



Cuenta General de Inversión

EJERCICIO 2012

TOMO III - 1



**GOBIERNO
DE LA PROVINCIA
DEL NEUQUÉN**

CONTADURIA GENERAL
DE LA PROVINCIA

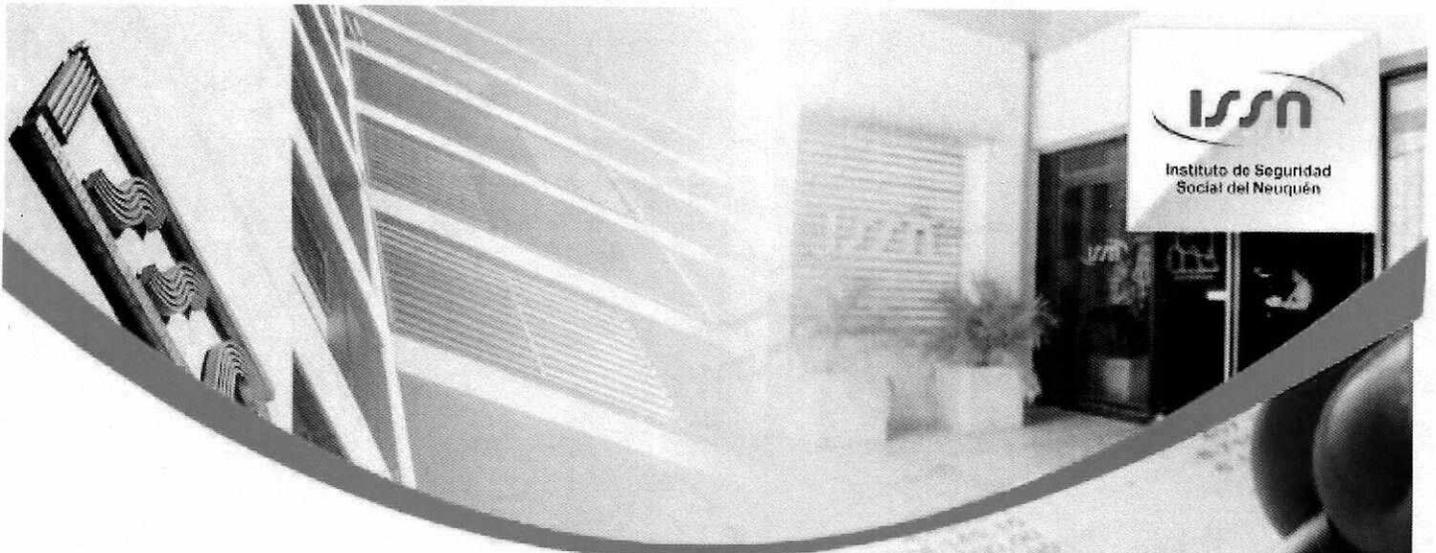
**ESTADOS
NO CONSOLIDADOS
EJERCICIO 2012**

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL NEUQUÉN
INSTITUTO PROVINCIAL DE JUEGOS DE AZAR
HIDROCARBUROS DEL NEUQUÉN S.A.
EMPRESA NEUQUINA DE SERVICIOS DE INGENIERÍA S.E.
ARTESANÍAS NEUQUINAS S.E.P.
CORPORACIÓN DE DESARROLLO DE LA CUENCA DEL CURI LEUVU S.A.P.E.M.
CORDINEU S.E.
CORPORACIÓN FORESTAL NEUQUINA S.A.
MERCADO DE CONCENTRACIÓN DEL NEUQUÉN S.A.P.E.M.
INSTITUTO AUTÁRQUICO DE DESARROLLO PRODUCTIVO
EMPRESAS CULTURALES Y DEPORTIVOS NEUQUINOS S.E.
ENTE COMPENSADOR AGRÍCOLA
EMPRESA DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL NEUQUÉN S.E.
PATAGONIA FERROCANAL S.A.
ZONA FRANCA ZAPALA S.A.P.E.M.
AGENCIA PARA LA PROMOCIÓN Y DESARROLLO DE INVERSIONES DEL NEUQUÉN S.E.P.
FIDUCIARIA NEUQUINA S.A.
GAS Y PETROLEO DEL NEUQUÉN S.A.
CORMINE - CORPORACIÓN MINERA DEL NEUQUÉN S.E.P.
EMPRESAS HIDROELÉCTRICAS S.E.P.
CORPORACIÓN INTERESTADUAL PULMARI

**CONSOLIDADO
GENERAL
EJERCICIO 2012**



**INSTITUTO DE
SEGURIDAD SOCIAL
DEL NEUQUÉN
- ISSN -**



ESTADOS CONTABLES

por el ejercicio finalizado el 31 de diciembre del 2012
comparativos con el ejercicio anterior



Esther F. Ruiz
C. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA



Instituto de Seguridad Social del Neuquén
ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL
correspondiente al ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2.012.-
comparativo con el ejercicio anterior

(Nota)				(Nota)			
ACTIVO				PASIVO			
		Actual	Anterior			Actual	Anterior
ACTIVO CORRIENTE				PASIVO CORRIENTE			
Disponibilidades	1.1.	29.308.751,01	10.147.825,91	Deudas Sociales	1.9.	175.305.192,20	135.231.947,77
Créditos por aportes y contribuciones	1.2.	273.966.693,65	253.440.478,33	Deudas con proveedores de bienes y servicios	1.10.	361.049.729,55	253.714.693,01
Créditos por servicios asistenciales	1.3.	15.947.336,40	13.304.821,95	Otras Deudas	1.11.	33.001.130,02	21.133.658,31
Préstamos otorgados	1.4.	24.038.010,50	18.656.681,25				
Otros Créditos	1.5.	209.727,66	247.083,36	TOTAL PASIVO CORRIENTE		569.356.051,77	410.080.299,09
Bienes de Cambio	1.6.	21.783.460,22	13.737.474,17				
				PASIVO NO CORRIENTE			
				No posee			
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		365.253.979,44	309.534.364,97	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE			
ACTIVO NO CORRIENTE				TOTAL PASIVO		569.356.051,77	410.080.299,09
Títulos y acciones	1.7.	153.108,20	169.801,40				
Bienes de capital	1.8.-An.I	34.373.068,53	33.397.718,58	PATRIMONIO NETO			
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		34.526.176,73	33.567.519,98				
				TOTAL DEL PATR. NETO (s/Est. Resp.)		-169.575.895,60	-66.978.414,14
TOTAL ACTIVO		399.780.156,17	343.101.884,95	TOTAL PASIVO + PATR. NETO		399.780.156,17	343.101.884,95

Las Notas y Anexos adjuntos forman parte integrante de estos Estados Contables.

Andrés López Vicel
Coordinador Contad. Gral. I.S.S.N.
C.P. Públ. Nac. - UNLP
C.P.C.E.Nqn. 1º N.º 018

Cr. Marcelo Berenguer
Administrador General
I.S.S.N.

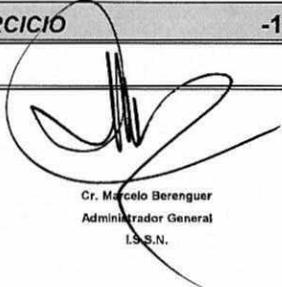
Cr. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

Instituto de Seguridad Social del Neuquén
ESTADO DE RESULTADOS
correspondiente al ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2.012.-
comparativo con el ejercicio anterior

(Nota)				(Nota)			
INGRESOS				EGRESOS			
		Actual	Anterior				
				Actual	Anterior		
Ingresos Corrientes				Egresos Corrientes			
Ap. y Contribuc. Jubilatorias	2.1.1.	1.608.289.903,80	1.200.689.993,82	Prestaciones Jubilatorias	2.1.2.	1.713.972.093,19	1.240.504.526,56
Ap. y Contribuc. Asistenciales	2.2.1.	1.123.969.331,95	832.872.693,38	Prestaciones Asistenciales	2.2.2.	945.279.846,28	771.092.214,27
Servicios asistenciales propios	2.3.1.	14.611.046,23	12.610.227,35	Servicios asistenciales propios	2.3.2.	14.583.359,36	10.363.076,81
Servicios de Turismo Social	2.4.1.	20.844.307,36	17.080.603,26	Servicios de Turismo Social	2.4.2.	27.644.191,23	23.539.966,01
Otros Ingresos / Egresos	2.5.1.	423.197,18	837.133,59	Otros Ingresos / Egresos	2.5.2.	2.151.705,67	1.998.137,87
				Gastos de funcionamiento	2.6.	170.007.561,82	125.648.046,16
				Resultados financieros	2.9.	844.853,48	-2.897.454,26
TOTAL INGRESOS		2.768.137.786,52	2.064.090.651,40	TOTAL EGRESOS		2.874.483.611,03	2.170.248.513,42
				DÉFICIT DEL EJERCICIO		-106.345.824,51	-106.157.862,02

Las Notas y Anexos adjuntos forman parte integrante de estos Estados Contables.


Andrés Edgar Vicel
Coordinador Contad. Gral. I.S.S.N.
Conf. Públ. Nec. - UNLP
C.P.C.E.Nq.º IV- Fº 018


Cr. Marcelo Berenguer
Administrador General
I.S.S.N.


Cr. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA



Instituto de Seguridad Social del Neuquén

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

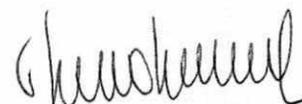
correspondiente al ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2.012.-
comparativo con el ejercicio anterior

	APORTES		(DEFICIT) SUPERAVIT ACUMULADOS	TOTAL DEL PATRIMONIO NETO EJ. ACTUAL	TOTAL DEL PATRIMONIO NETO EJ. ANTERIOR
	APORTES	Res. Bs. Cap.			
Saldos al Inicio del Ejercicio		13.114.386,40	-80.092.800,54	-66.978.414,14	42.059.695,49
Modif. de ejercicios anteriores (activos/pasivos)			3.748.343,05	3.748.343,05	-2.880.247,61
Saldos al Inicio del Ejercicio, modificados		13.114.386,40	-76.344.457,49	-63.230.071,09	39.179.447,88
Déficit del ejercicio según Estado de Resultados			-106.345.824,51	-106.345.824,51	-106.157.862,02
TOTALES		13.114.386,40	-182.690.282,00	-169.575.895,60	-66.978.414,14

Las Notas y Anexos adjuntos forman parte integrante de estos Estados Contables.


Andrés Edgar Vicel
Coordinador Contad. Gral. I.S.S.N.
Conf. Públ. Nac. - UNLP
C.P.C.E.Nqn. T° IV- F° 018


Cr. Marcelo Berenguer
Administrador General
I.S.S.N.


Cr. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

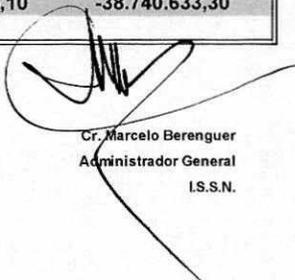
Instituto de Seguridad Social del Neuquén

Estado de Flujo de Efectivo

correspondiente al ejercicio finalizado el
31 de diciembre de 2.012.-

VARIACIÓN DEL EFECTIVO	Año Actual	Año Anterior
Efectivo al inicio del ejercicio	10.147.825,91	48.888.459,21
Modificaciones de ejercicios anteriores		
Efectivo modificado al inicio del ejercicio	10.147.825,91	48.888.459,21
Efectivo al cierre del ejercicio	29.308.751,01	10.147.825,91
Aumento (disminución) neta del efectivo	19.160.925,10	-38.740.633,30
CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO		
Actividades operativas		
Cobro de venta de Bienes y Servicios (Asistenciales)	1.151.702.345,47	864.099.348,35
Cobro por Aportes Previsionales	1.596.207.556,55	1.197.572.112,78
Pago Prestadores de Servicios Asistenciales	-856.704.689,26	-725.679.030,99
Pago proveedores de Bienes y Servicios	-48.802.166,57	-63.813.583,77
Pago de Prestaciones Jubilatorias	-1.680.094.358,24	-1.207.477.879,87
Pago de sueldos y cargas sociales	-147.202.292,42	-105.023.674,85
Pagos/Cobro Deudas Fiscales	10.394.515,57	11.259.212,77
Flujo neto de efectivo generado (aplicado) por actividades operativas	25.500.911,10	-29.063.495,58
Actividades de inversión		
Pago por compra de activos no corrientes	-958.656,75	-6.653.685,14
Cobro por venta de activos no corrientes		
Pago por inversiones PF	0,00	0,00
Cobro de Intereses PF		
Cobro por préstamos otorgados	27.518.637,37	23.290.619,35
Pago por préstamos otorgados	-32.899.966,62	-26.314.071,93
Flujo neto de efectivo aplicado por las actividades de inversión	-6.339.986,00	-9.677.137,72
Actividades de financiación		
Pago de préstamos obtenidos	0,00	0,00
Pago de Intereses	0,00	0,00
Flujo neto de efectivo aplicado en las actividades de financiación	0,00	0,00
VARIACION NETA DEL EFECTIVO	19.160.925,10	-38.740.633,30


Andrés Edgar Vicel
Coordinador Contad. Gral. I.S.S.N.
Conf. Públ. Nac. - UNLP
C.P.C.E.Nqn. T. N. F° 018


Cr. Marcelo Berenguer
Administrador General
I.S.S.N.


Cr. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA



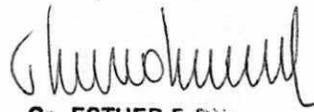
Instituto de Seguridad Social de Neuquén
ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
correspondiente al ejercicio finalizado al 31 de diciembre de 2.012.-
Comparativo con el ejercicio anterior

Rubro	Tipo	Subtipo	Clase		INGRESOS	Presupuestado LEY 2793 ART. 35	Ejecutado	Saldo	Reestructura	Definitivo	% Ejec.	Ejerc. Ant.-Ejecutado
1					INGRESOS CORRIENTES	2.350.645.353,00	2.769.739.029,55	-419.093.676,55	419.093.676,55	2.769.739.029,55	117,8%	2.069.149.386,95
	1				INGRESOS TRIBUTARIOS	13.024.905,00	14.986.777,12	-1.961.872,12	1.961.872,12	14.986.777,12	115,1%	11.904.595,51
		3			IMPUESTOS NACIONALES	13.024.905,00	14.986.777,12	-1.961.872,12	1.961.872,12	14.986.777,12	115,1%	11.904.595,51
			2		REGIMENES ESPECIALES AFECTADOS A PROGRAMAS	13.024.905,00	14.986.777,12	-1.961.872,12	1.961.872,12	14.986.777,12	115,1%	11.904.595,51
	2				CONTRIBUCIONES	2.289.125.441,00	2.692.340.451,35	-403.215.010,35	403.215.010,35	2.692.340.451,35	117,6%	2.000.547.257,65
		1			CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL	1.369.857.758,00	1.593.303.126,68	-223.445.368,68	223.445.368,68	1.593.303.126,68	116,3%	1.188.785.398,31
			1		APORTES PERSONALES	695.042.180,00	815.324.184,26	-120.282.004,26	120.282.004,26	815.324.184,26	117,3%	609.685.133,46
			2		CONTRIBUCIONES PATRONALES	674.815.578,00	777.978.942,42	-103.163.364,42	103.163.364,42	777.978.942,42	115,3%	579.100.264,85
		2			OTRAS CONTRIBUCIONES	919.267.683,00	1.099.037.324,67	-179.769.641,67	179.769.641,67	1.099.037.324,67	119,6%	811.761.859,34
			1		INSTITUTO PROVINCIAL DE OBRA SOCIAL	875.142.242,00	1.029.757.563,94	-154.615.321,94	154.615.321,94	1.029.757.563,94	117,7%	757.440.308,14
				1	APORTES PERSONALES	370.252.487,00	460.259.757,60	-90.007.270,60	90.007.270,60	460.259.757,60	124,3%	334.580.577,56
				2	CONTRIBUCIONES PATRONALES	504.889.755,00	569.497.806,34	-64.608.051,34	64.608.051,34	569.497.806,34	112,8%	422.859.730,58
			2		OTRAS ENTIDADES	44.125.441,00	69.279.760,73	-25.154.319,73	25.154.319,73	69.279.760,73	157,0%	54.321.551,20
				2	APORTES ENTIDADES ADHERENTES	44.125.441,00	69.279.760,73	-25.154.319,73	25.154.319,73	69.279.760,73	157,0%	54.321.551,20
	5				INGRESOS DE OPERACION	48.495.007,00	62.411.801,08	-13.916.794,08	13.916.794,08	62.411.801,08	128,7%	56.697.533,79
		2			VENTA BRUTA DE SERVICIOS	48.495.007,00	62.411.801,08	-13.916.794,08	13.916.794,08	62.411.801,08	128,7%	56.697.533,79
			30		COSEGUROS	14.226.840,00	20.053.988,23	-5.827.148,23	5.827.148,23	20.053.988,23	141,0%	16.106.614,29
			31		SERVICIOS ASISTENCIALES PROPIOS	12.671.525,00	14.611.046,23	-1.939.521,23	1.939.521,23	14.611.046,23	115,3%	10.897.028,84
			32		TURISMO SOCIAL	15.884.288,00	20.844.307,36	-4.960.019,36	4.960.019,36	20.844.307,36	131,2%	12.610.227,35
			33		OTROS INGRESOS	5.712.354,00	6.902.459,26	-1.190.105,26	1.190.105,26	6.902.459,26	120,8%	17.083.663,31
					INGRESOS DE CAPITAL	20.000.000,00	27.518.637,37	-7.518.637,37	7.518.637,37	27.518.637,37	137,6%	23.290.619,35
	2				DISMINUCION DE LA INVERSION FINANCIERA	20.000.000,00	27.518.637,37	-7.518.637,37	7.518.637,37	27.518.637,37	137,6%	23.290.619,35
		3			CONCESION DE PRESTAMOS A CORTO PLAZO	20.000.000,00	27.518.637,37	-7.518.637,37	7.518.637,37	27.518.637,37	137,6%	23.290.619,35
			2		RECUPERACION PREST. A CP AL SECTOR PRIVADO	20.000.000,00	27.518.637,37	-7.518.637,37	7.518.637,37	27.518.637,37	137,6%	23.290.619,35
					FUENTES FINANCIERAS	133.203.689,00	112.770.820,53	20.432.868,47	-20.432.868,47	112.770.820,53	84,7%	113.395.337,45
					INCREMENTOS DE OTROS PASIVOS	133.203.689,00	112.770.820,53	20.432.868,47	-20.432.868,47	112.770.820,53	84,7%	113.395.337,45
TOTAL DE RECURSOS:						2.503.849.042,00	2.910.028.487,45	-406.179.445,45	406.179.445,45	2.910.028.487,45	116,2%	2.205.835.343,75

Las Notas y Anexos adjuntos forman parte integrante de estos Estados Contables.


Andrés Edgar Vical
Coordinador Contad. Gral. I.S.S.N.
Cont. Publ. Vac. - UNLP
C.P.S.E.Neq. 1º IV - Pº 018


Cr. Marcelo Berenguer
I.S.S.N.


Cr. ESTHER F. R...
CONTADOR GRAL. DE LA PROV.

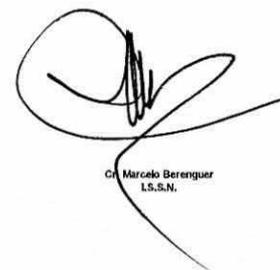


Instituto de Seguridad Social de Neuquén
ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
 correspondiente al ejercicio finalizado al 31 de diciembre de 2.012.-
 Comparativo con el ejercicio anterior

INCI	PPAL	PPAR	SPAR	EROGACIONES	Prestupuestado LEY 2793 ART. 35	Ejecutado	Saldo	Reestructura	Definitivo	EN %	Ejerc. Ant.-Ejecutado
EROGACIONES CORRIENTES					2.465.849.042,00	2.873.509.569,84	-407.660.527,84	407.660.527,84	2.873.509.569,84	116,5%	2.172.820.749,77
1				GASTO EN PERSONAL	113.468.747,00	128.512.096,47	-15.043.349,47	15.043.349,47	128.512.096,47	113,3%	91.924.149,63
2				BIENES DE CONSUMO	5.355.705,00	8.946.244,52	-3.590.539,52	3.590.539,52	8.946.244,52	167,0%	5.190.032,94
3				SERVICIOS NO PERSONALES	34.132.603,00	35.064.409,77	-931.806,77	931.806,77	35.064.409,77	102,7%	30.679.458,88
5				TRANSFERENCIAS	2.312.891.987,00	2.700.986.819,08	-388.094.832,08	388.094.832,08	2.700.986.819,08	116,8%	2.045.027.108,32
1				TRANSF. AL SECTOR PRIVADO PARA FINANC. GASTOS CTES.	1.409.893.289,00	1.713.972.093,19	-304.078.804,19	304.078.804,19	1.713.972.093,19	121,6%	1.240.504.526,56
	1			JUBILACIONES Y PENSIONES	1.409.893.289,00	1.713.972.093,19	-304.078.804,19	304.078.804,19	1.713.972.093,19	121,6%	1.240.504.526,56
		2		ADMINISTRACION CENTRAL	298.756.388,00	370.834.234,64	-72.077.846,64	72.077.846,64	370.834.234,64	124,1%	263.704.883,60
		3		BANCO PROVINCIA	48.500.329,00	63.057.705,18	-14.557.376,18	14.557.376,18	63.057.705,18	130,0%	48.710.475,83
		4		DOCENTES	437.066.920,00	534.857.374,44	-97.790.454,44	97.790.454,44	534.857.374,44	122,4%	393.156.987,91
		5		MUNICIPALIDADES	69.930.707,00	85.869.464,38	-15.938.757,38	15.938.757,38	85.869.464,38	122,8%	58.226.801,79
		6		PODER JUDICIAL	99.538.466,00	119.276.744,67	-19.738.278,67	19.738.278,67	119.276.744,67	119,8%	84.216.042,11
		7		PODER LEGISLATIVO	9.446.285,00	13.283.295,75	-3.837.010,75	3.837.010,75	13.283.295,75	140,6%	8.568.178,56
		8		POLICIA	245.180.443,00	303.730.768,78	-58.550.325,78	58.550.325,78	303.730.768,78	123,9%	224.450.026,42
		9		SALUD PUBLICA	150.012.646,00	166.100.456,23	-16.087.810,23	16.087.810,23	166.100.456,23	110,7%	118.105.863,17
		10		VIALIDAD PCLAL.	34.260.407,00	31.865.225,41	2.395.181,59	-2.395.181,59	31.865.225,41	93,0%	25.003.419,02
				CARGOS ELECTIVOS	17.200.698,00	25.096.823,71	-7.896.125,71	7.896.125,71	25.096.823,71	145,9%	16.361.848,15
	4			AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	902.998.698,00	987.014.725,89	-84.016.027,89	84.016.027,89	987.014.725,89	109,3%	804.522.581,76
		341		PRESTACIONES ASISTENCIALES	867.950.040,00	945.279.846,28	-77.329.806,28	77.329.806,28	945.279.846,28	108,9%	771.088.685,31
		342		SERVICIOS ASISTENCIALES PROPIOS	14.542.721,00	14.514.093,22	28.627,78	-28.627,78	14.514.093,22	99,8%	10.303.736,84
		343		TURISMO SOCIAL	20.505.937,00	27.220.786,39	-6.714.849,39	6.714.849,39	27.220.786,39	132,7%	23.130.159,61
EROGACIONES DE CAPITAL					38.000.000,00	36.518.917,61	1.481.082,39	-1.481.082,39	36.518.917,61	96,1%	33.014.593,98
4				BIENES DE USO	18.000.000,00	3.618.950,99	14.381.049,01	-14.381.049,01	3.618.950,99	20,1%	6.700.522,05
	2			CONSTRUCCIONES	12.000.000,00	1.261.263,96	10.738.736,04	-10.738.736,04	1.261.263,96	10,5%	3.081.597,97
	3			MAQUINARIA Y EQUIPO	6.000.000,00	2.357.687,03	3.642.312,97	-3.642.312,97	2.357.687,03	39,3%	3.618.924,08
6				INVERSION FINANCIERA	20.000.000,00	32.899.966,62	-12.899.966,62	12.899.966,62	32.899.966,62	164,5%	26.314.071,93
		1		PRESTAMOS A CORTO PLAZO AL SECTOR PRIVADO	20.000.000,00	32.899.966,62	-12.899.966,62	12.899.966,62	32.899.966,62	164,5%	26.314.071,93
				APLICACIONES FINANCIERAS							
	6			INVERSION FINANCIERA							
		3		INCREMENTO DE OTROS ACTIVOS							
TOTAL DE EROGACIONES					2.503.849.042,00	2.910.028.487,45	-406.179.445,45	406.179.445,45	2.910.028.487,45	116,2%	2.205.835.343,75

Las Notas y Anexos adjuntos forman parte integrante de estos Estados Contables.


 Anselmo Edgar Vichi
 Coordinador Contad. Genl. I.S.S.N.
 Cont. Públ. Nac. - UNLP
 C.P.C.E. N.º 17 N.º 018


 Cr. Marcelo Berenguer
 I.S.S.N.


 Cr. ESTHER F. RUIZ
 CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

Instituto de Seguridad Social del Neuquén
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL
 correspondientes al ejercicio finalizado al 31 de diciembre de 2.012 comparativo con el ejercicio anterior

1. COMPOSICION DE LOS PRINCIPALES RUBROS

1.1. Disponibilidades

	Ejercicio finalizado al	
	Actual	Anterior
Recaudaciones a depositar	60.194,86	43.798,58
Banco Prov. Nqn. Ctas. Ctes.	23.996.197,29	2.908.939,60
Banco Nación Cta. Cte.	17.443,44	2.098,42
Otros Bancos	201.845,23	2.538.048,27
Fondos Fijos sede, delegaciones y hoteles	490.192,93	375.521,67
Fondos a rendir delegaciones y hoteles	1.058.775,25	1.111.184,53
Otras Colocaciones temporarias		1.584,96
Fondos anticipos Deptos. y Delegaciones	3.484.102,01	3.166.649,88
Total	29.308.751,01	10.147.825,91

1.2. Créditos por aportes y contribuciones

	Ejercicio finalizado al	
	Actual	Anterior
Entidades adherentes	2.427.714,81	3.630.021,20
Adm central y org desc	198.194.516,07	194.844.332,27
Contratados	15.549.046,31	11.525.865,06
Munic y comisiones de fomento	57.795.416,46	43.440.259,80
Total	273.966.693,65	253.440.478,33

1.3. Créditos por servicios asistenciales

	Ejercicio finalizado al	
	Actual	Anterior
Facturación a entes provinciales	5.869.261,83	5.881.850,15
Facturación a obras sociales provinciales	9.103.227,22	6.427.759,05
Facturación a otras entidades	974.847,35	995.212,75
Total	15.947.336,40	13.304.821,95

1.4. Préstamos otorgados

	Ejercicio finalizado al	
	Actual	Anterior
Personales	2.471.729,14	2.818.681,90
Asistenciales	13.585.448,13	10.422.218,61
Turismo	7.980.833,23	5.415.780,74
Total	24.038.010,50	18.656.681,25

Cr. ESTHER F. RUIZ
 CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA




Instituto de Seguridad Social del Neuquén
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL

correspondientes al ejercicio finalizado al 31 de diciembre de 2.012 comparativo con el ejercicio anterior

1.5. Otros Créditos

	Ejercicio finalizado al	
	Actual	Anterior
Tarjetas	100.738,22	49.052,71
Créditos fiscales	13.628,68	13.628,68
Otros Créditos	95.360,76	184.401,97
Total	209.727,66	247.083,36

1.6. Bienes de Cambio

	Ejercicio finalizado al	
	Actual	Anterior
Mercadería de reventa SMDLA	2.152.162,37	1.565.047,00
Mercadería de reventa Chos Malal	1.755.178,45	1.537.196,90
Otra Mercadería	17.876.119,40	10.635.230,27
Total	21.783.460,22	13.737.474,17

1.7. Títulos y acciones

	Ejercicio finalizado al	
	Actual	Anterior
Títulos y acciones- No Corrientes	153.108,20	169.801,40
Total	153.108,20	169.801,40

1.8. Bienes de capital

A partir del ejercicio 2000, se ha procedido a efectuar las amortizaciones de las altas en bienes de capital del ejercicio, y se ha continuado con la depreciación de la flota de rodados de este Organismo. A tal efecto, se han aplicado alícuotas anuales suficientes para extinguir su valor durante su vida útil.

C. ESTHER F. RUIZ
 CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA




Instituto de Seguridad Social del Neuquén
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL

correspondientes al ejercicio finalizado al 31 de diciembre de 2.012 comparativo con el ejercicio anterior

1.9. Deudas Sociales

	Ejercicio finalizado al	
	Actual	Anterior
Por haberes (previsionales y activos)	121.356.944,81	94.211.701,32
Otras deudas fiscales y sociales	40.409.820,38	28.914.154,71
Deudas por retenciones varias	13.538.427,01	12.106.091,74
Total	175.305.192,20	135.231.947,77

1.10. Deudas con proveedores de bienes y servicios

	Ejercicio finalizado al	
	Actual	Anterior
Prestadores	272.550.128,69	197.638.161,35
Prestadores Fdo. de Salud	9.524.222,09	15.247.190,29
Proveedores	78.200.362,93	40.163.169,40
Otras deudas	775.015,84	666.171,97
Total	361.049.729,55	253.714.693,01

1.11. Otras Deudas

A - Corrientes	Ejercicio finalizado al	
	Actual	Anterior
Otras Deudas por compras de bienes y serv.	5.373.974,54	3.901.018,40
Deudas impositivas	27.627.155,48	17.232.639,91
Total	33.001.130,02	21.133.658,31

1.12. Contingencias

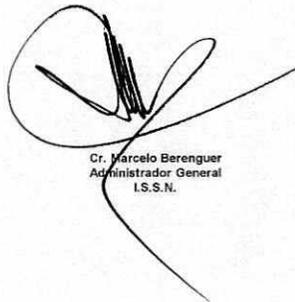
Se ha constituido una provisión para juicios con el objeto de cubrir eventuales situaciones contingentes de carácter laboral, previsional, y otros riesgos diversos que podrían originar obligaciones para el organismo. En la estimación de sus montos y probabilidad de concreción, se ha considerado la opinión de los asesores legales.

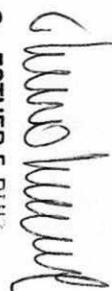
Las variaciones registradas en el ejercicio se deben principalmente al uso de ese fondo (\$1.392.287,08) y se han registrado nuevos juicios pendientes por \$ 2.151.705,67

A la fecha de emisión de los presentes Estados Contables, la Administración entiende que no existen elementos que permitan determinar que otras contingencias puedan materializarse y generar un impacto negativo en este Balance.

Las Notas y Anexos adjuntos forman parte integrante de estos Estados Contables.


 Andrés Rogar Vical
 Coordinador Contad. Gral. I.S.S.N.
 Conf. Publ. Nac. - UNLP
 C.F.C.E.Nqn. IV- P 018


 Cr. Marcelo Berenguer
 Administrador General
 I.S.S.N.


 Cr. ESTHER F. RUIZ
 CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA



Instituto de Seguridad Social del Neuquén

NOTAS AL ESTADO DE RESULTADOS

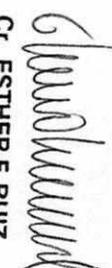
correspondientes al ejercicio finalizado al 31 de diciembre de 2.012 comparativo con el ejercicio anterior

2. COMPOSICION DE LAS PRINCIPALES PARTIDAS

2.1. Prestaciones Jubilatorias	Not/An	Actual	Anterior
2.1.1. Ingresos			
Aportes jubilatorios		815.324.184,26	609.685.133,46
Contribuciones jubilatorios		777.978.942,42	579.100.264,85
Otros ingresos jubilatorios		14.986.777,12	11.904.595,51
Subtotal Ingresos	An.V	1.608.289.903,80	1.200.689.993,82
2.1.2. Egresos			
Pasividades devengadas	An.II/An.IV	1.713.972.093,19	1.240.504.526,56
Otros egresos		-	-
Gastos de Funcionamiento (prorrateo)	Nota 2.7	42.501.890,46	31.412.011,55
Subtotal Egresos		1.756.473.983,65	1.271.916.538,11
Déficit del Area Prestaciones Jubilatorias		-148.184.079,85	-71.226.544,29

2.2. Prestaciones Asistenciales	Not/An	Actual	Anterior
2.2.1. Ingresos			
Aportes asistenciales		460.259.757,60	334.580.577,56
Contribuciones asistenciales		569.497.806,34	422.859.730,58
Aportes entidades adherentes		69.279.760,73	54.321.551,20
Coseguros		20.053.988,23	16.109.674,34
Otros Ingresos asistenciales		4.878.019,05	5.001.159,70
Subtotal Ingresos		1.123.969.331,95	832.872.693,38
2.2.2. Egresos			
Egresos asistenciales	An.II/An.III	945.279.846,28	771.092.214,27
Gastos de Funcionamiento (prorrateo)	Nota 2.8	127.505.671,36	94.236.034,62
Subtotal Egresos		1.072.785.517,64	865.328.248,89
Superávit (Déficit) del Area Prestaciones Asistenciales		51.183.814,31	-32.455.555,51

Ct. ESTHER F. RUIZ
 CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA




Instituto de Seguridad Social del Neuquén
NOTAS AL ESTADO DE RESULTADOS

correspondientes al ejercicio finalizado al 31 de diciembre de 2.012 comparativo con el ejercicio anterior

2. COMPOSICION DE LAS PRINCIPALES PARTIDAS

2.3. Servicios asistenciales propios	Not/An	Actual	Anterior
2.3.1. Ingresos			
Servicios asistenciales propios		14.611.046,23	12.610.227,35
Subtotal Ingresos		14.611.046,23	12.610.227,35
2.3.2. Egresos			
Mercadería para reventa	An.II	9.583.605,32	7.216.244,54
Sueldos	An.II	4.123.785,81	2.534.220,26
Otros egresos	An.II	875.968,23	612.612,01
Subtotal Egresos		14.583.359,36	10.363.076,81
Superávit del Area Serv. Asist. Propios		27.686,87	2.247.150,54

2.4. Servicios de Turismo Social	Not/An	Actual	Anterior
2.4.1. Ingresos			
Ingresos por turismo social		20.844.307,36	17.080.603,26
Subtotal Ingresos		20.844.307,36	17.080.603,26
2.4.2. Egresos			
Servicios concesionados	An.II	1.618.328,69	1.181.631,30
Sueldos	An.II	17.794.582,02	13.631.114,24
Otros egresos	An.II	8.231.280,52	8.727.220,47
Subtotal Egresos		27.644.191,23	23.539.966,01
Déficit del Area Servicios de Turismo Social		-6.799.883,87	-6.459.362,75

C. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA




Instituto de Seguridad Social del Neuquén

NOTAS AL ESTADO DE RESULTADOS

correspondientes al ejercicio finalizado al 31 de diciembre de 2.012 comparativo con el ejercicio anterior

2. COMPOSICION DE LAS PRINCIPALES PARTIDAS

2.5. Otros Ingresos / Egresos	Not/An	Actual	Anterior
2.5.1. Ingresos			
Otros ingresos		423.197,18	837.133,59
Subtotal Ingresos		423.197,18	837.133,59
2.5.2. Egresos			
Juicios pendientes	Nota 1.12 / An.II	2.151.705,67	1.998.137,87
Subtotal Egresos		2.151.705,67	1.998.137,87
Total Otros Ingresos / Egresos		-1.728.508,49	-1.161.004,28

2.6. Gastos de funcionamiento Totales	Not/An	Actual	Anterior
Sueldos	An.II	128.512.096,47	91.924.149,63
Bienes	An.II	8.946.244,52	5.190.032,90
Servicios	An.II	30.466.607,59	26.520.039,72
Amortizaciones	An.II	2.082.613,24	2.013.823,91
Total Gastos de funcionamiento		170.007.561,82	125.648.046,16

2.7. Gastos de func. Prest. Jubilatorias	Not/An	Actual	Anterior
Sueldos	An.II	32.128.024,12	22.981.037,41
Bienes	An.II	2.236.561,13	1.297.508,23
Servicios	An.II	7.616.651,90	6.630.009,93
Amortizaciones	An.I	520.653,31	503.455,98
Total Gastos de func. Prest. Jubilatorias		42.501.890,46	31.412.011,55

C. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA




Instituto de Seguridad Social del Neuquén
NOTAS AL ESTADO DE RESULTADOS

correspondientes al ejercicio finalizado al 31 de diciembre de 2.012 comparativo con el ejercicio anterior

2. COMPOSICION DE LAS PRINCIPALES PARTIDAS

2.8. Gastos de func. Prest. Asistenciales	Not/An	Actual	Anterior
Sueldos	An.II	96.384.072,35	68.943.112,22
Bienes	An.II	6.709.683,39	3.892.524,68
Servicios	An.II	22.849.955,69	19.890.029,79
Amortizaciones	An.I	1.561.959,93	1.510.367,93
Total Gastos de func. Prest. Asistenciales		127.505.671,36	94.236.034,62

2.9. Resultados financieros	Not/An	Actual	Anterior
Intereses por préstamos		-1.499.262,29	-1.178.701,37
Otros intereses ganados		-101.980,74	-2.452.029,88
Otros result. financ. gen. p/ pasivo	An.II	2.446.096,51	733.276,99
Total Resultados Financieros		844.853,48	-2.897.454,26

Las Notas y Anexos adjuntos forman parte integrante de estos Estados Contables.


 Andres Edgar Vicel
 Coordinador Contad. Gral. I.S.S.N.
 Cont. Públ. Nac. - UNLP
 C.P.C.E.Nqn-° IV- F° 018


 Cr. Marcelo Berenguer
 Administrador General
 I.S.S.N.


 Cr. ESTHER F. RUIZ
 CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA



Instituto de Seguridad Social del Neuquén

Anexo I

BIENES DE CAPITAL

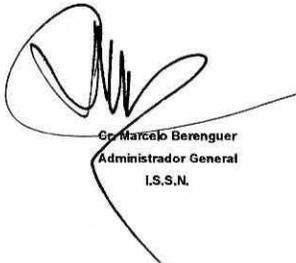
correspondientes al ejercicio finalizado al 31 de diciembre de 2.012.-

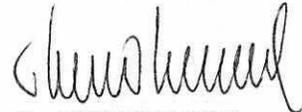
Comparativo con el ejercicio anterior

	Valores de Origen				Amortizaciones				Valor residual al cierre	Valor residual Ejerc. Anterior
	Al inicio	Altas	Bajas	Al cierre	Acum. Al Inicio	de las bajas	del ejercicio	Acum. Al cierre		
Terrenos	1.993.708,33			1.993.708,33					1.993.708,33	1.993.708,33
Inmuebles	21.311.945,74	307.578,91		21.619.524,65	2.847.451,30		380.178,45	3.227.629,75	18.391.894,90	18.464.494,44
Obras en Curso	5.021.535,09	953.685,05		5.975.220,14					5.975.220,14	5.021.535,09
Rodados	4.351.218,17	309.376,11	35.975,30	4.624.618,98	2.626.055,92	35.974,30	609.815,42	3.199.897,04	1.424.721,94	1.725.162,25
Muebles y Útiles	2.933.566,07	231.748,57	3.806,00	3.161.508,64	565.171,33	536,00	198.534,84	763.170,17	2.398.338,47	2.368.394,74
Maquinarias	201.183,78	7.413,46	7.320,19	201.277,05	82.574,56	1.300,00	16.602,96	97.877,52	103.399,53	118.609,22
Herramientas	92.443,93	40.473,42	27,00	132.890,35	41.075,12		22.050,13	63.125,25	69.765,10	51.368,81
Equipamiento Informático	4.598.269,64	1.192.767,94	74.784,71	5.716.252,87	3.555.925,92	42.903,33	905.747,31	4.418.769,90	1.297.482,97	1.042.343,72
Otros Bienes	5.834.125,93	575.907,53	30.612,50	6.379.420,96	3.222.023,95	3.495,25	442.355,11	3.660.883,81	2.718.537,15	2.612.101,98
TOTALES	46.337.996,68	3.618.950,99	152.525,70	49.804.421,97	12.940.278,10	84.208,88	2.575.284,22	15.431.353,44	34.373.068,53	33.397.718,58
TOTALES DEL EJERCICIO ANTERIOR	39.727.962,85	6.700.522,05	90.488,22	46.337.996,68	10.514.121,39	60.344,50	2.486.501,21	12.940.278,10	33.397.718,58	

Las Notas y Anexos adjuntos forman parte integrante de estos Estados Contables.


Andrés Edgar Vicel
Coordinador Contad. Gral. I.S.S.N.
Cent. Públ. Nac. - UNLP
C.P.C.E.Nan. T. IV- Pº 018


Cr. Marcelo Berenguer
Administrador General
I.S.S.N.


Cr. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

Instituto de Seguridad Social del Neuquén
GASTOS POR CENTROS DE COSTOS
 correspondientes al ejercicio finalizado al 31 de diciembre de 2.012-
 comparativo con el ejercicio anterior

Concepto	Jubilatorios	Asistenciales	Asist. Propios	Turismo	Indirectos	Actual	Anterior	% DIF. (actual-anterior) anterior
PASIVIDADES (Anexo IV)	1.713.972.093,19					1.713.972.093,19	1.240.504.526,56	38,2%
EGRESOS ASISTENCIALES (Anexo III)		925.907.842,53				925.907.842,53	755.449.913,39	22,6%
MERCADERIA P/REVENTA			9.583.605,32			9.583.605,32	7.216.244,54	32,8%
SERVICIOS CONCESIONADOS				1.618.328,69		1.618.328,69	1.181.631,30	37,0%
SUELDOS			4.123.785,81	17.794.582,02	128.512.096,47	150.430.464,30	108.089.484,13	39,2%
PAP. UTILES, IMPRESOS			36.899,43	85.637,49	2.081.697,70	2.204.034,62	1.785.127,27	23,5%
REFRIGERIO AL PERSONAL			1.389,00	25.177,80	1.487.170,73	1.513.737,53	843.121,44	79,5%
TEXTILES Y CONFECCIONES			4.616,50	135.533,35	302.181,73	442.331,58	306.729,56	44,2%
ARTICULOS DE LIMPIEZA			11.690,66	402.045,29	116.710,78	530.446,73	451.102,17	17,8%
OTROS BIENES			10.335,76	1.049.447,89	730.823,20	1.790.606,85	1.092.899,83	63,8%
PROD. MANTENIMIENTO B. MUEB			24.881,45	501.615,14	767.123,70	1.293.620,29	939.220,72	37,7%
COM. Y LUB. AUTOMOTORES			802,09	105.721,48	2.811.780,47	2.918.304,04	1.475.581,80	97,8%
LAVADO Y ENGRASE AUTOMOT				220,00	19.705,06	19.925,06	7.170,00	177,9%
REPUESTOS AUTOMOTORES			36.531,50		629.051,15	666.582,65	500.052,31	33,1%
Subtotal bienes			90.414,89	2.341.929,94	8.946.244,52	11.378.589,35	7.401.004,90	53,7%
LUZ, GAS, AGUA, SERV. PUBLIC			34.870,05	969.129,78	922.130,07	1.925.929,90	1.687.142,07	14,2%
SERVICIO TELEF. Y COMUNIC			14.527,14	21.418,94	2.712.050,25	2.747.996,33	2.467.349,75	11,4%
VIATICOS Y MOVILIDAD			11.217,82	40.253,42	2.449.075,70	2.500.546,94	1.311.846,93	90,6%
SERVICIOS DE VIGILANCIA			272.236,65	1.395.806,56	3.045.839,27	4.713.682,48	3.322.895,58	41,9%
SERVICIOS DE LIMPIEZA			85.455,48	537.579,73	2.878.389,00	3.299.424,21	1.955.362,85	68,7%
CORREO Y ENCOMIENDAS			15.890,54	5.739,38	734.212,95	755.842,87	1.296.227,58	-41,7%
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA					2.364.264,12	2.364.264,12	3.320.017,82	-28,8%
HONORARIOS PROFESIONALES			41.343,00	68.680,00	3.141.245,20	3.251.268,20	2.217.857,93	46,6%
ALQUILER INMUEBLES			185.200,00	68.960,00	1.430.011,50	1.684.171,50	1.273.066,00	32,3%
ALQUILER MUEBLES			2.400,00	31.245,10	5.218.087,71	5.249.732,81	4.807.241,93	9,2%
IMPUESTOS Y TASAS			12.450,35	135.891,68	61.801,54	210.143,57	95.148,44	120,9%
OTROS SERVICIOS	13.081.732,03		7.169,58	1.805.842,86	2.696.719,79	17.581.464,25	21.463.515,14	-18,1%
SERVICIOS DE COMPUTACION	6.290.271,72		7.540,74	3.440,00	444.545,79	6.745.788,25	212.926,14	3068,1%
GROS BANCARIOS			45,42	-1.805,63	551.080,31	549.299,90	342.741,38	60,3%
REPARACION AUTOMOT.				19.856,99	392.842,08	412.699,07	241.216,75	71,1%
SERVICIO DE MANTENIMIENTO			25.600,00	35.275,83	1.177.903,86	1.238.779,49	2.613.165,25	-52,6%
SEGUROS BIENES PATRIMON.			540,43	84.805,70	165.496,26	250.842,39	6.935,17	3617,0%
SERVICIOS DE LAVADERO				236.039,69	8.581,59	244.621,28	122.800,35	99,2%
SINIESTROS					9.359,70			
PATENTES DE AUTOMOTORES				3.248,90	65.861,40	68.910,30	58.814,85	17,2%
SEGUROS AUTOMOTOR				4.537,21	211.529,50	216.066,71	2.262,91	9448,2%
Subtotal servicios		19.372.003,75	716.287,20	5.465.945,74	30.466.607,59	56.020.844,22	48.818.523,78	14,8%
AMORTIZACIONES (Anexo I)			69.266,14	423.404,84	2.082.613,24	2.575.284,22	2.488.501,21	3,6%
INTER.PRESTAMO.PERSONALES					16.086,00	16.086,00	345,00	4662,6%
INTER.PRESTAMOS TURISMO					(1.435.384,33)	-1.435.384,33	(1.118.681,73)	28,6%
INTER.PREST.ASISTENCIALES					(76.963,96)	-76.963,96	(60.364,64)	27,5%
INT. Y OTROS R.F.G.A.					(101.980,74)	-101.980,74	(2.452.029,88)	-95,8%
INTERESES CEDIDOS					2.446.096,51	2.446.096,51	733.276,99	233,6%
DIFERENCIA DE CAMBIO								
HAB. (JUICIOS MAG.) / JUICIOS PENDIENTES					2.151.705,67	2.151.705,67	1.998.137,87	7,7%
Total de gastos	1.713.972.093,19	945.279.846,28	14.583.359,36	27.644.191,23	173.004.120,97	2.874.483.611,03	2.170.248.513,42	32,4%
Total gastos ejercicio anterior	1.240.504.526,56	771.092.214,27	10.363.076,81	23.539.966,01	129.748.729,77	2.170.248.513,42		

Las Notas y Anexos adjuntos forman parte integrante de estos Estados Contables.

Andrés Estévez Ruiz
 Coordinador General, Gral. I.S.S.N.
 Conf. Públ. No. ... UNLP
 P.C.E.Nq. IV - P.018

Dr. Marcelo Berenguer
 Administrador General
 I.S.S.N.

CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA
 CR. ESTHER F. RUIZ

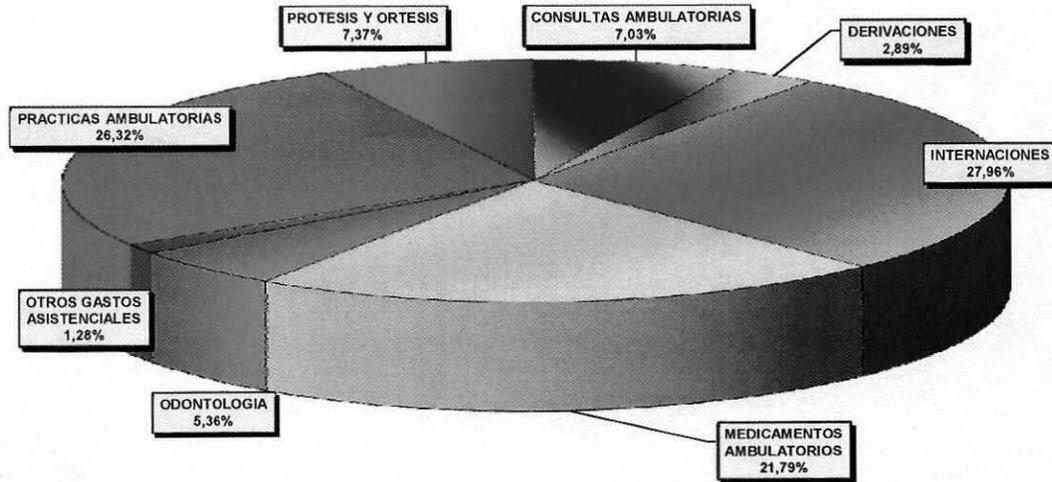


Instituto de Seguridad Social del Neuquén
EGRESOS ASISTENCIALES
 correspondientes al ejercicio finalizado al 31 de diciembre de 2.012.-
 comparativo con el ejercicio anterior

Concepto	Actual	Anterior	%DIF. (actual-anterior)/anterior
CONSULTAS AMBULATORIAS	65.429.584,50	51.916.827,50	26,0%
DERIVACIONES	An. VII 26.881.946,81	26.162.332,02	2,8%
INTERNACIONES	260.403.146,23	206.681.609,70	26,0%
MEDICAMENTOS AMBULATORIOS	202.887.820,82	167.850.337,04	20,9%
ODONTOLOGIA	49.951.521,04	38.666.138,19	29,2%
OTROS GASTOS ASISTENCIALES	11.928.929,69	7.439.959,13	60,3%
PRACTICAS AMBULATORIAS	245.043.387,51	197.130.663,14	24,3%
PROTESIS Y ORTESIS	An. VI 68.655.149,94	63.467.813,62	8,2%
RECUPERO ASISTENCIAL	-5.273.644,01	-3.865.766,95	36,4%
TOTAL EGRESOS ASISTENCIALES	925.907.842,53	755.449.913,39	

Las Notas y Anexos adjuntos forman parte integrante de estos Estados Contables.

Egresos Asistenciales
Composición Año 2.012



[Signature]
 Andrés Lagar Vicel
 Coordinador Contab. Gral. I.S.S.N.
 Conf. Públ. Néc. - UNLP
 C.P.C.E.Nqn. Tº IV- Fº 018

[Signature]
 Cr. Marcelo Berenguer
 Administrador General
 I.S.S.N.

[Signature]
 Cr. ESTHER F. RUIZ
 CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA



Instituto de Seguridad Social del Neuquén

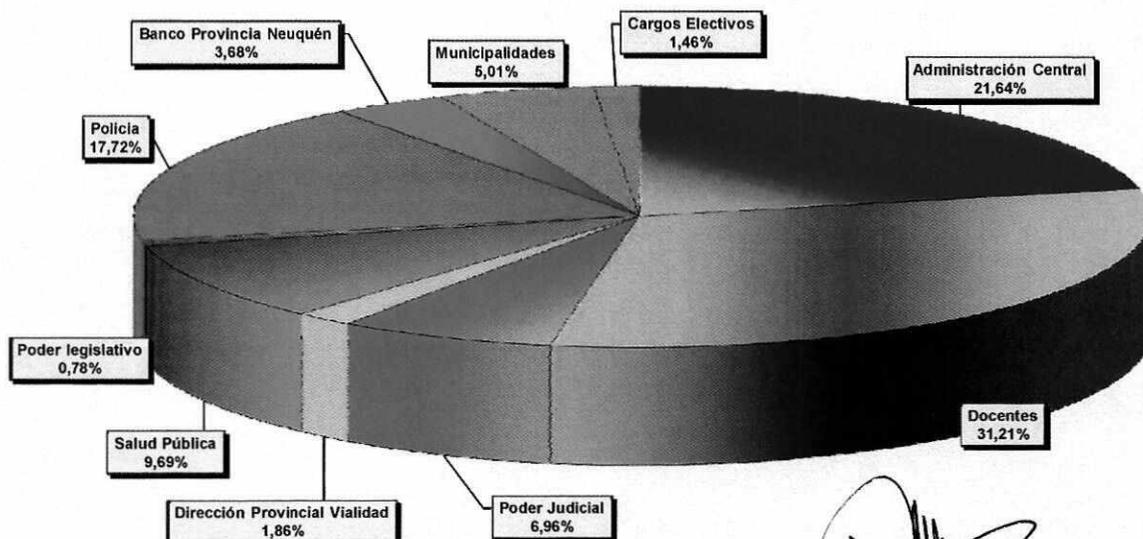
PASIVIDADES

correspondientes al ejercicio finalizado al 31 de diciembre de 2.012.-
comparativo con el ejercicio anterior

Concepto		Actual	Benef. (*)	Anterior	Benef. (*)	%DIF. (actual-anterior)/anterior
Administración Central	Ley 611	370.834.234,64	4.712	263.704.883,60	4.449	40,6%
Docentes	Ley 611	534.857.374,44	4.756	393.156.987,91	4.346	36,0%
Poder Judicial	Ley 611-Ley 859	119.276.744,67	446	84.216.042,11	410	41,6%
Dirección Provincial Vialidad	Ley 611	31.865.226,41	566	25.003.419,02	553	27,4%
Salud Pública	Ley 611	166.100.456,23	1.744	118.105.863,17	1.645	40,6%
Poder legislativo	Ley 611	13.288.295,75	82	8.568.178,56	75	55,0%
Policia	Ley 611-Ley 1131	303.730.768,78	2.657	224.450.026,42	2.472	35,3%
Banco Provincia Neuquén	Ley 611-Ley 2351	63.057.705,18	327	48.710.475,83	319	29,5%
Municipalidades	Ley 611	85.869.464,38	1.444	58.226.801,79	1.361	47,5%
Cargos Electivos	Ley 1282	25.096.823,71	100	16.361.848,15	89	53,4%
Total pasividades ordinarias		1.713.972.093,19	16.834	1.240.504.526,56	15.719	
Pasividades extraordinarias						
Total Pasividades		1.713.972.093,19		1.240.504.526,56		

Las Notas y Anexos adjuntos forman parte integrante de estos Estados Contables.

**Pasividades
Composición Año 2.012**



Andrés V. Celis
Coord. Contaduría Gral. I.S.S.N.
Conf. Públ. Nac. - U.N.L.P.
Gr. C.E.Nq. T° III - F° 18

Cr. Marcelo Berenguer
Administrador General
I.S.S.N.

(*) Cantidad de beneficiarios al 31 de diciembre de cada año.

Esther F. Ruiz
Ct. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA



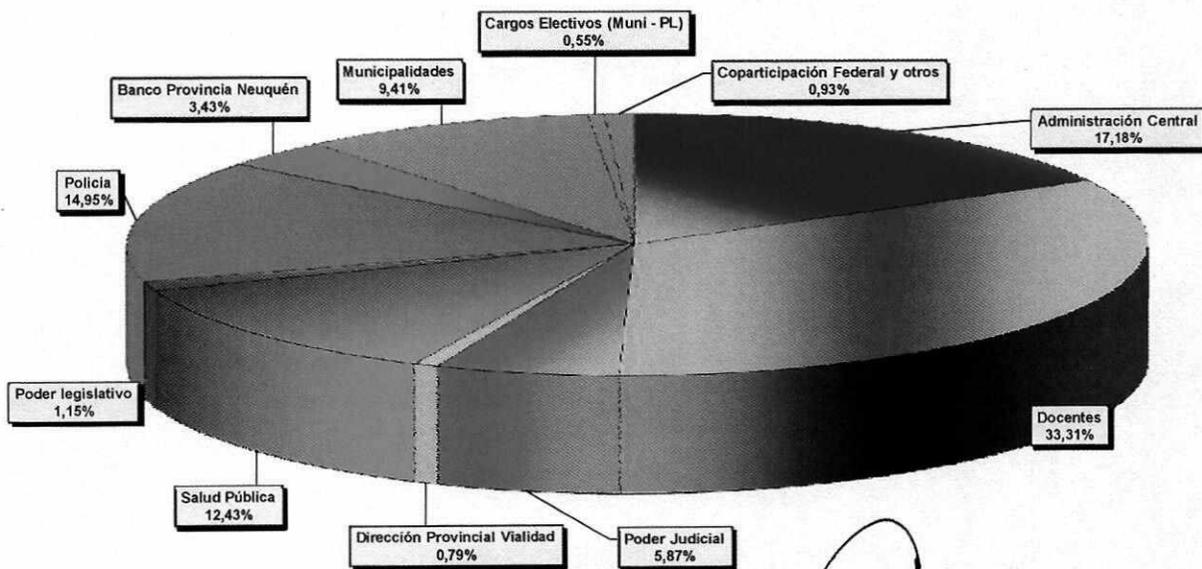
Instituto de Seguridad Social del Neuquén
INGRESOS PREVISIONALES

correspondientes al ejercicio finalizado al 31 de diciembre de 2.012.-
 comparativo con el ejercicio anterior

Concepto	Actual	Aportantes (*)	Anterior	Aportantes (*)	%DIF. (actual-anterior)/anterior
Administración Central	Ley 611 276.349.442,53	16.513	199.829.417,52	11.191	38,3%
Docentes	Ley 611 535.783.445,31	21.398	413.100.796,73	25.545	29,7%
Poder Judicial	Ley 611-Ley 859 94.409.086,24	1.599	70.997.695,88	1.589	33,0%
Dirección Provincial Vialidad	Ley 611 12.657.666,44	51	10.745.281,84	640	17,8%
Salud Pública	Ley 611 199.899.074,46	7.283	145.085.956,96	6.979	37,8%
Poder legislativo	Ley 611 18.448.895,26	527	13.652.055,26	507	35,1%
Policía	Ley 611-Ley 1131 240.405.417,73	5.789	180.992.658,54	5.804	32,8%
Banco Provincia Neuquén	Ley 611 55.120.520,53	1.027	39.605.522,73	1.012	39,2%
Municipalidades	Ley 611 151.352.690,97	10.614	107.121.279,43	10.593	41,3%
Cargos Electivos (Muni - PL)	Ley 1282 8.876.887,21	287	7.654.733,42	84	16,0%
Total ingresos ordinarios	1.593.303.126,68	65.088	1.188.785.398,31	63.944	
Coparticipación Federal y otros	14.986.777,12		11.904.595,51		25,9%
Total Ingresos Previsionales	1.608.289.903,80		1.200.689.993,82		

Las Notas y Anexos adjuntos forman parte integrante de estos Estados Contables.

**Ingresos Previsionales
 Composición Año 2.012**



[Firma]
 Andrés Edgar Vicel
 Coordinador Contad. Gral. I.S.S.N.
 Cont. Públ. Nac. - UNLP
 C.P.C.E.Nq. Pº IV- Pº 018

[Firma]
 Cr. Marcelo Berenguer
 Administrador General
 I.S.S.N.

(*) Cantidad de aportantes al 31 de diciembre de cada año.

[Firma]
 Cr. ESTHER F. RUIZ
 CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

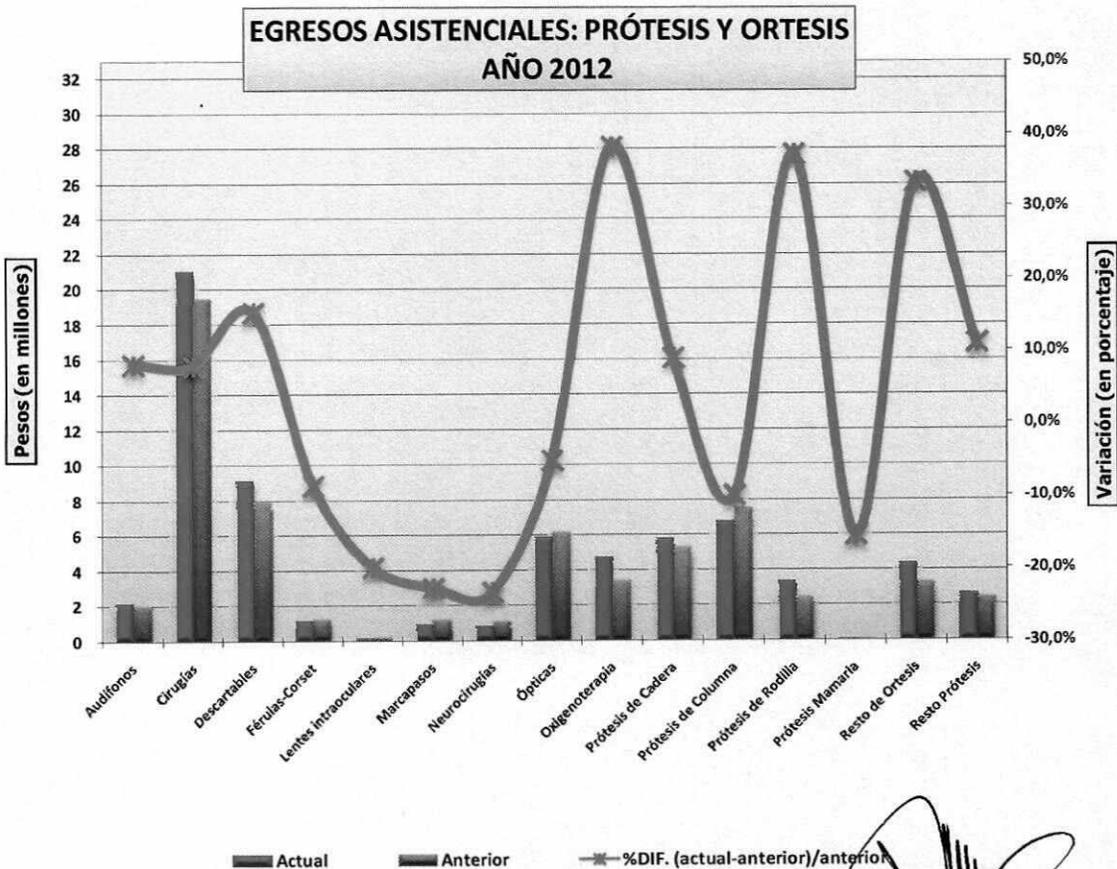


Instituto de Seguridad Social del Neuquén
EGRESOS ASISTENCIALES: PRÓTESIS Y ORTESIS

correspondientes al ejercicio finalizado al 31 de diciembre de 2.012.-
 comparativo con el ejercicio anterior

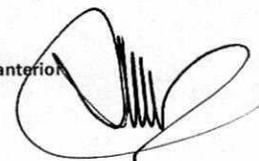
Concepto	Actual	Anterior	%DIF. (actual-anterior)/anterior
Audífonos	2.149.597,14	1.987.988,02	8,1%
Cirugías	21.025.033,25	19.459.990,42	8,0%
Descartables	9.120.384,67	7.911.741,84	15,3%
Férulas-Corset	1.119.311,19	1.224.624,21	-8,6%
Lentes intraoculares	149.377,02	186.504,00	-19,9%
Marcapasos	914.031,40	1.182.570,00	-22,7%
Neurocirugías	819.173,01	1.068.580,18	-23,3%
Ópticas	5.835.696,67	6.152.944,55	-5,2%
Oxigenoterapia	4.694.085,22	3.397.655,41	38,2%
Prótesis de Cadera	5.743.047,00	5.268.525,00	9,0%
Prótesis de Columna	6.769.996,50	7.526.250,00	-10,0%
Prótesis de Rodilla	3.308.360,00	2.413.119,00	37,1%
Prótesis Mamaria	74.736,15	88.478,57	-15,5%
Resto de Ortesis	4.292.399,65	3.220.763,31	33,3%
Resto Prótesis	2.639.921,07	2.378.079,11	11,0%
Total general	68.655.149,94	63.467.813,62	

Las Notas y Anexos adjuntos forman parte integrante de estos Estados Contables.



Cr. ESTHER F. RUIZ
 CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA


 Andrés Edgar Vicei
 Coordinador Contad. Gral. I.S.S.N.
 Cont. Públ. Nac. - UNLP
 C.P.C.E.Nqn. DIV. Pº 018


 Cr. Marcelo Berenguer
 Administrador General
 I.S.S.N.

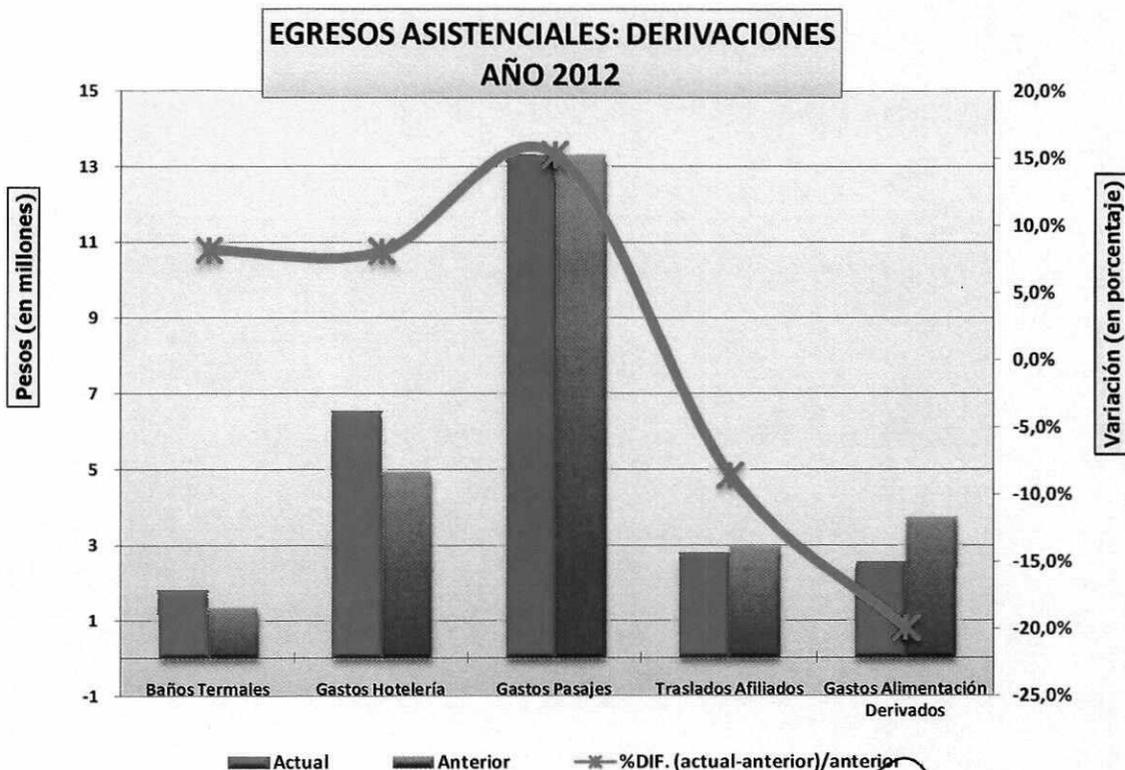


Anexo VII

Instituto de Seguridad Social del Neuquén
EGRESOS ASISTENCIALES: DERIVACIONES
 correspondientes al ejercicio finalizado al 31 de diciembre de 2.012.-
 comparativo con el ejercicio anterior

Concepto	Actual	Anterior	%DIF. (actual-anterior)/anterior
Baños Termales	1.778.319,73	1.319.186,80	34,8%
Gastos Hotelería	6.523.958,43	4.929.420,10	32,3%
Gastos Pasajes	13.284.723,28	13.278.458,38	0,0%
Traslados Afiliados	2.763.404,93	2.938.008,21	-5,9%
Gastos Alimentación Derivados	2.531.540,44	3.697.258,53	-31,5%
Total general	26.881.946,81	26.162.332,02	

Las Notas y Anexos adjuntos forman parte integrante de estos Estados Contables.



[Signature]
 Andrés Edgar Vicel
 Coordinador Contad. Gral. I.S.S.N.
 Conf. Públ. Nac. - UNLP
 C.P.C.E.Nqn. Tº IV- Fº 018

[Signature]
 Cr. Marcelo Berenguer
 Administrador General
 I.S.S.N.

[Signature]
 Cr. ESTHER F. RUIZ
 CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA



Anexo VIII

Instituto de Seguridad Social del Neuquén
INGRESOS Y EGRESOS PREVISIONALES: NETOS POR LEY

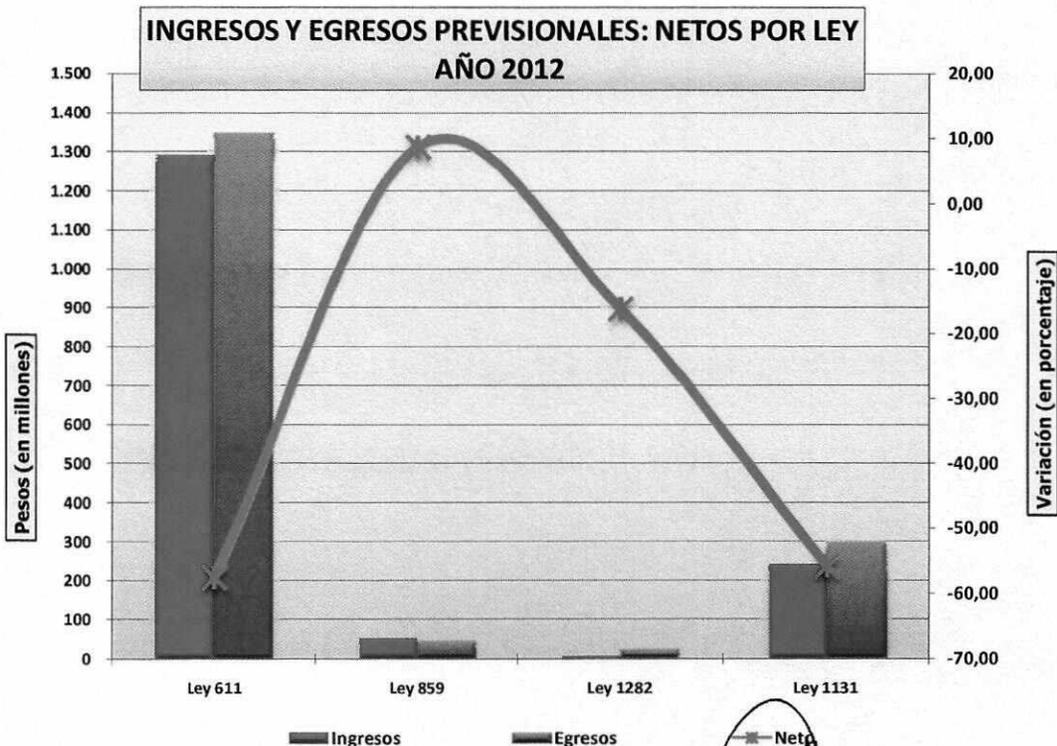
correspondientes al ejercicio finalizado al 31 de diciembre de 2.012.-
 comparativo con el ejercicio anterior

Actual	Ref.	Ingresos	Egresos	Neto
Ley 611		1.290.119.576,71	1.347.483.726,69	-57.364.149,98
Ley 859		53.901.245,03	45.277.544,88	8.623.700,15
Ley 1282		8.876.887,21	25.096.823,71	-16.219.936,50
Ley 1131		240.405.417,73	296.113.997,91	-55.708.580,18
Total general	ANEXOS IV y V respectivamente	1.593.303.126,68	1.713.972.093,19	-120.668.966,51

Anterior	Ingresos	Egresos	Neto	
Ley 611	959.226.238,45	974.403.489,09	-15.177.250,64	
Ley 859	40.912.191,28	32.250.041,19	8.662.150,09	
Ley 1282	7.654.733,42	16.361.848,15	-8.707.114,73	
Ley 1131	180.992.235,16	217.489.148,13	-36.496.912,97	
Total general	ANEXOS IV y V respectivamente	1.188.785.398,31	1.240.504.526,56	-51.719.128,25

%DIF. (actual-anterior)/anterior	Ingresos	Egresos	Neto
Ley 611	34,5%	38,3%	
Ley 859	31,7%	40,4%	
Ley 1282	16,0%	53,4%	
Ley 1131	32,8%	36,2%	

Las Notas y Anexos adjuntos forman parte integrante de estos Estados Contables.



Andrés Edgar Vicel
 Andrés Edgar Vicel
 Coordinador Contad. Gral. I.S.S.N.
 Cont. Públ. Nac. - UNLP
 C.P.C.E.Nq.º IV- Pº 018

Cr. Marcelo Berenguer
 Cr. Marcelo Berenguer
 Administrador General
 I.S.S.N.

Esther F. Ruiz
 Cr. Esther F. Ruiz
 Contador Gral. de la Provincia



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL NEUQUÉN
REGIMEN FEDERAL DE RESPONSABILIDAD FISCAL

Ley Nacional 25.917 - Ley Provincial 2.514

INDICADORES DE GESTION FISCAL

Indicador	Variables necesarias	Unidad de medida	Nota / Anexo	AÑOS					
				2.007	2.008	2.009	2.010	2.011	2.012
1. Seguridad Social									
1.1. Relación ingresos por contribuciones y aportes respecto al gasto en jubilaciones, retiros y pensiones de las Instituciones de Seguridad Social									
	Ingresos por contribuciones patronales y aportes personales	\$	2.1.1.	415.508.047	645.054.651	796.050.683	903.737.309	1.188.785.398	1.593.303.127
	Gasto en jubilaciones, retiros y pensiones	\$	2.1.2.	380.510.453	591.821.848	750.650.719	901.954.139	1.240.504.527	1.713.972.093
	Valor del Indicador:	%		109%	109%	106%	100%	96%	93%
1.2. Número de beneficiarios con pensiones, retiros y jubilaciones.									
	Número de beneficiarios con pensiones			2.299	2.416	2.398	2.732	2.857	2.970
	Número de beneficiarios con retiros			1.469	1.608	1.735	1.911	1.999	2.170
	Número de beneficiarios con jubilaciones			7.932	8.620	9.542	10.104	10.863	11.694
		beneficiarios	ANEXO IV	11.700	12.644	13.675	14.747	15.719	16.834
1.3. Número de aportantes activos a las Instituciones de la Seguridad Social respecto al número de beneficiarios con pensiones, retiros y jubilaciones.									
	Nro de aportantes activos al Instituto de Seguridad Social	aportantes	ANEXO V	66.281	65.247	73.314	61.934	63.944	65.088
	Nro de beneficiarios con pensiones, retiros y jubilaciones	beneficiarios	ANEXO IV	11.700	12.644	13.675	14.747	15.719	16.834
	Valor del Indicador:	%		567%	516%	536%	420%	407%	387%



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL NEUQUÉN REGIMEN FEDERAL DE RESPONSABILIDAD FISCAL

Ley Nacional 25.917 - Ley Provincial 2.514
INDICADORES DE GESTION FISCAL

Indicador	Variables necesarias	Unidad de medida	Nota / Anexo	AÑOS					
				2.007	2.008	2.009	2.010	2.011	2.012
1.	Seguridad Social								
1.4.	Gasto en pensiones, retiros y jubilaciones promedio por beneficiario								
	<u>Gasto en Pensiones</u>	\$		42.478.520	67.681.225	80.138.600	105.528.634	136.455.498	188.536.930
	Beneficiarios de Pensiones	beneficiario		2.299	2.416	2.398	2.732	2.857	2.970
	Valor del Indicador:	\$ / benef.		18.476,96	28.013,75	33.418,93	38.626,88	47.761,81	63.480,45
	<u>Gasto en Retiros</u>	\$		77.924.141	92.685.049	117.001.452	134.391.167	198.480.724	274.235.535
	Beneficiarios de Retiros	beneficiario		1.469	1.608	1.735	1.911	1.999	2.170
	Valor del Indicador:	\$ / benef.		53.045,71	57.639,96	67.436,00	70.325,05	99.290,01	126.375,82
	<u>Gasto en Jubilaciones</u>	\$		260.107.792	431.455.575	553.641.650	662.034.338	905.568.305	1.251.199.628
	Beneficiarios de Jubilaciones	beneficiario		7.932	8.620	9.542	10.104	10.863	11.694
	Valor del Indicador:	\$ / benef.		32.792,21	50.052,85	58.021,55	65.522,00	83.362,64	106.995,01
	<u>Gasto Total en Pensiones, Retiros y Jubilaciones</u>	\$	ANEXO IV	380.510.453	591.821.849	750.781.702	901.954.139	1.240.504.527	1.713.972.093
	Beneficiarios de Pensiones, Retiros y Jubilaciones	beneficiario	ANEXO IV	11.700	12.644	13.675	14.747	15.719	16.834
	Valor del Indicador:	\$ / benef.		32.522,26	46.806,54	54.901,77	61.161,87	78.917,52	101.816,09



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL NEUQUÉN REGIMEN FEDERAL DE RESPONSABILIDAD FISCAL

Ley Nacional 25.917 - Ley Provincial 2.514
INDICADORES DE GESTION FISCAL

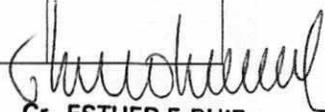
Indicador	Variables necesarias	Unidad de medida	Nota / Anexo	AÑOS					
				2.007	2.008	2.009	2.010	2.011	2.012
1.5.	Número de aportantes por beneficiario para el subsector Provincial, el subsector Municipal y otros subsectores, del Instituto de Jubilaciones y Pensiones Provincial								
	Subsector Provincial								
	Aportantes Previsionales	aportantes		56.761	56.122	63.017	51.579	52.255	53.447
	Beneficiarios Previsionales	beneficiario		10.451	11.258	12.187	13.098	13.950	14.963
	Valor del Indicador:	Aportantes		5,43	4,99	5,17	3,94	3,75	3,57
	Subsector Municipal								
	Aportantes Previsionales	aportantes		8.679	9.461	9.360	9.400	10.677	10.614
	Beneficiarios Previsionales	beneficiario		955	1.084	1.179	1.332	1.450	1.544
	Valor del Indicador:	Aportantes		9,09	8,73	7,94	7,06	7,36	6,87
	Otros Subsectores								
	Aportantes Previsionales	aportantes		841	919	937	955	1.012	1.027
	Beneficiarios Previsionales	beneficiario		294	302	309	317	319	327
	Valor del Indicador:	Aportantes		2,86	3,04	3,03	3,01	3,17	3,14



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL NEUQUÉN REGIMEN FEDERAL DE RESPONSABILIDAD FISCAL

Ley Nacional 25.917 - Ley Provincial 2.514
INDICADORES DE GESTION FISCAL

Indicador	Variables necesarias	Unidad de medida	Nota / Anexo	AÑOS					
				2.007	2.008	2.009	2.010	2.011	2.012
2. Salud									
2.1. Gasto en formación bruta de capital fijo en la función Salud respecto al gasto total de la función.									
	Gasto en Inversión Real Directa de la función Salud	\$	ANEXO II	3.711.457	4.355.338	4.129.276	4.650.127	21.093	6.290.272
	Gasto Total en la función Salud	\$	2.2.2. ANEXO II / ANEXO III	286.718.888	400.702.010	508.596.148	624.041.566	771.092.214	945.279.846
	Valor del Indicador:	%		1,29%	1,09%	0,81%	0,75%	0,00%	0,67%
2.2. Gasto en personal de la función Salud por agente de la salud pública									
	Gasto en personal de la función Salud Agentes de la función Salud Pública	\$ agente		6.236.216	10.626.138	12.400.546	16.804.175	19.768.548	30.447.988
	Valor del Indicador:	\$ / agente		152	172	191	194	195	217
	Valor del Indicador:	\$ / agente		41.027,74	61.779,87	64.924,32	86.619,46	101.377,17	140.313,31
2.3. Gasto total de la función Salud por habitante									
	Gasto Total en la función Salud Población	\$ habitante	2.2.2. ANEXO II / ANEXO III	286.718.888	400.702.010	508.596.148	624.041.566	771.092.214	945.279.846
	Valor del Indicador:	\$ / habitante		538.952	547.742	556.528	565.242	573.916	582.590
	Valor del Indicador:	\$ / habitante		531,99	731,55	913,87	1.104,03	1.343,56	1.622,55

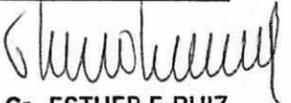

Cr. ESTHER F. RUIZ
 CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL NEUQUÉN REGIMEN FEDERAL DE RESPONSABILIDAD FISCAL

Ley Nacional 25.917 - Ley Provincial 2.514
INDICADORES DE GESTION FISCAL

Indicador	Variables necesarias	Unidad de medida	Nota / Anexo	AÑOS					
				2.007	2.008	2.009	2.010	2.011	2.012
2. Salud									
2.4. Número de aportantes por beneficiario del Instituto de Obra Social.									
	<u>Número de Aportantes al Instituto de Obra Social</u>	aportante asistencial		<u>77.747</u>	<u>81.799</u>	<u>84.627</u>	<u>86.005</u>	<u>89.699</u>	<u>90.624</u>
	Beneficiarios del Instituto de Obra Social	beneficiario asistencial		186.203	193.186	194.888	200.442	205.083	205.386
	Valor del Indicador:	%		42%	42%	43%	43%	44%	44%
2.5. Número de aportantes por beneficiario para el subsector Provincial, el subsector Municipal y Otros subsectores, del Instituto de Obra Social									
Subsector Provincial									
	<u>Aportantes Asistenciales</u>			<u>61.487</u>	<u>65.087</u>	<u>66.418</u>	<u>67.043</u>	<u>70.741</u>	<u>69.861</u>
	Beneficiarios Asistenciales			143.301	144.975	151.419	155.108	160.650	160.953
	Valor del Indicador:	Aportantes		43%	45%	44%	43%	44%	43%
Subsector Municipal									
	<u>Aportantes Asistenciales</u>			<u>11.815</u>	<u>12.457</u>	<u>12.113</u>	<u>9.354</u>	<u>9.283</u>	<u>10.576</u>
	Beneficiarios Asistenciales			33.417	34.622	32.990	25.846	24.985	24.985
	Valor del Indicador:	Aportantes		35%	36%	37%	36%	37%	42%
Otros Subsectores									
	<u>Aportantes Asistenciales</u>			<u>4.445</u>	<u>4.255</u>	<u>6.096</u>	<u>9.608</u>	<u>9.675</u>	<u>10.187</u>
	Beneficiarios Asistenciales			9.485	8.729	10.479	19.488	19.448	19.448
	Valor del Indicador:	Aportantes		47%	49%	58%	49%	50%	52%


Cr. ESTHER F. RUIZ
 CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

Instituto de Seguridad Social del Neuquén
CRÉDITOS Y DEUDAS

correspondientes al ejercicio finalizado al 31 de diciembre de 2.012.-

CRÉDITOS

INFORMACIÓN REQUERIDA ART. 12 ACUERDO 1120 TRIBUNAL CUENTAS DE NEUQUÉN

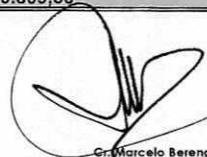
Concepto	Ref.	Año de vencimiento				Total general
		Anteriores al 2011	2.011	2.012	2.013	
Créditos por aportes y contribuciones	Nota 1.2	9.212.197,91	3.843.451,01	30.857.664,52	230.053.380,21	273.966.693,65
Créditos por servicios asistenciales	Nota 1.3	10.836.485,17	885.119,12	2.840.456,51	1.385.275,60	15.947.336,40
Total general		20.048.683,08	4.728.570,13	33.698.121,03	231.438.655,81	289.914.030,05

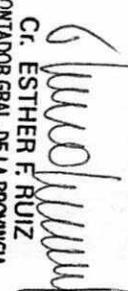
DEUDAS

Concepto	Ref.	Estado de deuda		Total general
		Vencidas	A vencer	
Pasivo corriente	Nota 1.9 a Nota 1.11	409.156.242,47	160.199.809,30	569.356.051,77
Total general		409.156.242,47	160.199.809,30	569.356.051,77

Las Notas y Anexos adjuntos forman parte integrante de estos Estados Contables.


Andrés Edgar Vicel
Coordinador Contad. Gral. I.S.S.N.
Cont. Públ. Nac. - UNLP
C.P.C.E.Ngn. T° IV- F° 018


Gr. Marcelo Berenguer
Administrador General
I.S.S.N.


Cr. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA



Certificación

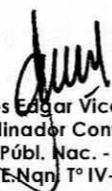
Instituto de Seguridad Social del Neuquén

por el ejercicio finalizado al 31 de diciembre de 2.012

En mi carácter de Coordinador de la Contaduría General del Instituto de Seguridad Social del Neuquén, certifico

- que los presentes estados contables, surgen de las registraciones del sistema de contabilidad del Instituto de Seguridad Social del Neuquén, emitidos en hojas rubricadas por el Tribunal de Cuentas de la provincia del Neuquén y comprende las operaciones realizadas en el ejercicio 2012, de acuerdo con lo establecido en los artículos 48 y 49 de la Ley 2141;
- que han sido confeccionados sobre la base de principios de contabilidad generalmente aceptados vigentes para el sector público;
- que se han efectuado los controles de legalidad de procedimientos administrativos y técnicos, respecto de todos los actos y operaciones registradas en la contabilidad y que en él se expresan.

Neuquén, 25 de marzo de 2013


Andrés Edgar Vicié
Coordinador Contad. Gral. I.S.S.N.
Cont. Públ. Nac. - UNLP
C.P.C.E.Nqn Tº IV- Fº 018


C. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA



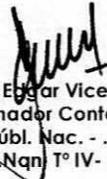
Artículo 12 del acuerdo I-1120
Instituto de Seguridad Social del Neuquén
Créditos por el ejercicio finalizado al 31 de diciembre de 2.012

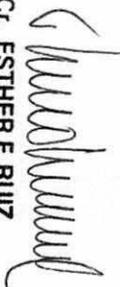
Complementando los estados contables referidos en los artículos 1º y 3º del acuerdo I-1120, la rendición de cuentas de los organismos que tienen a su cargo la recaudación o percepción de fondos se integra también con la información referida a:

- **los montos pendientes de cobro que correspondían percibir en el ejercicio rendido**
 - ver anexo X de la información complementaria de los Estados Contables.

- **los que correspondan a ejercicios anteriores discriminados por año de origen**
 - ver anexo X de la información complementaria de los Estados Contables.

- **las acciones emprendidas para gestionar su cobro y evitar la prescripción del crédito fiscal**
 - se han emitido boletas de deuda a la Corporación Interestadual Pulmarí, al Ente Autárquico Municipal de Servicios Públicos y al Ente Provincial de Energía de Neuquén, reclamando los créditos por aportes y contribuciones.


Andrés Edgar Vicel
Coordinador Contad. Gral. I.S.S.N.
Cont. Públ. Nac. - UNLP
C.P.C.E.Nqn Tº IV- Fº 018


C. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA



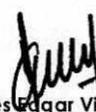
Artículo 12 del acuerdo I-1120
Instituto de Seguridad Social del Neuquén
Créditos por el ejercicio finalizado al 31 de diciembre de 2.012

- se han emitido notificaciones reclamando los créditos al Ente Provincial de Energía de Neuquén.

- **las moratorias y planes de pago concedidos, con indicación de la previsión de montos a recaudar y la evolución de la recaudación**
 - no existen moratorias

- **las exenciones otorgadas.**
 - no existen.

Además el departamento recupero financiero esta efectuando auditorías en las determinaciones de los aportes y contribuciones.


Andrés Pagar Vicel
Coordinador Contad. Gral. I.S.S.N.
Com. Públ. Nac. - UNLP
C.P.C.E.N. n.º IV- Fº 018


ESTHER F. RUIZ
DIRETORA GRAL. DE LA PROVINCIA



**CONSOLIDADO
GENERAL
EJERCICIO 2012**



**INSTITUTO PROVINCIAL
DE JUEGOS DE AZAR**

CERTIFICACION

En mi carácter de Presidente del INSTITUTO PROVINCIAL DE JUEGOS DE AZAR, certifico que el Estado de Situación Patrimonial, Estado de Resultados, Estado de Ejecución Presupuestaria, Estado de Origen y Aplicación de Fondos y Estado de Bienes al 31 de Diciembre del 2012, surgen de los registros contables Diario General, Mayor e Inventario, comprenden la totalidad de las operaciones realizadas en el ejercicio y han sido confeccionados en base a principios de contabilidad de aceptación general aplicables al sector público.

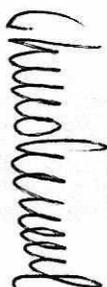
Asimismo se ha efectuado el control de legalidad de procedimientos administrativos, respecto de todos los actos y operaciones registradas en la contabilidad y que se expresan en los Estados Contables.-----

NEUQUEN, 27 de Marzo del 2.013.-




Cr. ALFREDO MÓNACO
PRESIDENTE
Instituto Provincial de
Juegos de Azar del Neuquén

C. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA





**ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL
INSTITUTO PROVINCIAL DE JUEGOS DE AZAR
EJERCICIO 2012**

ACTIVO	61.548.401,53
---------------	----------------------

DISPONIBILIDADES		17.196.289,82
BANCO- CUENTAS CORRIENTES (Nota 1)	17.196.289,82	
CREDITOS		10.030.945,37
POR VENTAS (Nota 2.1.)	4.209.009,36	
OTROS CREDITOS (Nota 2.2.)	5.821.936,01	
BIENES DE USO (Nota 3)		3.210.314,12
INMUEBLES	13,00	
MOBLAJE	294.901,63	
MAQUINARIAS	57.309,80	
HERRAMIENTAS	1.437,58	
APARATOS E INSTRUMENTOS	2.526.772,64	
RODADOS	119.000,00	
LIBROS, COLECCIONES	34.016,30	
UTILES, ENSERES	176.863,17	
INVERSIONES TRANSITORIAS (Nota 4)		31.110.852,22
PLAZO FIJO	31.110.852,22	

PASIVO Y PATRIMONIO INSTITUCIONAL	61.548.401,53
--	----------------------

PASIVO

CUENTAS POR PAGAR (Nota 5)		8.085.075,80
DEUDAS COMERCIALES	2.158.754,36	
PROVEEDORES	4.326.281,77	
DEUDAS POR JUEGOS	1.389.996,46	
PREMIOS A PAGAR	210.043,21	
OTRAS DEUDAS		8.799.748,04
SOCIALES Y FISCALES (Nota 6.1.)	5.055.625,99	
OTRAS (Nota 6.2.)	3.744.122,05	

PATRIMONIO INSTITUCIONAL

CAPITAL INSTITUCIONAL (Nota 7)		2.970.953,12
RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES		26.469.534,77
RESULTADO DEL EJERCICIO		15.207.332,29
A.R.E.A. -Ejercicio 2011-		15.757,51

CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

Cr. ESTHER F. RUIZ

Cra. ADRIANA DURAZZI
VICEPRESIDENTE
Instituto Provincial de
Juegos de Azar del Neuquén



Cr. ALFREDO MONACO
PRESIDENTE
Instituto Provincial de
Juegos de Azar del Neuquén



**ESTADO DE RESULTADO
INSTITUTO PROVINCIAL DE JUEGOS DE AZAR
EJERCICIO 2012**

INGRESOS 316.466.209,97

POR EXPLOTACION DE JUEGOS		266.715.078,57
VENTA DE LOTERIA Y OTROS	56.516.039,43	
VENTA DE QUINIELA	210.199.039,14	
POR CONCESIONES SALAS DE JUEGO		46.362.730,11
OTROS INGRESOS		3.388.401,29

EGRESOS 257.892.894,47

POR EXPLOTACION DE JUEGOS		235.109.623,47
BIENES	213.919,99	
SERVICIOS	77.793.670,42	
PREMIOS	151.603.704,48	
OTROS	5.498.328,58	
DE OPERACION		22.783.271,00
PERSONAL	9.557.840,56	
BIENES (de op.)	672.443,29	
SERVICIOS (de op.)	12.552.987,15	

RESULTADO OPERATIVO 58.573.315,50

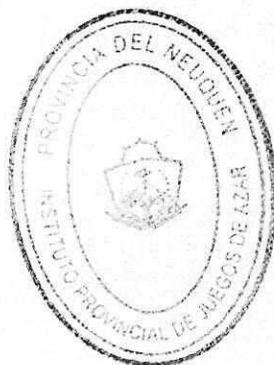
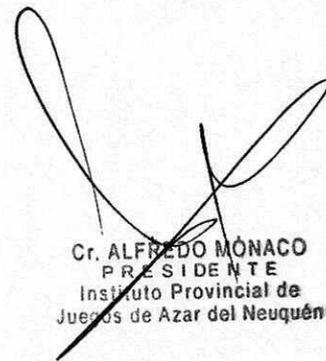
TRANSFERENCIAS 43.365.983,21

Por Prog. Asist. Social y Educ. Art.12 Ley 2751 (No		42.522.095,83
Por Particip. Canon Municipios Art.17 Ley 2751		843.887,38

RESULTADO DEL EJERCICIO 15.207.332,29

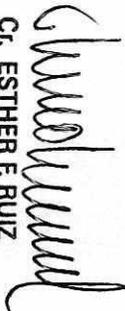


Cra. ADRIANA DURAZZI
VICEPRESIDENTE
Instituto Provincial de
Juegos de Azar del Neuquén

Cr. ALFREDO MONACO
PRESIDENTE
Instituto Provincial de
Juegos de Azar del Neuquén

Cr. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA




1. DISPONIBILIDADES

1.1 Banco - Cuentas Corrientes

El rubro esta valuado a su valor nominal y se compone del saldo al 31 de Diciembre de 2.012 de la Cuenta corriente del Banco de la Provincia del Neuquén N° 126/1 .

2. CREDITOS

2.1. Por Ventas:

El rubro esta valuado a su valor nominal al 31 de diciembre de 2.012, manteniendose la Prevision para deudores incobrables calculada al 2% sobre el saldo promedio mensual de deuda exigible.

Por su exigibilidad su saldo se compone:

- Crédito exigible en Pesos	\$	-
- Crédito a vencer	\$	2.873.555,85
- Prevision Incobrables	\$	-28.377,45
- Creditos otras Loterias	\$	111.425,37
- Otros	\$	1.252.405,59
TOTAL	\$	4.209.009,36

2.2 Otros Créditos:

El rubro esta valuado a su valor nominal y su saldo al 31 de Diciembre de 2.012 se compone por:

- Canon Conces. Salas de Juego	\$	2.531.659,13
- Gastos pagados por adelantado	\$	15.970,46
- Plazos fijos agencias	\$	740.000,00
- Deudores Varios	\$	1.257.257,61
- Valores pendientes-Fiscalia	\$	739.831,40
- Canon Sistema Casinos	\$	311.115,60
- Ds. En Gestion Fiscalia Gral.	\$	203.672,25
- Anticipos a Rendir	\$	22.429,56
TOTAL	\$	5.821.936,01

3. BIENES DE USO:

Las incorporaciones a partir de 1.995 están valuadas a su valor de adquisición. La existencia de bienes al 31 de Diciembre de 1.994 han sido valuadas a su valor de reposición, al incorporarse al Sistema de Contabilidad Provincial, módulo patrimonial.

4. INVERSIONES TRANSITORIAS

Este rubro corresponde a colocaciones de fondos en plazo fijo.

5. CUENTAS POR PAGAR:

Este rubro está valuado a su valor nominal y su saldo al 31 de Diciembre de 2012 esta compuesto por deudas por ventas de juegos, por compras de bienes y servicios y por premios a pagar no prescriptos.

Ct. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

Cra. ADRIANA DURAZZI
VICEPRESIDENTE
Instituto Provincial de
Juegos de Azar del Neuquén



GLAEREDO MÓNACO
PRESIDENTE
Instituto Provincial de
Juegos de Azar del Neuquén



6. OTRAS DEUDAS:

6.1. Sociales y Fiscales:

Este rubro esta valuado a su valor nominal y su saldo al 31 de Diciembre de 2.012 se compone de:

- DGR Neuquén - Retenciones	\$ 196.941,22
- DGI - Retenciones s/Premios	\$ 57.334,99
- DGI - Retenc. Ganancias Proveed.	\$ 25.992,08
- DGI - Retenc. Limpieza	\$ 786,55
- DGI - Retenc. Contrib. Patronales	\$ 35.470,23
- Previsión por Sentencia Futura AFIP Imp.Premios	\$ 3.950.100,58
- Sueldos a pagar	\$ 495.170,73
- ISSN - Previsional	\$ 141.769,20
- ISSN - Obra Social	\$ 82.214,12
- ISSN - Otros	\$ 1.003,90
- Seguros	\$ 32.241,62
- A.T.E.	\$ 965,52
- Retenc. Judicial	\$ 17.412,29
- DGI - Retenc. Gananc.	\$ 15.612,22
- CEPPRON	\$ 289,80
- Arancelamiento DPI	\$ 92,62
- AMPSAS	\$ 2.065,77
- MUDON	\$ 50,89
- IPVUN	\$ 111,66
TOTAL	\$ 5.055.625,99

6.2. Otras:

Su saldo al 31 de Diciembre de 2.012 se compone de:

- Depósitos recibidos en garantía	\$ 784.276,46
- Canon Participacion Municipios	\$ 154.437,95
- Conv Art 12 Ley 2751 a Pagar	\$ 2.805.407,64
TOTAL	\$ 3.744.122,05

7. PATRIMONIO INSTITUCIONAL

Capital Institucional: Su saldo resulta de la incorporación de los Bienes de Uso al patrimonio.

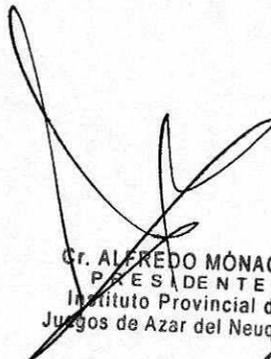
8. TRANSFERENCIAS POR PROGRAMAS DE ASISTENCIA SOCIAL Y EDUCACION

El importe de las transferencias reflejan los desembolsos mensuales acumulados del año, devengados y registrados como anticipos (activos) a cuenta de utilidades liquidadas y realizadas, convertidas por imperio de los ajustes propios del cierre, en gastos ejecutados con incidencia en el resultado del ejercicio, conforme a normas técnicas y legales de aplicación.

Cra. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA


Cra. ADRIANA DURAZZI
VICEPRESIDENTE
Instituto Provincial de
Juegos de Azar del Neuquén




Cr. ALFREDO MÓNACO
PRESIDENTE
Instituto Provincial de
Juegos de Azar del Neuquén



ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE FONDOS
INSTITUTO PRVINCIAL DE JUEGOS DE AZAR
 Por el Ejercicio anual finalizado el 31 de Diciembre de 2012.-

VARIACION DE LOS FONDOS

Fondos al inicio del Ejercicio	4.813.626,98
Aumento de los fondos	12.382.662,84
Fondos al cierre del Ejercicio	17.196.289,82

CAUSAS DE VARIACION DE LOS FONDOS

Ingresos Ordinarios de Explotacion	316.466.209,97
Menos: Egresos Ordinarios de Explotacion	301.258.877,68
Fondos originados en Operaciones Ordinarias	15.207.332,29

Fondos Originados en:

Aumento de Creditos por Ventas	2.088.858,97
Aumento de Otros Creditos	32.675.958,02
Aumento de Deudas Comerciales	1.171.091,60
Aumento de Proveedores	639.224,88
Aumento de Deudas por Juego	544.909,68
Aumento de Premios a Pagar	-
Aumento Deudas Sociales y Fiscales	91.700,44
Aumento de Otras Deudas	3.062.058,05

Total de origenes de fondos	55.481.133,93
------------------------------------	----------------------

Fondos Aplicados en:

Aumento de Creditos por Ventas	-
Aumento de Otros Creditos	-
Aumento de Bienes de Uso	239.361,00
Aumento de Inversiones Transitorias	26.067.605,65
Aumento de Premios a Pagar	4.046.620,86
Disminucion del Patrimonio Neto	12.744.883,58

Total de aplicaciones de fondos	43.098.471,09
--	----------------------

AUMENTO DE LOS FONDOS	12.382.662,84
------------------------------	----------------------

Cr. ESTHER F. RUIZ
 CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA


 Cra. ADRIANA DURAZZI
 VICEPRESIDENTE
 Instituto Provincial de
 Juegos de Azar del Neuquén



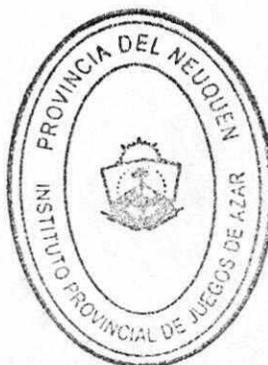

 Cr. ALFREDO MONACO
 PRESIDENTE
 Instituto Provincial de
 Juegos de Azar del Neuquén



**ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA
INSTITUTO PROVINCIAL DE JUEGOS DE AZAR
EJERCICIO 2012**

fin/ inc	fun/ ppal	sfun/ ppar		PRESUPUESTO	REESTRUCTURAS	DEFINITIVO	EJECUTADO
			RECURSOS	274.431.000,00	40.112.852,47	314.543.852,47	314.543.852,47
1			INGRESOS CORRIENTES	274.431.000,00	40.112.852,47	314.543.852,47	314.543.852,47
	3		INGRESOS NO TRIBUTARIOS	274.431.000,00	40.112.852,47	314.543.852,47	314.543.852,47
			VENTA DE LOTERIA Y OTROS	30.931.000,00	27.051.083,22	57.982.083,22	57.982.083,22
			VENTA DE QUNIELA	199.500.000,00	10.699.039,14	210.199.039,14	210.199.039,14
			CANON EXPLOTACION CASINO	44.000.000,00	2.362.730,11	46.362.730,11	46.362.730,11
I - TOTAL DE RECURSOS DEL EJERCICIO				274.431.000,00	40.112.852,47	314.543.852,47	314.543.852,47
			EROGACIONES CORRIENTES	219.742.037,00	34.499.076,72	254.241.113,72	254.241.113,72
			OPERACIÓN	43.074.917,00	13.914.051,33	56.988.968,33	56.988.968,33
1			PERSONAL	7.554.366,00	2.003.749,66	9.558.115,66	9.558.115,66
2			BIENES DE CONSUMO	423.680,00	462.683,28	886.363,28	886.363,28
3			SERVICIOS NO PERSONALES	35.096.871,00	11.447.618,39	46.544.489,39	46.544.489,39
8			OTROS GASTOS	176.667.120,00	20.585.025,39	197.252.145,39	197.252.145,39
	3	3	COMISIONES POR VENTA	44.005.620,00	4.276.494,41	48.282.114,41	48.282.114,41
	3	4	PAGO DE PREMIOS	132.661.500,00	16.308.530,98	148.970.030,98	148.970.030,98
5			TRANSFERENCIAS	73.472.910,65		73.472.910,65	43.365.983,21
II - TOTAL DE EROGACIONES CORRIENTES				293.214.947,65	34.499.076,72	327.714.024,37	297.607.096,93
III- RESULTADO DEL EJERCICIO FINANCIERO (I-II)							16.936.755,54
			EROGACIONES DE CAPITAL	7.688.963,00	-	7.688.963,00	239.361,00
4			BIENES DE USO	7.688.963,00	-	7.688.963,00	239.361,00
	3		MAQUINARIAS Y EQUIPOS	7.688.963,00		7.688.963,00	239.361,00
IV- TOTAL EROGACIONES DE CAPITAL (II+IV)				300.903.910,65	34.499.076,72	335.402.987,37	297.846.457,93
V- RESULTADO DEL EJERCICIO ECONOMICO (III-IV)							16.697.394,54
3			FUENTES FINANCIERAS	26.472.910,65	26.472.910,65	26.472.910,65	26.472.910,65
	3		INCREMENTO DE PATRIMONIO	26.472.910,65	26.472.910,65	26.472.910,65	26.472.910,65
		3	INCREMENTO DE RDOS.ACUMULADOS	26.472.910,65	26.472.910,65	26.472.910,65	26.472.910,65
VI- TOTAL FUENTES FINANCIERAS				-	26.472.910,65	26.472.910,65	26.472.910,65
VII- TOTAL DE RECURSOS (I+VI)							341.016.763,12
VIII - TOTAL DE EROGACIONES (II+IV)							297.846.457,93
IX- RESULTADO ACUMULADO (VII-VIII)							43.170.305,19

Cra. ARIANA DURAZZI
VICEPRESIDENTE
Instituto Provincial de
Juegos de Azar del Neuquén



Cra. ALFREDO MÓNACO
PRESIDENTE
Instituto Provincial de
Juegos de Azar del Neuquén

Cra. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA



INVENTARIO GENERAL DE BIENES MUEBLES

DIRECCION DE LOTERIA DEL NEUQUEN

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

JUR SA CTA	DESCRIPCION	CIERRE 2011	EJEC. PRESUP.	OTRAS ALTAS	BAJAS BIENES	CIERRE 2012
4 52 721	MOBLAJE	165.366,01	0,00	129.535,62	0,00	294.901,63
4 52 722	MAQUINARIAS	57.309,80	0,00	0,00	0,00	57.309,80
4 52 723	HERRAMIENTAS	255,00	0,00	1.182,58	0,00	1.437,58
4 52 724	APARATOS E INSTRUMENTOS	2.429.354,84	0,00	97.417,80	0,00	2.526.772,64
4 52 725	RODADOS	119.000,00	0,00	0,00	0,00	119.000,00
4 52 727	COLEC-ELEM.P/BIBLIOT.,OFICINA	34.016,30	0,00	0,00	0,00	34.016,30
4 52 728	UTILES,ENSERES Y BIENES DE USO	165.638,17	0,00	11.225,00	0,00	176.863,17
TOTALES		2.970.940,12	0,00	239.361,00	0,00	3.210.301,12

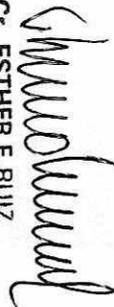


Cra. ADRIANA DURAZZI
VICEPRESIDENTE
Instituto Provincial de
Juegos de Azar del Neuquén




Cr. ALFREDO MONACO
PRESIDENTE
Instituto Provincial de
Juegos de Azar del Neuquén

Cra. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

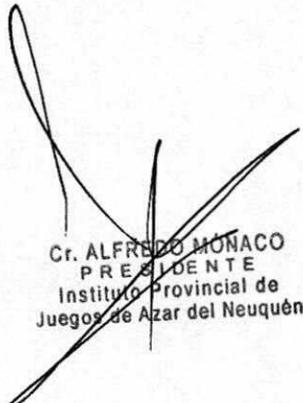



**DEUDAS DE AGENCIAS VENCIDAS S/ANTIGUEDAD
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012**

AGENCIA	ORIGEN							TOTALES	OBSERVACIONES
	1995	1996	1997	1998	1999	2000	2001		
Ds. En Gestion							2.889,95	2.889,95	En Fiscalia- Ag. 284 Barrera
Ds. En Gestion				35.990,45	8.710,55			44.701,00	En Fiscalia- Ag. 351 Shoroh
Ds. En Gestion			46.795,74				2.799,73	49.595,47	En Fiscalia- Ag. 433 Flores
Ds. En Gestion							2.673,75	2.673,75	En Fiscalia - Ag. 900 Flores Suarez
Ds. en Gestion			56.942,87	22.881,04				79.823,91	En Fiscalia -AG. 150 - INDA
Ds. en Gestion	7.026,95	2.061,89	8.587,59	6.311,74				23.988,17	En Fiscalia - Ag. 196 - GOMEZ
TOTALES	7.026,95	2.061,89	112.326,20	65.183,23	8.710,55	2.799,73	5.563,70	203.672,25	


Cra. ADRIANA DURAZZI
VICEPRESIDENTE
Instituto Provincial de
Juegos de Azar del Neuquén




Cr. ALFREDO MONACO
PRESIDENTE
Instituto Provincial de
Juegos de Azar del Neuquén


Cr. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA



**CONSOLIDADO
GENERAL
EJERCICIO 2012**



**HIDROCARBUROS
DEL NEUQUÉN S.A.**



EJERCICIOECONÓMICO N° 24
HIDROCARBUROS DEL NEUQUÉN S.A.
DOMICILIO LEGAL: AZUCENA MAIZANI S/N - PLAZA HUINCUL

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Esther F. Ruiz
Ct. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA





HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN SOCIEDAD ANONIMA

MEMORIA

Correspondiente a Ejercicio N° 24

Finalizado: 31/12/2012

Señores Accionistas:

Redes de Distribución

Durante el año 2012, Hidrenesa prestó el servicio de gas natural distribuido por redes en 8 (ocho): Rincón de los Sauces, Andacollo, Huinganco, Buta Ranquil, Villa El Chocón, Los Catutos, La Buitrera y Santo Tomás, por lo que no hubo incorporación de nuevas sucursales.

La cantidad de usuarios servidos bajo esta modalidad, a Diciembre, fue de 7.903. Esta variable experimentó un variación positiva anual (Diciembre 2011 - Diciembre 2012) del 4,63%. Este indicador es prácticamente igual al del año anterior, y obedece principalmente al crecimiento vegetativo de las localidades, puesto que no se hicieron extensiones de redes en ninguna sucursal.

En términos relativos, la sucursal que más crecieron fue Andacollo (9,4%) y las que tuvieron el menor crecimiento fueron Rincón de los Sauces y Huinganco, ambas con menos del 3%. No obstante en términos absolutos Rincón de los Sauces lideró el crecimiento con la incorporación de 261 usuarios, mientras que en el otro extremo se ubica Los Catutos con la incorporación de 3 usuarios en el 2012.

El análisis por tipo y categoría de usuarios indica que el 91,37% son Residenciales, el 6,34% Comerciales y el 2,28% Oficiales -no se cuenta con usuarios Industriales- Esta composición del padrón de usuarios no difiere al histórico.

Respecto a las ventas, durante el año 2012 experimentaron una variación positiva respecto al año anterior del 1,06%.

Nótese que el crecimiento de la demanda es levemente inferior al crecimiento del padrón, esto se debe principalmente a que el año 2012 (sobre todo el último cuatrimestre) fue más cálido que el 2011.

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Esther F. Ruiz
C. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA





Respecto a la estacionalidad de la demanda, durante el 2012 tampoco se verificaron cambios sustanciales a los de años anteriores, siendo el semestre Mayo – Octubre el periodo de mayor consumo con un 81,95% de la demanda total y los meses de Julio y Agosto los meses de consumos pico (52,26%).

La localidad más importante continúa siendo Rincón de los Sauces, donde se concentran el 63,27% de los usuarios y 64,07% de la demanda.

Si a Rincón de los Sauces le sumamos Buta Ranquil y el conglomerado Andacollo-Huinganco, tenemos que en 4 (cuatro) localidades se concentra el 92,53% de la demanda y el 91,48% de los usuarios.

Gas Licuado de Petróleo

No se incorporaron sucursales bajo esta modalidad de producto durante el 2012. Hidenesa actualmente presta servicio de distribución GLP en 10 (diez) localidades: Aluminé, Loncopué, Caviahue, Las Ovejas, Tricao Malal, Barrancas, El Cholar, Bajada del Agrio, Villa Pehuenia y El Huecú.

A diciembre 2012 se cuentan con 5.454 usuarios lo que implica un crecimiento a igual mes del año 2010 de 4,04%. A diferencia de los últimos años, este indicador es prácticamente igual al observado para Gas Natural. Si bien la tendencia mostraba una convergencia de ambos indicadores en un plazo un poco más largo, la misma se vio acelerada por la decisión de restringir el otorgamiento de nuevas factibilidades en las localidades abastecidas con GLP por segundo año consecutivo.

Las localidades que más crecieron fueron Villa Pehuenia (12%), Barrancas (8%) y Bajada del Agrio (6%) y las que menos crecieron fueron Tricao Malal y Las Ovejas, ambas con una tasa menor al 2%. En términos absolutos las localidades que más usuarios incorporaron fueron Loncopué y Villa Pehuenia con 46 y 40 usuarios respectivamente y las de menor crecimiento fueron Tricao Malal con 3 y Las Ovejas y El Cholar con 6.

Respecto a la composición cualitativa del padrón, el 88,19 % corresponde a usuarios Residenciales, el 7,96% a usuarios Comerciales y el 3,85% a usuarios Oficiales.

El sesgo hacia los usuarios Comerciales, respecto al caso de Gas Natural, está explicado por las características diferenciadas que tienen Caviahue y Villa Pehuenia. Ambas

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Cr. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA





localidades por tener una orientación hacia el sector Turismo tienen una participación relativa de los usuarios Comerciales por encima de la media, 22,86% y 20,97% respectivamente (excluyendo a los usuarios Oficiales).

El crecimiento anual de la demanda de GLP fue del 0,68%, lo cual indica una caída de casi 7 puntos respecto a la tasa de variación del periodo anterior. Esta merma esta explicada fundamentalmente por dos efectos: restricción en las factibilidades de suministro y un año más cálido que el 2011.

Respecto a la estacionalidad en el consumo, en el semestre Mayo-Octubre se verificó el 73,92% de la demanda y en el trimestre Junio-Julio-Agosto el 43,26%.

Si bien existe mayor dispersión que para el caso de Gas Natural, entre cinco localidades (Alumine, Loncopue, Caviahue y Villa Pehuenia) se concentra el 6,16% de los usuarios y el 73,99% de la demanda. La localidades más grande sigue siendo Alumine y Loncopue que explica el 28,51% y 23,97% del consumo y aloja al 26,37% y 25,73% de los usuarios respectivamente.

Por último es importante mencionar que durante el año 2012 todas las compras d producto fueron a precios de Acuerdo de Abastecimiento (\$300 por Tn).

Acciones 2012

El trabajo efectuado durante la gestión se realizó en función de los objetivos de la empresa con el fin de lograr un crecimiento equitativo y sustentable en cada localidad tanto en su aspecto turístico como habitacional. Además se tuvo en cuenta la inclusión social de los pobladores de las localidades de la provincia con menores recursos y el aprovechamiento y economía de los recursos de la empresa que son obtenidos con la ayuda del Estado Provincial. Con el propósito de apoyar las políticas sociales del Gobierno Provincial a través de cubrir necesidades energéticas de los pobladores del interior, ofreciendo el tipo de servicio que identifica a la empresa, para mejorar la calidad de vida de sus habitantes y continuar con el desarrollo provincial.

Con la asistencia financiera de la Provincia del Neuquen se amplió la planta de GLP en Villa Pehuenia, que permite atender el aumento de la demanda generado por el turismo en plena época invernal. Además, se realizó la protección catódica y mecánica

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Ct. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GENL. DE LA PROVINCIA





del gasoducto PIAP-El Chocón y se aumento la capacidad de almacenaje de GLP en Aluminé al rehabilitar un tanque de 100m³. Los accesos de las plantas de El Huecú y El Cholar se ampliaron que permiten recibir transportes de GLP de 22 toneladas y dejar de transportar con camiones de 9 toneladas y asi tener una disminución sustancial de dichos costos. Además se hicieron mejoras en el equipamiento de las plantas de Gas Natural y Gas Licuado de Petroleo (GLP). Esta inversión sumó \$5.123.454, que sin el aporte de la Provincia no hubiese sido posible, ya que la tarifa no alcanza para realizar estas obras.

Tarifas y costos

Desde hace varios años, y el 2012 no fue la excepción, que no se producen aumentos en las tarifas, y el contexto inflacionario que se vivió durante el año 2012 tuvo un impacto directo en los costos, tanto en el transporte del GLP que aumentó un 18,3%, como el costo laboral aumentó un 12% y el resto de los costos subieron un 30,9%, producto de los ahorros en los mismos. Ante esta situación, que se reitera todos los años, el flujo de fondos generado por Hidenesa debe ser complementado por la asistencia del Tesoro de la Provincia. Ésta resultó insuficiente y se vio reflejado en el alto saldo de los proveedores.

Eficiencia operativa

Una medida de la eficiencia de atención del personal de la empresa se manifiesta en la cantidad de usuarios que en promedio atiende un empleado.

El resultado se manifiesta en el siguiente cuadro y cuando en el año 2007 se atendía a 155 usuarios por empleado, en 2012 pasaron a atender 219 y representa un aumento del 41%. Cabe recordar que la atención incluye temas operativos, comerciales y de gestión de facturación y cobranza.

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Esther F. Ruiz
C. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GBL. DE LA PROVINCIA





Datos físicos	2012	2011	2010	2009	2008	2007
Nro clientes	13.357	12.795	12.077	11.295	10.442	9.481
Nro Empleados	61	62	62	62	61	61
Nro de clientes/empleado	219	206	195	182	171	155

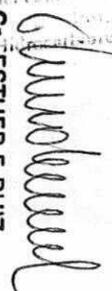
Resultado del Ejercicio

Los Estados Contables que se someten a vuestra consideración dan detallada cuenta de lo actuado y de la situación al 31 de diciembre de 2012.

Dichos estados no han contemplado la variación del poder adquisitivo de la moneda, de acuerdo con la resolución N°287/03. El ejercicio arrojó un quebranto de \$10.540.015. Un fuerte impacto, 42,5%, representó la rescisión del contrato de aerogravimetría y el costo financiero por las deudas acumuladas con proveedores, sindicato, obra social y mutual, el fisco nacional y provincial, 19,6%; como así también el congelamiento de las tarifas de gas, reguladas por el Ente Nacional Regulador del Gas ;y el persistente aumento de los costos de prestación del servicio público de distribución de gas.

	Ej. Actual	Ej. Anterior
Gas Natural	2.389.668,70	2.372.195,39
GLP por redes	1.522.268,70	1.574.607,51
Subsidio Nacional GLP	4.454.239,66	4.447.051,68
Subsidio Nacional Gas Natural	1.839.243,06	1.824.833,33
Subsidio Provincia del Neuquén	1.955.451,91	2.020.638,19
Instalación y Conexión	19.233,20	38.609,38
Subtotal	12.180.105,23	12.277.935,48
Menos:		
Bonificación Ingresos brutos Decreto Provincia TO.2241/02	-57.645,58	-59554,25
TOTAL	12.122.459,65	12.218.381,23

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL


 Lic. MARIANO SERGIO E. SANCHEZ
 Cr. ESTHER F. RUIZ
 CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA



Denominación de la Sociedad: **HIDROCARBUROS DEL NEUQUÉN S.A.**
CUIT: 30-63148406-5

Domicilio Legal: Azucena Maizani s/n Plaza Huincul – Neuquén
 Actividad Principal: Estudio, Exploración y Explotación de Hidrocarburos Líquidos y/o Gaseosos.
 Actividad Secundaria: Industrialización, Transporte y Comercialización de los Productos y sus Derivados.

Inscripciones:
 Registro Público de Comercio: N°224 Folio 846/855 del Estatuto T°VII Del 09 de Noviembre de 1988
 N° 225 Folio 856/858 de las Modificaciones T° VII de 09 de Noviembre de 1988
 Insp. Gral. De Personas Jurídicas: Dirección de Personas Jurídicas y Simples Asociaciones de la Provincia del Neuquén: Disposición N° 041 del 01 de Noviembre de 1988
 Inscripción del Contrato Social en el R.P.C.: 09 de Diciembre de 1988
 Finalización del Contrato Social: 31 de Diciembre del 2088

“ESTADOS CONTABLES”
(Expresados en Moneda Nominal) por el:
 Ejercicio Económico N° 24° (Veinticuatro)
 Iniciado el: 01 de Enero del 2012.
 Finalizado el: 31 de Diciembre del 2012.
 Comparativos con el Ejercicio Anterior

Capital Social:	Capital Social	
70.141.396 Acciones de \$1.00 c/	Suscripto	Integrado
	\$70.141.396	\$67.473.254

Las Notas 1 a 3 y los Anexos I a V, forman parte integrante de estos Estados Contables
 Firmado al solo efecto de su identificación con mi INFORME de fecha 22 de marzo del 2013.

[Handwritten signature]
 HIDROCARBUROS DEL NEUQUÉN S.A.

[Handwritten signature]

Esteban Martín Malatesta
 Contador Público Nacional
 UNC - C.P.C.E.Nqn. T° X F° 063



ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Ct. ESTHER F. RUIZ
 CONTADOR GERAL DE LA PROVINCIA



Azucena Maizani s/n° Plaza Huincul (8318) Neuquén
 CUIT: 30-63148406-5



HIDROCARBUROS DEL NEUQUÉN S.A.
Estado de Situación Patrimonial al 31/12/2012

	Notas	Anexo	Ej. Actual	Ej. Anterior		Notas	Anexo	Ej. Actual	Ej. Anterior
Activo					Pasivo				
Activo Corriente					Pasivo Corriente				
Caja y Bancos	2.1		1.153.085,76	1.277.156,49	Deudas:				
Créditos por Servicios	1.2.1 - 2.2		3.573.733,32	10.371.070,87	Comerciales	1.2.1 - 2.5		13.965.784,36	10.163.898,12
Otros Créditos	2.3		22.146.969,94	17.406.195,36	Remunerac. y Cargas Sociales	2.7		1.157.917,90	1.413.162,27
Bienes de Cambio	2.4	IV	199.538,03	176.787,56	Fiscales	2.8		902.535,56	616.626,21
					Otros Pasivos	2.9		2.733.830,76	1.132.549,77
					Bancarias	2.6		204,40	215,42
					Previsiones	2.10	III	7.324.374,56	5.678.331,00
Total del Activo Corriente			27.073.327,05	29.231.210,28	Total Pasivo Corriente			26.084.647,54	19.004.782,79
Activo No Corriente					Pasivo No Corriente				
Otros Créditos	2.3		10.958.066,79	10.275.409,63	Deudas:				
Inversiones	1.2.3	I	411.912,87	411.912,87	Comerciales	2.5		134.165,48	134.165,48
Bienes de Uso	1.2.4	II	49.265.054,76	46.942.985,78	Otros Pasivos	2.9		458.711,75	458.711,75
Total de Activo No Corriente			60.635.034,42	57.630.308,28	Total Pasivo No Corriente			592.877,23	592.877,23
					Total del Pasivo			26.677.524,77	19.597.660,02
					Patrimonio Neto (según estado respectivo)			61.030.836,70	67.263.858,54
Total del Activo			87.708.361,47	86.861.518,56	Total del Pasivo + Patrimonio Neto			87.708.361,47	86.861.518,56

Las Notas 1 a 3 y los Anexos I a V, forman parte integrante de estos Estados Contables
 Firmado al solo efecto de su identificación con mi INFORME de fecha 22 de marzo del 2013

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Esther F. Ruiz
 Cr. ESTHER F. RUIZ
 CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

Esteban Martin Malatesta
 Esteban Martin Malatesta
 Contador Público Nacional
 UNC - C.P.C.E.Nqn. T° X, F° 063



Azucena Maizani s/nº Plaza Huincul (8318) Neuquén
CUIT: 30-63148406-5

HIDROCARBUROS DEL NEUQUÉN S.A.

Estado de Resultados

Por el ejercicio anual finalizado el 31/12/2012

	Notas	Anexo	Ej. Actual	Ej. Anterior
Resultados de las operaciones que continúan				
Ventas Netas de Bienes y Servicios	3.1		12.122.459,65	12.218.381,23
Costo de los Bienes Vendidos		IV	(17.104.271,93)	(15.622.157,73)
Gastos de Administración		V	(8.539.006,33)	(7.268.023,54)
Gastos de Comercialización		V	(13.205.385,39)	(11.973.235,93)
Resultados de Inversiones en entes Relacionados			-	-
Previsión por desvalorización de Inversiones		III	-	-
Otros Ingresos y Egresos			18.247.467,57	16.544.688,82
Aportes no reintegrables			21.735.096,95	10.344.677,27
Regalias area Barrancas			-	2.400.000,00
Aerogravimetría area Barrancas			-	-
Recupero de obras por redes			189.729,79	214.253,48
Regalias area dos hermanas			260.957,27	531.712,17
Recupero Impuesto a los débitos y créditos			177.018,13	160.888,19
Recupero de gastos			88.453,83	102.784,45
Obra Inst. Internas el Huecu			-	-
Obra Inst. Internas Hospital			-	-
Obra Escuelas			-	581274,39
Recupero deudores incobrables			1.079,60	629,50
Ingresos varios			152.919,98	141.623,93
Aporte Fondo Neuquino de Responsabilidad Social Empresaria			-	1.732.212,07
Avisos de deuda			1.559,43	6.086,66
Transporte de Combustible			-	-
Aportes Tesoro nacional			-	-
Mejoras Inmueble Cormine andacollo			-	-
Venta Informacion aerogravimetrica			-	1.954.938,00
Venta bienes de uso			-	59.504,13
Revalorizacion Inversion Tecnogas SA			-	-
Comision Vta. Petroleo crudo liquido			-	-
Comision por vta GLP Granel Repsol gas			116.400,00	127.600,00
Obra Escuela			-	740.687,40
menos:				
Venta Informacion aerogravimetrica	3.14		4.475.747,41	-
Costo Obra Inst. Internas El Huecu			-	-
Costo Vta. Informacion Aerogravimetrica			-	1.300.079,68
Costo Obra Escuela			-	513.416,04
Costo Obra central termica Villa La Angostura			-	740.687,10
Costo Obra Inst. Internas Comisarias			-	-
Resultados Financieros y por Tenencia	3.2	V	(2.061.278,75)	(894.548,62)
Ganancia (Pérdida) ordinaria de las operaciones que continúan			(10.540.015,18)	(6.994.895,77)
Resultados de las operaciones extraordinarias				
Ganancia (Pérdida) antes del Impuesto a las Ganancias			(10.540.015,18)	(6.994.895,77)
Impuesto a las Ganancias	3.5		(10.540.015,18)	(6.994.895,77)
Ganancia (Pérdida) del ejercicio			(10.540.015,18)	(6.994.895,77)

Las Notas 1 a 3 y los Anexos I a V, forman parte integrantes de estos Estados Contables

Firmado al solo efecto de su identificación con mi INFORME de fecha 22 de marzo del 2013.

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

C. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]
Esteban Martín Malatesta
Contador Público Nacional
UNC - C.P.C.E.Nqn. Tº X, Fº 063





Hidrocarburos del Neuquén S.A.
Azucena Maizani s/n° Plaza Huincul (8318) Neuquén
CUIT: 30-63148406-5



HIDROCARBUROS DEL NEUQUÉN S.A.
Estado de Evolución del Patrimonio Neto
Por el ejercicio anual finalizado el 31/12/2012

Conceptos	Aportes de los Propietarios				Resultados Acumulados				Total Ejercicio	Total Ejercicio Anterior	
	Capital Suscripto	Ajuste del Capital	Aportes Irrevocables	Total	Ganancias Reservadas			Resultados No Asignados			Total
					Reserva Legal	Otras Reservas	Total				
Saldos al inicio del ejercicio	70.141.396,00	4.386.327,72	16.306.144,75	90.833.868,47	125.699,29	-	125.699,29	(23.695.709,22)	(23.570.009,93)	67.263.858,54	70.622.110,56
Capital Suscripto (Nota 3.14)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldos al inicio Modificado	70.141.396,00	4.386.327,72	16.306.144,75	90.833.868,47	125.699,29	-	125.699,29	(23.695.709,22)	(23.570.009,93)	67.263.858,54	70.622.110,56
Aportes a Capitalizar (Véase Nota 3.4)	-	-	4.306.993,34	4.306.993,34	-	-	-	-	-	4.306.993,34	3.636.643,75
Capitalización (Nota 3.9)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ganancia (Pérdida) del Ejerc.	-	-	-	-	-	-	-	(10.540.015,18)	(10.540.015,18)	(10.540.015,18)	(6.994.895,77)
Saldos al cierre ejercicio	70.141.396,00	4.386.327,72	20.613.138,09	95.140.861,81	125.699,29	-	125.699,29	(34.235.724,40)	(34.110.025,11)	61.030.836,70	67.263.858,54

Las Notas 1 a 3 y los Anexos I a V, forman parte integrante de estos Estados Contables.
Firmado al solo efecto de su identificación con mi INFORME de fecha 22 de marzo del 2013.

[Firma manuscrita]
Hidrocarburos del Neuquén S.A.

[Firma manuscrita]
Esteban Martín Malatesta
Contador Público Nacional
UNC - C.P.C.E.Nqn. T° X, F° 063

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

[Firma manuscrita]
Cr. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA



Julio A. Roca N° 1342 Plaza Huincol (8318) Neuquén
CUIT: 30-63148406-5

HIDROCARBUROS DEL NEUQUÉN S.A.
Estado de Flujo de Efectivo (Método Indirecto)

Por el ejercicio anual finalizado el 31/12/2012, comparativo con el ejercicio anterior

	Notas	Anexo	Ej. Actual	Ej. Anterior
Variaciones del efectivo				
Efectivo al inicio del ejercicio	2.1		1.277.156,49	1.493.937,25
Modificación de ejercicios anteriores			-	-
Efectivo modificado al inicio del ejercicio			1.277.156,49	1.493.937,25
Efectivo al cierre del ejercicio	2.1		1.153.085,76	1.277.156,49
Aumento (Disminución) neta del efectivo			(124.070,73)	(216.780,76)
Causas de las variaciones del efectivo				
Actividades operativas				
Ganancia (Pérdida) ordinaria del ejercicio			(10.540.015,18)	(6.994.895,77)
Más (Menos) Intereses sobre deudas e impuesto a las ganancias devengados en el ejercicio				
<u>Ajustes para arribar al flujo neto de efectivo proveniente de las actividades operativas:</u>				
Depreciación de Bienes de Uso		II	2.829.300,77	2.621.692,64
Resultado de Inversiones en entes relacionados			-	-
Previsión de Activo e Intereses a Devengar				
Aumento (Disminución) en provisiones de Pasivos				
Cambios en activos y pasivos operativos:				
(Aumento) Disminución en Créditos por Servicios			6.797.337,28	438.311,55
(Aumento) Disminución en Otros Créditos			(5.423.431,74)	(1.847.406,67)
(Aumento) Disminución en Bienes de Cambios			(22.750,47)	5.684,58
(Aumento) Disminución en Otros Activos			-	1.300.079,68
Aumento (Disminución) en Deudas Comerciales			3.801.886,24	2.303.972,75
Aumento (Disminución) en Remunerac. Cargas Sociales			(255.244,37)	729.722,46
Aumento (Disminución) en Cargas Fiscales			285.909,35	396.555,85
Aumento (Disminución) en Otros Pasivos			1.601.280,99	(2.227.592,24)
Aumento (Disminución) en Provisiones de Pasivos			1.646.043,76	1.590.525,50
Flujo neto de efectivo generado (utilizado) antes de las operaciones extraordinarias				
Ingresos Extraordinarios			-	-
Flujo neto de efectivo generado por (utilizado en) las actividades operativas			720.316,63	(1.683.349,67)
Actividades de inversión				
Pagos por Compra de Bienes de Uso		II	(5.151.369,68)	(2.170.271,81)
Bajas de Bienes de Uso			-	-
(Aumento) Disminución en inversiones no corrientes			-	-
Flujo neto de efectivo generado por (utilizado en) las actividades de inversión			(5.151.369,68)	(2.170.271,81)
Actividades de financiación				
Aportes Irrevocables	3.4		4.306.993,34	3.636.643,75
Pagos (Cobros) en Deudas Bancarias			(11,02)	196,97
Flujo neto de efectivo generado por (utilizado en) las actividades de financiación			4.306.982,32	3.636.840,72
Aumento (Disminución) neta del efectivo			(124.070,73)	(216.780,76)

Las Notas 1 a 6 y los Anexos I a V, forman parte integrante de estos Estados Contables
Firmado al solo efecto de su identificación con mi INFORME de fecha 22 de marzo del 2013.

Las Notas 1 a 6 y los Anexos I a V, forman parte integrante de estos Estados Contables

Firmado al solo efecto de su identificación con mi INFORME de fecha 22 de marzo del 2013.

Esteban Martín Malatesta
Contador Público Nacional
UNC - C.P.C.E.Nqn. T° X, F° 063



ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

C. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

Esther F. Ruiz



Azucena Maizani s/n° Plaza Huincul (8318) Neuquén
 CUIT: 30-63148406-5

ANEXO I



HIDROCARBUROS DEL NEUQUÉN S.A.

Inversiones

Por el ejercicio anual finalizado el 31/12/2012 comparativo con el ejercicio anterior

Detalle	Clase	Valor Nominal	Cantidad	Valor de Costo Ajustado	Valor de Cotización	Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior
Inversiones No Corrientes							
Acciones Suscriptas Huincul Gas S.A.	Ordinarias A	18.360,00	1.836			18.360,00	18.360,00
Acciones Suscriptas Tecnogas S.A.	Ordinarias A	15.000,00	150			15.000,00	15.000,00
Acciones Suscriptas Hidenesa Gas S.A.	Ordinarias A	20.000,00	200			20.000,00	20.000,00
Futura Capitalización Tecnogas S.A. (Ver Anexo III)		1.136.680,34				1.136.680,34	1.136.680,34
Futura Capitalización Hidenesa Gas S.A. (Ver Anexo III)		228.566,88				228.566,88	228.566,88
Acciones Copel -Có Cooperativa Ltda.		30,00				30,00	30,00
Acciones Calf Cooperativa Ltda.		333,86				333,86	333,86
Aporte gas y petroleo prov nqn s.a.		10.000,00				10.000,00	10.000,00
Aporte Fiduciaria Neuquina S.A.		50.000,00				50.000,00	50.000,00
Títulos Públicos BONEX	Serie 89	644,00	700			644,00	644,00
Total Inversiones No Corrientes		1.479.615,08				1.479.615,08	1.479.615,08

Previsiones deducidas de Inversiones no corrientes

Detalle	Al inicio	Del Ejercicio	Aplicación	Total Ejercicio Actual	Total Ejercicio Anterior
Para Desvalorización Inversiones Tecnogas S.A.	819.135,33			819.135,33	819.135,33
Para Desvalorización Inversiones Hidenesa Gas S.A.	248.566,88			248.566,88	248.566,88
Total Inversiones	(1.067.702,21)			(1.067.702,21)	(1.067.702,21)
Total Inversiones no Corrientes	411.912,87			411.912,87	411.912,87

Las Notas 1 a 3 y los Anexos I a V, forman parte integrante de estos Estados Contables
 Firmado al solo efecto de su identificación con mi INFORME de fecha 22 de marzo del 2013.

EM
 Esteban Martín Malatesta
 Contador Público Nacional

UNC - C.P.C.E.Nqn. T° X. F° 063

Esther F. Ruiz
 Cr. ESTHER F. RUIZ
 CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL



Azucena Maizani s/n° Plaza Huincul (8318) Neuquén

CUIT: 30-63148406-5



ANEXO III

HIDROCARBUROS DEL NEUQUÉN S.A.					
Previsiones					
Por el ejercicio anual finalizado el 31/12/2012 comparativo con el ejercicio anterior					
DETALLE	Al Inicio	Del Ejercicio	Aplicación	Total Ejercicio Actual	Total Ejercicio Anterior
<u>DEDUCIDAS DEL ACTIVO</u>					
Previsión por Deudores Incobrables	592.611,62	4.073,68	1.079,60	595.605,70	592.611,62
Para Desvalorización Inversiones Tecnogas S.A.	-	-	-	-	-
Para Desvalorización Inversiones Hidenesa Gas S.A.	-	-	-	-	-
TOTAL DEDUCIDAS DEL ACTIVO	592.611,62	4.073,68	1.079,60	595.605,70	592.611,62
<u>INCLUIDAS EN EL PASIVO</u>					
Para indemnización y despido	509.735,97	236.530,38	-	746.266,35	509.735,97
Para juicios y multas	5.168.595,03	1.534.368,18	124.855,00	6.578.108,21	5.168.595,03
	5.678.331,00	1.770.898,56	124.855,00	7.324.374,56	5.678.331,00

Las Notas 1 a 3 y los Anexos I a V forman parte integrante de estos Estados Contables

Firmado al solo efecto de su identificación con mi INFORME de fecha 22 de marzo del 2013.

[Firma manuscrita]
 Contador Público Nacional
 UNC - C.P.C.E.Nqn. T° X, F° 063

[Firma manuscrita]
Esteban Martin Malatesta
 Contador Público Nacional
 UNC - C.P.C.E.Nqn. T° X, F° 063

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

[Firma manuscrita]
Cr. ESTHER F. RUIZ
 CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA



Azucena Maizani s/nº Plaza Huincul (8318) Neuquén
 CUIT: 30-63148406-5

ANEXO IV

Hidrocarburos del Neuquén S.A.

Costo de Venta

Por el ejercicio anual finalizado el 31/12/2012

	Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior
COSTO DE PRODUCTOS Y SERVICIOS		
Existencias al Inicio del Ejercicio	15.811,94	21.794,34
Compras del Ejercicio	2.977,00	45.191,05
Gastos del Ejercicio	-	-
Existencia al Final del Ejercicio	(18.788,94)	(15.811,94)
Costo de Productos y Servicios Vendidos	-	51.173,45
COSTO DE OBRA EN CURSO		
Existencia al Inicio del Ejercicio	-	-
Compras del Ejercicio	8.424,64	-
Gastos del Ejercicio (Anexo V)	-	-
Existencia al final del Ejercicio	(8.424,64)	-
Costo de Obra en Curso	-	-
COSTO DE GAS VENDIDO		
Existencia al Inicio del Ejercicio	152.550,98	152.253,16
Compras del Ejercicio	7.495.617,86	7.151.427,86
Gastos del Ejercicio (Anexo V)	9.628.427,54	8.419.854,24
Existencia al final del Ejercicio	(172.324,45)	(152.550,98)
Costo de Gas Vendidos	17.104.271,93	15.570.984,28
Costo del Estado de Resultado	17.104.271,93	15.622.157,73

Las Notas 1 a 3 y los Anexos I a V, forman parte integrante de los Estados Contables
 Firmado al solo efecto de su identificación con mi INFORME de fecha 22 de marzo del 2013.

[Firma]
Esteban Martín Malatesta

Contador Público Nacional
 UNC - C.P.C.E.Nqn. Tº X, Fº 063



ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL
 C. ESTHER F. RUIZ
 CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

[Firma]

[Firma]

HIDROCARBUROS DEL NEUQUÉN S.A.

Estado de Gasto Art. 64 Inc b) Ley 19.550

Por el ejercicio anual finalizado el 31/12/2012

DETALLE	Costo del Servicio	Gastos de Administrac	Gastos de Comerc.	Gastos Financieros	Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior
Transportes de GLP	9.628.427,54				9.628.427,54	8.419.854,24
Sueldos y Jornales		2.385.155,99	5.308.895,58		7.694.051,57	7.137.341,09
Cargas Sociales		867.466,90	1.018.330,70		1.885.797,60	1.840.527,71
Vales alimentarios		572.366,83	1.273.977,77		1.846.344,60	1.476.620,19
Quebranto Estimado por Despidos		141.918,23	94.612,15		236.530,38	203.377,05
Quebranto Estimado por juicios y multas		1.534.368,18			1.534.368,18	1.422.519,03
Cuotas ART 4 RST 1400/12		183.000,00			183.000,00	
Sueldos y Jornales UOCRA		53.454,45			53.454,45	
Asignacion Viandas		31.284,96			31.284,96	
Viáticos		296,40	197,60		494,00	1.344,00
Gastos de Movilidad		45.907,98	30.605,32		76.513,30	60.234,91
Refrigerio		24.170,51	16.113,68		40.284,19	20.261,97
Alquileres		58.650,00	136.850,00		195.500,00	157.272,50
Honorarios Directores y Sindicos		198.900,00			198.900,00	214.530,96
Autónomos Directores		28.936,74			28.936,74	12.164,33
Papelería y Útiles de Oficina		182.873,63			182.873,63	137.343,88
Servicios Postales y Encomienda		43.662,42	43.662,42		87.324,83	60.379,21
Mantenimiento y Limpieza		36.598,81			36.598,81	28.256,45
Luz - Agua - Gas		121.729,42	30.432,35		152.161,77	85.407,71
Teléfono		131.939,22	32.984,81		164.924,03	146.342,05
Diarios, Suscripciones y Cursos		21.735,30	1.143,96		22.879,26	17.159,40
Combustibles Lubricantes Utilitarios		320.314,30	80.078,57		400.392,87	256.614,77
Repuestos, Reparaciones Utilitarios		305.222,69	61.875,85		367.098,54	304.460,26
Fletes y Acarreos		56.896,41	14.224,10		71.120,51	10.656,03
Seguros - Seguros Automotor		129.372,94	32.343,24		161.716,18	151.742,85
Indumentaria y Ropa de Seguridad		64.735,87	16.183,97		80.919,84	71.432,80
Alquiler, Vehículos, Grúas y Maquinas			49.210,07		49.210,07	10.773,68
Honorarios Profesionales		392.434,15			392.434,15	214.621,00
Servicios Contratados y Operativos		103.076,97	240.512,93		343.589,90	213.853,62
Gastos Generales		46.659,22	11.664,81		58.324,03	29.280,65
Donaciones		870,00			870,00	340,00
Reparacion Bienes de Uso		66.465,18	16.616,30		83.081,48	67.869,71
Depreciación B.Usos e Inv. Permanente		254.637,07	2.574.663,70		2.829.300,77	2.621.692,64
Gastos de Patentamientos		20.521,35			20.521,35	2.220,85
Impuestos y Tasas		80.679,29			80.679,29	149.051,66
Impuesto de Sello y Tasas Judiciales		7.045,44			7.045,44	13.423,55
Reparación y Mejora Inmuebles		5.096,82	45.871,38		50.968,20	280,00
Tasa de Enargas			106.330,00		106.330,00	54.779,00
Publicidad y Propaganda			19.719,82		19.719,82	3.666,18
Impuesto a los Ingresos Brutos			126.339,55		126.339,55	221.443,78
Gastos de Medicina Laboral		6.105,00	14.245,00		20.350,00	14.258,92
Servicio de Vigilancia		9.878,67	2.469,67		12.348,34	1.768,00
Materiales Varios			129.011,25		129.011,25	119.437,98
Gastos de Representación		4.579,00			4.579,00	6.402,62
Deudores Incobrables			4.073,68		4.073,68	1.305,96
Hotelería y Restaurante			158.195,01		158.195,01	148.664,90
Estadia Transporte GLP			329.502,83		329.502,83	-
Canon y Comisiones Municipales			2.533,93		2.533,93	6.108,43
Gastos cargos por cta/vta producto Roch SA						
Estacionamientos y Peajes			87,00		87,00	108,00
Carteles y Señalización			26.956,49		26.956,49	550,00
Intereses y Comisiones Bancarias				181.579,30	181.579,30	168.925,76
Intereses por Mora				1.171.983,29	1.171.983,29	384.705,95
Intereses Resarsitorios				154.410,21	154.410,21	30.294,55
Intereses Financieros				206.717,19	206.717,19	33.513,42
Impuesto al Débito y Crédito Bancario				398.455,83	398.455,83	328.786,98
Multas y Recargos				1.200,00	1.200,00	1.400,00
Descuentos Otorgados						
Análisis Cromatograficos			102.711,08		102.711,08	36.645,00
Reparto de Facturas y Toma Estado			34.830,38		34.830,38	33.892,00
Mantenimiento plantas GLP y gas Natural			390.196,72		390.196,72	905.564,65
Seguridad e Higiene labora						
Auditorias p/Hab. Plantas GLP			68.000,00		68.000,00	72.600,00
Servicio Mant. Eq. Hard. Y Soft.			31.764,20		31.764,20	16.113,15
Servicio Mant. Jardin			3.620,00		3.620,00	2.446,00
Recargas de Matafuegos			25.126,19		25.126,19	9.395,73
Servicio Sistema de Facturacion			118.070,00		118.070,00	82.500,00
Odorante para gas			201.679,74		201.679,74	155.402,23
Proyectos obras						
Gastos mantenimiento redes			171.410,50		171.410,50	23.150,00
Indemnizaciones						
Servicios logísticos YPF						
Ganancia minima presunta no comp.						
Servicios contratados obra escuelas						
Camuzzi cargo fijo			432,00		432,00	324,00
Camuzzi imp.s/ing brutos (dist)			12,87		12,87	9,90
Camuzzi iibb (dist) valor gas			4.735,34		4.735,34	4.590,35
Camuzzi iibb (tte) valor gas			187,83		187,83	230,44
Camuzzi ley 25413 Tte idcb			128,63		128,63	99,75
Camuzzi ley 25413 Dist idcb			1.964,42		1.964,42	1.366,82
Diferencia de Cambio						
Retribucion de servicios accor						6.277,11
TOTAL EJERCICIO ACTUAL	9.628.427,54	8.539.006,33	13.205.385,39	2.114.345,82	33.487.165,08	
TOTAL EJERCICIO ANTERIOR	8.419.854,24	7.268.023,54	11.973.235,93	947.626,66		28.608.740,37

Las Notas 1 a 3 y los Anexos I a V, forman parte integrante de estos Estados Contables
Firmado al solo efecto de su identificación con mi INFORME de fecha 22 de marzo del 2013.

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL
C. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GEN. DE LA PROVINCIA

Esteban Martin Malatesta
Contador Público Nacional
UNC - C.P.C.E. Nqn. T° X, F° 062



NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

1. Normas Contables

A continuación, se detallan las normas contables más relevantes utilizadas por la Sociedad para la preparación y presentación de los presentes Estados Contables, con el detalle señalado en el siguiente párrafo:

1.1 Base de Preparación de los Estados Contables

Los presentes estados contables, están expresados en moneda homogénea entendiéndose a la moneda nominal de curso legal de fecha cierre, los mismos no han sido reexpresados para reflejar el cambio en el poder adquisitivo de la moneda (Inflación), en virtud de que según lo expresa la Resolución 355/03 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia del Neuquén (C.P.C.E.N.) y la Resolución 287/03 de la Junta de Gobierno de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas (FACPCE) a partir del 01 de Octubre de 2003, se considera estable el escenario económico del país, con lo que se discontinúa el proceso de ajuste contemplado en la Resolución Técnica N° 6 "Estados Contables en moneda homogénea". Por lo tanto debe entenderse que los estados contables se presentan en moneda nominal de curso legal, atento al condicionamiento anteriormente expuesto y que dicha presentación, cumple con la exigencia legal (Ley 19.550 de Sociedades Comerciales) de confeccionarlos en moneda constante.

Para la presentación general en materia de valuación y exposición de la información, se dio cumplimiento a las normas establecidas por la Resolución Técnica N° 8, 9, 16, 17, 19, 21 y 31 de la FACPCE, aprobadas mediante Resoluciones N° 120, 312, 328, 329, 355, 419 y 510 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas del Neuquén.

1.2 Criterios de Valuación y Exposición (Uso de Dispensas otorgadas a los EPEQ en el "Anexo A" de la Resolución Técnica N° 17 aprobada por Resolución 419 C.P.C.E.Nqn.

1.2.1 Créditos y Deudas Comerciales - Otros Créditos y Deudas:

Para la valuación de los créditos y deudas comerciales se ha tenido en cuenta la intención de la Sociedad la cual es respetar la fecha de vencimiento de cobranzas y pagos respectivamente.

Los créditos y deudas comerciales han sido valuadas a valor nominal ya que el Valor Actual de los Flujos Futuros a criterio de la empresa no difieren significativamente del valor nominal debido a que el plazo promedio de cobros y pagos con opera la empresa es de 50 y 60 días respectivamente. Los valores así expuestos no superan su valor recuperable, ni el costo de cancelación.-

La segregación de los componentes financieros implícitos en los Rubros 2.3 (Otros Créditos), 2.7 (Deudas Bancarias), 2.9 (Deudas Fiscales) y 2.10 (Otros Pasivos); no se realizó por hacer uso de la dispensa dispuesta por la Resolución 419 C.P.C.E.Nqn. , que admite no segregar los componentes financieros implícitos, con lo cual tales rubros han sido valuados a valor nominal por no encontrar una tasa objetiva de mercado que refleje las evaluaciones que el mercado efectúa respecto del valor tiempo del dinero y los riesgos de la operación.

Los rubros Otros Créditos - Deudas Fiscales - tienen plazo de cobro y/o utilización y exigibilidad dentro del primer cuatrimestre salvo aclaración en contrario la que se expone en nota correspondiente.

1.2.2 Bienes Cambios

El rubro está compuesto por: Reguladores GLP, Stock de GLP, Stock de Gas Natural y Stock de obras en curso Combustibles. Las existencias se valoraron al valor de las últimas compras, representando éste el valor de reposición de fecha cierre de acuerdo a la norma 5.5.4 de la segunda parte de la Resolución Técnica N° 17, el costo de venta se determino por diferencia de inventarios procedimiento admitido por el Anexo A, Apartado III punto b) de las Dispensas aprobadas por Resolución 419 del C.P.C.E.Nqn. El costo así determinado no permite segregar los resultados por tenencias distorsionando el margen bruto con o cuál no se expone en el estado de resultados el renglón Utilidad Bruta.-

1.2.3 Inversiones Permanentes

Se componen de la siguiente forma:

Bonex Serie 89: a su valor nominal.

Copelco Acciones: a su valor nominal.

Calf Acciones: a su valor nominal.

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

CONTAJORA GRAL. DE LA PROVINCIA

C. ESTHER F. RUIZ

Firmado al solo efecto de su identificación con mi "INFORME DE AUDITORIA" de fecha 22 de marzo del 2013

Esteban Martín Malatesta
Contador Público Nacional
UNC- C.P.C.E.Nqn. T° 063





HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN S.A.

Azucena Maizani s/n Plaza Huincul (8318) Neuquén - CUIT: 30-63148406-5

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

Tecnogas Patagónica S.A.: a su valor recuperable.

Hidenesa Gas S.A.: a su valor recuperable, encontrándose a la fecha a la que se refieren los Estados Contables con pedido de disolución, según los autos caratulados "Hidrocarburos del Neuquén S.A. c/ Hidenesa Gas S.A. s/ Disolución y Liquidación" Expte. que tramita por ante el juzgado de Primera Instancia en lo Civil, Comercial, Laboral y Minería de la jurisdicción de Cutral-Có.

Huincul Gas S.A.: a su Valor Nominal, no teniendo actividad económica desde su constitución.

Gas y Petroleo S.A.: a su valor nominal.

Fiduciaria Neuquina S.A.: a su valor nominal.

1.2.4 Bienes de Uso

Los Bienes de Uso están valuados al costo original menos la depreciación acumulada, de acuerdo a la sección 5.11.1.1 de la Resolución Técnica N° 17- Las Inversiones en obras se tomaron asimilables a Bienes de Uso. La depreciación de los Bienes de Uso, e Inversiones en obras es calculada por el método lineal en proporción a la vida útil, aplicando tasas anuales suficientes para extinguir sus valores al final de su vida útil. A efectos de aplicar tasas anuales suficientes para extinguir la vida útil de las Inversiones en Obras, se tomo el mayor plazo previsto por la Ley N° 24.076 en su Art. 5° (35 años). El valor de los Bienes de Uso no excede, en su conjunto su valor recuperable, para lo cual se ha hecho uso de la dispensa establecida por Resolución 419 C.P.C.E.Nqn..

El terreno y la Obra en Construcción que figura en el Anexo II se han valuado al costo histórico incurrido. En el ejercicio se ha amortizado el inmueble en construcción, mencionado en el párrafo precedente, cito en calle San Luis de la localidad de Cutral-Có, este criterio se adoptó debido a que la obra se encuentra paralizada, sufriendo la construcción el deterioro por el paso del tiempo.

Respecto a éste último inmueble, se hace necesario mencionar que en el mes de junio de 2008 se firmo un Convenio entre la Empresa y el Ministerio de Justicia, Trabajo y Seguridad, por medio del cual ambas partes se comprometen a realizar todas las acciones tendientes a efectivizar la transferencia del inmueble de la Empresa al Ministerio, quien destinará el mismo a las dependencias de la Jefatura de Policías. Como contrapartida de dicha transferencia el Ministerio se compromete a pagar a cuenta del precio la suma de \$ 100.000.- (Pesos Cien Mil) y a efectuar los servicios adicionales de policía hasta completar el valor del inmueble, el que deberá ser valuado por el organismo correspondiente. Por último se establece que la transferencia de dominio se efectivizará una vez cumplimentado el valor total establecido oportunamente, lo cual no se ha producido a la fecha de cierre de los presentes estados contables.

Mediante nota de fecha 18 de septiembre de 2008 HIDENESA S.A. solicita al Tribunal de Tasaciones de la Provincia del Neuquén tenga a bien informar la valuación del presente inmueble.

Se deja expresa constancia que al 31 de diciembre de 2010 no se ha recibido respuesta por parte del Tribunal de Tasaciones, por lo que no se ha perfeccionado el mencionado convenio, continuando paralizada la obra.

1.2.5 Causas de la utilización de dispensas establecidas por Resolución 419 C.P.C.E.Nqn.:

La utilización de las dispensas admitidas por la Resolución 419 C.P.C.E.Nqn., del provoca limitaciones en la exposición de las causas generadoras del resultado del ejercicio, sin que esto altere el valor absoluto del mismo. En el Estado de Resultados y de acuerdo a l Resolución 419 C.P.C.E.Nqn., se expone en forma conjunta y en una sola línea los Resultados Financieros y de Tenencia. Asimismo no se expone el renglón correspondiente al resultado bruto.

1.2.6 Estimaciones Contables

La preparación de estados contables a una fecha determinada requiere que el Directorio de la Sociedad realice estimaciones y evaluaciones que afectan el monto de los activos y pasivos registrados y los activos y pasivos contingentes relevados a dicha fecha, como así también los ingresos y egresos registrados en el ejercicio. El Directorio de la Sociedad realiza estimaciones para poder calcular a un momento dado, por ejemplo, la previsión para incobrabilidades y para despidos, las depreciaciones de los bienes de uso, el valor recuperable de los activos, el cargo por impuesto a las ganancias y las provisiones para contingencias.

2. Composición de los principales Rubros:

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

CONTADOR GENRAL DE LA PROVINCIA
C.F. ESTHER F. RUIZ

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]
Esteban Martín Malvesta
Contador Público Nac.
UNIC- C.P.C.E.Nqn. T° 063



Firmado al solo efecto de su identificación con mi "INFORME DE AUDITORIA" de fecha 22 de marzo del 2013.



HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN S.A.

Azucena Maizani s/n Plaza Huincul (8318) Neuquén - CUIT: 30-63148406-5

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

2.1 Caja y Bancos: El rubro ha sido valuado a valor nominal de acuerdo al punto 4.1.a) de la segunda parte de la Resolución Técnica N° 17, su composición la siguiente:

	Ej. Actual	Ej. Anterior
Caja	4.464,51	5.214,51
Fondo Fijo	26.205,00	19.300,00
Depósitos a Acreditar	11.181,51	9.349,62
Banco Provincia Neuquén Cta. 109038/004 Chos Malal	5.769,84	307,43
Banco Provincia Neuquén Cta. 109038/001	551.693,88	608.964,39
Banco Nación Cta. 63/33	508.614,73	598.233,83
Banco Provincia Neuquén Cta.109038/006 R.D.L.S	2.780,08	370,51
Banco Provincia Neuquén Cta. 109038/3 Aluminé	0,00	54,83
Banco Nacion cta cte 2260013519	36.984,29	35.029,34
Banco Provincia Neuquén Cta. 109038/5	5.391,92	332,03
TOTAL	1.153.085,76	1.277.156,49

2.2 Créditos por Servicios: El rubro ha sido valuado de acuerdo a lo expuesto en la nota 1.2.1 párrafo primero y segundo, siendo su composición:

	Ej. Actual	Ej. Anterior
Deudores Gas por Redes	1.237.652,09	963.598,48
Deudores por Recupero de Redes	743.657,60	765.743,40
Otros Deudores	66.118,19	6.062.424,15
Maestro debito	0,00	1.540,89
Visa electron	0,00	2.573,18
Subsidio Nacional a cobrar	1.346.162,23	798.154,75
Subsidio Provincial a cobrar	263.926,54	1.786.361,60
Deudores pagos a imputar	-126.998,49	-80.865,12
Deudores doble pago distribución	-114.761,69	-97.883,09
Anticipo de clientes	-45.451,45	-37.000,00
Previsión para Deudores Incobrables	-595.605,70	-592.611,62
Deudores Morosos	799.034,00	799.034,25
TOTAL	3.573.733,32	10.371.070,87

2.3 Otros Créditos: El rubro ha sido valuado a valor nominal, de acuerdo a lo expuesto en la nota 1.2.1 precedente párrafo tercero. La utilización y/o recupero se producirá dentro del primer cuatrimestre del ejercicio económico siguiente, siendo su composición:

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

ES
Ct. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GERAL DE LA PROVINCIA

Firmado al solo efecto de su identificación con mi "INFORME DE AUDITORIA" de fecha 22 de marzo del 2013.

Esteban Martín Malatesta
Contador Público Nacional
UNC- C.P.C.E.Nqn. T° X. 0063





HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN S.A.

Azucena Maizani s/n Plaza Huincul (8318) Neuquén - CUIT: 30-63148406-5

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

Corriente:

	Ej. Actual	Ej. Anterior
Gastos a Rendir	18.538,14	0,00
Anticipo de Sueldos	25.154,93	1.987,00
Aportes a Integrar Provincia del Neuquén	4.646.394,61	4.646.394,61
Aportes a Integrar Corfone	111.286,43	111.286,43
Fondo de Reparos	17.896,38	17.896,38
Swiss Medical	0,00	4.507,21
DPR Crédito Expte. 3795/04	10.911,57	10.911,57
DGI-IVA Saldo DD.JJ	13.970.261,33	10.695.764,41
Crédito Fiscal Ley 25.988 - Devolución- 34% Impuestos sobre Créditos Bancarios	940.971,65	894.512,44
DGI- IVA Crédito Fiscal a Compensar	88.186,33	54.994,43
DGI- IVA Crédito Fiscal a Compensar	1.146.848,09	0,00
Impuesto Ganancia Mínima presunta saldo a favor 2011	83.078,66	0,00
DGI- Retención Impuesto a las Ganancias	26.668,78	50.424,05
DGI- Saldo DDJJ Impuesto a las Ganancias	39.330,30	20.617,68
DGI- Anticipo a la Ganancia Mínima Presunta	477.737,03	710.140,97
Saldo libre disponibilidad a transferir	711,22	711,22
Anticipo a proveedores	542.994,49	186.046,96
TOTAL	22.146.969,94	17.406.195,36

No corriente:

	Ej. Actual	Ej. Anterior
Pago por Cuenta Huincul Gas	4.674,36	4.674,36
Tecnogas Convenio YPF SA	2.041.444,15	2.041.444,15
Depósito en Garantía	5.000,00	5.000,00
Retenciones a recuperar Carson	1.881.393,69	1.881.393,69
Municipalidad R.D.L.S Acta Acuerdo C / YPF	2.144.782,00	2.144.782,00
DGI- Impuesto a la Ganancia Mínima Presunta 99	3.183,44	3.183,44
DGI- Impuesto a la Ganancia Mínima Presunta 02	386.878,82	386.878,82
DGI- Impuesto a la Ganancia Mínima Presunta 04	55.012,87	55.012,87
DGI- Impuesto a la Ganancia Mínima Presunta 05	490.092,50	490.092,50
DGI- Impuesto a la Ganancia Mínima Presunta 06	541.924,36	541.924,36
DGI- Impuesto a la Ganancia Mínima Presunta 07	614.294,97	614.294,97
DGI- Impuesto a la Ganancia Mínima Presunta 08	673.537,08	673.537,08
DGI- Impuesto a la Ganancia Mínima Presunta 09	715.877,25	715.877,25
DGI- Impuesto a la Ganancia Mínima Presunta 10	717.314,14	717.314,14
DGI- Impuesto a la Ganancia Mínima Presunta 11	682.657,16	0,00
TOTAL	10.958.066,79	10.275.409,63

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

CONTADOR GENERAL DE LA PROVINCIA

Cr. ESTHER F. RUIZ

Esteban Martín Malatesta
Contador Público Nacional
UNC- C.P.C.E.Nqn. T° X. 067



Firmado al solo efecto de su identificación con mi "INFORME DE AUDITORIA" de fecha 22 de marzo del 2013.



HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN S.A.

Azucena Maizani s/n Plaza Huincul (8318) Neuquén - CUIT: 30-63148406-5

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

2.4 Bienes de Cambio: El rubro ha sido valuado a valor nominal de acuerdo a lo expuesto en la nota 1.2.2. precedente, siendo su composición:

	Ej. Actual	Ej. Anterior
Materiales	18.788,94	15.811,94
Gas	172.324,45	152.550,98
Materiales Obra Vialidad	8424,64	8.424,64
TOTAL	199.538,03	176.787,56

2.5 Deudas Comerciales: El rubro ha sido valuado a valor nominal de acuerdo a lo expuesto en la nota 1.2.1 precedente párrafos primero y segundo, siendo su composición:

Corriente:

	Ej. Actual	Ej. Anterior
Proveedores	11.535.471,18	9.661.524,43
Obligaciones a Pagar por Cheque no Debitados	2.436.744,55	508.805,06
Intereses a Devengar por Pasivos	-6.431,37	-6.431,37
TOTAL	13.965.784,36	10.163.898,12

No Corriente:

	Ej. Actual	Ej. Anterior
Canon R.D.L.S	14.511,51	14.511,51
Accionistas Provincia del Neuquén	10.121,90	10.121,90
Acuerdo Camuzzi Gas del Sur	109.532,07	109.532,07
TOTAL	134.165,48	134.165,48

2.6 Deudas Bancarias: Los importes que a continuación se detallan corresponden a los saldos deudores al 31 de diciembre de 2010.

	Ej. Actual	Ej. Anterior
Banco Provincia Neuquén Cta. 109038/007 Loncopue	90,49	61,04
Banco Provincia Neuquén Cta. 109038/8	0,00	62,01
Bco. Patagonia Cta/cte 212009730	113,91	92,37
TOTAL	204,40	215,42

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA
Ct. ESTHER F. RUIZ

Firmado al solo efecto de su identificación con mi "INFORME DE AUDITORIA" de fecha 22 de marzo del 2013.

Esteban Martín Malatesta
Contador Público Nacional
UNC- C.P.C.E.Nqn. T° X 8063





HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN S.A.

Azucena Maizani s/n Plaza Huincul (8318) Neuquén - CUIT: 30-63148406-5

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

2.7 Remuneraciones y Cargas Sociales: El rubro ha sido valuado a valor nominal. Dichos importes representan el costo laboral de acuerdo al convenio colectivo de trabajo y por aplicación de las leyes sociales. El plazo estimado de pago se producirá dentro de los 10 días siguientes a la fecha de cierre del ejercicio económico, siendo su composición:

	Ej. Actual	Ej. Anterior
Sueldos a Pagar	635.192,00	442.770,00
Obra Social a Pagar	74.787,03	48.135,29
Jubilación a Pagar	322.138,30	207.163,18
ART a Pagar	19.112,37	9.705,16
Cuota Sindical y Mutual	74.993,80	357.122,04
Embargo 20%	23.153,57	5.249,93
OSDE	0,00	15.594,29
Petroleros privados contribuciones por acuerdos	0,00	327.150,00
CEC a pagar	54,70	28,65
Seguro de vida colectivo a pagar	204,82	202,36
Afiliación sindical CEC	104,52	41,37
Aportes UOCRA	338,50	0,00
UOCRA	7.838,29	0,00
TOTAL	1.157.917,90	1.413.162,27

2.8 Deudas Fiscales: El rubro ha sido valuado a valor nominal, de acuerdo a lo expuesto en la nota 1.2.1 precedente párrafo tercero. El vencimiento de dichos importes operará dentro del primer trimestre posterior a la fecha cierre. Los importes así expuestos no superan su costo de cancelación, siendo su composición:

	Ej. Actual	Ej. Anterior
DGR- Agente de Retención Ingresos Brutos	150.629,15	259.036,67
DGR- Ingresos Brutos	166.952,24	198.005,50
DGI- Agente de Retención Impuesto a las Ganancias	13.699,00	35.740,24
DGI IVA DEB.FISCAL 21%	0,00	0,00
DGI IVA DEB.FISCAL 13,5%	17,86	0,00
DGI IVA DEB.FISCAL 27%	153,87	0,00
AFIP Plan de Pago E369899	0,00	13.640,80
AFIP Plan de Pago E481025	0,00	25.105,09
AFIP Plan de Pago E560095	0,00	12.595,43
AFIP Plan de Pago E560026	0,00	39.517,01
AFIP Plan de Pago E425825	15.627,70	0,00
AFIP Plan de Pago E606008	38.763,45	0,00
INTERESES A DEVENGAR	-41.569,07	0,00
PLAN DE PAGO 2012019311 DPR	413.304,15	32.985,47
PLAN DE PAGO 2012019323 DPR	144.957,21	0,00
TOTAL	902.535,56	616.626,21

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

CONTADOR GEN. DE LA PROVINCIA
C. ESTHER F. RUIZ

Dr. MARIANO SERGIO E. SCHIRVI
FIDELICITACIONES Y SERVICIOS CONTABLES S.A.

Esteban Martín Malatesta
Contador Público Nacional
UNC- C.P.C.E.Nqn. T° 063



Firmado al solo efecto de su identificación con mi "INFORME DE AUDITORIA" de fecha 22 de marzo del 2013



HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN S.A.

Azucena Maizani s/n Plaza Huincul (8318) Neuquén - CUIT: 30-63148406-5

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

departamento Legal de la Compañía con la actualización del estado de todas las causas que patrocinan y contingencias para el curso del año 2011.-

	Ej. Actual	Ej. Anterior
Previsión para Indemnizaciones y Despidos	746.266,35	509.735,97
Previsión para Juicios y Multas	6.578.108,21	5.168.595,03
TOTAL	7.324.374,56	5.678.331,00

3 Otra Información Complementaria

3.1 Ventas Netas:

	Ej. Actual	Ej. Anterior
Gas Natural	2.389.668,70	2.372.195,39
GLP por redes	1.522.268,70	1.574.607,51
Subsidio Nacional GLP	4.454.239,66	4.447.051,68
Subsidio Nacional Gas Natural	1.839.243,06	1.824.833,33
Subsidio Provincia del Neuquén	1.955.451,91	2.020.638,19
Instalación y Conexión	19.233,20	38.609,38
Sub total	12.180.105,23	12.277.935,48
Menos:		
Bonificación Ingresos brutos Decreto Provincia TO.2241/02	-57.645,58	-59554,25
TOTAL	12.122.459,65	12.218.381,23

3.2 Resultados Financieros y por Tenencias: Su composición es la siguiente:

	Ej. Actual	Ej. Anterior
Gastos Financieros (Según Anexo V)	-2.114.345,82	-947.626,66
Intereses por Mora Ganados	53.067,07	53.078,04
TOTAL	-2.061.278,75	-894.548,62

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

C. ESTHER F. RUIZ

Firmado al solo efecto de su identificación con mi "INFORME DE AUDITORIA" de fecha 22 de marzo del 2013

Esteban Martín Malatesta
Contador Público Nacional
UNC- C.P.C.E.Nqn. T° X 063





HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN S.A.

Azucena Maizani s/n Plaza Huincul (8318) Neuquén - CUIT: 30-63148406-5

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

3.3 Aportes Irrevocables a Capitalizar: Se recomienda realizar la inscripción y registro de los mismos, de acuerdo con lo prescripto en materia de aportes en la Ley de Sociedades Comerciales 19.550 modificada por Ley 22.903, con el objeto de concretar la capitalización correspondiente, según lo previsto en los decretos citados en la nota 3.4 siguiente.

3.4 Evolución de los Aportes Irrevocables:

Decretos Año 1999 - 2001 y 2002	10.988.600,00
Decretos Año 2003	14.680.529,00
Decretos Año 2004	19.379.915,80
Subtotal Decretos Año 1999, 2001, 2002, 2003 y 2004	45.049.044,80
<u>Decretos Año 2005</u>	
N° 0276/05	2.800.000,00
N° 0316/05	2.200.000,00
N° 0532/05	560.000,00
N° 1287/05	1.410.000,00
N° 2104/05	850.000,00
N° 2159/05	900.000,00
Subtotal Decretos Año 2005	8.720.000,00
<u>Decretos Año 2006</u>	
N° 0295/06	645.000,00
N° 0350/06	140.000,00
N° 0491/06	914.751,96
N° 0503/06	132.800,00
N° 0633/06	1.500.000,00
N° 0983/06	400.000,00
N° 1805/06	306.117,73
N° 1806/06	336.595,08
N° 2040/06	552.000,00
N° 2379/06	270.000,00
Subtotal Decretos Año 2006	5.197.264,77
N° 0107/07	5.000.000,00
N° 0525/07	400.000,00
N° 0527/07	3.200.000,00
N° 1741/07	108.586,43
Subtotal Decretos Año 2007	8.708.586,43
N° 952/08	4.400.000,00
N° 2227/08	50.000,00
Subtotal Decretos Año 2008	4.450.000,00
N° 723/09	1.514.653,00
N° 983/09	6.704.848,00
Subtotal Decretos Año 2009	8.219.501,00
N° 14276/11	28.484,60
N° 12000/11	269.811,00
N° 11797/11	200.000,00
N° 11470/11	1.500.000,00
N° 11264/11	300.000,00
N° 10950/11	1.217.088,00
N° 14276/11	121.260,15
Subtotal Decretos Año 2011	3.636.643,75

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

C. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GNL. DE LA PROVINCIA

Firmado al solo efecto de su identificación con mi "INFORME DE AUDITORIA" de fecha 22 de marzo del 2013

Esteban Martín Malatesta
Contador Público Nacional
UNC- C.P.C.E.Nqn. T° X 10863



HIDROCARBUROS DEL NEUQUÉN S.A.

Azucena Maizani s/n Plaza Huincul (8318) Neuquén - CUIT: 30-63148406-5

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

N° 4107/12	230.550,00
N° 4106/12	98.264,10
N° 5145/12	215.180,00
N° 1242/12	2.003.587,09
N° 1244/12	361.150,87
N° 1243/12	57.407,70
N° 1247/12	153.730,50
N° 8043/12	134.487,50
N° 8042/12	134.487,50
N° 1393/12	51.425,00
N° 1393/12	386.534,39
N° 1393/12	240.767,25
N° 1393/12	133.951,30
N° 8956/12	105.470,14
Subtotal Decretos Año 2012	4.306.933,34

3.5 Impuesto a las Ganancias e Impuesto a la Ganancia Mínima Presunta Año 2012.

3.5.1.- Impuesto a las Ganancias: Por aplicación de las dispensas establecidas por la Resolución N° 419 del C.P.C.E.N., el Impuesto a las Ganancias ha sido calculado por el método tradicional.

3.5.2.- El Impuesto estimado para la posición fiscal por el ejercicio 2012 en el Impuesto a la Ganancia Mínima Presunta ascendió a la suma de \$ 642.330, 21.-, el que por diez ejercicios puede ser tomado como pago a cuenta del Impuesto a las Ganancias.

3.6 Transferencia de Acciones a CORFONE S.A.

Con fecha septiembre del año 2005, Cormine S.E.P. transfiere en donación a Corfone S.A. las acciones correspondientes a su participación societaria (1%) en Hidrocarburos del Neuquén S.A.

A la fecha de cierre del ejercicio, se encuentra pendiente de suscripción e integración el 1% correspondiente a la participación proporcional de Corfone S.A. en Hidrocarburos del Neuquén S.A., en virtud de los Decretos N° 2104/05 de \$ 850.000.00 y N° 2159/05 de \$ 900.000.00 de aportes a capitalizar realizados por la Provincia del Neuquén.

3.7 Áreas Exploración y Desarrollos. (VER UTE)

Hidrocarburos del Neuquén S.A. ha sido facultada por los decretos provinciales 2919/04 y 1253/03 modificado su Art. 1° por el decreto 2920/04 a explorar, desarrollar y explotar por si, asociarse con 3° y a realizar cuanto acto fuere necesario para la exploración y explotación racional de las Áreas en los términos y plazos establecidos por la Ley 2453.

Las áreas encomendadas para su exploración desarrollo y explotación según lo establecido en los decretos antes mencionados son las siguientes:

Río Barrancas, Sierras Blancas, Loma Linda, La Rivera, La Vía, Puesto Roa, La Solitaria, La Pendiente, Tres Nidos, Loma del Mojón y Sierra Blanca Sur.

Todas estas áreas constituyen las llamadas áreas revertidas por las empresas operadoras.

A efectos de llevar adelante la exploración y explotación de las áreas mencionadas, la empresa ha suscripto contratos de "Uniones Transitorias de Empresas", con distintas empresas Nacionales e Internacionales.

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

CONTADOR GENERAL DE LA PROVINCIA
C. ESTHER F. RUIZ

Firmado al solo efecto de su identificación con mi "INFORME DE AUDITORIA" de fecha 22 de marzo del 2013

Esteban Martín Malatesta
Contador Público Nacional
UNC- C.P.C.E.Nqn X, N° 063





HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN S.A.

Azucena Maizani s/n Plaza Huincul (8318) Neuquén - CUIT: 30-63148406-5

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

Asimismo, en el ejercicio 2006 se han realizado "Estudios de Aerogravimetría" según lo indicado en nota 1.2.3.

No obstante, y de acuerdo con lo previsto en los estados contables cerrados al 31.12.2008, en el presente ejercicio se efectuó la "Cesión de Derechos y Obligaciones" de gran parte de las UTE's de las que HIDENESA formaba parte, a favor de la empresa Gas y Petroleo del Neuquén S.A. (en adelante G&P). Las presentes cesiones se realizaron en el marco del Decreto N° 436/09 por medio del cual se dispone reservar a favor de G&P ciertas áreas hidrocarburíferas, entre las cuales se encuentran áreas que oportunamente le fueron reservadas por la Provincia de Neuquén a favor de HIDENESA y la transferencia de la participación de HIDENESA a G&P de la totalidad de los derechos y obligaciones originados en los contratos de asociación relacionados con la exploración y eventual explotación de dichas áreas, entre los cuales se encuentran los emergentes del Contrato, ello en el marco de la reorganización de las actividades del Estado Provincial relativas a la exploración y explotación de hidrocarburos.

En virtud de lo indicado precedentemente, el Comité Operativo de las UTE's que a continuación se detallan, resolvió aprobar la cesión de la posición contractual que HIDENESA ostenta en las UTE's a G&P.

Al respecto se destaca que al efectuar la mencionada cesión HIDENESA queda librada de toda obligación de cualquier forma relacionada con la UTE, y la cesionaria en cada caso, declara que no tiene nada que reclamar a HIDENESA y que, a todo evento, renuncia a efectuar cualquier reclamo contra ésta derivada del contrato.

Por último se aclara que las mencionadas cesiones se realizan a título gratuito, no debiéndose precio alguno por la transferencia de derechos y obligaciones objeto de la misma.

A continuación se detallan los contratos de "Uniones Transitorias de Empresas" celebrados por HIDENESA sobre los cuales se efectuó la "cesión de la posición contractual. Seguidamente se detallan aquellas UTE's en las que HIDENESA conserva su participación, las cuales no revisten inversiones de carácter significativo.

Detalle de UTE's cedidas a G&P al 31.12.2009 según Decreto N° 436/09:

UTE	INTEGRANTES	DOMIC.	PART.	FECHA	ESTADO	FDO OPER.	AREAS
1 HIDENESA Madalena Ventures Inc.	HIDENESA	Bouquet Roldan 568 Nqn.	10%	09/11/2007	Inscripta RPC	\$ 100.000	Coiron
	Madalena Ventures Inc.	Posadas 1209 P 5 Bs As	70%				
	Roch S.A.	Av.Madero 1020 P21 Bs As	20%				
2 HIDENESA Madalena Ventures Inc.	HIDENESA	Bouquet Roldan 568 Nqn.	10%	09/11/2007	Inscripta RPC	\$ 100.000	Curamhuele
	Madalena Ventures Inc.	Posadas 1209 P 5 Bs As	70%				
	Roch S.A.	Av.Madero 1020 P21 Bs As	20%				
3 HIDENESA Madalena Ventures Inc.	HIDENESA	Bouquet Roldan 568 Nqn.	10%	26/10/2007	Inscripción en	\$ 100.000	Cortadera
	Madalena Ventures Inc.	Posadas 1209 P 5 Bs As	90%		Trámite		
4 HIDENESA Compañía Exploradora Midas S.A. Ingeniería Alpa S.A.	HIDENESA	Bouquet Roldan 568 Nqn.	10%	10/05/2007	Inscripción en	Fdo. Común operativo suficiente	Los Toldos
	Compañía Exp. Midas SA	Tucumán 1 Piso 16 B - Bs. As.	57%		Trámite		
	Ingeniería Alpa S.A.	Callao 796 Piso 5 - Bs. As.	33%				
HIDENESA	HIDENESA	Bouquet Roldan 568 Nqn.	10%	28/03/2007	Inscripción en	Fdo. Común	Totorial, YB

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

C. ESTHER F. RUIZ
CONTRADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

Esteban Martín Malatena
Contador Público Nacional
UNC- C.P.C.E.Nqn. T° X 133



Firmado al solo efecto de su identificación con mi "INFORME DE AUDITORIA" de fecha 22 de marzo del 2013.



HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN S.A.

Azucena Maizani s/n Plaza Huincul (8318) Neuquén - CUIT: 30-63148406-5

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

Compañía Exploradora Midas S.A.	Compañía Exp. Midas SA	Tucumán 1 Piso 16 B - Bs. As.	71%		Trámite	operativo	Bajada
Ingeniería Alpa S.A.	Ingeniería Alpa S.A.	Callao 796 Piso 5 - Bs. As.	19%			suficiente	Colorada
6 HIDENESA	HIDENESA	Bouquet Roldan 568 Nqn.	10%	16/08/2007	en trámite	\$ 100.000	Loma
Raiser S.A.	Raiser S.A.	Tucumán 1 Piso 16 B - Bs. As.	40%				Ranqueles
	Compañía Exp. Midas SA	Tucumán 1 Piso 16 B - Bs. As.	50%				
7 HIDENESA	HIDENESA	Bouquet Roldan 568 Nqn.	10%	04/12/2007	No inscripta	\$ 100.000	Aguila
Cañuela Gas S.A.	Cañuela Gas S.A.	Cerrito 836 Piso 6 - Bs. As.	90%				Mora
	Medanito S.A.	Perticone 1.175 - Neuquén	Operador				
8 HIDENESA	HIDENESA	Bouquet Roldan 568 Nqn.	20%	11/05/2007	en trámite	\$ 100.000	La Tropicilla
Medanito S.A.	Medanito S.A.	Perticone 1.175 - Neuquén	80%				
9 HIDENESA	HIDENESA	Bouquet Roldan 568 Nqn.	10%	19/11/2007	en trámite	\$ 100.000	Huacalera
Energicon S.A.	Energicon S.A.	Viamonte 1.328 Piso 1 - Bs. As.	90%				
10 HIDENESA	HIDENESA	Bouquet Roldan 568 Nqn.	10%	11/05/2007	Inscripta RPC	\$ 100.000	El Corte
Argenta Energía S.A.	Argenta Energía S.A.	Reconquista 1.016 Piso 4 - Bs. As.	90%				

Detalle de UTE's con participación de HIDENESA al 31.12.2010:

UTE	INTEGRANTES	DOMIC.	PART.	FECHA	ESTADO	FDO OPER.	AREAS
1 HIDENESA	HIDENESA	Bouquet Roldan 568 Nqn.	10%	08/11/2007	Inscripta RPC	\$ 100.000	Corralera
Kilwer S.A.	Kilwer S.A.	Faldeo Chapelco, L. 17, M C	72%				Mata Mora
		San Martín de los Andes					
Ketsal S.A.	Ketsal S.A.	Faldeo Chapelco, L. 17, M C	18%				
		San Martín de los Andes					
2 Area Rio Barrancas	HIDENESA	Bouquet Roldan 568 Nqn.	10%	21/03/2007	en trámite	\$ 20.000	
	YPF	Talero 360 - Neuquén	90%				
3 HIDENESA	HIDENESA	Bouquet Roldan 568 Nqn.	10%	08/08/2007	en trámite	\$ 100.000	La
Ingeniería Sima S.A.	Ingeniería Sima S.A.	P.I.N. C.C 874 - Mza R - Neuquén	90%				Pendiente

3.8 Asunción de deuda de tercero y obligación de pago:

Con fecha 04 de febrero de 2009 se firma el presente acuerdo por medio del cual HIDENESA S.A. manifiesta la intención de asumir el 25% de la deuda que la firma TECNOGAS PATAGÓNICA S.A. registra con la firma YPF S.A., en su carácter de tenedor del 25% del capital accionario de TECNOGAS PATAGÓNICA S.A..

La mencionada deuda asciende a la suma de \$ 2.356.444,15, la que será cancelada en cuarenta y ocho cuotas mensuales, iguales y consecutivas de Pesos Cuarenta y Nueve Mil Noventa y Dos con 59/100 (\$ 49.092,59) venciendo la primera de ellas el día 26/10/2009.

De acuerdo con lo descripto precedentemente cabe agregar que el mencionado pago operara como un "Aporte Irrevocable" de HIDENESA S.A. en TECNOGAS PATAGÓNICA S.A. por la suma de \$ 315.000, registrando un mayor valor en el rubro inversiones no corrientes y el saldo opera como un crédito contra ésta última.

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Ct. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GERAL DE LA PROVINCIA

Esteban Martín Malatesta
Contador Público Nac.
UNC - C.P.C.E.Nqn. T° X 053



Firmado al solo efecto de su identificación con mi "INFORME DE AUDITORIA" de fecha 22 de marzo del 2013.



HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN S.A.

Azucena Maizani s/n Plaza Huincul (8318) Neuquén - CUIT: 30-63148406-5

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

3.9 Estados de los Litigios.

Con referencia a las causas más importantes, entre otras, que se tramitan ante el juzgado de 1ª Instancia en lo civil, comercial, laboral, y de minería con asiento en las localidades de Cutral- Cò, Chos Malal y Neuquén, podemos mencionar los siguientes según informe de asesoría Legal:

"SCHEUERMANN, Guillermo c/ CAMUZZI GAS DEL SUR y Otro s/Daños y Perjuicios"

Expte. N°: 300.942/ 2003**Naturaleza:** Daños y Perjuicios.**Actores:** Scheuermann Guillermo**Demandados:** Camuzzi Gas del Sur S.A. e HIDENESA. **Juzgado:** Juzgado Civil Comercial y de Minería N°4 Neuquén.**Monto reclamado:** \$ 706.200.-**Estado Procesal:** En etapa probatoria, próxima a cerrarse.-**Comentarios:** El reclamo se inicia como consecuencia de un accidente sufrido por el actor en oportunidad de auxiliar a un dependiente de HIDENESA que se encontraba trabajando en una red de gas en la localidad de Aluminé. Asimismo, es demandado CAMUZZI GAS DEL SUR SA en su carácter de distribuidor de gas en toda la provincia. HIDENESA citó en garantía a su seguro de responsabilidad civil, quien acepto la cobertura. **Probabilidad de condena:** 80% (existe seguro de responsabilidad civil).- De resultar favorable la condena al actor, el monto a la fecha , se estima en un total aproximado de **\$3.036.928,35** (CAPITAL \$706200 + INTERESES \$1.793.748 (tasa act.254%) + TASA Y CONTRIBUCION \$70040,91 + HONORARIOS \$466.939,44).

"RIVERO, SERGIO EMANUEL CONTRA SIND.PETROL. Y GAS P.RIO N.Y N Y OTRO S/D.Y P. X RESP. EXTRACONT. DE PARTICULARES"

Expte: 380118/8. **Naturaleza:** Daños y perjuicios.-**Actor:** Rivero Sergio Emanuel**Demandados:** Sindicato de Petróleo y Gas Privado de Río Negro y Neuquén e HIDENESA. Citados en garantía: Federación Patronal como asegurador de HIDENESA.**Juzgado:** Juzgado Civil Comercial y de Minería N° 3 Neuquén.**Estado Procesal:** En etapa probatoria.- De la prueba aportada a la causa, todo parecería indicar que el hecho ocurre como consecuencia de una instalación clandestina. Pero también se aportaron testimonios que indican que Hidenesa fue requerido en varias oportunidades ante perdidas de gas, sin que se haya hecho presente en el domicilio del usuario.- **Monto: \$ 2.450.000** **Comentarios:** El Señor Rivero actúa en representación de su hijo menor de edad, Reclama los daños y perjuicios ocasionados por la muerte de la Sra. Elsa García, madre del menor. El deceso se habría producido como consecuencia de la explosión a causa de una fuga de gas en una instalación interna de una clínica de Rincón de los Sauces, ocurrida en fecha 17/04/07, localidad donde HIDENESA subdistribuye el gas. El Sindicato se encuentra demandado por ser titular registral del inmueble donde ocurrió la explosión. Causa tramitada penalmente en el Juzgado de Instrucción n° 6: "comisaría n° 35 RDLS s/investigación Explosión en Clínica" Expte n° 10.832/7. HIDENESA citó en garantía a su seguro de responsabilidad civil, quien aceptó la cobertura. **Probabilidad de condena:** 80% (existe seguro de responsabilidad civil).- De resultar favorable la condena al actor, el monto a la fecha , se estima en un total aproximado de **\$ 6.494.460** (CAPITAL \$2.450.000 + INTERESES \$2.940.000 (tasa act.120%) + TASA Y CONTRIBUCION \$144.060 + HONORARIOS \$960.400).

"GAMBOA, Oscar Raúl c/ HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN S.A. s/ Daños y Perjuicios"

Expte. N°: 34957/3.**Naturaleza:** Daños y Perjuicios.**Actor:** Gamboa Oscar Raúl**Demandado:** HIDENESA **Juzgado:** Juzgado Civil Comercial Laboral y de Minería n°2 Cutral Co.**Monto reclamado:** \$ 149.549,40.- **Estado Procesal:** Abierto a prueba. **Comentarios:** El actor reclama indemnización por daños y perjuicios derivados de un accidente ocurrido en la localidad de Alumine. El mismo hecho que originó la demanda de Guillermo Scheuermann. El actor solicitó la inconstitucionalidad del tope establecido por la Ley de Riesgos del Trabajo. La ART fue citada a juicio como tercero.**Probabilidad de condena:** 80% De resultar favorable la condena al actor, el monto a la fecha , se estima en un total aproximado de **\$642.912,84** (CAPITAL \$149.549.40 + INTERESES \$379.855,45 (tasa act.254%) + TASA Y CONTRIBUCION \$14805,39 + HONORARIOS \$98702,60).

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Ct. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GERAL DE LA PROVINCIA

Esteban Martín Malato
Contador Público Nacional
UNC- C.P.C.E.Nqn. T° N° 063



Firmado al solo efecto de su identificación con mi "INFORME DE AUDITORIA" de fecha 22 de marzo del 2013



HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN S.A.

Azucena Maizani s/n Plaza Huincul (8318) Neuquén - CUIT: 30-63148406-5

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

“REYERO NATALIA Y OTRO c/ SINDICATO DE PETROLEO Y GAS PRIVADO DE RIO NEGRO Y NEUQUEN Y OTRO s/ Daños y Perjuicios”

Expte.: 389827/09 **Naturaleza:** Daños y Perjuicios. Promovieron beneficio de litigar sin gastos. **Demandados:** Sindicato de Petróleo y Gas Privado de Río Negro y Neuquén e HIDENESA. Citados en garantía: Federación Patronal como asegurador de HIDENESA. **Juzgado:** Juzgado Civil N°5 Neuquén. **Monto reclamado:** \$ 62.560 **Estado Procesal:** Se encuentra en etapa probatoria. Citada en garantía se presentó solicitando la acumulación a los autos “Rivero, Sergio Emanuel c/ Sind.Petrol. Y Gas P.Rio N.Y N Y Otro S/D.Y P. X Resp. Extracont. de Particulares” (Punto 2), haciéndose lugar a lo requerido.-

Comentarios: Los actores se presentan reclamando los daños y perjuicios sufridos por la Sra. Natalia Reyero y su hija Catalina Rocío, como consecuencia de la explosión a causa de una fuga de gas en una instalación interna de una clínica de Rincón de los Sauces, ocurrida en fecha 17/04/07, localidad donde HIDENESA subdistribuye el gas. El Sindicato se encuentra demandado por ser titular registral del inmueble donde ocurrió la explosión. Causa tramitada penalmente en el Juzgado de Instrucción n° 6: “Comisaria N° 35 RDLS s/investigación Explosión en Clínica” Expte n° 10.832/7. HIDENESA citó en garantía a su seguro de responsabilidad civil, quien aceptó la cobertura. **Probabilidad de condena:** 80% (existe seguro de responsabilidad civil).- De resultar favorable la condena al actor, el monto a la fecha, se estima en un total aproximado de \$ 165.834,04 (CAPITAL \$62560 + INTERESES \$75072 (tasa act.120%) + TASA Y CONTRIBUCION \$3678,52 + HONORARIOS \$24.523,52).

“LOPEZ EDUARDO JOSE c/ HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN S.A. s/DESPIDO POR FALTA DE PAGO DE HABERES”

Expte.: 402.371/2009. **Naturaleza:** acción laboral. **Actor:** LOPEZ, Eduardo José **Demandados:** HIDENESA **Juzgado:** Juzgado Laboral N°3 Neuquén. **Monto reclamado:** \$ 101.631 **Estado Procesal:** En etapa probatoria. **Comentarios:** El actor reclama diferencias salariales desde el año 2007 alegando que se desempeñaba en la empresa realizando tareas calificadas, por lo que correspondería su encuadre en personal de petroleros jerárquicos, y en su defecto en petroleros privados.

Probabilidad de condena: 80% De resultar favorable la condena al actor, el monto a la fecha, se estima en un total aproximado de \$ 269.403,45 (CAPITAL \$101.631 + INTERESES \$121957,20 (tasa act.120%) + TASA Y CONTRIBUCION \$5975.90 + HONORARIOS \$39.839,35).

“SILKA Silvia Mabel C/ HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN S.A. s/ Cobro Sumario”

Expte. N°: 37.714/04. **Naturaleza:** Cobro de Pesos. **Actor:** Silka Silvia Mabel. **Demandado:** HIDENESA **Juzgado:** Juzgado Civil Comercial Laboral y de Minería N°1 Cutral Cò. **Monto reclamado:** \$ 1.350.- **Estado Procesal:** Sentencia de Primera Instancia que rechaza la demanda en fecha 06/02/09. Apelación actora. Aún no se ha elevado a la Cámara de Apelaciones. **Comentarios:** La actora persigue el cobro de facturas emitidas por la confección de uniformes. HIDENESA pagó el 50% del precio pactado, y no recepcionó el trabajo contratado por ser defectuoso y no cumplir con lo pactado contractualmente. **Probabilidad de condena en segunda instancia:** 20%.-

“MONTT NESTOR ADOLFO C/ HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN S.A. S/ DESPIDO POR FALTA DE REGISTRACION”

Expte. N°: 46028/2008. **Naturaleza:** Laboral **Actor:** Néstor Adolfo Montt. **Demandado:** HIDENESA. **Juzgado:** Civil Comercial Laboral y de Minería n°2 Cutral Co. **Monto Reclamado:** \$31795,00 **Estado procesal:** Abierto a prueba. Por finalizar. **Comentarios:** Se demandó a HIDENESA por una relación laboral sin registración que habría mantenido con el Señor Montt. Según la posición de HIDENESA éste habría sido contratado por el Señor Zuñiga, tercero citado a juicio. Este último prestaba tareas de mantenimiento y jardinería en el predio de HIDENESA de Plaza Huincul. La citación del tercero fue rechazada por el juzgado, rechazo que luego fuera confirmado por la Cámara.

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

CONTADOR GENERAL DE LA PROVINCIA

C. ESTHER F. RUIZ

[Handwritten signature]

Esteban Martín Malatesta
Contador Público Nacional
UNC- C.P.C.E.Nqn. T° X. 50043

[Handwritten signature]



Firmado al solo efecto de su identificación con mi “INFORME DE AUDITORIA” de fecha 22 de marzo del 2013.



HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN S.A.

Azucena Maizani s/n Plaza Huincul (8318) Neuquén - CUIT: 30-63148406-5

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

Probabilidad de condena: 85%. De resultar favorable la condena al actor, el monto a la fecha, se estima en un total aproximado de **\$84.282,18** (CAPITAL \$31.795 + INTERESES \$38.154 (tasa act.120%) + TASA Y CONTRIBUCION \$1869,54 + HONORARIOS \$12.463,64).-

“BREVIS FLORES VICTOR GASTON C/ K DOCE PROYECCIONES S.R.L Y OTROS S/ ORDINARIO”

Expte: (Expte.Nº 11894 - CTC- 2011)**Naturaleza:** acción laboral.**Actor:** BREVIS FLORES VICTOR GASTON **Demandados:** K DOCE PROYECCIONES S.R.L - HIDENESA - AGAPITO ALBERT **Juzgado:** Juzgado Laboral Nº3 Neuquén.**Monto reclamado:** \$ 193.745,96**Estado Procesal:** Ya se contesto demanda, falta notificar al demandado AGAPITO ALBERT.-**Comentarios:** El actor reclama falta de registración laboral y diferencias salariales desde el año 2006, y solidaridad laboral entre todos los empleadores. **Probabilidad de condena:** 50% De resultar favorable la condena al actor, el monto a la fecha, se estima en un total aproximado de **\$ 558.944,87** (CAPITAL \$193745,96 + INTERESES \$269306,88 (tasa act.139%) + TASA Y CONTRIBUCION \$12507,65 + HONORARIOS \$83.384,38).

“ASOCIACION PROPIETARIOS DE LA PATAGONIA C/ REPSOL YPF y Otros s/ Daños al Medio Ambiente”

Expte. Nº: 1274 año 2003. **Tribunal:** Corte Suprema de Justicia de la Nación.**Naturaleza:** Daños y Perjuicios.**Actor:** ASUPA.-**Monto reclamado:** U\$S 500.000.000**Estado Procesal:** Resolución de fecha 26/08/08 tiene por subsanado a la actora, el defecto legal opuesto por excepción de parte de las demandadas, que fuera parcialmente admitida por el Tribunal. En fecha 11/05/09 se presenta el Dr. Lucino como nuevo apoderado de HIDENESA.**Comentarios:** La acción es iniciada contra las empresas petroleras que operan en la toda la cuenca neuquina por daños al ambiente que habrían sido ocasionados como consecuencia de su actividad. HIDENESA en su contestación argumentó que al monto de la interposición de la demanda no realizaba ninguna actividad petrolera, encargándose solo de la distribución de gas.-

“HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN S.A. s/ Resolución ENARGAS Nº I 423/2008” (VILLA EL CHOCON).

Expte. Nº: 13112- **Órgano interviniente:** ENARGAS.**Naturaleza:** Sanción administrativa.**Monto:** Multa de \$ 30.000.-**Estado Procesal:** Se Interpuso recurso de reconsideración con alzada en subsidio en los términos de la ley 24.076 y fue rechazado por Enargas el 05/05/10, Res 1205.Elevado a Secretaría Energía para resolver recurso de alzada.**Comentarios:** El ENARGAS aplica una multa de \$ 30.000 por haber incumplido lo establecido en el punto 1.1 del anexo I de la resolución ENARGAS 367/1996 y el anexo A de la resolución ENARGAS Nº 492/1997.-

“HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN S.A. s/ Resolución ENARGAS Nº I 316/2008.” (RINCON DE LOS SAUCES)

Expte. Nº: 12750.**Órgano interviniente:** ENARGAS.**Naturaleza:** Sanción administrativa.**Monto:** Multa de \$ 20.000.-**Estado Procesal:** Se Interpuso recurso de reconsideración con alzada en subsidio en los términos de la ley 24.076. Fue rechazado el recurso de reconsideración, elevándose las actuaciones a la Secretaría de Energía de la Nación (SEN) para que resuelva sobre el Recurso de Alzada.**Comentarios:** El ENARGAS sanciona a HIDENESA con multa de \$20.000 por haber incumplido lo establecido en los arts. 4.22, 4.2.3, 4.2.4 y 4.2.5 de las Reglas Básicas de la Licencia de Distribución en la localidad Rincón de los Sauces.-

“HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN S.A. s/ Resolución ENARGAS Nº I 244/2008.” (RINCON DE LOS SAUCES)

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL
C. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

Esteban Martín Malatesta
Contador Público Nacional
UNC- C.P.C.E.Nqn. T° 663

Firmado al solo efecto de su identificación con mi “INFORME DE AUDITORIA” de fecha 22 de marzo del 2013





HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN S.A.

Azucena Maizani s/n Plaza Huincul (8318) Neuquén - CUIT: 30-63148406-5

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

Expte. N°: 9669.-**Órgano interviniente:** ENARGAS.**Naturaleza:** Sanción administrativa.**Monto:** Multa de \$ 60.000.- **Estado Procesal:** Se solicitó se recalifique el recurso jerárquico interpuesto, como recurso de Alzada, peticionando se eleven las actuaciones a SE para que resuelva el Recurso de Alzada.**Comentarios:** El Ente Regulador aplica una multa de \$60.000 por haber incumplido lo establecido en el Capítulo X de la reglamentación de especificaciones de calidad de gas, Anexo I Res. ENARGAS 622/98; arts. 4.2.2, 4.2.3, 4.2.4 y 4.2.5 de las Reglas básicas de Licencia de Distribución, art. 14 punto d) del reglamento de servicio, anexo A Punto 3, apartado 3.1 de la Resolución 492/97. Punto 1 apartado 1.1 de la Sección 625 puesta en vigencia por resolución ENARGAS 367.-

"HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN S.A. s/ Resolución ENARGAS N° I 255/2008. BUTA RANQUIL"

Expte. N°: 12666.-**Órgano interviniente:** ENARGAS.**Naturaleza:** Sanción administrativa.**Monto:** Multa de \$ 20.000.- **Estado Procesal:** Se solicitó se recalifique el recurso jerárquico interpuesto, como recurso de Alzada, peticionando se eleven las actuaciones a SE para que resuelva el Recurso de Alzada.**Comentarios:** HIDENESA solicita recalificar el recurso Jerárquico interpuesto contra la resolución 255/08, procediendo a dar curso al recurso de alzada.

"HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN S.A. s/ Resolución ENARGAS N° I 529/2008. SANTO TOMAS"

Expte. N°: 13597.-**Órgano interviniente:** ENARGAS.**Naturaleza:** Sanción administrativa.**Monto:** Multa de \$40.000.- **Estado Procesal:** Fue desestimado por el organismo el recurso de reconsideración, en fecha 01/09/09 se elevaron las actuaciones a SE para que se expida sobre el Recurso de Alzada. **Comentarios:** Se aplica una multa de \$40.000 por haber incumplido lo establecido en la Resolución ENARGAS 367/96 y 492/97.-

"HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN S.A. s/ Resolución ENARGAS N° I 889. (PROCEDIMIENTO DE RECLAMOS)"

Expte. N°: 14330.-**Órgano interviniente:** ENARGAS.**Naturaleza:** Sanción administrativa.**Monto:** Multa de \$5.000. **Estado Procesal:** En fecha 19/11/09 se interpuso Recurso de reconsideración con Alzada en subsidio en los términos de la ley 24.076. El Recurso de reconsideración se rechazo por Res 1314 y se elevó a SE. **Comentarios:** El Ente Regulador aplica una multa de \$ 5.000 por haber incumplido lo establecido en la Nota ENRG/GR N° 7697/07 sobre Procedimientos de Registración de Reclamos.

"HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN S.A. s/ Resolución ENARGAS N° I 976. CAVIAHUE"

Expte. N°: 12982.-**Órgano interviniente:** ENARGAS.**Naturaleza:** Sanción administrativa.**Monto:** Multa de \$ 50.000.- **Estado Procesal:** En fecha 09/02/10 se interpuso recurso de reconsideración con Alzada en subsidio. Mediante resol I/1951 del 26/10/11 se rechaza recurso y pasa a resolver SE. **Comentarios:** Se aplica una multa de \$ 50.000 por haber incumplido lo establecido en el punto 1.1. del Anexo I de la Resolución ENARGAS N° 367/96 y el Anexo A de la Resolución ENARGAS N° 492/97.-

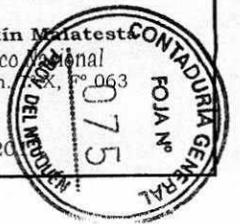
"HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN S.A. s/ Resolución ENARGAS N° I 981. ALUMINE"

Expte. N°: 12977.-**Órgano interviniente:** ENARGAS.**Naturaleza:** Sanción administrativa.**Monto:** Multa de \$ 50.000.- **Estado Procesal:** En fecha 09/02/10 se interpuso recurso de reconsideración con Alzada en subsidio. ENARGAS rechaza mediante Resolución 1742 29/04/11. Se notifica HIDENESA el 16/05/11. Se eleva a SE. **Comentarios:** Se aplica una multa de \$ 50.000 por haber incumplido lo establecido en el punto 1.1. del Anexo I y Punto 2 del Material de Guía de la Resolución ENARGAS N° 367/96 y el Anexo A de la Resolución ENARGAS N° 492/97, ambas modificatorias de la Sección 625 de las Normas Argentinas mínimas de seguridad para el Transporte y Distribución de Gas Natural y otros gases por cañerías (NAG 100).-

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

C. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GBL DE LA PROVINCIA

Esteban Martín Matatest
Contador Público Nacional
UNC - C.P.C.E. Nqn. N° 063



Firmado al solo efecto de su identificación con mi "INFORME DE AUDITORIA" de fecha 22 de marzo del 2012



HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN S.A.

Azucena Maizani s/n Plaza Huincul (8318) Neuquén - CUIT: 30-63148406-5

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

3.10 -Hidrocarburos del Neuquén es socia de la empresa HUINCUL GAS S.A., al respecto se han emitido las instrucciones pertinentes para proceder a la venta de las acciones representativas de la participación de Hidenesa

3.11 - Hidrocarburos del Neuquén S.A. contra Hidenesa gas y otros sobre pedido de disolución y posterior liquidación el expediente tramita ante el juzgado de primera instancia en lo Civil Comercial, Laboral y de Minería N°1. Con referencia al estado procesal se encuentra con sentencia de cámara favorable. Rechazo de la demanda. Recurso de Casación declarado inadmisibile. Se contestó recurso extraordinario federal interpuesto por la demandada.

3.12 - Hidrocarburos del Neuquén S.A. tiene firmada garantía con Capex S.A. por los retiros de gasolina efectuados por Iquipa. A la fecha del presente dictamen, no ha realizado la empresa Capex S.A. reclamo fehaciente ni ha determinado monto adeudado.

3.13 Información sobre el Estado de Flujo de Efectivo:

El efectivo y sus equivalentes considerados en el estado de flujo de efectivo y la partidas o cuentas informadas en el rubro Caja y Bancos nota 2.1, representan los mismos valores.

Como actividades de inversión se informan las adquisiciones de nuevos bienes de uso tal como se expone en el anexo II. Como actividades de inversión se informa nuevos aportes irrevocables provinciales según detalle expuesto en la nota 3.4 precedente y aumento de inversiones permanentes.-

3.14 Con fecha 17 de diciembre de 2012 se firma acuerdo rescisorio entre Hidrocarburos del Neuquén S.a. y Gas y Petróleo del Neuquén S.a. del Contrato celebrado con fecha 13 de Diciembre de 2010 referido a venta de información gravimétrica por parte de Hidrocarburos del Neuquén a Gas y petróleo del Neuquén S.A.-

3.15 Indicadores de Eficiencia

	Ej. Actual	Ej. Anterior
Índice de Liquidez (Act. Cte. / Pas. Cte.)	1.04	1.77
Índice de Endeudamiento a Corto Plazo (Pat. Neto / Pasivo Cte.)	2.34	4.36
Índice de Solvencia (Pat. Neto / Pasivo Total)	2.29	4.20
Rentabilidad Operativa (Ganancia Neta / Activo Total)	-0.12	-0.07

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

CT. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GEN. DE LA PROVINCIA

Esteban Martín Malatesta
Contador Público Nacional
UNC - C.P.C.E.Nqn. T° 063



Firmado al solo efecto de su identificación con mi "INFORME DE AUDITORIA" de fecha 22 de marzo del 2013



INFORME DEL AUDITOR

**Señores Accionistas de
HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN S.A.**

En mi carácter de Contador Público independiente, informo sobre la auditoría que he realizado de los Estados Contables de HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN S.A. detallados en el apartado "A" siguiente. Los estados citados constituyen una información preparada y emitida por el Directorio de la Sociedad en ejercicio de sus funciones exclusivas. Mi tarea profesional consiste en emitir una opinión sobre los Estados Contables, basado en mi examen de auditoría con el alcance mencionado en el apartado "B".

A. ESTADOS AUDITADOS

- 1- Estado de Situación Patrimonial al 31 de Diciembre del 2012, comparativo con el ejercicio anterior.
- 2- Estado de Resultados por el ejercicio finalizado el 31 de Diciembre del 2012, comparativo con el ejercicio anterior.
- 3- Estado de Evolución del Patrimonio Neto por el ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2012, comparativo con el ejercicio anterior.
- 4- Estado de Flujo Efectivo (método indirecto) por el ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2012, comparativo con el ejercicio anterior.
- 5- Notas y Anexos comparativos con el ejercicio anterior, que son parte integrante de los Estados Contables.

B. ALCANCE DE LA AUDITORÍA

He realizado mi examen de la información contenida en los estados indicados en el apartado anterior, de acuerdo con las normas de auditoría vigente en la Republica Argentina, contenida en la Resolución Técnica N° 7 de la F.A.C.P.C.E., aprobada mediante Resolución 99/87 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas del Neuquén. Las 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, preparados de acuerdo con las normas contables profesionales.

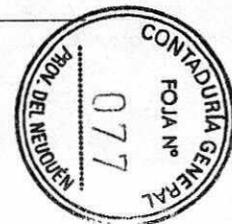
Una auditoria incluye examinar, sobre bases selectivas, los elementos de juicio que respaldan la información expuesta en los Estados Contables y no tiene por objeto, ni necesariamente permite, detectar delitos o irregularidades intencionales. Una auditoría incluye evaluar las normas contables de valuación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

C. ACLARACIONES PREVIAS AL DICTAMEN

En el período comprendido y de acuerdo a las resoluciones vigentes en F.A.C.P.C.E. y adoptadas por el C.P.C.E. de Neuquén no se ha practicado el ajuste por inflación, de acuerdo a lo expuesto en la Nota 1.1 de los Estados Contables.

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

C. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GBL. DE LA PROVINCIA



A la fecha de emisión del presente Informe no se encuentran concluidos los trámites registrales de Aumento de Capital conforme a los Estatutos y acorde a los aportes suscriptos e integrados a la sociedad con ese fin.

D. DICTAMEN

En mi opinión, los estados contables mencionados en "A", presentan razonablemente la información sobre la situación Patrimonial de HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN S.A. al 31 de Diciembre del 2012 y al 31 de Diciembre del 2011, el resultado del ejercicio, las variaciones en el Flujo Efectivo y en el Patrimonio Neto por los ejercicios cerrados en esas fechas, de acuerdo con las normas contables profesionales vigentes aplicadas uniformemente.

E. INFORMACION ESPECIAL REQUERIDA POR DISPOSICIONES VIGENTES

A efectos de dar cumplimiento a las mismas, informo que:

E.1. Los estados contables mencionados en "A", surgen de registros contables llevados en sus aspectos formales de conformidad con las normas legales, excepto por su registración diferida.

E.2. Los estado contables han sido preparados de acuerdo con lo establecido por las Leyes Nros. 19.550 y 22.903 de Sociedades Comerciales.

E.3. Al 31 de Diciembre de 2012, según surge de los registros contables, registra una deuda devengada a favor de la Administración Nacional de Seguridad Social de \$ 322.138,30 (Pesos trescientos veintidós mil ciento treinta y ocho con 30/100).

Neuquén, 22 de Marzo de 2013.

Esteban Martín Malatesta
Contador Público Nacional (UNC)
C.P.C.E.N.Q.N. Tomo X Folio 063

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

C. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA



CPCEN

Consejo Profesional
de Ciencias Económicas
de la Provincia del Neuquén
167797

Legalización Nº

N-250172

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 **MALATESTA ESTEBAN MARTIN** inscripto/a en la matrícula de **Contadores Públicos** bajo el Nº **X Fº 063**, quien se encuentra habilitado/a para el ejercicio de la profesión en jurisdicción de este Consejo. Neuquén, **04/04/2013**

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 firma profesional.

Cra. DANIELA CALÁ LESINA
Auxiliar Secretaría Técnica
C.P.C.E. Neuquén



Informe Comisión
Fiscalizadora



Señores Accionistas de
HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN S.A.

En nuestro carácter de Síndicos de **Hidrocarburos del Neuquen S.A.** de acuerdo con lo dispuesto por el inciso 5° del Art. 294 de la Ley 19.550 de Sociedades Comerciales, hemos examinado los documentos detallados en el apartado I siguiente y la memoria. 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 profesional sobre dichos documentos, basada en nuestro examen realizado de acuerdo a las normas de auditoría vigentes y con el alcance que establecemos en el apartado II.

I. DOCUMENTOS EXAMINADOS

- a) Estado de Situación Patrimonial al 31 de Diciembre del 2012 comparativo con el año 2011.
- b) Estado de Resultados por el Ejercicio cerrado al 31 de Diciembre del 2012 comparativo con el año 2011.
- c) Estado de Evolución del Patrimonio Neto por el Ejercicio finalizado al 31 de Diciembre del 2012 comparativo con el año 2011.
- d) Estado de Flujo de Efectivo al 31 de Diciembre del 2012 comparativo con el año 2011.
- e) Notas y Anexos Complementarios al 31 de Diciembre del 2012 comparativos con el año 2011.
- f) Inventario al 31 de Diciembre de 2012.
- g) Memoria del Directorio

II. ALCANCE DEL EXAMEN

En el ejercicio de control de legalidad que nos compete de los actos aprobados por los Órganos de Administración de la Sociedad, hemos examinado los documentos detallados en los Items a) hasta el g) del apartado I.

Para el examen de los documentos mencionados, hemos realizado una verificación y hemos considerado el trabajo, con sus alcances, salvedades y conclusiones. Estas normas requieren que el Auditor

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Ci. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

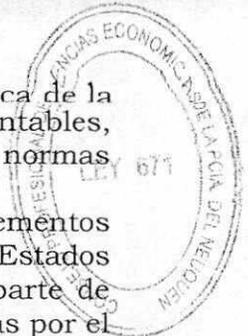


planifique y desarrolle su tarea para formarse una opinión acerca de la información determinante que contengan los Estados Contables, considerados en su conjunto, preparados de acuerdo con normas contables profesionales.

Una auditoria 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 de la Sociedad.

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 de las decisiones y actos de los órganos de la sociedad.

Así como la opinión sobre los documentos referidos en el apartado I, no se extiende a hechos, actos, omisiones o circunstancias que no resulten de conocimiento de la sindicatura; que no pudieren determinarse a partir del examen de la información recibida por la sindicatura en el ejercicio de sus funciones de fiscalización, o que hubieren sido ocultados o simulados de forma de evitar detección por la sindicatura en el marco de dicho examen y desempeño. Dado que no es responsabilidad de la sindicatura efectuar un control de gestión, el examen no se extendió a los criterios y decisiones empresarias de las diversas áreas de la Sociedad, cuestiones que son de responsabilidad exclusiva del Directorio. Consideramos que nuestro trabajo nos brinda una base razonable para fundamentar nuestro informe.



III. CONSIDERACIONES PREVIAS A NUESTRO DICTAMEN

A la fecha de emisión del presente Informe no se encuentran iniciados los trámites registrales de los Aumentos de Capital de los años 2008, 2009, 2010, 2011 y 2012 conforme a los Estatutos y acorde a los Aportes Suscriptos e Integrados a Hidrocarburos del Neuquén SA con ese fin.

IV. DICTAMEN

a) Basado en el examen realizado, con el alcance descrito en el apartado II, en nuestra opinión y sujeto al efecto de los ajustes que pudieran requerirse de conocido el resultado final de las incertidumbres indicadas en el apartado III, los Estados Contables adjuntos presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la Situación Patrimonial de Hidrocarburos del Neuquén S.A., al 31 de Diciembre del 2012, los Resultados de sus Operaciones, la Evolución del Patrimonio Neto y las Variaciones del Estado de Flujo de Efectivo por el Ejercicio terminado en esa fecha de acuerdo con normas contables profesionales.



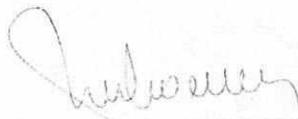
ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL
C. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

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

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.

Neuquén, a los 18 días del mes de Marzo de 2013.


JUAN PABLO DI PERSIA
 Contador Público UCASAL
 T° XI F° 192 - C.P.C.E. Nqn.


SILVANA G. LANINA
 Contador Público Nacional
 C.P.C.E. Neuquén T° VIII F° 159

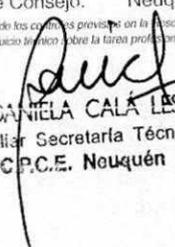

MARCELO IVAN SANCHEZ
 Contador Público Nacional
 Universidad Nacional del Comahue
 C.P.C.E. Neuquén Tomo XI F° 020



CPCEN Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia del Neuquén
 167798 Legalización N° **N-250182**

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 **DI PERSIA JUAN PABLO** inscripto/a en la matrícula de **Contadores Públicos** bajo el T° XI F° 192, quien se encuentra habilitado/a para el ejercicio de la profesión en jurisdicción de este Consejo. Neuquén, 04/04/2013

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

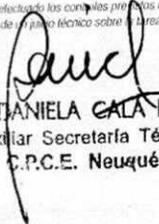

Cra. DANIELA CALÁ LESINA
 Auxiliar Secretaría Técnica
 C.P.C.E. Neuquén



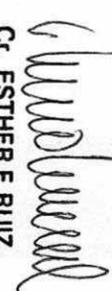
CPCEN Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia del Neuquén
 167799 Legalización N° **N-250192**

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 **LANINA SILVANA GRACIELA** inscripto/a en la matrícula de **Contadores Públicos** bajo el T° VIII F° 159, quien se encuentra habilitado/a para el ejercicio de la profesión en jurisdicción de este Consejo. Neuquén, 04/04/2013

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


Cra. DANIELA CALÁ LESINA
 Auxiliar Secretaría Técnica
 C.P.C.E. Neuquén

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL


Cra. ESTHER F. RUIZ
 CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA






Cr. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

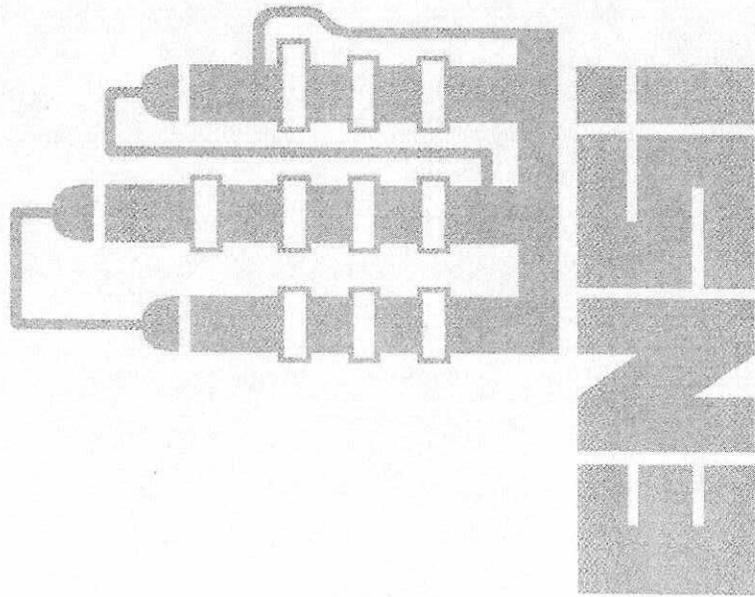
ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

**CONSOLIDADO
GENERAL
EJERCICIO 2012**



**EMPRESA NEUQUINA DE
SERVICIOS DE INGENIERÍA S.E.**

ENSI S.E.
Empresa Neuquina de Servicios de Ingeniería
Sociedad del Estado



ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Estados Contables
Correspondientes a los ejercicios económicos
terminados el 31 de marzo de 2012 y 2011


Cr. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA



ESTADOS CONTABLES AL 31 DE MARZO DE 2012

MEMORIA

Señores Accionistas:

Conforme con las disposiciones legales y estatutarias vigentes de la Empresa Neuquina de Servicios de Ingeniería Sociedad del Estado, el Directorio cumple en elevar a su consideración la documentación correspondiente al vigésimo primer ejercicio, concluido el 31 de marzo de 2012.

SITUACIÓN GENERAL

Durante este ejercicio, las unidades de negocio que integran la Empresa funcionaron a plena capacidad, destacándose lo siguiente:

- **Agua pesada**

En el ejercicio considerado siguió su curso la ejecución del contrato firmado con Nucleoeléctrica Argentina S.A. (NASA) para la producción de 600 toneladas de agua pesada virgen grado reactor, requerida por la Central Nuclear Atucha II. Esta situación requiere la operación continua de la Planta Industrial de Agua Pesada (PIAP) hasta mediados del año 2012.

Luego del reacondicionamiento de los principales intercambiadores de calor, se solucionaron en gran parte las causales de las paradas de Planta, observándose a partir de estas reparaciones un buen funcionamiento de la planta, aun en condiciones climáticas extremas las cuales perjudicaban el rendimiento de la misma.

- **Obras y servicios**

El nivel de ingresos por ventas de Obras y Servicios ascendió a \$ 181.892.625,35 que, comparado con los \$ 126.754.018,32 del período 2010/2011, arroja una diferencia de \$ 55.138.607,03; lo que representa un incremento del 44 %. Se verifica que se cumplió con el nivel de actividad previsto en presupuesto.

PRODUCCIÓN Y MANTENIMIENTO

Producción de agua pesada

Durante el presente ejercicio se produjeron 157.588,18 kilogramos de agua pesada destinados a cumplimentar los requerimientos del contrato suscripto con NASA, llevándose ya producidos para dicho contrato 559.782,18 kilogramos.

Desde el punto de vista del proceso productivo se siguen profundizando las actividades enfocadas en la búsqueda de alternativas que permitan la optimización y un mayor rendimiento.

En el mismo orden se continúan tomando medidas tendientes a la adaptación y capacitación del personal, para la operación de ambas líneas.

Mantenimiento

Las principales tareas del programa de mantenimiento, realizadas durante el período analizado, tuvieron como finalidad acondicionar las instalaciones de la PIAP, aumentar la confiabilidad y disponibilidad de los equipos, con el fin de mejorar el rendimiento operativo de la Planta.

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

C. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GERAL DE LA PROVINCIA



A continuación se detallan en forma resumida las tareas principales realizadas:

- Desmontaje, retubado y montaje de los intercambiadores de calor 20 R11
- Reparación y reemplazo de piezas en líneas 8-SAE-16.2-01-H60 y 8-SAE-16.2-01-H60 que vinculan los hornos 16.2 U1 A/B con el intercambiador 16.2 E1.
- Preventivo ventiladores 32 K01.
- Desarme y reparación de la torre 12.2 T01.
- Reemplazo de aceite en compresores 22.1 K01 y 22.2 K01.
- Instalación de bomba dosificadora de KNH2 17.1 P07
- Instalación de bomba 14 P03 B.
- Retubado de intercambiador 17.1 R01.
- Preventivo de compresores 19 K01 - 19.1 K02 - 19.2 K02 - 19.2 K03.
- Correctivo de válvulas manuales y válvulas de control.
- Instalación de sistema de monitoreo on-line de válvulas de control.

SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRADO

Durante el ejercicio bajo análisis se desarrollaron las siguientes actividades:

- Se continúa con la integración de los procesos de los sistemas de gestión bajo los lineamientos de ISO 9001 de Calidad, OHSAS 18001 Seguridad y Salud Ocupacional y ISO 14001 Medio Ambiente. Se cumplimentó en un 100% la fase documental de los lineamientos de la norma.
- El 19 y 20 de Setiembre del 2011, se realizó la auditoría de seguimiento de la Norma ISO 9001:2008, por parte de SGS, con resultados satisfactorios en cuanto al cumplimiento de los estándares de calidad definidos en la citada norma.
- En el mes de marzo 2012, el Estudio Jurídico Mora & Asociados (especializado en derecho ambiental), realizó la auditoría de cumplimiento de los requisitos legales aplicables a las actividades desarrolladas en la Planta Industrial de Agua Pesada (PIAP), en el marco del Sistema de Gestión Integrado. Como resultado de dicha auditoría se obtuvo la **“Licencia Ambiental al Proyecto Planta Industrial de Agua Pesada”** otorgada por la Subsecretaría de Medio Ambiente de la Provincia del Neuquén, mediante el expediente 4805 - 006289/11.
- Se continúa con la revisión de los procesos, implementando las mejoras surgidas y la actualización de los procedimientos correspondientes.
- Se llevó a cabo la actualización y revisión anual de aspectos sobre impactos ambientales y riesgos de seguridad y se completaron las matrices correspondientes.
- Se continúa avanzando con las tareas de implementación y mejoras del programa ambiental de la Empresa, con la clasificación de los residuos. Se ejecutaron obras de impermeabilización

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

C. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR G. DE LA PROVINCIA



correspondientes al plan de gestión de derrames, monitoreo de efluentes líquidos, monitoreo de emisiones gaseosas, calidad del aire, ruido ambiental y calidad de suelos.

- Se elaboró un nuevo plan de capacitación dirigida a todo el personal de ENSI, como así también a nuestros principales contratistas (comedor, transporte, gendarmería, etc.), el que consiste en los siguientes temas:
 - ✓ Introducción a los sistemas de gestión integrados (marco conceptual)
 - ✓ Gestión de residuos
 - ✓ Identificación de aspectos e impactos (presentación de matrices)
 - ✓ Estrategias de minimización (corrientes de residuos, uso del agua, sustancias peligrosas)
 - ✓ Uso de indicadores para la evaluación del desempeño ambiental y ecoeficiencia
 - ✓ Planificación y control de gestión (cuadro de mando integral y mapas estratégicos)
 - ✓ Formación de auditores líderes de sistemas de gestión integrados

Se continúa ejecutando el plan de trabajo de adecuación de instalaciones para cumplir con requisitos normativos de medio ambiente y de seguridad y salud ocupacional.

RELACIONES INDUSTRIALES

Al cierre del ejercicio la dotación de ENSI fue de 1002 personas, o sea ligeramente por debajo del cierre del ejercicio anterior. Durante el ejercicio permaneció estable la dotación de PIAP, de acuerdo a lo proyectado para cumplir el contrato con NASA, y se redujo levemente la dotación de Obras y Servicios en el campo de petróleo y gas, dentro de un rango de fluctuaciones normales.

El mercado laboral continúa presentando dificultades en los perfiles requeridos, principalmente en el segmento de profesionales y especialistas.

Se implementó el Sistema Informático SAP en todas las áreas de Recursos Humanos, incluyendo la incorporación de un nuevo liquidador de sueldos multiconvenio. Se estableció el objetivo de implementar el módulo Gestión de Tiempos SAP, que redundará en una optimización de todo el sistema de liquidaciones y control de ausentismo.

Se continuó con el programa de capacitación en disciplinas técnicas básicas para operadores de producción y mantenimiento, a cargo de instructores internos. Asimismo, se dictaron cursos técnicos específicos para operadores y técnicos de ENSI en yacimientos y plantas de nuestros clientes de Obras y Servicios. Se continuó con el programa de capacitación en aspectos de Seguridad, Medio Ambiente e Higiene Industrial. Las actividades de capacitación se desarrollaron con un alto nivel de cumplimiento del Plan Anual, tanto para PIAP como para Servicios.

Dentro del programa de Calidad, se continuó con actividades de capacitación sobre las norma ISO 9001 para toda la organización, con el objetivo de revalidar la certificación de la mencionada norma tanto para Agua Pesada como para Obras y Servicios. También se continuó con la capacitación sobre el Sistema Integrado en relación a las Normas: ISO 14001 – Medio Ambiente, OHSAS 18001 – Seguridad y Salud ocupacional e ISO 17025 – Calidad en laboratorios.

Respecto al área de Salud Ocupacional, se cumplió el programa de vacunación (antigripal y antitetánica) y se cumplieron los planes de capacitación programados (primeros auxilios, RCP) logrando mantener un estado sanitario adecuado del personal.

Se realizaron los exámenes médicos periódicos al personal de la empresa.

Se desarrolló un plan del Servicio Médico para la mejora de la calidad de la salud del personal, basado en sus distintos niveles de prevención: primaria, secundaria y terciaria. Se está aplicando un sistema de derivación y seguimiento de casos con patologías identificadas.

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Ct. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GERAL DE LA PROVINCIA



Se continúa implementando el plan de desarrollo y carrera laboral del personal de PIAP, a través de capacitaciones, exámenes y concursos internos.

También se negoció con ATE un nuevo acuerdo salarial en un marco de diálogo y con mínima conflictividad.

En el presente ejercicio se continuó con la "Política de Puertas Abiertas" a la comunidad, con frecuentes visitas de estudiantes de establecimientos educativos de la región y de universidades de distintos puntos del país, así como de distintas instituciones y organismos.

GESTIÓN ADMINISTRATIVA, DE PLANEAMIENTO Y CONTROL

En relación con la actividad del sector Planeamiento y Control de Gestión, la actividad se centró en atender las necesidades de información interna y externa, luego de un cambio de sistema que trajo aparejado importantes impactos en este sentido. Por otra parte se colaboró en la redefinición de la estructura de información acorde a las funcionalidades del nuevo sistema.

Por último cabe destacar la colaboración en el cumplimiento del plan de auditorías del SGI, auditando entre otros, los procesos de abastecimiento y proceso relacionado con clientes de Obras y Servicios.

El sector Gestión Administrativa tuvo un desafío adicional al elaborar un esquema contable capaz de reflejar al cierre del ejercicio la realidad económica del contrato con NASA, ya que el modelo de información contable provisto por SAP está orientado naturalmente a una contabilidad industrial y no a una contabilidad basada en la rendición de gastos pagados, como es el caso de dicho contrato. Cabe aclarar que el esquema mencionado fue validado por auditoría externa.

Adicionalmente, se trabajó en un análisis más profundo de la contabilidad industrial a fin de avanzar a corto plazo en el aprovechamiento de ese modelo contable para la toma de decisiones.

En relación con lo mencionado en el párrafo anterior, surge un nuevo objetivo a futuro para la Gerencia Administrativa, principalmente en lo que respecta a la información económica. Este objetivo consiste en la planificación y el control de los resultados económicos de toda la Empresa mediante la utilización de información presupuestada la cual será cotejada con la información real provista por la contabilidad del sistema SAP.

Se continuó con la ejecución del plan de auditoría mensual impositiva, tendiente al control impositivo y financiero, en especial del contrato de provisión de 600 tn a NASA. Por otro lado, en concordancia con el cambio de sistema, se están revisando algunos procedimientos de administración a fin de actualizar los mismos en línea con los cambios introducidos por el sistema SAP.

Tal como estaba previsto, el proyecto de implementación de SAP, se ha constituido en un objetivo primario para el departamento de Informática y para toda la Organización. La implementación se llevó a cabo en el tiempo y la forma previstos.

Al cierre del ejercicio, el proyecto SAP se encuentra terminado en su concepción inicial, y en plena etapa de ajuste. Se ha previsto la incorporación de importantes mejoras en un futuro cercano, tales como la implementación del ya referido módulo Gestión de Tiempos (TM) que, además de los beneficios mencionados para la Gerencia de Relaciones Industriales permitirá integrar completamente la información de tiempos, costos y liquidación de haberes.

Acompañando al proyecto se han realizado importantes tareas de administración, seguridad y desarrollo, quedando pendiente el cambio de la infraestructura de servicios de red, para el ejercicio próximo.

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Ct. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GERAL DE LA PROVINCIA



OBRAS Y SERVICIOS

- **Contexto.**

El personal se encuentra encuadrado en el Sindicato de Petroleros Privados gozando de estabilidad laboral. Esto hace que, si la contratista cumple con las expectativas técnicas de la operadora, no se concursen los servicios al vencimiento de los contratos sino que se negocien los precios en forma puntual por incrementos de costos en mano de obra, equipos, materiales, etc. Esto provoca la necesidad de encarar continuas renegociaciones de precios.

Los principales contratos que posee ENSI son:

- **Pluspetrol**

Este contrato se inició en septiembre de 2001 habiendo tenido sucesivas prórrogas. En este ejercicio se continuó prestando el servicio mediante ampliaciones sucesivas del último contrato formalizado en abril de 2008 y vencido en marzo de 2011. El volumen de servicio se ha mantenido regularmente.

Se realizaron obras importantes como la ampliación de la planta de gas licuado en Centenario, reparación del tanque lavador en la planta de tratamiento de crudos de El Porvenir y tendido de ductos varios en Aguada Baguales, Centenario y El Porvenir.

Se continúa absorbiendo tareas transferidas de otros contratistas y de Pluspetrol. Esto último, a través de la incorporación por parte de ENSI del personal necesario para la supervisión de mantenimiento en las distintas especialidades en los Yacimientos Centenario, el Porvenir, etc. Esto hace que el contrato vaya tendiendo paulatinamente a un servicio "llave en mano".

No obstante, Pluspetrol ha informado que a fines de 2012 estaría efectuando el llamado a concurso para renovar el servicio con fecha estimada de iniciación del nuevo contrato en marzo de 2013. El principal motivo para la elaboración de un nuevo pliego obedece principalmente a dotar al contrato de un nuevo marco de aplicación y así poder incorporar los cambios sufridos en el servicio prestado desde su inicio; además de utilizarlo para referenciar los precios contractuales.

- **Total Austral**

Operación y Mantenimiento

El Contrato vigente abarca el período que va desde el 31-12-2010 hasta el 30-04-2013, conteniendo una cláusula que permite rever toda modificación de precios con reconocimiento desde el momento en el que se produzca. Está pautado formalizar estas renegociaciones a partir del 01-01-2012 y 01-01-2013, respectivamente. Los servicios se prestan en los Yacimientos de Aguada Pichana y San Roque (Provincia del Neuquén) desde marzo de 1995, habiéndose incrementado el nivel de prestación y por consiguiente de facturación en forma creciente. Este crecimiento también se debió a la absorción de tareas realizadas por otros contratistas, tal el caso de: logística de operaciones, radio operadores, depósito, tareas generales, asistentes de tareas de *well head* en cabeza de pozo y de *well performance*.

Inspección de Obras

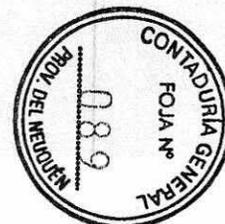
Este contrato tiene su inicio en el mes de enero de 1998. Rigen las mismas condiciones y el mismo alcance que para el contrato de Operación y Mantenimiento indicado precedentemente. Los servicios se prestan en Río Grande (Tierra del Fuego), Aguada Pichana y Aguada San Roque (Provincia del Neuquén).

El incremento de personal habido en el contrato de Operación y Mantenimiento compensa la disminución de personal en el contrato de Inspección de Obras. Existen buenas perspectivas para la ejecución de nuevas obras con lo cual se prevé la incorporación de mayor cantidad de inspectores.

Mantenimiento predictivo

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

C. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA



Con más de diez años, se continúan con las inspecciones programadas mensualmente a los equipos instalados en las plantas de Aguada Pichana y San Roque, aplicando la técnica predictiva de análisis de vibraciones. Se está gestionando la renovación del contrato, ya que éste finaliza en enero de 2013.

- **YPF- Complejo Industrial Plaza Huincul (Destilería)**

Este contrato tiene su inicio en marzo de 2010 como consecuencia de la culminación del contrato de mantenimiento iniciado en mayo 2001. Se continúa con la prestación de los servicios de operación de la planta de captación de agua Río Neuquén, y el de mantenimiento eléctrico en turno del Complejo Industrial Plaza Huincul.

Control de Hornos de Cracking

Se implementó un programa mensual de inspección termográfica en los hornos de crackeo, con el fin de poder determinar la formación de coque en las paredes interiores de los tubos catalizadores. Se trata de una nueva técnica desarrollada y que está dando un diagnóstico muy importante para la vida útil de los hornos.

- **Ente Provincial de Agua y Saneamiento (EPAS)**

Se continúa con los servicios prestados en Chos Malal, Caviahue y Copahue manteniendo el nivel de actividad original.

En Balsa Las Perlas, a requerimiento del EPAS, se discontinuó el servicio que se prestaba a partir del 31 de octubre de 2011.

- **YPF**

Se continúa prestando el servicio para este cliente en Comodoro Rivadavia, Neuquén y Mendoza. Además, este tipo de servicios es prestado a clientes como Total Austral, Pluspetrol, etc. Este contrato tiene su inicio en el mes de octubre de 2003.

El contrato principal con YPF (Monitoreo de Condición), que abarca una cantidad importante de técnicas orientadas al mantenimiento predictivo, medio ambiente, etc., paulatinamente va recuperando el nivel de facturación luego de una merma de actividad a mediados de 2009. Fueron renegociados los precios trasladando el impacto de los incrementos de sueldos del personal perteneciente a Petroleros Privados. Ni bien se determinen los incrementos de sueldos del personal de ENSI, se realizará la misma gestión con el encuadre antes mencionado.

YPF Mantenimiento Predictivo en la UNAO Y UNAS

Se continúa con el contrato de Monitoreo de Condición en las instalaciones de la UNAO y la UNAS, aplicando varias técnicas de diagnóstico, tanto predictivas como aquellas orientadas a la evaluación del medio ambiente. Paulatinamente va recuperando el nivel de facturación luego de una etapa de reorganización de YPF que afectó directamente las actividades. A partir de enero 2012 se renegociaron las tarifas. Este contrato tiene su inicio en el mes de octubre de 2003.

- **Yacimiento Carbonífero Río Turbio**

Se realizó un convenio para la contratación de los servicios de asistencia técnica para la implementación de un sistema de Monitoreo de Condición de Equipos en el Yacimiento Carbonífero Río Turbio y en los

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

CR. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA



Servicios Ferroportuarios con terminal en Punta Loyola y Río Gallegos, en la Provincia de Santa Cruz. Una primera etapa incluyó el relevamiento de los equipos, la definición y programación de las tareas de inspección, el monitoreo inicial para determinar la condición actual de los equipos, el diagnóstico y elaboración del plan de acción, la confección de la base de datos de los equipos, la elaboración de los procedimientos operativos, la elaboración de la documentación de seguimiento de las inspecciones (manual de equipos, datos técnicos, informes de gestión). Una segunda etapa incluyó la realización de cursos de capacitación, la transferencia de tecnología y la inspección compartida entre personal de YCRT y de ENSI.

VARIACIONES EN PARTIDAS DE ACTIVO Y PASIVO

Activo

El rubro Caja y Bancos aumentó \$ 15.635.262,25 a causa de estar pendientes de cancelación pasivos laborales al cierre del ejercicio, los cuales, a su vez, sufrieron incrementos por acuerdos salariales durante el mismo. Las Inversiones Temporarias fueron utilizadas para afrontar gastos corrientes, razón por la cual no presentan saldo al cierre en comparación con el saldo de \$ 1.290.837,73 del ejercicio anterior. Los Créditos por Ventas experimentaron un incremento de \$ 15.464.699,01 el cual tiene su origen principalmente en servicios prestados clientes de Obras y Servicios, pendientes de facturar al cierre del ejercicio. El rubro Otros Créditos (corrientes) disminuyó en \$ 23.302.080,94 debido en su mayor parte al devengamiento de gastos de puesta en marcha y parada del planta, el cual finalizó casi en su totalidad durante el ejercicio, sin haber habido nuevas activaciones de gastos por ese concepto. Mientras que el rubro Otros Créditos (no corrientes) debe su incremento de \$ 2.613.704,61 a mayores costos en la previsión de indemnizaciones por despido del contrato con Total Austral Neuquén. El rubro Otros activos (corrientes) debe su aumento de \$ 1.302.501,96 a anticipos a proveedores de repuestos, materiales y consumibles a ser utilizados para la próxima parada de planta.

Pasivo

El rubro Deudas Comerciales registró un aumento de \$ 6.796.468,47 a causa de un mayor nivel de gastos originados en la Parada de Planta mencionada y en un mayor nivel de actividad de Obras y Servicios. El saldo de Anticipos de Clientes (corrientes) disminuyó en \$ 28.516.916,26 debido a la puesta a disposición de agua pesada prevista en el contrato con NASA, la cual tiene como principal impacto la cancelación de los anticipos recibidos. Las Remuneraciones y Cargas Sociales tuvieron un aumento de \$ 16.782.131,82 originado principalmente en el nuevo acuerdo salarial mencionado. Las Cargas Fiscales tuvieron un aumento de \$ 6.049.527,77 como consecuencia de haber sido las mismas incluidas en un plan de facilidades de pago de AFIP para el Impuesto al Valor Agregado (IVA). El saldo del rubro Previsiones se incrementó en \$ 6.106.532,81 como consecuencia del movimiento habitual de las mismas, en cuanto a su constitución y utilización, durante el ejercicio.

Patrimonio neto

En resumen, el Activo aumentó en un 6% mientras que el Pasivo se incrementó en un 9%. Como consecuencia de ello, el Patrimonio Neto tuvo un incremento de \$ 3.297.516,11, equivalente al 4%. Esto se debió a la ganancia neta del ejercicio, la cual incluye, como concepto relevante, el resultado positivo de la unidad de negocios Obras y Servicios. En cumplimiento de normas vigentes, se constituyó, al cierre del presente ejercicio, una reserva con cargo a Resultados no Asignados por la suma de \$ 6.600.000, destinada a la cobertura patrimonial de riesgos ambientales.

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Cf. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA



PERSPECTIVAS

Agua pesada

Durante el próximo ejercicio continuará la ejecución del Contrato con Nucleoeléctrica SA (NASA) por la provisión de la carga inicial de agua pesada para Atucha II. En las condiciones actuales del contrato mencionado está prevista la producción de 37 toneladas adicionales.

El acondicionamiento realizado en la Planta y el proceso de mejora desarrollado en todos los niveles de la organización dejarán a la Empresa en inmejorables condiciones para continuar produciendo, más allá de la finalización del presente contrato.

Las perspectivas posteriores a la finalización del contrato para Atucha II, prevén producir un nuevo stock de reserva para reposición de las tres centrales nacionales.

La definición de la construcción de una cuarta central nuclear, y las posibilidades de exportación, son alternativas que se irán definiendo en el corto y mediano plazo, pero que garantizan una continuidad operativa muy auspiciosa para PIAP.

Es de destacar que ENSI continuará en el próximo ejercicio con el negocio de agua liviana y se encuentra en condiciones para encarar proyectos de largo alcance tales como la planta de fertilizantes.

Obras y servicios

El nivel de actividad, se mantuvo constante. Existen buenas perspectivas de crecimiento del nivel de actividad considerando principalmente el plan de inversión anunciado por YPF.

Presidente del Directorio

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Esther F. Ruiz
Ct. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA



INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los señores Presidente y Directores de
ENSI S.E. (Empresa Neuquina de Servicios de Ingeniería Sociedad del Estado)
Domicilio legal: Ruta Nacional 237 Km. 1278
Arroyito – PCIA. DEL NEUQUÉN

1. Identificación de los estados contables objeto de la auditoría

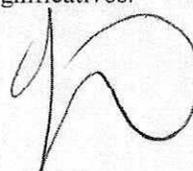
Hemos efectuado un examen de los estados contables de ENSI S.E. (Empresa Neuquina de Servicios de Ingeniería Sociedad del Estado, en adelante mencionada indistintamente como “ENSI S.E.” o la “Sociedad”) que incluyen el balance general al 31 de marzo de 2012, los correspondientes estados de resultados, de evolución del patrimonio neto y de flujo de efectivo por el ejercicio económico terminado en esa fecha y la información complementaria contenida en sus notas 1 a 8 (la nota 2 describe las principales políticas contables utilizadas en la preparación de los estados contables adjuntos) y sus anexos I a VI.

Los estados contables e información complementaria detallados en el párrafo anterior, se presentan en forma comparativa con la información que surge de los estados contables e información complementaria al 31 de marzo de 2011.

El Directorio y la Gerencia de la Sociedad son responsables por la preparación y presentación razonable de los estados contables de acuerdo con las normas contables vigentes en la República Argentina. Esta responsabilidad incluye: (i) diseñar, implementar y mantener un sistema de control interno adecuado para la preparación y presentación razonable de estados contables, de manera que éstos no incluyan distorsiones significativas originadas en errores u omisiones o en irregularidades; (ii) seleccionar y aplicar políticas contables apropiadas, y (iii) efectuar las estimaciones que resulten razonables en las circunstancias. Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre dichos estados contables basada en nuestro examen efectuado con el alcance mencionado en el capítulo 2 siguiente.

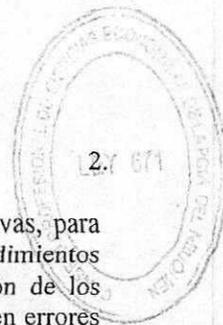
2. Alcance del trabajo

Nuestro examen se practicó de acuerdo con normas de auditoría vigentes aprobadas por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia del Neuquén. Estas normas requieren que el auditor planifique y desarrolle la auditoría con el objeto de obtener un razonable grado de seguridad de que los estados contables no incluyan errores significativos.



ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Ct. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA



Una auditoría involucra aplicar procedimientos, sustancialmente sobre bases selectivas, para obtener evidencias sobre la información expuesta en los estados contables. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio profesional del auditor e incluyen su evaluación de los riesgos de que existan distorsiones significativas en los estados contables originadas en errores u omisiones o en irregularidades. Al realizar estas evaluaciones de riesgo, el auditor considera el control interno existente en la Sociedad, relevante para la preparación y presentación razonable de los estados contables, pero no efectúa una evaluación del control interno vigente con el propósito de expresar una opinión sobre su efectividad sino con la finalidad de seleccionar los procedimientos de auditoría que resulten apropiados a las circunstancias.

Asimismo, una auditoría incluye evaluar la apropiada aplicación de las normas contables y la razonabilidad de las estimaciones contables hechas por el Directorio y la Gerencia de la Sociedad, así como la presentación general de los estados contables. Entendemos que los elementos de juicio obtenidos constituyen una base suficiente y apropiada como para respaldar nuestro dictamen de auditoría.

3. Aclaraciones previas

Tal como se indica en la nota 2.4.e) a los estados contables, los materiales y repuestos recibidos en su momento como aporte de capital han sido valuados a su valor de plaza estimado, habiendo sido dicha valuación revisada por un profesional independiente técnico en la materia.

4. Dictamen

En nuestra opinión, basada en nuestro examen y, en lo que se refiere a la valuación de los repuestos recibidos como aporte de capital, en el informe del profesional actuante, los estados contables mencionados en el primer párrafo del capítulo 1 presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación patrimonial de la Sociedad al 31 de marzo de 2012, los resultados de sus operaciones, la evolución de su patrimonio neto y el flujo de su efectivo por el ejercicio económico terminado en esa fecha de acuerdo con normas contables profesionales vigentes en la República Argentina adoptadas por Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia del Neuquén.

Nuestro informe sobre los estados contables del ejercicio terminado el 31 de marzo de 2011, cuyas cifras se presentan con fines comparativos y son las de los estados contables de aquel ejercicio, fue emitido con opinión favorable basada en lo que se refiere a la valuación de los repuestos recibidos como aporte de capital, en el informe del profesional actuante, con fecha 29 de julio de 2011.

5. Información especial requerida por disposiciones legales vigentes
(para el ejercicio económico terminado el 31 de marzo de 2012)

- a) Las cifras de los estados contables mencionados en el primer párrafo del capítulo 1 surgen de los registros contables de los libros rubricados de la Sociedad, los que han sido llevados, en sus aspectos formales, de conformidad con las disposiciones legales vigentes.



ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

C. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

- b) Según surge de los mencionados registros contables de la Sociedad, el pasivo devengado al 31 de marzo de 2012 a favor del Sistema Integrado Previsional Argentino, en concepto de aportes y contribuciones jubilatorios, asciende a pesos 14.819.118,11, no siendo exigibles a dicha fecha pesos 4.303.149,29 y encontrándose en regímenes de facilidades de pago pesos 10.515.968,82.
- c) Hemos aplicado los procedimientos sobre prevención de lavado de activos y financiación del terrorismo previsto en las correspondientes normas profesionales adoptadas por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia del Neuquén.

Pcia. del Neuquén, 14 de agosto de 2012

Deloitte & Co. S.R.L.
 R.A.P.U. del Neuquén
 C.P.C.E. del Neuquén - Tomo I, Folio 017

MIGUEL GARCÍA HAYMES (Socio)
 Contador Público U.B.A.
 C.P.C.E. del Neuquén - Tomo IV - Folio 122



Legalización N° N-240160

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 inscripto/a en la matrícula de **GARCÍA HAYMES MIGUEL CARLOS** bajo el T° I F° 122, quien se encuentra habilitado/a para el ejercicio de la profesión en jurisdicción de este Consejo. Neuquén, 26/12/2012

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

Cr. JORGE LUIS DARAKCHIAN
 Adjunto a Secretaría Técnica
 C.P.C.E. NQN.

Certifico que el estudio **DELOITTE & CO S.R.L.** Se encuentra inscripto en el Registro de Asociaciones Profesionales (R.A.P.U.) de este Consejo Profesional, bajo T° I F° 017

Cr. JORGE LUIS DARAKCHIAN
 Adjunto a Secretaría Técnica
 C.P.C.E. NQN.

Deloitte se refiere a una o más de las firmas miembros de Deloitte Touche Tohmatsu Limited, una compañía privada del Reino Unido limitada por garantía, y su red de firmas miembros, cada una como una entidad única e independiente y legalmente separada. Una descripción detallada de la estructura legal de Deloitte Touche Tohmatsu Limited y sus firmas miembros puede verse en el sitio web www.deloitte.com/about.



ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Cr. ESTHER F. RUIZ
 CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

Denominación: **ENSI S.E. (Empresa Neuquina de Servicios de Ingeniería Sociedad del Estado)**

Domicilio legal: Ruta Nacional 237 Km. 1278, Arroyito – Neuquén

Actividad principal de la Sociedad: Operar plantas químicas a escala piloto o industrial por cuenta propia, ajena o asociada a terceros

Fecha de inscripción en el Registro Público de Comercio de la Provincia del Neuquén: 2 de agosto de 1991

Fecha de finalización del contrato social: 1° de agosto de 2090

Información de los accionistas: Nota 4

EJERCICIO ECONÓMICO N° 21

Iniciado el 1° de abril de 2011

Estados Contables

Por los ejercicios terminados el 31 de marzo de 2012 y 2011

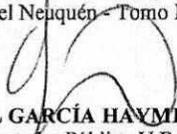
COMPOSICIÓN DEL CAPITAL (nota 5 – en pesos)		
	2012 y 2011	
	Suscripto	Integrado
10.008.220 acciones ordinarias nominativas endosables de V/N 1,00	10.008.220,00	9.928.220,00

El informe de fecha 14 de agosto de 2012 se extiende en documento aparte

Deloitte & Co. S.R.L.

R.A.P.U. del Neuquén

C.P.C.E. del Neuquén - Tomo I, Folio 017



MIGUEL GARCÍA HAYMES (Socio)

Contador Público U.B.A.

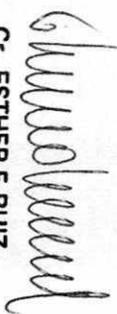
C.P.C.E. del Neuquén

Tomo IV - Folio 122

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

Ci. ESTHER F. RUIZ



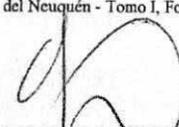

ENSI S.E.
(Empresa Neuquina de Servicios de Ingeniería Sociedad del Estado)

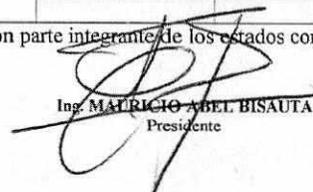
Balances Generales al 31 de marzo de 2012 y 2011
(en pesos)

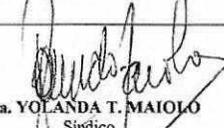
	2012	2011		2012	2011
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE		
Caja y bancos (Nota 3a)	39.709.362,16	24.074.099,91	Deudas:		
Inversiones – Colocaciones Transitorias (Nota 3b)	-	1.290.837,73	Comerciales (Nota 3g)	23.870.391,43	17.073.922,96
Créditos por ventas (Nota 3c)	58.956.880,42	43.492.181,41	Anticipos de clientes (Nota 3h)	237.656,00	28.754.572,26
Otros créditos (Nota 3d)	24.074.214,30	47.376.295,24	Sociales (Nota 3i)	40.507.354,08	23.725.222,36
Bienes de cambio (Nota 3e)	1.512,85	1.512,85	Fiscales	8.955.245,10	2.905.717,33
Otros activos (Nota 3f)	4.832.402,83	3.529.900,87	Otras (Nota 3j)	1.671.968,92	1.110.538,52
Total del Activo Corriente	127.574.372,56	119.764.828,01	Total deudas:	75.242.615,53	73.569.973,43
			Previsiones (Nota 3k)	18.579.893,13	12.473.360,32
			Total del Pasivo Corriente	93.822.508,66	86.043.333,75
ACTIVO NO CORRIENTE			PASIVO NO CORRIENTE		
Otros créditos (Nota 3d)	18.719.935,47	16.106.230,86	Anticipos de clientes (Nota 3h)	3.000.000,00	3.000.000,00
Otros activos (Nota 3f)	27.370.496,74	27.191.518,53	Total del Pasivo No Corriente	3.000.000,00	3.000.000,00
Bienes de uso (Anexo I)	7.194.790,89	8.439.773,17	Total del Pasivo	96.822.508,66	89.043.333,75
Activos intangibles (Anexo II)	4.872.170,18	3.152.724,25			
Total del Activo No Corriente	58.157.393,28	54.890.246,81	PATRIMONIO NETO	88.909.257,18	85.611.741,07
Total del Activo	185.731.765,84	174.655.074,82	(Según estados respectivos)	185.731.765,84	174.655.074,82
			Total del Pasivo y Patrimonio Neto		

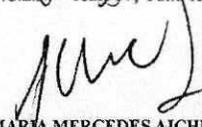
Las notas I a 8 y anexos I a VI que se acompañan son parte integrante de los estados contables.

El informe de fecha 14 de agosto de 2012 se extiende en documento aparte
Deloitte & Co. S.R.L.
R.A.P.U. del Neuquén
C.P.C.E. del Neuquén - Tomo I, Folio 017


MIGUEL GARCÍA HAYMES (Socio)
Contador Público U.B.A.
C.P.C.E. del Neuquén
Tomo IV - Folio 122


Ing. MAURICIO ABEL BISAUTA
Presidente


Cra. YOLANDA T. MAIOLO
Síndico
Contador Público Nacional
Universidad Nacional del Comahue
C.P.C.E.N. - Tomo IV, Folio 15


Cra. MARÍA MERCEDES AICHINO
Síndico
Contador Público Nacional
Universidad Nacional del Comahue
C.P.C.E.N. Tomo IV, Folio 177


Cr. SERGIO RAÚL FERNÁNDEZ
Síndico
Contador Público Nacional (U.B.A.)
C.P.C.E. del Neuquén - Tomo VIII, Folio 38

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL


Cr. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

ENSI S.E.
(Empresa Neuquina de Servicios de Ingeniería Sociedad del Estado)

Estados de Resultados
correspondientes a los ejercicios económicos terminados el 31 de marzo de 2012 y 2011
(en pesos)

	2012	2011
Ingresos por ventas y servicios prestados (Nota 31)	371.734.310,12	240.476.355,14
Costo de bienes vendidos y servicios prestados (Nota 31)	(293.802.226,66)	(161.796.165,34)
Resultado bruto	77.932.083,46	78.680.189,80
Gastos de comercialización (Anexo IV)	(1.914.015,54)	(1.813.521,93)
Gastos de administración (Anexo IV)	(37.536.112,31)	(36.194.915,31)
Otros gastos – Gastos de puesta en marcha y parada de planta devengados (Nota 3d)	(32.342.020,96)	(37.912.740,54)
Resultados financieros y por tenencia	250.643,18	1.628.433,91
Otros egresos e ingresos netos (Nota 3m)	(1.090.999,88)	2.827.455,50
Ganancia antes del impuesto a las ganancias	5.299.577,95	7.214.901,43
Impuesto a las ganancias (Nota 6)	(2.002.061,84)	(3.393.190,44)
Ganancia neta del ejercicio	3.297.516,11	3.821.710,99

Las notas 1 a 8 y anexos I a VI que se acompañan son parte integrante de los estados contables.

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL
 Cr. ESTHER F. RUIZ
 CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

El informe de fecha 14 de agosto de 2012 se extiende en documento aparte
Deloitte & Co. S.R.L.
 R.A.P.U. del Neuquén
 C.P.C.E. del Neuquén - Tomo I, Folio 017

Ing. **MARCELO ABEL BISAUTA**
 Presidente

Cra. YOLANDA T. MAIOLLO
 Síndico
 Contador Público Nacional
 Universidad Nacional del Comahue
 C.P.C.E.N. - Tomo IV, Folio 15

Cr. SERGIO RAÚL FERNÁNDEZ
 Síndico
 Contador Público Nacional (U.B.A.)
 C.P.C.E. del Neuquén - Tomo VIII, Folio 38

MIGUEL GARCÍA HAYMES (Socio)
 Contador Público U.B.A.
 C.P.C.E. del Neuquén
 Tomo IV - Folio 122

Cra. MARIA MERCEDES AICHINO
 Síndico
 Contador Público Nacional
 Universidad Nacional del Comahue
 C.P.C.E.N. Tomo IV, Folio 177



ENSI S.E.
(Empresa Neuquina de Servicios de Ingeniería Sociedad del Estado)

Estados de Evolución del Patrimonio Neto
correspondientes a los ejercicios económicos terminados el 31 de marzo de 2012 y 2011
(en pesos)

	Aportes de los Propietarios			Resultados Acumulados				Total
	Capital suscrito	Ajuste integral del capital	Total	Reservas		Resultados diferidos (*)	Resultados no asignados	
				Legal	Para fondo de restauración ambiental			
Saldos al 31 de marzo de 2010	10.008.220,00	11.985.664,22	21.993.884,22	4.398.775,25		3.911.009,47	51.486.361,14	81.790.030,08
Ganancia neta del ejercicio							3.821.710,99	3.821.710,99
Saldos al 31 de marzo de 2011	10.008.220,00	11.985.664,22	21.993.884,22	4.398.775,25		3.911.009,47	55.308.072,13	85.611.741,07
Constitución de reserva para fondo de restauración ambiental Ley 25.675 (1)					6.600.000,00		(6.600.000,00)	
Ganancia neta del ejercicio							3.297.516,11	3.297.516,11
Saldos al 31 de marzo de 2012	10.008.220,00	11.985.664,22	21.993.884,22	4.398.775,25	6.600.000,00	3.911.009,47	52.005.588,24	88.909.257,18

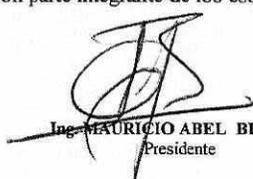
(1) Con fecha 12 de octubre de 2011 el Directorio de la Sociedad aprobó la constitución de esta reserva, add referéndum de la Asamblea de Accionistas que aprueba los presentes estados contables (Nota 8)

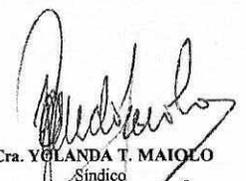
(*) Corresponden a Reserva por revaluación de otros activos (Nota 2.4.e)

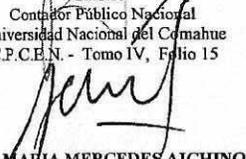
Las notas 1 a 8 y anexos I a VI que se acompañan son parte integrante de los estados contables.

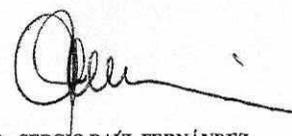
El informe de fecha 14 de agosto de 2012 se extiende en documento aparte
Deloitte & Co. S.R.L.
R.A.P.U. del Neuquén
C.P.C.E. del Neuquén - Tomo I - Folio 017

MIGUEL GARCÍA HAYMES (Socio)
Contador Público U.B.A.
C.P.C.E. del Neuquén
Tomo IV - Folio 122

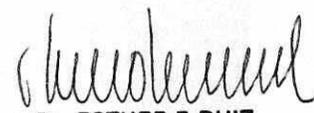

Ing. MAURICIO ABEL BISAUTA
Presidente


Cra. YOLANDA T. MAIOLLO
Síndico
Contador Público Nacional
Universidad Nacional del Comahue
C.P.C.E.N. - Tomo IV, Folio 15


Cra. MARIA MERCEDES AICHINO
Síndico
Contadora Público Nacional
Universidad Nacional del Comahue
C.P.C.E.N. Tomo IV, Folio 177


Cr. SERGIO RAÚL FERNÁNDEZ
Síndico
Contador Público Nacional (U.B.A.)
C.P.C.E. del Neuquén - Tomo VIII, Folio 38

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL


Cr. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

ENSI S.E.
(Empresa Neuquina de Servicios de Ingeniería Sociedad del Estado)

Estados de Flujo del Efectivo – Método indirecto
correspondientes a los ejercicios económicos terminados el 31 de marzo de 2012 y 2011
(en pesos)

	2012	2011
VARIACIÓN DEL EFECTIVO (*)		
Efectivo al inicio del ejercicio	25.364.937,64	24.071.364,20
Efectivo al cierre del ejercicio	39.709.362,16	25.364.937,64
Aumento neto del efectivo	14.344.424,52	1.293.573,44
CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO		
Actividades operativas		
Ganancia neta del ejercicio	3.297.516,11	3.821.710,99
Impuesto a las ganancias devengado	2.002.061,84	3.393.190,44
Ajustes para arribar al flujo neto de efectivo proveniente de las actividades operativas:		
Amortización de bienes de uso y activos intangibles	2.472.627,63	2.481.569,17
Constitución provisión para juicios	8.825.484,48	2.129.365,59
Constitución provisión obsolescencia	274.337,45	-
Valor residual de bajas de bienes de uso	-	75.475,47
Subtotal	16.872.027,51	11.901.311,66
Cambios en activos y pasivos operativos:		
Aumento de créditos por ventas	(15.464.699,01)	(10.485.786,58)
Disminución (aumento) de otros créditos	18.686.314,49	(17.427.844,14)
(Aumento) disminución de otros activos	(1.755.817,62)	92.675,20
Aumento de deudas comerciales	6.796.468,47	5.281.546,56
(Disminución) aumento de anticipos de clientes	(28.516.916,26)	11.118.635,43
Aumento de deudas sociales	16.782.131,72	6.595.090,02
Aumento de deudas fiscales	6.049.527,77	1.502.829,10
Aumento (disminución) de otras deudas	561.430,40	(141.449,37)
Utilización de provisiones	(2.718.951,67)	(1.526.943,64)
Flujo neto de efectivo generado en las actividades operativas	17.291.515,80	6.910.064,24
Actividades de inversión		
Adquisición de bienes de uso y activos intangibles	(2.947.091,28)	(5.616.490,80)
Flujo neto de efectivo utilizado en las actividades de inversión	(2.947.091,28)	(5.616.490,80)
Aumento neto del efectivo	14.344.424,52	1.293.573,44

(*) Se considera como efectivo a los rubros "Caja y Bancos" e "Inversiones Corrientes".

Las notas 1 a 8 y anexos I a VI que se acompañan son parte integrante de los estados contables.

El informe de fecha 14 de agosto de 2012 se extiende en documento aparte
Deloitte & Co. S.R.L.
R.A.P.U. del Neuquén
C.P.C.E. del Neuquén - Tomo I, Folio 017

MIGUEL GARCÍA HAYMES (Socio)
Contador Público U.B.A.
C.P.C.E. del Neuquén
Tomo IV - Folio 122

Ing. MAURICIO ABEL BISAUTA
Presidente

Cra. YODANDA T. MAIOLA
Síndico
Contador Público Nacional
Universidad Nacional del Comahue
C.P.C.E.N. Tomo IV, Folio 15

Cra. MARIA MERCEDES AICHINO
Síndico
Contador Público Nacional
Universidad Nacional del Comahue
C.P.C.E.N. Tomo IV, Folio 177

Cr. SERGIO RAÚL FERNÁNDEZ
Síndico
Contador Público Nacional (U.B.A.)
C.P.C.E. del Neuquén - Tomo VIII, Folio 38

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA
CR. ESTHER F. RUIZ



ENSI S.E.
(Empresa Neuquina de Servicios de Ingeniería Sociedad del Estado)

**Notas a los Estados Contables correspondientes a los ejercicios económicos terminados
el 31 de marzo de 2012 y 2011**

NOTA 1: ACTIVIDAD DE LA SOCIEDAD

A partir del 1º de octubre de 1996, ENSI S.E. pasó a operar, por su cuenta y riesgo, la Planta Industrial de Agua Pesada (PIAP) de propiedad de la Comisión Nacional de Energía Atómica (C.N.E.A.). Esta situación se formalizó definitivamente a través del contrato firmado entre la C.N.E.A. y ENSI S.E. con fecha 13 de agosto de 1999, el que estableció los derechos y obligaciones recíprocas de las partes para que ENSI S.E. en forma directa o asociada a terceros, y a su cuenta y riesgo, opere y realice el mantenimiento de la PIAP, comercialice en forma directa el agua pesada producida en dicha planta y utilice las instalaciones y el equipamiento de la PIAP para efectuar prestaciones a terceros ajenas a la producción de agua pesada.

La vigencia del citado contrato se extendió desde el 1º de octubre de 1996 hasta el 30 de septiembre del año 2006 y a partir de allí prorrogable anualmente. En él se estableció que ENSI S.E. pagaría, con carácter de pago único y definitivo, a C.N.E.A. por la asistencia técnica para la transferencia de tecnología de operación, y por el derecho de uso y goce de explotación de las instalaciones industriales de la PIAP, y adicionalmente pagaría un canon anual por el uso de las instalaciones industriales y de otros inmuebles. En los años subsiguientes se prorrogó la vigencia del contrato. La prórroga actual se firmó con fecha 3 de octubre de 2011 y se extiende hasta el 30 de septiembre de 2012. Cabe señalar que si C.N.E.A. adopta la decisión de no renovar este contrato y esto implicara la imposibilidad de cumplimiento de compromisos preexistentes asumidos por ENSI S.E., C.N.E.A. tomará a su cargo todas las responsabilidades que correspondan para la finalización de los contratos vigentes.

Adicionalmente en la prórroga se establece que ENSI S.E. pagará un canon anual por el uso de las instalaciones industriales y de otros inmuebles, siempre y cuando suscriba contratos de agua pesada en los cuales esté prevista la obtención de utilidades o pueda disponer de fondos no utilizados asignados por el Presupuesto Nacional. Desde el 31 de marzo de 2007 hasta 2012 no fue devengado el canon debido a que la Sociedad no lo debió pagar por encontrarse bajo las condiciones de no hacerlo antes mencionadas.

Con vigencia a partir del 1 de agosto de 2006 la Sociedad firmó un acuerdo en firme para la producción y venta de 600 toneladas de agua pesada a Nucleoeléctrica Argentina S.A. Esta última empresa fue designada por el Estado Nacional, mediante el Decreto N° 981/2005 ejecutora de las obras de terminación y puesta en operación de la mencionada Central Nuclear Atucha II.

El informe de fecha 14 de agosto de 2012
se extiende en documento aparte

Deloitte & Co. S.R.L.
R.A.P.U. del Neuquén
C.P.C.E. del Neuquén - Tomo I, Folio 017

MIGUEL GARCÍA HAYMES (Socio)
Contador Público U.B.A.
C.P.C.E. del Neuquén
Tomo IV - Folio 122

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

C. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GERAL DE LA PROVINCIA



ENSI S.E.
(Empresa Neuquina de Servicios de Ingeniería Sociedad del Estado)

Notas a los Estados Contables correspondientes a los ejercicios económicos terminados el 31 de marzo de 2012 y 2011 (Continuación)

En virtud del citado contrato ENSI S.E. facturará a Nucleoeléctrica Argentina S.A. todos los gastos reales asociados a la adquisición de servicios, como así también los resultantes de la reposición y/o utilización de todos los bienes, equipos, repuestos e insumos necesarios para la puesta en marcha de ambas líneas de producción de la planta y la fabricación total de 600 toneladas, incluidos los gastos administrativos y de comercialización correspondientes, no previéndose margen de utilidad alguno. Con fecha 24 de julio de 2007 se acordó modificar el cronograma mencionado en cuanto a la modalidad de la percepción a fin de atender más rápidamente a las necesidades financieras debido a los incrementos de costos asociados a este contrato. De esta forma, durante los ejercicios económicos terminados al 31 de marzo de 2012 y 2011 se han registrado ventas por 129.169.841,09 y 98.256.667 respectivamente, correspondientes a cargos devengados y aun no facturados. Para financiar esta producción se establece un cronograma de anticipos de Nucleoeléctrica Argentina S.A. a ENSI S.E., los cuales están siendo percibidos y han sido expuestos netos de los cargos devengados mencionados precedentemente.

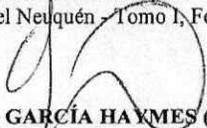
Asimismo, dicho contrato establece un plan de producción, entrega y retiro de agua pesada y establece que si por cualquier causa ajena a ENSI S.E. se viera afectado el plan de producción, dicha Sociedad adecuará los planes y cronogramas correspondientes, y este deberá ser acordado con NASA. Debido a los desvíos producidos en el plan de producción inicial por el acontecimiento de situaciones extraordinarias, las partes fueron acordando nuevos planes de producción en los cuales se había previsto nuevas fechas de concreción del contrato para el mes de mayo de 2011 y posteriormente para el mes de abril de 2012. Con fecha 18 de mayo de 2012 las partes han acordado la modificación de la cláusula segunda del contrato que establecía la provisión de 600 toneladas de agua pesada a la provisión de 637 toneladas. Por esta razón las partes vuelven a establecer un nuevo Plan de Producción a partir de la producción acumulada al 31 de marzo de 2012 en el cual se prevé una nueva extensión de la concreción del contrato para el mes de septiembre de 2012; asimismo y con idéntico horizonte, se acordaron las Curvas de Carga previstas de energía eléctrica y gas natural y el Cronograma de gastos previstos y anticipos básicos.

En garantía de fiel cumplimiento del contrato mencionado y en concepto de garantía flotante de los anticipos, ENSI S.E. entregó a Nucleoeléctrica Argentina S.A. pagarés por la suma de 24.819.762 y 5.000.000.

El contrato antes descripto significa para la Sociedad comprometer la producción de agua pesada hasta el año 2012, inclusive. Dicha producción ascendió a 559,782 y 402,203 toneladas al cierre de los ejercicios 2012 y 2011, respectivamente.

El informe de fecha 14 de agosto de 2012 se extiende en documento aparte

Deloitte & Co. S.R.L.
R.A.P.U. del Neuquén
C.P.C.E. del Neuquén - Tomo I, Folio 017


MIGUEL GARCÍA HAYMES (Socio)
Contador Público U.B.A.
C.P.C.E. del Neuquén
Tomo IV - Folio 122

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Ct. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA



ENSI S.E.

(Empresa Neuquina de Servicios de Ingeniería Sociedad del Estado)

Notas a los Estados Contables correspondientes a los ejercicios económicos terminados el 31 de marzo de 2012 y 2011 (Continuación)

NOTA 2: BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS CONTABLES

- 2.1. Normas contables aplicadas** - Los estados contables han sido preparados de acuerdo con las disposiciones de la Ley 19550 y sus modificatorias y las normas contables profesionales vigentes contenidas en la Resoluciones Técnicas N° 16, 17, 18, 19 y 21 de la F.A.C.P.C.E., adoptadas por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Neuquén mediante las Resoluciones N° 312, 321, 324, 329 y 338.
- 2.2. Consideración de los efectos de la inflación** - Los presentes estados contables reconocen los efectos de las variaciones en el poder adquisitivo de la moneda hasta el 28 de febrero de 2003, siguiendo el método de reexpresión establecido por la Resolución Técnica N° 6 de la F.A.C.P.C.E. El Decreto N° 664/03 del Poder Ejecutivo Nacional suspendió la preparación de estados contables en moneda homogénea a partir del 1° de marzo de 2003. Por otra parte, las normas contables profesionales discontinuaron la reexpresión de estados contables en moneda homogénea a partir del 30 de septiembre de 2003 en virtud de lo dispuesto por la Resolución N° 355 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia del Neuquén. La variación del Índice de Precios Internos al por Mayor entre el 1° de marzo y el 30 septiembre de 2003 no fue significativa.
- 2.3. Estimaciones** - La preparación de los estados contables de acuerdo con las normas contables vigentes requiere que la Dirección y la Gerencia de la Sociedad efectúen estimaciones que afectan la determinación de los importes de los activos y pasivos y, en su caso, la revelación de contingencias a la fecha de presentación de los estados contables. Los resultados e importes reales pueden diferir de las estimaciones efectuadas para la preparación de los estados contables.
- 2.4. Principales criterios de valuación** - Los principales criterios de valuación empleados en la preparación de los estados contables son los siguientes:
- a) **Activos y pasivos liquidables en pesos** - Caja, créditos por ventas, otros créditos y deudas fueron registrados por sus valores nominales más los intereses devengados que correspondan. El efecto de considerar los valores actuales de los rubros monetarios corrientes y no corrientes que no tuvieran asociada una tasa de interés o para los cuales no existiera una forma de compensación financiera contemplada, ha sido considerado poco significativo y no fue determinado.
 - b) **Activos y pasivos en moneda extranjera** - Se han registrado a los tipos de cambio aplicables vigentes al cierre de cada ejercicio. El efecto de considerar los valores actuales de los rubros monetarios corrientes y no corrientes que no tuvieran asociada una tasa de interés o para los cuales no existiera una forma de compensación financiera contemplada, ha sido considerado poco significativo y no fue determinado.
 - c) **Inversiones** - Las colocaciones financieras al 31 de marzo de 2011 habían sido valuadas de acuerdo a la suma de dinero entregado al momento de la transacción, más los resultados financieros devengados sobre la base de las tasas pactadas.
 - d) **Bienes de cambio** - El stock de agua pesada al cierre del presente ejercicio ha sido valuado a su costo estimado de reproducción calculado previendo un funcionamiento normal de la planta operando a capacidad normal. Los valores así determinados no superan su valor recuperable.

El informe de fecha 14 de agosto de 2012
se extiende en documento aparte

Deloitte & Co. S.R.L.
R.A.P.U. del Neuquén
C.P.C.E. del Neuquén - Tomo I, Folio 017

MIGUEL GARCÍA HAYMES (Socio)
Contador Público U.B.A.
C.P.C.E. del Neuquén
Tomo IV - Folio 122

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Shirley
Cr. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA



ENSI S.E.

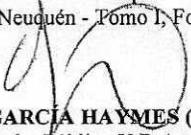
(Empresa Neuquina de Servicios de Ingeniería Sociedad del Estado)

Notas a los Estados Contables correspondientes a los ejercicios económicos terminados el 31 de marzo de 2012 y 2011 (Continuación)

- e) **Otros activos** - Los materiales y repuestos recibidos como aporte de capital se encuentran valuados a su valor de ingreso al patrimonio, reexpresado según lo indicado en la nota 2.2, el cual surge de una estimación de su valor de plaza que fue revisada por un profesional independiente técnico en la materia. Con respecto a los materiales importados, en su valuación se siguió el criterio de excepción establecido por la Resolución N° 241/2002 de la F.A.C.P.C.E., por entender que se trata de bienes de una naturaleza similar a los bienes de uso; por lo tanto han sido valuados a su valor de costo histórico en moneda extranjera, convertido en moneda nacional al tipo de cambio vendedor hasta el cierre del ejercicio 2003. La citada resolución fue derogada, para los ejercicios iniciados a partir del 1 de abril de 2004, por la Resolución N° 293/04 de la F.A.C.P.C.E. La diferencia entre el valor así determinado y el valor de origen, reexpresado según lo indicado en la nota 2.2, se incluyó en una reserva en el patrimonio neto la que se desafectará en el futuro, en forma proporcional, por el consumo de los bienes que la originaron (por venta, depreciación o baja). El resto de los materiales y repuestos se encuentran valuados a su última compra, reexpresada en caso de corresponder, según lo indicado en la nota 2.2, lo que se considera una razonable aproximación a su costo de reposición. Los valores así determinados no superan, en su conjunto, su valor recuperable.
- f) **Bienes de uso** - Han sido valuados a su costo, reexpresado de corresponder según lo indicado en la nota 2.2, neto de las correspondientes amortizaciones acumuladas calculadas por el método lineal. Los valores de los bienes de uso no superan, su valor recuperable.
- g) **Activos intangibles**- Han sido valuados a su costo, reexpresado de corresponder según lo indicado en la nota 2.2. Se amortizan linealmente en función de su vida útil estimada. Los valores así determinados, no superan, su valor recuperable.
- h) **Previsiones incluidas en el pasivo** - Se han constituido provisiones para afrontar situaciones contingentes derivadas de juicios en curso que podrían originar obligaciones para la Sociedad, así como costos derivados de la resolución de contratos. En la estimación de los montos se ha considerado, en su caso, la opinión de los abogados de la Sociedad.
- i) **Capital social** - El capital suscrito se ha reexpresado, de corresponder, a partir de las fechas de suscripción de los aportes según lo indicado en la nota 2.2. El exceso del valor reexpresado del capital sobre el valor nominal ha sido expuesto en el patrimonio neto en la cuenta de ajuste integral del capital.
- j) **Reserva legal, para fondo de restauración ambiental y resultados no asignados** - Se han reexpresado, de corresponder, desde sus fechas de origen según lo indicado en la nota 2.2.
- k) **Cuentas de resultados** - Los movimientos de las cuentas de resultados se mantuvieron por sus valores nominales. Los cargos por activos consumidos (amortizaciones y bajas de bienes de uso e intangibles, costo de los bienes vendidos) se determinaron en función de los valores reexpresados de tales activos.

El informe de fecha 14 de agosto de 2012
se extiende en documento aparte

Deloitte & Co. S.R.L.
R.A.P.U. del Neuquén
C.P.C.E. del Neuquén - Tomo I, Folio 017


MIGUEL GARCÍA HAYMES (Socio)
Contador Público U.B.A.
C.P.C.E. del Neuquén
Tomo IV - Folio 122

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL


C. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA



ENSI S.E.
(Empresa Neuquina de Servicios de Ingeniería Sociedad del Estado)

Notas a los Estados Contables correspondientes a los ejercicios económicos terminados el 31 de marzo de 2012 y 2011 (Continuación)

NOTA 3: COMPOSICIÓN DE LOS PRINCIPALES RUBROS

	2012	2011
a) <u>Caja y bancos:</u>		
Caja y fondo fijo	207.193,10	192.653,10
Bancos	39.498.470,09	23.876.792,42
Valores a depositar	3.698,97	4.654,39
Total	39.709.362,16	24.074.099,91
b) <u>Inversiones temporarias</u>		
Depósitos a plazo fijo	-	1.290.837,73
Total	-	1.290.837,73
c) <u>Créditos por ventas:</u>		
Deudores comunes	49.450.979,08	38.579.264,47
Partes relacionadas (Nota 4)	9.533.486,90	4.943.090,00
Deudores en gestión	2.587,50	-
Previsión para deudores incobrables	(30.173,06)	(30.173,06)
Total	58.956.880,42	43.492.181,41
La previsión para deudores incobrables tuvo el siguiente movimiento:		
Saldo al inicio del ejercicio	(30.173,06)	(189.390,56)
Utilizado para los fines de su constitución	-	159.217,50
Saldo al cierre del ejercicio	(30.173,06)	(30.173,06)
d) <u>Otros créditos:</u>		
- Corrientes		
Créditos fiscales	3.220.190,05	3.537.876,84
Gastos a devengar	-	25.279.279,53
Otros gastos pagados por adelantado	1.178.643,86	1.280.571,65
Partes relacionadas (Nota 4)	18.754.739,60	16.860.085,97
Diversos	920.640,79	418.481,25
Total	24.074.214,30	47.376.295,24

El informe de fecha 14 de agosto de 2012
se extiende en documento aparte

Deloitte & Co. S.R.L.
R.A.P.U. del Neuquén
C.P.C.E. del Neuquén - Tomo I, Folio 017

MIGUEL GARCÍA HAYMES (Socio)
Contador Público U.B.A.
C.P.C.E. del Neuquén
Tomo IV - Folio 122

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

C. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA



ENSI S.E.
(Empresa Neuquina de Servicios de Ingeniería Sociedad del Estado)

Notas a los Estados Contables correspondientes a los ejercicios económicos terminados el 31 de marzo de 2012 y 2011 (Continuación)

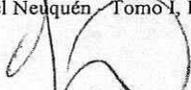
	2012	2011
Los <u>gastos a devengar</u> tuvieron el siguiente movimiento:		
Saldo al inicio del ejercicio	25.279.279,53	12.633.460,75
Gastos del ejercicio (Anexo III)	7.062.741,43	50.558.559,32
Devengamiento del ejercicio	(32.342.020,96)	(37.912.740,54)
Saldo al cierre del ejercicio	-	25.279.279,53
- No corrientes		
Crédito por impuesto a la ganancia mínima presunta	4.991.335,34	4.991.335,34
Impuesto diferido neto (Nota 6)	6.793.209,20	5.946.395,72
Fondo de reparo	6.935.390,93	5.168.499,80
Total	18.719.935,47	16.106.230,86
e) <u>Bienes de cambio:</u>		
Productos terminados - Agua pesada	1.512,85	1.512,85
Total	1.512,85	1.512,85
f) <u>Otros activos:</u>		
- Corrientes		
Materiales y repuestos	3.225.839,19	3.306.153,38
Anticipos a proveedores	1.606.563,64	223.747,49
Total	4.832.402,83	3.529.900,87
- No corrientes		
Materiales y repuestos	30.432.388,34	30.414.050,45
Previsión para obsolescencia de otros activos	(3.061.891,60)	(3.222.531,92)
Total	27.370.496,74	27.191.518,53

La previsión para obsolescencia de otros activos tuvo el siguiente movimiento:

Saldo al inicio del ejercicio	(3.222.531,92)	(3.445.334,52)
Constitución del ejercicio (*)	(274.337,45)	-
Utilización	434.977,77	222.802,60
Saldo al cierre del ejercicio	(3.061.891,60)	(3.222.531,92)

(*) Imputado a Otros Egresos e ingresos netos (Nota 3.m)

El informe de fecha 14 de agosto de 2012
se extiende en documento aparte
Deloitte & Co. S.R.L.
R.A.P.U. del Neuquén
C.P.C.E. del Neuquén, Tomo I, Folio 017


MIGUEL GARCÍA HAYMES (Socio)
Contador Público U.B.A.
C.P.C.E. del Neuquén
Tomo IV - Folio 122



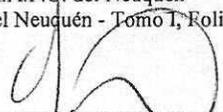
ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL
Ct. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

ENSI S.E.
(Empresa Neuquina de Servicios de Ingeniería Sociedad del Estado)

Notas a los Estados Contables correspondientes a los ejercicios económicos terminados el 31 de marzo de 2012 y 2011 (Continuación)

	2012	2011
g) <u>Deudas comerciales:</u>		
Comunes	22.523.095,27	15.726.626,80
Partes relacionadas (Nota 4)	1.347.296,16	1.347.296,16
Total	23.870.391,43	17.073.922,96
h) <u>Anticipos de clientes:</u>		
- Corrientes		
Anticipos Nucleoeléctrica Argentina S.A. (Nota 4)	-	25.550.681,20
Otros	237.656,00	3.203.891,06
Total	237.656,00	28.754.572,26
- No corrientes		
Anticipos Nucleoeléctrica Argentina S.A. (Nota 4)	3.000.000,00	3.000.000,00
Total	3.000.000,00	3.000.000,00
i) <u>Deudas sociales:</u>		
Sueldos y cargas sociales a pagar	27.646.979,85	18.960.325,66
Provisión para vacaciones a pagar	479.815,13	331.386,12
Otras cargas sociales	1.346.799,86	1.572.772,63
Plan de facilidades de pago	10.826.861,10	2.665.475,77
Diversos	206.898,14	195.262,18
Total	40.507.354,08	23.725.222,36
j) <u>Otras deudas:</u>		
Provisión gastos de investigación y desarrollo	799.102,96	799.102,96
Provisión honorarios Directores y Síndicos	1.216.800,00	936.000,00
Anticipos honorarios Directores y Síndicos	(1.115.400,00)	(858.000,00)
Otras	771.465,96	233.435,56
Total	1.671.968,92	1.110.538,52

El informe de fecha 14 de agosto de 2012
se extiende en documento aparte
Deloitte & Co. S.R.L.
R.A.P.U. del Neuquén
C.P.C.E. del Neuquén - Tomo I, Folio 017


MIGUEL GARCÍA HAYMES (Socio)
Contador Público U.B.A.
C.P.C.E. del Neuquén
Tomo IV - Folio 122

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Ct. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA



ENSI S.E.
(Empresa Neuquina de Servicios de Ingeniería Sociedad del Estado)

Notas a los Estados Contables correspondientes a los ejercicios económicos terminados el 31 de marzo de 2012 y 2011 (Continuación)

	2012	2011
k) <u>Previsiones:</u>		
Saldo al inicio del ejercicio	12.473.360,32	11.870.938,37
Utilización del ejercicio	(2.718.951,67)	(1.526.943,64)
Constitución del ejercicio (*)	8.825.484,48	2.129.365,59
Saldo al cierre del ejercicio	18.579.893,13	12.473.360,32

(*) 2.628.589,27 y 533.425,61 fue imputado a otros egresos e ingresos netos al 2012 y 2011 respectivamente (Nota 3m) y 6.196.895,21 y 1.525.939,98 fue imputado a costos de servicios prestados en 2012 y 2011 respectivamente (Anexo IV).

l) Ingresos y costos de los bienes vendidos y servicios prestados:

2012.....	2011.....	
	<u>Ingresos</u>	<u>Costos</u>	<u>Ingresos</u>	<u>Costos</u>
		(1)		(1)
Por venta de agua pesada	189.841.684,77	(135.901.861,43)	113.722.336,82	(52.918.366,98)
Por servicios	181.892.625,35	(157.900.365,23)	126.754.018,32	(108.877.798,36)
Total	371.734.310,12	(293.802.226,66)	240.476.355,14	(161.796.165,34)

(1) Ver Anexos III y IV para costos por venta de agua pesada y por otros servicios prestados respectivamente.

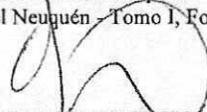
	2012	2011
m) <u>Otros egresos e ingresos netos:</u>		
Cargo por previsión para juicios y otras contingencias	(2.628.589,27)	(533.425,61)
Cargo por provisión obsolescencia bienes de cambio	(274.337,45)	-
Diversos	1.534.305,08	3.360.881,11
Resultado venta bienes de uso	277.621,80	-
Total	(1.090.999,88)	2.827.455,50

NOTA 4: INFORMACIÓN SOBRE LOS ACCIONISTAS Y PARTES RELACIONADAS

Los porcentajes de participación accionaria al inicio y al cierre de cada ejercicio son:

Provincia del Neuquén	51%
Comisión Nacional de Energía Atómica	49%

El informe de fecha 14 de agosto de 2012
se extiende en documento aparte
Deloitte & Co. S.R.L.
R.A.P.U. del Neuquén
C.P.C.E. del Neuquén - Tomo I, Folio 017


MIGUEL GARCÍA HAYMES (Socio)
Contador Público U.B.A.
C.P.C.E. del Neuquén
Tomo IV - Folio 122



ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA
C. ESTHER F. RUIZ

ENSI S.E.

(Empresa Neuquina de Servicios de Ingeniería Sociedad del Estado)

Notas a los Estados Contables correspondientes a los ejercicios económicos terminados el 31 de marzo de 2012 y 2011 (Continuación)

Los saldos con partes relacionadas al cierre de cada ejercicio son los siguientes:

Rubro	Nombre o Razón Social – Carácter	2012	2011
Créditos por ventas	Nucleoeléctrica Argentina S.A. (sociedad relacionada)	511.784,80	-
	Comisión Nacional de Energía Atómica (accionista)	73.945,46	112.507,75
	Ente Provincial de Energía del Neuquén S.E. (ente relacionado)	97.724,10	381.405,20
	Ente Provincial de Agua y Saneamiento del Neuquén S.E. (ente relacionado)	8.829.293,89	4.428.438,40
	Dioxitec S.A. (sociedad relacionada)	19.446,85	19.446,85
	Provincia del Neuquén (accionista)	1.291,80	1.291,80
		9.533.486,90	4.943.090,00
Otros créditos	Provincia del Neuquén (accionista)	80.000,00	80.000,00
	Nucleoeléctrica Argentina S.A. (sociedad relacionada)	18.627.468,78	16.732.815,15
	Comisión Nacional de Energía Atómica (accionista)	47.270,82	47.270,82
		18.754.739,60	16.860.085,97
Deudas comerciales	Comisión Nacional de Energía Atómica (accionista)	435.816,16	435.816,16
	Nucleoeléctrica Argentina S.A. (sociedad relacionada)	911.480,00	911.480,00
		1.347.296,16	1.347.296,16
Anticipo de clientes	Nucleoeléctrica Argentina S.A. (sociedad relacionada) Corriente y no corriente	3.000.000,00	28.550.681,20

Las transacciones con las partes relacionadas durante cada uno de los ejercicios son las siguientes:

Rubro	Nombre o Razón Social – Carácter	2012	2011
Ventas y servicios prestados	Nucleoeléctrica Argentina S.A. (sociedad relacionada)	189.841.684,77	113.722.336,82
	INVAP S.E.	7.616,00	-
	Ente Provincial de Energía del Neuquén S.E. (ente relacionado)	-	88.556,69
	Provincia del Neuquén (accionista)	4.108,26	-
	Ente Provincial de Agua y Saneamiento del Neuquén S.E. (ente relacionado)	7.165.410,15	3.806.467,09
		197.018.819,18	117.617.360,60
Compras	Comisión Nacional de Energía Atómica (accionista)	47.304,20	36.384,40

El informe de fecha 14 de agosto de 2012 se extiende en documento aparte

Deloitte & Co. S.R.L.

R.A.P.U. del Neuquén

C.P.C.E. del Neuquén - Tomo I, Folio 017

MIGUEL GARCÍA HAYMES (Socio)

Contador Público U.B.A.

C.P.C.E. del Neuquén

Tomo IV - Folio 122



ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL
 C. ESTHER F. RUIZ
 CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

[Handwritten signature]

ENSI S.E.
(Empresa Neuquina de Servicios de Ingeniería Sociedad del Estado)

Notas a los Estados Contables correspondientes a los ejercicios económicos terminados el 31 de marzo de 2012 y 2011 (Continuación)

NOTA 5: CAPITAL SOCIAL

Según consta en el acta constitutiva de la Sociedad del 25 de marzo de 1991, inscrita en el Registro Público de Comercio de la Provincia del Neuquén el 2 de agosto de 1991, el capital suscrito era de 600,00, siendo sus accionistas la Provincia del Neuquén con el 51% y la Comisión Nacional de Energía Atómica con el 49%.

Con fecha 23 de mayo de 1991, la Asamblea Extraordinaria de Accionistas, a requerimiento del Registro Público de Comercio de la Provincia del Neuquén, decidió aumentar el capital en 7.620,00 fijándolo en 8.220,00.

Con fecha 18 de septiembre de 1997, la Asamblea Extraordinaria de Accionistas decidió aumentar el capital en 10.000.000,00 fijándolo en 10.008.220,00. El mismo está totalmente suscrito e integrado por 9.928.220, encontrándose pendiente de integración la suma de 80.000. El mismo fue inscripto en el Registro Público de Comercio de la Provincia del Neuquén con fecha 7 de mayo de 2001.

NOTA 6: IMPUESTOS A LAS GANANCIAS Y A LA GANANCIA MÍNIMA PRESUNTA

Las normas contables vigentes requieren la contabilización del cargo por impuesto a las ganancias por el método del impuesto diferido. Este criterio implica el reconocimiento de partidas activas y pasivos en los casos en los que se produzcan diferencias temporarias entre la valuación contable y la valuación fiscal de los activos y pasivos. En relación al tratamiento de la reexpresión de los bienes de uso en moneda homogénea la Sociedad ha optado por no reconocer el pasivo diferido. De haberse reconocido dicho impuesto diferido, la Sociedad hubiera registrado un pasivo adicional de 127,39 y 1.432,75 al 31 de marzo de 2012 y 2011, y un menor cargo por impuesto a las ganancias de 355,29 y 2.163,96 en los ejercicios terminados al 31 de marzo de 2012 y 2011. Adicionalmente, la Sociedad hubiera registrado en los ejercicios siguientes un menor cargo por impuesto a las ganancias (debido a la reversión del mencionado pasivo por impuesto diferido) con relación al que contabilizará por mantener el criterio utilizado hasta el presente. Dicha reversión se produciría en un plazo promedio aproximado de 1 año.

Al 31 de marzo de 2012 y 2011, se ha registrado en los estados contables un impuesto diferido activo de 6.793.209,20 y 5.946.395,72 que representan el total de las diferencias temporarias activas y pasivas netas y quebrantos impositivos estimados recuperables por la Gerencia de la Sociedad a dichas fechas. El impacto en los resultados del ejercicio finalizado el 31 de marzo de 2012 y 2011 asciende a 2.002.061,84 (pérdida) y 3.393.190,44 (pérdida) y se expone en el rubro "Impuesto a las ganancias" en el Estado de resultados.

Al 31 de marzo de 2012 se determinó impuesto a las ganancias a pagar de 2.848.875,32. Al 31 de marzo de 2011, no se determinó impuesto a las ganancias a pagar debido a que las estimaciones han arrojado absorción de quebrantos impositivos.

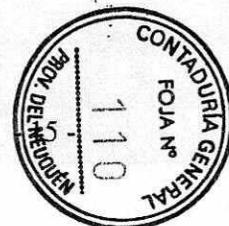
El informe de fecha 14 de agosto de 2012
se extiende en documento aparte

Deloitte & Co. S.R.L.
R.A.P.U. del Neuquén
C.P.C.E. del Neuquén - Tomo I, Folio 017

MIGUEL GARCÍA HAYMES (Socio)
Contador Público U.B.A.
C.P.C.E. del Neuquén
Tomo IV - Folio 122

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Esther F. Ruiz
C.F. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GERAL DE LA PROVINCIA



ENSI S.E.
(Empresa Neuquina de Servicios de Ingeniería Sociedad del Estado)

Notas a los Estados Contables correspondientes a los ejercicios económicos terminados el 31 de marzo de 2012 y 2011 (Continuación)

La conciliación entre el cargo a resultados por impuesto a las ganancias correspondiente al ejercicio terminado el 31 de marzo de 2012 y el que resultaría de aplicar la tasa impositiva vigente a la utilidad neta antes de impuesto a las ganancias que surge del Estado de resultados de dicho ejercicio, es la siguiente:

	2012	2011
Ganancia antes del impuesto a las ganancias	5.299.577,95	7.214.901,43
Tasa impositiva vigente	35%	35%
Importe que surge por aplicación de la tasa impositiva vigente a la utilidad neta antes del impuestos a las ganancias	(1.854.852,28)	(2.525.215,50)
Variación del ejercicio de diferencias permanentes	(147.209,56)	(66.003,48)
Cargo de la provisión por irrecuperabilidad de créditos fiscales	-	(801.971,46)
Impuesto a las ganancias diferido	(2.002.061,84)	(3.393.190,44)

Asimismo, la composición del impuesto diferido activo neto al 31 de marzo de 2012 y 2011 es la siguiente:

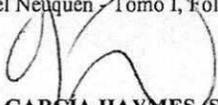
Activos impositivos diferidos	2012	2011
Quebrantos impositivos acumulados	-	1.290.473,00
Créditos por ventas	10.560,56	10.566,57
Previsiones no deducibles	6.502.962,60	4.365.670,11
Otros	279.686,04	279.686,04
Total	6.793.209,20	5.946.395,72

El impuesto diferido activo ha sido incluido en el rubro otros créditos no corrientes por considerar que, principalmente, la reversión de las diferencias temporarias se producirá a más de un año de plazo.

El impuesto a la ganancia mínima presunta fue establecido por la Ley N° 25.063 por el término de diez ejercicios anuales. Este impuesto es complementario del impuesto a las ganancias, dado que, mientras este último grava la utilidad impositiva del ejercicio el impuesto a la ganancia mínima presunta constituye una imposición mínima que grava la renta potencial de ciertos activos productivos a la tasa del 1%, de modo que la obligación fiscal de la Sociedad coincidirá con el mayor de ambos impuestos. Sin embargo, si el impuesto a la ganancia mínima presunta excede en un ejercicio fiscal al impuesto a las ganancias, dicho exceso podrá computarse como pago a cuenta de cualquier excedente del impuesto a las ganancias sobre el impuesto a la ganancia mínima presunta que pudiera producirse en cualquiera de los diez ejercicios siguientes. Consecuentemente, la Sociedad mantiene en otros créditos fiscales no corrientes el saldo de impuesto a la ganancia mínima presunta, el cual se estima será utilizado en ejercicios futuros.

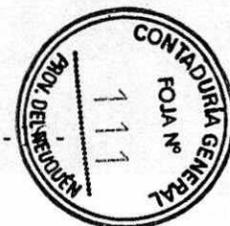
El informe de fecha 14 de agosto de 2012 se extiende en documento aparte

Deloitte & Co. S.R.L.
R.A.P.U. del Neuquén
C.P.C.E. del Neuquén - Tomo I, Folio 017


MIGUEL GARCÍA HAYMES (Socio)
Contador Público U.B.A.
C.P.C.E. del Neuquén
Tomo IV - Folio 122

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GENERAL DE LA PROVINCIA



ENSI S.E.
(Empresa Neuquina de Servicios de Ingeniería Sociedad del Estado)

Notas a los Estados Contables correspondientes a los ejercicios económicos terminados el 31 de marzo de 2012 y 2011 (Continuación)

NOTA 7: INFORMACIÓN POR SEGMENTOS

Siguiendo los lineamientos de la Resolución Técnica N° 18 se han determinado los siguientes segmentos de negocios, que tienen para la Sociedad el carácter de primarios:

- Agua pesada
- Obras y servicios

Asimismo, en base al análisis desarrollado, se han detectado los siguientes segmentos geográficos (base clientes) que presentan el carácter de secundarios:

- Mercado doméstico
- Exportación

Para preparar la información que se presenta en esta nota se han asignado los activos, pasivos, ingresos y gastos a los segmentos atribuibles en forma directa y, en los casos de que esto no haya sido posible por no existir una identificación específica con un segmento en particular, se han prorrateado sobre bases razonables. Se expone a continuación la información para cada uno de los segmentos de negocios identificados por la Sociedad:

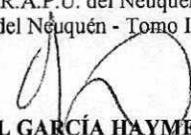
a) Segmentos primarios: de negocios

Información	2012			Totales
	Agua pesada	Obras y servicios	(1)	
Ventas netas de bienes y servicios	189.841.684,77	181.892.625,35		371.734.310,12
Resultados netos – (Pérdida) Ganancia	(2.036.517,69)	5.334.033,80		3.297.516,11
Activos asignados al segmento	96.222.347,76	90.987.517,01	(1.478.098,93)	185.731.765,84
Pasivos asignados al segmento	37.839.584,18	60.461.023,41	(1.478.098,93)	96.822.508,66
Adiciones de bienes de uso y activos intangibles	2.882.371,59	64.719,69		2.947.091,28
Amortización del ejercicio de bienes de uso y activos intangibles	(932.410,25)	(1.540.217,38)		(2.472.627,63)

Información	2011			Totales
	Agua pesada	Obras y servicios	(1)	
Ventas netas de bienes y servicios	113.722.336,82	126.754.018,32		240.476.355,14
Resultados netos – (Pérdida) Ganancia	(322.185,84)	4.143.896,83		3.821.710,99
Activos asignados al segmento	115.371.295,18	63.394.618,47	(4.110.838,83)	174.655.074,82
Pasivos asignados al segmento	54.952.013,91	38.202.158,67	(4.110.838,83)	89.043.333,75
Adiciones de bienes de uso y activos intangibles	3.373.489,67	2.243.001,13		5.616.490,80
Amortización del ejercicio de bienes de uso y activos intangibles	(942.244,52)	(1.539.324,65)		(2.481.569,17)

(1) Eliminación de saldos entre segmentos

El informe de fecha 14 de agosto de 2012
se extiende en documento aparte
Deloitte & Co. S.R.L.
R.A.P.U. del Neuquén
C.P.C.E. del Neuquén - Tomo I, Folio 017


MIGUEL GARCÍA HAYMES (Socio)
Contador Público U.B.A.
C.P.C.E. del Neuquén
Tomo IV - Folio 122



ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL
CF. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

ENSI S.E.

(Empresa Neuquina de Servicios de Ingeniería Sociedad del Estado)

Notas a los Estados Contables correspondientes a los ejercicios económicos terminados el 31 de marzo de 2012 y 2011 (Continuación)

b) Segmentos secundarios: geográficos (base clientes)

Ventas de bienes y servicios		
	2012	2011
Mercado local	371.375.231,72	240.476.355,14
Exportación	359.078,40	-
Total	371.734.310,12	240.476.355,14

NOTA 8: CONSTITUCIÓN DE LA RESERVA PARA RESTAURACIÓN AMBIENTAL

En cumplimiento de la Ley General del Ambiente N° 25.675 que establece básicamente que aquellas personas jurídicas que realicen actividades riesgosas para el ambiente deberán contratar un seguro de cobertura con entidad suficiente para garantizar el financiamiento de la recomposición del daño que en su tipo pudiere producir ó según el caso, podrá integrar un fondo de restauración ambiental que posibilite la instrumentación de acciones de reparación, el Directorio de la Sociedad, add referéndum de la Asamblea de Accionistas que aprobará los presentes estados contables, ha decidido constituir un fondo de restauración ambiental para afrontar estas situaciones, destinando parte de sus resultados no asignados a tal efecto.

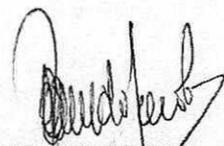
ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

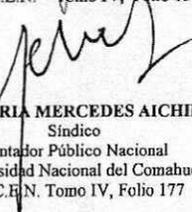
C. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

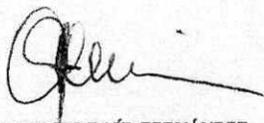
Informe de fecha 14 de agosto de 2012
se extiende en documento aparte
Deloitte & Co. S.R.L.
R.A.P.U. del Neuquén
C.P.C.E. del Neuquén - Tomo I, Folio 017


MIGUEL GARCÍA HAYMES (Socio)
Contador Público U.B.A.
C.P.C.E. del Neuquén
Tomo IV - Folio 122


Ing. MAURICIO ABEL BISAUTA
Presidente


Cra. YOLANDA T. MAIOLÓ
Síndico
Contador Público Nacional
Universidad Nacional del Comahue
C.P.C.E.N. - Tomo IV, Folio 15


Cra. MARÍA MERCEDES AICHINO
Síndico
Contador Público Nacional
Universidad Nacional del Comahue
C.P.C.E.N. Tomo IV, Folio 177


Cr. SERGIO RAÚL FERNÁNDEZ
Síndico
Contador Público Nacional (U.B.A.)
C.P.C.E. del Neuquén - Tomo VIII, Folio 38



ENSI S.E.
(Empresa Neuquina de Servicios de Ingeniería Sociedad del Estado)

Estados contables al 31 de marzo de 2012 y 2011
(en pesos)

Anexo I

Bienes de Uso

	2012						2011		Neto Resultante	Neto Resultante	
	Valores originales			Amortizaciones			Acumuladas al cierre del ejercicio	Neto Resultante			
	Valor al comienzo del ejercicio	Aumentos	Disminuciones	Valor al cierre del ejercicio	Acumuladas al comienzo del ejercicio	Disminuciones					Del ejercicio
						Alícuota %	Monto				
Rodados	7.717.691,07	311.333,01	428.806,38	7.600.217,70	3.909.621,12	428.806,38	20	1.326.601,38	4.807.416,12	2.792.801,58	3.808.069,95
Muebles y útiles	290.596,63	103.865,47	-	394.462,10	213.338,71	-	10	19.497,82	232.836,53	161.625,57	77.257,92
Equipos de informática	2.141.536,16	244.618,86	-	2.386.155,02	1.723.389,94	-	20	179.636,30	1.903.026,24	483.128,78	418.146,22
Instalaciones	29.511,71	-	-	29.511,71	22.924,28	-	10	1.057,48	23.981,76	5.529,95	6.587,43
Máquinas y equipos	7.130.468,61	153.631,44	-	7.284.100,05	3.435.095,66	-	10	494.447,53	3.929.543,19	3.354.556,86	3.695.372,95
Equipos sala de control	4.498.780,52	-	-	4.498.780,52	4.209.305,27	-	50	217.106,20	4.426.411,47	72.369,05	289.475,25
Herramientas	249.088,40	47.414,02	-	296.502,42	176.148,45	-	5	40.812,34	216.960,79	79.541,63	72.939,95
Mejoras en inmuebles de 3°	150.101,00	161.289,32	-	311.390,32	78.177,50	-	25	50.775,35	128.952,85	182.437,47	71.923,50
Obra en curso	-	62.800,00	-	62.800,00	-	-	-	-	-	62.800,00	-
TOTALES 2012	22.207.774,10	1.084.952,12	428.806,38	22.863.919,84	13.768.000,93	428.806,38		2.329.934,40	15.669.128,95	7.194.790,89	
TOTALES 2011	19.685.622,75	2.603.017,93	80.866,58	22.207.774,10	11.494.223,43	5.391,11		2.279.168,61	13.768.000,93		8.439.773,17

El informe de fecha 14 de agosto de 2012 se extiende en documento aparte
Deloitte & Co. S.R.L.
R.A.P.U. del Neuquén
C.P.C.E. del Neuquén - Tomo I, Folio 017

MIGUEL GARCÍA HAYMES (Socio)
Contador Público U.B.A.
C.P.C.E. del Neuquén
Tomo IV - Folio 122

Ing. MAURICIO ABEL BISAUTA
Presidente

Cra. YOLANDA T. MAIOLLO
Síndico
Contador Público Nacional
Universidad Nacional del Comahue
C.P.C.E.N. - Tomo IV, Folio 15

Cra. MARIA MERCEDES AICHINO
Síndico
Contador Público Nacional
Universidad Nacional del Comahue
C.P.C.E.N. Tomo IV, Folio 177

Cr. SERGIO RAÚL FERNÁNDEZ
Síndico
Contador Público Nacional (U.B.A.)
C.P.C.E. del Neuquén - Tomo VIII, Folio 38

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL
Cr. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

ENSI S.E.
(Empresa Neuquina de Servicios de Ingeniería Sociedad del Estado)

Estados contables al 31 de marzo de 2012 y 2011
(en pesos)

Anexo II

Activos intangibles

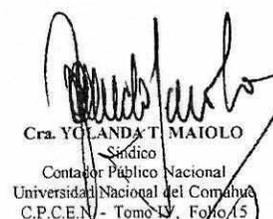
	2012			2011				
	Valores originales		Valor al cierre del ejercicio	Amortizaciones		Acumuladas al cierre del ejercicio	Neto Resultante	
	Valor al comienzo del ejercicio	Aumentos		Acumuladas al comienzo del ejercicio	Del ejercicio			
				Alicuota %	Monto		Neto Resultante	
Licencias e implementación de software	6.312.802,56	1.862.139,16	8.174.941,72	33,33	142.693,23	3.302.771,54	4.872.170,18	3.152.724,25
TOTALES 2012	6.312.802,56	1.862.139,16	8.174.941,72		142.693,23	3.302.771,54	4.872.170,18	-
TOTALES 2011	3.299.329,69	3.013.472,87	6.312.802,56		202.400,56	3.160.078,31		3.152.724,25

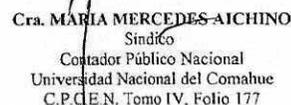
(1) En Implementación. Se amortizara a partir de su puesta en producción.

El informe de fecha 14 de agosto de 2012 se extiende en documento aparte
Deloitte & Co. S.R.L.
R.A.P.U. del Neuquén
C.P.C.E. del Neuquén - Tomo I, Folio 017

MIGUEL GARCÍA HAYMES (Socio)
Contador Público U.B.A.
C.P.C.E. del Neuquén
Tomo IV - Folio 122


Ing. MAURICIO ABEL BISAUTA
Presidente


Cra. YOLANDA T. MAIOLLO
Sindico
Contador Público Nacional
Universidad Nacional del Comahue
C.P.C.E.N. - Tomo IV, Folio 15


Cra. MARIA MERCEDES AICHINO
Sindico
Contador Público Nacional
Universidad Nacional del Comahue
C.P.C.E.N. Tomo IV, Folio 177


Cr. SERGIO RAÚL FERNÁNDEZ
Sindico
Contador Público Nacional (U.B.A.)
C.P.C.E. del Neuquén - Tomo VIII, Folio 38

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL²⁰ -


Cr. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

ENSI S.E.
(Empresa Neuquina de Servicios de Ingeniería Sociedad del Estado)

Estados contables al 31 de marzo de 2012 y 2011
(en pesos)

Anexo III

Costo de los bienes vendidos

	2012	2011
Existencias al comienzo del ejercicio	1.512,85	1.512,85
Gastos del ejercicio (Anexo IV)	142.964.602,86	103.476.926,30
Gastos de Puesta en Marcha y Parada de Planta (Nota 3d)	(7.062.741,43)	(50.558.559,32)
Existencias al cierre del ejercicio	(1.512,85)	(1.512,85)
Costo de los bienes vendidos	135.901.861,43	52.918.366,98

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL
C.F. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

El informe de fecha 14 de agosto de 2012 se extiende en documento aparte
Deloitte & Co. S.R.L.
R.A.P.U. del Neuquén
C.P.C.E. del Neuquén - Tomo I, Folio 017

MIGUEL GARCIA HAYMES (Socio)
Contador Público U.B.A.
C.P.C.E. del Neuquén
Tomo IV - Folio 122

Ing. MAURICIO ABEL BISAUTA
Presidente

Cra. YOLANDA T. MAIOLO
Síndico
Contador Público Nacional
Universidad Nacional del Comahue
C.P.C.E.N. Tomo IV, Folio 15

Cr. SERGIO RAÚL FERNÁNDEZ
Síndico
Contador Público Nacional (U.B.A.)
C.P.C.E. del Neuquén - Tomo VIII, Folio 38

Cra. MARIA MERCEDES AICHINO
Síndico
Contador Público Nacional
Universidad Nacional del Comahue
C.P.C.E.N. Tomo IV, Folio 177



ENSI S.E.
(Empresa Neuquina de Servicios de Ingeniería Sociedad del Estado)

Estados contables al 31 de marzo de 2012
(en pesos)

Anexo IV

Información requerida por el art. 64 inc. b) de la Ley N° 19.550

Rubros	2012					2011
	Total	Costo de bienes de cambio y Gastos de puesta en marcha y parada de planta	Costo de otros servicios prestados	Gastos de comercialización	Gastos de administración	Total
Sueldos, jornales y cargas sociales (1)	231.375.572,39	95.388.285,97	125.093.202,89	1.229.519,80	9.664.563,73	156.804.455,38
Gastos de dirección y control	1.216.800,00	-	-	-	1.216.800,00	936.000,00
Honorarios profesionales	915.599,61	4.463,50	36.876,74	-	874.259,37	608.456,33
Amortización de bienes de uso	2.329.934,40	592.439,13	1.449.853,63	42.855,60	244.786,04	2.279.168,61
Amortización activos intangibles	142.693,23	-	-	-	142.693,23	202.400,56
Servicios contratados a terceros	38.184.060,68	14.663.959,00	14.061.798,80	167.694,04	9.290.608,84	34.294.961,23
Seguros	419.082,60	8.262,78	122.543,75	5.489,30	282.786,77	396.939,81
Alquileres	5.766.203,20	143.422,45	5.270.330,26	129.099,40	223.351,09	5.136.810,13
Gastos y comisiones bancarias	1.606.452,66	833.200,19	24,50	259,74	772.968,23	1.513.537,67
Consumo de materiales y repuestos	17.151.080,84	10.902.175,45	4.906.521,00	282.617,04	1.059.767,35	20.832.963,53
Impuestos	10.343.708,96	-	5.540.050,60	-	4.803.658,36	6.385.285,32
Amoníaco	14.267.044,87	14.267.044,87	-	-	-	10.288.355,50
Otros insumos	6.273.241,47	5.659.509,54	599.663,85	790,00	13.278,08	909.515,97
Diversos	10.323.621,03	501.839,98	819.499,21	55.690,62	8.946.591,22	9.774.311,86
TOTALES 2012	340.315.095,94	142.964.602,86	157.900.365,23	1.914.015,54	37.536.112,31	
TOTALES 2011		103.476.926,30	108.877.798,36	1.813.521,93	36.194.915,31	250.363.161,90

(1) Incluye previsión para juicios por 6.196.895,21 y 1.525.939,98 en 2012 y 2011 respectivamente (Nota 3k).

El informe de fecha 14 de agosto de 2012 se extiende en documento aparte
Deloitte & Co. S.R.L.
R.A.R.U. del Neuquén
C.P.C.E. del Neuquén - Tomo I, Folio 017

MIGUEL GARCÍA HAYMES (Socio)
Contador Público U.B.A.
C.P.C.E. del Neuquén
Tomo IV - Folio 122

Ing. MAURICIO ABEL BISAUTA
Presidente

Cra. YOLANDA T. MAIOLO
Síndico
Contador Público Nacional
Universidad Nacional del Comahue
C.P.C.E.N. - Tomo IV, Folio 15

Cr. SERGIO RAÚL FERNÁNDEZ
Síndico
Contador Público Nacional (U.B.A.)
C.P.C.E. del Neuquén - Tomo VIII, Folio 38

Cra. MARIA MERCEDES AICHINO
Síndico
Contador Público Nacional
Universidad Nacional del Comahue
C.P.C.E.N. Tomo IV, Folio 177

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Cr. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

ENSI S.E.
(Empresa Neuquina de Servicios de Ingeniería Sociedad del Estado)

Estados contables al 31 de marzo de 2012
(en pesos)

Anexo V

Clasificación de créditos y deudas según su vencimiento

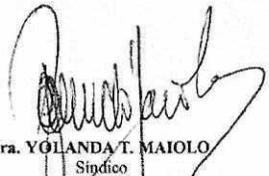
	A vencer						Total
	dentro de los 3 meses	entre 4 y 6 meses	entre 7 y 9 meses	entre 10 y 12 meses	dentro de un año	dentro de dos años	
Créditos por ventas	58.551.816,43	391.991,68	6.707,71	6.364,60	-	-	58.956.880,42
Otros créditos	23.775.479,97	-	218.734,33	80.000,00	4.991.335,34	12.881.786,65	41.947.336,29
Total Créditos	82.327.296,40	391.991,68	225.442,04	86.364,60	4.991.335,34	12.881.786,65	100.904.216,71
Deudas comerciales	23.870.391,43	-	-	-	-	-	23.870.391,43
Anticipos de clientes	237.656,00	-	-	-	3.000.000,00	-	3.237.656,00
Deudas sociales	14.799.390,26	10.826.861,10	-	14.881.102,72	-	-	40.507.354,08
Deudas fiscales	8.955.245,10	-	-	-	-	-	8.955.245,10
Otras deudas	872.865,96	-	-	799.102,96	-	-	1.671.968,92
Total Deudas	48.735.548,75	10.826.861,10	-	15.680.205,68	3.000.000,00	-	78.242.615,53

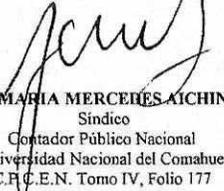
Los créditos y deudas no devengan intereses ni actualizaciones.

El informe de fecha 14 de agosto de 2012
se extiende en documento aparte
Deloitte & Co. S.R.L.
R.A.P.U. del Neuquén
C.P.C.E. del Neuquén - Tomo I, Folio 017


MIGUEL GARCÍA HAYMES (Socio)
Contador Público U.B.A.
C.P.C.E. del Neuquén
Tomo IV - Folio 122

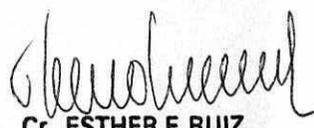

Ing. MAURICIO ABEL BISAUTE
Presidente


Cra. YOLLANDA T. MAIOLO
Síndico
Contador Público Nacional
Universidad Nacional del Comahue
C.P.C.E.N. - Tomo IV, Folio 5


Cra. MARIA MERCEDES AICHINO
Síndico
Contador Público Nacional
Universidad Nacional del Comahue
C.P.C.E.N. Tomo IV, Folio 177


Cr. SERGIO RAÚL FERNÁNDEZ
Síndico
Contador Público Nacional (U.B.A.)
C.P.C.E. del Neuquén - Tomo VIII, Folio 38

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL


Cr. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

ENSI S.E.
(Empresa Neuquina de Servicios de Ingeniería Sociedad del Estado)

Estados contables al 31 de marzo de 2012 y 2011
(en pesos)

Anexo VI

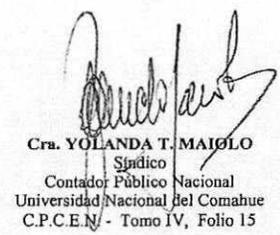
Activos y Pasivos en Moneda Extranjera

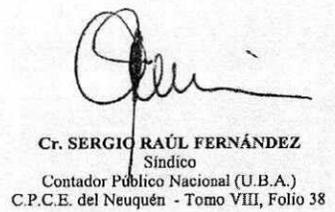
Clase y monto de la moneda extranjera	2012		2011	
	Cotización vigente \$	Monto en moneda argentina e importe contabilizado (en pesos)	Cotización vigente \$	Monto en moneda argentina e importe contabilizado (en pesos)
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE				
Créditos por ventas	U\$S -	-	-	22.605,90
Otros activos - Anticipos a proveedores	U\$S 48.412,53	4,3390	210.061,97	1.036.494,83
Total del Activo Corriente y del Activo		210.061,97	210.061,97	1.059.100,73
PASIVO				
PASIVO CORRIENTE				
Deudas comerciales	U\$S 237.408,23	4,3790	1.039.610,64	734.002,16
	CHF -	-	-	6.944,02
	Eur -	-	-	118.279,98
Total del Pasivo Corriente y del Pasivo		1.039.610,64	1.039.610,64	859.226,16

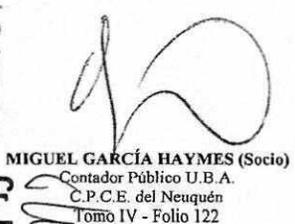
ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL
 C. ESTHER F. RUIZ
 CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

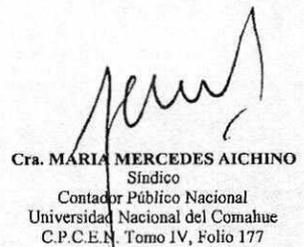
Informe de fecha 14 de agosto de 2012 se extiende en documento aparte
Deloitte & Co. S.R.L.
 R.A.P.U. del Neuquén
 C.P.C.E. del Neuquén - Tomo I, Folio 017


 Ing. MAURICIO BISAUTA
 Presidente


 Cra. YOLANDA T. MAIOLLO
 Síndico
 Contador Público Nacional
 Universidad Nacional del Comahue
 C.P.C.E.N. - Tomo IV, Folio 15


 Cr. SERGIO RAÚL FERNÁNDEZ
 Síndico
 Contador Público Nacional (U.B.A.)
 C.P.C.E. del Neuquén - Tomo VIII, Folio 38


 MIGUEL GARCÍA HAYMES (Socio)
 Contador Público U.B.A.
 C.P.C.E. del Neuquén
 Tomo IV - Folio 122


 Cra. MARIA MERCEDES AICHINO
 Síndico
 Contador Público Nacional
 Universidad Nacional del Comahue
 C.P.C.E.N. Tomo IV, Folio 177



INFORME DE LA COMISION FISCALIZADORA



**Señores Accionistas de
ENSI S.E. (Empresa Neuquina de Servicios de Ingeniería
Sociedad del Estado)**

Esta Comisión Fiscalizadora ha dado cumplimiento a lo dispuesto por el inciso 5° del artículo 294 de la Ley N° 19.550 de Sociedades Comerciales. En ejercicio de estas funciones, informamos sobre el examen realizado a los estados contables detallados en el apartado I siguiente.

Los estados citados constituyen una información preparada y emitida por el Directorio de la Sociedad, en ejercicio de sus funciones exclusivas definidas en las disposiciones del contrato social. El Directorio y la Gerencia de la Sociedad son responsables por la preparación y presentación razonable de los estados contables de acuerdo con las normas contables vigentes en la República Argentina. Esta responsabilidad incluye: (i) diseñar, implementar y mantener un sistema de control interno adecuado para la preparación y presentación razonable de estados contables, de manera que éstos no incluyan distorsiones significativas originadas en errores u omisiones o en irregularidades; (ii) seleccionar y aplicar políticas contables apropiadas, y (iii) efectuar las estimaciones que resulten razonables en las circunstancias.

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión profesional sobre los mismos, basada en nuestro examen realizado de acuerdo a las normas de auditoría vigentes y con el alcance que establecemos en el apartado II.

I. ESTADOS CONTABLES

- a) Estados de Situación Patrimonial al 31 de marzo de 2012 y 2011.
- b) Estados de Resultados por los ejercicios cerrados al 31 de marzo de 2012 y 2011.
- c) Estados de Evolución del Patrimonio Neto por los ejercicios cerrados al 31 de marzo de 2012 y 2011.
- d) Estados de Flujo de Efectivo por los ejercicios cerrados al 31 de marzo de 2012 y 2011.
- e) Notas 1 a 8 (la nota 2 describe las principales políticas contables utilizadas en la preparación de los estados contables) y anexos I a VI.
- f) Inventario al 31 de marzo de 2012.
- g) Memoria del Directorio por el ejercicio finalizado el 31 de marzo de 2012.

II. ALCANCE DEL EXAMEN

Nuestro examen fue realizado de acuerdo con normas de sindicatura vigentes. Dichas normas requieren que el examen de los estados contables se efectúe de acuerdo con las normas de auditoría vigentes, aprobadas por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia del Neuquén, e incluya la verificación de la congruencia de los documentos examinados con la información sobre las decisiones societarias expuestas en actas, y la adecuación de dichas decisiones a la ley y a los estatutos, en lo relativo a sus aspectos formales y documentales.

En el ejercicio del control de legalidad que nos compete, de los actos decididos por los órganos de administración de la sociedad, hemos examinado los documentos detallados en los ítems a) a g) del apartado I. Para realizar nuestra tarea profesional, hemos considerado la auditoría efectuada por los auditores externos, Deloitte & Co S.R.L., quienes en su informe de fecha 14 de Agosto de 2012 manifiestan haber efectuado dicho examen de acuerdo con las normas de auditoría vigentes. Estas normas requieren que el auditor planifique y desarrolle su labor con el objetivo de obtener un

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Esther F. Ruiz
C. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GERAL DE LA PROVINCIA



razonable grado de seguridad acerca de la inexistencia de manifestaciones no veraces o errores significativos en los estados contables.

Una auditoría involucra aplicar 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 las diversas áreas de la Sociedad, ni sobre hechos, actos, omisiones o circunstancias que no resultan de nuestro conocimiento, cuestiones que son de responsabilidad exclusiva del Directorio. Consideramos que nuestro trabajo nos brinda una base razonable para fundamentar nuestro informe.

Asimismo, hemos examinado el Inventario y la Memoria del Directorio referente al ejercicio terminado el 31 de marzo de 2012. Con respecto a esta última, verificamos que contiene la información requerida por el artículo 66 de la Ley de Sociedades Comerciales, obteniendo, al respecto, las informaciones y explicaciones que hemos considerado necesarias.

III. ACLARACIONES PREVIAS

Tal como se indica en la nota 2.4.e) a los estados contables, los materiales y repuestos recibidos en su momento como aporte de capital han sido valuados a su valor de plaza estimado, habiendo sido dicha valuación revisada por un profesional independiente técnico en la materia.

IV. DICTAMEN

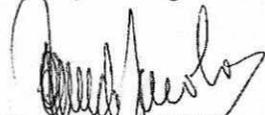
En nuestra opinión, basada en nuestro examen y, en lo que se refiere a la valuación de los repuestos recibidos como aporte de capital, en el informe del profesional actuante, los estados contables mencionados en el apartado I presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación patrimonial de la Sociedad al 31 de marzo de 2012 y 2011, los resultados de sus operaciones, la evolución de su patrimonio neto y el flujo de su efectivo por los ejercicios económicos terminados en esas fechas de acuerdo con normas contables profesionales vigentes en la República Argentina, adoptadas por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia del Neuquén.

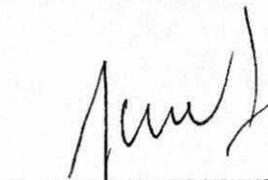
Los estados contables e información complementaria detallados en el párrafo I, se presentan en forma comparativa con la información que surge de los estados contables e información complementaria al 31 de marzo de 2011.

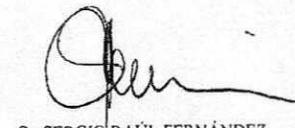
No tenemos observaciones que formular en relación con el Inventario y la Memoria del Directorio, siendo las afirmaciones sobre hechos futuros responsabilidad de dicho órgano. Los estados contables adjuntos y el correspondiente Inventario surgen de registros contables, llevados, en sus aspectos formales, de conformidad con las disposiciones legales vigentes.

Hemos aplicado los procedimientos sobre prevención de lavado de activos y financiamiento del terrorismo previsto en las correspondientes normas profesionales adoptadas por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia del Neuquén.

ARROYITO, 14 de agosto de 2012.


Cra. YOLANDA T. MAIOLO
Sindico
Contador Público Nacional (U.N.C.)
C.P.C.E. del Neuquén
Tomo IV, Folio 15

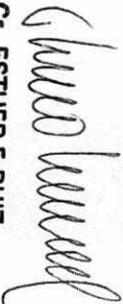

Cra. MARIA MERCEDES AICHINO
Sindico
Contador Público Nacional (U.N.C.)
C.P.C.E. del Neuquén
Tomo IV, Folio 177


Cr. SERGIO RAÚL FERNÁNDEZ
Sindico
Contador Público Nacional (U.B.A.)
C.P.C.E. del Neuquén
Tomo VIII, Folio 38



ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Ci. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA





CPCEN Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia del Neuquén

Legalización Nº **N-240205**

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

matrícula de **MATOLO YOLANDA TERESA** bajo el Tº **IV** Fº **015**, quien se encuentra habilitado/a para el ejercicio de la profesión en jurisdicción de este Consejo. Neuquén, 26/12/2012

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. JORGE LUIS DARAKCHIAN
Adjunto a Secretaría Técnica
C.P.C.E. NQN.



CPCEN Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia del Neuquén

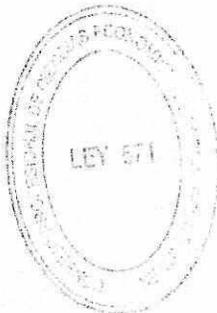
Legalización Nº **N-240190**

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

matrícula de **FERNANDEZ SERGIO RAUL** bajo el Tº **VIII** Fº **038**, quien se encuentra habilitado/a para el ejercicio de la profesión en jurisdicción de este Consejo. Neuquén, 26/12/2012

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. JORGE LUIS DARAKCHIAN
Adjunto a Secretaría Técnica
C.P.C.E. NQN.



CPCEN Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia del Neuquén

Legalización Nº **N-240175**

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

matrícula de **ATCHINO MARIA MERCEDES** bajo el Tº **IV** Fº **177**, quien se encuentra habilitado/a para el ejercicio de la profesión en jurisdicción de este Consejo. Neuquén, 26/12/2012

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. JORGE LUIS DARAKCHIAN
Adjunto a Secretaría Técnica
C.P.C.E. NQN.

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

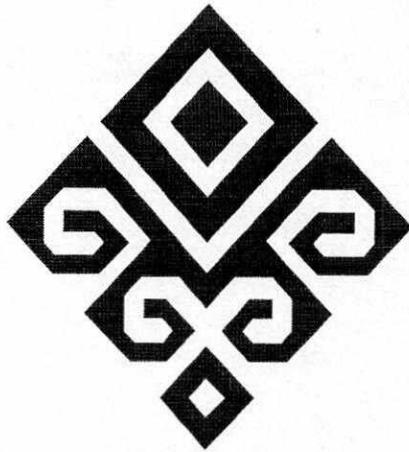
Cr. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GEN. DE LA PROVINCIA



**CONSOLIDADO
GENERAL
EJERCICIO 2012**



ARTESANÍAS NEUQUINAS S.E.P.



**ARTESANIAS
NEUQUINAS**

PATAGONIA • ARGENTINA
SOCIEDAD DEL ESTADO PROVINCIAL

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Esther F. Ruiz
C. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA



Denominación: ARTESANÍAS NEUQUINAS SOCIEDAD DEL ESTADO PROVINCIAL

Domicilio legal: Antartida Argentina N° 1260- 4° piso Neuquén.

Domicilio administrativo: Antartida Argentina N° 1260- 4° piso - Neuquén.

Actividad principal: Estímulo y desarrollo de las artesanías en la provincia del Neuquén.

Inscripciones:

Registro Público de Comercio N° 69. Del Estatuto Folio 446/67 Tomo VII Año 1975

Inspección General de Personas Jurídicas: Legajo 304.-

Fecha de inscripción del Contrato Social en el R.P.C.: 28 de Agosto de 1975.-

Fecha de finalización del Contrato social: Año 2075.-

Ejercicio Económico N°: 37 (Treinta y Siete) - Expresado en moneda Nominal (Pesos) al 31 de Diciembre de 2012.

Iniciado el 1 de Enero de 2012.

Finalizado el 31 de Diciembre de 2012.

Composición del Capital Social

CAPITAL SOCIAL

Acciones:

Suscripto

Integrado

Ordinarias del Valor Nominal de un voto

1.773.252,16

1.773.252,16

Las notas N° 1 a 13 y los Anexos I, II y III forman parte integrante de estos Estados Contables.
Firmado a efectos de su identificación con mi informe del 26/02/2013.-

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Nicolás Alberto Dutsch
Contador Público Nacional
C.P.C.E. Pcia.Nqn.T° IX F°122
Universidad Nac. De La Plata

Cra. Yolanda Teresa Maiolo
Síndico
C.P.C.E. Pcia.Nqn.T°IV F°015

Sra. Milva Noelia Edit Piucill
Presidente

Ct. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA



Artesanías Neuquinas S.E.P.
Estado de Situación Patrimonial al 31-12-2012. Comparativo con el ejercicio anterior.

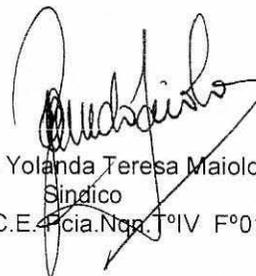
Activo	2012	2011	Pasivo	2012	2011
Activo corriente			Pasivo corriente		
Caja y bancos (nota 2)	232.302,83	129.505,27	Cuentas por pagar (nota 7)	12.681,06	19.241,37
Créditos por ventas (nota 3)	77.804,92	70.428,38	Remuneraciones y Cargas Sociales (nota 8)	75.864,45	39.418,41
Otros créditos (nota 4)	515.443,18	465.954,63	Cargas fiscales (nota 9)	5.459,21	9.940,37
Bienes de cambio (anexo I – nota 5)	403.805,00	760.459,36			
Total del activo corriente	1.229.355,93	1.426.347,64	Pasivo no corriente	94.004,72	68.600,15
Activo no corriente			Pasivo no corriente		
Bienes de uso (anexo II – nota 6)	123.167,54	165.426,55	Deudas financieras (nota 10)	279.922,02	279.922,02
Total del activo no corriente	123.167,54	165.426,55	Total del pasivo no corriente	279.922,02	279.922,02
			Total del pasivo	373.926,74	348.522,17
			Patrimonio neto	978.596,73	1.243.252,02
			(según estado respectivo)		
Total activo	1.352.523,47	1.591.774,19	Total del pasivo y patrimonio neto	1.352.523,47	1.591.774,19

Las notas N° 1 a 13 y los Anexos I, II y III forman parte integrante de estos Estados Contables.

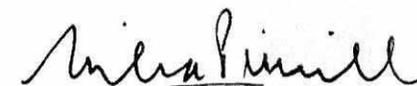
Firmado a efectos de su identificación con mí informe del 26/02/2013.-



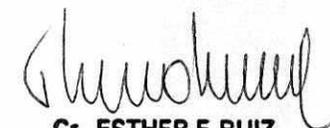
Nicolás Alberto Dutsch
Contador Público Nacional
C.P.C.E. Pcia.Nqn.T° IX F°122
Universidad Nac. De La Plata



Cra. Yolanda Teresa Maiolo
Sindico
C.P.C.E. Pcia.Nqn.T°IV F°015



Sra. Milva Noelia Ed it Piucill
Presidente



Cr. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Artesanías Neuquinas S.E.P.
Estado De Resultados Al 31-12-2012 – Comparativo con el Ejercicio Anterior

	2012	2011
Ingresos:		
Por ventas (anexo I)	955.065,50	863.057,99
Costos de Ventas (anexo I y nota 12)	-587.291,46	-522.097,97
Egresos: (anexo III)		
Gastos de Comercialización	-910.576,77	-611.920,82
Gastos de Administración	-119.819,68	-185.503,34
Costo de Bienes de Uso	-68.367,73	-68.465,25
Gastos de Producción	-58.663,82	-67.757,54
Resultado Financiero y Por Tenencia	-5.001,47	-39.061,69
Otros ingresos:		
Descuentos obtenidos		224,48
Pérdida de las operaciones ordinarias	-794.655,43	-631.524,14
Resultados Extraordinarios	*****	*****
Pérdida del ejercicio	-794.655,43	-631.524,14

Las notas N° 1 a 13 y los Anexos I, II y III forman parte integrante de estos Estados Contables.
 Firmado a efectos de su identificación con mi informe del 26/02/2013.-

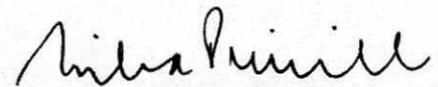
ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL



Nicolás Alberto Dutsch
 Contador Público Nacional
 C.P.C.E. Pcia.Nqn.T° IX F°122
 Universidad Nac. de La Plata



Cra. Yolanda Teresa Mariolo
 Síndico
 C.P.C.E. Pcia.Nqn.T°IV F°015



Sra. Milva Noelia Edit Piucill
 Presidente

ESTHER F. RUIZ
 CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA




Artesanías Neuquinas S.E.P.
Estado De Flujo De Efectivo (Método directo).
 Por el ejercicio anual finalizado el 31/12/2012. Comparativo con el Ejercicio Anterior.

	2012	2011
Variación del efectivo		
Efectivo al inicio del ejercicio	129.505,27	181.028,98
Modificación ejercicios anteriores		
Efectivo modificado al inicio del ejercicio	129.505,27	181.028,98
Efectivo al cierre del ejercicio	232.302,83	129.505,27
Aumento / Disminución neto del efectivo	102.797,56	-51.523,71
Causas de las variaciones del efectivo		
Actividades operativas		
Cobros por venta de artesanías	933.575,50	792.629,61
Pago a artesanos	-230.637,10	-552.714,23
Pago de alquileres	-120.000,00	-126.499,00
Pago de impuesto a la renta mínima presunta	-15.488,15	-12.124,37
Pago de impuestos varios	-7.200,83	-1.778,43
Pago a proveedores	-263.447,83	-395.357,27
Pago de intereses	-5.001,47	-62.568,68
Pagos al personal y cargas sociales	-627.168,57	-403.487,45
Pago de viáticos	-40.725,41	-42.312,80
Flujo neto de efectivo utilizado antes de la operaciones Extraordinarias	-376.093,86	-804.212,62
Flujo de efectivo utilizado por las actividades operativas	-376.093,86	-804.212,62
Actividades de inversión		
Pagos por compras de bienes en talleres		
Pagos por compras de muebles y útiles	-26.108,58	-4.411,16
Flujo neto de efectivo utilizado en las actividades de inversión	-26.108,58	-4.411,16
Actividades de Financiación		
Aportes en efectivo del Estado	505.000,00	757.100,07
Flujo neto de efectivo generado por las actividades de financiación	505.000,00	757.100,07
Aumento/ Disminución neta del efectivo	102.797,56	-51.523,71

Las notas N° 1 a 13 y los Anexos I, II y III forman parte integrante de estos Estados Contables.
 Firmado a efectos de su identificación con mi informe del 26/02/2013.-

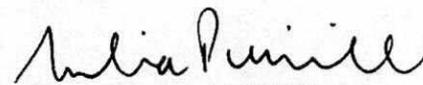
ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL



Nicolás Alberto Dutsch
 Contador Público Nacional
 C.P.C.E. Pcia.Nqn.T° IX F°122
 Universidad Nac. De La Plata



Cra. Yolanda Teresa Majolo
 Síndico
 C.P.C.E. Pcia.Nqn.T°IV F°015



Sra. Milva Noelia Edit Piucill
 Presidente

C. ESTHER F. RUIZ
 CONTADOR GEN. DE LA PROVINCIA






Artesanías Neuquinas S.E.P.
Estado De Evolución Del Patrimonio Neto.
 Por el ejercicio anual finalizado el 31/12/2012. Comparativo con el Ejercicio Anterior.

Detalle	Capital		Resultados acumulados.	TOTAL	
	Capital social	Ajustes del capital social	Resultados No asignados	2012	2011
Saldo al inicio del ejercicio	1.874.776,30	0,00	-631.524,14	1.243.252,16	689.616,30
Absorción pérdida del ejercicio anterior	-631.524,14		631.524,14	0,00	0,00
Suscripción de acciones	530.000,00			530.000,00	1.185.160,00
Pérdida del ejercicio s/ estado de resultados			-794.655,43	-794.655,43	-631.524,14
Saldo al cierre del ejercicio	1.773.252,16	0,00	-794.655,43	978.596,73	1.243.252,16

Las notas N° 1 a 13 y los Anexos I, II y III forman parte integrante de estos Estados Contables.
 Firmado a efectos de su identificación con mi informe del 26/02/2013.-

Nicolás Alberto Dutsch
 Contador Público Nacional
 C.P.C.E. Pcia.Nqn.T° IX F°122
 Universidad Nac. De La Plata

Cra. Yolanda Teresa Majolo
 Síndico
 C.P.C.E. Pcia.Nqn.T°IV F°015

Sra. Milva Noelia Edt Piucill
 Presidente

Cr. ESTHER F. RUIZ
 CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

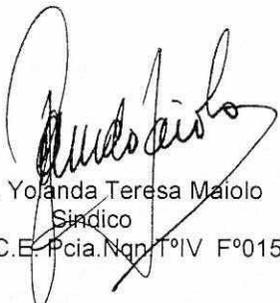
ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL 6



Artesanías Neuquinas S.E.P.			
Ingresos Por Ventas y Sus Respective Costos.			Anexo I
Por el ejercicio anual finalizado el 31/12/2012. Comparativo con el Ejercicio Anterior.			
Detalle	Por ventas de artesanías	TOTALES	
		2012	2011
Ingresos		955.091,45	863.057,99
Costos			
Existencias al comienzo		760.459,36	729.843,1
Compras		230.637,10	552.714,23
Existencias al cierre		403.805,00	760.459,36
Costos de ventas		587.291,46	522.097,97

Las notas N° 1 a 13 y los Anexos I, II y III forman parte integrante de estos Estados Contables.
Firmado a efectos de su identificación con mi informe del 26/02/2013.-


Nicolás Alberto Dutsch
Contador Público Nacional
C.P.C.E. Pcia.Nqn. T° IX F°122
Universidad Nac. De La Plata


Cra. Yofanda Teresa Maiolo
Sindico
C.P.C.E. Pcia.Nqn. T°IV F°015


Sra. Milva Noelia Edit Pucill
Presidente


Cr. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

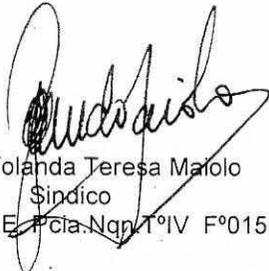
ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Artesanías Neuquinas S.E.P.
Bienes De Uso al: 31-12-2012. Comparativo con el Ejercicio Anterior.

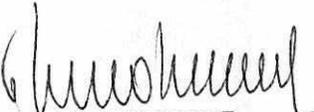
Detalle	Valor al inicio del ejercicio	Aumentos	Disminuciones	Valor al cierre del ejercicio	AMORTIZACIONES			Neto Resultante		
					Acumuladas al inicio del ejercicio	Bajas	del ejercicio	Acumuladas al cierre del ejercicio	2012	2011
					Útiles de Propaganda	1.180,62			1.180,62	1.180,62
Bienes de Uso Depósito	2.239,25			2.239,25	2.239,25		2.239,25	-----	-----	
Útiles de trabajo	8.853,51			8.852,72	8.852,72		8.852,72	-----	-----	
Exposición Permanente	9.606,30			9.606,30	9.606,30		9.606,30	-----	-----	
Biblioteca	503,73			503,73	503,73		503,73	-----	-----	
Muebles y Útiles	303.320,90	26.108,58		329.429,48	252.881,49		27.778,69	280.660,18	48.769,30	50.439,26
Bienes en Talleres	112.446,38			112.446,38	68.390,13		22.028,12	90.418,25	22.028,13	44.056,25
Instalaciones y Mejoras	36.655,37			36.655,37	35.284,85		1.370,52	36.655,37	0,00	1.370,52
Rodados	140.491,84			140.491,84	124.334,95		16.156,89	140.491,84	0,00	16.156,90
Inmuebles	77.128,51			77.128,51	23.724,89		1.033,51	24.758,40	52.370,11	53.403,62
	692.426,41	26.108,58	0,00	718.534,20	526.998,93	0,00	68.367,73	595.366,66	123.167,54	165.426,55

Las notas N° 1 a 13 y los Anexos I, II y III forman parte integrante de estos Estados Contables.
Firmado a efectos de su identificación con mi informe del 26/02/2013.-


Nicolás Alberto Dutsch
Contador Público Nacional
C.P.C.E. Pcia.Nqn.T° IX F°122
Universidad Nac. De La Plata


Cra. Yolanda Teresa Marolo
Síndico
C.P.C.E. Pcia.Nqn.T°IV F°015


Sra. Milva Noelia Edil Piuicill
Presidente


Cr. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Artesanías Neuquinas S.E.P.
Costos y Gastos al: 31/12/2012. Comparativo con el Ejercicio Anterior.

Anexo III.-

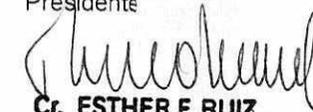
DETALLE	Gastos de Producción	Gastos de Financiación	Gastos de Administración	Gastos de Comercialización	Costos de Bienes de uso	TOTAL	
						2012	2011
Alquiler de inmuebles				120.000,00		120.000,0	126.499,0
Gas				631,41		631,4	140,3
Luz				8.142,72		8.142,7	9.281,2
Alarma y monitoreo				2.274,75		2.274,8	1.843,1
Teléfono			4.182,47	11.335,51		15.518,0	24.119,8
Agua			751,24	634,71		1.386,0	2.689,7
Servicio retributivo						-	1.781,5
Honorarios					-	-	4.000,0
Remuneraciones por contrato	30.700,00			427.115,34		457.815,3	275.482,2
Bonificaciones horarias			44.090,92	23.398,80		67.489,7	37.140,6
Comisiones por ventas				15.942,59		15.942,6	17.130,5
Contribuciones jubilatorias				51.412,45		51.412,5	32.435,2
Aporte asistencial				34.508,47		34.508,5	25.718,9
Adicionales no remunerativos						-	15.580,0
Sindicato Empleados de Comercio				29.491,64		29.491,6	
Refrigerios y limpieza			1.451,61	4.404,89		5.856,5	4.983,5
Seguros			13.174,08	1.143,79		14.317,9	27.008,0
Uniformes				11.573,76		11.573,8	960,3
Transporte	30.700,00	-	63.650,32	742.010,83	-	836.361,15	606.793,89

Las notas N° 1 a 13 y los Anexos I, II y III forman parte integrante de estos Estados Contables.
Firmado a efectos de su identificación con mí informe del 26/02/2013.-


Nicolás Alberto Dutsch
Contador Público Nacional
C.P.C.E. Pcia.Nqn.T° IX F°122
Universidad Nac. De La Plata


Cra. Yolanda Teresa Maiolo
Sindico
C.P.C.E. Pcia.Nqn.T°IV F°015


Sra. Milva Noelia Edt Piucill
Presidente


ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL
Cr. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

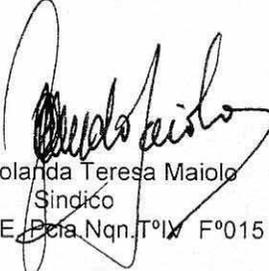
Artesanías Neuquinas S.E.P.
Costos y Gastos al: 31/12/2012. Comparativo con el Ejercicio Anterior.

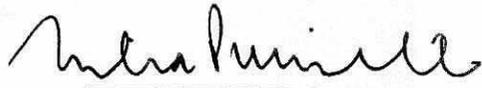
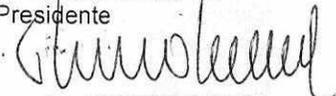
Anexo III.-

DETALLE	Gastos de Producción	Gastos de Financiación	Gastos de Administración	Gastos de Comercialización	Costos de Bienes de uso	TOTAL	
						2012	2011
Transporte	30.700,00	-	63.650,32	742.010,83	-	836.361,15	606.793,89
Impuestos varios y sellados			2.646,25	-		2.646,3	1.702,4
Impuesto a la R.M.P.			15.488,15			15.488,2	12.124,4
Gastos bancarios			21.475,82	-		21.475,8	27.254,2
Comisiones por tarjetas				31.322,90		31.322,9	30.735,0
Intereses						-	36.863,4
Fletes y acarreos			968,13	13.932,30		14.900,4	9.559,9
Gastos rodados - repuestos	6.456,05		1.780,88			8.236,9	13.433,2
Patente			4.229,45			4.229,5	6.282,2
Viáticos	13.750,00			26.975,41		40.725,4	42.312,8
Combustible y lubricantes	4.300,76		3.257,52	9.213,13		16.771,4	25.606,8
Papelería y útiles de oficina			2.705,83	8.383,26		11.089,1	9.654,0
Packaging				32.942,31		32.942,3	10.192,2
Impresión de certificados			2.774,28			2.774,3	12.138,3
Licencia comercial	-	-	-	429,10	-	429,1	377,8
Gastos publicidad				18.080,10		18.080,1	18.674,6
Otros gastos de comercialización		-		1.900,83		1.900,8	1.154,6
Gastos computación e insumos			400,12	412,72		812,8	3.938,9
Gastos de mantenimiento			442,93	9.077,48		9.520,4	4.603,8
Transporte	55.206,81	-	119.819,68	894.680,37	-	1.069.706,86	873.402,15

Las notas N° 1 a 13 y los Anexos I, II y III forman parte integrante de estos Estados Contables.
Firmado a efectos de su identificación con mi informe del 26/02/2013.-


Nicolás Alberto Dutsch
Contador Público Nacional
C.P.C.E. Pcia.Nqn.T° IX F°122
Universidad Nac. De La Plata


Cra. Yolanda Teresa Maiolo
Sindico
C.P.C.E. Pcia.Nqn.T°IX F°015


Sra. Milva Noelia Edit Rucill
Presidente


ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL
Cr. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA



Artesanías Neuquinas S.E.P.

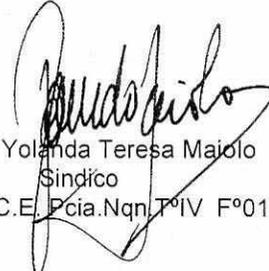
Costos y Gastos al: 31/12/2012. Comparativo con el Ejercicio Anterior.

Anexo III.-

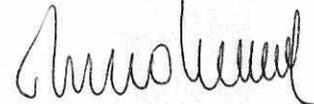
DETALLE	Gastos de Producción	Gastos de Financiación	Gastos de Administración	Gastos de Comercialización	Costos de Bienes de uso	TOTAL	
						2012	2011
Transporte	55.206,81	-	119.819,68	894.680,37	-	1.069.706,86	873.402,15
Auspicios - eventos						-	1.080,0
Donaciones						-	2.230,0
Obsequios protocolares				15.896,40		15.896,40	23.014,9
Amortizaciones					68.367,73	68.367,73	68.465,25
Faltante de caja		-				-	7,0
Otros gastos de recolección	3.457,01					3.457,0	3.444,6
Resultados financieros	-	5.001,47	-	-	-	5.001,5	1.064,8
TOTALES	58.663,82	5.001,47	119.819,68	910.576,77	68.367,73	1.162.429,47	972.708,64

Las notas N° 1 a 13 y los Anexos I, II y III forman parte integrante de estos Estados Contables.
Firmado a efectos de su identificación con mi informe del 26/02/2013.-


Nicolás Alberto Dutsch
Contador Público Nacional
C.P.C.E. Pcia.Nqn.T° IX F°122
Universidad Nac. De La Plata


Cra. Yolanda Teresa Maiolo
Sindico
C.P.C.E. Pcia.Nqn.T°IV F°015


Sra. Milva Noelia Edit Pucill
Presidente


Cr. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

NOTA 1: Base De Preparación De Los Estados Contables.

Los Estados Contables han sido preparados en moneda nominal, teniendo en cuenta que la Resolución N° 355/03 del C.P.C.E. de Neuquén establece como último día del período con contexto de inflación o deflación el 30 de Septiembre del año 2003.-

Para la presentación general se dio cumplimiento a las normas establecidas por las Resoluciones Técnicas N° 8, 9, 17, 18, 19 y 21 de la F.A.C.P.C.E. Aprobadas mediante Resoluciones N° 120, 312, 329 y 338 del C.P.C.E. del Neuquén.

A los efectos de la cuantificación del patrimonio y sus resultados se siguieron las normas establecidas por la Resolución Técnica N° 17 de la F.A.C.P.C.E. aprobada por Resolución N° 312 y modificatorias del C.P.C.E. del Neuquén. Para el actual ejercicio se optó por no aplicar la Resolución Técnica N° 31 aprobada por Resolución N° 510 del C.P.C.E.

Con referencia al Estado de Resultados, los resultados financieros y por tenencia se presentan sin desagregación alguna, bajo la denominación Resultados financieros y por tenencia según las opciones previstas en el punto B del Capítulo IV de la Resolución Técnica N° 9 modificada por la Resolución Técnica N° 19; haciendo uso de la dispensa prevista en la Resolución N° 419 del C.P.C.E. del Neuquén.

NOTA 2: Caja y Bancos.

Las cuentas expresadas en moneda argentina se determinaron por su valor nominal.

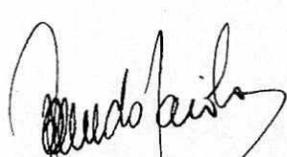
Se compone de:

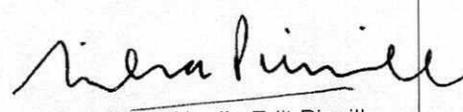
	2012	2011
Caja	7.486,65	17.749,97
Recaudaciones a depositar	14.532,66	6.322,53
Bco. Pcia. del Nqn. Cta. Cte. en Pesos/1	170.286,17	13.268,28
Bco. Pcia. del Nqn. Cta. Cte. en Pesos/2	26.972,47	87.495,08
Citibank Caja de Ahorro	13.024,88	4.669,41
TOTAL	232.302,83	129.505,27

Firmado a efectos de su identificación con mí informe del 26/02/2013.-

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL


Nicolás Alberto Dutsch
Contador Público Nacional
C.P.C.E. Pcia. Nqn. T° IX F° 122
Universidad Nac. De La Plata


Cra. Yolanda Teresa Maiolo
Sindico
C.P.C.E. Pcia. Nqn. T° IV F° 015


Sra. Milva Noelia Edit Piucill
Presidente

CONTADOR PBL. DE LA PROVINCIA

C. ESTHER F. RUIZ



Artesanías Neuquinas S.E.P.

Nota a los estados contables al 31-12-2012. Comparativo con el Ejercicio Anterior.

NOTA 3: Créditos Por Ventas.

Este rubro, en su totalidad, se efectivizó en el transcurso del primer trimestre del año 2013. Se ha valuado a su valor nominal, debido a que no es significativo respecto al desvío del cálculo del valor actual, su saldo se compone por los siguientes conceptos:

	2012	2011
Deudores Varios	1.669,19	2.037,19
Deudores Oficiales	57.606,62	54.645,72
Tarjetas de Crédito	18.529,11	13.745,47
TOTAL	77.804,92	70.428,38

NOTA 4: Otros Créditos.

Este rubro, en su totalidad, se efectivizará en el transcurso del primer trimestre del año 2013. Se ha valuado a su valor nominal haciendo uso de la dispensa prevista en la Resolución N° 419 del C.P.C.E. del Neuquén, y su saldo se compone por los siguientes conceptos:

	2012	2011
Accionista	453.060,07	428.060,07
Anticipo a proveedores	1.004,00	1.004,00
Retención Impuestos a las Ganancias	5.666,27	3.962,93
Anticipos Imp. a la Renta Mínima Presunta	9.757,51	7.640,54
Anticipos para recolección	7,92	1.128,92
Anticipos alquileres	15.000,00	12.000,00
Anticipos a rendir	4.349,23	55,22
Anticipo a acreedores	19.900,00	904,77
Créditos en gestión judicial	6.698,18	11.198,18
TOTAL	515.443,18	465.954,63

NOTA 5: Bienes de cambio.

Su composición es mercaderías.

2012	2011
403.805,00	760.459,36

Las existencias fueron valuadas a valor de reposición a la fecha de cierre del ejercicio, el cual no supera el valor recuperable.

Firmado a efectos de su identificación con mí informe del 26/02/2013.-

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

Nicolás Alberto Dutsch
 Nicolás Alberto Dutsch
 Contador Público Nacional
 C.P.C.E. Pcia.Nqn.T° IX F°122
 Universidad Nac. De La Plata

Yolanda Teresa Maiolo
 Cra. Yolanda Teresa Maiolo
 Sindico
 C.P.C.E. Pcia.Nqn.T°IV F°015

Milva Noelia Edit Piucill
 Sra. Milva Noelia Edit Piucill
 Presidente



Artesanías Neuquinas S.E.P.

Nota a los estados contables al 31-12-2012. Comparativo con el Ejercicio Anterior.

NOTA 6: Bienes De Uso.

Han sido valuados a su costo incurrido, reexpresado en moneda homogénea al 30/09/2003.

Las incorporaciones posteriores al 30/09/2003 están valuadas a su costo incurrido.

A dichos valores le fueron detraídas las Amortizaciones Acumuladas (Anexo II).

La Amortización es calculada por el método de la línea recta, aplicando tasas anuales suficientes para extinguir sus valores al final de la vida útil estimada.

Los porcentajes se aplican por el ejercicio de alta de los bienes.-

El valor global actualizado de los bienes no supera el valor recuperable – dispensa temporaria prevista en la Resolución N° 419 del C.P.C.E. del Neuquén.

NOTA 7: Cuentas por Pagar.

Este rubro, en su totalidad, se cancelará durante el primer trimestre del año 2013. Se ha valuado a su valor nominal, debido a que no es significativo respecto al desvío del cálculo del valor actual.

Se compone de:

	2012	2011
Proveedores	6.941,25	1.078,25
Anticipo de Clientes	900,00	5.695,05
Acreedores Varios	4.839,81	12.468,07
TOTAL	12.681,06	19.241,37

NOTA 8: Remuneraciones y Cargas Sociales.

Este rubro, en su totalidad, se canceló durante el primer mes del año 2013, se ha valuado a su valor nominal, haciendo uso de la dispensa prevista en la Resolución N° 419 del C.P.C.E. del Neuquén, y se compone de:

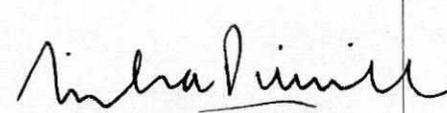
	2012	2011
Remuneraciones a pagar	32.386,07	24.293,46
Bonificaciones a pagar	1.871,07	5.446,70
Aseguradora de riesgos del trabajo	942,19	418,74
I.S.S.N. (obra social y jubilación)	13.526,60	9.259,51
Sindicato Empleados de Comercio	27.138,52
TOTAL	75.864,45	39.418,41

Firmado a efectos de su identificación con mi informe del 26/02/2013.-

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA
C. ESTHER F. RUIZ


Nicolás Alberto Dutsch
Contador público nacional
C.P.C.E. Pcia.Nqn.T° IX F°122
Universidad Nac. De La Plata


Cra. Yolanda Teresa Maiolo
Síndico
C.P.C.E. Pcia.Nqn.T°IV F°015


Sra. Milva Noelia Edit Piucill
Presidente



Artesanías Neuquinas S.E.P.

Nota a los estados contables al 31-12-2012. Comparativo con el Ejercicio Anterior.

NOTA 9: Cargas Fiscales.

Este rubro, en su totalidad, se canceló durante el primer mes del año 2013, se valuó a su valor nominal, haciendo uso de la dispensa prevista en la Resolución N° 419 del C.P.C.E. del Neuquén, y se compone de:

	2012	2011
DGI - IVA	5.059,21	9.699,42
DPR - Rentas	400	240,95
TOTAL	5.459,21	9.940,37

NOTA 10: Deudas financieras.

Crédito Fiduciaria Neuquina S.A.

	2012	2011
	279.922,02	279.922,02

NOTA 11: Bienes de Responsabilidad Restringida.
No existe gravamen sobre los bienes de la Empresa.-

NOTA 12: Costo de Venta.

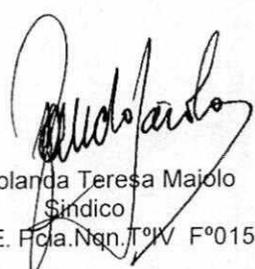
Se determinó por diferencia en la existencia inicial más las compras menos la existencia final, todo expresado en moneda nominal (Anexo I). Dicho costo puede incluir resultados por tenencia no cuantificados.

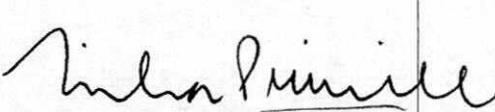
Nota 13: Información sobre partes relacionadas.-

A los fines de dar cumplimiento a lo estipulado por la Resolución Técnica N° 21 de la FACPCE, se detalla a continuación la siguiente información: El Estado Provincial Neuquino es el único accionista de la empresa. Durante el ejercicio realizo compromisos de Aportes de Capital en efectivo por un monto total de \$530.000,00. Al cierre la cuenta posee un saldo de \$453.060,07.-

Firmado a efectos de su identificación con mi informe del 26/02/2013.-


Nicolás Alberto Dutsch
Contador Público Nacional
C.P.C.E. Pcia.Nqn.T° IX F°122
Universidad Nac. De La Plata


Cra. Yolanda Teresa Majolo
Síndico
C.P.C.E. Pcia.Nqn.T°W F°015


Sra. Milva Noelia Edit Piucill
Presidente



ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

CONTADOR P. NACIONAL
C. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GEN. DE LA PROVINCIA

INFORME DEL AUDITOR

A los Señores Directores de
Artesanías Neuquinas Sociedad Del
Estado Provincial.
Antartida Argentina N° 1260- 4° Piso.

En mi carácter de Contador Público Independiente, he examinado los Estados Contables de **ARTESANÍAS NEUQUINAS SOCIEDAD DEL ESTADO PROVINCIAL**, detallados en el apartado siguiente:

A) ESTADOS CONTABLES COMPARATIVOS OBJETO DE LA AUDITORÍA

1. Estado de Situación Patrimonial al 31 de Diciembre de 2012, comparativo con el ejercicio anterior.
2. Estado de Resultados del Ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2012, comparativo con el ejercicio anterior.
3. Estado de Evolución del Patrimonio Neto del ejercicio finalizado al 31 de Diciembre de 2012, comparativo con el ejercicio anterior.
4. Estado de Flujo de Efectivo- método directo, por el ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2012, comparativo con el ejercicio anterior.
5. Notas Nro. 1 a 13 y Cuadros Anexos I, II y III al 31 de Diciembre de 2012 comparativo con el ejercicio anterior.

Responsabilidad de la Gerencia

La preparación y presentación razonable de los estados contables, conforme con las normas contables profesionales vigentes en la República Argentina es responsabilidad de la gerencia de la entidad. Esta responsabilidad incluye el mantenimiento de los controles internos pertinentes vinculados con la preparación de los estados contables, a los efectos que no contengan declaraciones erróneas significativas, motivadas por fraude o error, seleccionando y aplicando apropiadas políticas contables que sean consistentes con dichas normas contables y haciendo estimaciones contables que sean razonables en las circunstancias.

Alcance de la auditoria

Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados contables basada en mi tarea de auditoria. Mi examen fue practicado de acuerdo con las normas de auditoria vigentes en la República Argentina. Dichos estándares requieren que planifique y ejecute la auditoria para obtener una razonable, pero no absoluta seguridad de que los estados contables no tienen declaraciones erróneas significativas, motivadas por fraude o error.

Una auditoria implica desarrollar procedimientos para obtener evidencia de auditoria acerca de las cifras y exposiciones de los estados contables. Los procedimientos de auditoria seleccionados dependen de la evaluación del auditor del riesgo de representación errónea significativa en dichos estados. Para dicha evaluación del riesgo, se considera el control interno pertinente de la entidad para la preparación de los estados contables, como la base para determinar los procedimientos de auditoria que sean apropiados a las circunstancias, pero no para el propósito de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno. Una auditoria también incluye la evaluación de lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones significativas realizadas por la gerencia, como asimismo la evaluación de la presentación general de los estados contables y exposiciones.

Entiendo que la evidencia de auditoria que he obtenido es suficiente y apropiada para proveer una base razonable para mi opinión sobre los estados contables del ejercicio.

B) DICTAMEN

En mi opinión, los Estados Contables comparativos mencionados en el apartado A) presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación patrimonial y financiera de Artesanías Neuquinas Sociedad del Estado Provincial al 31 de Diciembre del 2012 y al 31 de diciembre de 2011, los resultados de sus operaciones, las variaciones en el Patrimonio Neto y el flujo de efectivo por los ejercicios finalizados en esas fechas, de acuerdo con las normas contables profesionales vigentes, aplicadas en forma uniforme.

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

CONTADOR GEN. DE LA PROVINCIA

C. ESTHER F. RUIZ



c) INFORMACION ADICIONAL REQUERIDA POR DISPOSICIONES LEGALES

- a. Los Estados Contables mencionados en el apartado A) surgen de registraciones contables llevadas en forma legal.
- b. A los efectos del Artículo 10 de la Ley 17250, la Sociedad no adeuda importe alguno a las Cajas Previsionales, ya que el Estado Provincial del Neuquén, a través de su Ministerio de Desarrollo Territorial, tiene a cargo el pago de los sueldos y las correspondientes obligaciones previsionales y sociales derivadas de ellas. No obstante, cabe señalar que por su personal contratado la Empresa tiene una deuda devengada no exigible de \$ 13.526,60 con el I.S.S.N.

Neuquén, 26 de Febrero del 2013.-


Nicolás Alberto Dutsch
Contador Público Nacional
C.P.C.E. Pcia.Nqn.Tº IX Fº122
Universidad Nac. De La Plata


CPCEN Consejo Profesional
de Contadores Públicos
de la Provincia del Neuquén

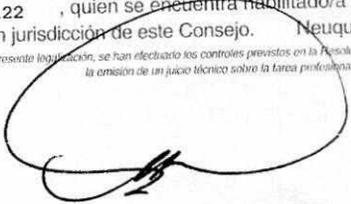
Legalización Nº **N-245908**

166396

Legalización Nº

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 **DUTSCH NICOLAS ALBERTO** inscripto/a en la matrícula de **Contadores Públicos** bajo el Tº IX Fº 122, quien se encuentra habilitado/a para el ejercicio de la profesión en jurisdicción de este Consejo. Neuquén, **06/03/2013**

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


Sr. JORGE LUIS DARAKCHIAN
Adjunto a Secretario Técnica
C.P.C.E. NQN

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL
Sr. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA



Neuquén, 27 de Febrero del 2013. -

Señor Representante de la Asamblea:

En mi carácter de Síndico, he dado cumplimiento a lo dispuesto por el artículo 294 de la Ley N° 19.550 de Sociedades Comerciales. En ejercicio de estas funciones, informo sobre el examen que he 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 ejercicio de sus funciones exclusivas. Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre dichos documentos basado en mi examen con el alcance que menciono en el párrafo II.

I- DOCUMENTOS EXAMINADOS

- a- Estado de Situación Patrimonial al 31 de diciembre de 2012, comparativo con el ejercicio anterior.
- b- Estado de Resultados por el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2012, comparativo con el ejercicio anterior.
- c- Estado de Evolución del Patrimonio Neto (capital, reservas y otros resultados acumulados), por el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2012, comparativo con el ejercicio anterior.
- d- Estado de Flujo de Efectivo - método directo, por el ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2012, comparativo con el ejercicio anterior.
- e- Notas 1 a 13 y Anexos I, II y III, comparativo con el ejercicio anterior.
- f- Inventario al 31 de diciembre de 2012.
- g- Memoria del Directorio por el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2012.

II- ALCANCE DEL EXAMEN

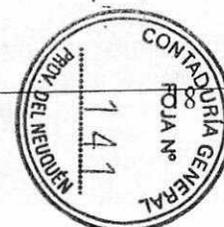
En ejercicio del control de legalidad que me compete, de los actos decididos por los órganos de la Sociedad que fueron expuestos en las reuniones de Directorio y Asambleas, he examinado los documentos detallados en los ítems a- a g- del punto I. Para el examen de los documentos mencionados en los ítems a- a e- me he basado fundamentalmente en el trabajo realizado por el auditor externo quien ha efectuado dicho examen de acuerdo con normas de auditoria 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 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, mi 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 de la adecuación a la ley y a 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 hechos, actos, omisiones o circunstancias que no resultan de conocimiento del síndico, que no pudieren determinarse a partir del examen y de la información recibida por el síndico en el ejercicio de sus funciones de fiscalización, o que hubieren sido ocultados o simulados de forma de evitar su detección por el síndico, en el marco de dicho examen y desempeño. La revisión tampoco se extiende a los criterios empresarios de administración, comercialización ni producción, que resultan de resorte exclusivo del Directorio y la Asamblea.

Asimismo, he examinado la Memoria del Directorio referente al ejercicio terminado el 31 de Diciembre de 2012 y he obtenido al respecto las informaciones y explicaciones que he considerado necesarias. Informo, teniendo en cuenta lo que establece la Ley de Sociedades Comerciales, que al ser absorbida la Pérdida del ejercicio por Capital, el Patrimonio Neto al 31 de Diciembre del 2012 es menor que el Capital Suscripto a esa fecha.

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

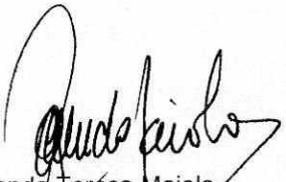
Cc. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA



a) En mi opinión, y basándome en el informe que emitió el auditor externo de fecha 26 de febrero de 2013 los Estados Contables citados presentan razonablemente en todos sus aspectos significativos la situación patrimonial de ARTESANÍAS NEUQUINAS Sociedad del Estado Provincial al 31 de Diciembre de 2012, los resultados de sus operaciones, las variaciones en su patrimonio neto y el flujo de efectivo por el ejercicio cerrado en esa fecha comparativo con el ejercicio anterior de acuerdo con las normas contables profesionales vigentes.

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

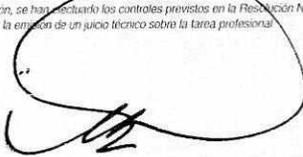
c) Los estados contables adjuntos y el correspondiente inventario surgen de registros contables llevados, en sus aspectos formales, de conformidad con las disposiciones legales vigentes.


Yolanda Teresa Maiolo
Contador Público Nacional
C.P.C.E. Pcia. Nqn. Tº IV Fº 015
Universidad Nacional del Comahue
Sindico


CPCEN Consejo Profesional de Contadores y Administradores de la Provincia del Neuquén
166397 Legalización N° N-246067

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 **MAIOLA YOLANDA TERESA** inscripto/a en la matrícula de **Contadores Públicos** bajo el Tº IV Fº 015, quien se encuentra habilitado/a para el ejercicio de la profesión en jurisdicción de este Consejo. **Neuquén, 06/03/2013**

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


C.E. JORGE LUIS DARAKCHIAN
Adjunto a Secretaría Técnica
C.P.C.E. NQN

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL
C. ESTER F. RUIZ
SECRETARÍA GENERAL DE LA PROVINCIA

CONTADURIA GENERAL
FOYAN°
6142
PROV. DEL NEUQUÉN

MEMORIA

ARTESANÍAS NEUQUINAS SOCIEDAD DEL ESTADO PROVINCIAL, en cumplimiento de lo establecido en su Estatuto Social, pone a consideración de la Asamblea la Memoria y Estado de Situación Patrimonial, de Resultados, cuadros y notas anexas correspondientes al Ejercicio N° 37, comprendido entre el 1° de Enero de 2012 y el 31 de Diciembre de 2012.-

Con base en los lineamientos establecidos en la Apertura del XLII Período de Sesiones Ordinarias de la Honorable Legislatura Provincial y considerando, que Artesanías Neuquinas S.E.P. nace en el año 1974, con el objeto inicial de recuperar, desarrollar y promover la artesanía neuquina tradicional, se describen a continuación las acciones desarrolladas por la empresa estatal en el año 2012, partiendo del proceso de 5 ejes de trabajo:

- ❖ Acciones Comerciales
- ❖ Acciones Promocionales
- ❖ Alianzas Estratégicas
- ❖ Acciones Culturales
- ❖ Acciones Sociales (Proyección 2013).

Es importante destacar que por razones presupuestarias, y considerando la difícil situación económica del país y de la provincia, no fue posible cumplir con las acciones propuestas con fines sociales, quedando pendiente para el próximo período y con carácter prioritario.

ACCIONES COMERCIALES

La presente gestión se ha propuesto, en pos de garantizar la continuidad de la artesanía que nos representa y a la vez generar trabajo genuino, abordar primordialmente, el área de promoción y comercialización, buscando adecuar la dirección empresarial a los cambios que se están produciendo en el mercado.

De esta manera, se definieron estrategias de mercado que actúan como un complemento a las unidades de comercialización actuales, buscando delimitar nichos especializados y las tácticas que se implementarán para acceder a cada uno de ellos.

En este escenario, se plantearon nuevos canales de comercialización, como la venta corporativa, a partir de la elaboración y presentación de un catálogo empresarial, y el e-commerce, que promete un potencial significativo de clientes a partir de su vinculación con una plataforma inteligente en Mercado Libre.

La estrategia más adecuada para Artesanías Neuquinas, se basó en la diferenciación, por ser la única empresa dedicada a la comercialización de la producción de las comunidades mapuche, con certificación de marca. Por tal motivo, en el presente año se trabajó fuertemente en la promoción de ventas, a fin de incrementar las mismas en el corto plazo, diferenciándose aún más de sus competidores indirectos y sumando nuevos mercados meta.

Por otro lado, el uso de las tecnologías, desempeñó un rol preponderante como estrategia competitiva, a partir del desarrollo de la nueva página web de la empresa. Concretamente se colocó en un portal una serie de productos con imágenes en HD para la venta, asumiendo todo el proceso de mercadear el producto y cumplir con la fase final de la satisfacción del cliente, ofreciendo un producto de calidad con un servicio acorde, a un precio justo y competitivo.

Las acciones comerciales se enmarcan así, en la constante búsqueda de oportunidades para lograr mayor participación en el mercado, y por ende, incrementar la rentabilidad y la mejora sostenida del funcionamiento como empresa.

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Cf. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GERAL DE LA PROVINCIA



Las ventas del 2012 son las más altas en los últimos 5 años alcanzando mas de \$ 950 mil, lo cual resulta altamente positivo teniendo en cuenta que las compras de artesanías son las más bajas de los últimos 3 años. Actualmente la empresa cuenta con un stock de mercadería de \$ 400 mil.

Elaboración del Plan de Marketing.

El Objetivo del Plan de Marketing elaborado, es fortalecer y brindar mayor sostenibilidad a las actividades de producción de Artesanías Neuquinas, por medio de la capacitación, innovación, equipamiento, acceso y uso de información de mercados y consolidación de la cadena de valor de las artesanías.

Se apunta fundamentalmente a tener un impacto positivo en las ventas de las distintas sucursales, y fortalecer las ventas mayoristas y corporativas de la empresa, a los efectos de ejercer una buena comercialización de los productos en el mercado local, regional y nacional en primera instancia.

Las primeras acciones de mercadotecnia que se implementaron están relacionadas fundamentalmente con el incremento a corto plazo en las ventas por sucursales, para tal fin se procedió a una re-cotización en las diferentes líneas de productos.

Creación de Slogan.

Artesanías Neuquinas, está posicionada en el mercado, como una empresa destinada a la recuperación y valorización de la cultura mapuche fundamentalmente, comercializando productos únicos e irrepetibles. Si bien la marca es reconocida por el común de la gente en cuanto a su fin, es fundamental definir una estrategia en la cual la marca logre comunicarse en todas sus interacciones implícitas y explícitas con los clientes. Para ello deben definirse acciones concretas aplicadas a la identidad corporativa, que permitan reflejar la imagen deseada. Por ejemplo, la identidad visual será transmitida por el logo y la creación de un slogan de la marca y aplicaciones gráficas. El mensaje debe llamar la atención, mantener el interés, despertar el deseo y motivar el acto de compra.

El slogan expresa de manera sencilla el beneficio de nuestro producto, es claro, conciso, directo y muestra lo que vendemos.

Por lo expuesto, quedó definido como: Piezas Únicas

Spot Publicitario.

Durante el mes de Noviembre se lanzó el primer Spot Publicitario de Artesanías Neuquinas SEP, con el fin de promocionar la amplia diversidad de productos, exhibiendo al mismo tiempo sus procesos de producción in situ.

Esta herramienta fue desarrollada con una intención exclusivamente comercial y promocional de las piezas únicas que ofrece la empresa al mercado. El mismo ya se exhibe en medios virtuales, ferias y muestras. Próximamente será difundido en canales televisivos de la región.

Diseño y Armado de Catálogo Empresarial.

El Catálogo Empresarial confeccionado, apunta a generar nuevos canales de comercialización de nuestros productos. Asimismo, se comenzó a trabajar en un listado de empresas a contactar relacionadas con los siguientes sectores: servicios, hotelería, gastronomía, petróleo, sociedades anónimas, construcción, obras sociales.

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Ct. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA



Se han implementado en la distribución de los productos de las empresas públicas y privadas, cooperativas y sindicatos, con el objeto de diversificar la demanda actual, alcanzando nuestra propuesta comercial a más de 300 firmas.

E-Marketing.

Reingeniería Página Web.

Esta iniciativa concibe el acceso a la información y a la identidad neuquina fundamentalmente. Relaciona e integra toda la información institucional, cultural, comercial y de infraestructura tecnológica y de comunicación. Se apuntó con la re funcionalización de la página web, a generar un espacio cultural y comercial, en permanente conexión con el mundo.

La comercialización on-line se lleva adelante a través de la plataforma Mercado Libre, que permite llegar a millones de usuarios, con excelente posicionamiento en el buscador Google.

Al día de la fecha, la página oficial de Artesanías recibió más de 8000 visitas, dato alentador teniendo en cuenta que la misma inició esta fase hace sólo 60 días. La plataforma de Mercado Libre, exhibe más de 10 piezas en rubros platería y tejido. Se continúa trabajando a fin de incorporar la mayor cantidad posible de piezas, ampliando la oferta del mercado constantemente.

Los productos publicados actualmente, recibieron más de 400 consultas cada uno en promedio, resultando propuestas sumamente atractivas para el mercado.

Redes Sociales.

La tendencia Web de potenciar una marca a través de las redes sociales es una práctica común por las empresas. Artesanías Neuquinas utiliza estas herramientas, a fin de reforzar su promoción con gran expansión, rapidez, facilidad y sin costo alguno.

Facebook: Red social generalista con millones de usuarios.

You tube: Aplicación web constituida como red social para compartir videos.

Flickr: Aplicación web constituida como red social, donde los usuarios comparten fotografías.

Pinterest: Aplicación web para compartir imágenes que permite a los usuarios crear y administrar, en tableros personales temáticos, colecciones de imágenes como eventos, intereses, hobbies y mucho más.

ACCIONES PROMOCIONALES

Considerando el posicionamiento de la marca, las acciones promocionales se definieron en relación al enfoque del negocio: calidad, exclusividad, producto auténtico.

La estrategia de Promoción de Ventas, incluye una amplia gama de instrumentos: paquetes promocionales, políticas de descuentos, promoción semanal por producto, apuntando a captar la atención del consumidor y proporcionar información que puede conducir a una compra.

La idea es ofrecer diversos incentivos para estimular la compra que incluyan atractivos o contribuciones que agreguen más valor a los consumidores. Además, las promociones de ventas se diseñaron invitando a una respuesta rápida del consumidor y la recompensan. Mientras que la publicidad dice "compre nuestro producto", las promociones de ventas dicen "cómprelo ya". Otros planes promocionales implementados en el corto plazo fueron los siguientes:

- ❖ Incorporación de listas de casamiento.

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

C. ESTHER F. RUIZ



Otras acciones implementadas están relacionadas con participación en eventos como Sponsor, exhibiciones de piezas únicas en lugares de afluencia turística, y participación en medios gráficos provinciales, a partir de notas periodísticas con contenido institucional y comercial de la empresa. Tales como:

Febrero 2012. Neuquén Capital. "Exhibición de piezas artesanales en Hotel Suizo".

Abril de 2012. San Martín de los Andes. "Fam Press Local".

Junio de 2012. Neuquén Capital. Presentación Concurso Provincial "Plato Neuquino 2012".

Junio de 2012. Neuquén Capital. Exposición Temporal en Aeropuerto Presidente Juan Domingo Perón.

Agosto. Acción Artesanías Neuquinas – Banco Provincia del Neuquén.

Artesanías Neuquinas SEP, a lo largo de este año, sumó políticas de beneficios para sus clientes, a partir de un convenio suscripto con el Banco Provincia del Neuquén, el cual se extiende a todos aquéllos clientes de la entidad bancaria, alcanzando un total aproximado de 30.000 potenciales clientes.

12 de Septiembre de 2012. Neuquén Capital. Nota en el Suplemento Especial por el 108° Aniversario de la Ciudad de Neuquén.

Octubre. Neuquén Capital. Sponsor Clase abierta de Pesca.

Diciembre. Neuquén Capital. Participación de Artesanías Neuquinas S.E.P. en el Programa "Comunidad Argentina", desarrollado por CFI de Nación

4 de Diciembre de 2012. Neuquén Capital. Participación de Artesanías Neuquinas S.E.P. en la Presentación del Plan de Desarrollo Turístico Provincial 2011 - 2015 y lanzamiento de la temporada estival 2012 - 2013 .

PARTICIPACIÓN EN FERIAS

A fin de favorecer la comercialización de las piezas únicas, se planificaron políticas permanentes de difusión y promoción, mediante actividades que permitieron dar a conocer y comercializar múltiples variedades de productos artesanales.

La modalidad ferial, ha permitido en el tiempo, dinamizar el comercio artesanal, además de promover productos de genuina confección. En el presente año se planificaron y priorizaron aquellos eventos que permitieran exhibir la labor de los artesanos.

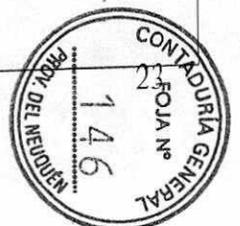
De esta manera, Artesanías Neuquinas S.E.P., participó en los siguientes eventos:

- ❖ 1 al 4. Mendoza. "Siete Vendimias – Un recorrido por el vino argentino".
- ❖ 6 al 09. Junín, Provincia de Buenos Aires. "ExpoAgro 2012".
- ❖ 28 al 30. Villa Pehuenia. "8° Festival del Chef Patagónico"
- ❖ 16 al 18. Villa La Angostura. TECNAP 2012 "I Jornadas Nacionales: El Uso de las Nuevas Tecnologías en el Ámbito Público".
- ❖ 20 al 23. Cañada de Gómez. Santa Fe. "Agro activa 2012".
- ❖ 19 al 31. Ciudad Autónoma de Buenos Aires. "126° Exposición de Ganadería,

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

CONTADOR GEN. DE LA PROVINCIA

C. ESTHER F. RUIZ



ALIANZAS ESTRATÉGICAS.

Acuerdos y Convenios.

En el marco de las políticas públicas que el Estado Provincial lleva adelante con el propósito de difundir y promocionar la actividad que desarrollan sus hacedores culturales, Artesanías Neuquinas S.E.P. celebró diferentes Convenios con Empresas Públicas y Privadas de Neuquén, en pos de continuar trabajando articuladamente para el desarrollo de nuestra Provincia.

Las acciones de promoción de las piezas únicas que producen nuestros artesanos busca favorecer además, los componentes necesarios para una visión incluyente y pluricultural de la sociedad, dado que estos valores han sido la inspiración y fundamento que ha llevado a Artesanías Neuquinas S.E.P. por casi cuatro décadas a promover la identidad neuquina.

Elaboración de modelos de Contratos Comerciales y Promocionales.

Dando cumplimiento a la Misión y Visión de la empresa, durante el ejercicio 2012, se elaboraron diversos convenios destinados a mejorar la comercialización y promoción de las piezas únicas de nuestros artesanos, en el marco de una política integradora dirigida a organizar y generar mecanismos eficaces en los procesos.

Se trabajó en los siguientes contratos:

24 de Abril de 2012. Neuquén. Convenio de Promoción con Exposición Temporal, entre Artesanías Neuquinas S.E.P. y Peluquería Vanity de la ciudad de Neuquén.

18 de Mayo de 2012. Ciudad Autónoma de Buenos Aires. Acta Acuerdo: “Exposición temporal de Piezas Tradicionales del Patrimonio de Artesanías Neuquinas S.E.P. con Casa del Neuquén”.

Junio de 2012. Neuquén Capital. Entrega de Piezas Artesanales a la Comunidad R’Ranguíñ-Co.

Junio de 2012. Neuquén. Inscripción en el Banco de Innovadores del Neuquén.

Julio de 2012. San Martín de los Andes. Entrega de Piezas Artesanales a la Comunidad Vera.

Julio de 2012. Neuquén Capital. Acción Artesanías Neuquinas – PRODA.

Diciembre de 2012. Neuquén Capital. Convenio de Promoción Artesanías Neuquinas S.E.P. y Colegio de Profesionales en Turismo.

ACCIONES CULTURALES

Artesanías Neuquinas S.E.P. define las políticas culturales como conjunto de acciones y prácticas que actúan a modo de herramientas difusoras de comunicación.

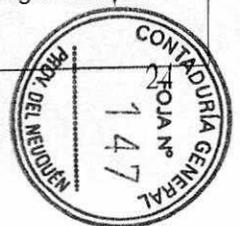
Haciendo un enfoque global de las acciones tanto culturales como sociales, la empresa se basa en los siguientes principios:

- ❖ Valor estratégico de la Cultura.
- ❖ Puesta en valor del trabajo genuino.
- ❖ Identidad Colectiva.
- ❖ Identidad del Estado de la Provincia del Neuquén.

Enfatizando la creatividad, autoestima, imagen de las personas y la necesidad de preservar el patrimonio colectivo de carácter cultural e histórico, se trabaja en el compromiso de concebir una imagen legitimada de la que se desprendan resultados positivos tanto económicos como sociales.

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

C) r) ESTHER F. RUIZ
C) N) T) A) D) O) R) G) A) L) D) E) L) A) P) R) O) V) I) N) C) I) A



Artesanías Neuquinas generó constantemente propuestas culturales, con la voluntad de trabajar mancomunadamente con otras instituciones tanto públicas como privadas.

Se forjaron sinergias, propiciando alianzas y promoviendo actuaciones conjuntas.

Satisfactoriamente, los proyectos que prosperaron, dieron por resultado el fortalecimiento de los vínculos interinstitucionales y consecuentemente se abrió un abanico de posibilidades y relaciones que favorecieron la imagen corporativa.

En este contexto, de políticas y relaciones públicas, Artesanías Neuquinas, cumplió con las siguientes acciones culturales.

Mayo de 2012. Neuquén Capital. "Primer Encuentro Regional de Arte Folklórico".

25 de Junio de 2012. Ciudad Autónoma de Buenos Aires. Inauguración "Exposición temporal de Piezas Tradicionales del Patrimonio de Artesanías Neuquinas S.E.P. con Casa del Neuquén".

UNESCO entrega Certificado de Excelencia a artesano activo de Artesanías Neuquinas S.E.P. Clipping de Medios

18 al 21 de Octubre. Neuquén Capital. Participación de Artesanías Neuquinas SEP en la Muestra de fotografías y esculturas del Vía Christi de Junín de los Andes.

Noviembre 2012. Participación "En La Noche de las Provincias".

Noviembre 2012. Artesanías Neuquinas presente en INNOVA 2012.

Noviembre 2012. Artesanías Neuquinas estuvo presente en la Muestra Federal de Artesanías del Bicentenario en la Casa Nacional del Bicentenario.

Diciembre 2012. Participación de Artesanías Neuquinas S.E.P. en "pre MICA PATAGONIA" – Bariloche.

Diciembre de 2012. Presentación Micro-documental Institucional.

Capacitaciones al Personal de Artesanías Neuquinas.

❖ Mes de Abril

Personal de la Sucursal San Martín de los Andes se capacitó en el Evento denominado "Planificación de la Gestión Comercial", dictado por la Cámara de Comercio de San Martín de los Andes y Adeneu.

❖ Mes de Mayo

Personal del área de marketing de la empresa, participó del "Primer Curso Intensivo sobre herramientas de comunicación digital, social media, redes sociales y marketing online" TIC'S.

El Maestro Nicasio Antinao capacitó durante el mes de mayo, los días lunes de 13:30 a 15:30 hs al personal de ventas de la Casa Central. Temática de los encuentros: cultura y lengua mapuche.

❖ Mes de Junio:

Personal del Dpto. Imágen Corporativa se capacitó el 01 de Junio en Neuquén Capital, en el Taller de diseño "Construyendo Identidad Nacional" dictado por el Diseñador Gráfico Ronald Shakespear. Temática del Taller: actualización y análisis de metodologías de trabajo para construir una marca con tradición, identidad y trayectoria.

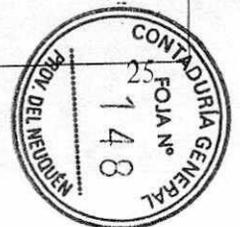
❖ Agosto a Diciembre:

❖ Idioma inglés

Semanalmente se realiza un taller de conversación de inglés, nivel "Upper Intermediate" (Intermedio Superior), dirigido a los miembros del equipo que alcanzan ese nivel en la lengua inglesa tanto oral como escrita. Temática de los encuentros: comercialización de nuestros productos, descripción de los mismos, ferias, eventos.

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Ci. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GEN. DE LA PROVINCIA



Capacitación a Vendedores.

Desde el día 03/09/2012 se comenzó con el dictado del curso en el local de ventas sobre el módulo teórico – práctico de temas específicos referidos a facturación y demás comprobantes relacionados con la operatoria diaria del local de ventas. Se profundizó el análisis del régimen de facturación y registración argentino.-

ACCIONES SOCIALES PLANIFICADAS 2012
(PROYECCION 2013 POR FALTA DE PRESUPUESTO).

Acciones Sociales Proyectadas Año 2013.

Artesanías Neuquinas S.E.P. desde el año 1974, se ocupa de promover y revitalizar la significación cultural de la artesanía tradicional, rescatando el valor sociocultural de las piezas únicas que producen más de 800 artesanos mapuches y criollos a lo largo de la provincia.

Por lo tanto, resulta primordial destacar que la empresa estatal constituye un pilar fundamental en la economía social de las Comunidades Mapuche, particularmente, incorporando a través de esta actividad gran cantidad de mano de obra en forma directa, siendo uno de los pocos agentes generadores de ingresos genuinos para los mismos. Se habla de las comunidades en general y no sólo de los artesanos dado que la generación de un ingreso per cápita en una parte significativa de una comunidad, no sólo beneficia a quien recibe directamente el ingreso sino también al resto de los integrantes por transición económica indirecta, realizando aún más la función social de nuestra empresa.

Por un lado, se requiere contemplar el financiamiento para el desarrollo de talleres, en el marco del fortalecimiento y constante desarrollo de los procesos de producción.

El dictado de los mismos, cumple con los propósitos de, mejorar continuamente la calidad de las piezas artesanales, asegurar una producción sustentable en el tiempo que redundará en un incremento en la calidad de vida de los artesanos productores, y finalmente promover el desarrollo endógeno revitalizando la cultura e identidad neuquina.

En consecuencia, Artesanías Neuquinas busca implementar el rescate no sólo del patrimonio cultural material, sino también del patrimonio inmaterial que significa la recuperación de estos saberes ancestrales que hasta hoy se hallaban prácticamente extintos en las comunidades de la Provincia.

De acuerdo a las diferentes necesidades relevadas, se proyecta para el año 2013, la reactivación y puesta en marcha de un total de veinticinco talleres (25) en diversas comunidades y localidades de la Provincia del Neuquén.

Además se proyecta concretar, la incorporación de cuatro talleres de hilado y tejido para niñas en los parajes de Carri Lil, Ruca Choroy, Huncal, Cajón del Manzano y Aucapán, contemplando la relevancia cultural dentro de las comunidades en la transmisión de saberes ancestrales a las jóvenes generaciones, haciendo un marcado hincapié en el valor de su cultura e identidad de la etnia mapuche.

A efectos de contribuir con el desarrollo de la actividad alfarera de la zona, se trabajará en conjunto con los Municipios de Andacollo y Chos Malal, para la apertura de dos talleres de alfarería en el Norte Neuquino.

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Ct. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA



Rondas de Negocios. Abril 2013.

El MICA es el primer espacio en la Argentina que concentra, en un mismo lugar, las diferentes actividades de las industrias culturales con el objeto de generar negocios, intercambiar información y presentar su producción a los principales referentes de todo el mundo. Los sectores que participan son: artes escénicas, audiovisual, diseño, editorial, música y videojuegos.

Este encuentro es organizado por la Secretaría de Cultura de la Nación, el Ministerio de Industria, Cancillería, el Ministerio de Turismo, y el de Planificación Federal y tiene prevista su realización en Tecnópolis del 11 al 14 de abril de 2013.

Contará con espacios de exposición donde estarán representadas las producciones de todas las provincias, a través de cámaras empresariales, instituciones nacionales y pymes.

Productores y artistas tendrán la posibilidad, durante cuatro días, de encontrarse con las principales empresas de industrias culturales de todo el mundo y abrir nuevas oportunidades, a través de rondas de negocios, conferencias, seminarios y presentaciones de espectáculos en vivo.

El objetivo del MICA es fortalecer la producción interna y posicionar al sector de las industrias culturales argentinas en el mercado mundial, para dar cuenta de su calidad y sus precios competitivos.

Conviene recordar que la primera edición, realizada en 2011, duró cuatro días. Participaron representantes de 31 de países y 231 invitados internacionales. El mercado contó con 34.600 visitantes y 1.700 empresas acreditadas. Se realizaron 4.500 reuniones de negocios, 106 conferencias, 30 presentaciones musicales y 10 obras de teatro.

Artesanías Neuquinas, participará de las Rondas de Negocios del sector diseño, a efectos de generar contactos y concretar operaciones comerciales.

Ferias Confirmadas.

Enero de 2013

15 al 30. Cosquín, Córdoba. "46º Feria Nacional de Artesanías y Arte Popular de Cosquín."

23 al 27. Junín de los Andes. Neuquén. "71 Expo Rural de Neuquén John Deere 2013" y "3º Exposición de Caballos de la Patagonia".

Ferias Proyectadas.

Se proyecta participar de las siguientes ferias en el año 2013:

05 al 08 de julio. Ciudad Autónoma de Buenos Aires. "9º Edición Caminos y Sabores".

Julio. Ciudad Autónoma de Buenos Aires. "127º Exposición de Ganadería, Agricultura e Industria Internacional".

Diciembre. Ciudad Autónoma de Buenos Aires. "Feria Internacional de Artesanías".

Artesanías Neuquinas está evaluando criteriosamente su participación en las ferias que tengan estrecha vinculación con su mercado.

Exposiciones Confirmadas.

Marzo de 2013

Congreso de la Nación. C.A.B.A. "Exposición de Piezas Tradicionales del Patrimonio de Artesanías

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Cr. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA



Museo de Arte Popular José Hernández C.A.B.A. "Exposición de Piezas Tradicionales del Patrimonio de Artesanías Neuquinas".

Marzo. Bodega Familia Schroeder. San Patricio del Chañar. Neuquén. "Exposición de Alfarería Tradicional Mapuche y Alfarería Contemporánea". (Venta de reproducciones in situ).

Nuevos Puntos de Venta Directa.

❖ Chos Malal. Apertura Sucursal.

Con el objeto de promover la actividad artesanal tradicional de la Provincia del Neuquén y sumar valor al producto turístico artesanías y tradición de Chos Malal, se celebrará entre las partes (Artesanías Neuquinas y Municipio de Chos Malal), un contrato de colaboración para la apertura de un punto de venta en el Salón Principal del Museo de la localidad.

Ofrecer este espacio de promoción y venta de artesanías de la Provincia, tanto a los habitantes de la ciudad como a los turistas en general, sintetiza un trabajo conjunto entre ambas instituciones, tendiente a favorecer no sólo la promoción y venta de piezas sino también a colaborar en el posicionamiento turístico del Norte Neuquino, que en este último período ha adquirido dimensión nacional e internacional.

De esta manera, la Sucursal Chos Malal, funcionaría no sólo como punto de venta, sino también como punto de compra de las producciones locales para ser distribuidas luego a la Casa Central y/o sucursales.

La formación de vendedores que a su vez se desempeñarán como técnicos recolectores es de exclusiva injerencia de la empresa.

Por lo tanto, generariamos un círculo virtuoso que comprende cuatro acciones de suma trascendencia para la empresa: formar, capacitar, comprar y vender.

❖ Caviahue. Apertura Sucursal.

Con el propósito de ofrecer continuidad y exclusividad de nuestros productos, a los turistas que a lo largo del año visitan Copahue y Caviahue, y con el beneficio de que ambos puntos tienen su temporada alta contrapuesta entre sí, se está analizando la posibilidad de abrir en Caviahue un local comercial en el mes de mayo, precisamente al cierre de temporada de Copahue.

Canjes Publicitarios.

Canje publicitario Vivir mi tierra

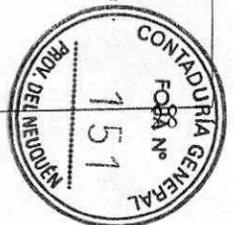
A partir del mes de marzo de 2013, Artesanías Neuquinas S.E.P. establecerá un partnership con el Programa Televisivo "Vivir mi tierra" que se emite los domingos a las 13.30 hs. por Canal 7 de Neuquén, con un área de cobertura de Neuquén, Río Negro y La Pampa. El trabajo sinérgico se llevará adelante bajo formato canje publicitario.

La Sociedad del Estado Provincial estudia con detenimiento la selección de los espacios en los que decide posicionarse mediáticamente, teniendo en cuenta el público objetivo del medio, los horarios de transmisión y la audiencia que sintoniza la señal en ese momento.

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

CONTADOR GERAL DE LA PROVINCIA

C. ESTHER F. RUIZ



Vir... punto... paisajes, en las anécdotas personales y en la elaboración de los platos regionales.

Campaña Publicitaria La Mañana del Neuquén

Artesanías Neuquinas S.E.P generará conjuntamente con el equipo de La Mañana del Neuquén, tanto para su formato digital como también para el diario en papel per se, material comunicacional con el principal objetivo de orientar los utilidades comerciales en beneficio de la empresa.

La selección del medio se fundamenta principalmente en el público objetivo y subobjetivo que posee La Mañana del Neuquén. La elaboración de un producto dirigido a un target ABC1 corresponde con los objetivos de posicionamiento que posee la Sociedad del Estado Provincial.

Cabe destacar que la ubicación del periódico como material de lectura en innumerables puntos estratégicos como aeropuertos, restaurantes, bares y consultorios permitirá el fortalecimiento de imagen corporativa de Artesanías Neuquinas S.E.P. en el público subobjetivo que redundará en beneficios económicos.

Informatización e implementación de nuevo Software administrativo para el Sector Ventas.

Con el fin de incentivar y maximizar la comercialización de los productos artesanales, se requiere en el corto plazo, mejorar el sistema de gestión de ventas, stock, proveedores, recursos humanos y el área contable mediante un software de alta calidad que se adapte a las actuales necesidades de los mercados.

En este sentido, el programa Tango Gestión, se considera el más apropiado, por su probada reputación, por un lado, y por no tener un alto costo de mantenimiento técnico.

Las características más sobresalientes de este sistema, que lo hacen el más elegido en los últimos 20 años, son: la integración de los distintos Módulos (Contabilidad, Recursos Humanos, Stock, etc.) en un completo sistema de administración, la facilidad de manejo de Informes, estadísticas, variaciones, etc. Concluyentemente, Tango Gestión tiene un entorno gráfico muy similar a Windows, lo que hace que la interfase con el usuario sea completamente amigable a los fines de su implementación.

Sra. Milva Noelia Edit Piucill
Presidente

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

C. ESTHER F. RUIZ
CONTRADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

