente			**0,00**
Total Pasivo			**24.434.336,18**
Patrimonio Neto (Según Estado Respectivo)			**93.154.901,50**
Total Pasivo + Patrimonio Neto			**117.589.237,68**

Las Notas adjuntas y Anexos forman parte integrante de estos Estados Contables

Arq. JUAN CARLOS ESTEFANO
Director Pcial. de Desarrollo Sustentable
A. D. U. S.

Cr. JOSE LUIS FALLETI
PRESIDENTE
A. D. U. S.

AGENCIA DE DESARROLLO URBANO SUSTENTABLE NEUQUEN

Estado de Recursos y Gastos
al 31 de Diciembre de 2006

RECURSOS	
Intereses de financiación	272.323,93
Intereses punitorios	818,43
Intereses cobrados de plazos fijos	42.263,86
Ingresos por Cesiones de Créditos IPVU	2.953.394,28
Aportes del Tesoro Utilizados para Gastos	1.079.878,16
Total de Ingresos	**4.348.678,66**
GASTOS	
COMBUSTIBLE Y LUBRICANTE	154.017,79
LOCACIONES	1.224.452,75
PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA	94.766,76
TASAS REG. PROPIEDAD INMUEBLE	25.173,81
TELEFONO, FRANQUEO, ENCOMIENDAS	84.304,94
VIATICOS Y MOVILIDAD	192.557,37
HONORARIOS	5.260,50
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	74.025,70
GASTOS VARIOS	103.499,46
GASTOS DE TRASLADO	47.000,95
ALQUILER DE VEHICULOS	372.278,60
ESTACIONAMIENTO	6.694,40
FILMACION Y SONIDO	20.515,00
PUBLICIDAD	14.931,50
EVENTOS	46.067,14
SUELDOS Y CARGAS PATRONALES	368.025,20
FO.VI.NEU.	198.316,14
ALQUILER INMUEBLES	226.192,09
OBRAS E INFRAESTRUCTURA COMUNITARIA	898.514,96
MANTENIMIENTO DE BIENES E INSTALACIONES	132.061,69
GASTOS BANCARIOS	60.021,91
Total de Gastos	**4.348.678,66**
SUPERAVIT/DEFICIT DEL EJERCICIO	**0,00**

Las Notas adjuntas y Anexos forman parte integrante de estos Estados Contables

Lic. Jorge Luis Cabezas Catalano
Director Pcial. de Desarrollo Sustentable
A. D. U. S.

Cr. JOSE LUIS FALLETI
PRESIDENTE
A. D. U. S.

Cr. JORGE BONAUTTO
CONTADOR FISCAL DE LA PROVINCIA

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

CONTADURIA GENERAL
FOJA
142

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

Cr. JORGE BONARDO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

CONTADURIA GENERAL
FOJA
443

AGENCIA DE DESARROLLO URBANO SUSTENTABLE

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO AL:

31 de Diciembre 2006

DETALLE	FONDO SOCIAL			RESULTADOS ACUMULADOS			TOTALES	
	Fondo Social	Aportes Irrevocables	Ajustes al Fondo Social	Reserva Legal	Otras Reservas	Resultados No Asignados	Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior
Saldo de Inicio de Ejercicio	8.824.401,91		0,00	0,00	0,00		8.824.401,91	
Ajuste Resultados Ejercicios Anteriores nota 4.	-512.622,00						-512.622,00	
Aportes del Tesoro Provincial	30.920.121,84						30.920.121,84	
Aportes del Tesoro Nacional	30.854.399,75						30.854.399,75	
Aportes de FONAVI	23.068.600,00						23.068.600,00	
Superávit/Déficit del Ejercicio según Estado de Recursos y Gastos					0,00		0,00	
Saldos al Cierre del Ejercicio	**93.154.901,50**		**0,00**	**0,00**	**0,00**		**93.154.901,50**	

Las Notas adjuntas y Anexos forman parte integrante de estos Estados Contables

Arq. JUAN CARLOS ESTEFANO
Director Prial. de Desarrollo Sustentable
A. D. U. S.

Cr. JOSE LUIS FALLETI
PRESIDENTE.
A. D. U. S.

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

Cr. JORGE BONAIUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

CONTADURIA GENERAL
FOJA
444
PCIA. DEL NEUQUEN

AGENCIA DE DESARROLLO URBANO SUSTENTABLE

BIENES DE USO AL 31 de Diciembre de 2006

DETALLE	Valor al Inicio Ejercicio	Aumentos	Ajustes	Disminu-ciones	Valor al Cierre del ejercicio	AMORTIZACIONES					valor Residual Neto
						Acumuladas al inicio	Ajustes	Del Ejercicio		ACUMULADAS AL CIERRRE	
								Alicuota	Monto		
Equipos Informáticos	68.731,00	85.296,14			154.027,14						154.027,14
Muebles y Utiles	166.451,14	86.964,21			253.415,35						253.415,35
Instalaciones	35.976,92	93.004,00			128.980,92						128.980,92
Aparatos y Herrmts de Campo	1.798,20				1.798,20						1.798,20
TOTAL	272.957,26	265.264,35	0,00	0,00	538.221,61	0,00	0,00		0,00	0,00	538.221,61

Las Notas adjuntas y Anexos forman parte integrante de estos Estados Contables

Arq. JUAN CARLOS ESTEFANO
Director Prial. de Desarrollo Sustentable
A. D. U. S.

Cr. JOSE LUIS FALLETI
PRESIDENTE
A. D. U. S.

AGENCIA DE DESARROLLO URBANO
SUSTENTABLE NEUQUEN

Notas a los Estados Contables al
31 de Diciembre 2006

1. Normas Contables

Las normas contables más significativas aplicadas son las siguientes:

1.1. Modelo de presentación de los Estados Contables

Los Estados contables han sido preparado siguiendo los lineamientos enunciados en las Resoluciones Técnicas Nro. 8 y 11 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales (F.A.C.P.C.E.).-

1.2. Consideraciones de los efectos de la inflación:

De acuerdo a la Resolución 231/96 del Consejo Directivo del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia del Neuquén.- Se ha adoptado el criterio alternativo que menciona la citada Resolución en su Artículo 1º.-

1.3 Criterios de Valuación:

Los Estados Contables han sido valuados siguiendo los lineamientos establecidos en la R.T. Nº 10 de la F.A.C.P.C.E. ,aplicando en particular para cada rubro los criterios enunciados.-

1.3.1 Disponibilidades

A valor nominal.

1.3.2 Créditos

Valor nominal de las partidas.

1.3.3, Bienes de Uso

Se valúan al costo incurrido en incorporar los bienes al patrimonio.

1.4 Deudas

Al valor nominal de las sumas a pagar.

Las Notas adjuntas y Anexos forman parte integrante de estos Estados Contables

Arq. JUAN CARLOS ESTEFANO
Director Pcial. de Desarrollo Sustentable
A. D. U. S.

Cr. JOSE LUIS FALLETI
PRESIDENTE
A. D. U. S.

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

Cr. JORGE BONAUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

CONTADURIA GENERAL
FOLIA
415

2.Composición de los rubros

2.1 Disponibilidades

cta. cte. 141/1BPN Recaudación Fondos Provinciales	59,52
cta. cte. 141/2 BPN Recaudación Fondos Nacionales	1.545.331,03
cta. cte. 141/3 BPN Recupero Cuotas	5.549,59
cta. cte. 141/4 BPN Gastos y Funcionamiento	105.687,09
cta. cte. 141/5 BPN Pago de Créditos	81.567,76
cta. cte. 141/7 BPN Conv. CPAGIN ADUS	15.613,79
cta. cte. 141/8 BPN Conv. Col ESCRIBANOS ADUS	21.784,94
cta. cte. 141/9 BPN Recaudación Créditos IPVU	2.770,38
cta. cte. 141/10 BPN Viv. Rurales	11.291,88
cta. cte. 141/11 BPN Viv. Aborígenes	69.106,54
cta. cte. 141/12 BPN ADUS-Sueldos	24.490,23
cta. cte. 37.600.513/59 BNA ADUS Recaudación Fdos. Nac.	4.033.532,44
cta. cte. 37.600.577/25 BNA ADUS Recaudación de FONAVI	0,00
Caja Chica	7.708,09
	5.924.493,28

2.2 Créditos

Corrientes

Préstamos Otorgados	5.228.067,58
Adelantos a Proveedores	4.300,00
Anticipos Varios	4.760,00
Gastos a Rendir	20.844,96
Anticipos de Sueldos	12.997,08
Erogaciones a Recuperar - IPVU -	1.068.423,21
Total Créditos Corrientes	**6.339.392,83**

2.3 Créditos por Compromisos de Financiación Obras

Plan Hogar y Trabajo	631.316,88
Plan Federal de Construcción de Viviendas	31.364.580,03
Anticipos Directos Nación Plan Federal y Mejor Vivir	8.266.118,85
Anticipos de Provincia a cuenta de Fondos Nación comprom.	1.104.555,13
Viviendas Rurales y Aborígenes obras en ejecución	404.362,83
Anticipos a entidades para futuros créditos hipotecarios	2.893.419,04
Total Créditos por Compomisos de Financiación Obras	**44.664.352,76**

No Corrientes

Préstamos Otorgados	**60.122.777,20**

2.4.1 Deudas Comerciales

Corrientes

Proveedores	**166.214,23**

2.4.2 Deudas Impositivas

Corrientes

Retenciones Imp. s/Ingresos Brutos	6.836,93
Retenciones Imp. a las Ganancias	13.651,91
Retenciones de Seguridad Social	7.270,77
	27.759,61

2.4.3 Sueldos y Deudas Sociales

Corrientes

Retenciones sobre sueldos a depositar	8.113,27
Sueldos y Contribuciones patronales a pagar	96.284,29
	104.397,56

Las Notas adjuntas y Anexos forman parte integrante de estos Estados Contables

Arq. JUAN CARLOS ESTEFANO
Director Prial. de Desarrollo Sustentable
A. D. U. S.

Cr. JOSE LUIS FALLETI
PRESIDENTE
A. D. U. S.

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

Cr. JORGE BONNITO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

CONTADURIA GENERAL
FOLIA
NEUQUEN

2.4.4 Otros

Corrientes	
Fondos de Reparo	78.472,00
Certificaciones a Pagar Profes.	469.884,14
Pagos de Créditos a afectar	50.527,94
Certificaciones a Cancelar Obras P. Fed.	4.120.192,21
Certificaciones a Cancelar Obras Mejor Vivir	179.817,02
Erogaciones a cancelar a IPVU acuerdo Res. 1317/04	137.100,00
Total Pasivos Corrientes	**5.035.993,31**

Las Notas adjuntas y Anexos forman parte integrante de estos Estados Contables

2.4.5 Por préstamos a efectuar

Corrientes	
Desembolsos a efectuar créditos mancomunados: Comprende los desembolsos comprometidos con los firmantes de muttuos hipotecarios y en cumplimiento de resoluciones que establecen los cronogramas de inversiones a efectuar por obras financiadas en cumplimiento del Plan Federal de Viviendas	**19.099.971,47**

3. MODALIDAD OPERATIVA Y SOPORTE DE REGISTRACION

Las operaciones de análisis de solvencia, suscripción de contratos de mutuos, desembolso de préstamos, cobro de cuotas, seguimento de clientes, intimación a morosos, de todas las transacciones de la Agencia son concretadas por el Banco de la Provincia del Neuquén, el que en virtud del convenio que vincula a ambas partes afecta su estructura de bienes, personal y sistemas para operar y administrar estos créditos.
La Agencia debe proveer de fondos a las cuentas afectadas para que se pueda llevar a cabo tal mecánica operativa.
Como forma de rendición de cuentas de estas operaciones que "por cuenta de terceros" efectúa el Banco, se ponen a disposición de la Agencia informes de Operaciones Rrealizadas, Cobranza de Créditos, Morosidad, Inventario de Saldos.
Estos estados contables y las registraciones de donde surgen se confeccionan mayoritariamente en base a la información que brinda el Banco de la Provincia del Neuquén en el carácter señalado, y tomando en cuenta la información por él provista.
La Agencia opera las cuentas relacionadas con el funcionamiento del ente, en tanto que otras cuentas como las que se encuetran afectadas a pago de profesionales participantes de las operaciones son manejadas por las dos entidades.
En el presente ejercicio se dio comienzo a la construcción de viviendas en planes colectivos o mancomunados, en el marco del Plan Federal regulado por convenio entre la Nación y Provincia.
Por medio del mismo se fijan aportes federales para financiar o cofinanciar construcciones nuevas y refacciones o mejoramientos de ya existentes.

4. AJUSTE DE RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES

En este ejercicio se conciliaron cuentas recíprocas con el Instituto Provincial de Vivienda y Urbanismo (IPVU), procediéndose a reconocer créditos que ese organismo reclamara y compensando los valores.
Por tal acto se reconocen erogaciones abonadas por el IPVU en el ejercicio 2004 por $ 61.222,01, y en 2005 por $ 451.399,99.
De acuerdo al convenio aprobado por Resolución Nº 1327/04 suscripto entre el IPVU y la ADUS donde se autoriza a IPVU a efectuar pagos por orden y cuenta de la ADUS (cláusula segunda).

Las Notas adjuntas y Anexos forman parte integrante de estos Estados Contables

Arq. JUAN CARLOS ESTEFANO
Director Pcial. de Desarrollo Sustentable
A. D. U. S.

Cr. JOSE LUIS FALLETI
PRESIDENTE
A. D. U. S.

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

Cr. JORGE BONALITO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

CONTADURIA GRAL. PROV. NEUQUEN
FOJA 147

CERTIFICACION

AGENCIA DE DESARROLLO URBANO SUSTENTABLE

POR EL EJERCICIO FINALIZADO EL 31 DICIEMBRE DE 2006

En mi carácter de Director Provincial de la ADUS, dejo constancia:

- Que los presentes estados contables surgen de las registraciones del sistema de contabilidad de la ADUS (Tango Gestión), y comprende la totalidad de las operaciones realizadas den el ejercicio 2006, de acuerdo a lo establecido en los artículos 48 y 49 de la Ley N° 2141.

- Que han sido confeccionados sobre la base de principios de contabilidad generalmente vigentes para el sector público como organismos descentralizados y no incorporados al presupuesto del Estado Provincial.

- Que se han efectuado los controles de legalidad administrativo y técnico respecto de todos los actos y operaciones reflejadas en la contabilidad y que en el se expresan.

- Que la ADUS tiene como uno de sus objetivos el otorgamiento de créditos hipotecarios, sean estos individuales y/o mancomunados, como a sí mismo otras líneas de créditos, lo que identifica como una institución dentro de la administración pública, con movimientos documentales inéditos, que armoniza con su accionar, el desarrollo urbano de las localidades de la Provincia, procurando brindar una mejor calidad de vida a los habitantes y beneficiar al conjunto de la población de escasos recursos.

ES COPIA FIEL DE SU ORIGINAL

Dr. JORGE BONVINUTO
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

Neuquén 18 de Julio de 2007

Arq. JUAN CARLOS ESTEFANO
Director Prcial. de Desarrollo Sustentable
A. D. U. S.

CONTADURIA GENERAL
FOJA
418