neuquén

Es compromiso. Es dignidad.
Es progreso. Es valor pionero.

Cuenta General de Inversión

EJERCICIO 2013

GOBIERNO
DE LA PROVINCIA
DEL NEUQUÉN

MINISTERIO DE ECONOMÍA
Y OBRAS PÚBLICAS

TOMO II - 1

CONTADURIA GENERAL
DE LA PROVINCIA

CONSOLIDADO GENERAL

EJERCICIO 2013

TOMO II

ESTADOS NO CONSOLIDADOS

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL NEUQUEN
INSTITUTO PROVINCIAL DE JUEGOS DE AZAR
HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN S.A.
EMPRESA NEUQUINA DE SERVICIOS DE INGENIERIA S.E.
ARTESANIAS NEUQUINAS S.E.P.
CORPORACION DE DESARROLLO DE LA CUENCA DEL CURI LEUVU S.A.P.E.M.
CORDINEU S.E.
CORPORACION FORESTAL NEUQUINA S.A.
MERCADO DE CONCENTRACION DEL NEUQUEN S.A.P.E.M.
INSTITUTO AUTARQUICO DE DESARROLLO PRODUCTIVO
EMPRENDIMIENTOS CULTURALES Y DEPORTIVOS NEUQUINOS S.E.
ENTE COMPENSADOR AGRICOLA
EMPRESA DE PROMOCION TURISTICA DEL NEUQUEN S.E.
PATAGONIA FERROCANAL S.A.
ZONA FRANCA ZAPALA S.A.P.E.M.
AGENCIA PARA LA PROMOCION Y DESARROLLO DE INVERSIONES DEL NEUQUEN S.E.P.
FIDUCIARIA NEUQUINA S.A.
GAS Y PETROLEO DEL NEUQUEN S.A.
CORMINE - CORPORACION MINERA DEL NEUQUEN S.E.P.
EMPRENDIMIENTOS HIDROELECTRICOS S.E.P.
CORPORACION INTERESTADUAL PULMARI

TOMO II

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL NEUQUEN

CONSOLIDADO GENERAL

EJERCICIO 2013

Instituto de Seguridad Social del Neuquén

ESTADOS CONTABLES

Por el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2013 comparativos con el ejercicio anterior



PROVINCIA DEL NEUQUÉN
CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 003

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº
004
PROV. DEL NEUQUÉN

Instituto de Seguridad Social del Neuquén
ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL

correspondiente al ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2.013.-

comparativo con el ejercicio anterior

ACTIVO

	(Nota)	Actual	Anterior
ACTIVO CORRIENTE			
Disponibilidades	1.1.	155.566.049,51	29.308.751,01
Créditos por aportes y contribuciones	1.2.	254.452.412,03	273.966.693,65
Créditos por servicios asistenciales	1.3.	17.815.412,68	15.947.336,40
Préstamos otorgados	1.4.	19.981.426,42	24.038.010,50
Otros Créditos	1.5.	339.986,10	209.727,66
Bienes de Cambio	1.6.	32.127.045,58	21.783.460,22
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		***480.282.332,32***	***365.253.979,44***
ACTIVO NO CORRIENTE			
Títulos y acciones	1.7.	116.872,60	153.108,20
Bienes de capital	1.8.-An.I	34.350.651,64	34.373.068,53
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		***34.467.524,24***	***34.526.176,73***
TOTAL ACTIVO		***514.749.856,56***	***399.780.156,17***

PASIVO

	(Nota)	Actual	Anterior
PASIVO CORRIENTE			
Deudas Sociales	1.9.	240.347.410,70	175.305.192,20
Deudas con proveedores de bienes y servicios	1.10.	492.188.095,11	361.049.729,55
Otras Deudas	1.11.	78.932.216,98	33.001.130,02
TOTAL PASIVO CORRIENTE		***811.467.722,79***	***569.356.051,77***
PASIVO NO CORRIENTE			
No posee			
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE			
TOTAL PASIVO		**811.467.722,79**	**569.356.051,77**
PATRIMONIO NETO			
TOTAL DEL PATR. NETO (s/Est. Resp.)		**-296.717.866,23**	**-169.575.895,60**
TOTAL PASIVO + PATR. NETO		***514.749.856,56***	***399.780.156,17***

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

Andrés Edgar Vicel
Coordinador Contaduría Gral. I.S.S.N.
Contador Público Nacional - UNLP
C.P.C.E.Nqn. T° IV- F° 018

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

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº
005
PROV. DEL NEUQUÉN

Instituto de Seguridad Social del Neuquén

ESTADO DE RESULTADOS

correspondiente al ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2.013.-
comparativo con el ejercicio anterior

INGRESOS

	(Nota)	Actual	Anterior
Ingresos Corrientes			
Ap. y Contribucs. Jubilatorias	2.1.1.	2.016.536.669,38	1.608.289.903,80
Ap. y Contribucs. Asistenciales	2.2.1.	1.410.723.188,61	1.123.969.331,95
Servicios asistenciales propios	2.3.1.	18.102.792,59	14.611.046,23
Servicios de Turismo Social	2.4.1.	22.343.922,74	20.844.307,36
Otros Ingresos / Egresos	2.5.1.	2.547.339,33	423.197,18
TOTAL INGRESOS		***3.470.253.912,65***	***2.768.137.786,52***

EGRESOS

	(Nota)	Actual	Anterior
Egresos Corrientes			
Prestaciones Jubilatorias	2.1.2.	2.193.435.088,19	1.713.972.093,19
Prestaciones Asistenciales	2.2.2.	1.145.431.482,75	945.279.846,28
Servicios asistenciales propios	2.3.2.	19.830.288,69	14.583.359,36
Servicios de Turismo Social	2.4.2.	29.615.713,32	27.644.191,23
Otros Ingresos / Egresos	2.5.2.	6.826.815,33	2.151.705,67
Gastos de funcionamiento	2.6.	196.252.804,52	170.007.561,82
Resultados financieros	2.9.	-330.144,96	844.853,48
TOTAL EGRESOS		**3.591.062.047,84**	**2.874.483.611,03**
DÉFICIT DEL EJERCICIO		**-120.808.135,19**	**-106.345.824,51**

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

Andrés Edgar Viesi
Coordinador Contaduría Gral. I.S.S.N.
Contador Público Nacional - UNLP
C.P.C.E.Nqn. 1° IV- F° 018

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

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº
006
PROV. DEL NEUQUÉN

Instituto de Seguridad Social del Neuquén

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

correspondiente al ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2.013.-

comparativo con el ejercicio anterior

	APORTES		DEFICITS	TOTAL DEL PATRIMONIO NETO EJ. ACTUAL	TOTAL DEL PATRIMONIO NETO EJ. ANTERIOR
	APORTES	Res. Bs. Cap.	ACUMULADOS		
Saldos al Inicio del Ejercicio		13.114.386,40	-182.690.282,00	-169.575.895,60	-66.978.414,14
Modif. de ejercicios anteriores (activos/pasivos)			-6.333.835,44	-6.333.835,44	3.748.343,05
Saldos al Inicio del Ejercicio, modificados		13.114.386,40	-189.024.117,44	-175.909.731,04	-63.230.071,09
Déficit del ejercicio según Estado de Resultados			-120.808.135,19	-120.808.135,19	-106.345.824,51
TOTALES		**13.114.386,40**	**-309.832.252,63**	**-296.717.866,23**	**-169.575.895,60**

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

Andrés Edgar Vicel
Coordinador Contaduría Gral. I.S.S.N.
Contador Público Nacional - UNLP
C.P.C.E.Nqn. Tº IV- Fº 018

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

Instituto de Seguridad Social del Neuquén

Estado de Flujo de Efectivo

correspondiente al ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2.013.-

VARIACIÓN DEL EFECTIVO	Año Actual	Año Anterior
Efectivo al inicio del ejercicio	29.308.751,01	10.147.825,91
Modificaciones de ejercicios anteriores		
Efectivo modificado al inicio del ejercicio	29.308.751,01	10.147.825,91
Efectivo al cierre del ejercicio	155.566.049,51	29.308.751,01
Aumento neto del efectivo	**126.257.298,50**	**19.160.925,10**
CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO		
Actividades operativas		
Cobro de venta de Bienes y Servicios (Asistenciales)	1.459.990.264,49	1.151.702.345,47
Cobro por Aportes Previsionales	2.027.995.898,37	1.596.207.556,55
Pago Prestadores de Servicios Asistenciales	-1.046.224.977,69	-856.704.689,26
Pago proveedores de Bienes y Servicios	-61.837.772,02	-48.802.166,57
Pago de Prestaciones Jubilatorias	-2.136.742.341,13	-1.680.094.358,24
Pago de sueldos y cargas sociales	-162.668.919,10	-147.202.292,42
Pagos/Cobro Deudas Fiscales	-8.235.830,08	10.394.515,57
Flujo neto de efectivo generado por actividades operativas	**72.276.322,84**	**25.500.911,10**
Actividades de inversión		
Pago por compra de activos no corrientes	2.924.702,43	-958.656,75
Cobro por venta de activos no corrientes		
Pago por inversiones PF	0,00	0,00
Cobro deiIntereses PF		
Cobro por préstamos otorgados	19.320.385,09	27.518.637,37
Pago por préstamos otorgados	-15.264.111,86	-32.899.966,62
Flujo neto de efectivo generado (aplicado) por las actividades de inversión	**6.980.975,66**	**-6.339.986,00**
Actividades de financiación		
Cobro de préstamos obtenidos	47.000.000,00	0,00
Pago de Intereses	0,00	0,00
Flujo neto de efectivo generado en las actividades de financiación	**47.000.000,00**	**0,00**
VARIACION NETA DEL EFECTIVO	**126.257.298,50**	**19.160.925,10**

Andrés Edgar Vicel
Coordinador Contaduría Gral. I.S.S.N.
Contador Público Nacional - UNLP
C.P.C.E.Nqn. T° IV- F° 018

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

CONTADURÍA GENERAL PROV. DEL NEUQUÉN FOJA N° 007

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº
008
PROV. DEL NEUQUÉN

Instituto de Seguridad Social de Neuquén

ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

correspondiente al ejercicio finalizado al 31 de diciembre de 2.013.-

Comparativo con el ejercicio anterior

Rubro	Tipo	Subtipo	Clase				INGRESOS	Presupuestado LEY 2852 ART. 33	Ejecutado	Saldo	Reestructura	Definitivo	% Ejec.	Ejerc. Ant.-Ejecutado
1							**INGRESOS CORRIENTES**	**3.111.820.538,00**	**3.469.772.713,50**	**-357.952.175,50**	**357.952.175,50**	**3.469.772.713,50**	**111,5%**	**2.069.149.386,95**
	1						INGRESOS TRIBUTARIOS	17.847.982,00	19.786.919,22	-1.938.937,22	1.938.937,22	19.786.919,22	110,9%	11.904.595,51
		3					IMPUESTOS NACIONALES	17.847.982,00	19.786.919,22	-1.938.937,22	1.938.937,22	19.786.919,22	110,9%	11.904.595,51
			2				REGÍMENES ESPECIALES AFECTADOS A PROGRAMAS	17.847.982,00	19.786.919,22	-1.938.937,22	1.938.937,22	19.786.919,22	110,9%	11.904.595,51
	2						CONTRIBUCIONES	3.034.375.153,00	3.378.315.510,79	-343.940.357,79	343.940.357,79	3.378.315.510,79	111,3%	2.000.547.257,65
		1					CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL	1.810.726.092,00	1.996.445.456,22	-185.719.364,22	185.719.364,22	1.996.445.456,22	110,3%	1.188.785.398,31
			1				APORTES PERSONALES	928.306.201,00	996.408.812,41	-68.102.611,41	68.102.611,41	996.408.812,41	107,3%	609.685.133,46
			2				CONTRIBUCIONES PATRONALES	882.419.891,00	1.000.036.643,81	-117.616.752,81	117.616.752,81	1.000.036.643,81	113,3%	579.100.264,85
		2					OTRAS CONTRIBUCIONES	1.223.649.061,00	1.381.870.054,57	-158.220.993,57	158.220.993,57	1.381.870.054,57	112,9%	811.761.859,34
			1				INSTITUTO PROVINCIAL DE OBRA SOCIAL	1.155.704.911,00	1.289.043.035,34	-133.338.124,34	133.338.124,34	1.289.043.035,34	111,5%	757.440.308,14
				1			APORTES PERSONALES	504.914.523,00	588.441.098,99	-83.526.575,99	83.526.575,99	588.441.098,99	116,5%	334.580.577,56
				2			CONTRIBUCIONES PATRONALES	650.790.388,00	700.601.936,35	-49.811.548,35	49.811.548,35	700.601.936,35	107,7%	422.859.730,58
			2				OTRAS ENTIDADES	67.944.150,00	92.827.019,23	-24.882.869,23	24.882.869,23	92.827.019,23	136,6%	54.321.551,20
				2			APORTES ENTIDADES ADHERENTES	67.944.150,00	92.827.019,23	-24.882.869,23	24.882.869,23	92.827.019,23	136,6%	54.321.551,20
	5						INGRESOS DE OPERACION	59.597.403,00	71.670.283,49	-12.072.880,49	12.072.880,49	71.670.283,49	120,3%	56.697.533,79
		2					VENTA BRUTA DE SERVICIOS	59.597.403,00	71.670.283,49	-12.072.880,49	12.072.880,49	71.670.283,49	120,3%	56.697.533,79
			30				COSEGUROS	16.950.000,00	22.201.097,04	-5.251.097,04	5.251.097,04	22.201.097,04	131,0%	16.106.614,29
			31				SERVICIOS ASISTENCIALES PROPIOS	20.461.251,00	9.019.792,43	11.441.458,57	-11.441.458,57	9.019.792,43	44,1%	10.897.028,84
			32				TURISMO SOCIAL	16.186.152,00	18.102.792,59	-1.916.640,59	1.916.640,59	18.102.792,59	111,8%	12.610.227,35
			33				OTROS INGRESOS	6.000.000,00	22.346.601,43	-16.346.601,43	16.346.601,43	22.346.601,43	372,4%	17.083.663,31
							INGRESOS DE CAPITAL	**16.107.576,00**	**19.320.385,09**	**-3.212.809,09**	**3.212.809,09**	**19.320.385,09**	**119,9%**	**23.290.619,35**
2							DISMINUCION DE LA INVERSION FINANCIERA	16.107.576,00	19.320.385,09	-3.212.809,09	3.212.809,09	19.320.385,09	119,9%	23.290.619,35
	3						CONCESION DE PRESTAMOS A CORTO PLAZO	16.107.576,00	19.320.385,09	-3.212.809,09	3.212.809,09	19.320.385,09	119,9%	23.290.619,35
		2					RECUPERACION PREST. A CP AL SECTOR PRIVADO	16.107.576,00	19.320.385,09	-3.212.809,09	3.212.809,09	19.320.385,09	119,9%	23.290.619,35
							FUENTES FINANCIERAS	**200.859.651,00**	**117.664.404,70**	**83.195.246,30**	**-83.195.246,30**	**117.664.404,70**	**58,6%**	**113.395.337,45**
							INCREMENTOS DE OTROS PASIVOS	200.859.651,00	117.664.404,70	83.195.246,30	-83.195.246,30	117.664.404,70	58,6%	113.395.337,45
							TOTAL DE RECURSOS:	**3.328.787.765,00**	**3.606.757.503,29**	**-277.969.738,29**	**277.969.738,29**	**3.606.757.503,29**	**108,4%**	**2.205.835.343,75**

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

Andrés Edgar Vidal
Coordinador Contaduría Gral. I.S.S.N.
Contador Público Nacional - UNLP
C.P.C.E.Nqn. Tº IV- Fº 018

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

CONTADURÍA GENERAL
FOJA N°
009
PROV. DEL NEUQUÉN

Instituto de Seguridad Social de Neuquén

ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

correspondiente al ejercicio finalizado al 31 de diciembre de 2.013.-

Comparativo con el ejercicio anterior

INCI	PPAL	PPAR	SPAR				EROGACIONES	Presupuestado LEY 2852 ART. 33	Ejecutado	Saldo	Reestructura	Definitivo	EN %	Ejerc. Ant.-Ejecutado
							EROGACIONES CORRIENTES	**3.310.787.765,00**	**3.588.601.662,50**	**-277.813.897,50**	**277.813.897,50**	**3.588.601.662,50**	108,4%	**2.172.820.749,77**
1							GASTO EN PERSONAL	142.571.559,00	140.959.655,44	1.611.903,56	-1.611.903,56	140.959.655,44	98,9%	91.924.149,63
2							BIENES DE CONSUMO	10.796.672,00	11.941.576,16	-1.144.904,16	1.144.904,16	11.941.576,16	110,6%	5.190.032,94
3							SERVICIOS NO PERSONALES	42.189.272,00	43.823.240,18	-1.633.968,18	1.633.968,18	43.823.240,18	103,9%	30.679.458,88
5							TRANSFERENCIAS	3.115.230.262,00	3.391.877.190,72	-276.646.928,72	276.646.928,72	3.391.877.190,72	108,9%	2.045.027.108,32
	1						TRANSF. AL SECTOR PRIVADO PARA FINANC. GASTOS CTES.	1.922.400.472,00	2.193.435.088,19	-271.034.616,19	271.034.616,19	2.193.435.088,19	114,1%	1.240.504.526,56
		1					JUBILACIONES Y PENSIONES	1.922.400.472,00	2.193.435.088,19	-271.034.616,19	271.034.616,19	2.193.435.088,19	114,1%	1.240.504.526,56
			2				ADMINISTRACION CENTRAL	407.356.662,00	478.742.272,43	-71.385.610,43	71.385.610,43	478.742.272,43	117,5%	263.704.883,60
			3				BANCO PROVINCIA	66.130.576,00	80.622.435,86	-14.491.859,86	14.491.859,86	80.622.435,86	121,9%	48.710.475,83
			4				DOCENTES	595.944.146,00	703.714.413,92	-107.770.267,92	107.770.267,92	703.714.413,92	118,1%	393.156.987,91
			5				MUNICIPALIDADES	95.351.063,00	106.917.330,48	-11.566.267,48	11.566.267,48	106.917.330,48	112,1%	58.226.801,79
			6				PODER JUDICIAL	135.721.473,00	150.529.385,47	-14.807.912,47	14.807.912,47	150.529.385,47	110,9%	84.216.042,11
			7				PODER LEGISLATIVO	12.880.083,00	18.910.683,34	-6.030.600,34	6.030.600,34	18.910.683,34	146,8%	8.568.178,56
			8				POLICIA	334.305.442,00	380.937.237,16	-46.631.795,16	46.631.795,16	380.937.237,16	113,9%	224.450.026,42
			9				SALUD PUBLICA	204.543.410,00	201.306.976,38	3.236.433,62	-3.236.433,62	201.306.976,38	98,4%	118.105.863,17
			10				VIALIDAD PCIAL.	46.714.331,00	39.452.035,43	7.262.295,57	-7.262.295,57	39.452.035,43	84,5%	25.003.419,02
							CARGOS ELECTIVOS	23.453.286,00	32.302.317,72	-8.849.031,72	8.849.031,72	32.302.317,72	137,7%	16.361.848,15
		4					AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	1.192.829.790,00	1.198.442.102,53	-5.612.312,53	5.612.312,53	1.198.442.102,53	100,5%	804.522.581,76
			341				PRESTACIONES ASISTENCIALES	1.149.723.834,00	1.149.552.820,29	171.013,71	-171.013,71	1.149.552.820,29	100,0%	771.088.685,31
			342				SERVICIOS ASISTENCIALES PROPIOS	15.293.196,00	19.689.327,15	-4.396.131,15	4.396.131,15	19.689.327,15	128,7%	10.303.736,84
			343				TURISMO SOCIAL	27.812.760,00	29.199.955,09	-1.387.195,09	1.387.195,09	29.199.955,09	105,0%	23.130.159,61
							EROGACIONES DE CAPITAL	**18.000.000,00**	**18.155.840,79**	**-155.840,79**	**155.840,79**	**18.155.840,79**	100,9%	**33.014.593,98**
4							BIENES DE USO	18.000.000,00	2.891.728,93	15.108.271,07	-15.108.271,07	2.891.728,93	16,1%	6.700.522,05
	2						CONSTRUCCIONES	12.000.000,00	2.259.901,58	9.740.098,42	-9.740.098,42	2.259.901,58	18,8%	3.081.597,97
	3						MAQUINARIA Y EQUIPO	6.000.000,00	631.827,35	5.368.172,65	-5.368.172,65	631.827,35	10,5%	3.618.924,08
6							INVERSION FINANCIERA		15.264.111,86	-15.264.111,86	15.264.111,86	15.264.111,86		26.314.071,93
		1					PRESTAMOS A CORTO PLAZO AL SECTOR PRIVADO		15.264.111,86	-15.264.111,86	15.264.111,86	15.264.111,86		26.314.071,93
							APLICACIONES FINANCIERAS							-
	6						INVERSION FINANCIERA							-
		3					INCREMENTO DE OTROS ACTIVOS							-
							TOTAL DE EROGACIONES	**3.328.787.765,00**	**3.606.757.503,29**	**-277.969.738,29**	**277.969.738,29**	**3.606.757.503,29**	108,4%	**2.205.835.343,75**

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

Andrés Edgar Vicel
Coordinador Contaduría Gral. I.S.S.N.
Contador Público Nacional - UNLP
C.P.C.E.Ngn. T° IV- F° 018

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

Instituto de Seguridad Social del Neuquén
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL
correspondientes al ejercicio finalizado al 31 de diciembre de 2.013 comparativo con el ejercicio anterior

1. COMPOSICIÓN DE LOS PRINCIPALES RUBROS

1.1. Disponibilidades

	Ejercicio finalizado al	
	Actual	Anterior
Recaudaciones a depositar	98.127,84	60.194,86
Banco Prov. Nqn. Ctas. Ctes.	150.637.150,32	23.996.197,29
Banco Nación Cta. Cte.	66.842,31	17.443,44
Otros Bancos	235.715,63	201.845,23
Fondos Fijos sede, delegaciones y hoteles	204.818,76	490.192,93
Fondos a rendir delegaciones y hoteles	934.153,15	1.058.775,25
Otras Colocaciones temporarias		
Fondos anticipos Deptos. y Delegaciones	3.389.241,50	3.484.102,01
Total	**155.566.049,51**	**29.308.751,01**

1.2. Créditos por aportes y contribuciones

	Ejercicio finalizado al	
	Actual	Anterior
Entidades adherentes	6.477.513,12	2.427.714,81
Adm central y org desc	162.316.613,26	198.194.516,07
Contratados	16.258.191,54	15.549.046,31
Munic y comisiones de fomento	69.400.094,11	57.795.416,46
Total	**254.452.412,03**	**273.966.693,65**

1.3. Créditos por servicios asistenciales

	Ejercicio finalizado al	
	Actual	Anterior
Facturación a entes provinciales	5.871.909,29	5.869.261,83
Facturación a obras sociales provinciales	10.569.018,64	9.103.227,22
Facturación a otras entidades	1.374.484,75	974.847,35
Total	**17.815.412,68**	**15.947.336,40**

1.4. Préstamos otorgados

	Ejercicio finalizado al	
	Actual	Anterior
Personales	2.086.822,88	2.471.729,14
Asistenciales	10.697.539,87	13.585.448,13
Turismo	7.197.063,67	7.980.833,23
Total	**19.981.426,42**	**24.038.010,50**



Instituto de Seguridad Social del Neuquén
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL
correspondientes al ejercicio finalizado al 31 de diciembre de 2.013 comparativo con el ejercicio anterior

1.5. Otros Créditos

	Ejercicio finalizado al	
	Actual	Anterior
Tarjetas	112.152,15	100.738,22
Créditos fiscales	13.628,68	13.628,68
Otros Créditos	214.205,27	95.360,76
Total	**339.986,10**	**209.727,66**

1.6. Bienes de Cambio

	Ejercicio finalizado al	
	Actual	Anterior
Mercadería de reventa SMDLA	1.667.242,82	2.152.162,37
Mercadería de reventa Chos Malal	1.750.373,31	1.755.178,45
Otra Mercadería	28.709.429,45	17.876.119,40
Total	**32.127.045,58**	**21.783.460,22**

1.7. Títulos y acciones

	Ejercicio finalizado al	
	Actual	Anterior
Títulos y acciones- No Corrientes	116.872,60	153.108,20
Total	**116.872,60**	**153.108,20**

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.

CONTADURÍA GENERAL PROV. DEL NEUQUÉN FOJA Nº 011

Instituto de Seguridad Social del Neuquén
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL
correspondientes al ejercicio finalizado al 31 de diciembre de 2.013 comparativo con el ejercicio anterior

1.9. Deudas Sociales

	Ejercicio finalizado al	
	Actual	Anterior
Por haberes (previsionales y activos)	176.607.626,52	121.356.944,81
Otras deudas fiscales y sociales	55.540.870,19	40.409.820,38
Deudas por retenciones varias	8.198.913,99	13.538.427,01
Total	**240.347.410,70**	**175.305.192,20**

1.10. Deudas con proveedores de bienes y servicios

	Ejercicio finalizado al	
	Actual	Anterior
Prestadores	342.221.051,13	272.550.128,69
Prestadores Fdo. de Salud	21.107.808,83	9.524.222,09
Proveedores	128.074.245,64	78.200.362,93
Otras deudas	784.989,51	775.015,84
Total	**492.188.095,11**	**361.049.729,55**

1.11. Otras Deudas

A - Corrientes

	Ejercicio finalizado al	
	Actual	Anterior
Otras Deudas por compras de bienes y serv.	12.540.891,58	5.373.974,54
Deudas impositivas	19.391.325,40	27.627.155,48
Otras Deudas (Incluye Decretos aportes reintegrables)	47.000.000,00	
Total	**78.932.216,98**	**33.001.130,02**

1.12. Contingencias

Se ha constituido una previsión 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 ($ 1.466.930,17) y se han registrado nuevos juicios pendientes por $ 6.826.815,33.

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 Edgar Vicel
Coordinador Contaduría Gral. I.S.S.N.
Contador Público Nacional - UNLP
C.P.C.E.Nqn. T°IV- F° 018

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

CONTADURÍA GENERAL PROV. DEL NEUQUÉN
FOJA Nº 012

Instituto de Seguridad Social del Neuquén
NOTAS AL ESTADO DE RESULTADOS
correspondientes al ejercicio finalizado al 31 de diciembre de 2.013 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		996.560.959,38	815.324.184,26
Contribuciones jubilatorios		1.000.188.790,78	777.978.942,42
Otros ingresos jubilatorios		19.786.919,22	14.986.777,12
Subtotal Ingresos	**An.V**	**2.016.536.669,38**	**1.608.289.903,80**
2.1.2. Egresos			
Pasividades devengadas	**An.II/An.IV**	2.193.435.088,19	1.713.972.093,19
Otros egresos		-	-
Gastos de Funcionamiento (prorrateo)	**Nota 2.7**	49.063.201,14	42.501.890,46
Subtotal Egresos		**2.242.498.289,33**	**1.756.473.983,65**
Déficit del Area Prestaciones Jubilatorias		**-225.961.619,95**	**-148.184.079,85**

2.2. Prestaciones Asistenciales	Not/An	Actual	Anterior
2.2.1. Ingresos			
Aportes asistenciales		588.673.856,97	460.259.757,60
Contribuciones asistenciales		700.701.162,63	569.497.806,34
Aportes entidades adherentes		92.827.019,23	69.279.760,73
Coseguros		22.204.319,35	20.053.988,23
Otros Ingresos asistenciales		6.316.830,43	4.878.019,05
Subtotal Ingresos		**1.410.723.188,61**	**1.123.969.331,95**
2.2.2. Egresos			
Egresos asistenciales	**An.II/An.III**	1.145.431.482,75	945.279.846,28
Gastos de Funcionamiento (prorrateo)	**Nota 2.8**	147.189.603,39	127.505.671,36
Subtotal Egresos		**1.292.621.086,14**	**1.072.785.517,64**
Superávit del Area Prestaciones Asistenciales		**118.102.102,47**	**51.183.814,31**

CONTADURÍA GENERAL PROV. DEL NEUQUÉN FOJA Nº 013

Instituto de Seguridad Social del Neuquén
NOTAS AL ESTADO DE RESULTADOS
correspondientes al ejercicio finalizado al 31 de diciembre de 2.013 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		18.102.792,59	14.611.046,23
Subtotal Ingresos		**18.102.792,59**	**14.611.046,23**
2.3.2. Egresos			
Mercadería para reventa	An.II	12.615.577,12	9.583.605,32
Sueldos	An.II	6.228.891,20	4.123.785,81
Otros egresos	An.II	985.820,37	875.968,23
Subtotal Egresos		**19.830.288,69**	**14.583.359,36**
Déficit (Superávit) del Área Serv. Asist. Propios		-1.727.496,10	27.686,87

2.4. Servicios de Turismo Social	Not/An	Actual	Anterior
2.4.1. Ingresos			
Ingresos por turismo social		22.343.922,74	20.844.307,36
Subtotal Ingresos		**22.343.922,74**	**20.844.307,36**
2.4.2. Egresos			
Servicios concesionados	An.II	2.168.709,75	1.618.328,69
Sueldos	An.II	20.081.784,01	17.794.582,02
Otros egresos	An.II	7.365.219,56	8.231.280,52
Subtotal Egresos		**29.615.713,32**	**27.644.191,23**
Déficit del Área Servicios de Turismo Social		-7.271.790,58	-6.799.883,87

CONTADURÍA GENERAL
PROV. DEL NEUQUÉN
FOJA Nº
014

2. COMPOSICION DE LAS PRINCIPALES PARTIDAS

2.5. Otros Ingresos / Egresos	Not/An	Actual	Anterior
2.5.1. Ingresos			
Otros ingresos		2.547.339,33	423.197,18
Subtotal Ingresos		**2.547.339,33**	**423.197,18**
2.5.2. Egresos			
Juicios pendientes	Nota 1.12 / An.II	6.826.815,33	2.151.705,67
Subtotal Egresos		**6.826.815,33**	**2.151.705,67**
Total Otros Ingresos / Egresos		-4.279.476,00	-1.728.508,49

2.6. Gastos de funcionamiento Totales	Not/An	Actual	Anterior
Sueldos	An.II	140.959.655,44	128.512.096,47
Bienes	An.II	11.602.865,94	8.946.244,52
Servicios	An.II	41.342.845,39	30.466.607,59
Amortizaciones	An.II	2.347.437,75	2.082.613,24
Total Gastos de funcionamiento		196.252.804,52	170.007.561,82

2.7. Gastos de func. Prest. Jubilatorias	Not/An	Actual	Anterior
Sueldos	An.II	35.239.913,86	32.128.024,12
Bienes	An.II	2.900.716,49	2.236.561,13
Servicios	An.II	10.335.711,35	7.616.651,90
Amortizaciones	An.I	586.859,44	520.653,31
Total Gastos de func. Prest. Jubilatorias		49.063.201,14	42.501.890,46

CONTADURÍA GENERAL PROV. DEL NEUQUÉN FOJA Nº 015

Instituto de Seguridad Social del Neuquén
NOTAS AL ESTADO DE RESULTADOS
correspondientes al ejercicio finalizado al 31 de diciembre de 2.013 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	105.719.741,58	96.384.072,35
Bienes	An.II	8.702.149,46	6.709.683,39
Servicios	An.II	31.007.134,04	22.849.955,69
Amortizaciones	An.I	1.760.578,31	1.561.959,93
Total Gastos de func. Prest. Asistenciales		147.189.603,39	127.505.671,36

2.9. Resultados financieros	Not/An	Actual	Anterior
Intereses por préstamos		-1.519.113,78	-1.499.262,29
Otros intereses ganados		-111.603,40	-101.980,74
Otros result. financ. gen. p/ pasivo	An.II	1.300.572,22	2.446.096,51
Total Resultados Financieros		-330.144,96	844.853,48

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

Andrés Edgar Vicel
Coordinador Contaduría Gral. I.S.S.N.
Contador Público Nacional - UNLP
C.P.C.E.Nqn. T° IV- F° 018

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

CONTADURÍA GENERAL PROV. DEL NEUQUÉN
FOJA N° 016

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº
017
PROV. DEL NEUQUÉN

Instituto de Seguridad Social del Neuquén

Anexo I

BIENES DE CAPITAL

correspondientes al ejercicio finalizado al 31 de diciembre de 2.013.-

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	21.619.524,65	2.011.908,82		**23.631.433,47**	**3.227.629,75**		420.416,66	3.648.046,41	**19.983.387,06**	18.391.894,90
Obras en Curso	5.975.220,14	427.459,49	2.494.123,87	**3.908.555,76**					**3.908.555,76**	5.975.220,14
Rodados	4.624.618,98	580.500,00		**5.205.118,98**	**3.199.897,04**		725.915,47	3.925.812,51	**1.279.306,47**	1.424.721,94
Muebles y Utiles	3.161.508,64	413.316,90	16.039,62	**3.558.785,92**	**763.170,17**	6.857,74	237.010,34	993.322,77	**2.565.463,15**	2.398.338,47
Maquinarias	201.277,05	39.040,87	150,00	**240.167,92**	**97.877,52**		20.070,53	117.948,05	**122.219,87**	103.399,53
Herramientas	132.890,35	7.175,09	481,35	**139.584,09**	**63.125,25**	391,35	22.639,41	85.373,31	**54.210,78**	69.765,10
Equipamiento Informático	5.716.252,87	592.786,48	96.901,33	**6.212.138,02**	**4.418.769,90**	83.458,00	899.143,09	5.234.454,99	**977.683,03**	1.297.482,97
Otros Bienes	6.379.420,96	1.313.665,15	32.573,47	**7.660.512,64**	**3.660.883,81**	7.342,80	540.854,44	4.194.395,45	**3.466.117,19**	2.718.537,15
TOTALES	**49.804.421,97**	**5.385.852,80**	**2.640.269,64**	**52.550.005,13**	**15.431.353,44**	**98.049,89**	**2.866.049,94**	**18.199.353,49**	**34.350.651,64**	**34.373.068,53**
TOTALES DEL EJERCICIO ANTERIOR	**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**	

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

Andrés Edgar Vicel
Coordinador Contaduría Gral. I.S.S.N.
Contador Público Nacional - UNLP
C.P.C.E.Neu. Tº IV- Fº 018

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

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº
018
PROV. DEL NEUQUÉN

Anexo II

Instituto de Seguridad Social del Neuquén

GASTOS POR CENTROS DE COSTOS

correspondientes al ejercicio finalizado al 31 de diciembre de 2.013.-

comparativo con el ejercicio anterior

Concepto	Jubilatorios	Asistenciales	Asist. Propios	Turismo	Indirectos	Actual	Anterior	%DIF. (actual-anterior)/anterior
PASIVIDADES (Anexo IV)	2.193.435.088,19					2.193.435.088,19	1.713.972.093,19	28,0%
EGRESOS ASISTENCIALES (Anexo III)		1.123.913.189,86				1.123.913.189,86	925.907.842,53	21,4%
MERCADERIA P/REVENTA			12.615.577,12			12.615.577,12	9.583.605,32	31,6%
SERVICIOS CONCESIONADOS				2.168.709,75		2.168.709,75	1.618.328,69	34,0%
SUELDOS			6.228.891,20	20.081.784,01	140.959.655,44	167.270.330,65	150.430.464,30	11,2%
PAP.UTILES,IMPRESOS			83.650,95	98.860,80	3.370.574,11	3.553.085,86	2.204.034,62	61,2%
REFRIGERIO AL PERSONAL			2.694,00	26.684,83	1.406.810,31	1.436.189,14	1.513.737,53	-5,1%
TEXTILES Y CONFECCIONES			9.226,00	163.235,78	1.227.551,52	1.400.013,30	442.331,58	216,5%
ARTICULOS DE LIMPIEZA			14.704,28	446.145,91	124.645,58	585.495,77	530.446,73	10,4%
OTROS BIENES			10.142,87	995.285,52	557.173,99	1.562.602,38	1.790.606,85	-12,7%
PROD.MANTENIMIENTO B.MUEB			27.307,48	525.763,48	1.115.912,45	1.668.983,41	1.293.620,29	29,0%
COM.Y LUB.AUTOMOTORES			1.200,39	107.162,99	2.760.154,32	2.868.517,70	2.918.304,04	-1,7%
LAVADO Y ENGRASE AUTOMOT					43.429,91	43.429,91	19.925,06	118,0%
REPUESTOS AUTOMOTORES			170,00	21.553,59	996.613,75	1.018.337,34	665.582,65	53,0%
Subtotal bienes			**149.095,97**	**2.384.692,90**	**11.602.865,94**	**14.136.654,81**	**11.378.589,35**	**24,2%**
LUZ,GAS,AGUA,SERV.PUBLIC			23.564,02	1.031.590,29	1.399.105,93	2.454.260,24	1.925.929,90	27,4%
SERVICIO TELEF. Y COMUNIC			14.951,32	20.488,05	3.246.131,34	3.281.570,71	2.747.996,33	19,4%
VIATICOS Y MOVILIDAD			3.692,00	48.766,95	2.927.401,57	2.979.860,52	2.500.546,94	19,2%
SERVICIOS DE VIGILANCIA			216.303,81	879.974,16	5.213.254,27	6.309.532,24	4.713.682,48	33,9%
SERVICIOS DE LIMPIEZA			152.569,37	57.764,41	4.037.007,67	4.247.341,45	3.299.424,21	28,7%
CORREO Y ENCOMIENDAS			3.412,86	5.009,42	1.574.764,75	1.583.187,03	755.842,87	109,5%
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA					5.032.830,12	5.032.830,12	2.364.264,12	112,9%
HONORARIOS PROFESIONALES			134.888,00	79.370,00	3.957.638,85	4.171.896,85	3.251.268,20	28,3%
ALQUILER INMUEBLES			170.080,00	198.150,00	1.880.431,00	2.248.661,00	1.684.171,50	33,5%
ALQUILER MUEBLES			4.800,00	146.012,00	6.303.589,95	6.454.401,95	5.249.732,81	22,9%
IMPUESTOS Y TASAS			5.609,00	180.102,12	122.161,38	307.872,50	210.143,57	46,5%
OTROS SERVICIOS		14.787.015,12	16.201,77	1.034.654,01	2.352.247,96	18.190.118,86	17.581.464,26	3,5%
SERVICIOS DE COMPUTACION		6.731.277,77	6.977,93	4.334,18	486.800,99	7.229.390,87	6.745.798,25	7,2%
GTOS BANCARIOS				-5.747,67	580.478,78	574.731,11	549.299,90	4,6%
REPARACION AUTOMOT.				12.719,31	595.406,78	608.126,09	412.699,07	47,4%
SERVICIO DE MANTENIMIENTO			13.080,00	295.958,13	1.318.341,96	1.627.380,09	1.238.779,49	31,4%
SEGUROS BIENES PATRIMON.			1.489,16	116.778,88	35.573,21	153.841,25	250.842,39	-38,7%
SERVICIOS DE LAVADERO				410.680,38	8.683,11	419.363,49	244.621,28	71,4%
SINIESTROS					-		9.359,70	
PATENTES DE AUTOMOTORES				6.482,20	79.849,65	86.331,85	68.910,30	25,3%
SEGUROS AUTOMOTOR				7.932,81	191.146,12	199.078,93	216.066,71	-7,9%
Subtotal servicios		**21.518.292,89**	**767.619,24**	**4.531.019,63**	**41.342.845,39**	**68.159.777,15**	**56.020.844,28**	**21,7%**

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº
019
PROV. DEL NEUQUÉN

Anexo II

Instituto de Seguridad Social del Neuquén

GASTOS POR CENTROS DE COSTOS

correspondientes al ejercicio finalizado al 31 de diciembre de 2.013.-

comparativo con el ejercicio anterior

Concepto	Jubilatorios	Asistenciales	Asist. Propios	Turismo	Indirectos	Actual	Anterior	%DIF. (actual-anterior)/anterior
AMORTIZACIONES (Anexo I)			69.105,16	449.507,03	2.347.437,75	2.866.049,94	2.575.284,22	11,3%
INTER.PRESTAMO.PERSONALES					(270.355,35)	-270.355,35	16.086,00	-1780,7%
INTER.PRESTAMOS TURISMO					(1.248.758,43)	-1.248.758,43	(1.438.384,33)	-13,2%
INTER.PREST.ASISTENCIALES					-		(76.963,96)	-100,0%
INT. Y OTROS R.F.G.A.					(111.603,40)	-111.603,40	(101.980,74)	9,4%
INTERESES CEDIDOS					1.300.239,77	1.300.239,77	2.446.096,51	-46,8%
DIFERENCIA DE CAMBIO					332,45	332,45	-	
JUICIOS PENDIENTES					6.826.815,33	6.826.815,33	2.151.705,67	217,3%
Total de gastos	2.193.435.088,19	1.145.431.482,75	19.830.288,69	29.615.713,32	202.749.474,89	3.591.062.047,84	2.874.483.611,03	24,9%
Total gastos ejercicio anterior	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		

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

Andrés Edgar Vicel
Coordinador Contaduría Gral. I.S.S.N.
Contador Público Nacional - UNLP
C.P.C.E.Nqn. Tº IV- Fº 018

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

Anexo III

Instituto de Seguridad Social del Neuquén

EGRESOS ASISTENCIALES

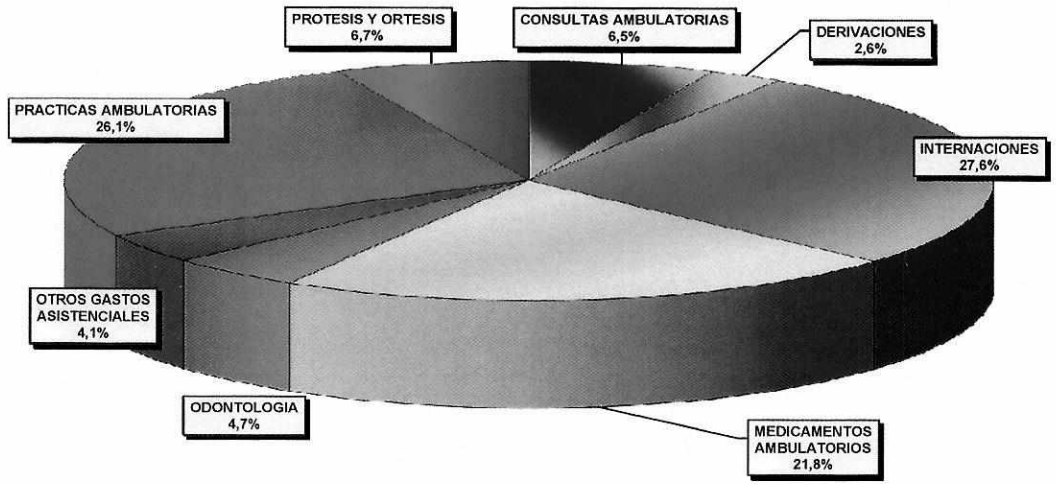
correspondientes al ejercicio finalizado al 31 de diciembre de 2.013.-

comparativo con el ejercicio anterior

Concepto		Actual	Anterior	%DIF. (actual-anterior)/anterior
CONSULTAS AMBULATORIAS		72.976.268,53	65.429.584,50	11,5%
DERIVACIONES	An. VII	29.034.525,73	26.881.946,81	8,0%
INTERNACIONES		310.245.496,68	260.403.146,23	19,1%
MEDICAMENTOS AMBULATORIOS		245.570.192,75	202.887.820,82	21,0%
ODONTOLOGIA		52.386.125,61	49.951.521,04	4,9%
OTROS GASTOS ASISTENCIALES		45.591.381,91	11.928.929,69	282,2%
PRACTICAS AMBULATORIAS		293.275.929,35	245.043.387,51	19,7%
PROTESIS Y ORTESIS	An. VI	74.833.269,30	68.655.149,94	9,0%
RECUPERO ASISTENCIAL		0,00	-5.273.644,01	-100,0%
TOTAL EGRESOS ASISTENCIALES		1.123.913.189,86	925.907.842,53	

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

Egresos Asistenciales
Composición Año 2.013



Andrés Edgar Vicel
Coordinador Contaduría Gral. I.S.S.N.
Contador Público Nacional - UNLP
C.P.C.E.Nqn. T° IV- F° 018

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

CONTADURÍA GENERAL PROV. DEL NEUQUÉN FOJA N° 020

Anexo IV

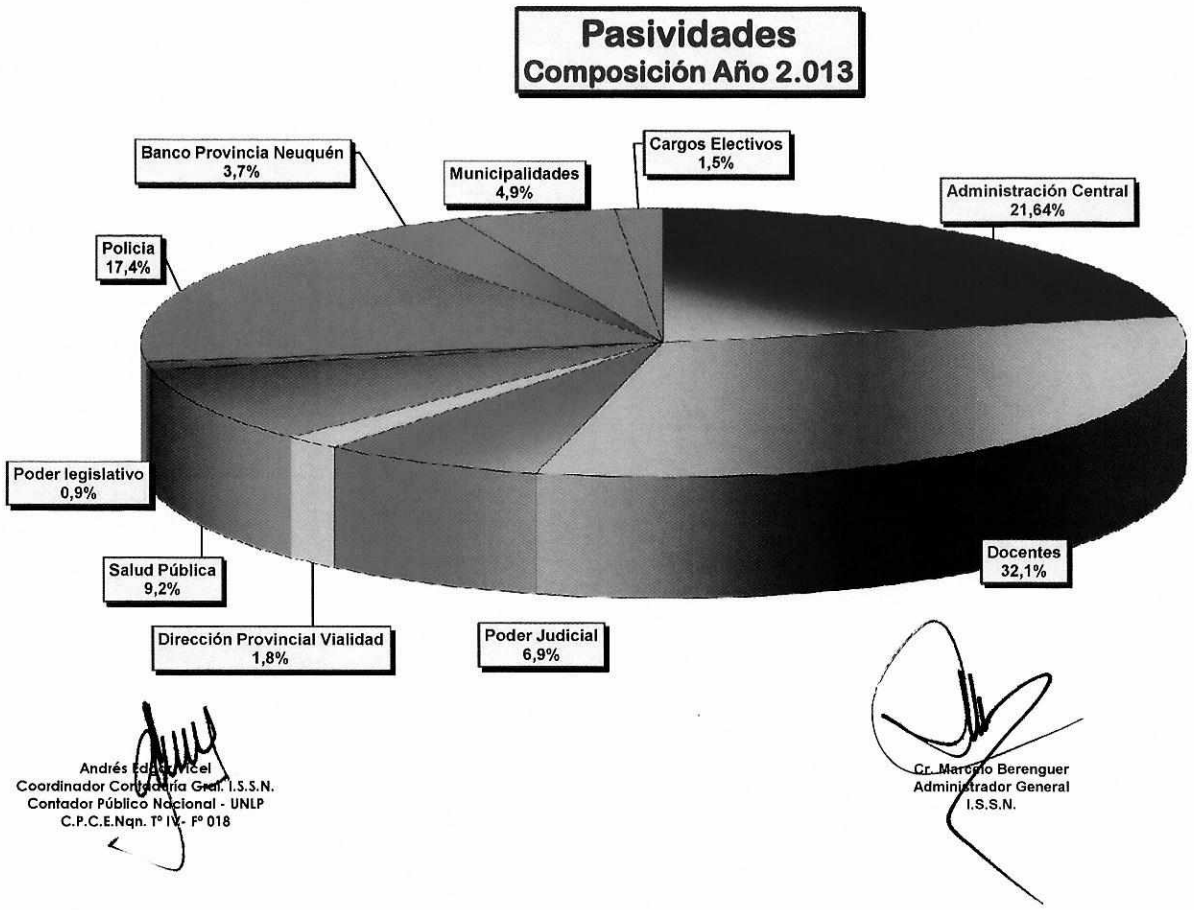
Instituto de Seguridad Social del Neuquén

PASIVIDADES

correspondientes al ejercicio finalizado al 31 de diciembre de 2.013.-
comparativo con el ejercicio anterior

Concepto		Actual	Benef.(*)	Anterior	Benef.(*)	%DIF. (actual-anterior)/anterior
Administración Central	Ley 611	478.742.272,43	4.975	370.834.234,64	4.712	29,1%
Docentes	Ley 611	703.714.413,92	5.207	534.857.374,44	4.756	31,6%
Poder Judicial	Ley 611-Ley 859	150.529.385,47	484	119.276.744,67	446	26,2%
Dirección Provincial Vialidad	Ley 611	39.452.035,43	583	31.865.225,41	566	23,8%
Salud Pública	Ley 611	201.306.976,38	1.882	166.100.456,23	1.744	21,2%
Poder legislativo	Ley 611	18.910.683,34	93	13.283.295,75	82	42,4%
Policia	Ley 611-Ley 1131	380.937.237,16	2.750	303.730.768,78	2.657	25,4%
Banco Provincia Neuquén	Ley 611-Ley 2351	80.622.435,86	333	63.057.705,18	327	27,9%
Municipalidades	Ley 611	106.917.330,48	1.573	85.869.464,38	1.444	24,5%
Cargos Electivos	Ley 1282	32.302.317,72	105	25.096.823,71	100	28,7%
Total pasividades ordinarias		2.193.435.088,19	17.985	1.713.972.093,19	16.834	
Pasividades extraordinarias						
Total Pasividades		2.193.435.088,19		1.713.972.093,19		

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



Andrés Edgardo Vicel
Coordinador Contaduría Gral. I.S.S.N.
Contador Público Nacional - UNLP
C.P.C.E.Nqn. Tº IV - Fº 018

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

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

CONTADURÍA GENERAL PROV. DEL NEUQUÉN FOJA Nº 021

Anexo V

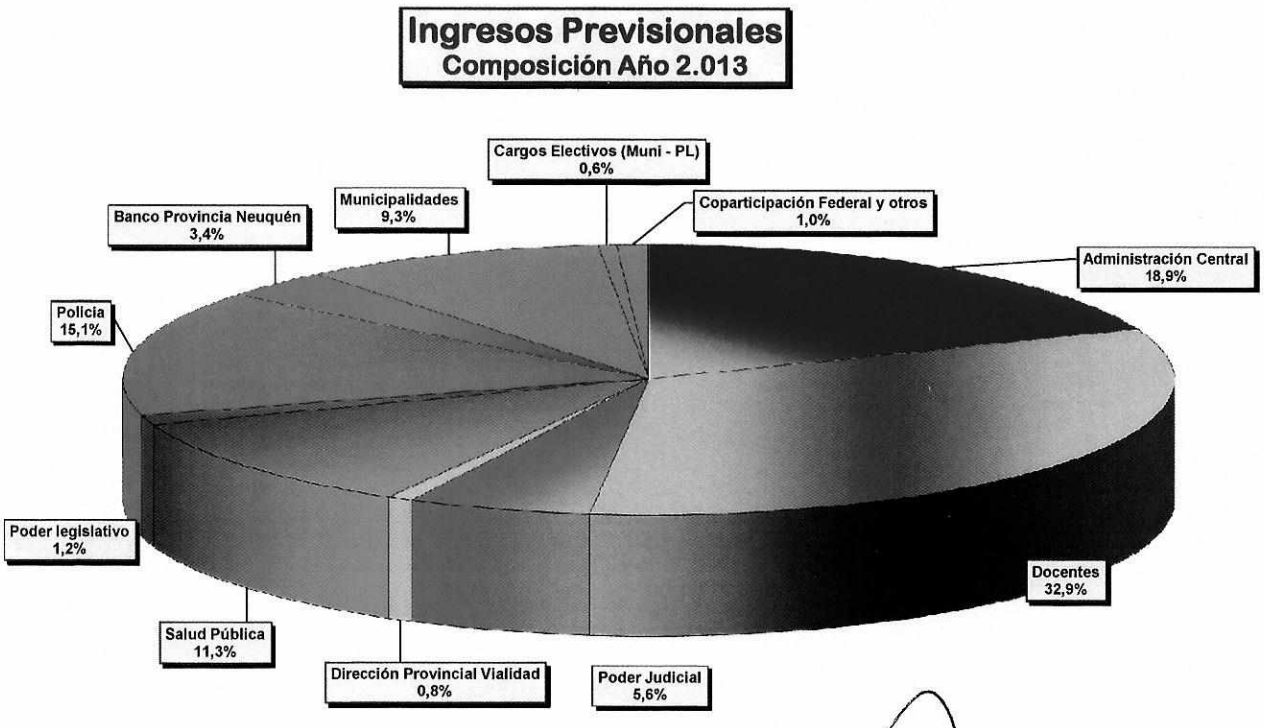
Instituto de Seguridad Social del Neuquén

INGRESOS PREVISIONALES

correspondientes al ejercicio finalizado al 31 de diciembre de 2.013.-
comparativo con el ejercicio anterior

Concepto		Actual	Aportantes (*)	Anterior	Aportantes (*)	%DIF. (actual-anterior)/anterior
Administración Central	Ley 611	381.394.360,71	11.459	276.349.442,53	16.513	38,0%
Docentes	Ley 611	662.898.963,39	26.229	535.783.445,31	21.398	23,7%
Poder Judicial	Ley 611-Ley 859	113.028.606,96	1.626	94.409.086,24	1.599	19,7%
Dirección Provincial Vialidad	Ley 611	15.707.254,46	599	12.657.666,44	51	24,1%
Salud Pública	Ley 611	227.102.604,04	7.550	199.899.074,46	7.283	13,6%
Poder legislativo	Ley 611	23.991.543,57	551	18.448.895,26	527	30,0%
Policia	Ley 611-Ley 1131	304.412.332,33	6.045	240.405.417,73	5.789	26,6%
Banco Provincia Neuquén	Ley 611	68.787.632,54	1.057	55.120.520,53	1.027	24,8%
Municipalidades	Ley 611	188.093.128,34	11.191	151.352.690,97	10.614	24,3%
Cargos Electivos (Muni - PL)	Ley 1282	11.333.323,82	290	8.876.887,21	287	27,7%
Total ingresos ordinarios		1.996.749.750,16	66.597	1.593.303.126,68	65.088	
Coparticipación Federal y otros		19.786.919,22		14.986.777,12		32,0%
Total Ingresos Previsionales		2.016.536.669,38		1.608.289.903,80		

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



Andrés Edgar Vicel
Coordinador Contaduría Gral. I.S.S.N.
Contador Público Nacional - UNLP
C.P.C.E.Nqn. T° IV- F° 018

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

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

CONTADURÍA GENERAL PROV. DEL NEUQUÉN FOJA N° 022

Anexo VI

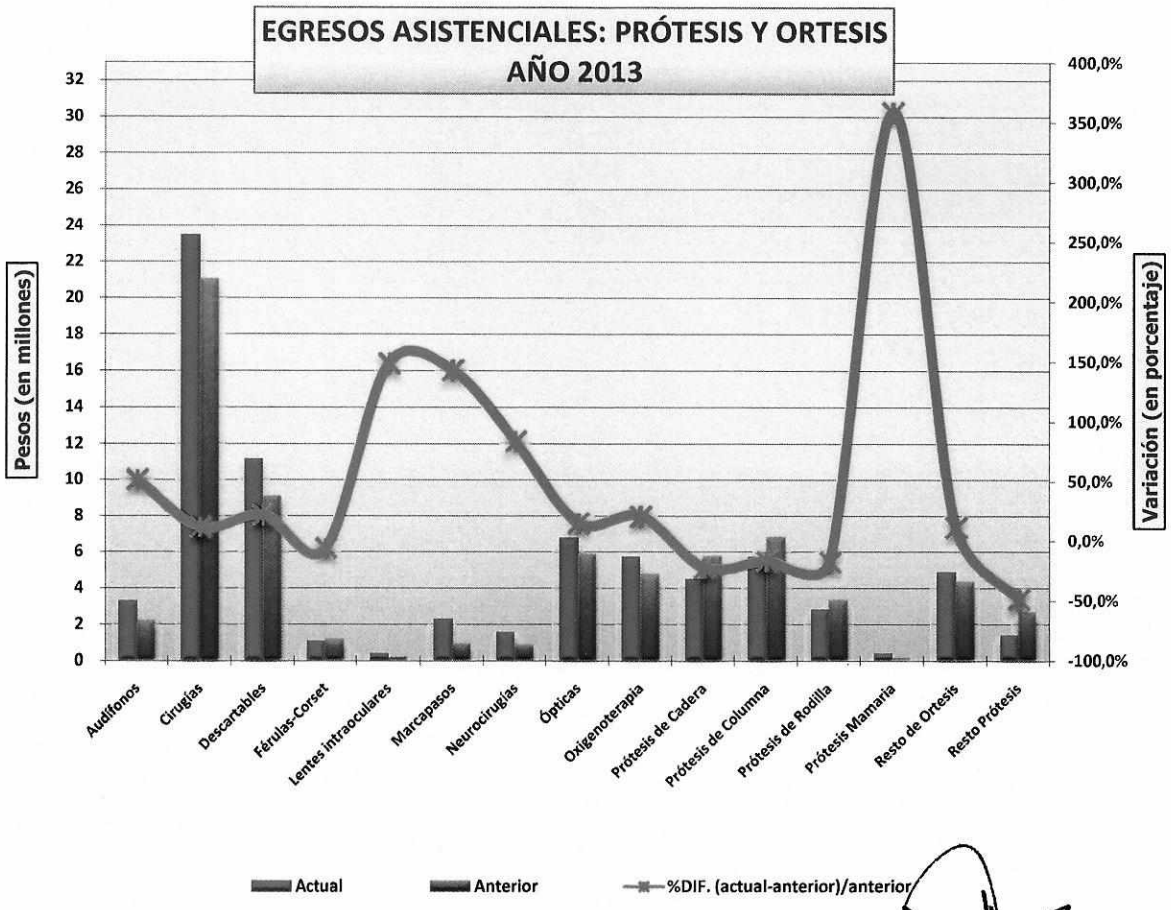
Instituto de Seguridad Social del Neuquén

EGRESOS ASISTENCIALES: PRÓTESIS Y ORTESIS

correspondientes al ejercicio finalizado al 31 de diciembre de 2.013.-
comparativo con el ejercicio anterior

Concepto	Actual	Anterior	%DIF. (actual-anterior)/anterior
Audífonos	3.258.314,89	2.149.597,14	51,6%
Cirugías	23.461.971,87	21.025.033,25	11,6%
Descartables	11.136.398,34	9.120.384,67	22,1%
Férulas-Corset	1.054.622,05	1.119.311,19	-5,8%
Lentes intraoculares	371.397,54	149.377,02	148,6%
Marcapasos	2.219.191,00	914.031,40	142,8%
Neurocirugías	1.508.553,77	819.173,01	84,2%
Ópticas	6.753.660,97	5.835.696,67	15,7%
Oxigenoterapia	5.691.063,90	4.694.085,22	21,2%
Prótesis de Cadera	4.472.575,50	5.743.047,00	-22,1%
Prótesis de Columna	5.654.891,90	6.769.996,50	-16,5%
Prótesis de Rodilla	2.735.245,33	3.308.360,00	-17,3%
Prótesis Mamaria	342.809,23	74.736,15	358,7%
Resto de Ortesis	4.806.791,86	4.292.399,65	12,0%
Resto Prótesis	1.365.781,16	2.639.921,07	-48,3%
Total general	74.833.269,30	68.655.149,94	

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



Andrés Edgar Vicel
Coordinador Contaduría Gral. I.S.S.N.
Contador Público Nacional - UNLP
C.P.C.E.Nqn. T° IV- F° 018

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

CONTADURÍA GENERAL PROV. DEL NEUQUÉN FOJA N° 023

Anexo VII

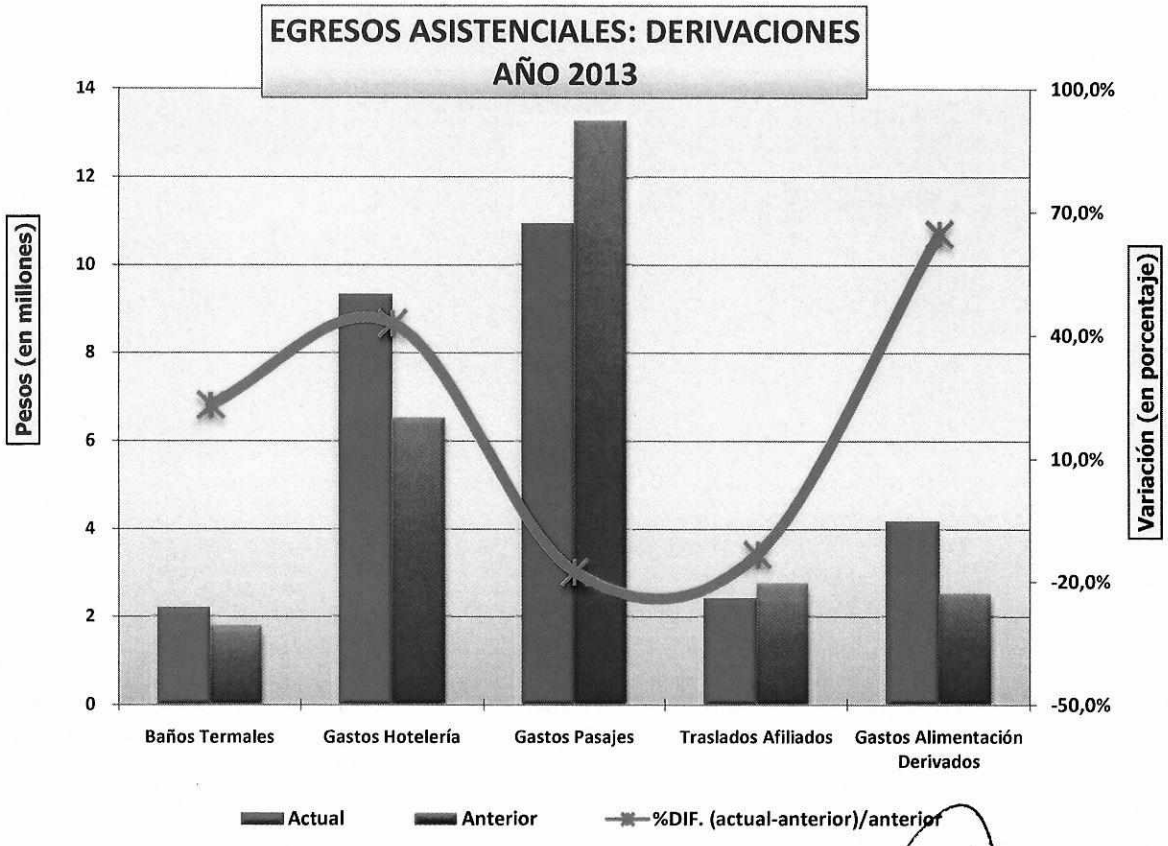
Instituto de Seguridad Social del Neuquén

EGRESOS ASISTENCIALES: DERIVACIONES

correspondientes al ejercicio finalizado al 31 de diciembre de 2.013.-
comparativo con el ejercicio anterior

Concepto	Actual	Anterior	%DIF. (actual-anterior)/anterior
Baños Termales	2.188.225,04	1.778.319,73	23,1%
Gastos Hotelería	9.330.913,66	6.523.958,43	43,0%
Gastos Pasajes	10.944.917,17	13.284.723,28	-17,6%
Traslados Afiliados	2.401.087,31	2.763.404,93	-13,1%
Gastos Alimentación Derivados	4.169.382,55	2.531.540,44	64,7%
Total general	29.034.525,73	26.881.946,81	

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



Andrés Edgar Vidal
Coordinador Contaduría Gral. I.S.S.N.
Contador Público Nacional - UNLP
C.P.C.E.Nqn. T° IV- F° 018

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

CONTADURÍA GENERAL
PROV. DEL NEUQUÉN
FOJA N° 024

Anexo VIII

Instituto de Seguridad Social del Neuquén

INGRESOS Y EGRESOS PREVISIONALES: NETOS POR LEY

correspondientes al ejercicio finalizado al 31 de diciembre de 2.013.-

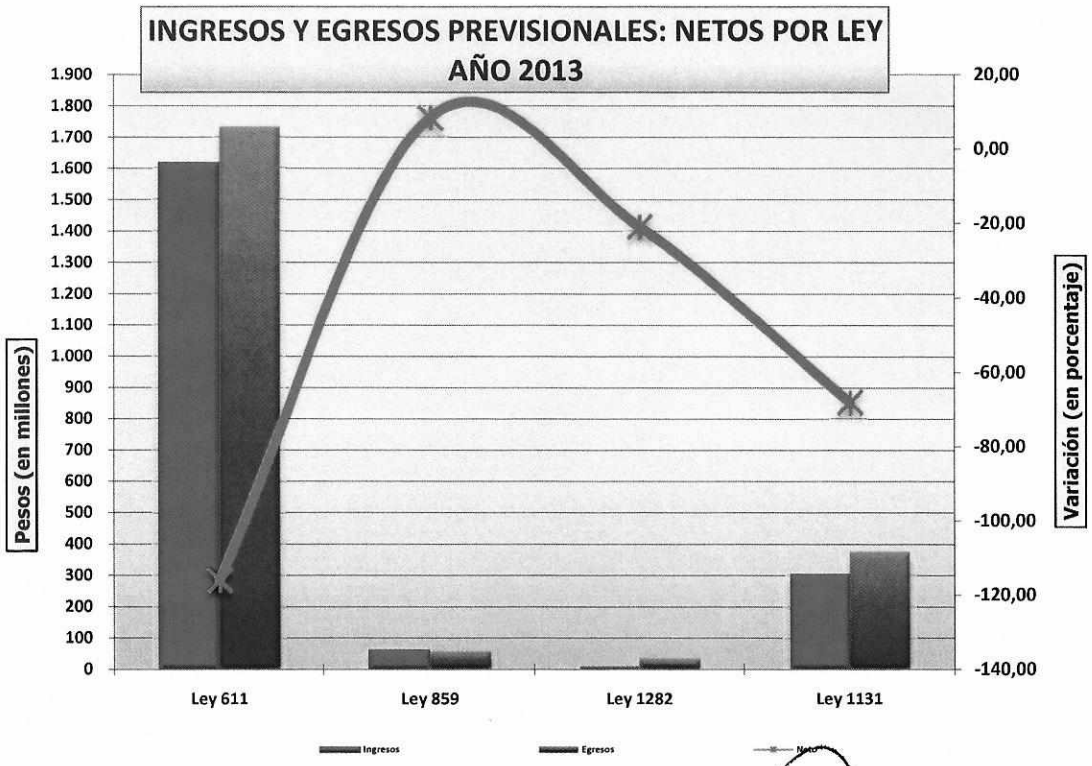
comparativo con el ejercicio anterior

Actual	Ref.	Ingresos	Egresos	Neto
Ley 611		1.617.637.449,25	1.733.727.799,63	-116.090.350,38
Ley 859		63.366.644,76	54.975.314,85	8.391.329,91
Ley 1282		11.333.323,82	32.302.317,72	-20.968.993,90
Ley 1131		304.412.332,33	372.429.655,99	-68.017.323,66
Total general	ANEXOS IV y V respectivamente	**1.996.749.750,16**	**2.193.435.088,19**	**-196.685.338,03**

Anterior		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**

%DIF. (actual-anterior)/anterior	Ingresos	Egresos	
Ley 611	25,4%	28,7%	
Ley 859	17,6%	21,4%	
Ley 1282	27,7%	28,7%	
Ley 1131	26,6%	25,8%	

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



Andrés Edgar Vicel
Coordinador Contaduría Gral. I.S.S.N.
Contador Público Nacional - UNLP
C.P.C.E.Nqn. T° IV - F° 018

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

CONTADURÍA GENERAL
PROV. DEL NEUQUÉN
FOJA N° 025

CONTADURÍA GENERAL
FOJA N°
026
PROV. DEL NEUQUÉN

ANEXO IX

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 2.008	2.009	2.010	2.011	2.012	2.013
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.	645.054.651	796.050.683	903.737.309	1.188.785.398	1.593.303.127	1.996.749.750
Gasto en jubilaciones, retiros y pensiones	$	2.1.2.	591.821.848	750.650.719	901.954.139	1.240.504.527	1.713.972.093	2.193.435.088
Valor del Indicador:	%		109%	106%	100%	96%	93%	91%
1.2. Número de beneficiarios con pensiones, retiros y jubilaciones.								
Número de beneficiarios con pensiones			2.416	2.398	2.732	2.857	2.970	3.123
Número de beneficiarios con retiros			1.608	1.735	1.911	1.999	2.170	2.236
Número de beneficiarios con jubilaciones			8.620	9.542	10.104	10.863	11.694	12.626
	beneficiarios	ANEXO IV	12.644	13.675	14.747	15.719	16.834	17.985
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	65.247	73.314	61.934	63.944	65.088	66.597
Nro de beneficiarios con pensiones, retiros y jubilaciones	beneficiarios	ANEXO IV	12.644	13.675	14.747	15.719	16.834	17.985
Valor del Indicador:	%		516%	536%	420%	407%	387%	370%

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº
027
PROVINCIA DEL NEUQUÉN

ANEXO IX

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 2.008	2.009	2.010	2.011	2.012	2.013
1. Seguridad Social									
1.4.	Gasto en pensiones, retiros y jubilaciones promedio por beneficiario								
	Gasto en Pensiones	$		67.681.225	80.138.600	105.528.634	136.455.498	188.536.930	241.277.859
	Beneficiarios de Pensiones	beneficiario		2.416	2.398	2.732	2.857	2.970	3.123
	Valor del Indicador:	$ / benef.		28.013,75	33.418,93	38.626,88	47.761,81	63.480,45	77.258,36
	Gasto en Retiros	$		92.685.049	117.001.452	134.391.167	198.480.724	274.235.535	350.949.614
	Beneficiarios de Retiros	beneficiario		1.608	1.735	1.911	1.999	2.170	2.236
	Valor del Indicador:	$ / benef.		57.639,96	67.436,00	70.325,05	99.290,01	126.375,82	156.954,21
	Gasto en Jubilaciones	$		431.455.575	553.641.650	662.034.338	905.568.305	1.251.199.628	1.601.207.615
	Beneficiarios de Jubilaciones	beneficiario		8.620	9.542	10.104	10.863	11.694	12.626
	Valor del Indicador:	$ / benef.		50.052,85	58.021,55	65.522,00	83.362,64	106.995,01	126.818,28
	Gasto Total en Pensiones, Retiros y Jubilaciones	$	ANEXO IV	591.821.849	750.781.702	901.954.139	1.240.504.527	1.713.972.093	2.193.435.088
	Beneficiarios de Pensiones, Retiros y Jubilaciones	beneficiario	ANEXO IV	12.644	13.675	14.747	15.719	16.834	17.985
	Valor del Indicador:	$ / benef.		46.806,54	54.901,77	61.161,87	78.917,52	101.816,09	121.959,14

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº
028
PROV. DEL NEUQUÉN

ANEXO IX

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 2.008	2.009	2.010	2.011	2.012	2.013
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		56.122	63.017	51.579	52.255	53.447	54.359
	Beneficiarios Previsionales	beneficiario		11.258	12.187	13.098	13.950	14.963	16.270
	Valor del Indicador:	Aportantes		4,99	5,17	3,94	3,75	3,57	3,34
	Subsector Municipal								
	Aportantes Previsionales	aportantes		9.461	9.360	9.400	10.677	10.614	11.191
	Beneficiarios Previsionales	beneficiario		1.084	1.179	1.332	1.450	1.544	1.573
	Valor del Indicador:	Aportantes		8,73	7,94	7,06	7,36	6,87	7,11
	Otros Subsectores								
	Aportantes Previsionales	aportantes		919	937	955	1.012	1.027	1.047
	Beneficiarios Previsionales	beneficiario		302	309	317	319	327	142
	Valor del Indicador:	Aportantes		3,04	3,03	3,01	3,17	3,14	7,37

CONTADURÍA GENERAL
FOJA N°
029
PROV. DEL NEUQUÉN

ANEXO IX

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 2.008	2.009	2.010	2.011	2.012	2.013
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	4.355.338	4.129.276	4.650.127	21.093	6.290.272	6.731.278
	Gasto Total en la función Salud	$	2.2.2. ANEXO II / ANEXO III	400.702.010	508.596.148	624.041.566	771.092.214	945.279.846	1.145.431.483
	Valor del Indicador:	%		1,09%	0,81%	0,75%	0,00%	0,67%	0,59%
2.2. Gasto en personal de la función Salud por agente de la salud pública									
	Gasto en personal de la función Salud	$		10.626.138	12.400.546	16.804.175	19.768.548	33.856.473	34.876.346
	Agentes de la función Salud Pública	agente		172	191	194	195	217	215
	Valor del Indicador:	$ / agente		61.779,87	64.924,32	86.619,46	101.377,17	156.020,61	162.215,56
2.3. Gasto total de la función Salud por habitante									
	Gasto Total en la función Salud	$	2.2.2. ANEXO II / ANEXO III	400.702.010	508.596.148	624.041.566	771.092.214	945.279.846	1.145.431.483
	Población	habitante		547.742	556.528	565.242	573.916	582.590	584.764
	Valor del Indicador:	$ / habitante		731,55	913,87	1.104,03	1.343,56	1.622,55	1.958,79

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº
030
PROV. DEL NEUQUÉN

ANEXO IX

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 2.008	2.009	2.010	2.011	2.012	2.013
2. Salud									
2.4. Número de aportantes por beneficiario del Instituto de Obra Social.									
	Número de Aportantes al Instituto de Obra Social	aportante asistencial		81.799	84.627	86.005	89.699	90.624	92.270
	Beneficiarios del Instituto de Obra Social	beneficiario asistencial		193.186	194.888	200.442	205.083	205.386	201.506
	Valor del Indicador:	%		42%	43%	43%	44%	44%	46%
2.5. Número de aportantes por beneficiario para el subsector Provincial, el subsector Municipal y Otros subsectores, del Instituto de Obra Social									
Subsector Provincial									
	Aportantes Asistenciales			65.087	66.418	67.043	70.741	69.861	71.167
	Beneficiarios Asistenciales			144.975	151.419	155.108	160.650	160.953	155.505
	Valor del Indicador:	Aportantes		45%	44%	43%	44%	43%	46%
Subsector Municipal									
	Aportantes Asistenciales			12.457	12.113	9.354	9.283	10.576	10.893
	Beneficiarios Asistenciales			34.622	32.990	25.846	24.985	24.985	26.986
	Valor del Indicador:	Aportantes		36%	37%	36%	37%	42%	40%
Otros Subsectores									
	Aportantes Asistenciales			4.255	6.096	9.608	9.675	10.187	10.210
	Beneficiarios Asistenciales			8.729	10.479	19.488	19.448	19.448	19.015
	Valor del Indicador:	Aportantes		49%	58%	49%	50%	52%	54%

Anexo X

Instituto de Seguridad Social del Neuquén

CRÉDITOS Y DEUDAS

correspondientes al ejercicio finalizado al 31 de diciembre de 2.013.-

CRÉDITOS

INFORMACIÓN REQUERIDA ART. 12 ACUERDO 1120 TRIBUNAL CUENTAS DE NEUQUÉN

Concepto	Ref.	Año de vencimiento				
		Anteriores al 2012	2.012	2.013	2.014	Total general
Créditos por aportes y contribuciones	Nota 1.2	12.009.521,94	10.639.760,03	11.493.237,20	220.309.892,86	254.452.412,03
Créditos por servicios asistenciales	Nota 1.3	11.701.999,66	1.425.888,35	4.173.926,94	513.597,73	17.815.412,68
Total general		23.711.521,60	12.065.648,38	15.667.164,14	220.823.490,59	272.267.824,71

DEUDAS

Concepto	Ref.	Estado de deuda			
		Vencidas	A vencer		Total general
Pasivo corriente	Nota 1.9 a Nota 1.11	634.837.260,45	176.630.462,34		811.467.722,79
Total general		634.837.260,45	176.630.462,34		811.467.722,79

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

Andrés Edgar Vicel
Coordinador Contaduría Gral. I.S.S.N.
Contador Público Nacional - UNLP
C.P.C.E.Nqn. T° IV - F° 018

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

PROV. DEL NEUQUÉN CONTADURÍA GENERAL FOJA Nº 031

Certificación
Instituto de Seguridad Social del Neuquén
por el ejercicio finalizado al 31 de diciembre de 2.013

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 2013, 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, 31 de marzo de 2014

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

CONTADURÍA GENERAL
FOJA N° 032
PROV. DEL NEUQUÉN

Artículo 12 del acuerdo I-1120
Instituto de Seguridad Social del Neuquén
Créditos por el ejercicio finalizado al 31 de diciembre de 2.013

Complementando los estados contables referidos en los artículos 1° y 3° 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 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

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

CONTADURÍA GENERAL
FOJA N°
033
PROV. DEL NEUQUÉN

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

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

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

CONTADURÍA GENERAL PROV. DEL NEUQUÉN FOJA N° 034

TOMO II

INSTITUTO PROVINCIAL DE JUEGOS DE AZAR

CONSOLIDADO GENERAL

EJERCICIO 2013

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL
INSTITUTO PROVINCIAL DE JUEGOS DE AZAR
EJERCICIO 2013

ACTIVO		**64.652.035,45**
DISPONIBILIDADES		38.143.826,09
BANCO- CUENTAS CORRIENTES (Nota 1)	38.143.826,09	
CREDITOS		12.896.719,53
POR VENTAS (Nota 2.1.)	7.316.040,62	
OTROS CREDITOS (Nota 2.2.)	5.580.678,91	
BIENES DE USO (Nota 3)		4.064.242,92
INMUEBLES	13,00	
MOBLAJE	355.445,54	
MAQUINARIAS	85.080,81	
HERRAMIENTAS	1.437,58	
APARATOS E INSTRUMENTOS	2.536.520,23	
RODADOS	273.498,00	
LIBROS, COLECCIONES	34.016,30	
UTILES, ENSERES	778.231,46	
INVERSIONES TRANSITORIAS (Nota 4)		9.547.246,91
PLAZO FIJO	9.547.246,91	
PASIVO Y PATRIMONIO INSTITUCIONAL		**64.652.035,45**
PASIVO		
CUENTAS POR PAGAR (Nota 5)		11.626.000,99
DEUDAS COMERCIALES	2.674.729,74	
PROVEEDORES	6.333.189,54	
DEUDAS POR JUEGOS	2.427.926,33	
PREMIOS A PAGAR	190.155,38	
OTRAS DEUDAS		8.380.866,45
SOCIALES Y FISCALES (Nota 6.1.)	5.452.600,94	
OTRAS (Nota 6.2.)	2.928.265,51	
PATRIMONIO INSTITUCIONAL		
CAPITAL INSTITUCIONAL (Nota 7)		3.053.975,16
RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES		41.437.506,06
RESULTADO DEL EJERCICIO		107.565,56
A.R.E.A.		15.757,51
A.R.E.A. -Ejercicio 2012-		30.363,72

Cra. CLAUDIA A. RODRIGUEZ
Directora General de Administración
Instituto Provincial de Juegos de Azar

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

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

PROV. DEL NEUQUEN CONTADURIA GENERAL FOJA Nº 036

ESTADO DE RESULTADO
INSTITUTO PROVINCIAL DE JUEGOS DE AZAR
EJERCICIO 2013

INGRESOS			**429.135.762,64**
POR EXPLOTACION DE JUEGOS		360.545.900,78	
VENTA DE LOTERIA Y OTROS	91.801.319,20		
VENTA DE QUINIELA	268.744.581,58		
POR CONCESIONES SALAS DE JUEGO		62.868.596,94	
OTROS INGRESOS		5.721.264,92	
EGRESOS			**345.446.815,42**
POR EXPLOTACION DE JUEGOS		317.140.682,36	
BIENES	105.968,02		
SERVICIOS	105.616.118,20		
PREMIOS	207.207.944,86		
OTROS	4.210.651,28		
DE OPERACION		28.306.133,06	
PERSONAL	12.118.819,24		
BIENES (de op.)	742.380,20		
SERVICIOS (de op.)	15.444.933,62		
RESULTADO OPERATIVO			**83.688.947,22**
TRANSFERENCIAS			**83.581.381,66**
Por Prog. Asist. Social y Educ. Art.12 Ley 2751 (Nota 8)	82.139.584,25		
Por Particip. Canon Municipios Art.17 Ley 2751	1.441.797,41		
RESULTADO DEL EJERCICIO			**107.565,56**

Cra. CLAUDIA A. RODRIGUEZ
Dirección General de Administración
Instituto Provincial de Juegos de Azar

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

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

CONTADURIA GENERAL
PROV. DEL NEUQUEN
FOJA Nº
037

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
Del ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2.013

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 2.013 de la Cuenta corriente del Banco de la Provincia del Neuquén Nº 126/1 y Nº 167/1

2. CREDITOS

2.1. Por Ventas:

El rubro esta valuado a su valor nominal al 31 de diciembre de 2.013, 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 a vencer	$	3.300.327,13
- Prevision Incobrables	$	-84.714,50
- Creditos otras Loterias	$	1.733.393,20
- Otros	$	2.367.034,79
TOTAL	$	7.316.040,62

2.2 Otros Créditos:

El rubro esta valuado a su valor nominal y su saldo al 31 de Diciembre de 2.013 se compone por:

- Canon Conces. Salas de Juego	$	2.338.387,73
- Gastos pagados por adelantado	$	15.970,46
- Plazos fijos agencias	$	810.000,00
- Deudores Varios	$	1.225.468,51
- Valores pendientes-Fiscalia	$	739.831,40
- Canon Sistema Casinos	$	226.016,47
- Ds. En Gestion Fiscalia Gral.	$	203.672,25
- Anticipos a Rendir	$	21.332,09
TOTAL	$	5.580.678,91

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 2.013 esta compuesto por deudas por ventas de juegos, por compras de bienes y servicios y por premios a pagar no prescriptos.

Cra. CLAUDIA A. RODRIGUEZ
Director General de Administración
Instituto Provincial de Juegos de Azar

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

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

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 038
PROV. 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 2.013 se compone de:

- DGR Neuquén - Retenciones	$	265.797,64
- DGI - Retenciones s/Premios	$	23.361,03
- DGI - Retenc. Ganancias Proveed.	$	36.645,07
- DGI - Retenc. Contrib. Patronales	$	56.506,12
- Previsión por Sentencia Futura AFIP Imp.Premios	$	3.950.100,58
- Sueldos a pagar	$	686.698,46
- ISSN - Previsional	$	239.434,28
- ISSN - Obra Social	$	139.127,48
- ISSN - Otros	$	322,58
- Seguros	$	34.081,30
- A.T.E.	$	1.638,97
- Retenc. Judicial	$	16.542,38
- CEPPRON	$	289,80
- Arancelamiento DPI	$	90,24
- AMPSAS	$	1.710,73
- MUDON	$	183,18
- IPVUN	$	71,10
TOTAL	$	5.452.600,94

6.2. Otras:

Su saldo al 31 de Diciembre de 2.013 se compone de:

- Depósitos recibidos en garantía	$	810.000,00
- Acreedores Varios	$	1.707,00
- Canon Participacion Municipios	$	521.369,51
- Conv Art 12 Ley 2751 a Pagar	$	1.595.189,00
TOTAL	$	2.928.265,51

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 trasnferencias reflejan los desembolsos mensuales acumulados del año, devengados y registrados como anticipos (activos) a cuenta de utilidades liquidas 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 aplicaciòn.

Cra. CLAUDIA A. RODRIGUEZ
Directora General de Administración
Instituto Provincial de Juegos de Azar

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

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

CONTADURÍA GENERAL PROV. DEL NEUQUÉN
FOJA Nº 039

ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE FONDOS
INSTITUTO PRVINCIAL DE JUEGOS DE AZAR
Por el Ejercicio anual finalizado el 31 de Diciembre de 2013.-

---

VARIACION DE LOS FONDOS

Fondos al inicio del Ejercicio	17.196.289,82
Aumento de los fondos	**20.947.536,27**
Fondos al cierre del Ejercicio	38.143.826,09

CAUSAS DE VARIACION DE LOS FONDOS

Ingresos Ordinarios de Explotacion	429.135.762,64
Menos: Egresos Ordinarios de Explotacion	429.028.197,08
Fondos originados en Operaciones Ordinarias	107.565,56
Fondos Originados en:	
Disminución de Otros Creditos	241.257,10
Disminucion de Inversiones	21.563.605,31
Aumento de Deudas Comerciales	515.975,38
Aumento de Proveedores	2.006.907,77
Aumento de Deudas por Juego	1.037.929,87
Aumento de Premios a Pagar	-
Aumento Deudas Sociales y Fiscales	396.974,95
Total de origenes de fondos	**25.870.215,94**
Fondos Aplicados en:	
Aumento de Creditos por Ventas	3.107.031,26
Aumento de Bienes de Uso	853.928,80
Aumento de Premios a Pagar	19.887,83
Disminución Otras Deudas	815.856,54
Disminucion del Patrimonio Neto	125.975,24
Total de aplicaciones de fondos	**4.922.679,67**
AUMENTO DE LOS FONDOS	**20.947.536,27**

Cra. CLAUDIA A. RODRIGUEZ
Dpto. Gral. de Administración
Instituto Provincial de Juegos de Azar

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

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

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 040
PROV. DEL NEUQUÉN

INVENTARIO GENERAL DE BIENES MUEBLES

DIRECCION DE LOTERIA DEL NEUQUEN

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

JUR	SA	CTA	DESCRIPCION	CIERRE 2012	EJEC. PRESUP.	OTRAS ALTAS	BAJAS BIENES	CIERRE 2013
4	52	721	MOBLAJE	294.901,63	0,00	62.215,46	1.671,55	355.445,54
4	52	722	MAQUINARIAS	57.309,80	0,00	27.771,01	0,00	85.080,81
4	52	723	HERRAMIENTAS	1.437,58	0,00	0,00	0,00	1.437,58
4	52	724	APARATOS E INSTRUMENTOS	2.526.772,64	0,00	15.303,59	5.556,00	2.536.520,23
4	52	725	RODADOS	119.000,00	0,00	185.498,00	31.000,00	273.498,00
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	176.863,17	0,00	719.479,70	118.111,41	778.231,46
TOTALES				3.210.301,12	0,00	1.010.267,76	156.338,96	4.064.229,92

Cra. CLAUDIA A. RODRIGUEZ
Directora General de Administración
Instituto Provincial de Juegos de Azar

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

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

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 041
PROV. DEL NEUQUÉN

DEUDAS DE AGENCIAS VENCIDAS S/ANTIGUEDAD
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

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. CLAUDIA A. RODRIGUEZ
Directora General de Administración
Instituto Provincial de Juegos de Azar

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

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

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 042
PROVINCIA DEL NEUQUÉN

ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA
INSTITUTO PROVINCIAL DE JUEGOS DE AZAR
EJERCICIO 2013

fin/ inc	fun/ ppal	sfun/ ppar		PRESUPUESTO	REESTRUCTURAS	DEFINITIVO	EJECUTADO
			RECURSOS	**304.631.000,00**	**124.504.762,64**	**429.135.762,64**	**429.135.762,64**
1			**INGRESOS CORRIENTES**	**304.631.000,00**	**124.504.762,64**	**429.135.762,64**	**429.135.762,64**
	3		INGRESOS NO TRIBUTARIOS	**304.631.000,00**	**124.504.762,64**	**429.135.762,64**	**429.135.762,64**
			VENTA DE LOTERIA Y OTROS	34.981.000,00	62.491.584,12	97.472.584,12	97.472.584,12
			VENTA DE QUNIELA	221.600.000,00	47.144.581,58	268.744.581,58	268.744.581,58
			CANON EXPLOTACION CASINO	48.000.000,00	14.868.596,94	62.868.596,94	62.868.596,94
			OTROS INGRESOS	50.000,00	-	50.000,00	50.000,00
I - TOTAL DE RECURSOS DEL EJERCICIO				**304.631.000,00**	**124.504.762,64**	**429.135.762,64**	**429.135.762,64**
			EROGACIONES CORRIENTES	**248.081.000,00**	**97.365.815,42**	**345.446.815,42**	**345.446.815,42**
			OPERACIÓN	**51.880.080,00**	**46.886.656,34**	**98.766.736,34**	**98.766.736,34**
1			PERSONAL	11.259.638,00	859.181,24	12.118.819,24	12.118.819,24
2			BIENES DE CONSUMO	576.000,00	272.348,22	848.348,22	848.348,22
3			SERVICIOS NO PERSONALES	40.044.442,00	45.755.126,88	85.799.568,88	85.799.568,88
8			**OTROS GASTOS**	**196.200.920,00**	**50.479.159,08**	**246.680.079,08**	**246.680.079,08**
	3	3	COMISIONES POR VENTA	49.032.920,00	-9.560.785,78	39.472.134,22	39.472.134,22
	3	4	PAGO DE PREMIOS	147.168.000,00	60.039.944,86	207.207.944,86	207.207.944,86
5			**TRANSFERENCIAS**	**54.550.000,00**		**54.550.000,00**	**83.581.381,66**
			AL SECTOR PUBLICO PROVINCIA	34.446.137,00		34.446.137,00	
			PROGRAMAS DE ASISTENCIA SC	20.103.863,00		20.103.863,00	
II - TOTAL DE EROGACIONES CORRIENTES				**302.631.000,00**	**97.365.815,42**	**399.996.815,42**	**429.028.197,08**
III- RESULTADO DEL EJERCICIO FINANCIERO (I-II)							**107.565,56**
			EROGACIONES DE CAPITAL	**2.000.000,00**	**-989.732,24**	**1.010.267,76**	**1.010.267,76**
4			**BIENES DE USO**	**2.000.000,00**	**-989.732,24**	**1.010.267,76**	**1.010.267,76**
	3		MAQUINARIAS Y EQUIPOS	2.000.000,00	-989.732,24	1.010.267,76	1.010.267,76
IV- TOTAL EROGACIONES DE CAPITAL (II+IV)				**304.631.000,00**	**96.376.083,18**	**401.007.083,18**	**430.038.464,84**
V- RESULTADO DEL EJERCICIO ECONOMICO (III-IV)							**-902.702,20**
3			**FUENTES FINANCIERAS**		**41.437.506,06**	**41.437.506,06**	**41.437.506,06**
	3		INCREMENTO DE PATRIMONIO		41.437.506,06	41.437.506,06	41.437.506,06
		3	INCREMENTO DE RDOS.ACUMULADOS		41.437.506,06	41.437.506,06	41.437.506,06
VI- TOTAL FUENTES FINANCIERAS				-	**41.437.506,06**	**41.437.506,06**	**41.437.506,06**
VII- TOTAL DE RECURSOS (I+VI)							**470.573.268,70**
VIII - TOTAL DE EROGACIONES (II+IV)							**430.038.464,84**
IX- RESULTADO ACUMULADO (VII-VIII)							**40.534.803,86**

Cra. CLAUDIA A. RODRIGUEZ
Directora General de Administración
Instituto Provincial de Juegos de Azar

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

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

CONTADURÍA GENERAL
FOLIA Nº 043
PODER DEL NEUQUÉN

C E R T I F I C A C I O N

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 2013, 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, 28 de Marzo del 2.014.-

PROVINCIA DEL NEUQUEN
INSTITUTO PROVINCIAL DE JUEGOS DE AZAR

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

CONTADURÍA GENERAL
PROV. DEL NEUQUÉN
FOJA N° 044

TOMO II

HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN S.A.

CONSOLIDADO GENERAL

EJERCICIO 2013

HIDROCARBUROS
DEL NEUQUEN S.A.

EJERCICIO ECONÓMICO Nº 25

HIDROCARBUROS DEL NEUQUÉN S.A.

DOMICILIO LEGAL: AZUCENA MAIZANI S/N – PLAZA HUINCUL

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº
046
PROV. DEL NEUQUÉN

HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN SOCIEDAD ANONIMA

MEMORIA

Correspondiente a Ejercicio Nº 25

Finalizado: 31/12/2013

Señores Accionistas:

ACCIONES 2013

Acción con Municipios

Se asistió desde la Gerencia Técnica a todos los municipios en los cuales se presta el servicio de distribución de gas, confeccionando los proyectos de extensiones de red y gestionando las aprobaciones ante CGS y ENARGAS. Por su parte continuó la política de ejecutar obras en forma conjunta entre HIDENESA y los municipios, compartiendo recursos en materiales, maquinaria y personal. Se ejecutaron 7.800 metros lineales de red beneficiando a 183 nuevas usuarios. Se está colaborando con los Municipios que han sido beneficiados con obras de extensiones de red del programa Más Cerca con el objetivo que se concreten dichas obras en tiempo y forma.

Mantenimiento y Operación

Se planificó adecuadamente el sistema de mantenimiento de la totalidad de las redes y plantas de todas las localidades, arrojando como resultado que sólo se produjeron un total de 5 interrupciones del servicio, las cuales totalizaron 18 horas acumuladas a los largo de los 365 días incluyendo la totalidad de las 18 localidades.

Cobrabilidad

Si bien las tarifas no se han modificado desde el 2002 y los ingresos por facturación resultan constantes, se optimizó el sistema de cobranza en las 18 sucursales alcanzando un nivel histórico de cumplimiento en el pago del servicio, que resultó del 87% en el primer vencimiento y del 93% en el segundo vencimiento.

Servicios a Terceros

A través de la capacitación de personal propio se prestó durante el 2013 el servicio de Operación y Mantenimiento de los pozos productivos que opera la UTE- ENARSA-Gas y Petróleo del Neuquén SA. Se firmó el contrato por un año y se espera renovar el mismo

Los ingresos por servicios han permitido adquirir equipamiento para la prestación del servicio de OyM (vehículo 4x4, tráiler laboratorio; generadores, etc). Por su parte se ha implementado la compra de 2 (dos) separadores trifásicos que están en proceso de fabricación, los cuales tienen como finalidad ser arrendados y operados con personal propio especializado, ya sea a la empresa estatal Gas y Petróleo del Neuquén SA o bien a terceros interesados, ya que existe en la actualidad demanda de tal equipamiento. Por su parte se han adquirido 2 (dos) tanques chupas para ser montados en tractores propios, que están próximos a ser entregados desde fábrica y cuyo destino es prestar el servicio de trasporte de crudo desde los yacimientos a las refinerías.

Redes de Distribución

Gas Natural

Durante el año 2013, Hidenesa 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, es decir no hubo incorporación de nuevas sucursales.
La cantidad total de usuarios servidos bajo esta modalidad, a Diciembre, fue de 8.159. Esta variable experimentó un variación positiva anual (Diciembre 2012 - Diciembre 2013) del 3,2%. Este indicador es levemente inferior al año anterior, y obedece principalmente al crecimiento vegetativo de las localidades, puesto que prácticamente no se hicieron extensiones de redes en ninguna sucursal dado que en la mayoría de ellas el coeficiente de penetración del servicio de gas natural se aproxima al 100%.
En términos relativos, las sucursales que más crecieron fueron La Buitrera (3,9%) y Andacollo (3,7%) y las que tuvieron la menor tasa de crecimiento fueron Los Catutos y Villa El Chocon, ambas con menos del 1,5%. No obstante, en términos absolutos, fue RDLS lideró el crecimiento con la incorporación de 175 usuarios, mientras que en el otro extremo se ubica Los Catutos con la incorporación de solo 1 usuario en el 2013.
El análisis por tipo y categoría de usuarios indica que el 91,44% son Residenciales, el 6,27% 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 2013 experimentaron una variación positiva respecto al año anterior de 9,65%.
Nótese que el crecimiento de la demanda es superior al crecimiento del padrón, esto se debe principalmente a que el año 2013 (sobre todo en los meses de invierno) fue más frio que el 2012.
Respecto a la estacionalidad de la demanda, durante el 2013 tampoco se verificaron cambios sustanciales a los de años anteriores, siendo el semestre Mayo – Octubre el

FOLIO N° 03
COPIA FIEL DEL ORIGINAL
FOLIO N° 046

periodo de mayor consumo con un 82,26% de la demanda total y en el trimestre Junio-Julio-Agosto los meses de consumos pico (49,25%).

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

Tampoco se incorporaron sucursales bajo esta modalidad de producto durante el 2013. Hidenesa actualmente presta servicio de distribución GLP en 10 (diez) localidades: Alumine, Loncopue, Caviahue, Las Ovejas, Tricao Malal, Barrancas, El Cholar, Bajada del Agrio, Villa Pehuenia y El Huecu.

A diciembre 2013 se cuentan con 5.609 usuarios lo que implica un crecimiento a igual mes del año 2011 de 2,9%. 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 tercer año consecutivo.

Las localidades que más crecieron, en términos relativos, fueron Villa Pehuenia (8%), Caviahue (6,5%) y Barrancas (6%) y las que menos crecieron fueron El Huecú, Aluminé y Loncopué, con tasas menores al 2%. En términos absolutos las localidades que más usuarios incorporaron fueron Villa Pehuenia, Caviahue y Aluminé con 29, 28 y 21 usuarios respectivamente y las de menor crecimiento fueron El Huecú y El Cholar con 7 incorporaciones cada una.

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 localidades por tener una orientación hacia el sector Turismo tienen una participación relativa de los usuarios Comerciales por encima de la media, 22,864% y 20,97% respectivamente (excluyendo a los usuarios Oficiales).

FOLIO N° 04
COPIA FIEL DEL ORIGINAL
FOLIO N° 049

FOLIO Nº 05

El crecimiento anual de la demanda de GLP fue del 9,45%, lo cual indica una suba de casi 9 puntos respecto a la tasa de variación del periodo anterior. Esto se explica casi exclusivamente por una cuestión climática, el 2013 fue más frio que el 2012.

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 (Aluminé, Loncopué, Caviahue y Villa Pehuenia) se concentra el 67% de los usuarios y el 78% de la demanda. La localidades más grande sigue siendo Aluminé y Loncopué 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 2013 todas las compras d producto fueron a precios de Acuerdo de Abastecimiento ($300 por Tn).

ACCIONES HIDENESA 2013/2014

Planta de Almacenaje y Vaporización de Villa Traful

Se encuentra en construcción la obra de almacenaje de GLP que comprende la obra civil y eléctrica; el montaje de los tanques de 43 m3, montaje de vaporizadores, calentadores y sistema de Odorización. La obra se asienta en un predio cedido por la Subsecretaría de Tierras. Se prevé una inversión de $ 8.200.000.- y el plazo de ejecución se establece en 180 días.

Red de Distribución de Trafúl

A través del programa Más Cerca, Más Municipio, Mas Gente se cuenta con el financiamiento de $ 6.411.000.- destinados a la construcción de la red de distribución, la cual se ha iniciado con la presentación del proyecto constructivo en Técnica de Bariloche y se ha tramitado la Resolución 910 ante el ENARGAS para dar inicio a los trabajos. La obra tiene un plazo de 120 días de ejecución y está destinada a dotar del servicio de gas a 250 nuevos usuarios. Durante el mes de diciembre y enero se procedido al acopio de todos los materiales para los 13.500 metros de red.

COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Planta de Almacenaje y Vaporización y Red de Distribución de Taquimilán

El Gobierno de la Provincia a través de la Ley de TICAFO destinó fondos por $11.000.000.- para la ejecución de dicha obra. Se encuentran en curso de aprobación los proyectos

PROV. DEL NEUQUÉN FOLIO Nº 056

constructivos de ambas etapas (red y planta) ante la SEN y CGS / ENARGAS que permitirán dar inicio a las obras.

En el transcurso del mes de Enero se efectuaron las compras de la totalidad de los materiales de la red de polietileno, como así también se contrató la construcción de un tanque de 48 m3 cuyo plazo de entrega es de 150 días. Por su parte Hidenesa procedió a ejecutar la obra de cerramiento y limpieza del predio de 1 (una) hectárea que se encuentra finalizada. Una vez que se cuente con los proyectos aprobados se procederá a iniciar los trabajos de la red que será construida por personal propio de HIDENESA y se contratará la obra civil, eléctrica y mecánica de montaje de la planta. Existe un déficit en el presupuesto original en el orden de los $2.300.000.- que deberá preverse para la finalización de la obra.

Parque Industrial Zapala

El Gobierno de la Provincia del Neuquén a través del acuerdo alcanzado con la empresa nacional YPF SA, dispuso una primera remesa de fondos de $8.000.000.- para la adquisición de materiales destinados al nexo de gasoducto de refuerzo en acero de 10" y de la red de distribución en el Parque Industrial. Durante el mes de enero se procedió a la adquisición de todo el material para la obra y la confección de los proyectos de ingeniería de la Estación Reguladora de Presión y del Gasoducto por un total de $6.800.000.-. Los proyectos constructivos han sido presentados para su aprobación ante CGS y ENARGAS los que se esperan estén habilitados durante el mes de febrero. Por su parte se está a la espera de una nueva partida de fondos para la contratación de la obra de fabricación ymontaje de la Estación Reguladora de Presión y la construcción del gasoducto y red dentro del parque. Total de la obra $ 24.700.000.-

Colonia Pastoril Mariano Moreno (ex Michacheo) – Zapala

La obra de extensión de red de gas a las 50 familias de la urbanización Ex Michacheo lleva siendo solicitada hace casi 20 años y está a punto de concretarse, luego de sortearse temas de normalización de tierras y varias exigencias para el proyecto de CGS. El Gobierno de la Provincia destinó para una primera etapa $1.000.000.- a través del programa TICAFO lo que se ha destinado durante el mes de enero a la compra de materiales de red de polietileno y el nexo de gasoducto en acero de 140 metros en 10" exigido por el proyecto de CGS. Se prevén 4650 metros de red en 63 y 90 mm debiéndose realizar un cruce de ruta y dos cruces de línea férrea. Una vez obtenido el resto del financiamiento que se procederá a licitar la construcción. Total de la obra $ 4.200.000.-

COPIA FIEL DEL ORIGINAL

FOLIO N° 07

Readecuación Planta de Loncopué

Se trabaja en la readecuación de la planta de Loncopué con el fin de mejorar el rendimiento de la misma y evitar de esta manera los inconvenientes de caídas de presión

que se producen en época invernal y de mayor demanda. Se procederá a fabricar y colocar un segundo calentador de fuego directo de 300.000 calorías; un compresor en sustitución de la bomba instalada; el aislamiento de la
cañería de conducción y se re-potenciación del calentador ya instalado. Total de la obra que quedará finalizada en abril $1.550.000.-

Extensiones de Red AFR "17 de Agosto" y AFR "Manantiales" de Senillosa

El gobierno provincial a través del programa TICAFO dispuso de $ 400.000.- y $ 800.000.- respectivamente para ambas instituciones con el fin de que unos 60 productores rurales puedan contar con el servicio de gas, que les permita el uso residencial y además buscar ser más competitivos en sus sistemas de elaboración de productos. Se gestionaron los proyectos ante CGS los que se encuentran recientemente aprobados y se procedió durante el mes de febrero a la compra de materiales para ambas obras por un valor de $1.090.000.- que comprende la totalidad de
los 10.200 metros de cañería de 125, 90, 63 y 50 mm más los accesorios correspondientes. Deberán preverse para el año en curso tramitar los fondos para la construcción de las dos obras y cuyo presupuesto estimado a la fecha es de $ 4.590.000.-

COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Tarifas y costos

Desde hace varios años, y el 2013 no fue la excepción, que no se producen aumentos en las tarifas, y el contexto inflacionario que se vivió durante el año 2013 tuvo un impacto directo en los costos, tanto en el transporte del GLP que aumentó un 13,7%, como el costo laboral aumentó un 44% y como así también el resto de los costos. 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 2013 pasaron a atender 219 y representa un aumento del 41%.

FOJA N° 0052

Cabe recordar que la atención incluye temas operativos, comerciales y de gestión de facturación y cobranza.

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 2013.

Dichos estados no han contemplado la variación del poder adquisitivo de la moneda, de acuerdo con la resolución N°287/03. El ejercicio arrojó una ganancia de $ 2.876.978,16.

	Ej. Actual	Ej. Anterior
Gas Natural	2.753.192,56	2.389.668,70
GLP por redes	1.589.725,78	1.522.268,70
Subsidio Nacional GLP	4.683.765,53	4.454.239,66
Subsidio Nacional Gas Natural	2.252.036,87	1.839.243,06
Subsidio Provincia del Neuquén	2.096.624,05	1.955.451,91
Instalación y Conexión	18.473,13	19.233,20
Subtotal	**13.393.817,92**	**12.180.105,23**
Menos:		
Bonificación Ingresos brutos Decreto Provincia TO.2241/02	-67.168,11	-57645,58
TOTAL	**13.326.649,81**	**12.122.459,65**

Lic. MARIANO SERGIO F. SCYDCH
PRESIDENTE
Hidrocarburos del Neuquén S.A.

HIDROCARBUROS DEL NEUQUÉN S.A.

HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN S.A.

FOLIO Nº 09

Denominación de la Sociedad: **HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN 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:	Nº224 Folio 846/855 del Estatuto Tº VII Del 09 de Noviembre de 1988 Nº 225 Folio 856/858 de las Modificaciones Tº 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 Nº 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:

COPIA "A"

Ejercicio Económico Nº	**25 (Veinticinco)**
Iniciado el:	**01 de Enero del 2013.**
Finalizado el:	**31 de Diciembre del 2013.**

Comparativos con el Ejercicio Anterior

Capital Social:

70.141.396 Acciones de $1.00 c/

Capital Social	
Suscripto	**Integrado**
$70.141.396	**$67.473.254**

COPIA FIEL DEL ORIGINAL

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 2014.

Lic. MARIANA [illegible]
PRESIDENTE
Hidrocarburos del Neuquén S.A.

CR. HECTOR [illegible] DIAZ
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN S.A.

CONTADURIA GENERAL
FOLIA Nº 074
PROV. DEL NEUQUEN

Esteban Martín Malatesta
Contador Público Nacional
UNC - C.P.C.E.Nqn. Tº X Fº 063

HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN S.A.
Azucena Maizani s/nº Plaza Huincul (8318) Neuquén
CUIT: 30-63148406-5

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº
055
PROV. DEL NEUQUÉN

HIDROCARBUROS DEL NEUQUÉN S.A.

Estado de Situación Patrimonial al 31/12/2013

	Notas	Anexo	Ej. Actual	Ej. Anterior
Activo				
Activo Corriente				
Caja y Bancos	2.1		5.358.088,71	1.153.085,76
Créditos por Servicios	1.2.1 - 2.2		9.383.276,65	3.573.733,32
Otros Créditos	2.3		26.602.011,08	22.146.969,94
Bienes de Cambio	2.4	IV	172.873,26	199.538,03
Total del Activo Corriente			**41.516.249,70**	**27.073.327,05**
Activo No Corriente				
Otros Créditos	2.3		11.601.287,00	10.958.066,79
Inversiones	1.2.3	I	9.736.162,87	411.912,87
Bienes de Uso	1.2.4	II	49.987.037,48	49.265.054,76
Total de Activo No Corriente			**71.324.487,35**	**60.635.034,42**
Total del Activo			**112.840.737,05**	**87.708.361,47**

	Notas	Anexo	Ej. Actual	Ej. Anterior
Pasivo				
Pasivo Corriente				
Deudas:				
Comerciales	1.2.1 - 2.5		17.250.229,88	13.965.784,36
Remunerac. y Cargas Sociales	2.7		1.695.659,70	1.157.917,90
Fiscales	2.8		969.824,98	902.535,56
Otros Pasivos	2.9		5.432.948,26	2.733.830,76
Bancarias	2.6		88,58	204,40
Previsiones	2.10	III	9.043.147,15	7.324.374,56
Total Pasivo Corriente			**34.391.898,55**	**26.084.647,54**
Pasivo No Corriente				
Deudas:				
Comerciales	2.5		134.165,48	134.165,48
Otros Pasivos	2.9		58.711,75	458.711,75
Total Pasivo No Corriente			**192.877,23**	**592.877,23**
Total del Pasivo			**34.584.775,78**	**26.677.524,77**
Patrimonio Neto (según estado respectivo)			**78.255.961,27**	**61.030.836,70**
Total del Pasivo + Patrimonio Neto			**112.840.737,05**	**87.708.361,47**

Las Notas 1 a 3 y los Anexos I a V, forman parte integrante de estos Estados Contables
Firmado al solo efecto de su identificacion con mi INFORME de fecha 22 de marzo del 2014

Lic. MARIANO SERGIO E. SCHROH
PRESIDENTE
Hidrocarburos del Neuquén S.A.

Cr. HECTOR ANTONIO DIAZ
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
HIDROCARBUROS DEL NEUQUÉN S.A.

COPIA FIEL DEL ORIGINAL

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

C. P. C. E. N.
FOLIO Nº

HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN S.A.

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

FOLIO Nº 11

HIDROCARBUROS DEL NEUQUÉN S.A.

Estado de Resultados

Por el ejercicio anual finalizado el 31/12/2013

	Notas	Anexo	Ej. Actual	Ej. Anterior
Resultados de las operaciones que continúan				
Ventas Netas de Bienes y Servicios	3.1		**13.326.649,81**	**12.122.459,65**
Costo de los Bienes Vendidos		IV	**(19.529.157,23)**	**(17.104.271,93)**
Gastos de Administración		V	**(11.186.940,00)**	**(8.539.006,33)**
Gastos de Comercialización		V	**(20.393.779,54)**	**(13.205.385,39)**
Resultados de Inversiones en entes Relacionados			-	-
Previsión por desvalorización de Inversiones		III	-	-
Otros Ingresos y Egresos			**43.119.062,98**	**18.247.467,57**
Aportes no reintegrables			34.836.170,40	21.735.096,95
Regalias area Barrancas			400.000,00	-
Aerogravimetria area Barrancas			19.199,25	-
Recupero de obras por redes			80.577,89	189.729,79
Obra Red de gas Villa Traful			1.305.785,12	-
Regalias area dos hermanas			276.541,80	260.957,27
Recupero Impuesto a los dèbitos y crèditos			336.636,17	177.018,13
Recupero de gastos			99.172,83	88.453,83
Obra Inst. Internas el Huecu			-	-
Obra Inst. Internas Hospital			-	-
Obra Escuelas			-	-
Recupero deudores incobrables			-	1.079,60
Ingresos varios			3.095,81	152.919,98
Aporte Fondo Neuquino de Responsabilidad Social Empresaria			-	-
Avisos de deuda			2.504,75	1.559,43
Servicio de Operación y Mantenimiento en Yacimiento			600.497,94	-
Foce Facturado			1.441.588,00	-
Mejoras Inmueble Cormine andacollo			-	-
Venta Informacion aerogravimetrica			3.426.040,41	-
Venta bienes de uso			41.322,31	-
Revalorizacion Inversion Tecnogas SA			-	-
Comision Vta. Petroleo crudo liquido			-	-
Comision por vta GLP Granel Repsol gas			49.500,00	116.400,00
Obra Central Termica Villa la Angostura			1.441.210,30	-
menos:				
Venta Informacion aerograbimetrica	3.14			4.475.747,41
Costo Obra Inst. Internas El Huecu			-	-
Costo Vta. Informacion Aerogravimetrica			-	-
Costo Obra Escuela			-	-
Costo Obra central termica Villa La Angostura			1.240.780,00	-
Costo Obra Inst. Internas Comisarias			-	-
Resultados Financieros y por Tenencia	3.2	V	**(2.458.857,86)**	**(2.061.278,75)**
Ganancia (Pérdida) ordinaria de las operaciones que continúan			**2.876.978,16**	**(10.540.015,18)**
Resultados de las operaciones extraordinarias			-	-
Ganancia (Pérdida) antes del Impuesto a las Ganancias			**2.876.978,16**	**(10.540.015,18)**
Impuesto a las Ganancias	3.5			-
Ganancia (Pérdida) del ejercicio			**2.876.978,16**	**(10.540.015,18)**

Las Notas 1 a 3 y los Anexos I a V, forman parte integrantes de estos Estados Contables
Firmado a los efecto de su identificación con mi INFORME de fecha 22 de marzo del 2014.

COPIA FIEL DEL ORIGINAL
Cr. HECTOR ANTONIO DIAZ
GERENTE DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
HIDROCARBUROS DEL NEUQUÉN S.A.

Lic. MARIANO [illegible]
PRESIDENTE
Hidrocarburos del Neuquén S.A.

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

CONTADURIA GENERAL PROV. DEL NEUQUÉN
FOJA Nº 056

HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN S.A.

...ucena Maizani s/n° Plaza Huincul (8318) Neuquén
...UIT: 30-63148406-5

CONTADURÍA GENERAL
FOJA N° 057
PROV. DEL NEUQUÉN

HIDROCARBUROS DEL NEUQUÉN S.A.

Estado de Evolución del Patrimonio Neto

Por el ejercicio anual finalizado el 31/12/2013

Conceptos	Aportes de los Propietarios				Resultados Acumulados					Total Ejercicio	Total Ejercicio Anterior
					Ganancias Reservadas						
	Capital Suscripto	Ajuste del Capital	Aportes Irrevocables	Total	Reserva Legal	Otras Reservas	Total	Resultados No Asignados	Total		
...dos al inicio del 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
	-	-	-	-				-	-	-	-
...s. al inicio Modificado	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
Aportes a Capitalizar											
(...ase Nota 3.4)			14.348.146,41	14.348.146,41						14.348.146,41	4.306.993,34
Capitalizacion (Nota 3.9)											
Ganancia (Pérdida) del Ejerc.								2.876.978,16	2.876.978,16	2.876.978,16	(10.540.015,18)
Saldos al cierre ejercicio	70.141.396,00	4.386.327,72	34.961.284,50	109.489.008,22	125.699,29	-	125.699,29	(31.358.746,24)	(31.233.046,95)	78.255.961,27	61.030.836,70

Las Notas 1 a 3 y los Anexos I a V, forman parte integrante de estos Estados Contables
...nado al solo efecto de su identificación con mi INFORME de fecha 22 de marzo del 2014.

Lic. MARIANO SERGIO E. SCHRON
PRESIDENTE
Hidrocarburos del Neuquén S.A.

Cr. HECTOR ANTONIO DÍAZ
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
HIDROCARBUROS DEL NEUQUÉN S.A.

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

C. P. C. E. FOLIO N° 12

COPIA FIEL DEL ORIGINAL

HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN S.A.
Julio A. Roca Nº 1342 Plaza Huincul (8318) Neuquén
CUIT: 30-63148406-5

FOLIO Nº 13

HIDROCARBUROS DEL NEUQUÉN S.A.

Estado de Flujo de Efectivo (Método Indirecto)

Por el ejercicio anual finalizado el 31/12/2013, comparativo con el ejercicio anterior

	Notas	Anexo	Ej. Actual	Ej. Anterior
Variaciones del efectivo				
Efectivo al inicio del ejercicio	2.1		1.153.085,76	1.277.156,49
Modificación de ejercicios anteriores			-	-
Efectivo modificado al inicio del ejercicio			1.153.085,76	1.277.156,49
Efectivo al cierre del ejercicio	2.1		5.358.088,71	1.153.085,76
Aumento (Disminución) neta del efectivo			**4.205.002,95**	**(124.070,73)**
Causas de las variaciones del efectivo				
Actividades operativas				
Ganancia (Pérdida) ordinaria del ejercicio			2.876.978,16	(10.540.015,18)
Más (Menos) Intereses sobre deudas e impuesto a las ganancias devengados en el ejercicio				
Ajustes para arribar al flujo neto de efectivo proveniente de las actividades operativas:				
Depreciación de Bienes de Uso		II	2.888.168,85	2.829.300,77
Resultado de Inversiones en entes relacionados			-	-
Previsión de Activo e Intereses a Devengar				
Aumento (Disminusion) en previsiones de Pasivos				-
Cambios en activos y pasivos operativos:				
(Aumento) Disminución en Créditos por Servicios			(5.809.543,33)	6.797.337,28
(Aumento) Disminución en Otros Créditos			(5.098.261,35)	(5.423.431,74)
(Aumento) Disminución en Bienes de Cambios			26.664,77	(22.750,47)
(Aumento) Disminución en Otros Activos			-	-
Aumento (Disminución) en Deudas Comerciales			3.284.515,52	3.801.886,24
Aumento (Disminución) en Remunerac. Cargas Sociales			537.741,80	(255.244,37)
Aumento (Disminución) en Cargas Fiscales			67.288,52	285.909,35
Aumento (Disminución) en Otros Pasivos			2.198.549,38	1.601.280,99
Aumento (Disminución) en Previsiones de Pasivos			1.418.772,59	1.646.043,76
Flujo neto de efectivo generado (utilizado) antes de las operaciones extraordinarias				
Ingresos Extraordinarios			-	-
				-
Flujo neto de efectivo generado por (utilizado en) las actividades operativas			**2.390.874,91**	**720.316,63**
Actividades de inversión				
Pagos por Compra de Bienes de Uso		II	(2.636.759,94)	(5.151.369,68)
Bajas de Bienes de Uso		II	49.080,50	-
(Aumento) Disminucion en inversiones no corrientes			(9.324.250,00)	-
Flujo neto de efectivo generado por (utilizado en) las actividades de inversión			**(11.911.929,44)**	**(5.151.369,68)**
Actividades de financiación				
Aportes Irrevocables	3.4		14.348.146,41	4.306.993,34
				-
(Pagos) Cobros en Deudas Bancarias			(622.088,93)	(11,02)
Flujo neto de efectivo generado por (utilizado en) las actividades de financiación			**13.726.057,48**	**4.306.982,32**
Aumento (Disminución) neta del efectivo			**4.205.002,95**	**(124.070,73)**

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

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

COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Cr. HECTOR ANTONIO DIAZ
GERENTE DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
HIDROCARBUROS DEL NEUQUÉN S.A.

CONTADURIA GENERAL PROV. DEL NEUQUEN FOJA Nº 058

HIDROCARBUROS DEL NEUQUÉN S.A.
Azucena Maizani s/nº Plaza Huincul (8318) Neuquén
CUIT: 30-63148406-5

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº
059
PROV. DEL NEUQUÉN

ANEXO I

HIDROCARBUROS DEL NEUQUÉN S.A.

Inversiones

Por el ejercicio anual finalizado el 31/12/2013 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
Acciones Gas y Petróleo del Neuquén S.A.		9.334.250,00				9.334.250,00	10.000,00
Acciones 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		**10.803.865,08**				**10.803.865,08**	**1.479.615,08**

Previsiones deducidas de Inversiones no corrientes

Detalle	Al inicio	Del Ejercicio	Aplicación		Total Ejercicio Actual	Total Ejercicio Anterior
Para Desvalorizacion Inversiones Tecnogas S.A.	819.135,33				819.135,33	819.135,33
Para Desvalorizacion 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	**9.736.162,87**				**9.736.162,87**	**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 2014.

Lic. MARIANO SERGIO E. SCHROH
PRESIDENTE
Hidrocarburos del Neuquén S.A.

Cr. HECTOR ANTONIO DÍAZ
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
HIDROCARBUROS DEL NEUQUÉN S.A.

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

COPIA FIEL DEL ORIGINAL

C. P. C. E. N.
FOLIO Nº
14

Azucena Maizani N° 1342 Plaza Huincul (8318) Neuquén
CUIT: 30-63148405-5

CONTADURÍA GENERAL
FOJA N°
060
PROV. DEL NEUQUÉN

ANEXO II

HIDROCARBUROS DEL NEUQUÉN S.A.

Bienes de Uso

Por el ejercicio anual finalizado el 31/12/2013 comparativo con el ejercicio anterior

DETALLE	Valor de Origen					Depreciaciones					Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior
	Valor Inicio Ejercicio	Aumentos	Area	Disminuc.	Valor al Cierre del Ejercicio	Acumuladas al Inicio	Bajas Ejercicio	Alic.	Monto del Ejercicio	Acumuladas al Cierre		
Muebles y Útiles	293.624,45	1.817,36			295.441,81	240.583,35			12.519,88	253.103,23	42.338,58	53.041,02
Instalaciones	2.600.323,05	624.688,10			3.225.011,15	2.245.394,54			119.630,41	2.365.024,95	859.986,20	354.928,51
Equipos Hardware	333.047,26	15.792,69			348.839,95	330.457,16			11.849,33	342.306,49	6.533,46	2.590,10
Software	77.037,79	-			77.037,79	62.852,06			9.269,12	72.121,18	4.916,61	14.185,73
Rodados	2.585.786,76	-		49.080,50	2.536.706,26	1.385.228,96	49.080,50		415.126,32	1.751.274,78	785.431,48	1.200.557,80
Equipos	5.676.766,09	519.691,35			6.196.457,44	4.528.906,86			322.072,16	4.850.979,02	1.345.478,42	1.147.859,13
Terrenos	20.000,00				20.000,00	-				-	20.000,00	20.000,00
Obra en Construcción	261.557,45				261.557,45	37.350,42				37.350,42	224.207,03	224.207,03
Inmuebles	-	-			-	-				-	-	-
Maquinas y Herramientas	213.063,21	26.172,50			239.235,71	211.908,68			5.923,95	217.832,63	21.403,08	1.154,53
Obras Escuelas	9.947,62	-			9.947,62	7.958,08			1.989,54	9.947,62	-	1.989,54
Subtotal	**12.071.153,68**	**1.188.162,00**	**-**	**49.080,50**	**13.210.235,18**	**9.050.640,11**	**49.080,50**		**898.380,71**	**9.899.940,32**	**3.310.294,86**	**3.020.513,39**
Inversiones en Obras												
Obra Rincón de los Sauces	2.027.774,28				2.027.774,28	671.729,67			63.989,44	735.719,11	1.292.055,17	1.356.044,61
Obra las Ovejas/Tricao Malal	6.871.383,88				6.871.383,88	2.128.056,06			218.051,09	2.346.107,15	4.525.276,73	4.743.327,82
Obra Andacollo	215.011,42				215.011,42	93.817,08			6.149,33	99.966,41	115.045,01	121.194,34
Obra Loncopue	297.352,79	180.515,24			477.868,03	67.233,37			18.858,72	86.092,09	391.775,94	230.119,42
Obra Chorriaca	23.910,38				23.910,38	10.936,64			683,85	11.620,49	12.289,89	12.973,74
Obra Zona Franca Zapala	445.183,98				445.183,98	160.602,68			12.816,43	173.419,11	271.764,87	284.581,30
Obra Aluminé	438.792,67	-			438.792,67	72.376,72			16.613,44	88.990,16	349.802,51	366.415,95
Obra Santo Tomas	1.732.618,79				1.732.618,79	440.849,62			58.638,02	499.487,64	1.233.131,15	1.291.769,17
Obra Andacollo Huinganco	9.265.434,05				9.265.434,05	2.786.567,51			291.147,62	3.077.715,13	6.187.718,57	6.478.866,54
Obra Caviahue	2.813.550,63	10.000,00			2.823.550,63	724.992,40			95.266,58	820.258,98	2.003.291,65	2.088.558,23
Obras Estudios e Inspección	2.332.249,61				2.332.249,61	594.822,67			78.900,98	673.723,65	1.658.525,96	1.737.426,94
Obra Ampliación Alumine Pta.	3.397.167,04				3.397.167,04	726.938,99			121.250,36	848.189,35	2.548.977,69	2.670.228,05
Obra las Buitreras	1.847.409,96				1.847.409,96	446.149,48			63.735,64	509.885,12	1.337.524,84	1.401.260,48
Obra los Catutos	2.185.541,51				2.185.541,51	582.228,24			72.778,53	655.006,77	1.530.534,74	1.603.313,27
Obra Gasod. L.Lajas B. Agrio	3.119.429,95				3.119.429,95	753.342,32			107.620,33	860.962,65	2.258.467,30	2.366.087,63
Obra Mejora red Pta. B.Ranquil	1.293.137,62				1.293.137,62	313.278,07			44.593,80	357.871,87	935.265,75	979.859,55
Obra Barrancas	1.728.480,55				1.728.480,55	417.427,85			59.632,57	477.060,42	1.251.420,13	1.311.052,70
Obra El Cholar	2.969.272,21	-			2.969.272,21	669.832,95			104.595,64	774.428,59	2.194.843,62	2.299.439,26
Obra Villa Pehuenia	5.206.073,91	-			5.206.073,91	810.561,88			199.778,17	1.010.340,05	4.195.733,86	4.395.512,03
Obra El Huecu	5.059.964,91	-			5.059.964,91	769.769,07			195.236,16	965.005,23	4.094.959,68	4.290.195,84
Obra Arroyito	3.039.624,19				3.039.624,19	364.754,91			121.584,97	486.339,88	2.553.284,31	2.674.869,28
Obra Gasod. Pque Indust. P-H	454.545,45			-	454.545,45	97.363,62			16.227,27	113.590,88	340.954,57	357.181,83
Obra Traful	2.441.697,71	1.080.248,00			3.521.945,71	-			-	-	3.521.945,71	2.441.697,71
Obra El Chocón	266.752,06	177.834,70			444.586,76	-			-	-	444.586,76	266.752,06
Obra Red Gas B° Malven Suyai	497.452,98	-			497.452,98	21.639,20			21.639,20	43.278,40	454.174,58	475.813,78
Obra glp vap red Taquimilan	-	973.391,63			973.391,63	-			-	-	973.391,63	-
Subtotal	**59.969.812,53**	**1.448.597,94**	**-**	**-**	**61.418.410,47**	**13.725.271,00**	**-**	**-**	**1.989.788,14**	**15.715.059,13**	**46.676.742,62**	**46.244.541,53**
Total de Bienes de Uso	**72.040.966,21**	**2.636.759,94**	**-**	**49.080,50**	**74.628.645,65**	**22.775.911,11**	**49.080,50**		**2.888.168,85**	**25.614.999,45**	**49.987.037,48**	**49.265.054,76**

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

Firmado al solo efecto de su identificacion con mi INFORME de fecha 22 de marzo del 2014.

Lic. MARIANO SERGIO E. SCHRON
PRESIDENTE
Hidrocarburos del Neuquén S.A.

Cr. HECTOR ANTONIO DIAZ
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
HIDROCARBUROS DEL NEUQUÉN S.A.

COPIA FIEL DEL ORIGINAL

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

FOLIO N° 15

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº
061
PROV. DEL NEUQUÉN

HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN S.A.

Azucena Maizani s/nº Plaza Huincul (8318) Neuquén

CUIT: 30-63148406-5

ANEXO III

HIDROCARBUROS DEL NEUQUÉN S.A.

Previsiones

Por el ejercicio anual finalizado el 31/12/2013 comparativo con el ejercicio anterior

DETALLE	Al Inicio	Del Ejercicio	Aplicación	Total Ejercicio Actual	Total Ejercicio Anterior
DEDUCIDAS DEL ACTIVO					
Previsión por Deudores Incobrables	595.605,70	3.981,44	-	599.587,14	595.605,70
Para Desvalorización Inversiones Tecnogas S.A.	-	-	-	-	-
Para Desvalorización Inversiones Hidenesa Gas S.A.	-	-	-	-	-
TOTAL DEDUCIDAS DEL ACTIVO	**595.605,70**	**3.981,44**	**-**	**599.587,14**	**595.605,70**
INCLUIDAS EN EL PASIVO					
Para indemnización y despido	746.266,35	351.583,54	21.363,36	1.076.486,53	746.266,35
Para juicios y multas	6.578.108,21	1.447.449,41	58.897,00	7.966.660,62	6.578.108,21
	7.324.374,56	**1.799.032,95**	**80.260,36**	**9.043.147,15**	**7.324.374,56**

Las Notas 1 a 3 y los Anexos I a V forman parte integrante de estos Estados Contables
Firmado al solo efecto de su identificacion con mi INFORME de fecha 22 de marzo del 2014.

Lic. MARIANO SERGIO E. SCHROH
PRESIDENTE
Hidrocarburos del Neuquén S.A.

Cr. HECTOR ANTONIO DIAZ
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
HIDROCARBUROS DEL NEUQUÉN S.A.

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

COPIA FIEL DEL ORIGINAL

C.P.C.E.
FOLIO Nº
16

HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN S.A.
Azucena Maizani s/nº Plaza Huincul (8318) Neuquén
CUIT: 30-63148406-5

C.P.C.E. FOLIO Nº 17

ANEXO IV

Hidrocarburos del Neuquén S.A.

Costo de Venta

Por el ejercicio anual finalizado el 31/12/2013

		Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior
COSTO DE PRODUCTOS Y SERVICIOS			
Existencias al Inicio del Ejercicio		18.788,94	15.811,94
Compras del Ejercicio		1.968,62	2.977,00
Gastos del Ejercicio		-	-
Existencia al Final del Ejercicio		(20.757,56)	(18.788,94)
Costo de Productos y Servicios Vendidos		-	-
COSTO DE OBRA EN CURSO			
Existencia al Inicio del Ejercicio		8.424,64	8.424,64
Compras del Ejercicio			
Gastos del Ejercicio	(Anexo V)	-	-
Existencia al final del Ejercicio		(8.424,64)	(8.424,64)
Costo de Obra en Curso		-	-
COSTO DE GAS VENDIDO			
Existencia al Inicio del Ejercicio		172.324,45	152.550,98
Compras del Ejercicio		8.557.294,23	7.495.617,86
Gastos del Ejercicio	(Anexo V)	10.943.229,61	9.628.427,54
Existencia al final del Ejercicio		(143.691,06)	(172.324,45)
Costo de Gas Vendidos		**19.529.157,23**	**17.104.271,93**
Costo del Estado de Resultado		**19.529.157,23**	**17.104.271,93**

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 2014.

Lic. MARIANO SERGIO F. SCHROH
PRESIDENTE
Hidrocarburos del Neuquén S.A.

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

COPIA FIEL DEL ORIGINAL
CONTADURIA GENERAL PROV. DEL NEUQUÉN FOJA Nº 062

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

ANEXO V

FOLIO Nº 18

HIDROCARBUROS DEL NEUQUÉN S.A.

Estado de Gasto Art. 64 Inc b) Ley 19.550

Por el ejercicio anual finalizado el 31/12/2013

DETALLE	Costo del Servicio	Gastos de Administrac	Gastos de Comerc.	Gastos Financieros	Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior
Transportes de GLP	10.943.229,61				10.943.229,61	9.628.427,54
Sueldos y Jornales		3.861.184,90	8.594.250,26		12.455.435,16	7.694.051,57
Cargas Sociales		1.076.541,68	1.263.766,31		2.340.307,99	1.885.797,60
Vales alimentarios		594.119,30	1.322.394,56		1.916.513,86	1.846.344,60
Desayunos - Cenas Empleados			143.476,00		143.476,00	
Acuerdo de desvinculacion Empleado			264.336,36		264.336,36	
Quebranto Estimado por Despidos		210.950,12	140.633,42		351.583,54	236.530,38
Quebranto Estimado por juicios y multas		1.447.449,41			1.447.449,41	1.534.368,18
Cuotas ART 4 RST 1400/12		-			-	183.000,00
Sueldos y Jornales UOCRA		30.161,88			30.161,88	53.454,45
Asignnacion Viandas		-			-	31.284,96
Viáticos		-	-		-	494,00
Gastos de Movilidad		74.117,25	49.411,50		123.528,75	76.513,30
Refrigerio		36.960,17	24.640,11		61.600,28	40.284,19
Alquileres		89.940,60	209.861,40		299.802,00	195.500,00
Honorarios Directores y Síndicos		268.700,00			268.700,00	198.900,00
Autónomos Directores		-			-	28.936,74
Papelería y Útiles de Oficina		251.495,22			251.495,22	182.873,63
Servicios Postales y Encomienda		55.272,89	55.272,89		110.545,78	87.324,83
Mantenimiento y Limpieza		66.305,04			66.305,04	36.598,81
Luz - Agua - Gas		194.552,40	48.638,10		243.190,50	152.161,77
Teléfono		101.405,54	25.351,39		126.756,93	164.924,03
Diarios, Suscripciones y Cursos		25.096,20	1.320,85		26.417,05	22.879,26
Combustibles Lubricantes Utilitarios		358.030,78	89.507,69		447.538,47	400.392,87
Repuestos, Reparaciones Utilitarios		401.714,12	70.978,01		472.692,13	367.098,54
Fletes y Acarreos		90.023,52	22.505,88		112.529,40	71.120,51
Seguros - Seguros Automotor		153.800,53	38.450,13		192.250,66	161.716,18
Indumentaria y Ropa de Seguridad		159.924,14	39.981,04		199.905,18	80.919,84
Alquiler, Vehículos, Grúas y Maquinas			229.532,73		229.532,73	49.210,07
Honorarios Profesionales		691.439,88			691.439,88	392.434,15
Servicios Contratados y Operativos		229.324,36	535.090,17		764.414,53	343.589,90
Gastos Generales		113.361,48	28.340,37		141.701,85	58.324,03
Donaciones		-			-	870,00
Reparación Bienes de Uso		157.089,36	39.272,34		196.361,70	83.081,48
Depreciación B.Uso e Inv. Permanente		259.935,20	2.628.233,65		2.888.168,85	2.829.300,77
Gastos de Patentamientos		10.351,73	-		10.351,73	20.521,35
Impuestos y Tasas		112.529,37			112.529,37	80.679,29
Impuesto de Sello y Tasas Judiciales		2.448,01			2.448,01	7.045,44
Reparación y Mejora Inmuebles		32.809,74	295.287,63		328.097,37	50.968,20
Tasa de Enargas			88.978,00		88.978,00	106.330,00
Publicidad y Propaganda			11.919,16		11.919,16	19.719,82
Impuesto a los Ingresos Brutos			366.378,47		366.378,47	126.339,55
Gastos de Medicina Laboral		24.602,87	57.406,70		82.009,57	20.350,00
Servicio de Vigilancia		3.133,03	783,26		3.916,29	12.348,34
Materiales Varios			277.685,82		277.685,82	129.011,25
Gastos de Representación		2.169,29			2.169,29	4.579,00
Deudores Incobrables			3.981,44		3.981,44	4.073,68
Hotelería y Restaurante			209.133,33		209.133,33	158.195,01
Estadia Transporte GLP			100.204,80		100.204,80	329.502,83
Canon y Comisiones Municipales			859,70		859,70	2.533,93
Gastos de Logistica Cia. Mega			74.917,88		74.917,88	-
Estacionamientos y Peajes			212,00		212,00	87,00
Carteles y Señalización			20.620,00		20.620,00	26.956,49
Intereses y Comisiones Bancarias				622.088,93	622.088,93	181.579,30
Intereses por Mora				1.180.286,60	1.180.286,60	1.171.983,29
Intereses Resarsitorios				70.962,42	70.962,42	154.410,21
Intereses Financieros				101.297,20	101.297,20	206.717,19
Impuesto al Débito y Crédito Bancario				544.806,59	544.806,59	398.455,83
Multas y Recargos				3.200,00	3.200,00	1.200,00
Remediacion de Suelo			663.313,63	-	663.313,63	-
Analisis Cromatograficos			107.631,48		107.631,48	102.711,08
Reparto de Facturas y Toma Estado			65.488,99		65.488,99	34.830,38
Mantenimiento plantas GLP y gas Natural			1.141.838,75		1.141.838,75	390.196,72
Seguridad e Higiene labora			-		-	-
Auditorias p/Hab. Plantas GLP			159.377,43		159.377,43	68.000,00
Servicio Mant. Eq. Hard. Y Soft.			68.100,34		68.100,34	31.764,20
Servicio Mant. Jardin			7.050,00		7.050,00	3.620,00
Recargas de Matafuegos			79.546,03		79.546,03	25.126,19
Servicio Sistema de Facturacion			177.804,00		177.804,00	118.070,00
Odorante para gas			263.547,32		263.547,32	201.679,74
Proyectos obras			-		-	-
Gastos mantenimiento redes			278.685,49		278.685,49	171.410,50
Indemnizaciones			-		-	-
Servicios logisticos YPF			-		-	-
Ganancia minima presunta no comp.					-	-
Servicios contratados obra escuelas			-		-	-
Camuzzi cargo fijo			388,80		388,80	432,00
Camuzzi imp.s/ing brutos (dist)			13,31		13,31	12,87
Camuzzi iibb (dist) valor gas			5.349,65		5.349,65	4.735,34
Camuzzi iibb (tte) valor gas			212,84		212,84	187,83
Camuzzi ley 25413 Tte idcb			287,92		287,92	128,63
Camuzzi ley 25413 Dist idcb			1.530,20		1.530,20	1.964,42
Diferencia de Cambio			-		-	-
Retribucion de servicios accor			-		-	-
TOTAL EJERCICIO ACTUAL	**10.943.229,61**	**11.186.940,00**	**20.393.779,54**	**2.522.641,74**	**45.046.590,89**	**33.487.165,08**
TOTAL EJERCICIO ANTERIOR	**9.628.427,54**	**8.539.006,33**	**13.205.385,39**	**2.114.345,82**	**-**	**33.487.165,08**

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 2014.

COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Cr. NESTOR ANTONIO DIAZ
GERENTE DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
HIDROCARBUROS DEL NEUQUÉN S.A.

Lic. MARIANO SERGIO E. SCUDOU
PRESIDENTE
Hidrocarburos del Neuquén S.A.

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

CONTADURÍA GENERAL
PROV. DEL NEUQUÉN
FOJA Nº 063

HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN S.A.

HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN S.A.

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

C.P.C.E.N. FOLIO N° 19

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

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 realizo 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 valuaron 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.

COPIA FIEL DEL ORIGINAL

C. HECTOR ANTONIO DIAZ
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN S.A.

LIC. MARIANO SERGIO E. SCHROH
PRESIDENTE
Hidrocarburos del Neuquén S.A.

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

CONTADURIA GENERAL PROVINCIA DEL NEUQUEN 064

Firmado al solo efecto de su identificación con mi "INFORME DE AUDITORIA" de fecha 22 de marzo del 2014.

C.P.C.E.N. FOLIO N° 20

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

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 Petróleo del Neuquén S.A.: a su valor nominal, que incluye aportes de capital realizados a través de de la Provincia del Neuquén en el ejercicio por $ 9.324.250.
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 Luís 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 2013 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.

COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Cr. HECTOR ANTONIO DIAZ
GERENTE DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN S.A.

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

Lic. MARIANO SERGIO E. SCHROH
PRESIDENTE
Hidrocarburos del Neuquén S.A.

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

CONTADURIA GENERAL PROVINCIA DEL NEUQUEN 065

Firmado al solo efecto de su identificación con mi "INFORME DE AUDITORIA" de fecha 22 de marzo del 2014.

FOLIO N° 21

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

2. Composición de los principales Rubros:

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	4.464,51
Fondo Fijo	39.833,00	26.205,00
Depósitos a Acreditar	5.823,81	11.181,51
Banco Provincia Neuquén Cta. 109038/004 Chos Malal	0,00	5.769,84
Banco Provincia Neuquén Cta. 109038/001	2.859.349,58	551.693,88
Banco Nación Cta. 63/33	2.404.517,34	508.614,73
Banco Provincia Neuquén Cta.109038/006 R.D.L.S	4.629,93	2.780,08
Banco Provincia Neuquén Cta. 109038/3 Aluminé	0,00	0,00
Banco Nacion cta cte 2260013519	39.312,53	36.984,29
Banco Patagonia Cta Cte 212009730	158,01	5.391,92
TOTAL	**5.358.088,71**	**1.153.085,76**

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	1.449.824,26	1.237.652,09
Deudores por Recupero de Redes	692.411,26	743.657,60
Otros Deudores	5.973.336,38	66.118,19
Maestro debito	22.622,18	0,00
Visa electron	16.974,88	0,00
Subsidio Nacional a cobrar	917.564,77	1.346.162,23
Subsidio Provincial a cobrar	408.351,77	263.926,54
Deudores pagos a imputar	0,00	-126.998,49
Deudores doble pago distribución	-124.300,11	-114.761,69
Anticipo de clientes	-172.955,60	-45.451,45
Previsión para Deudores Incobrables	-599.587,14	-595.605,70
Deudores Morosos	799.034,00	799.034,00
TOTAL	**9.383.276,65**	**3.573.733,32**

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:

Lic. MARIANO SERGIO E. SCHROH
PRESIDENTE
Hidrocarburos del Neuquén S.A.

COPIA FIEL DEL ORIGINAL
Dr. RICARDO ANTONIO DIAZ
GERENTE ADMINISTRACION Y FINANZAS
HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN S.A.

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

CONTADURIA GENERAL FOJA N° 066

Firmado al solo efecto de su identificación con mi "INFORME DE AUDITORIA" de fecha 22 de marzo del 2014.

FOLIO N° 22

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 2013

Corriente:

	Ej. Actual	Ej. Anterior
Gastos a Rendir	0,00	18.538,14
Anticipo de Sueldos	22.000,00	25.154,93
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 Reparo	17.896,38	17.896,38
DGI- IVA Retanciones	8.316,00	0,00
DPR Crédito Expte. 3795/04	10.911,57	10.911,57
DGI-IVA Saldo DD.JJ	18.038.153,04	13.970.261,33
Crédito Fiscal Ley 25.988 – Devolución-	940.971,65	940.971,65
34% Impuestos sobre Créditos Bancarios	108.609,90	88.186,33
DGI- IVA Crédito Fiscal a Compensar	260.563,80	1.146.848,09
Impuesto Ganancia Minima presunta saldo a favor 2011	600,50	83.078,66
DGI- Retención Impuesto a las Ganancias	42.956,33	26.668,78
DGI- Saldo DDJJ Impuesto a lás Ganancias	23.395,74	39.330,30
DGI- Anticipo a la Ganancia Mínima Presunta	405.827,84	477.737,03
Saldo libre disponibilidad a transferir	711,22	711,22
Anticipo a proveedores	521.828,07	542.994,49
Foce a Recuperar	1.441.588,00	0,00
TOTAL	**26.602.011,08**	**22.146.969,94**

COPIA FIEL DEL ORIGINAL

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	682.657,16
DGI- Impuesto a la Ganancia Mínima Presunta 12	643.220,21	0,00
TOTAL	**11.601.287,00**	**10.958.066,79**

C. HECTOR ANTONIO ... CONTADOR DE HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN S.A.

PRESIDENTE
Hidrocarburos del Neuquén S.A.

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

CONTADURÍA GENERAL FOJA N° 067 DEL NEUQUEN

Firmado al solo efecto de su identificación con mi "INFORME DE AUDITORIA" de fecha 22 de marzo del 2014.

FOLIO N° 23

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

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	20.757,56	18.788,94
Gas	143.691,06	172.324,45
Materiales Obra Vialidad	8424,64	8.424,64
TOTAL	**172.873,26**	**199.538,03**

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	14.241.016,13	11.535.471,18
Obligaciones a Pagar por Cheque no Debitados	1.507.541,60	2.436.744,55
Provision factura pendiente de recibir	1.501.672,15	0,00
Intereses a Devengar por Pasivos	0,00	-6.431,37
TOTAL	**17.250.229,88**	**13.965.784,36**

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	0,00	90,49
Banco Provincia Neuquén Cta. 109038/5	88,58	0,00
Bco. Patagonia Cta/cte 212009730	0,00	113,91
TOTAL	**88,58**	**204,40**

COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Cr. [illegible] DIAZ
CONTADOR
FINANZAS
HIDROCARBUROS DEL NEUQUÉN S.A.

Lic. MARIANO SERGIO E. SCHROH
PRESIDENTE
Hidrocarburos del Neuquén S.A.

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

CONTADURIA GENERAL FOLIO N° 068

Firmado al solo efecto de su identificación con mi "INFORME DE AUDITORIA" de fecha 22 de marzo del 2014.

FOLIO N° 24

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

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	889.648,94	635.192,00
Obra Social a Pagar	110.745,83	74.787,03
Jubilación a Pagar	478.392,28	322.138,30
ART a Pagar	29.346,25	19.112,37
Cuota Sindical y Mutual	109.396,94	74.993,80
Embargo 20%	48.887,38	23.153,57
OSDE	0,00	0,00
Petroleros privados contribuciones por acuerdos	0,00	0,00
CEC a pagar	54,70	54,70
Seguro de vida colectivo a pagar	154,98	204,82
Afiliacion sindical CEC	104,52	104,52
Aportes UOCRA	657,46	338,50
UOCRA	28.270,42	7.838,29
TOTAL	**1.695.659,70**	**1.157.917,90**

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	60.731,86	150.629,15
DGR- Ingresos Brutos	221.823,49	166.952,24
DGI- Agente de Retención Impuesto a las Ganancias	99.295,19	13.699,00
DGI IVA DEB.FISCAL 21%	0,00	0,00
DGI IVA DEB.FISCAL 13,5%	-397,21	17,86
DGI IVA DEB.FISCAL 27%	0,00	153,87
AFIP Plan de Pago E369899	0,00	0,00
PLAN DE PAGO 2013002984 DPR	69.635,40	0,00
PLAN DE PAGO 2013008753 DPR	179.487,60	0,00
AFIP Plan de Pago E560026	0,00	0,00
AFIP Plan de Pago E425825		15.627,70
AFIP Plan de Pago E606008		38.763,45
INTERESES A DEVENGAR	0,00	-41.569,07
PLAN DE PAGO 2012019311 DPR	245.682,28	413.304,15
PLAN DE PAGO 2012019323 DPR	93.566,37	144.957,21
TOTAL	**969.824,98**	**902.535,56**

COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Cr. HECTOR ANTONIO DIAZ
GERENTE DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN S.A.

Lic. MARIANO SERGIO E. SCHRON
PRESIDENTE
Hidrocarburos del Neuquén S.A.

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

CONTADURIA GENERAL DEL NEUQUEN 069

Firmado al solo efecto de su identificación con mi "INFORME DE AUDITORIA" de fecha 22 de marzo del 2014.

FOLIO N° 25

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

2.9 Otros Pasivos: El rubro ha sido valuado a valor nominal, de acuerdo a lo expuesto en la nota 1.2.1 precedente, párrafo tercero. La exigibilidad operará dentro del primer trimestre posterior a la fecha de cierre. Los valores así expuestos no superan su costo de cancelación, siendo su composición:

Corriente

	Ej. Actual	Ej. Anterior
Saldo usuarios resolución 624/05	5.122,12	5.837,55
Cargo adicional resolución 624/05	1.528,72	1.528,72
Menos: Fondo Fiduciario Ley 25.565 (Saldo Deudor)	-4.057.481,68	-3.937.319,27
Fondo Fiduciario Ley 25.565	4.359.988,24	4.243.898,12
Fondo Fiduciario DTO.2067/2008	527.629,87	345.848,96
Fondo Fiduciario Percibido DTO.2067/2008 Cargo III	2.903.193,33	1.748.677,02
Cargo I Fiduciario Fact. CFGI	0,00	0,00
Cargo I Fiduciario Percibido	457,65	457,65
Cargo II Fiduciario Fact. CFGI	0,00	0,00
Cargo II Fiduciario Percibido	2.536,38	2.536,38
Anticipo liquidacion Ute Sima S.A.	182.365,63	182.365,63
Medife sa	0,00	0,00
Honorarios Directores a Pagar	98.904,00	39.504,00
Honorarios Sindicos a Pagar	20.500,00	7.500,00
FOCE Usuarios R RDLS	86.741,00	48.389,50
FOCE Usuarios SGP RDLS	70.541,00	9.060,00
FOCE Usuario R BUTA RANQUIL	-10.664,50	15.579,50
FOCE Usuarios SGP BUTA RANQUIL	18.143,00	1.950,00
FOCE Usuarios R EL CHOCON	11.738,00	8.067,50
FOCE Usuarios SGP EL CHOCON	2.005,00	900,00
FOCE Usuarios R HUINGANCO	3.557,50	5.618,50
FOCE Usuarios SGP HUINGANCO	6.922,50	830,00
FOCE Usuarios R LA BUITRERA	2.502,50	2.416,00
FOCE Usuarios SGP LA BUITRERA	735,00	185,00
Foce Usuarios R y SGP Resto de las Localidades	1.195.983,00	0,00
TOTAL	**5.432.948,26**	**2.733.830,76**

No Corriente

	Ej. Actual	Ej. Anterior
Huincul Gas S.A.	18.360,00	18.360,00
Tecnogas Patagónica S.A.	40.351,75	40.351,75
Ingresos a Realizar Area Barrancas	0,00	400.000,00
TOTAL	**58.711,75**	**458.711,75**

2.10 Previsiones: El rubro ha sido valuado a valor nominal, se constituye para afrontar juicios cuantificados con perspectiva desfavorable como así también por posibles despidos. En opinión del Directorio de la Sociedad y en las de sus asesores legales externos, el monto registrado en la previsión para indemnizaciones y despidos calculada por aplicación del 2% sobre el monto anual

Lic. MARIANO SERGIO E. SCHROH
PRESIDENTE
Hidrocarburos del Neuquén S.A.

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

Firmado al solo efecto de su identificación con mi "INFORME DE AUDITORIA" de fecha 22 de marzo del 2014.

COPIA FIEL DEL ORIGINAL
Cr. HUGO ANTONIO DIAZ
GERENTE DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN S.A.
CONTADURIA GENERAL
070

P. C. E. N. V.
FOLIO N° 26

erogado en concepto de remuneraciones y cargas sociales, constituye la mejor estimación sobre la base de la información disponible a la fecha de emisión de los presentes estados contables. Asimismo, para el cálculo de la Previsión para Juicios y Multas se toma como base el informe del departamento Legal de la Compañía con la actualización del estado de todas las causas que patrocinan y contingencias para el curso del año 2013.-

	Ej. Actual	Ej. Anterior
Previsión para Indemnizaciones y Despidos	1.076.486,53	746.266,35
Previsión para Juicios y Multas	7.966.660,62	6.578.108,21
TOTAL	**9.043.147,15**	**7.324.374,56**

3 Otra Información Complementaria

3.1 Ventas Netas:

	Ej. Actual	Ej. Anterior
Gas Natural	2.753.192,56	2.389.668,70
GLP por redes	1.589.725,78	1.522.268,70
Subsidio Nacional GLP	4.683.765,53	4.454.239,66
Subsidio Nacional Gas Natural	2.252.036,87	1.839.243,06
Subsidio Provincia del Neuquén	2.096.624,05	1.955.451,91
Instalación y Conexión	18.473,13	19.233,20
Subtotal	**13.393.817,92**	**12.180.105,23**
Menos:		
Bonificación Ingresos brutos Decreto Provincia TO.2241/02	-67.168,11	-57.645,58
TOTAL	**13.326.649,81**	**12.122.459,65**

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

	Ej. Actual	Ej. Anterior
Gastos Financieros (Según Anexo V)	-2.522.641,74	-2.114.345,82
Intereses por Mora Ganados	63.783,88	53.067,07
TOTAL	**-2.458.857,86**	**-2.061.278,75**

COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Cr. HECTOR ANTONIO DIAZ
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
HIDROCARBUROS DEL NEUQUÉN S.A.

Lic. MARIANO SERGIO E. SCHROH
PRESIDENTE
Hidrocarburos del Neuquén S.A.

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

CONTADURÍA GENERAL DEL NEUQUÉN
FOJA N° 171

Firmado al solo efecto de su identificación con mi "INFORME DE AUDITORIA" de fecha 22 de marzo del 2014.

C.P.C.E.N. FOLIO N° 24

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**
Decretos Año 2005	
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**
Decretos Año 2006	
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**

COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Cr. HECTOR ANTONIO DIAZ
GERENTE DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN S.A.

Lic. MARIANO SERGIO E. SCHRON
PRESIDENTE
Hidrocarburos del Neuquén S.A.

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

CONTADURIA GENERAL FOLIO N° 072 PROV. DEL NEUQUEN

Firmado al solo efecto de su identificación con mi "INFORME DE AUDITORIA" de fecha 22 de marzo del 2014.

FOLIO N° 28

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

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**
N° 5900-00374/12	579.801,53
N° 5900-00374/12	59.051,50
N° 5900-00139/7	53.795,00
N° 5900-000139/0	123.812,76
N° 5900-001413/001	154.612,20
N° 5900-00196/13	452.823,42
N° 5900-002120/1	3.300.000,00
N° 5900-002120/2	300.000,00
Decreto 873/2013	9.324.280,00
Subtotal Decretos Año 2013	**14.348.146,41**

COPIA FIEL DEL ORIGINAL

G. HECTOR ANTONIO DIAZ
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
HIDROCARBUROS DEL NEUQUÉN S.A.

3.5 Impuesto a las Ganancias e Impuesto a la Ganancia Mínima Presunta Año 2013.

3.5.1.- Impuesto a las Ganancias: Por aplicación de las dispensas establecidas por la Resolución Nº 419 del C.P.C.E.N., el Impuesto a las Ganancias ha sido calculado por el método tradicional, computando quebrantos impositivos de ejercicios anteriores.

3.5.2.- El Impuesto estimado para la posición fiscal por el ejercicio 2013 en el Impuesto a la Ganancia Mínima Presunta ascendió a la suma de $ 765.732,23.-, 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 Nº 2104/05 de $ 850.000.00 y Nº 2159/05 de $ 900.000.00 de aportes a capitalizar realizados por la Provincia del Neuquén.

LIC. MARIANO SERGIO E. SCHRON
PRESIDENTE
Hidrocarburos del Neuquén S.A.

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

CONTADURIA GENERAL DEL NEUQUEN FOJA N° 073

Firmado al solo efecto de su identificación con mi "INFORME DE AUDITORIA" de fecha 22 de marzo del 2014.

C.P.C.E.N.
FOLIO N° 29

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

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.

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 HIDENES 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 efctuar cualquier reclamo contra ésta derivada del contrato.

Por último se aclara que las mencionadas cesiones se realizan a titulo 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 Empreseas" 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 de carácter significativo.

COPIA FIEL DEL ORIGINAL
HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN S.A.

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	HIDENESA	Bouquet Roldan 568 Nqn.	10%	09/11/2007	Inscripta RPC	$ 100.000	Coiron
	Madalena Ventures Inc.	Madalena Ventures Inc.	Posadas 1209 P 5 Bs As	70%				
		Roch S.A.	Av.Madero 1020 P21 Bs As	20%				
2	HIDENESA	HIDENESA	Bouquet Roldan 568 Nqn.	10%	09/11/2007	Inscripta RPC	$ 100.000	Curamhuele
	Madalena Ventures Inc.	Madalena Ventures Inc.	Posadas 1209 P 5 Bs As	70%				
		Roch S.A.	Av.Madero 1020 P21 Bs As	20%				
3	HIDENESA	HIDENESA	Bouquet Roldan 568 Nqn.	10%	26/10/2007	Inscripción	$ 100.000	Cortadera

Lic. MARIANO SERGIO E. SCHROH
PRESIDENTE
Hidrocarburos del Neuquén S.A.

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

Firmado al solo efecto de su identificación con mi "INFORME DE AUDITORIA" de fecha 22 de marzo del 2014.

CONTADURIA GENERAL DEL NEUQUEN FOJA N° 074

	Madalena Ventures Inc.	Madalena Ventures Inc.	Posadas 1209 P 5 Bs As	90%		en Trámite		
4	HIDENESA	HIDENESA	Bouquet Roldan 568 Nqn.	10%	10/05/2007	Inscripción en	Fdo. Común	Los Toldos
	Compañía Exploradora Midas S.A.	Compañía Exp. Midas SA	Tucumán 1 Piso 16 B - Bs. As.	57%		Trámite	operativo	
	Ingeniería Alpa S.A.	Ingeniería Alpa S.A.	Callao 796 Piso 5 - Bs. As.	33%			suficiente	
5	HIDENESA	HIDENESA	Bouquet Roldan 568 Nqn.	10%	28/03/2007	Inscripción en	Fdo. Común	Totorial, YB
	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 Tropilla
	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 31.12.2013:

	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 San Martín de los Andes	72%				Mata Mora
	Ketsal S.A.	Ketsal S.A.	Faldeo Chapelco, L. 17, M C San Martín de los Andes	18%				
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..

Lic. [illegible] E. SCHROH
PRESIDENTE
Hidrocarburos del Neuquén S.A.

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

Firmado al solo efecto de su identificación con mi "INFORME DE AUDITORIA" de fecha 22 de marzo del 2014.

COPIA FIEL DEL ORIGINAL
Cr. HUGO ANTONIO DIAZ
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN S.A.
C.P.C.E.N.Q.
30
CONTADURÍA GENERAL
FOJA N° 075
DEL NEUQUEN

FOLIO N° 31

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

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.

3.9 Estados de los Litigios.

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

1. **"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 **$3.270.501,5** (CAPITAL $706200 + INTERESES $1.941979,38 (tasa act.274,99%) + TASA Y CONTRIBUCION $92686,27 + HONORARIOS $529635,87).

2. **"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. Cometarios: 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 **$ 7.291.754,92** (CAPITAL $2.450.000 + INTERESES $3.454.255 (tasa act.140,99%) + TASA Y CONTRIBUCION $206.648,92 + HONORARIOS $1.180.851).

3. **"RIVERO SERGIO EMANUEL S/ BENEFICIO DE LITIGAR SIN GASTOS"**

Expte: (380119/8)**Naturaleza:** Beneficio de litigar sin gastos. HIDENESA no se presentó en estas actuaciones con el fin de evitar mayores costas, teniendo en cuenta que siendo el actor menor de edad, el beneficio se concedió.-

4. **"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.
Actor: REYERO, Natalia y SIMONETTA, Esteban Alberto. **Demandados**: Sindicato de Petróleo y Gas Privado de Río Negro y Neuquén e HIDENESA. Citados en garantía: Federación Patronal como asegurador de HIDENESA. **Juzgado**:

Lic. [illegible] E. SCHRO
PRESIDENTE
Hidrocarburos del Neuquén S.A.

Esteban Martín Malatesta
Contador Público Nacional
UNC- C.P.C.E.Nqn. T° X, F° 06

Firmado al solo efecto de su identificación con mi "INFORME DE AUDITORIA" de fecha 22 de marzo del 2014.

COPIA FIEL DEL ORIGINAL
Cr. RECTOR ARTURO DIAZ
GERENTE DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN S.A.
CONTADURIA GENERAL FOJA N° 076

C. P. C. E. N.
FOLIO N° 32

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

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 **$ 186.192,71**(CAPITAL $62560 + INTERESES $88203,34 (tasa act.140,99%) + TASA Y CONTRIBUCION $5276,71 + HONORARIOS $30152,66).

5. "REYERO NATALIA Y OTRO S/BENEFICIO DE LITIGAR SIN GASTOS".-
Expte.: 389828/09
Naturaleza: Beneficio de litigar sin gastos.
HIDENESA se presentó en estas actuaciones, con el fin de evitar la concesión del beneficio atento los ingresos que poseen los reclamantes.-

6. "MARGA CONSTRUCCIONES S.A. CONTRA HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN S.A. S/D.Y P. RESPONSABILIDAD CONT. ESTADO"

Expte: 378569/8. **Naturaleza:** Daños y perjuicios. **Actor**: MARGA CONSTRUCTORA S.A. **Demandados**: HIDENESA. **Juzgado:** Juzgado Civil Comercial y de Minería N° 4 Neuquén. En fecha 17/12/08 es remitido al TSJ por incompetencia. Por resolución del 18/05/09 el TSJ asume la competencia. **Actual Radicación:** TSJ. **Monto reclamado:** En sede administrativa $ 2.000.000. En sede judicial $ 330.000
Estado procesal: En fecha 17/11/09 el TSJ declara inadmisible la acción contenciosa administrativa, debido a que entiende que no se ha agotado la instancia con recurso administrativo ante el Poder Ejecutivo. En fecha 22/12/09 se interpuso este recurso que será resuelto negativamente, lo que habilitará al MARGA CONSTRUCTORA S.A. ha interponer nuevamente la acción en sede judicial.
Comentarios: MARGA CONSTRUCTORA S.A. reclama la reparación de los daños y perjuicios que supuestamente le habrían sido ocasionados por el no pago de HIDENESA de un certificado de obra N°1/2005 al BPN. MARGA cedió al BPN el certificado por un monto de $ 172.500, y luego cedió la Factura, gestionando crédito como si fueran instrumentos independientes. HIDENESA sólo canceló la Factura entendiendo que ésta se correspondía a dicho certificado.

7. "SANCHO FERNANDEZ Gustavo c/ TECNOGAS PATAGONICA S.A. y Otro s/ Despido por otras causales"

Expte.: 361.938. **Naturaleza:** acción de naturaleza laboral. **Actor**: SANCHO FERNANDEZ Gustavo
Demandados: HIDENESA y TECNOGAS PATAGÓNICA S.A.
Juzgado: Juzgado Laboral N°1 Neuquén. **Monto reclamado**: $ 280.938.-**Estado Procesal:** En el TSJ rechazo el recurso de casación intentado por el actor.- **Comentarios:** La demanda ha sido rechazada íntegramente a favor de HIDENESA, tanto en primera , segunda instancia y ante el TSJ. Los honorarios regulados de los profesionales apoderados de Hidenesa son: Dr. EDUARDO A. ROSELLI en la suma de $ 3.080,00 , Dra. LUCIANA NATALIA ROCHAIX en la suma de $1.232,00 y Dr. MARTÍN JORGE RODRIGUEZ en la suma de $ 1.850,00.-

8. "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 **$ 302.476,85** (CAPITAL $101.631 + INTERESES $143289,54 (tasa act.140,99%) + TASA Y CONTRIBUCION $8572.21 + HONORARIOS $48984,10).

9. "SAVANCO, Irene Laura y OTRO c/ ESTADO NACIONAL y OTRO s/ ACCION DE AMPARO".

COPIA FIEL DEL ORIGINAL

LIC. ADRIANO SERGIO E. SCHROH
PRESIDENTE
Hidrocarburos del Neuquén S.A.

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

CONTADURIA GENERAL FOLIO N° 077

Firmado al solo efecto de su identificación con mi "INFORME DE AUDITORIA" de fecha 22 de marzo del 2014.

C. P. C. E. FOLIO Nº 33

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

Expte.: 257-248/2009. **Naturaleza:** acción de amparo colectivo. **Actor**: SAVANCO Laura, Elisa del Carmen MARTINEZ, Silvia Alejandra FRITZ, Olga Susana BARRERA, José TARIFEÑO, Juan Domingo MENDEZ, Juan José DUTTO (Defensor del Pueblo de la ciudad de Neuquén), PEROTTI (apoderado de la municipalidad de Cutral Co), WERNLI (intendente municipal de la ciudad de Rincón de los Sauces), ADDUC (Asociación de Defensa de Derechos de Usuarios y Consumidores), DEUCO, Unión de Usuarios y Consumidores), CTA. **Demandados**: ESTADO NACIONAL, ENARGAS, CAMUZZI GAS DEL SUR, HIDENESA. **Juzgado**: Juzgado Federal de la ciudad de Neuquén. **Estado Procesal:** Se encuentra suspendido atento el fallecimiento de uno de los actores.- **Comentarios:** Los actores promovieron demanda de amparo tendiente que se declare la inconstitucionalidad por ilegitimidad manifiesta del decreto 2067/08, Resolución 1451/09, Resolución ENARGAS 563/08, Res. ENARGAS 570/08 (CARGOS TARIFARIOS), con efectos erga omnes. Se rechazó la legitimación del Defensor del Pueblo de la Ciudad de Neuquén, Intendentes de Cutral Co y Rincón de los Sauces y CTA. Hace lugar parcialmente a la medida cautelar innovativa, suspendiendo los efectos de las normas cuestionadas, y ordenando en consecuencia aceptar el pago de las facturas del servicio de gas excluyendo los conceptos "cargo decreto 267/08", "IVA decreto 2067/08", "Int. Cargo Dec 2067/08" e "Int. Ret. Cargo Dec. 2067/08".
Probabilidad de condena: 40%

10. HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN S.A. c/ CARSON HELICOPTERS INC Y GRAVITY METER AND INSTRUMENTATION CO. S/Repetición"

Expte.: 402,311/2009. **Naturaleza:** acción de repetición por enriquecimiento sin causa. **Actor**: HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN S.A. **Demandados**: CARSON HELICOPTERS INC. y GRAVITY METER AND INSTRUMENTATION COMPANY. **Juzgado**: Juzgado Civil N°5 Neuquén. **Monto reclamado:** $ 1.881.393,69. **Estado Procesal:** el Juzgado Provincial se declaro incompetente ordenando remitir las actuaciones a la justicia federal. Dicha resolución fue apelada por la parte actora en el mes de Febrero de 2012. **Comentarios:** La acción se promovió con el objeto de restituir el importe que HIDENESA debió pagar ante la AFIP, por diferencias en la liquidación del impuesto a las ganancias de beneficiarios del exterior, carácter que revestían las empresas demandadas al momento de contratar con HIDENESA.
En dichas actuaciones interviene el Dr. Ignacio Pujante y otro abogado de Buenos Aires.-

A. RADICADOS EN LA LOCALIDAD DE CUTRAL CO

11. "SILKA Silvia Mabel C/ HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN S.A. s/ Cobro Sumario"

Expte. Nº: 37.714/04. **Naturaleza**: Cobro de Pesos. **Actor**: Silka Silvia Mabel. **Demandado:** HIDENESA
Juzgado: Juzgado Civil Comercial Laboral y de Minería N°1 Cutral Có. **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%

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

Expte. Nº: 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**: con sentencia. **Comentarios:** demanda rechazada en primera instancia y declarado desierto recurso de apelación. Los honorarios regulados de los profesionales apoderados de Hidenesa son: Dr. Eduardo Avelino Roselli, en Pesos Cuarenta y cuatro mil ($ 44. 000,00) y los de la Dra. Luciana Natalia Rochaix en Pesos Cuatro mil cuatrocientos ($ 4. 400,00) los de la Dra. Sheila Lischinsky en carácter de patrocinante, fijanse en Pesos Mil ochocientos ochenta ($1. 880,00). - En lo que hace a los honorarios correspondientes a los peritos actuantes en autos, se fijaron en Pesos Cinco mil ($ 5. 000,00) los honorarios del Perito Médico Dr. Norberto Oscar Fontana. Los del Perito Accidentológico Ing. Eduardo Salmoiraghi en Pesos Ocho mil ($ 8. 000,00). - Los del Perito Contable Cr. Carlos Barreda, en Pesos Cinco mil ($ 5. 000,00) y los del Perito Técnico Ing. Pedro Lucas Filippi en Pesos Mil Quinientos ($1. 500,00). **Informo los honorarios del los peritos como una contingencia a tener en cuenta, en virtud de la facultad que tienen dichos profesionales de exigir su cobro a cualquier parte del proceso.**

13. "RAVIOLA Norberto Jorge c/ Hidrocarburos del Neuquén s/ Laboral"

COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Cr. HUGO ANTONIO DIAZ
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN S.A.

Lic. MARIANO SERGIO E. SCHRON
PRESIDENTE
Hidrocarburos del Neuquén S.A.

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

CONTADURIA GENERAL DEL NEUQUEN FOJA N° 078

Firmado al solo efecto de su identificación con mi "INFORME DE AUDITORIA" de fecha 22 de marzo del 2014.

C. E.
FOLIO N°
34

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

Expte.: 38758/5 (N° de Cámara 312, Año 2008). **Naturaleza**: Reclamo laboral. **Actor:** Raviola Norberto Jorge. **Demandado:** HIDENESA. **Juzgado**: Juzgado Civil Comercial Laboral y de Minería n°2 Cutral Co.
Monto reclamado: $ 54.930, más intereses. Juicio pagado
Comentarios: Se encuentra pendiente de cancelación los honorarios de primera y segunda instancia del Dr. Roselli $ 6.682 y $ 2.005, respectivamente, quien podría iniciar su ejecución.

14. "HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN S.A. c/ HIDENESA GAS y Otra s/ Disolución y Posterior liquidación"

Expte. N°: 30.186 f° 120 año 2001. **Naturaleza**: Acción de Disolución y liquidación de sociedad. **Actores:** HIDENESA. **Demandados**: HIDENESA GAS S.A. y AGAPITO ALBERT SRL. **Juzgado de origen**: Juzgado Civil Comercial Laboral y de Minería n°1 Cutral Co. **Actual Radicación**: Juzgado Civil Comercial Laboral y de Minería n°1 Cutral Co. **Estado Procesal:** Sentencia de Cámara de Apelaciones favorable. Resolución del TSJ que declaró inadmisible el Recurso de Casación, y luego el recurso extraordinario federal interpuesto por la demandada. Sentencia firme en octubre 2009. Ya se inscribió la disolución en el Registro Público de Comercio. **Comentarios:** HIDENESA promovió acción persiguiendo la disolución y posterior liquidación de HIDENESA GAS S.A., integrada con la mayoría accionaria de AGAPITO ALBERT SRL (80%), e Hidrocarburos del Neuquén SA. (20%). Ello fue motivado ante incumplimientos por parte del socio mayoritario. Se solicitó en una primera etapa la intervención judicial a fin de constatar las irregularidades. Luego de obtener el resultado de la intervención se dio inicio a las actuaciones de referencia, reclamándose la disolución a fin de que, una vez obtenida dicha sentencia, se proceda a la liquidación de HIDENESA GAS S.A. **Honorarios regulados**: Si bien HIDENESA ganó el juicio promovido, existe la contingencia de ejecución por los honorarios del letrado que actuó representando a HIDENESA . **Los honorarios del letrado de HIDENESA ascienden a Primera instancia: $ 21.000 + IVA, Alzada: $ 7.350 + IVA, Tribunal Superior: $ 1540**.

B. RADICADOS EN LA CIUDAD DE BUENOS AIRES

***15.* "ASOCIACION PROPIETARIOS DE LA PATAGONIA C/ REPSOL YPF y Otros s/ Daños al Medio Ambiente"**

Expte. N°: 1274 año 2003. **Tribunal:** Corte Suprema de Justicia de la Nación. **Naturaleza**: Daños y Perjuicios. **Actor:** ASUPA **Demandados**: **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.

C. RECURSOS ADMINISTRATIVOS ANTE EL ENARGAS Y/O SE DE LA NACIÓN

16. "HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN S.A. s/ Resolución ENARGAS N° I 423/2008" (VILLA EL CHOCON).

Expte. N°: 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 N° 492/1997.

17. "HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN S.A. s/ Resolución ENARGAS N° I 316/2008." (RINCON DE LOS SAUCES)

Expte. N°: 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, elevandose 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.

18. "HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN S.A. s/ Resolución ENARGAS N° I 244/2008." (RINCON DE LOS SAUCES)

Lic. MARIANO SERGIO E. SCHROH
PRESIDENTE
Hidrocarburos del Neuquén S.A.

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

Firmado al solo efecto de su identificación con mi "INFORME DE AUDITORIA" de fecha 22 de marzo del 2014.

COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Cr. HECTOR ANTONIO DIAZ
GERENTE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN S.A.

CONTADURÍA GENERAL
FOJA N° 076
PROV. DEL NEUQUEN

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

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.

19. "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.

20. "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.

21. "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 rechazó 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.

22. "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.

23. "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).

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

Expte: (Expte.N° 11894 – CTC- 2011). Naturaleza: acción laboral. **Actor**: BREVIS FLORES VICTOR GASTON.- **Demandados**: K DOCE PROYECCIONES S.R.L - HIDENESA – AGAPITO ALBERT. **Juzgado**: Juzgado Laboral N°3 Neuquén. **Monto reclamado:** $ 193.745,96. **Estado Procesal:** Ya se contestó 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

Lic. MARIANO SERGIO E. SCHRON
PRESIDENTE
Hidrocarburos del Neuquén S.A.

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

Cr. HECTOR ANTONIO DIAZ
GERENTE ADMINISTRACION Y FINANZAS
HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN S.A.

COPIA FIEL DEL ORIGINAL

CONTADURIA GENERAL PROVINCIA DEL NEUQUEN

Firmado al solo efecto de su identificación con mi "INFORME DE AUDITORIA" de fecha 22 de marzo del 2014.

condena al actor, el monto a la fecha, se estima en un total aproximado de **$ 622.094,14** (CAPITAL $193745,96 + INTERESES $309974,16 (tasa act.159,99%) + TASA Y CONTRIBUCION $17630 + HONORARIOS $100744,02).

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 inadmisible. 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
Indice de Liquidez (Act. Cte. / Pas. Cte.)	1.21	1.04
Índice de Endeudamiento a Corto Plazo (Pat. Neto / Pasivo Cte.)	2.28	2.34
Índice de Solvencia (Pat. Neto / Pasivo Total)	2.26	2.29
Rentabilidad Operativa (Ganancia Neta / Activo Total)	0.03	-0.12

COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Cr. HECTOR ANTONIO DIAZ
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN S.A.

Lic. MARIANO SERGIO E. SCHRON
PRESIDENTE
Hidrocarburos del Neuquén S.A.

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

CONTADURIA GENERAL FOJA N° 381

Firmado al solo efecto de su identificación con mi "INFORME DE AUDITORIA" de fecha 22 de marzo del 2014.

LEY 671

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 auditoria con el alcance mencionado en el apartado "B".

A. ESTADOS AUDITADOS

1- Estado de Situación Patrimonial al 31 de Diciembre del 2013, comparativo con el ejercicio anterior.

2- Estado de Resultados por el ejercicio finalizado el 31 de Diciembre del 2013, comparativo con el ejercicio anterior.

3- Estado de Evolución del Patrimonio Neto por el ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2013, comparativo con el ejercicio anterior.

4- Estado de Flujo Efectivo (método indirecto) por el ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2013, 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 Nº 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.

COPIA FIEL DEL ORIGINAL

CONTADURÍA GENERAL FOJA Nº 082 PROV. DEL NEUQUÉN

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 2013 y al 31 de Diciembre del 2012, 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 2013, según surge de los registros contables, registra una deuda devengada a favor de la Administración Nacional de Seguridad Social de $ 478.392,28 (Pesos cuatrocientos setenta y ocho mil trescientos noventa y dos con 28/100).

Neuquén, 22 de Marzo de 2014.

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

CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONOMICAS DE LA PCIA. DEL NEUQUEN
LEY 671
COPIA FIEL DEL ORIGINAL
PROV. DEL NEUQUEN
083

CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONOMICAS DE LA PCIA. DEL NEUQUEN
LEY 671

CPCEN | Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia del Neuquén

Legalización Nº N-288699

186747

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 Tº x Fº 063, quien se encuentra habilitado/a para el ejercicio de la profesión en jurisdicción de este Consejo. Neuquén, 28/03/2014

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.

Cra. DANIELA P. CALA LESINA
Asistente Técnica
C.P.C.E. Neuquén

COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Cr. HECTOR ANTONIO DIAZ
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
AUDITORIA GENERAL
PROV. DEL NEUQUÉN
FOJA Nº 084

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 2013 comparativo con el año 2012.

b) Estado de Resultados por el Ejercicio cerrado al 31 de Diciembre del 2013 comparativo con el año 2012.

c) Estado de Evolución del Patrimonio Neto por el Ejercicio finalizado al 31 de Diciembre del 2013 comparativo con el año 2012.

d) Estado de Flujo de Efectivo al 31 de Diciembre del 2013 comparativo con el año 2012.

e) Notas y Anexos Complementarios al 31 de Diciembre del 2013 comparativos con el año 2012.

f) Inventario al 31 de Diciembre de 2013.

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

CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONOMICAS DE LA PROVINCIA DEL NEUQUEN
LEY 671
COPIA FIEL DEL ORIGINAL
Cr. JUAN ANTONIO DIAZ
PROV. DEL NEUQUEN
FOLIO N° 085

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, 2012 y 2013 conforme a los Estatutos y acorde a los Aportes Suscriptos e Integrados a Hidrocarburos del Neuquen SA con ese fin.

IV. DICTAMEN

a) Basado en el examen realizado, con el alcance descripto 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 Neuquen S.A., al 31 de Diciembre del 2013, 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.

CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONÓMICAS DE LA PROVINCIA DEL NEUQUEN
LEY 671
COPIA FIEL DEL ORIGINAL
Cr. HECTOR ANTONIO DIAZ
GERENTE DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN S.A.
CONTADURIA GENERAL DEL NEUQUEN
FOJA Nº 086

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 25 días del mes de Marzo de 2014.

SILVANA G. LANNA
Contador Público Nacional
C.P.C.E. Neuquén Tº VIII Fº 158

JUAN PABLO DI PERSIA
Contador Público UCASAL
Tº XI - Fº 192 - C.P.C.E. Nqn.

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

CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONOMICAS DE LA PCIA. DEL NEUQUEN
LEY 671

CPCEN Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia del Neuquén

Legalización Nº N-288714

186748

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 LANNA SILVANA GRACIELA inscripto/a en la matrícula de Contadores Públicos bajo el Tº VIII Fº 159, quien se encuentra habilitado/a para el ejercicio de la profesión en jurisdicción de este Consejo. Neuquén, 28/03/2014

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.

Cra. DANIELA P. CALÁ LESINA
Asistente Técnica
C.P.C.E. Neuquén

COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Cr. HECTOR ANTONIO DIAZ
GERENTE DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN S.A.

CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONOMICAS DE LA PCIA. DEL NEUQUEN
LEY 671

CPCEN Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia del Neuquén

Legalización Nº N-288720

186749

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 Tº XI Fº 192, quien se encuentra habilitado/a para el ejercicio de la profesión en jurisdicción de este Consejo. Neuquén, 28/03/2014

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.

Cra. DANIELA P. CALÁ LESINA
Asistente Técnica
C.P.C.E. Neuquén

PROV. DEL NEUQUEN
CONTADURIA GENERAL
FOJA Nº 087

CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONÓMICAS DE LA PCIA. DEL NEUQUÉN
LEY 671

CPCEN | Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia del Neuquén

Legalización Nº N-288735

186750

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 SANCHEZ MARCELO IVAN inscripto/a en la matrícula de Contadores Públicos bajo el Tº XI Fº 020, quien se encuentra habilitado/a para el ejercicio de la profesión en jurisdicción de este Consejo. Neuquén, 28/03/2014

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.

Cra. DANIELA P. CALÁ LESINA
Asistente Técnica
C.P.C.E. Neuquén

COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Cr. HECTOR ANTONIO DIAZ
GERENTE ADMINISTRATIVO
HIDROCARBUROS DEL NEUQUEN S.A.

CONTADURIA GENERAL
FOJA Nº 088
PROV. DEL NEUQUEN

TOMO II

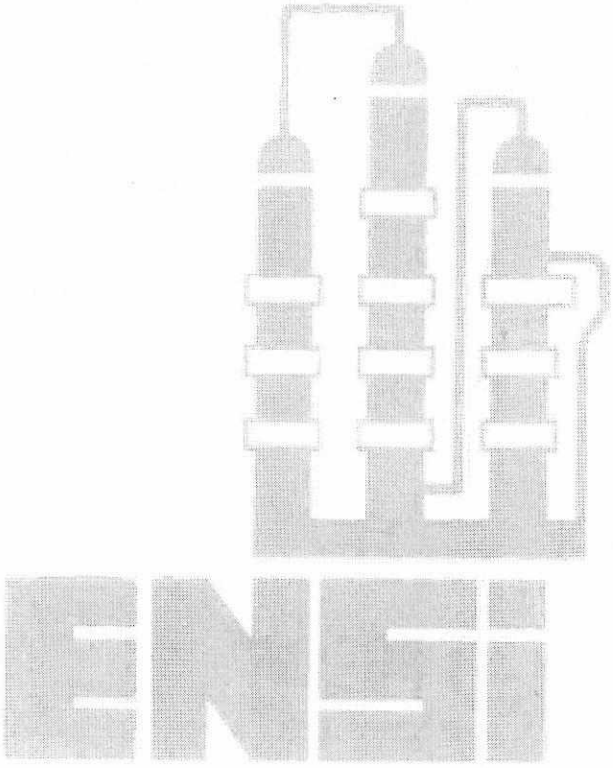
EMPRESA NEUQUINA DE SERVICIOS DE INGENIERIA S.E.

CONSOLIDADO GENERAL

EJERCICIO 2013

ENSI S.E.

Empresa Neuquina de Servicios de Ingeniería
Sociedad del Estado



Estados Contables

Correspondientes a los ejercicios económicos
terminados el 31 de marzo de 2013 y 2012

ES COPIA FIEL

Cr. RUBEN R. MAS
Gerente de Administración
ENSI S.E.

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 090
PROV. DE NEUQUÉN

ES COPIA FIEL

Cr. RUBEN R. MAS
Gerente de Administración
ENSI S.E.

ESTADOS CONTABLES AL 31 DE MARZO DE 2013

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 segundo ejercicio, concluido el 31 de marzo de 2013.

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. Asimismo, se realizaron dos requerimientos adicionales agua pesada de 37 toneladas y posteriormente de 52 toneladas, por lo que el contrato se extendió hasta la obtención de 689 toneladas.

Esta situación requiere la operación continua de la Planta Industrial de Agua Pesada (PIAP) hasta mediados del año 2013.

- **Obras y servicios**

El nivel de ingresos por ventas correspondiente a los negocios de Obras y Servicios ascendió a $ 255.951.181 que, comparado con los $ 181.892.625 en el periodo 2011/2012 , arroja una diferencia de $ 74.058.556; lo que representa un incremento del 40,72 %. Se verifica que se cumplió con el nivel de actividad previsto en el presupuesto.

PRODUCCIÓN Y MANTENIMIENTO

Producción de agua pesada

Durante el presente ejercicio se produjeron 112.557,22 kilogramos de agua pesada destinados a satisfacer los requerimientos del contrato suscripto con NASA, llevándose ya producidos para dicho contrato 672.339,4 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 periodo 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.

CONTADURÍA GENERAL
PROV. DEL NEUQUÉN
FOJA Nº 091

ES COPIA FIEL

Cr. RUBEN R. MAS
Gerente de Administración
ENSI S.E.

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

- Reparación y reemplazo de piezas en líneas 8"-SAE-16.1-001-H6O y 8-SAE-16.1-02-H60 que vinculan los hornos 16.1 U1 A/B con el intercambiador 16.1 E1.
- Desarme y reparación de la torre 12.2 T02.
- Reparación de tubos de intercambiador 11.R01.
- Reparación de tubos de intercambiador 11.E01A/B.
- Ensayos de integridad de calderas 31.U1A/B/C.
- Correctivo de válvulas manuales y válvulas de control.
- Continuación de la instalación del sistema de monitoreo on-line de válvulas de control.
- Calibración/reparación de válvulas de seguridad, PSV.
- Inspección de equipos sometidos a presión por riesgo por hidrógeno.
- Reparación del bloque hidráulico de disparo en interruptores de alta tensión.
- Preventivo de ventiladores 32 K01.

SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRADO

Durante el ejercicio bajo análisis se desarrollaron las siguientes actividades más significativas:

- Se completó la integración de los procesos de los sistemas de gestión bajo los lineamientos de ISO 9001 de Calidad y de la ISO 14001 Medio Ambiente, realizando los ajustes finales para integrar las OHSAS 18001 Seguridad y Salud Ocupacional.
- En agosto de 2012, se realizó la auditoría de seguimiento etapa 2, de la Norma ISO 9001:2008, por parte de SGS, en donde se informó que la organización ha establecido y mantenido el Sistema de Gestión de acuerdo con los requisitos del estándar y demostrado la capacidad del sistema de alcanzar sistemáticamente los requisitos establecidos para los productos o los servicios dentro del alcance y los objetivos de la política de la Organización.
- Se continúa con la revisión de los procesos, implementando las mejoras surgidas y la actualización de los procedimientos correspondientes.
- Se realizó la actualización de los procedimientos operativos necesarios para lograr el control operacional.
- Se realizó inducción y capacitación a más de 500 personas de PIAP y OyS, y se extendió a nuestros principales contratistas (comedor, transporte, gendarmería, etc.), y clientes (CNEA y NASA), que incluye 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).

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 092
PROV. DEL NEUQUÉN

- ✓ Uso de indicadores para la evaluación del desempeño ambiental y ecoeficiencia.
- ✓ Planificación y control de gestión – cuadro de mando integral y mapas estratégicos.

- Se elaboró un programa de prevención y minimización de riesgos ambientales, estableciendo objetivos y metas, orientados a gestionar los aspectos ambientales significativos.

- 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, 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 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 1141 personas, o sea significativamente por encima 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 incrementó un 23 % la dotación de Obras y Servicios, principalmente en el campo de petróleo y gas.

Complementando la puesta a punto del Sistema Informático SAP en todas las áreas de Recursos Humanos, que incluyó la incorporación de un nuevo liquidador de sueldos multiconvenio, se implementó el Sistema de Tiempos SAP, que implica 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 Obras y 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. El Servicio Médico continuó con el Plan de medicina preventiva en sus distintos niveles: prevención primaria, secundaria y terciaria.

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.

ES COPIA FIEL

Cr. RUBEN R. MAS
Gerente de Administración
ENSI S.E.

CONTADURÍA GENERAL PROV. DEL NEUQUÉN FOJA Nº 093

GESTIÓN ADMINISTRATIVA, DE PLANEAMIENTO Y CONTROL

En relación con la actividad de planeamiento y control de gestión, la actividad de centró en atender las necesidades de información interna y externa, priorizando en este período los requerimientos de información financiera.

Asimismo se continuó con el seguimiento de los Objetivos de Calidad de ENSI, mediante el mantenimiento de un tablero de comando y el establecimiento de nuevos indicadores que permitan verificar el cumplimiento de los mismos.

Por último, cabe mencionar la participación en la presupuestación de distintos escenarios de producción de Agua Pesada.

El sector Gestión Administrativa continúa centrado en el objetivo de obtener información para la toma de decisiones a partir de la contabilidad industrial provista por SAP. A tal fin se organizó una capacitación para el aprovechamiento de la herramienta Report Painter la cual facilita la elaboración de reportes contables con distintas vistas y niveles de detalle.

En lo referente al departamento de Contaduría, se continuó con la ejecución del plan de auditoría mensual impositiva y contable, tendiente al control impositivo y financiero tanto de la Empresa en su conjunto como de sus unidades productivas (PIAP – OyS). Por otro lado, se están revisionando procedimientos de administración a fin de actualizar los mismos en línea con los cambios introducidos por el sistema SAP y definir planes de auditoría sobre los mismos.

Luego de la salida en vivo del Proyecto SAP, producida en el ejercicio anterior, sucedió un período de ajustes de procesos y del software. Simultáneamente, se comenzó con la segunda etapa, que fue la implementación de la Gestión de Tiempos (SAP-TM). El mismo permitirá integrar completamente la información de tiempos, costos y liquidación de haberes.

Al cierre de este ejercicio, y cumpliendo con los tiempos previstos, se encuentra saliendo en vivo el módulo completo.

Acompañando al proyecto se han realizado importantes tareas de administración, seguridad y desarrollo. Se espera, a la brevedad, poder afrontar el cambio de la infraestructura de servicios de red, que permitirá darle mejor seguridad y servicio a toda la instalación.

OBRAS Y SERVICIOS

- **Contexto.**

La industria del petróleo y gas en el área de Neuquén posee buenas expectativas de crecimiento debido fundamentalmente a la existencia de yacimientos de petróleo y gas no convencional en momento en que los precios internacionales hacen factible su desarrollo, y frente a la imperiosa necesidad del país de autoabastecerse y poder llegar a exportar a mediano plazo. Ya se vislumbra una mayor actividad en el área de Añelo debido a la cercanía con el yacimiento Vaca Muerta.

Las operadoras poseen como premisa mantener en el tiempo a las empresas de servicios, si éstas cumplen con sus expectativas técnicas, no concursándose nuevamente al vencimiento de los contratos sino negociando precios en forma puntual por incrementos de costos de mano de obra, equipos, materiales, etc. Esto provoca la necesidad de encarar continuas renegociaciones de precios en forma retroactiva.

ES COPIA FIEL

Cr. RUBEN R. MAS
Gerente de Administración
ENSI S.E.

CONTADURIA GENERAL
FOJA Nº 094
PROV. DEL NEUQUEN

ES COPIA FIEL

Cr. RUBEN R. MAS
Gerente de Administración
ENSI S.E.

Se continúa con los siguientes contratos:

- **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. Si bien, el vencimiento producido del contrato se está realizando negociaciones y tratativas con el cliente para extender por cinco años el vínculo contractual ajustando las condiciones a la necesidad de dotar al contrato de un nuevo marco de aplicación y así poder incorporar los cambios sufridos en el servicio prestado desde su inicio y, además, utilizarlo para actualizar las tarifas.

Se concluyeron obras importantes como la reparación del tanque cortador 107 en El Porvenir y tendido de ductos varios en Aguada Baguales, Centenario y El Porvenir.

El ejercicio cerró con ingresos netos por $ 115.730.333 y un resultado bruto de $ 18.724.095 lo que representa una rentabilidad bruta de 16.18 %.

Servicio de Monitoreo de Condición de Equipos

Se continúa con el servicio de inspección mediante la implementación de técnicas predictivas de análisis de vibraciones, inspecciones termográficas y estado de los lubricantes, mediante la identificación de su estado físico químico.

El alcance de las inspecciones, abarca a todos los equipos instalados en el yacimiento Centenario, yacimiento El Porvenir y yacimiento Aguada Baguales.

- **HDSA - MVISA - ROCH. Yacimiento Coirón Amargo**

Provisión de personal de producción

El 1° de abril de 2012 se inició un servicio de provisión de personal de producción con una camioneta para la UTE HDSA - MVISA – ROCH para el yacimiento Coirón Amargo (Provincia del Neuquén). Inicialmente fueron cuatro recorredores en turnos rotativos y un servicio de vigilancia contratado a la policía de la Provincia del Neuquén. A partir del 1° de septiembre de 2012 se agregaron cuatro ayudantes para conformar turnos de dos personas y se prescindió del servicio de vigilancia adicional. En el ejercicio bajo informe este servicio produjo ingresos por $ 3.225.438, con un margen bruto de $ 621.522 lo que representa una rentabilidad bruta de 19.27%.

- **Total Austral**

Operación y Mantenimiento

El contrato vigente abarca el periodo 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. Se firmó con fecha de vigencia 01-05-2013 la renovación de los contratos por 24 meses. Los servicios se prestan en los yacimientos de Aguada Pichana y Aguada 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

CONTADURÍA GENERAL
FOJA N° 095
PROV. DEL NEUQUÉN

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

Se continúa con las inspecciones programadas mensualmente de los equipos instalados en las plantas de Aguada Pichana y San Roque, aplicando la técnica predictiva de análisis de vibraciones y, en forma eventual, el análisis de fugas por medio de la técnica de ultra sonido.

La implementación del plan, abarca a 320 equipos, instalados en las plantas de Aguada Pichana, Aguada San Roque y baterías de los yacimientos.

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

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.

- **Yacimiento Carbonífero Río Turbio**

Se realizó la segunda etapa del plan propuesto en el convenio, que consistió en la realización de capacitaciones referidas a las filosofías y gestiones de mantenimiento, introducción a la técnica de análisis de vibraciones, inspecciones termográficas, análisis de lubricantes, montaje de rodamientos y alineaciones de máquinas.

Se comenzó con las tareas de transferencia de tecnología y la inspección compartida entre personal de YCRT y de ENSI.

- **Inspecciones Eventuales:**

Se llevó a cabo la ejecución de análisis y diagnóstico de diferentes técnicas predictivas y de condición a varias empresas como ser: Astra Evangelista, TGS, Hidroeléctrica El Chocón, Hidroeléctrica Cerros Colorados, Metanol, CIPH, Gas Medanito, Complejo Mega, Central Puerto, etc.

Control de Hornos de Cracking en Planta Metanol

Se continúa con las inspecciones termo gráficas en los hornos cracker, con el fin de poder determinar la formación de coque en las paredes interiores de los tubos catalizadores. Esto permite determinar un diagnóstico muy importante para la vida útil de los hornos.

ES COPIA FIEL

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 096
PROV. DEL NEUQUÉN

Cr. RUBEN R. MAS
Gerente de Administración
ENSI S.E.

ES COPIA FIEL

Cr. RUBEN R. MAS
Gerente de Administración
ENSI S.E.

- **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.

- **YPF**

El programa de implementación del plan de mantenimiento predictivo incluye la inspección de más de 1200 equipos, (12600 puntos de inspección) instalados en la U.E. Loma de la Lata, U.E. Rincón de los Sauces, U.E. El Portón, U.E. Mendoza Centro, U.E. Malargüe, U.E. Comodoro Rivadavia, U.E. Santa Cruz.

El contrato abarca una cantidad importante de técnicas orientadas al mantenimiento predictivo y al control del medio ambiente, incrementando notablemente la facturación y la incorporación de personal calificado y de equipamiento de última generación, además de incorporar y desarrollar nuevas técnicas y servicios que antes eran tercerizados.

VARIACIONES EN PARTIDAS DE ACTIVO Y PASIVO

Activo

El rubro Caja y Bancos disminuyó en $ 13.619.013,43 a causa del menor nivel de ingreso de fondos con motivo de la finalización del contrato con NASA. Los Créditos por Ventas experimentaron un incremento de $ 30.837.007,90 el cual tiene su origen principalmente en servicios prestados a clientes de Obras y Servicios, pendientes de facturar al cierre del ejercicio. El rubro Otros Créditos (corrientes) se incrementó en $ 10.758.807,72 debido, en su mayor parte, a la aplicación del método del impuesto diferido. Mientras que el rubro Otros Créditos (no corrientes) debe su incremento de $ 2.374.402,41 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 $ 5.712.483,26 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 $ 8.214.121,44 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) aumentó en $ 9.239.311,46 debido a la facturación de nuevos anticipos recibidos de NASA por requerimientos adicionales de agua pesada antes mencionados. Mientras que los Anticipos de Clientes no corrientes disminuyeron su saldo en la suma de $ 3.000.000 a causa de la devolución de los mismos a NASA al finalizar la entrega de las 600 toneladas contratadas originalmente. Las Remuneraciones y Cargas Sociales tuvieron un incremento de $ 12.664.355,77 originado principalmente en el nuevo acuerdo salarial mencionado. El saldo del rubro Previsiones se incrementó en $ 3.536.140,56 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 19% mientras que el Pasivo se incrementó en un 31%. Como consecuencia de ello, el Patrimonio Neto tuvo un incremento de $ 4.182.835,05 equivalente al 5%. 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

CONTADURÍA GENERAL PROV. DEL NEUQUÉN FOJA Nº 097

constituyó, al cierre del presente ejercicio, un incremento de la reserva destinada a la cobertura patrimonial de riesgos ambientales por la suma de $ 6.650.474, con cargo a Resultados no Asignados.

PERSPECTIVAS

Agua pesada

En el mes de junio/2013 ENSI ha cumplimentado la producción de 689 toneladas de agua pesada prevista contractualmente con NASA.

Asimismo, se ha analizado y evaluado con la Secretaría de Energía de la Nación la continuidad operativa de la PIAP. En tal sentido se presentó en la Secretaria un plan de producción de agua pesada, de mantenimiento de la PIAP y de financiamiento por el período julio a diciembre/2013.

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.

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.

Con NASA se han iniciado tratativas de negociación tendientes establecer las condiciones contractuales para la próxima provisión.

A fines del presente ejercicio , se recibió por parte de CANDU Energy, una solicitud de cotización de 1000 toneladas de agua pesada, para Ontario Power Generation que tiene como proyecto la construcción de dos nuevos reactores nucleares CANDU® en el emplazamiento de la estación generadora Darlington, Ontario, Canadá. Esta propuesta es la más importante que se le ha solicitado a ENSI en su historia como operadora de la PIAP, y de concretarse, podría consolidar la actividad de ENSI por muchos años.

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

Existe la imperiosa necesidad a nivel país de recuperar reservas en petróleo y gas lo que determina un mayor nivel de actividad para la industria.

Presidente del Directorio

ES COPIA FIEL

Cr. RUBEN R. MAS
Gerente de Administración
ENSI S.E.

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 098
PROV. DEL NEUQUÉN

ES COPIA FIEL

Cr. RUBEN R. MAS
Gerente de Administración
ENSI S.E.

Deloitte & Co. S.A.
Florida 234, 5° piso
C1005AAF
Ciudad Autónoma
de Buenos Aires
Argentina

Tel: (+54-11) 4320-2700
Fax: (+54-11) 4325-8081/4326-7340
www.deloitte.com/ar

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 2013, 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 2012.

El Directorio de la Sociedad es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados contables antes mencionados de acuerdo con las normas contables profesionales argentinas. Asimismo, es responsable de la existencia del control interno que considere necesario para posibilitar la preparación de estados contables libres de distorsiones significativas originadas en errores o en irregularidades. Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los referidos 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.

CONTADURÍA GENERAL
PROV. DEL NEUQUÉN
FOJA N° 099

Una auditoría involucra aplicar procedimientos, sustancialmente sobre bases selectivas, para obtener elementos de juicio 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 o en irregularidades. Al realizar esta evaluación de riesgos, el auditor considera el control interno existente en la Sociedad, relevante para la preparación y presentación razonable de los estados contables, con la finalidad de diseñar los procedimientos de auditoría que resulten apropiados en las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la entidad.

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

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

b) La nota 1 a los estados contables indica que: *"A partir del 1° 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 mencionado contrato ha sido prorrogada anualmente según se menciona en dicha nota.

Asimismo indica que: *"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. 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"*. El cronograma y plan de producción ha sido adecuado en diversas oportunidades según se detalla en la referida nota.
"Finalmente con fecha 15 de Abril de 2013 las partes modificaron el plan de producción vigente, con el objeto de adecuarlo al comportamiento del proceso productivo de la PIAP, extendiendo el mismo hasta el 12 de mayo de 2013, fecha en que se estimó cumplir con la producción mencionada precedentemente. 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.

ES COPIA FIEL

Cr. RUBEN R. MAS
Gerente de Administración
ENSI S.E.

CONTADURÍA GENERAL
PROV. DEL NEUQUÉN
FOJA N° 100

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 (pesos).
Durante el mes de mayo de 2013 la producción objeto del contrato y las sucesivas ampliaciones se ha cumplimentado. En virtud de ello el Directorio de la Sociedad se encuentra elaborando un informe que será necesario para iniciar las tratativas con NASA para acordar los derechos y obligaciones de cada una de las partes que permitan cerrar definitivamente el contrato incluida la situación de ciertos gastos rechazos y no aprobados por NASA.
Asimismo debido a la finalización del contrato con NASA el Directorio de la Sociedad se encuentra trabajando en conjunto con la Secretaria de Energía de la Nación sobre los escenarios que aseguren la continuidad operativa de la PIAP. En tal sentido se presentó, en dicha Secretaría, un Plan de Producción para el período junio a diciembre de 2013 que contempla una parada de las instalaciones durante los meses de junio a agosto del mismo año, y la elaboración de aproximadamente 40 toneladas de agua pesada que permitirá a la PIAP, contar con stock para potenciales clientes del exterior con quienes se está negociando, mientras se aguarda la participación en la ejecución de la IV Central Nuclear. Para financiar este plan la Secretaría de Energía estudia las posibilidades de proveer recursos del Estado Nacional. Cabe mencionar que además de la producción de agua pesada la Sociedad posee otro segmento importante de negocio (ver nota 7) el cual permitirá la continuidad de la Sociedad como empresa en marcha"

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, y sujeto a la resolución final de la situación descripta en el capítulo 3b), 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 2013, 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 2012, 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 14 de agosto de 2012.

5. Información especial requerida por disposiciones legales vigentes
(para el ejercicio económico terminado el 31 de marzo de 2013)

a) Las cifras de los estados contables mencionados en el primer párrafo del capitulo 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

Cr. RUBEN R. MAS
Gerente de Administración
ENSI S.E.

CONTADURÍA GENERAL PROV. DEL NEUQUÉN
FOJA Nº 101

b) Según surge de los mencionados registros contables de la Sociedad, el pasivo devengado al 31 de marzo de 2013 a favor del Sistema Integrado Previsional Argentino, en concepto de aportes y contribuciones jubilatorios, asciende a pesos 21.431.461, no siendo exigibles a dicha fecha pesos 5.477.109 y encontrándose en regímenes de facilidades de pago pesos 15.954.352.

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, 25 de julio de 2013

Deloitte & Co. S.A.
R.A.P.U. del Neuquén
C.P.C.E. del Neuquén - Tomo I, Folio 024

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

ES COPIA FIEL

Cr. RUBEN R. MAS
Gerente de Administración
ENSI S.E.

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

CONTADURÍA GENERAL
FOJA N° 102
PROV. DEL NEUQUÉN

CPCEN

179589 Legalización Nº N-274514

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 GARCIA HAYMES MIGUEL CARLOS inscripto/a en la matrícula de Contadores Públicos bajo el Tº IV Fº 122, quien se encuentra habilitado/a para el ejercicio de la profesión en jurisdicción de este Consejo. Neuquén, 28/10/2013

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 tarea profesional.

Cr. JORGE LUIS DARAKCHIAN
Responsable Técnico
C.P.C.E. Neuquén

Certifico que el estudio DELOITTE & CO S.A. Se encuentra inscripto en el Registro de Asociaciones Profesionales (R.A.P.U.) de este Consejo Profesional, bajo Tº I Fº 024

Cr. JORGE LUIS DARAKCHIAN
Responsable Técnico
C.P.C.E. Neuquén

ES COPIA FIEL

Cr. RUBEN R. MAS
Gerente de Administración
ENSI S.E.

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 103
PROV. DEL NEUQUÉN

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° 22

Iniciado el 1° de abril de 2012

Estados Contables

Por los ejercicios terminados el 31 de marzo de 2013 y 2012

COMPOSICIÓN DEL CAPITAL (nota 5 – en pesos)		
	2013 y 2012	
	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 25 de julio de 2013
se extiende en documento aparte
Deloitte & Co. S.A.
R.A.P.U. del Neuquén
C.P.C.E. del Neuquén - Tomo I, Folio 024

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

ES COPIA FIEL

Cr. RUBEN R. MAS
Gerente de Administración
ENSI S.E.

CONTADURÍA GENERAL PROV. DEL NEUQUÉN FOJA N° 104

CONTADURIA GENERAL
FOJA Nº
105
PROV. DEL NEUQUÉN

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

Balances Generales al 31 de marzo de 2013 y 2012
(en pesos)

	2013	2012
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
Caja y bancos (Nota 3a)	26.090.348,73	39.709.362,16
Créditos por ventas (Nota 3b)	89.793.888,32	58.956.880,42
Otros créditos (Nota 3c)	34.833.022,02	24.074.214,30
Bienes de cambio (Nota 3d)	-	1.512,85
Otros activos (Nota 3e)	10.544.886,09	4.832.402,83
Total del Activo Corriente	**161.262.145,16**	**127.574.372,56**
ACTIVO NO CORRIENTE		
Otros créditos (Nota 3c)	21.094.337,88	18.719.935,47
Otros activos (Nota 3e)	27.370.496,74	27.370.496,74
Bienes de uso (Anexo I)	7.104.903,63	7.194.790,89
Activos intangibles (Anexo II)	3.550.886,75	4.872.170,18
Total del Activo No Corriente	**59.120.625,00**	**58.157.393,28**
Total del Activo	**220.382.770,16**	**185.731.765,84**

	2013	2012
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
Deudas:		
Comerciales (Nota 3f)	32.084.512,87	23.870.391,43
Anticipos de clientes (Nota 3g)	9.476.967,46	237.656,00
Sociales (Nota 3h)	53.171.709,85	40.507.354,08
Fiscales	9.056.960,66	8.955.245,10
Otras (Nota 3i)	1.384.493,40	1.671.968,92
Total deudas:	105.174.644,24	75.242.615,53
Previsiones (Nota 3j)	22.116.033,69	18.579.893,13
Total del Pasivo Corriente	**127.290.677,93**	**93.822.508,66**
PASIVO NO CORRIENTE		
Anticipos de clientes (Nota 3g)	-	3.000.000,00
Total del Pasivo No Corriente	**-**	**3.000.000,00**
Total del Pasivo	**127.290.677,93**	**96.822.508,66**
PATRIMONIO NETO		
(Según estados respectivos)	93.092.092,23	88.909.257,18
Total del Pasivo y Patrimonio Neto	**220.382.770,16**	**185.731.765,84**

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

El informe de fecha 25 de julio de 2013
se extiende en documento aparte
Deloitte & Co. S.A.
R A P U del Neuquén
C P C E del Neuquén - Tomo I, Folio 024

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

Prof. LEANDRO BERTOYA
Presidente

Cra. YOLANDA T. MAIOLO
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

Cr. RICARDO DANIEL ADDIS
Síndico
Contador Público Nacional
Universidad John Fitzgerald Kennedy
C P C E del Neuquén - Tomo XII - Folio 025

ES COPIA FIEL

Cr. RUBEN R. MAS
Gerente de Administración
ENSI S.E.

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 2013 y 2012
(en pesos)

	2013	2012
Ingresos por ventas y servicios prestados (Nota 3k)	459.067.125,51	371.734.310,12
Costo de bienes vendidos y servicios prestados (Nota 3k)	(396.562.757,97)	(293.802.226,66)
Resultado bruto	**62.504.367,54**	77.932.083,46
Gastos de comercialización (Anexo IV)	(2.780.144,12)	(1.914.015,54)
Gastos de administración (Anexo IV)	(50.803.884,35)	(37.536.112,31)
Otros gastos – Gastos de puesta en marcha y parada de planta devengados	-	(32.342.020,96)
Resultados financieros y por tenencia	(800.420,91)	250.643,18
Otros egresos e ingresos netos (Nota 3l)	(1.653.707,50)	(1.090.999,88)
Ganancia antes del impuesto a las ganancias	**6.466.210,66**	**5.299.577,95**
Impuesto a las ganancias (Nota 6)	(2.283.375,61)	(2.002.061,84)
Ganancia neta del ejercicio	**4.182.835,05**	**3.297.516,11**

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

ES COPIA FIEL

Cr. RUBEN R. MAS
Gerente de Administración
ENSI S.E.

El informe de fecha 25 de julio de 2013
se extiende en documento aparte
Deloitte & Co. S.A.
R.A.P.U. del Neuquén
C.P.C.E. del Neuquén - Tomo I, Folio 024

Prof. LEANDRO BERTOYA
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

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

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

Cr. RICARDO DANIEL ADDIS
Síndico
Contador Público Nacional
Universidad John Fitzgerald Kennedy
C.P.C.E. del Neuquén – Tomo XII – Folio 025

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 106
PROV. DEL NEUQUÉN

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº
107
PROV. DEL NEUQUÉN

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 2013 y 2012
(en pesos)

	Aportes de los Propietarios			Resultados Acumulados				
				Reservas				
	Capital suscripto	Ajuste integral del capital	Total	Legal	Para fondo de restauración ambiental (nota 8)	Resultados diferidos (*)	Resultados no asignados	Total
s 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**
itución de reserva para fondo de ración ambiental Ley 25.675 (1)					6.600.000,00		(6.600.000,00)	
cia neta del ejercicio							3.297.516,11	3.297.516,11
s 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**
nto de reserva para fondo de ración ambiental Ley 25.675 (1)					6.650.474,14		(6.650.474,14)	
cia neta del ejercicio							4.182.835,05	4.182.835,05
s al 31 de marzo de 2013	**10.008.220,00**	**11.985.664,22**	**21.993.884,22**	**4.398.775,25**	**13.250.474,14**	**3.911.009,47**	**49.537.949,15**	**93.092.092,23**

on fecha 14 de agosto de 2012 la Asamblea de Accionistas aprobó la constitución de esta reserva. Con fecha 22 de mayo de 2013 el Directorio de la Sociedad aprobó el aumento de esta reserva, add referéndum de Asamblea de Accionistas que aprueba los presentes estados contables (Nota 8).

orresponden a Reserva por revaluación de otros activos (Nota 2.4.d)

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

El informe de fecha 25 de julio de 2013
se extiende en documento aparte
Deloitte & Co. S.A.
R.A.P.U. del Neuquén
C.P.C.E. del Neuquén - Tomo I, Folio 024

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

Prof. LEANDRO BERTOYA
Presidente

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

Cra. MARIA MERCEDES AICHINO
Síndico
Contadora Publico 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

Cr. RICARDO DANIEL ADDIS
Síndico
Contador Público Nacional
Universidad John Fitzgerald Kennedy
C.P.C.E del Neuquén – Tomo XII – Folio 025

Cr. RUBEN R. MAS
Gerente de Administración
ENSI S.E.

ES COPIA FIEL

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 2013 y 2012
(en pesos)

	2013	2012
VARIACIÓN DEL EFECTIVO		
Efectivo al inicio del ejercicio	39.709.362,16	25.364.937,64
Efectivo al cierre del ejercicio	26.090.348,73	39.709.362,16
(Disminución) aumento neto del efectivo	**(13.619.013,43)**	**14.344.424,52**
CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO		
Actividades operativas		
Ganancia neta del ejercicio	4.182.835,05	3.297.516,11
Impuesto a las ganancias devengado	2.283.375,61	2.002.061,84
Ajustes para arribar al flujo neto de efectivo proveniente de las actividades operativas:		
Amortización de bienes de uso y activos intangibles	3.907.239,76	2.472.627,63
Constitución previsiones del pasivo	7.358.244,61	8.825.484,48
Constitución provisión obsolescencia	-	274.337,45
Constitución previsión deudores de cobro dudoso	194.384,00	-
Recupero de previsiones del pasivo	(170.000,00)	-
Subtotal	17.756.079,03	16.872.027,51
Cambios en activos y pasivos operativos:		
(Aumento) de créditos por ventas	(31.031.391,90)	(15.464.699,01)
(Aumento) disminución de otros créditos	(11.827.526,53)	18.686.314,49
(Aumento) de otros activos	(5.712.483,26)	(1.755.817,62)
Disminución de bienes de cambio	1.512,85	-
Aumento de deudas comerciales	8.214.121,44	6.796.468,47
Aumento (disminución) de anticipos de clientes	6.239.311,46	(28.516.916,26)
Aumento de deudas sociales	12.664.355,77	16.782.131,72
(Disminución) aumento de deudas fiscales	(3.487.343,65)	6.049.527,77
(Disminución) aumento de otras deudas	(287.475,52)	561.430,40
Utilización de previsiones	(3.652.104,05)	(2.718.951,67)
Flujo neto de efectivo (utilizado en) generado por las actividades operativas	**(11.122.944,36)**	**17.291.515,80**
Actividades de inversión		
Adquisición de bienes de uso y activos intangibles	(2.496.069,07)	(2.947.091,28)
Flujo neto de efectivo utilizado en las actividades de inversión	**(2.496.069,07)**	**(2.947.091,28)**
(Disminución) aumento neto del efectivo	**(13.619.013,43)**	**14.344.424,52**

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

El informe de fecha 25 de julio de 2013
se extiende en documento aparte
Deloitte & Co. S.A.
R.A.P.U. del Neuquén
C.P.C.E. del Neuquén - Tomo I, Folio 024

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

Prof. LEANDRO BERTOYA
Presidente

Cra. YOLANDA I. MAIOLO
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

Cr. RICARDO DANIEL ADDIS
Síndico
Contador Público Nacional
Universidad John Fitzgerald Kennedy
C.P.C.E. del Neuquén - Tomo XII - Folio 025

ES COPIA FIEL

Cr. RUBEN R. MASO
Gerente de Administración
ENSI S.E.

CONTADURÍA GENERAL PROVINCIAL FOJA Nº 108

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 2013 y 2012

NOTA 1: ACTIVIDAD DE LA SOCIEDAD

A partir del 1° 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 1° 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 1 de octubre de 2012 y se extiende hasta el 30 de septiembre de 2013. 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 2013 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.

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.

El informe de fecha 25 de julio de 2013
se extiende en documento aparte
Deloitte & Co. S.A.
R.A.P.U. del Neuquén
C.P.C.E. del Neuquén - Tomo I, Folio 024

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

ES COPIA FIEL

Cr. RUBEN R. MAS
Gerente de Administración
ENSI S.E.

CONTADURÍA GENERAL
FOJA N° 109
TRIBUNAL DE CUENTAS DEL NEUQUÉN

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 2013 y 2012 (Continuación)

De esta forma, durante los ejercicios económicos terminados al 31 de marzo de 2013 y 2012 se han registrado ventas por 164.209.748,50 y 129.169.841,09 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 volvieron a establecer un nuevo Plan de Producción a partir de la producción acumulada al 31 de marzo de 2012 en el cual se preveía una nueva extensión de la concreción del contrato para el mes de septiembre de 2012.

Con fecha 31 de Octubre de 2012, las partes acordaron incrementar la cantidad de agua objeto del contrato, estableciendo una provisión adicional de 52 Tn de agua pesada.

Finalmente con fecha 15 de Abril de 2013 las partes modificaron el plan de producción vigente, con el objeto de adecuarlo al comportamiento del proceso productivo de la PIAP, extendiendo el mismo hasta el 12 de mayo de 2013, fecha en que se estimó cumplir con la producción mencionada precedentemente. 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.

Durante el mes de mayo de 2013 la producción objeto del contrato y las sucesivas ampliaciones se ha cumplimentado. En virtud de ello el Directorio de la Sociedad se encuentra elaborando un informe que será necesario para iniciar las tratativas con NASA para acordar los derechos y obligaciones de cada una de las partes que permitan cerrar definitivamente el contrato incluida la situación de ciertos gastos rechazos y aun no aprobados por NASA.

Asimismo debido a la finalización del contrato con NASA el Directorio de la Sociedad se encuentra trabajando en conjunto con la Secretaria de Energía de la Nación sobre los escenarios que aseguren la continuidad operativa de la PIAP. En tal sentido se presentó, en dicha Secretaría, un Plan de Producción para el período junio a diciembre de 2013 que contempla una parada de las instalaciones durante los meses de junio a agosto del mismo año, y la elaboración de aproximadamente 40 toneladas de agua pesada que permitirá a la PIAP, contar con stock para potenciales clientes del exterior con quienes se está negociando, mientras se aguarda la participación en la ejecución de la IV Central Nuclear. Para financiar este plan la Secretaría de Energía estudia las posibilidades de proveer recursos del Estado Nacional.

El informe de fecha 25 de julio de 2013
se extiende en documento aparte
Deloitte & Co. S.A.
R.A.P.U. del Neuquén
C.P.C.E. del Neuquén - Tomo I. Folio 024

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

ES COPIA FIEL

Cr. RUBEN R. MAS
Gerente de Administración
ENSI S.E.

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 110
PROV. DEL NEUQUÉN

Cabe mencionar que además de la producción de agua pesada la Sociedad posee otro segmento importante de negocio (ver nota 7) el cual permitirá la continuidad de la Sociedad como empresa en marcha.

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 (C.P.C.E.P.N) 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) **Bienes de cambio** - El stock de agua pesada al cierre del ejercicio anterior 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 superaban su valor recuperable.

El informe de fecha 25 de julio de 2013
se extiende en documento aparte
Deloitte & Co. S.A.
R.A.P.U. del Neuquén
C.P.C.E. del Neuquén - Tomo I, Folio 024

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

ES COPIA FIEL

Cr. RUBEN R. MAS
Gerente de Administración
ENSI S.E.

CONTADURÍA GENERAL
FOJA N° 111
PROV. DEL NEUQUÉN

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 2013 y 2012 (Continuación)

d) **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.

e) **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.
Con fecha 8 de febrero de 2012 el C.P.C.E.P.N emitió la Resolución N° 510 adoptando el modelo de Revaluación establecido por la Resolución Técnica N° 31 de la F.A.C.P.C.E. La mencionada norma establece su vigencia para los ejercicios iniciados a partir del 1° de enero de 2012, permitiendo su aplicación anticipada. El Directorio y la gerencia de la sociedad se encuentran evaluando los efectos de su aplicación para el próximo ejercicio de aplicación obligatoria.

f) **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.

g) **Previsiones incluidas en el pasivo** - Se han constituido previsiones 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.

h) **Capital social** - El capital suscripto 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.

i) **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.

j) **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 25 de julio de 2013
se extiende en documento aparte
Deloitte & Co. S.A.
R.A.P.U. del Neuquén
C.P.C.E. del Neuquén - Tomo I. Folio 024

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

ES COPIA FIEL

Cr. RUBEN R. MAS
Gerente de Administración
ENSI S.E.

CONTADURÍA GENERAL PROV. DEL NEUQUÉN
FOJA N° 112

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 2013 y 2012 (Continuación)

NOTA 3: COMPOSICIÓN DE LOS PRINCIPALES RUBROS

	2013	2012
a) Caja y bancos:		
Caja y fondo fijo	260.131,59	207.193,10
Bancos	25.822.718,77	39.498.470,09
Valores a depositar	7.498,37	3.698,97
Total	**26.090.348,73**	**39.709.362,16**
b) Créditos por ventas:		
Deudores comunes	80.901.182,70	49.450.979,08
Partes relacionadas (Nota 4)	9.114.675,18	9.533.486,90
Deudores en gestión	2.587,50	2.587,50
Previsión para deudores incobrables	(224.557,06)	(30.173,06)
Total	**89.793.888,32**	**58.956.880,42**

La previsión para deudores incobrables tuvo el siguiente movimiento:

Saldo al inicio del ejercicio	(30.173,06)	(30.173,06)
Aumento del ejercicio (*)	(194.384,00)	-
Saldo al cierre del ejercicio	**(224.557,06)**	**(30.173,06)**

(*) Imputado a otros egresos y ingresos netos. (Nota 3.l).

c) Otros créditos:		
- Corrientes		
Créditos fiscales	8.817.579,03	3.220.190,05
Otros gastos pagados por adelantado	1.494.898,31	1.178.643,86
Anticipos a proveedores	519.825,33	85.280,79
Partes relacionadas (Nota 4)	23.246.263,90	18.754.739,60
Diversos	754.455,45	835.360,00
Total	**34.833.022,02**	**24.074.214,30**

El informe de fecha 25 de julio de 2013
se extiende en documento aparte
Deloitte & Co. S.A.
R.A.P.U. del Neuquén
C.P.C.E. del Neuquén - Tomo I, Folio 124

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

ES COPIA FIEL

Cr. RUBEN R. MAS
Gerente de Administración
ENSI S.E.

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 113
PROV. DEL NEUQUÉN

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 2013 y 2012 (Continuación)

	2013	2012
- No corrientes		
Crédito por impuesto a la ganancia mínima presunta	3.621.930,41	4.991.335,34
Impuesto diferido neto (Nota 6)	8.098.892,80	6.793.209,20
Fondo de reparo	9.373.514,67	6.935.390,93
Total	**21.094.337,88**	**18.719.935,47**

d) Bienes de cambio:

Productos terminados - Agua pesada	-	1.512,85
Total	**-**	**1.512,85**

e) Otros activos:

- Corrientes		
Materiales y repuestos	4.216.456,06	3.225.839,19
Anticipos a proveedores	6.328.430,03	1.606.563,64
Total	**10.544.886,09**	**4.832.402,83**
- No corrientes		
Materiales y repuestos	30.432.388,34	30.432.388,34
Previsión para obsolescencia de otros activos	(3.061.891,60)	(3.061.891,60)
Total	**27.370.496,74**	**27.370.496,74**

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

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

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

El informe de fecha 25 de julio de 2013
se extiende en documento aparte
Deloitte & Co. S.A.
R.A.P.U. del Neuquén
C.P.C.E. del Neuquén - Tomo I, Folio 024

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

ES COPIA FIEL

Cr. RUBEN R. MAS
Gerente de Administración
ENSI S.E.

CONTADURÍA GENERAL PROV. DEL NEUQUÉN
FOJA Nº 114

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 2013 y 2012 (Continuación)

	2013	2012
f) Deudas comerciales:		
Comunes	30.737.006,30	22.523.095,27
Partes relacionadas (Nota 4)	1.347.506,57	1.347.296,16
Total	**32.084.512,87**	**23.870.391,43**
g) Anticipos de clientes:		
- Corrientes		
Partes relacionadas (Nota 4)	5.892.188,40	-
Otros	3.584.779,06	237.656,00
Total	**9.476.967,46**	**237.656,00**
- No corrientes		
Partes relacionadas (Nota 4)	-	3.000.000,00
Total	**-**	**3.000.000,00**
h) Deudas sociales:		
Sueldos y cargas sociales a pagar	33.837.499,17	27.646.979,85
Provisión para vacaciones a pagar	1.299.443,21	479.815,13
Otras cargas sociales	1.872.719,70	1.346.799,86
Plan de facilidades de pago	15.954.351,89	10.826.861,10
Diversos	207.695,88	206.898,14
Total	**53.171.709,85**	**40.507.354,08**
i) Otras deudas:		
Provisión gastos de investigación y desarrollo	799.102,96	799.102,96
Provisión honorarios Directores y Síndicos	1.512.000,00	1.216.800,00
Anticipos honorarios Directores y Síndicos	(1.386.000,00)	(1.115.400,00)
Otras	459.390,44	771.465,96
Total	**1.384.493,40**	**1.671.968,92**

El informe de fecha 25 de julio de 2013
se extiende en documento aparte
Deloitte & Co. S.A.
R.A.P.U. del Neuquén
C.P.C.E. del Neuquén - Tomo I, Folio 024

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

ES COPIA FIEL

Cr. RUBEN R. MAS
Gerente de Administración
ENSI S.E.

PROV. DEL NEUQUÉN CONTADURÍA GENERAL FOJA Nº 115

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 2013 y 2012 (Continuación)

j) Previsiones:

	2013	2012
Saldo al inicio del ejercicio	18.579.893,13	12.473.360,32
Recupero del ejercicio (**)	(170.000,00)	-
Utilización del ejercicio	(3.652.104,05)	(2.718.951,67)
Constitución del ejercicio (*)	7.358.244,61	8.825.484,48
Saldo al cierre del ejercicio	**22.116.033,69**	**18.579.893,13**

(*) 1.243.076,41 y 2.628.589,27 fue imputado a otros egresos e ingresos netos al 2013 y 2012 respectivamente (Nota 3I) y 6.115.168,20 y 6.196.895,21 fue imputado a costos de servicios prestados en 2013 y 2012 respectivamente (Anexo IV).
(**) Imputado a otros egresos e ingresos netos - Diversos (Nota 3I).

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

	2013		2012	
	Ingresos	Costos (1)	Ingresos	Costos (1)
Por venta de agua pesada	203.115.944,64	(171.033.426,57)	189.841.684,77	(135.901.861,43)
Por servicios	255.951.180,87	(225.529.331,40)	181.892.625,35	(157.900.365,23)
Total	**459.067.125,51**	**(396.562.757,97)**	**371.734.310,12**	**(293.802.226,66)**

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

l) Otros egresos e ingresos netos:

	2013	2012
Ingreso por venta de Rezago	325.000,00	-
Cargo por previsión para juicios y otras contingencias	(1.243.076,41)	(2.628.589,27)
Cargo por provisión obsolescencia bienes de cambio	-	(274.337,45)
Cargo por Previsión Incobrables	(194.384,00)	-
Resultado venta bienes de uso	-	277.621,80
Diversos	(541.247,09)	1.534.305,04
Total	**(1.653.707,50)**	**(1.090.999,88)**

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 25 de julio de 2013
se extiende en documento aparte
Deloitte & Co. S.A.
R.A.P.U. del Neuquén
C.P.C.E. del Neuquén - Tomo I, Folio 124

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

ES COPIA FIEL

Cr. RUBEN R. MAS
Gerente de Administración
ENSI S.E.

CONTADURÍA GENERAL PROV. DEL NEUQUÉN FOJA Nº 116

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 2013 y 2012 (Continuación)

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

Rubro	Nombre o Razón Social – Carácter	2013	2012
Créditos por ventas	Nucleoeléctrica Argentina S.A. (sociedad relacionada)	-	511.784,80
	Comisión Nacional de Energía Atómica (accionista)	-	73.945,46
	Ente Provincial de Energía del Neuquén S.E. (ente relacionado)	97.724,10	97.724,10
	Ente Provincial de Agua y Saneamiento del Neuquén S.E. (ente relacionado)	8.996.212,43	8.829.293,89
	Dioxitec S.A. (sociedad relacionada)	19.446,85	19.446,85
	Provincia del Neuquén (accionista)	1.291,80	1.291,80
		9.114.675,18	**9.533.486,90**
Otros créditos	Provincia del Neuquén (accionista)	80.000,00	80.000,00
	Nucleoeléctrica Argentina S.A. (sociedad relacionada)	23.118.993,08	18.627.468,78
	Comisión Nacional de Energía Atómica (accionista)	47.270,82	47.270,82
		23.246.263,90	**18.754.739,60**
Deudas comerciales	Comisión Nacional de Energía Atómica (accionista)	436.026,57	435.816,16
	Nucleoeléctrica Argentina S.A. (sociedad relacionada)	911.480,00	911.480,00
		1.347.506,57	**1.347.296,16**
Anticipo de clientes	Nucleoeléctrica Argentina S.A. (sociedad relacionada) corriente y no corriente	**5.892.188,40**	**3.000.000,00**

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

Rubro	Nombre o Razón Social – Carácter	2013	2012
Ventas y servicios prestados	Nucleoeléctrica Argentina S.A. (sociedad relacionada)	203.115.944,64	189.841.684,77
	INVAP S.E.	-	7.616,00
	Ente Provincial de Energía del Neuquén S.E. (ente relacionado)	-	-
	Provincia del Neuquén (accionista)	-	4.108,26
	Ente Provincial de Agua y Saneamiento del Neuquén S.E. (ente relacionado)	5.856.778,64	7.165.410,15
		208.972.723,28	**197.018.819,18**
Compras	Comisión Nacional de Energía Atómica (accionista)	**65.413,94**	**47.304,20**

El informe de fecha 25 de julio de 2013
se extiende en documento aparte
Deloitte & Co. S.A.
R.A.P.U. del Neuquén
C.P.C.E. del Neuquén - Tomo I. Folio 024

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

ES COPIA FIEL

Cr. RUBEN R. MAS
Gerente de Administración
ENSI S.E.

CONTADURÍA GENERAL PROV. DEL NEUQUÉN
FOJA Nº 117

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 2013 y 2012 (Continuación)

NOTA 5: CAPITAL SOCIAL

Según consta en el acta constitutiva de la Sociedad del 25 de marzo de 1991, inscripta en el Registro Público de Comercio de la Provincia del Neuquén el 2 de agosto de 1991, el capital suscripto 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 suscripto 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 había optado por no reconocer el pasivo diferido, el cual fue agotado durante el presente ejercicio.

Al 31 de marzo de 2013 y 2012, se ha registrado en los estados contables un impuesto diferido activo de 8.098.892,80 y 6.793.209,20 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 2013 y 2012 asciende a 2.283.375,61 (pérdida) y 2.002.061,84 (pérdida) y se expone en el rubro "Impuesto a las ganancias" en el Estado de resultados.
Al 31 de marzo de 2013 y 2012 se determinó impuesto a las ganancias a pagar de 3.589.059,21 y 2.848.875,32 respectivamente.

La conciliación entre el cargo a resultados por impuesto a las ganancias correspondiente al ejercicio terminado el 31 de marzo de 2013 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:

	2013	2012
Ganancia antes del impuesto a las ganancias	6.466.210,66	5.299.577,95
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	(2.263.173,73)	(1.854.852,28)
Variación del ejercicio de diferencias permanentes	(20.201,88)	(147.209,56)
Impuesto a las ganancias diferido	**(2.283.375,61)**	**(2.002.061,84)**

El informe de fecha 25 de julio de 2013
se extiende en documento aparte
Deloitte & Co. S.A.
R.A.P.U. del Neuquén
C.P.C.E. del Neuquén - Tomo I, Folio 934

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

ES COPIA FIEL

Cr. RUBEN R. MAS
Gerente de Administración
ENSI S.E.

CONTADURÍA GENERAL DEL NEUQUÉN FOJA Nº 118

Asimismo, la composición del impuesto diferido activo neto al 31 de marzo de 2013 y 2012 es la siguiente:

Activos impositivos diferidos	**2013**	**2012**
Quebrantos impositivos acumulados		-
Créditos por ventas	78.594,97	10.560,56
Previsiones no deducibles	7.740.611,79	6.502.962,60
Otros	279.686,04	279.686,04
Total	**8.098.892,80**	**6.793.209,20**

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.

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:

El informe de fecha 25 de julio de 2013
se extiende en documento aparte
Deloitte & Co. S.A.
R.A.P.U. del Neuquén
C.P.C.E. del Neuquén - Tomo I, Folio 024

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

ES COPIA FIEL

Cr. RUBEN R. MAS
Gerente de Administración
ENSI S.E.

CONTADURÍA GENERAL DEL NEUQUÉN
FOJA Nº 119

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 2013 y 2012 (Continuación)

a) Segmentos primarios: de negocios

2013				
Información	**Agua pesada**	**Obras y servicios**	**(1)**	**Totales**
Ventas netas de bienes y servicios	203.115.944,64	255.951.180,87		459.067.125,51
Resultados netos – (Pérdida) Ganancia	(3. 368.456,22)	7. 551.291,27		4.182.835,05
Activos asignados al segmento	102.189.307,45	120.922.567,79	(2.729.105,08)	220.382.770,16
Pasivos asignados al segmento	47.175.000,10	82.844.782,91	(2.729.105,08)	127.290.677,93
Adiciones de bienes de uso	811.554,32	1.371.095,78		2.182.650,10
Amortización del ejercicio bs de uso	(708.998,14)	(1.563.539,22)		(2.272.537,36)
Adiciones de bienes intangibles	313.418,97	0,00		313.418,97
Amortización del ejercicio de intangibles	(1.632.972,32)	(1.730,08)		(1.634.702,40)

2012				
Información	**Agua pesada**	**Obras y servicios**	**(1)**	**Totales**
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	1.020.232,42	64.719,69		1.084.952,11
Amortización del ejercicio bs de uso	(795.426,11)	(1.534.508,29)		(2.329.934,40)
Adiciones de bienes intangibles	1.862.139,16	0,00		1.862.139,16
Amortización del ejercicio de intangibles	(136.984,14)	(5.709,09)		(142.693,23)

(1) Eliminación de saldos entre segmentos

b) Segmentos secundarios: geográficos (base clientes)

Ventas de bienes y servicios		
	2013	**2012**
Mercado local	458.642.022,15	371.375.231,72
Exportación	425.103,36	359.078,40
Total	**459.067.125,51**	**371.734.310,12**

El informe de fecha 25 de julio de 2013
se extiende en documento aparte
Deloitte & Co. S.A.
R.A.P.U. del Neuquén
C.P.C.E. del Neuquén - Tomo I, Folio 154

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

ES COPIA FIEL

Cr. RUBEN R. MAS
Gerente de Administración
ENSI S.E.

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 120
PROV. DEL NEUQUÉN

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 2013 y 2012 (Continuación)

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, la Asamblea de Accionistas del 14 de agosto de 2012 ha decidido constituir un fondo de restauración ambiental para afrontar estas situaciones, destinando parte de sus resultados no asignados a tal efecto. La misma será revisada anualmente para ajustar los importes del fondo.
Con fecha 22 de mayo de 2013 el Directorio de la Sociedad add referéndum de la Asamblea de Accionistas que aprobará los presentes estados contables ha decidido ampliar el monto de la reserva basados en la metodología de cálculo aprobada oportunamente.

El informe de fecha 25 de julio de 2013
se extiende en documento aparte
Deloitte & Co. S.A.
R.A.P.U. del Neuquén
C.P.C.E. del Neuquén - Tomo I, Folio 024

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

Prof. LEANDRO BERTOYA
Presidente

Cra. YOLANDA T. MAIOLO
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

Cr. RICARDO DANIEL ADDIS
Síndico
Contador Público Nacional
Universidad John Fitzgerald Kennedy
C.P.C.E. del Neuquén - Tomo XII - Folio 025

ES COPIA FIEL

Cr. RUBEN R. MAS
Gerente de Administración
ENSI S.E.

CONTADURÍA GENERAL PROV. DEL NEUQUÉN
FOJA Nº 121

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº
122
PROV. DEL NEUQUÉN

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

Estados contables al 31 de marzo de 2013 y 2012
(en pesos)

Anexo I

Bienes de Uso

	2013										2012
	Valores originales				Amortizaciones						
							Del ejercicio		Acumuladas		
	Valor al comienzo del ejercicio	Aumentos	Disminu-Ciones	Valor al cierre del ejercicio	Acumuladas al comienzo del ejercicio	Disminuciones	Alicuota %	Monto	al cierre del ejercicio	Neto Resultante	Neto Resultante
Rodados	7.600.217,70	1.173.234,80	-	8.773.452,50	4.807.416,12	-	20	1.316.895,28	6.124.311,40	2.649.141,10	2.792.801,58
Muebles y útiles	394.462,10	1.982,64	-	396.444,74	232.836,53	-	10	32.801,00	265.637,53	130.807,21	161.625,57
Equipos de informática	2.386.155,02	157.802,55	-	2.543.957,57	1.903.026,24	-	20	186.953,91	2.089.980,15	453.977,42	483.128,78
Instalaciones	29.511,71	0,00	-	29.511,71	23.981,76	-	10	1.057,49	25.039,25	4.472,46	5.529,95
Máquinas y equipos	7.284.100,52	624.240,82	-	7.908.340,87	3.929.543,19	-	10	542.424,10	4.471.967,29	3.436.373,58	3.354.556,86
Equipos sala de control	4.498.780,05	0,00	-	4.498.780,52	4.426.411,47	-	50	72.369,05	4.498.780,52	-	72.369,05
Herramientas	296.502,42	48.682,44	-	345.184,86	216.960,79	-	5	39.440,23	256.401,02	88.783,84	79.541,63
Mejoras en inmuebles de 3°	311.390,32	78.383,93	-	389.774,25	128.952,85	-	10	80.596,30	209.549,15	180.225,10	182.437,47
Obra en curso	62.800,00	98.322,92	-	161.122,92	-	-		-	-	161.122,92	62.800,00
TOTALES 2013	**22.863.919,84**	**2.182.650,10**	-	**25.046.569,94**	**15.669.128,95**	-		**2.272.537,36**	**17.941.666,31**	**7.104.903,63**	
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**

El informe de fecha 25 de julio de 2013
se extiende en documento aparte
Deloitte & Co. S.A.
R.A.P.U. del Neuquén
C.P.C.E. del Neuquén - Tomo I, Folio 024

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

Prof. LEANDRO BERTOYA
Presidente

Cra. YOLANDA T. MAIOLO
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

Cr. RICARDO DANIEL ADDIS
Síndico
Contador Público Nacional
Universidad John Fitzgerald Kennedy
C.P.C.E. del Neuquén - Tomo XII - Folio 025

ES COPIA FIEL

Cr. RUBEN R. MAS
Gerente Administrativo
ENSI S.E.

CONTADURIA GENERAL
FOJA Nº
123
PROV. DEL NEUQUÉN

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

Estados contables al 31 de marzo de 2013 y 2012
(en pesos)

Anexo II

Activos intangibles

	2013								2012
	Valores originales			Amortizaciones					
	Valor al comienzo del ejercicio	Aumentos	Valor al cierre del ejercicio	Acumuladas al comienzo del ejercicio	Del ejercicio Alicuota %	Del ejercicio Monto	Acumuladas al cierre del ejercicio	Neto Resultante	Neto Resultante
Licencias e implementación de software	8.174.941,72	313.418,97	8.488.360,69	3.302.771,54	33,33	1.634.702,40	4.937.473,94	3.550.886,75	4.872.170,18
TOTALES 2013	**8.174.941,72**	**313.418,97**	**8.488.360,69**	**3.302.771,54**		**1.634.702,40**	**4.937.473,94**	**3.550.886,75**	-
TOTALES 2012	**6.312.802,56**	**1.862.139,16**	**8.174.941,72**	**3.160.078,31**		**142.693,23**	**3.302.771,54**		**4.872.170,18**

(1) En Implementación. Se amortizara a partir de su puesta en producción.

El informe de fecha 25 de julio de 2013
se extiende en documento aparte
Deloitte & Co. S.A.
R.A.P.U. del Neuquén
C.P.C.E. del Neuquén - Tomo I Folio 024

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

Prof. LEANDRO BERTOYA
Presidente

Cr. RUBEN R. MAS
Gerente de Administración
ENSI S.E.

ES COPIA FIEL

Cra. YOLANDA T. MAIOLO
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 Neuquen - Tomo VIII, Folio 38

Cr. RICARDO DANIEL ADDIS
Síndico
Contador Público Nacional
Universidad John Fitzgerald Kennedy
C.P.C.E del Neuquén Tomo XII Folio 025

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

Estados contables al 31 de marzo de 2013 y 2012
(en pesos)

Anexo III

Costo de los bienes vendidos

	2013	2012
Existencias al comienzo del ejercicio	1.512,85	1.512,85
Gastos del ejercicio (Anexo IV)	171.033.426,57	142.964.602,86
Gastos de Puesta en Marcha y Parada de Planta	-	(7.062.741,43)
Baja por donación de inventario	(1.512,85)	-.
Existencias al cierre del ejercicio	-	(1.512,85)
Costo de los bienes vendidos	**171.033.426,57**	**135.901.861,43**

El informe de fecha 25 de julio de 2013
se extiende en documento aparte
Deloitte & Co. S.A.
R.A.P.U. del Neuquén
C.P.C.E. del Neuquén - Tomo I, Folio 024

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

Prof. LEANDRO BERTOYA
Presidente

Cra. YOLANDA T. MAIOLO
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

Cr. RICARDO DANIEL ADDIS
Síndico
Contador Público Nacional
Universidad John Fitzgerald Kennedy
C.P.C.E del Neuquén – Tomo XII - Folio 025

ES COPIA FIEL

CONTADURÍA GENERAL PROV. DEL NEUQUÉN FOJA N° 124

Cr. RUBEN R. MAS
Gerente de Administración
ENSI S.E.

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº
125
PROV. DEL NEUQUÉN

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

Estados contables al 31 de marzo de 2013
(en pesos)

Anexo IV

Información requerida por el art. 64 inc. b) de la Ley Nº 19.550

Rubros	2013 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	2012 Total
Sueldos, jornales y cargas sociales (1)	317.856.690,95	119.711.113,16	182.158.943,10	2.636.832,60	13.349.802,09	231.375.572,39
Gastos de dirección y control	1.512.000,00	-	-	-	1.512.000,00	1.216.800,00
Honorarios profesionales	1.289.696,34	-	304.026,07		985.670,27	915.599,61
Amortización de bienes de uso	2.272.537,36	507.979,71	1.515.492,47	13.640,38	235.424,80	2.329.934,40
Amortización activos intangibles	1.634.702,40	12.520,81	235,88	-	1.621.945,71	142.693,23
Servicios contratados a terceros	41.074.410,56	11.926.290,38	15.733.541,86	74.626,33	13.339.951,99	38.184.060,68
Seguros	403.134,68	20.702,16	258.070,39	2.923,76	121.438,37	419.082,60
Alquileres	9.492.026,23	133.088,77	9.021.002,08	-	337.935,38	5.766.203,20
Gastos y comisiones bancarias	436.894,16	-	11,98	1.304,04	435.578,14	1.606.452,66
Consumo de materiales y repuestos	24.240.819,54	15.404.031,84	7.538.887,06	26.699,49	1.271.201,15	17.151.080,84
Impuestos	15.164.271,15	-	8.202.278,69	-	6.961.992,46	10.343.708,96
Energía eléctrica	93.678,13	92.647,59	1.030,54	-	-	-
Gas	611,73	-	611,73	-	-	-
Amoniaco	19.917.856,18	19.917.856,18		-	-	14.267.044,87
Otros insumos	3.483.147,19	2.958.191,75	524.955,44	-	-	6.273.241,47
Diversos	11.274.309,84	349.004,22	270.244,11	24.117,52	10.630.943,99	10.323.621,03
TOTALES 2013	**450.146.786,44**	**171.033.426,57**	**225.529.331,40**	**2.780.144,12**	**50.803.884,35**	
TOTALES 2012		**142.964.602,86**	**157.900.365,23**	**1.914.015,54**	**37.536.112,31**	**340.315.095,94**

(1) Incluye previsión para juicios por 6.115.168,20 y 6.196.895,21 en 2013 y 2012 respectivamente (Nota 3k).

El informe de fecha 25 de julio de 2013
se extiende en documento aparte
Deloitte & Co. S.A.
R.A.P.U. del Neuquén
C.P.C.E. del Neuquén - Tomo I, Folio 024

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

Prof. LEANDRO BERTOYA
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

Cr. RICARDO DANIEL ADDIS
Síndico
Contador Público Nacional
Universidad John Fitzgerald Kennedy
C.P.C.E del Neuquén - Tomo XII – Folio 025

ES COPIA FIEL

Cr. RUBEN R. MAS
Gerente de Administración
ENSI S.E.

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº
126
PROV. DEL NEUQUÉN

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

Estados contables al 31 de marzo de 2013
(en pesos)

Anexo V

Clasificación de créditos y deudas según su vencimiento

	A vencer						
	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	Total
Créditos por ventas	89.436.386,20	132.945,10	21.116,92	203.440,10	-	-	89.793.888,32
Otros créditos	34.488.917,87	-	264.104,15	80.000,00	3.621.930,41	17.472.407,47	55.927.359,90
Total Créditos	**123.925.304,07**	**132.945,10**	**285.221,07**	**283.440,10**	**3.621.930,41**	**17.472.407,47**	**145.721.248,22**
Deudas comerciales	32.084.512,87	-	-	-	-	-	32.084.512,87
Anticipos de clientes	9.476.967,46	-	-	-	-	-	9.476.967,46
Deudas sociales	33.337.884,47	-	-	19.833.825,38	-	-	53.171.709,85
Deudas fiscales	9.056.960,66	-	-	-	-	-	9.056.960,66
Otras deudas	585.390,44	-	-	799.102,96	-	-	1.384.493,40
Total Deudas	**84.541.715,90**	-	-	**20.632.928,34**	-	-	**105.174.644,24**

Los créditos y deudas no devengan intereses ni actualizaciones.

El informe de fecha 25 de julio de 2013
se extiende en documento aparte
Deloitte & Co. S.A.
R.A.P.U. del Neuquén
C.P.C.E. del Neuquén - Tomo I, Folio 024

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

ES COPIA FIEL

Prof. LEANDRO BERTOYA
Presidente

Cra. YOLANDA T. MAIOLO
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

Cr. RICARDO DANIEL ADDIS
Síndico
Contador Público Nacional
Universidad John Fitzgerald Kennedy
C.P.C.E del Neuquén – Tomo XII – Folio 025

Cr. RUBEN R. MAS
Gerente de Administración
ENSI S.E.

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

Estados contables al 31 de marzo de 2013 y 2012
(en pesos)

Anexo VI

Activos y Pasivos en Moneda Extranjera

	2013				2012
	Clase y monto de la moneda extranjera		Cotización vigente $	Monto en moneda argentina e importe contabilizado (en pesos)	Monto en moneda argentina e importe contabilizado (en pesos)
ACTIVO					
ACTIVO CORRIENTE					
Otros activos - Anticipos a proveedores	-	-	-	-	210.061,97
Total del Activo Corriente y del Activo				-	**210.061,97**
PASIVO					
PASIVO CORRIENTE					
Deudas comerciales	U$S	76.254,30	5,1220	390.574,52	1.039.610,64
Total del Pasivo Corriente y del Pasivo				**390.574,52**	**1.039.610,64**

ES COPIA FIEL

Cr RUBEN R. MAS
Gerente de Administración
ENSI S.E.

El informe de fecha 25 de julio de 2013
se extiende en documento aparte
Deloitte & Co. S.A.
R.A.P.U. del Neuquén
C.P.C.E. del Neuquén - Tomo I, Folio 024

Prof. LEANDRO BERTOYA
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

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

Cr. RICARDO DANIEL ADDIS
Síndico
Contador Público Nacional
Universidad John Fitzgerald Kennedy
C.P.C.E. del Neuquén - Tomo XII - Folio 025

CONTADURÍA GENERAL PROV. DEL NEUQUÉN
FOJA Nº 127

Deloitte.

Deloitte & Co. S.A.
Florida 234, 5°piso
C1005AAF
Ciudad Autónoma
de Buenos Aires
Argentina

Tel: (+54-11) 4320-2700
Fax: (+54-11) 4325-8081/4326-7340
www.deloitte.com/ar

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

Estimados,

Ratificamos que **DELOITTE & CO S.A** se encuentra inscripta en el Registro de Asociaciones de Profesionales Universitarios (R.A.P.U.) del Consejo Profesional de Ciencias Económicas del Neuquén, bajo el **Tomo I - Folio 024**.-

Sin otro particular,

Saluda atte.

Deloitte & Co. S.A.
R.A.P.U. del Neuquén
C.P.C.E. del Neuquén - Tomo 1, Folio 024

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

ES COPIA FIEL

Cr. RUBEN R. MAS
Gerente de Administración
ENSI S.E.

Deloitte & co. S.A. –Registro de Soc. Com - CPCECABA - T° 1 Folio 3
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

CONTADURIA GENERAL PROV. DEL NEUQUÉN FOJA N° 128

ES COPIA FIEL

Cr. RUBEN R. MAS
Gerente de Administración
ENSI S.E.

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 2013 y 2012.

b) Estados de Resultados por los ejercicios cerrados al 31 de marzo de 2013 y 2012.

c) Estados de Evolución del Patrimonio Neto por los ejercicios cerrados al 31 de marzo de 2013 y 2012.

d) Estados de Flujo de Efectivo por los ejercicios cerrados al 31 de marzo de 2013 y 2012.

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 2013.

g) Memoria del Directorio por el ejercicio finalizado el 31 de marzo de 2013.

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

CONTADURÍA PROV. DEL NEUQ. FOJA N° 129

los auditores externos, Deloitte & Co S.A. quienes en su informe de fecha 25 de Julio de 2013 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 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 2013. 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

a) Tal como se indica en la nota 2.4.d) 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.

b) La Nota 1 a los estados contables, indica que durante el mes de Mayo de 2013 el objeto del contrato para la producción y venta de 600 toneladas de agua pesada a Nucleoeléctrica Argentina S.A. y las sucesivas ampliaciones se han cumplimentado y que en virtud de ello el Directorio de la sociedad se encuentra elaborando un informe que será necesario para iniciar las tratativas con dicha empresa que permitirán acordar los derechos y obligaciones de cada una de las partes y que permitirá cerrar definitivamente el contrato, incluidas situaciones de ciertos gastos rechazados y no aprobados por la misma.

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, y sujeto a la resolución final de la situación descripta en el apartado III b), 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 2013 y 2012, 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 2012.

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.

CONTADURÍA GENERAL PROV. DEL NEUQUÉN FOJA N° 130

ES COPIA FIEL

Cr. RUBEN R. MAS
Gerente de Administración
ENSI S.E.

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, 25 de Julio de 2013.

Cr. RICARDO DANIEL ADDIS
Síndico
Contador Público Nacional (U.J.F.K.)
C.P.C.E. del Neuquen
Tomo XII, Folio 25

Cra. YOLANDA E. MAIOLO
Síndico
Contador Público Nacional (U.N.C.)
C.P.C.E. del Neuquén
Tomo IV, Folio 15

Cra. MARIA MERCEDES AICHINO
Síndico
Contador Público Nacional (U.N.C.)
C.P.C.E. del Neuquén
Tomo IV, Folio 177

Cr. SERGIO RAÚL FERNÁNDEZ
Síndico
Contador Público Nacional (U.B.A)
C.P.C.E. del Neuquén
Tomo VIII, Folio 58

ES COPIA FIEL

Cr. RUBEN R. MAS
Gerente de Administración
ENSI S.E.

CONTADURÍA GENERAL PROV. DEL NEUQUÉN
FOJA Nº 131

CPCEN

0 Legalización Nº N-274536

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 ADDIS RICARDO DANIEL inscripto/a en la matrícula de Contadores Públicos bajo el Tº XII Fº 025, quien se encuentra habilitado/a para el ejercicio de la profesión en jurisdicción de este Consejo. Neuquén, 28/10/2013

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 tarea profesional.

Cr. JORGE LUIS DARAKCHIAN
Responsable Técnico
C.P.C.E. Neuquén

CPCEN

0 Legalización Nº N-274551

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 MAIOLO 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, 28/10/2013

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 tarea profesional.

Cr. JORGE LUIS DARAKCHIAN
Responsable Técnico
C.P.C.E. Neuquén

CPCEN

0 Legalización Nº N-274566

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 AICHINO MARIA MERCEDES inscripto/a en la matrícula de Contadores Públicos bajo el Tº IV Fº 177, quien se encuentra habilitado/a para el ejercicio de la profesión en jurisdicción de este Consejo. Neuquén, 28/10/2013

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 tarea profesional.

Cr. JORGE LUIS DARAKCHIAN
Responsable Técnico
C.P.C.E. Neuquén

ES COPIA FIEL

Cr. RUBEN R. MAS
Gerente de Administración
ENSI S.E.

CPCEN

0 Legalización Nº N-274581

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 FERNANDEZ SERGIO RAUL inscripto/a en la matrícula de Contadores Públicos bajo el Tº VII Fº 038, quien se encuentra habilitado/a para el ejercicio de la profesión en jurisdicción de este Consejo. Neuquen, 28/10/2013

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 tarea profesional.

Cr. JORGE LUIS DARAKCHIAN
Responsable Técnico
C.P.C.E. Neuquén

CONTADURÍA GENERAL PROV. DEL NEUQUÉN FOJA Nº 132

TOMO II

ARTESANIAS NEUQUINAS S.E.

CONSOLIDADO GENERAL

EJERCICIO 2013

ARTESANIAS NEUQUINAS

PATAGONIA · ARGENTINA

SOCIEDAD DEL ESTADO PROVINCIAL

DORA L. ASTARGO
ESCRIBANA ADSCRIPTA SUPERIOR
ESCRIBANÍA GRAL. DE GOBIERNO
PROVINCIA DEL NEUQUÉN

1

CONTADURÍA GENERAL
FOJA N° 134
PROV. DEL NEUQUÉN

Denominación: **ARTESANÍAS NEUQUINAS SOCIEDAD DEL ESTADO PROVINCIAL**

Domicilio legal: Antartida Argentina Nº 1260- 4° piso Neuquén.
Domicilio administrativo: Antartida Argentina Nº 1260- 4° piso - Neuquén.
Actividad principal: Estímulo y desarrollo de las artesanías en la provincia del Neuquén.

Inscripciones:
Registro Público de Comercio Nº 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 Nº: 38 (Treinta y Ocho) - Expresado en moneda Nominal (Pesos) al 31 de Diciembre de 2013.
Iniciado el 1 de Enero de 2013.
Finalizado el 31 de Diciembre de 2013.

Composición del Capital Social	CAPITAL SOCIAL	
Acciones:	Suscripto	Integrado
Ordinarias del Valor Nominal de un voto	2.398.596,73	2.398.596,73

Las notas Nº 1 a 12 y los Anexos I, II y III forman parte integrante de estos Estados Contables.
Firmado a efectos de su identificación con mí informe del 31/03/2014.

Nicolás Alberto Dutsch
Contador Público Nacional
C.P.C.E. Pcia.Nqn.Tº IX Fº122
Universidad Nacional De La Plata

Cra. Yolanda Teresa Maiolo
Síndico
C.P.C.E. Pcia.Nqn.TºIV Fº015
Universidad Nacional del Comahue

Sra. Milva Noelia Edit Piucill
Presidente

DORA L. ASTARGO
ESCRIBANA ADSCRIPTA SUPERIOR
ESCRIBANÍA GRAL. DE GOBIERNO
PROVINCIA DEL NEUQUÉN

CONTADURÍA GENERAL PROV. DEL NEUQUÉN FOJA Nº 135

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº
136
PROV. DEL NEUQUÉN

Artesanías Neuquinas S.E.P.
Estado de Situación Patrimonial al 31-12-2013. Comparativo con el ejercicio anterior.

Activo		2013	2012	**Pasivo**		2013	2012
Activo corriente				**Pasivo corriente**			
Caja y bancos	(nota 2)	61.252,43	232.302,83	Cuentas por pagar	(nota 7)	89.864,19	12.681,06
Créditos por ventas	(nota 3)	281.832,25	77.804,92	Remuneraciones y Cargas Sociales	(nota 8)	58.602,54	75.864,45
Otros créditos	(nota 4)	224.952,23	515.443,18	Cargas fiscales	(nota 9)	3.271,69	5.459,21
Bienes de cambio	(anexo I – nota 5)	577.562,00	403.805,00				
Total del activo corriente		**1.145.598,91**	**1.229.355,93**	**Pasivo no corriente**		**151.738,42**	**94.004,72**
Activo no corriente				**Pasivo no corriente**			
Bienes de uso	(anexo II – nota 6)	151.082,04	123.167,54	Deudas financieras		----------	279.922,02
Total del activo no corriente		**151.082,04**	**123.167,54**	**Total del pasivo no corriente**		----------	**279.922,02**
				Total del pasivo		**151.738,42**	**373.926,74**
				Patrimonio neto (según estado respectivo)		1.144.942,53	978.596,73
Total activo		**1.296.680,95**	**1.352.523,47**	**Total del pasivo y patrimonio neto**		**1.296.680,95**	**1.352.523,47**

Las notas Nº 1 a 12 y los Anexos I, II y III forman parte integrante de estos Estados Contables.
Firmado a efectos de su identificación con mí informe del 31/03/2014.

DORA L. ASTARGO
ESCRIBANA ADSCRIPTA SUPERIOR
ESCRIBANÍA GRAL. DE GOBIERNO
PROVINCIA DEL NEUQUÉN

Nicolás Alberto Dutsch
Contador Público Nacional
C.P.C.E. Pcia.Nqn.Tº IX Fº122
Universidad Nacional De La Plata

Cra. Yolanda Teresa Maiolo
Sindico
C.P.C.E. Pcia.Nqn.TºIV Fº015
Universidad Nacional del Comahue

Sra. Milva Noelia Edit Piucill
Presidente

Artesanías Neuquinas S.E.P.
Estado De Resultados Al 31-12-2013 – Comparativo con el Ejercicio Anterior

	2013	2012
Ingresos:		
Por ventas (anexo I)	1.087.575,64	955.065,50
Costos de Ventas (anexo I y nota 11)	-776.320,87	-587.291,46
Egresos: (anexo III)		
Gastos de Comercialización	-1.095.667,64	-910.576,77
Gastos de Administración	-381.996,32	-119.819,68
Costo de Bienes de Uso	-57.865,02	-68.367,73
Gastos de Producción	----------	-58.663,82
Resultado Financiero y Por Tenencia	-29.379,99	-5.001,47
Pérdida de las operaciones ordinarias	**-1.253.654,20**	**-794.655,43**
Resultados Extraordinarios	**********	*********
Pérdida del ejercicio	**-1.253.654,20**	**-794.655,43**

Las notas Nº 1 a 12 y los Anexos I, II y III forman parte integrante de estos Estados Contables.
Firmado a efectos de su identificación con mí informe del 31/03/2014.

Nicolás Alberto Dutsch
Contador Público Nacional
C.P.C.E. Pcia.Nqn.Tº IX Fº122
Universidad Nacional de La Plata

Cra. Yolanda Teresa Maiolo
Síndico
C.P.C.E. Pcia.Nqn.Tº IV Fº015
Universidad Nacional del Comahue

Sra. Milva Noelia Edit Piucill
Presidente

DORA L. ASTARGO
ESCRIBANA ADSCRIPTA SUPERIOR
ESCRIBANÍA GRAL. DE GOBIERNO
PROVINCIA DEL NEUQUÉN

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 137
PROV. DEL NEUQUÉN

Artesanías Neuquinas S.E.P. **Estado De Flujo De Efectivo** (Método directo). Por el ejercicio anual finalizado el 31/12/2013. Comparativo con el Ejercicio Anterior.		
	2013	2012
Variación del efectivo Efectivo al inicio del ejercicio Modificación ejercicios anteriores	232.302,83	129.505,27
Efectivo modificado al inicio del ejercicio	232.302,83	129.505,27
Efectivo al cierre del ejercicio	61.252,43	232.302,83
Disminución / Aumento neto del efectivo	-171.050,40	102.797,56
Causas de las variaciones del efectivo **Actividades operativas**		
Cobros por venta de artesanías	883.548,31	933.575,50
Pago a artesanos	-950.077,87	-230.637,10
Pago de alquileres	-156.000,00	-120.000,00
Pago de impuesto a la renta mínima presunta	-13.370,39	-15.488,15
Pago de impuestos varios	-87.328,86	-7.200,83
Pago a proveedores	-331.087,36	-263.447,83
Pago de intereses	-28.888,79	-5.001,47
Pagos al personal y cargas sociales	-774.037,93	-627.168,57
Pago de viáticos	-68.094,59	-40.725,41
Flujo neto de efectivo utilizado antes de la operaciones Extraordinarias	-1.505.148,86	-376.093,86
Flujo de efectivo utilizado por las actividades operativas	-1.505.148,86	-376.093,86
Actividades de inversión Pagos por compras de bienes en talleres Pagos por compras de muebles y útiles	-85.779,52	-26.108,58
Flujo neto de efectivo utilizado en las actividades de inversión	-85.779,52	-26.108,58
Actividades de Financiación Instituto. Prov. De juegos de Azar del Neuquén	153.400,00	
Aportes en efectivo del Estado	1.286.666,60	505.000,00
Flujo neto de efectivo generado por las actividades de financiación	1.440.066,60	505.000,00
Disminución / Aumento neta del efectivo	-171.050,40	102.797,56

Las notas Nº 1 a 12 y los Anexos I, II y III forman parte integrante de estos Estados Contables.
Firmado a efectos de su identificación con mí informe del 31/03/2014.

Nicolás Alberto Dutsch
Contador Público Nacional
C.P.C.E. Pcia.Nqn.Tº IX Fº122
Universidad Nacional De La Plata

Cra. Yolanda Teresa Maiolo
Síndico
C.P.C.E. Pcia.Nqn.TºIV Fº015
Universidad Nacional del Comahue

Sra. Milva Noelia Edit Piucill
Presidente

DORA L. ASTARGO
ESCRIBANA ADSCRIPTA SUPERIOR
ESCRIBANÍA GRAL. DE GOBIERNO
PROVINCIA DEL NEUQUÉN

CONTADURÍA GENERAL
FOLIA Nº 138
PROV. DEL NEUQUÉN

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº
139
PROV. DEL NEUQUÉN

Artesanías Neuquinas S.E.P.
Estado De Evolución Del Patrimonio Neto.
Por el ejercicio anual finalizado el 31/12/2013. Comparativo con el Ejercicio Anterior.

Detalle	Capital		Resultados acumulados.	TOTAL	
	Capital social	Ajustes del capital social	Resultados No asignados	2013	2012
Saldo al inicio del ejercicio	1.773.252,16	0,00	-794.655,43	978.596,73	1.243.252,16
Absorción pérdida del ejercicio anterior	-794.655,43		794.655,43	0,00	0,00
Suscripción de acciones	1.420.000,00			1.420.000,00	530.000,00
Pérdida del ejercicio s/ estado de resultados			-1.253.654,20	-1.253.654,20	-794.655,43
Saldo al cierre del ejercicio	2.398.596,73	0,00	-1.253.654,20	**1.144.942,53**	**978.596,73**

Las notas Nº 1 a 12 y los Anexos I, II y III forman parte integrante de estos Estados Contables.
Firmado a efectos de su identificación con mí informe del 31/03/2014.

DORA L. ASTARGO
ESCRIBANA ADSCRIPTA SUPERIOR
ESCRIBANÍA GRAL. DE GOBIERNO
PROVINCIA DEL NEUQUÉN

Nicolás Alberto Dutsch
Contador Público Nacional
C.P.C.E. Pcia.Nqn.Tº IX Fº122
Universidad Nacional De La Plata

Cra. Yolanda Teresa Maiolo
Sindico
C.P.C.E. Pcia.Nqn.TºIV Fº015
Universidad Nacional del Comahue

Sra. Milva Noelia Edit Piucill
Presidente

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº
140
PROV. DEL NEUQUÉN

Artesanías Neuquinas S.E.P.
Ingresos Por Ventas y Sus Respectivos Costos. **Anexo I**
Por el ejercicio anual finalizado el 31/12/2013. Comparativo con el Ejercicio Anterior.

Detalle	Por ventas de artesanías	TOTALES	
		2013	2012
Ingresos		1.087.575,64	955.065,50
Costos			
Existencias al comienzo		403.805,00	760.459,36
Compras		950.077,87	230.637,10
Existencias al cierre		577.562,00	403.805,00
Costos de ventas		**776.320,87**	**587.291,46**

Las notas Nº 1 a 12 y los Anexos I, II y III forman parte integrante de estos Estados Contables.
Firmado a efectos de su identificación con mí informe del 31/03/2014.

DORA L. ASTARCO
ESCRIBANA ADSCRIPTA SUPERIOR
ESCRIBANÍA GRAL. DE GOBIERNO

Nicolás Alberto Dutsch
Contador Público Nacional
C.P.C.E. Pcia.Nqn.Tº IX Fº122
Universidad Nacional De La Plata

Cra. Yolanda Teresa Maiolo
Sindico
C.P.C.E. Pcia.Nqn.TºIV Fº015
Universidad Nacional del Comahue

Sra. Milva Noelia Edit Piucill
Presidente

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº
141
PROV. DEL NEUQUÉN

Artesanías Neuquinas S.E.P.
Bienes De Uso al: 31-12-2013. Comparativo con el Ejercicio Anterior.

Anexo II

Detalle	Valor al inicio del ejercicio	Aumentos	Disminu-ciones	Valor al cierre del ejercicio	AMORTIZACIONES Acumuladas al inicio del ejercicio	Bajas	del ejercicio	Acumuladas al cierre del ejercicio	Neto Resultante 2013	Neto Resultante 2012
Útiles de Propaganda	1.180,62			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	58312,35			58312,35	58312,35			58.312,35	------	------
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	329.429,48	85.779,52		415.209,00	280.660,18		34.803,38	315.463,56	**99.745,44**	48.769,30
Bienes en Talleres	112.446,38			112.446,38	90.418,25		22.028,13	112.446,38	------	22.028,13
Instalaciones y Mejoras	36.655,37			36.655,37	36.655,37			36.655,37	-------	-------
Rodados	140.491,84			140.491,84	140.491,84			140.491,84	-------	-------
Inmuebles	77.128,51			77.128,51	24.758,40		1.033,51	25.791,91	**51.336,60**	52.370,11
	718.534,20	85.779,52	0,00	804.313,72	595.366,66	0,00	57.865,02	653.231,68	**151.082,04**	123.167,54

Las notas Nº 1 a 12 y los Anexos I, II y III forman parte integrante de estos Estados Contables.
Firmado a efectos de su identificación con mí informe del 31/03/2014.

DORA L. ASTARGO
ESCRIBANA ADSCRIPTA SUPERIOR
ESCRIBANÍA GRAL. DE GOBIERNO
PROVINCIA DEL NEUQUÉN

Nicolás Alberto Dutsch
Contador Público Nacional
C.P.C.E. Pcia.Nqn.Tº IX Fº122
Universidad Nacional De La Plata

Cra. Yolanda Teresa Maiolo
Sindico
C.P.C.E. Pcia.Nqn.TºIV Fº015
Universidad Nacional del Comahue

Sra. Milva Noelia Edit Piucill
Presidente

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº
142
PROV. DEL NEUQUÉN

Artesanías Neuquinas S.E.P.
Costos y Gastos al: 31/12/2013. Comparativo con el Ejercicio Anterior. **Anexo III.-**

DETALLE	Gastos de Financiación	Gastos de Administración	Gastos de Comercialización	Costos de Bienes de uso	TOTAL	
					2013	2012
Alquiler de inmuebles			156.000,00		156.000,0	120.000,0
Gas			824,53		824,5	631,4
Luz			10.118,27		10.118,3	8.142,7
Alarma y monitoreo			7.044,16		7.044,2	2.274,8
Teléfono		16.578,44	7.620,92		24.199,4	15.518,0
Agua					-	1.386,0
Honorarios		2.900,00			2.900,0	-
Remuneraciones por contrato		114.115,45	516.207,14		630.322,6	457.815,3
Bonificaciones horarias		22.091,33			22.091,3	67.489,7
Comisiones por ventas					-	15.942,6
Contribuciones jubilatorias		2.316,81	55.143,26		57.460,1	51.412,5
Aporte asistencial			35.051,94		35.051,9	34.508,5
Adicionales no remunerativos			29.112,00		29.112,0	-
Sindicato Empleados de Comercio					-	29.491,6
Refrigerios y limpieza		9.769,42	8.899,78		18.669,2	5.856,5
Seguros		16.255,83	12.396,83		28.652,7	14.317,9
Uniformes			4.464,02		4.464,0	11.573,8
Transporte	-	**184.027,28**	**842.882,85**	--	**1.026.910,1**	**836.361,15**

Las notas Nº 1 a 12 y los Anexos I, II y III forman parte integrante de estos Estados Contables.
Firmado a efectos de su identificación con mí informe del 31/03/2014.

DORA L. ASTARGO
ESCRIBANA ADSCRIPTA SUPERIOR
PROVINCIA DEL NEUQUÉN

Nicolás Alberto Dutsch
Contador Público Nacional
C.P.C.E. Pcia.Nqn.Tº IX Fº122
Universidad Nacional De La Plata

Cra. Yolanda Teresa Maiolo
Sindico
C.P.C.E. Pcia.Nqn.TºIV Fº015
Universidad Nacional del Comahue

Sra. Milva Noelia Edit Piucill
Presidente

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº
143
PROV. DEL NEUQUÉN

Artesanías Neuquinas S.E.P.
Costos y Gastos al: 31/12/2013. Comparativo con el Ejercicio Anterior.

Anexo III.-

DETALLE	Gastos de Financiación	Gastos de Administración	Gastos de Comercialización	Costos de Bienes de uso	TOTAL	
					2013	2012
Transporte	-	**184.027,28**	**842.882,85**	-	**1.026.910,1**	**836.361,15**
Impuestos varios y sellados		3.929,31			3.929,3	2.646,3
Impuesto a la R.M.P.		13.370,39			13.370,4	15.488,2
Gastos bancarios		46.691,91			46.691,9	21.475,8
Comisiones por tarjetas			36.707,64		36.707,6	31.322,9
Intereses	28.888,79				28.888,8	-
Fletes y acarreos		29.211,01	38.604,60		67.815,6	14.900,4
Gastos rodados - repuestos		12.175,48			12.175,5	8.236,9
Patente		11.673,80			11.673,8	4.229,5
Viáticos		24.878,59	43.216,00		68.094,6	40.725,4
Combustible y lubricantes		14.370,16	14.762,77		29.132,9	16.771,4
Papelería y útiles de oficina		8.079,50	7.035,64		15.115,1	11.089,1
Packaging			1.213,19		1.213,2	32.942,3
Impresión de certificados		3.425,65			3.425,7	2.774,3
Licencia comercial			5.103,60	-	5.103,6	429,1
Gastos Promoción y Difusión			45.399,81		45.399,8	18.080,1
Otros gastos de comercialización					-	1.900,8
Gastos computación e insumos		3.349,45	3.080,27		6.429,7	812,8
Gastos de mantenimiento		21.767,29	52.010,46		73.777,8	9.520,4
Transporte	**28.888,79**	**381.996,32**	**1.090.329,73**	-	**1.495.855,4**	**1.069.706,86**

Las notas Nº 1 a 12 y los Anexos I, II y III forman parte integrante de estos Estados Contables.
Firmado a efectos de su identificación con mí informe del 31/03/2014.

DORA L. ASTARGO
ESCRIBANA ADSCRIPTA SUPERIOR
ESCRIBANÍA GRAL. DE GOBIERNO
PROVINCIA DEL NEUQUÉN

Nicolas Alberto Dutsch
Contador Público Nacional
C.P.C.E. Pcia.Nqn.Tº IX Fº122
Universidad Nacional De La Plata

Cra. Yolanda Teresa Maiolo
Sindico
C.P.C.E. Pcia.Nqn.TºIV Fº015
Universidad Nacional del Comahue

Sra. Milva Noelia Edit Piucill
Presidente

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº
144
PROV. DEL NEUQUÉN

Artesanías Neuquinas S.E.P.

Costos y Gastos al: 31/12/2013. Comparativo con el Ejercicio Anterior. **Anexo III.-**

DETALLE	Gastos de Financiación	Gastos de Administración	Gastos de Comercialización	Costos de Bienes de uso	TOTAL	
					2013	2012
Transporte	**28.888,79**	**381.996,32**	**1.090.329,73**	**-**	**1.495.855,4**	**1.069.706,86**
Auspicios - eventos			5.337,91		5.337,9	-
Obsequios protocolares					-------	15.896,40
Amortizaciones				57.865,02	57.865,0	68.367,73
Otros gastos de recolección					-	3.457,0
Resultados financieros	491,20			-	491,2	5.001,5
TOTALES	**29.379,99**	**381.996,32**	**1.095.667,64**	**57.865,02**	**1.564.909,0**	**1.162.429,47**

Las notas Nº 1 a 12 y los Anexos I, II y III forman parte integrante de estos Estados Contables.
Firmado a efectos de su identificación con mí informe del 31/03/2014.

DORA L. ASTARGO
ESCRIBANA ADSCRIPTA SUPERIOR
ESCRIBANÍA GRAL. DE GOBIERNO
PROVINCIA DEL NEUQUÉN

Nicolás Alberto Dutsch
Contador Público Nacional
C.P.C.E. Pcia.Nqn.Tº IX Fº122
Universidad Nacional De La Plata

Cra. Yolanda Teresa Maiolo
Sindico
C.P.C.E. Pcia.Nqn.TºIV Fº015
Universidad Nacional del Comahue

Sra. Milva Noelia Edit Piucill
Presidente

NOTA 1: Base De Preparación De Los Estados Contables.

Los Estados Contables han sido preparados en moneda nominal, teniendo en cuenta que la Resolución Nº 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 Nº 8, 9, 17, 18,19 y 21 de la F.A.C.P.C.E. Aprobadas mediante Resoluciones Nº 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 Nº 17 de la F.A.C.P.C.E. aprobada por Resolución Nº 312 y modificatorias del C.P.C.E. del Neuquén. Para el actual ejercicio se opto 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 Nº 9 modificada por la Resolución Técnica Nº 19; haciendo uso de la dispensa prevista en la Resolución Nº 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:

	2013	2012
Caja	29.244,72	7.486,65
Recaudaciones a depositar	11.801,59	14.532,66
Bco. Pcia. del Nqn. Cta. Cte. en Pesos/1	765,62	170.286,17
Bco. Pcia. del Nqn. Cta. Cte. en Pesos/2	18.911,00	26.972,47
Citibank Caja de Ahorro	29,50	13.024,88
Bco. Nación Argentina- c/a en pesos	500,00	------
TOTAL	**61.252,43**	**232.302,83**

Firmado a efectos de su identificación con mí informe del 31/03/2014.

Nicolás Alberto Dutsch
Contador Público Nacional
C.P.C.E. Pcia.Nqn.Tº IX Fº122
Universidad Nacional De La Plata

Cra. Yolanda Teresa Maiolo
Síndico
C.P.C.E. Pcia Nqn TºIV Fº015
Universidad Nacional del Comahue

Sra. Milva Noelia Edit Piucill
Presidente

DORA L. ASTARGO
ESCRIBANA ADSCRIPTA SUPERIOR
ESCRIBANÍA GRAL. DE GOBIERNO
PROVINCIA DEL NEUQUÉN

CONTADURÍA GENERAL PROV. DEL NEUQUÉN
FOJA Nº 145
12

Artesanías Neuquinas S.E.P.
Nota a los estados contables al 31-12-2013. 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 2014. 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:

	2013	2012
Deudores Varios	2.694,99	1.669,19
Deudores Oficiales	247.989,46	57.606,62
Tarjetas de Crédito	31.147,80	18.529,11
TOTAL	**281.832,25**	**77.804,92**

NOTA 4: Otros Créditos.

Este rubro, en su totalidad, se efectivizará en el transcurso del primer trimestre del año 2014. Se ha valuado a su valor nominal haciendo uso de la dispensa prevista en la Resolución Nº 419 del C.P.C.E. del Neuquén, y su saldo se compone por los siguientes conceptos:

	2013	2012
Accionista	133.333,40	453.060,07
Anticipo a proveedores	0,00	1.004,00
Retención Impuestos a las Ganancias	5.417,75	5.666,27
Anticipos Imp. a la Renta Mínima Presunta	7.787,14	9.757,51
Anticipos para recolección	2.996,66	7,92
Anticipos alquileres	18.000,00	15.000,00
Anticipos a rendir	23.471,10	4.349,23
Anticipo a acreedores	32.748,00	19.900,00
Créditos en gestión judicial	1.198,18	6.698,18
TOTAL	**224.952,23**	**515.443,18**

NOTA 5: Bienes de cambio.

	2013	2012
Su composición es mercaderías.	577.562,00	403.805,00

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 31/03/2014.

Nicolás Alberto Dutsch
Contador Público Nacional
C.P.C.E. Pcia.Nqn.Tº IX Fº122
Universidad Nacional De La Plata

Cra. Yolanda Teresa Maiolo
Síndico
C.P.C.E. Pcia.Nqn.Tº IV Fº015
Universidad Nacional del Comahue

Sra. Milva Noelia Edit Piucill
Presidente

DORA L. ASTARGO
ESCRIBANA ADSCRIPTA SUPERIOR
ESCRIBANÍA GRAL. DE GOBIERNO
PROVINCIA DEL NEUQUÉN

CONTADURÍA GENERAL PROV. DEL NEUQUÉN FOJA Nº 146

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 Nº 419 del C.P.C.E. del Neuquén.

NOTA 7: Cuentas por Pagar.

Este rubro, en su totalidad, se canceló durante el primer trimestre del año 2014. Se ha valuado a su valor nominal, debido a que no es significativo respecto al desvío del cálculo del valor actual.
Se compone de:

	2013	2012
Proveedores	4.102,25	6.941,25
Instituto. Prov. De juegos de Azar del Neuquén.	81.003,39	----------
Anticipo de Clientes	900,00	900,00
Acreedores Varios	3.858,55	4.839,81
TOTAL	**89.864,19**	**12.681,06**

NOTA 8: Remuneraciones y Cargas Sociales.

Este rubro, en su totalidad, se canceló durante el primer mes del año 2014, se ha valuado a su valor nominal, haciendo uso de la dispensa prevista en la Resolución Nº 419 del C.P.C.E. del Neuquén, y se compone de:

	2013	2012
Remuneraciones a pagar	48.542,53	32.386,07
Bonificaciones a pagar	1.871,07	1.871,07
Aseguradora de riesgos del trabajo	1.171,91	942,19
I.S.S.N. (obra social y jubilación)	3.660,00	13.526,60
Sindicato Empleados de Comercio	3.357,03	27.138,52
TOTAL	**58.602,54**	**75.864,45**

Firmado a efectos de su identificación con mí informe del 31/03/2014.

Nicolás Alberto Dutsch
Contador público nacional
C.P.C.E. Pcia.Nqn.Tº IX Fº122
Universidad Nacional De La Plata

Cra. Yolanda Teresa Maiolo
Síndico
C.P.C.E. Pcia.Nqn.Tº IV Fº015
Universidad Nacional del Comahue

Sra. Milva Noelia Edit Piucill
Presidente

DORA L. ASTARGO
ESCRIBANA ADSCRIPTA SUPERIOR
ESCRIBANÍA GRAL. DE GOBIERNO
PROVINCIA DEL NEUQUÉN

PROVINCIA DEL NEUQUÉN
CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 147

NOTA 9: Cargas Fiscales.

Este rubro, en su totalidad, se canceló durante el primer mes del año 2014, se valuó a su valor nominal, haciendo uso de la dispensa prevista en la Resolución Nº 419 del C.P.C.E. del Neuquén, y se compone de:

	2013	2012
DGI - IVA	1.971,69	5.059,21
DPR - Rentas	1.300,00	400
TOTAL	**3.271,69**	**5.459,21**

NOTA 10: Bienes de Responsabilidad Restringida.
No existe gravamen sobre los bienes de la Empresa.

NOTA 11: 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 12: Información sobre partes relacionadas.
A los fines de dar cumplimiento a lo estipulado por la Resolución Técnica Nº 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 $1.390.000,00. Al cierre la cuenta posee un saldo pendiente de $133.333,40.

Firmado a efectos de su identificación con mí informe del 31/03/2014.

Nicolás Alberto Dutsch
Contador Público Nacional
C.P.C.E. Pcia.Nqn.Tº IX Fº122
Universidad Nacional De La Plata

Cra. Yolanda Teresa Maiolo
Síndico
C.P.C.E. Pcia.Nqn.TºIV Fº015
Universidad Nacional del Comahue

Sra. Milva Noelia Edit Piucill
Presidente

DORA L. ASTARGO
ESCRIBANA ADSCRIPTA SUPERIOR
ESCRIBANÍA GRAL. DE GOBIERNO
PROVINCIA DEL NEUQUÉN

CONTADURÍA GENERAL PROV. DEL NEUQUÉN FOJA Nº 148

INFORME DEL AUDITOR

A los Señores Directores de
Artesanías Neuquinas Sociedad Del
Estado Provincial.
Antartida Argentina Nº 1260- 4° Piso.

CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONÓMICAS DE LA PCIA. DEL NEUQUÉN
LEY 671

En mi carácter de Contador Público Independiente, he examinado los Estados Contables de **ARTESANIAS 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 2013, comparativo con el ejercicio anterior.
2. Estado de Resultados del Ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2013, comparativo con el ejercicio anterior.
3. Estado de Evolución del Patrimonio Neto del ejercicio finalizado al 31 de Diciembre de 2013, comparativo con el ejercicio anterior.
4. Estado de Flujo de Efectivo- método directo, por el ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2013, comparativo con el ejercicio anterior.
5. Notas Nro. 1 a 12 y Cuadros Anexos I, II y III al 31 de Diciembre de 2013 comparativo con el ejercicio anterior.

Responsabilidad de la Dirección

La preparación y presentación razonable de los estados contables, conforme con las normas contables profesionales vigentes en la República Argentina es responsabilidad de la Dirección 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 2013 y al 31 de diciembre de 2012, 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.

DORA L. ASTARGO
ESCRIBANA ADSCRIPTA SUPERIOR
ESCRIBANÍA GRAL. DE GOBIERNO
PROVINCIA DEL NEUQUÉN

CONTADURÍA GENERAL
PROV. DEL NEUQUÉN
FOJA Nº 16
149

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 17.250, 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 mencionar que por su personal contratado la Empresa no tiene deuda con el I.S.S.N.

Neuquén, 31 de Marzo de 2014.

Nicolás Alberto Dutsch
Contador Público Nacional
C.P.C.E. Pcia.Nqn.Tº IX Fº122
Universidad Nacional De La Plata

CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONOMICAS DE LA PCIA. DEL NEUQUEN
LEY 671

CPCEN Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia del Neuquén

Legalización Nº N-289568

187109

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 IXº 122, quien se encuentra habilitado/a para el ejercicio de la profesión en jurisdicción de este Consejo. Neuquén, 09/04/2014

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
Responsable Técnico
C.P.C.E. Neuquén

DORA L. ASTARGO
ESCRIBANA ADSCRIPTA SUPERIOR
ESCRIBANÍA GRAL. DE GOBIERNO
PROVINCIA DEL NEUQUÉN

CONTADURÍA GENERAL PROV. DEL NEUQUÉN
FOJA Nº 150

INFORME DEL SÍNDICO-

Neuquén, 01 de Abril del 2014.

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 2013, comparativo con el ejercicio anterior.
b- Estado de Resultados por el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2013, 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 2013, comparativo con el ejercicio anterior.
d- Estado de Flujo de Efectivo - método directo, por el ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2013, comparativo con el ejercicio anterior.
e- Notas 1 a 12 y Anexos I, II y III, comparativo con el ejercicio anterior.
f- Inventario al 31 de diciembre de 2013.
g- Memoria del Directorio por el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2013.

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 2013 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 2013 es menor que el Capital Suscripto a esa fecha.

CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONÓMICAS DE LA PCIA. DE NEUQUÉN
LEY 671

DORA L. ASTARGO
ESCRIBANA ADSCRIPTA SUPERIOR
ESCRIBANÍA GRAL. DE GOBIERNO
PROVINCIA DEL NEUQUÉN

CONTADURÍA GENERAL
FOJA N° 151
18
PROV. DEL NEUQUÉN

III DICTAMEN

a) En mi opinión, y basándome en el informe que emitió el auditor externo de fecha 31 de marzo de 2014 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 2013, 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.T°IV F°015
Universidad Nacional del Comahue
Síndico

CPCEN Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia del Neuquén

187111 Legalización Nº N-289576

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 MAIOLO YOLANDA TERESA inscripto/a en la matrícula de Contadores Públicos bajo el Tº IVº 015, quien se encuentra habilitado/a para el ejercicio de la profesión en jurisdicción de este Consejo. Neuquén, 09/04/2014

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
Responsable Técnico
C.P.C.E. Neuquén

LEY 671

DORA L. ASTARGO
ESCRIBANA ADSCRIPTA SUPERIOR
ESCRIBANÍA GRAL. DE GOBIERNO
PROVINCIA DEL NEUQUÉN

CONTADURÍA GENERAL PROV. DEL NEUQUÉN FOJA Nº 152

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 Nº 38, comprendido entre el 1º de Enero de 2013 y el 31 de Diciembre de 2013. Y expone las principales proyecciones para el año 2014, en base a los siguientes lineamentos:

- Talleres
- cronograma de recolecciones
- comercialización - promoción

Talleres proyectados 2014. Programas.

I – Apertura talleres textiles. Apertura de 14 talleres de fortalecimiento en textiles Comunidades.

Cayulef	2
Namuncurá	2
Lafquenche/ Raquitué	2
Ancatruz	1
Atreuco	2
Felipin	1
Localidades:	
Villa Traful	2
Los catutos	2

Presupuesto.

Costo por taller por año 2014	
Herramientas e insumos	$ 30.000,00
Honorarios capacitadoras	$ 12.000,00
Logística: viáticos chofer , combustible y otros	$ 5.000,00
Costo total por taller aprox. (detalle presup.)	$ 47.000,00
Costo por 14 talleres	$ 658.000,00

Beneficiarios de estos talleres.

Comunidades	7
Localidades	2
Capacitadoras	14
Alumnos	168
Inversión per capita anual	$ 3.615,38
Costo herramientas	cantidad
ruecas rústicas	5
bancos para telar	10
juegos de ñirehues	10
olla nº 35	1
ollas nº 30	2
mesa madera plegable x 2 m.	1
bancos de madera 1,5 x 0,35 m.	2
Salamandra istilart a leña.	1
Un sorbete, un codo y dos caños para salamandra.	1

DORA L. ASTARGO
ESCRIBANA ADSCRIPTA SUPERIOR
ESCRIBANÍA GRAL. DE GOBIERNO
PROVINCIA DEL NEUQUÉN

CONTADURÍA GENERAL
FOLIA Nº 153
PROV. DEL NEUQUÉN

piezas de lenga para construir telares	10
costo total x taller	$27.000

II – Continuidad talleres textiles.
Continuidad funcionamiento de talleres de fortalecimiento en textiles adultos y niños.

Comunidades:	
Milllain Currical	4
Antiñir Pilquiñan	1
Chiuquilihuim	2
Linares	3
Huayquillan	3
Catalán	1
Manqui	1
Hiengueigual	1
Aigo	2
Mellao Morales	2
Las lajas	1
Costo por taller por año 2014	
Honorarios capacitadoras	$ 12.000,00
Logística: viáticos chofer, combustible y otros	$ 3.000,00
Costo total por taller aprox.	$ 15.000,00
costo funcionamiento 21 talleres textiles año 2014	$ 315.000,00
Beneficiarios de estos talleres	
Comunidades	10
Localidades	1
Capacitadoras	21
Alumnos (aprox.)	252
inversión per capita anual aprox.	$ 1.153,85

III - Taller de calidad total en textiles. Taller de calidad total en textiles.

Los especialistas en telar mapuche, Beatriz Taranto y Jorge Antonio Marí, son reconocidos por la excelencia en la confección de piezas tradicionales en telar. Poseen una amplia bibliografía que respalda sus conocimientos y trayectoria. En esta oportunidad brindarán cursos intensivos con la impronta de la búsqueda de la calidad total en el resultado final de las piezas.

Artesanías neuquinas s.e.p. busca con este taller capacitar a las artesanas con criterios exigentes de perfección en el manejo del telar mapuche, además de lograr reconocer y seleccionar a las mejores tejedoras de nuestra provincia.

Este taller redundará en beneficios para la sociedad del estado provincial permitiendo participar activamente en concursos tanto nacionales como internacionales, además de solidificar el posicionamiento del mercado de artesanías de la provincia del Neuquén.

El contenido del taller consiste en brindar orientación acerca de las medidas adecuadas conforme al uso tradicional y sus terminaciones. Se perfeccionará a las destinatarias en dos productos: matras y ponchos de labor. Las alumnas serán capacitadas a fin de reconocer el material a utilizar para lograr una pieza de excelencia, selección de los colores propicios respetando los diseños tradicionales e interpretación de diagramas para realizar laboreos.

DORA L. ASTARGO
ESCRIBANA ADSCRIPTA SUPERIOR
ESCRIBANÍA GRAL. DE GOBIERNO
PROVINCIA DEL NEUQUÉN

CONTADURÍA GENERAL
FOJA N° 134
PROV. DEL NEUQUÉN

Se proyecta en las capacitadas propagar el conocimiento adquirido dentro de su comunidad, es decir que repliquen lo asimilado actuando como maestras capacitadoras.
La selección de las beneficiarias de este programa estará a cargo de artesanías neuquinas, que como criterio fundamental se basará en la calidad de los tejidos de las mismas. Nuestras mejores artesanas en matras y ponchos, adquirirán técnicas que facilitarán notablemente la calidad en las terminaciones para que puedan ser consideradas piezas de excelencia.
El taller será dictado en la localidad de Junín de los Andes, ya que es un punto neurálgico entre las diferentes comunidades por su distancia equidistante de diversos parajes.

Objetivos del programa.

- Capacitar a las mejores artesanas de ponchos y matras de la zona sur en calidad total.
- Generar productos de excelencia en todos los aspectos evaluables en el rubro textil.
- Generar maestras artesanas replicadoras de los conocimientos en cuestión en sus comunidades de origen.

Beneficios del programa.

- a las artesanas en forma directa, que mejorando la calidad de sus productos, podrán incrementar las ventas de los mismos.
- a la comunidad, pues estas artesanas ejercerán una función no menor que es la de ser agentes replicadores de conocimientos de calidad en textiles.
- a artesanías neuquinas s.e.p. que se asegura productos de calidad total, lo que permitirá contar con piezas de excelencia para participar en concursos y muestras.
- a la provincia del Neuquén, revitalizando el valor cultural que posee el trabajo artesanal como expresión auténtica de nuestro pueblo y garantizando su continuidad.

Duración del taller.
16 horas cátedra por fin de semana durante cuatro meses.

Presupuesto del programa.
Honorarios: $ 32.000.-
Logística: costos de pasajes aéreos, combustible, viático chofer, alojamiento y comidas: $ 40.000.- aprox.
Costo total del programa: $ 72.000.-

IV – Taller de fabricación de pequeños muebles.
El objetivo del presente taller consiste en capacitar a los asistentes en la fabricación de modelos de muebles de madera desarmables. Los patrones serán dos adaptaciones de los modelos de banco y mesa auxiliar diseñados por el dis. Patricio machado para el catango, los cuales serán adaptados para permitir su fabricación con las herramientas existentes.

Las temáticas a desarrollar serán:

- Diseño: proyecto del objeto y planos.
- Elección de la madera.
- Preparación de la madera: garlopa y cepillo.
- Maquinado: confección de plantillas.
- Ensamble: encolado y prensado.
- Terminación: lija y lustre.

El taller será dictado en la comunidad atreuco, teniendo en cuenta que posee un alto índice de artesanos que trabajan actualmente la madera y poseen un conocimiento previo del uso de las herramientas.
El diseñador expresa la voluntad de establecer una alianza estratégica con artesanías neuquinas a efectos de ceder legalmente los derechos de autor de las piezas trabajadas siempre y cuando las mismas reúnan los criterios de calidad que serán evaluados exigentemente una vez finalizados todos los módulos de capacitación.

Objetivos del programa.

- Generar productos innovadores dentro del rubro madera.
- Generar un grupo de artesanos productores de pequeños muebles.
- Generar un círculo virtuoso a raíz de la capitalización de conocimientos preexistentes en el trabajo de la madera.
- Generar maestros artesanos replicadores de los conocimientos en cuestión en sus comunidades de origen.

DORA L. ASTARGO
ESCRIBANA ADSCRIPTA SUPERIOR
ESCRIBANÍA GRAL. DE GOBIERNO
PROVINCIA DEL NEUQUÉN

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 155
PROV. DEL NEUQUÉN

- Aumentar la cantidad y calidad de las artesanías.
- Revalorizar las artesanías.
- Incrementar los ingresos económicos de los artesanos.
- Mejorar la calidad de vida de los artesanos.
- Fomentar los trabajos comunitarios.
- Brindar elementos necesarios para la producción de artesanías.
- Crear espacios de intercambio sociocultural.

Beneficios del programa.

- a los artesanos en forma directa, ya que incorporando nuevas técnicas y productos podrán incrementar las ventas.
- a la comunidad, pues estos artesanos ejercerán una función no menor que es la de ser agentes replicadores de conocimientos.
- a artesanías neuquinas s.e.p. que se asegura nuevos productos de calidad, lo que permitirá contar con piezas innovadoras.
- a la provincia del Neuquén, revitalizando el valor cultural que posee el trabajo artesanal como expresión auténtica de nuestro pueblo y garantizando su continuidad.

Duración del taller: 16 horas cátedra por fin de semana durante cuatro meses. Total: 64 horas.

Presupuesto del programa.

Apertura taller de fabricación de pequeños muebles	
Comunidad	
Atreuco	1
Honorarios capacitador por 6 meses	$ 33.000,00
Herramientas e insumos	$ 40.000,00
Logística: viáticos chofer, combustible y otros	$ 15.000,00
costo total del programa:	$ 88.000,00
Beneficiarios de este taller	
Comunidad	1
Capacitador	1
Alumnos	10
inversión per capita semestral	$ 8.000,00

Capacitador. Dis. Patricio machado
Desde el año 2002 en San Martín de los Andes la empresa el Catango ha funcionado como un emprendimiento productivo creciendo y consolidándose permanentemente siendo así referente en el diseño y fabricación de muebles en la patagonia y el país.
"los diseños rescatan rasgos del hábitat de montaña y de la cultura mapuche."

V - Taller de alfarería. Taller de alfarería – localidades andacollo, va. Traful. Comunidades Namuncurá, Lafquenche, Raquitué y Antipan (La Amarga).

Artesanías neuquinas s.e.p. en el marco del fortalecimiento y constante desarrollo de los procesos de producción, trabaja en la implementación de programas de capacitación in situ, buscando mejorar continuamente la calidad de las piezas artesanales y asegurando una producción sustentable en el tiempo, que redundará en un incremento en la calidad de vida de los artesanos productores.
La puesta en marcha de este taller en las localidades De Andacollo Y Villa Traful, Comunidades Namuncurá, Lafquenche Y Raquitué, permitirá garantizar el impulso y/o continuidad de la actividad, promover el desarrollo endógeno de las comunidades y revitalizar la cultura e identidad.
El objetivo principal consistirá en apoyar desde una perspectiva integral el progreso de la actividad alfarera en el norte y sur de la provincia del Neuquén, trabajando aspectos que tienen que ver con el tratamiento de las capacidades y habilidades técnicas para la producción.

Con la clara intención de conservar el patrimonio de los saberes populares y el rescate de una antigua técnica como lo es la alfarería en nuestra provincia, el principal objetivo del taller apunta a una mejora de la producción de objetos con gran valor simbólico que permita a los artesanos mejorar las perspectivas de venta de sus productos, logrando piezas originales y de excelente calidad, así como también la temprana detección de interesados con posibles habilidades. Es oportuno aclarar que andacollo ya cuenta con un grupo de alfareros autodidactas que no necesitan formación sino mejora en calidad.

DORA L. ASTARGO
ESCRIBANA ADSCRIPTA SUPERIOR
ESCRIBANÍA GRAL. DE GOBIERNO
PROVINCIA DEL NEUQUÉN
CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 156
PROVINCIA DEL NEUQUÉN

El presente proyecto, permitirá de esta manera elaborar objetos decorativos y utilitarios con arcillas locales, levantados a mano, cocidos en horno de barro y decorados con diferentes motivos, inspirados en la cultura neuquina.

Objetivos del programa.

- Apoyar desde una perspectiva integral el desarrollo de la actividad alfarera en el norte de la provincia del Neuquén.
- Trabajar aspectos relacionados con el desarrollo de las capacidades y habilidades individuales.
- Proporcionar técnicas para la producción y comercialización de las piezas.
- Rescatar antiguas técnicas de factura y cocción, revalorizando la identidad cultural.
- Poner en valor la cultura de los antiguos pobladores de la zona, como así también su quehacer artesanal.
- Fomentar la formación de grupos auto gestionados de alfareros/as en la zona norte de la provincia del Neuquén.
- Mejora en la producción de objetos con gran valor simbólico y que les permita a los artesanos a su vez, mejorar las perspectivas de venta de sus productos, logrando piezas originales y de excelente calidad.

Beneficios del programa.

- A los artesanos en forma directa, ya que mejorando la calidad de sus productos, podrán incrementar las ventas de los mismos.
- A artesanías neuquinas s.e.p. que se asegura productos de calidad y producción continua. Cabe destacar que la empresa comprará los productos que se produzcan en la misma capacitación por lo que la salida laboral y el éxito de los talleres está garantizado. Cabe aclarar que se evaluará la calidad de las piezas individualmente y solo se comprarán las que reúnan los criterios de calidad pretendidos por la empresa.
- A la comunidad, pues los aumentos en los ingresos corresponderán a personas que realizan todas sus compras en su localidad, logrando de esta manera que los recursos generados queden en el lugar.
- A la provincia del Neuquén, revitalizando el valor cultural que posee el trabajo artesanal como expresión auténtica de nuestro pueblo y garantizando su continuidad.

Duración del taller: 16 horas cátedra por fin de semana durante seis meses.

Contenidos del Programa.
Módulo 1.
Reconocimiento de la arcilla en el terreno. Tipos de arcillas locales utilizables. Modo de preparar la arcilla. Tamizado: Elementos necesarios: 2 tarros de pintura de 20 lts., con sus tapas; tela metálica de mosquitero o plástica, medida 40 x 40 cm. Construcción de Batea de yeso para el secado.
Elementos: 15 Kg. de yeso Paris preferentemente. 4 tablas de 2 cm. de espesor 50 x 20 cm. 1 Bandeja de chapa o vidrio chata (tipo asadera) 25 x 30 cm. aproximadamente. 1 Vidrio 50 x 50 cm. o acetatos igual medida. 1 pincel mediano. Jabón blanco.
Módulo 2.
Teoría sobre Hornos (el diseño según material disponible). Particularidades del diseño de los hornos de cerámica. Construcción del Horno con materiales disponibles. Módulo 3.Levantar réplicas de piezas de alfarería mapuches como metahues, quintahues, quetros, bruñido e impermeabilizado.
Módulo 4.Pastas refractarias. Construcción de ollas, tazas, cuencos.
Módulo 5.Construcción de piezas: teteras, pavas, etc.
Módulo 6.Quema de las piezas. Modo de calcular la temperatura en el horno. Impermeabilización de las piezas.

Presupuesto del programa

Honorarios capacitador por 6 meses	$ 12.000,00
Herramientas e insumos	$ 50.000,00
Logística: viáticos chofer, combustible y otros	$ 15.000,00
Total	$ 77.000,00
Costo total 5 talleres	$ 385.000,00

DORA L. ASTARGO
ESCRIBANA ADSCRIPTA SUPERIOR
ESCRIBANÍA GRAL. DE GOBIERNO
PROVINCIA DEL NEUQUÉN

BOL. DEL NEUQUÉN
CONTADURÍA GENERAL
FOJA N° 157

Beneficiarios de estos talleres	
Comunidades	3
Localidades	2
Capacitadores	5
Alumnos (aprox.)	60
inversión per capita semestral (aprox.)	$ 5.923,08

VI - Taller de soguería para principiantes. Taller de soguería para principiantes en Zapala, Las Ovejas y Guañacos.

El trabajo en cuero está asociado al desarrollo de la ganadería. La relación del hombre con su caballo dio lugar al nacimiento de toda una cultura vinculada a esta convivencia, que incluye herramientas y técnicas específicas.
En la provincia del Neuquén prácticamente se ha perdido la disciplina de la soguería, por lo que intentar formar sogueros en las comunas de Zapala, las ovejas y Guañacos es un proyecto ambicioso.
La economía en estos lugares es sumamente precaria, siendo el estado prácticamente el único generador de ingresos económicos. Cabe destacar que según el indec, censo correspondiente al año 2001, existe un alarmante índice de deserción escolar en todas estas poblaciones.
De esta manera, resulta meritoria y pertinente la intención de parte de artesanías neuquinas s.e.p. de enseñar un oficio que permita generar nuevas fuentes de trabajo genuino en estas sociedades.
El taller de soguería no poseerá requisitos en cuanto al límite de edad de los ingresantes, con esto se pretende incluir a aquellos niños y adolescentes que abandonan la educación formal.
También se toman en cuenta los testimonios obtenidos a partir de informes del conicet, en los que trenzadores de campo de distintos puntos del país manifiestan que la destreza con los tientos se encuentra ligada al inicio en la disciplina a una temprana edad.
El despliegue de los contenidos se presentará paralelamente a la práctica, relacionándolo de forma tal que el conocimiento de los materiales se encuentre ligado a su aplicación.

Objetivos del programa.

- Difundir la disciplina de la soguería criolla en la provincia del Neuquén, a partir de la formación de sogueros.
- Otorgar un espacio a aquellos interesados en conocer las vicisitudes de la disciplina de la soguería.
- Aportar conocimientos con la finalidad de aprehender un oficio.
- Mejorar la calidad de vida de los participantes del taller.
- Fomentar los trabajos comunitarios.
- Crear espacios de intercambio sociocultural.
- Trabajar aspectos relacionados con el desarrollo de las capacidades y habilidades individuales.
- Proporcionar técnicas para la producción de piezas.
- Rescatar técnicas con el objetivo de revitalizar la identidad del hombre de campo.

Beneficios del programa.

- a los participantes del taller, enseñándoles un oficio intrínsecamente relacionado a la identidad regional y nacional que les permite posicionarse en un nuevo mercado.
- a la comunidad, generando un oficio como fuente de ingresos para la localidad de las coloradas, cuya economía se encuentra amedrentada.
- a artesanías neuquinas s.e.p. que se asegura una nueva línea de productos ligada a la tradición argentina.
- a la provincia del Neuquén, revitalizando el valor cultural que posee el trabajo artesanal como expresión auténtica de nuestro pueblo y garantizando su continuidad.

Contenidos del taller.

- Introducción a los cueros de vaca, potro y chivo.
- Selección y mantenimiento de los materiales.

DORA L. ASTARGO
ESCRIBANA ADSCRIPTA SUPERIOR
ESCRIBANÍA GRAL. DE GOBIERNO
PROVINCIA DEL NEUQUÉN
PROV. DEL NEUQUÉN
CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 158

- Métodos de preparación del cuero crudo de vaca.
- Métodos de preparación del cuero de potro y chivo.
- Clasificación, elaboración y manejo de las herramientas principales.
- Cortado y preparación de los materiales.
- Elaboración de lonjas de potro y cuero sobado vacuno.
- Curtido y sobado de cueros con y sin pelo.
- Trenzas básicas.
- Costuras básicas.
- Botones básicos.
- Sortijas básicas.

Duración del taller. 12 horas cátedra por fin de semana, dos fines de semana al mes durante 4 meses.

Apertura taller soguería	
Localidades	
Zapala	1
Las Ovejas	1
Guañacos	1

Presupuesto del programa.

Costo de cada taller por 4 meses	
Honorarios capacitador	$ 8.000,00
Herramientas e insumos	$ 8.000,00
Logística: viáticos chofer, combustible , hotel, comida, pasajes colectivo, otros	$ 18.000,00
Total	$ 34.000,00
costo total por 3 talleres	$ 102.000,00
Beneficiarios de estos talleres	
Localidades	3
Capacitadores	3
Alumnos	30
Inversión per capita cuatrimestral	$ 1.030,30

VII – Apertura y re-apertura talleres metales. Apertura y re-apertura de talleres

De metales.
Comunidades Linares, Namuncurá, Raquitué/ Lafquenche Y Chiuquilihuim.
Apertura dos talleres de metales: Comunidades Namuncurá, Lafquenche / Raquitué

Costo por taller
Herramientas e insumos $ 73.000,00
Honorarios capacitadoras $ 12.000,00
Logística: viáticos chofer, combustible y otros $ 5.000,00
Costo total por taller aprox. $ 90.000,00

Costo por dos talleres $ 180.000,00
Beneficiarios de estos talleres
Comunidades 3
Capacitadoras 2
Alumnos 40
Inversión per capita anual $ 6.428,00

26
DORA L. ASTARGO
ESCRIBANA ADSCRIPTA SUPERIOR
ESCRIBANÍA GRAL. DE GOBIERNO
PROVINCIA DEL NEUQUÉN
PROV. DEL NEUQUÉN
CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 159

Honorarios capacitadoras taller de metales		
Aucapan centro	12	$ 1.000,00
Aucapan abajo	12	$ 1.000,00
Chiuquilihuim	12	$ 1.000,00
Reposición de herramientas e insumos		
Aucapan centro	$ 33.000,00	
Aucapan abajo	$ 33.000,00	
Chiuquilihuim	$ 33.000,00	
	$ 99.000,00	
Logística		
Viáticos chofer, combustible y otros.	$ 12.000,00	
Total reapertura y funcionamiento año 2014		$ 147.000,00
Beneficiarios de este taller		
Comunidades	2	
Capacitadoras	3	
Alumnos	45	Aprox.
Inversión per capita anual	$ 3.062,50	Aprox.

VIII - Taller de perfeccionamiento en metales. Taller de calidad total En metales.

Hacia fines del siglo xviii la platería mapuche se desarrolló como arte, proliferando notoriamente durante el siglo xix. Sin embargo, el material utilizado escaseó y para el siglo xx, la posibilidad de acceder al mismo se hizo imposible, perdiéndose notablemente este conocimiento. Sólo en algunas zonas unos pocos hacedores, junto a contadas piezas legadas generacionalmente, nos permiten recuperar la memoria de esta disciplina perdida como forma de expresión, trabajo e identidad.

Se considera necesario trabajar en el desarrollo de los procesos de producción y transferencia de conocimientos con el doble propósito de, por un lado, mejorar continuamente la calidad de las piezas y, por el otro, asegurar una producción sustentable en el tiempo que redundará en un incremento en la calidad de vida de los artesanos.

Artesanías neuquinas s.e.p. generará un taller de platería a cargo del maestro artesano Juan Carlos Esains, con el objetivo de lograr excelencia en las piezas, ya que estas no revisten el carácter estético formal requerido por los usuarios.

Posteriormente se reactivarán los talleres de platería implementados anteriormente en la comunidad linares, con el objetivo de recuperar el ámbito de formación con el que los artesanos se encontraban familiarizados.

Objetivos del programa.

- Promover el recupero y desarrollo de la tradición artesanal con metales en la comunidad mapuche linares, departamento Huiliches, provincia del Neuquén, a través de la incorporación de conocimientos de la disciplina.
- 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 extintos en las comunidades mapuche de la provincia.
- Promover la inclusión de estos artesanos en el mercado laboral artesanal.
- Forjar espacios para la mejora continua, a través del traspaso de técnicas y de saberes específicos.
- Poner en valor, transmitir y fortalecer la importancia de la cooperación y del trabajo en equipo en las relaciones de producción comunitaria como valor fundamental para lograr mejores resultados, contención, crecimiento personal y colectivo.
- Estimular la motivación personal para que cada integrante mejore basándose en lo aprendido, tomando el aporte de sus pares y sus maestros como referencia.

DORA L. ASTARGO
ESCRIBANA ADSCRIPTA SUPERIOR
ESCRIBANÍA GRAL. DE GOBIERNO
PROVINCIA DEL NEUQUÉN
PROV. DEL NEUQUEN
CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 160

Beneficios del programa.

- A los artesanos, capacitándolos en técnicas tradicionales en el trabajo en metales fomentando un nuevo oficio como fuente de trabajo genuino.
- A la comunidad, recuperando y sosteniendo la tradición artesanal y cultural.
- A artesanías neuquinas s.e.p. que se asegura calidad y mayor oferta de piezas tradicionales en plata.
- A la provincia del Neuquén, revitalizando el valor cultural que posee el trabajo artesanal como expresión auténtica de nuestro pueblo y garantizando su continuidad.

Contenidos del taller.

- Reconocimiento del material-metal.
- Reconocimiento de las herramientas.
- Laminado.
- Plantillado.
- Calado.
- Ensamblado de las partes de una pieza.
- Tipos de soldaduras.
- Técnicas de terminación: cincelado, repujado, sobre relieve, martillado, arenado, trefilado, calado, soldado.
- Pulidos: brillante, opaco, texturado.
- Combinación de metales y engarces.

Duración del taller, a cargo del maestro Juan Carlos Esains.

12 horas cátedra por fin de semana, un fin de semana al mes durante 4 meses.
Presupuesto del programa.
Capacitación dictada en Junín de los Andes dirigida a maestros plateros.

Costo de la capacitación por 4 meses	
Honorarios capacitador	$ 10.000,00
Herramientas e insumos	$ 8.000,00
Logística: Viáticos chofer, combustible, hotel, comida, pasajes colectivo, otros	$ 32.000,00
total	$ 50.000,00
Beneficiarios de estos talleres	
Capacitadoras de comunidades	5
Capacitador	1
Alumnos/ beneficiarios indirectos	85
inversión per capita cuatrimestral	$ 549,45

IX - Apertura taller de costura y bordado. Apertura taller de costura y bordado
Paraje Epu Pewen
Comunidad Hiengueihual.

X – Apertura taller ebanistería. Apertura taller ebanistería.

Villa Traful.

Apertura taller ebanistería	
Localidad:	
Villa Traful	1
Honorarios capacitador	$ 48.000,00
Herramientas e insumos	$ 400.000,00
Logística: viáticos chofer, combustible y otros	$ 10.000,00
total	$ 458.000,00
Beneficiarios de este taller	
Localidad	1
Capacitador	1
Alumnos	5

DORA L. ASTARGO
ESCRIBANA ADSCRIPTA SUPERIOR
ESCRIBANÍA GRAL. DE GOBIERNO
PROVINCIA DEL NEUQUÉN
CONTADURÍA GENERAL
FOJA N° 161
PROV. DEL NEUQUÉN

Inversión per capita anual	$	76.333,33

Piezas únicas

Artesanías neuquinas s.e.p. es una marca registrada. Desde hace casi cuarenta años la empresa es el mercado de artesanías de la provincia del Neuquén.
En el contexto de la globalización, que hace disponible las culturas del mundo en cualquier punto del planeta, los mercados tradicionales desaparecen. Y es en este contexto que surge la necesidad de asegurar la autenticidad de la pieza artesanal para aportarle valor y hacer sostenible la producción de los artesanos.
Incorporar nuevas expresiones e innovaciones dentro del marco del mercado de artesanías tradicionales, atenta en cierta manera contra los lineamientos conservadores y moderados que envuelven el universo de la tradición.
Una de las acciones de promoción de esta gestión fue la creación del slogan "piezas únicas" que permite reflejar de manera sencilla el beneficio de comprar nuestro producto, mediante un mensaje claro, conciso y directo que evidencie la exclusividad. Herramienta estratégicamente ligada a la necesidad de generar una nueva brecha empresarial.
"piezas únicas" (solicitud de registro de marca en trámite), como submarca, nos permitirá abrir un abanico de productos relacionados con la indumentaria y el buen vivir, incursionando en nuevos mercados, satisfaciendo la demanda latente del cliente moderno, de por sí selectivo, en búsqueda de productos exclusivos y distintivos, que representen rasgos típicos y característicos de las etnias originarias. Trabajar la interculturalidad desde una perspectiva que incluya en las piezas elementos históricos, sociales, culturales, antropológicos, ambientales, entre otros.
Según investigaciones de unesco, en las actuales tendencias presentes en ciertos mercados, son altamente valorados los productos artesanales con diseño aplicado, provenientes de la imaginación y el saber hacer de los artesanos y de las culturas locales. Esta tendencia estimula el desarrollo de la creatividad y la innovación de las industrias de vanguardia.

Teniendo en cuenta los cambios de estilo de vida y que incluso los artesanos no usan sus propios tejidos, artesanías neuquinas s.e.p. intervendrá en dos disciplinas, que constituyen nuevos desafíos, por lo tanto se consideran oportunidades para el cambio.
Programa viii
Taller de costura
Paraje Epu Pewen, comunidad Hiengueihual

"cualquier intervención del diseño en la artesanía debe tener como punto de partida y llegada al artesano."

Presentación.
Este programa se desarrollará en dos fases: costura y bordado.

Se eligió estratégicamente el grupo de artesanas del paraje Epu Pewen de la comunidad Hiengueigual, ya funciona actualmente como tal y algunas de sus miembros poseen formación en costura y el centro está equipado con máquinas de coser básicas. De esta manera, intentaríamos generar un círculo virtuoso donde no sólo se materializarían las prendas terminadas sino también se despertaría el interés por parte de las artesanas/modistas/bordadoras en incorporar a su vestuario cotidiano los vestidos y demás accesorios de su propia confección.

Artesanías neuquinas s.e.p. funcionará como un eslabón fundamental entre artesanos y capacitadoras de bordado y costura, siendo este seguramente un rol estratégico y al mismo tiempo complejo.

Todos los actores aportarán la complementariedad de sus saberes, conocimientos y culturas, generando importantes sinergias y alianzas de carácter estratégico para el desarrollo de las nuevas disciplinas. Artesanías neuquinas s.e.p. protegerá el patrimonio inmaterial y la promoción de las expresiones culturales, considerando inquebrantablemente la concepción primaria de esta empresa sin alterar el elemento cultural que existe detrás de la tradición.

Se buscará concebir beneficios mutuos, por lo tanto, como toda relación humana, debe estar basada en la comunicación y el respeto, más allá de los resultados y del o los objetos que puedan surgir como consecuencia material.

DORA L. ASTARGO
ESCRIBANA ADSCRIPTA SUPERIOR
ESCRIBANÍA GRAL. DE GOBIERNO
PROVINCIA DEL NEUQUÉN
CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 162
PROV. DEL NEUQUÉN

Artesanías neuquinas s.e.p. trabajó aunando criterios y esfuerzos con un diseñador textil, una experimentada modista y una distinguida bordadora, a las que se le encomendó la materialización de moldes de vestidos orientados a la mujer urbana que desea lucir una prenda con un dejo étnico, y a la mujer artesana, teniendo en cuenta que no viste sus propios tejidos. Así como también, una línea destinada al buen vivir y otra de marroquinería.
La modista, Roxana Priora, se trasladará hasta el paraje Epu Pewen cada 15 días, el producto finalizado con todos los criterios de calidad solicitados por artesanías neuquinas, será trabajado por las mismas artesanas en la disciplina bordado, bajo la guía de la bordadora diana priora.
Las artesanas asistirán al taller de bordado en la localidad de Neuquén durante una jornada cada 15 días. Generaríamos de esta manera, un círculo virtuoso puesto que brindaríamos al grupo de artesanas la vivencia de conocer otro taller y el participar juntas de una actividad no sólo formadora sino también de esparcimiento. El poder hacer juntas y la alegría de la solidaridad de compartir consolidará este grupo de trabajo dónde cada una aportará lo que mejor puede hacer. Incorporarán nuevas experiencias y percepciones a su trabajo que probablemente trasladarán cuando regresen a sus talleres de forma tangible.

Se adjunta al presente programa:

- Croquis de las líneas indumentaria, marroquinería y buen vivir.
- Fichas técnicas de los croquis.
- Muestras en tela de tres propuestas de vestido, bolso y delantal de cocina.
- Esquemas de bordados.

Objetivos del programa.

- Alentar la creatividad y fortalecer las capacidades de producción facilitando herramientas de diseño que deriven en la optimización del programa.
- Incidir positivamente en las formas tradicionales de producción.
- Promover las diversas expresiones culturales contemporáneas.
- Invertir en asistencia técnica a efectos de formar artesanas con actitud productora generadoras de productos de calidad.
- Facilitar el acceso a los medios de creación y producción.
- Reforzar los beneficios del trabajo cooperativo y solidario.
- Brindar capacitación especializada en producción de manufacturas textiles, ofreciendo no sólo contacto directo con los materiales sino también, empleo de técnicas y herramientas apropiadas.
- Obtener productos terminados como resultado del proceso de aprendizaje.

Beneficios del programa.

- A las artesanas, ofreciéndoles nuevas variables que deriven en una fuente de trabajo genuino.
- A las artesanas brindándoles una experiencia riquísima en conocimiento y vivencias que las fortalecerá como grupo.
- A la comunidad, incentivando y sosteniendo el trabajo cooperativo.
- A artesanías neuquinas s.e.p. que se asegura una nueva línea de productos confeccionada por sus propios artesanos.
- A la provincia del Neuquén, revitalizando el valor cultural que posee el trabajo artesanal como expresión auténtica de nuestro pueblo y garantizando su continuidad.

Contenidos del taller de costura.

- Conocimientos generales.
- Conocimiento de términos fundamentales.
- Mediciones.
- Hilos y telas.
- Clasificación de telas.
- Agujas e hilvanes.
- Costura francesa, costura superpuesta y terminaciones.
- Moldería.
- Armado de un vestido.
- Armado de un bolso.
- Armado de individual y posavasos.
-

Duración del taller de costura: 18 encuentros de 12 horas reloj cada uno.
Contenidos del taller de bordado:
Conocimientos de materiales.
Bordado lineal sobre una guía.

DORA L. ASTARGO
ESCRIBANA ADSCRIPTA SUPERIOR
ESCRIBANÍA GRAL. DE GOBIERNO
PROVINCIA DEL NEUQUÉN

CONTADURÍA GENERAL
FOJA N° 163
PROVINCIA DEL NEUQUÉN

Bordado lineal a pulso.
Bordado relleno.
Bordado sobre diferentes telas.
Adaptación a la tela.
Armonía y color.
Duración del taller de bordado.
18 encuentros de 4 horas reloj cada uno.

Presupuesto total del programa.

- honorarios:

Los honorarios el diseñador textil y muestras fueron abonados por artesanías neuquinas.
Los honorarios para la modista Roxana priora serán de $2.250 por módulo.
Los honorarios para la bordadora diana priora serán de $2.250 por módulo.
Presupuesto total en honorarios: $ 80.000
Es necesario contar con un fondo específico para este taller, que permita comprar herramientas y telas a medida que surjan las necesidades, por lo expuesto se solicita la suma de $ 60.000.
La rendición pertinente será elevada al finalizar ambos talleres ($ 8.000 inmediatamente serán destinados a la compra de dos máquinas de coser singer overlock).

- traslados

Gastos de combustible $ 26.000
Viáticos chofer: $ 7.000
Pasajes mod. Roxana priora $ 35.000
Hotel mod. Roxana priora $ 13.000
Comidas mod. Roxana priora $ 8.000
Transporte para traslado artesanas Epu Pewen –Neuquén – Epu Pewen por dieciocho encuentros $ 90.000
Comidas artesanas $ 31.000
Costo total capacitación: $ 350.000.-

Conclusión.

- Comunidades beneficiadas: 16
- Localidades beneficiadas: 3

Costos finales de talleres:

- Programa i: $ 658.000.-
- Programa ii: $ 315.000.-
- Programa iii: $ 72.000.-
- Programa iv: $ 88.000.-
- Programa v: $ 385.000.-
- Programa vi: $ 102.000.-
- Programa vii: $ 180.000.- / $ 147.000.-
- Programa viii: $ 50.000.-
- Programa ix: $ 350.000.-
- Programa x: $ 458.000.-.
- Presupuesto total para el desarrollo de los 10 programas: $ 2.805.000.-

Cronograma de recolecciones

Para el año 2014 se mantiene claro el objetivo de concretar 3 recolecciones anuales en el interior de la provincia. Incluyendo las compras que se realizan en forma periódica en las localidades de Neuquén y san martín de los andes.
Generar recolecciones periódicas asegura la producción artesanal ininterrumpida y garantiza la continuidad de la actividad en las comunidades del interior. Ello nos permite que nuestros artesanos recuperen su oficio y puedan dedicarse a la producción artesanal teniendo la tranquilidad de que las recolecciones funcionan en tiempo y forma. Por otro lado, nos permite reunir el stock necesario para responder eficientemente a las demandas de nuestros clientes.
Es de destacar que la producción artesanal es una de las pocas salidas laborales genuinas que se da en la zona rural, puesto que las materias primas que se utilizan – fruto de los parámetros exigidos por la empresa- son provenientes de dicho ámbito (lana natural de oveja, tinturas naturales, madera de árboles caídos, etc.).
Cabe mencionar las localidades y comunidades que la empresa visita a fin de completar el proceso de recolecciones, atendiendo a más de ochocientos (800) artesanos mapuches y criollos son las que enumeramos a continuación.

DORA L. ASTARGO
ESCRIBANA ADSCRIPTA SUPERIOR
ESCRIBANÍA GRAL. DE GOBIERNO
PROVINCIA DEL NEUQUÉN

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 164
PROV. DEL NEUQUÉN

Localidad	Paraje
Aluminé	
Andacollo	
Las lajas	
Lonco pué	
Neuquén capital	
Junín de los andes	
San martín de los andes	(se compra a artesanos de Paila menuco, Quila Quina, Trahunco Abajo y Quemquemtreu)
Villa Traful	
Zapala	
Aigo	Carri Lil Ruca corroí
Atreuco	Atreuco abajo Atreuco arriba
Catalán	Lonco Luan
Huayquillan	Colipilli abajo Colipilli arriba
Linares	Aucapan abajo Aucapan arriba Aucapan centro Nahuel mapi abajo Nahuel mapi arriba
Lofce Hiengueihual	Epu Pehuen
Mellao morales	Cajón del manzano Huarenchenque
Millain Currical	Huncal / cajón chico Pichaihue / portezuelo
Painefilu	Costa del Malleo Pampa del Malleo Costa confluencia Huilquimenuco

Cronograma.	**Comunidades - Localidades**	**Monto**
Marzo	Linares / Atreuco / Pinefilú / Junín de los Andes	$ 200.000
	Aigo / Catalán / Hiengueigual / Aluminé	$ 50.000
	Vera / Curruhuinca / Neuquén / San Martín de los Andes	$ 150.000
	Millain Currical/ Huayquillan/ Las Lajas	$ 100.000
	Total	**$ 500.000**
Junio	Linares / Atreuco / Pinefilú / Junín de los Andes	$ 200.000
	Vera / Curruhuinca / Neuquén / San Martín de los Andes	$ 150.000
	Aigo / Catalán / Hiengueigual / Aluminé	$ 50.000
	Millain Currical/ Huayquillan/ Las Lajas	$ 100.000
	Total	**$ 500.000**
Septiembre	Linares / Atreuco/Pinefilú / Junín de los Andes	$ 200.000
	Vera / Curruhuinca / Neuquén / San Martín de los Andes	$ 150.000
	Aigo / Catalán / Hiengueihual / Aluminé	$ 50.000
	Millain Currical / Huayquillan / Las Lajas	$ 100.000
	Total	**$ 500.000**

DORA L. ASTARGO
ESCRIBANA ADSCRIPTA SUPERIOR
ESCRIBANÍA GRAL. DE GOBIERNO
PROVINCIA DEL NEUQUÉN

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 165
PROV. DEL NEUQUÉN

Promoción comercial

Participación en ferias.

A fin de favorecer la comercialización de las *piezas únicas*, se planificaron políticas permanentes de difusión y promoción, mediante actividades que permitan dar a conocer nuestros productos artesanales.
La modalidad ferial, ha permitido en el tiempo, dinamizar el comercio artesanal, además de promover productos de genuina confección.
Para el año 2014, artesanías neuquinas s.e.p. Planifica participar en los siguientes eventos, a fin de exhibir la labor de los artesanos, su cultura y su legado.

Enero -Expo Rural De Neuquén – Junín De Los Andes. -Fiesta Del Piñonero Y Artesano Mapuche – Villa Pehuenia.

Marzo -Fiesta Del Telar – Cajón Chico.

Abril -Festival Del Chef Patagónico – Villa Pehuenia. Pcia Del Neuquén.
-M.I.C.A. (Mercado De Industrias Culturales De Argentina).

Mayo - Feria Puro Diseño – La Rural – C.A.B.A.

Julio -Exposición Y Feria De Artesanías Tradicionales Argentinas La Rural – C.A.B.A.
-Fiesta Nacional Del Poncho – Catamarca.

Agosto -Muestra Nacional "Berazategui Artesanías". Provincia De Buenos Aires.

Septiembre - Feria Maison & Objet – París.

Octubre -Feria De Artesanías Del Mercosur – Iguazú, Pcia. De Misiones.
-Salón De Alimentos Neuquinos Y Salón De Vinos De La Patagonia – Neuquén Capital.

Noviembre -Feria De Arte Indígena De Quitilipi – Pcia Del Chaco.
- Feria Heim + Handwerk – Munich.

Diciembre -Feria Internacional De Artesanías - La Rural – C.A.B.A

Consideramos que las ferias son mercados vivos de operaciones comerciales. En ellas se encuentra concentrada «en vivo y en directo» la mejor fuente de información del sector, y son además el mayor centro neurálgico para poder intercambiar opiniones y tendencias. Por ello son herramientas que han de usarse de una forma óptima y rentable con el objetivo de fomentar el desarrollo de la empresa.
Con el doble propósito de promover la artesanía tradicional y la cultura de la provincia del Neuquén, por un lado, y por el otro posicionar la marca y los productos de la empresa, artesanías neuquinas s.e.p. considera necesaria la asistencia en fiestas populares, ferias y exposiciones, como así también colaborar para que los artesanos participen directamente en determinados eventos.

Muestras de artesanías neuquinas.

Se dará continuidad a la itinerancia de las dos muestras que la empresa tiene vigentes:

- muestra temporal de piezas del patrimonio de artesanías neuquinas. (desde 2012).
- muestra temporal tradición y vanguardia. (desde 2013. Colección en venta en nuestra web).

Ambas declaradas de interés cultural por el congreso de la nación.

- se están trazando los ejes para el desarrollo de la muestra temporal "tramas del Neuquén". (2014).

Las muestras reúnen objetivos culturales, sociales y/o comerciales.
Son herramientas que se implementan con la intención de generar confluencias entre las piezas y los artesanos y el público que difícilmente llegaría a encontrarse con las artesanías si la empresa no oficiara de ente conector.

DORA L. ASTARCO
ESCRIBANA ADSCRIPTA SUPERIOR
ESCRIBANÍA GRAL. DE GOBIERNO
PROVINCIA DEL NEUQUÉN

CONTADURÍA GENERAL
PROV. DEL NEUQUÉN
FOJA Nº 166

Avanzar con los tiempos que corren, conforme a las políticas culturales mundiales vigentes promueve al desarrollo de estas acciones que benefician el posicionamiento de la empresa y la provincia a nivel cultural.
Presupuesto para ferias y muestras: para participar en las ferias detalladas precedentemente e itinerar las muestras se solicita $ 1.120.000.-, con los que se cubrirían gastos corrientes (viáticos, combustible, banners, fletes, traslados, montaje e iluminación, cannons de stands, seguro, personal ad hoc, etc.).

Imagen corporativa.

La estética en nuestras instalaciones así como la de nuestros empleados, hará que nos vean de una forma u otra.

- salones comerciales.

Mantenimiento, estética y muebles.
Un buen interiorismo comercial es un arma potente de venta con la que puede contar un comerciante, por lo tanto se requiere una suma anual para no descuidar estos puntos que sin presupuesto son difíciles de atender.

- uniformes.

Las personas que trabajan en nuestra empresa son también una parte muy importante para comunicar nuestra imagen corporativa. Los uniformes de la empresa transmiten la imagen que queremos dar. Lo más usual es utilizar los colores y logotipo de la firma. Por último, los uniformes sirven para dar un sentido de identidad a nuestra empresa y un toque de seriedad y formalidad.

- packaging.

Aunque a menudo queda relegado a un segundo plano, lo cierto es que el "packaging" es el primer punto de contacto entre la marca y el cliente potencial.

- bolsas sostenibles.

El mercado es está tiñendo de "verde". Cuando las marcas apuestan por envases sostenibles, la percepción del consumidor sobre el producto también mejora. Las envases fabricados con materiales reciclados y los envases reutilizables son definitivamente un "plus" de cara al consumidor.

- folletería.

Es una eficaz herramienta de marketing tanto para cuidar la imagen corporativa como para estimular las ventas.

- impresiones.

A efectos de reforzar la presencia de la marca, se diseño una serie de imágenes para ser plasmadas en gigantografías, banners, corpóreos, lonas, telas y gráfica vehicular.

Presupuesto para imagen corporativa: $480.000.-
Campañas publicitarias.

Las campañas publicitarias son fundamentales para establecer comunicación persuasiva hacia el público.
Artesanías neuquinas cuenta con spots publicitarios para radio, televisión y cine, gráfica impresa y digital. Por lo tanto sería beneficioso para la empresa, que estos productos de primerísima calidad sean incorporados a las pautas publicitarias del gobierno de la provincia del Neuquén.

Presupuesto total solicitado para promoción comercial.

- participación en ferias y muestras: 1.120.000.-
- imagen corporativa: 480.000.-

- Total: 1.600.000.-

Sra. Milva Noelia Edit Piucill
Presidente

DORA L. ASTARGO
ESCRIBANA ADSCRIPTA SUPERIOR
ESCRIBANÍA GRAL. DE GOBIERNO
PROVINCIA DEL NEUQUÉN

CONTADURÍA GENERAL
FOJA N° 167
PROV. DEL NEUQUÉN

CERTIFICACION AL DORSO

TOMO II

CORPORACIÓN PARA EL DESARROLLO DE LA CUENCA DEL CURI LEUVÚ S.A.P.E.M.

CONSOLIDADO GENERAL

EJERCICIO 2013

CORDECC S.A.P.E.M.

CORPORACION DE DESARROLLO DE LA CUENCA DEL CURI LEUVU

MEMORIA Y ESTADOS CONTABLES

Ejercicio Económico N° 27
Correspondiente al Ejercicio finalizado el
30 de Junio de 2013

Gral. Justo 45 – (8353) CHOS MALAL (Neuquén)

COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Jorge Gutiérrez
Presidente
CORDECC S.A.P.E.M

FOJA N° 169

CORPORACIÓN DE DESARROLLO DE LA CUENCA DEL CURI LEUVU S.A.P.E.M. (CORDECC)

Domicilio Legal: General Justo 45 – Chos Malal (Neuquén)

Actividad Principal: Desarrollar en la Zona Norte de la Provincia del Neuquén actividades relacionadas con la Producción Agropecuaria

Inscripciones:
Registro Público de Comercio del Estatuto: 23 de abril de 1987.

Inspección General de Personas Jurídicas: Expte. Nro. 2205-6188/87 –Disposición Nro. 08-19/02/87

Fecha de vencimiento del Contrato Social: 23 de abril de 2087.

EJERCICIO ECONOMICO N° 27 (Veintisiete)

Iniciado el 01 de Julio de 2012 y finalizado el 30 de junio de 2013.

Estados Contables expresados en moneda homogénea en pesos

Composición del Capital

Acciones	Suscripto	Integrado
8.207.245.344 acciones ordinarias Clase "A" Valor $ 0,0002 con derecho a un (1) voto cada una.	1.641.449,0688	1.641.449,0688
874.656 acciones ordinarias Clase "B" Valor $ 0,0002 con derecho a un (1) voto cada una.	174,9312	174,9312

CORPORACION DE DESARROLLO Dpto. CHOS MALAL PROV. DEL NEUQUEN De la Cuenca del Curi Leuvú

COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Jorge Gutiérrez
Presidente
CORDECC S.A.P.E.M

CONTADURÍA GENERAL PROV. DEL NEUQUÉN FOJA N° 170

MEMORIA DEL VIGESIMO SEPTIMO EJERCICIO ECONOMICO PERIODO JULIO 2012- JUNIO 2013

INFORMACIÓN GENERAL:

1) CONVENIO DE FINANCIAMIENTO B.I.D.

El Proyecto de Desarrollo de la Cuenca del Curi Leuvú es un programa de Créditos, Capacitación y Extensión destinado pequeños productores rurales de la Cuenca del río Curi Leuvú, Departamento Chos Malal, Provincia del Neuquén, Republica Argentina.

El financiamiento otorgado en el mes de Abril de 1988 por el **BANCO INTERAMERICANO DE DESARROLLO (B.I.D.)** a la Corporación de Desarrollo de la Cuenca del Curi Leuvú Sociedad Anónima con Participación Estatal Mayoritaria (CORDECC S.A.P.E.M.), esta identificado internacionalmente con el Nro. SP/SF-99-03-AR por un préstamo equivalente a Dólares Estadounidenses **TRESCIENTOS MIL (U$S 300.000.-)** para la ejecución del Sub-Programa "A" (cartera Crediticia), y un monto como Cooperación Técnica No Reintegrable equivalente a Dólares Estadounidenses **SETENTA MIL (U$S 70.000.-)** identificado con el Nro. AN-T/SF.3010/AR.

El Convenio de financiamiento original venció el 26 de Abril de 1993, fecha en la cual el B.I.D. efectuó el ultimo desembolso del Préstamo. A partir de dicha fecha se origina la Cartera de Créditos de **REINVERSION** originada en los nuevos financiamientos otorgados con fondos provenientes de recuperos de los créditos originales. Cabe destacar que en junio de 2013 se canceló la última cuota del préstamo BID.

2) CONTRAPARTIDA PROVINCIAL:

El compromiso asumido por la provincia del Neuquén en este proyecto es financiar la estructura operativa del mismo, a través de aportes dinerarios que permitan la continuidad en la Ejecución del Programa.
Los aportes durante el presente ejercicio ascendieron a **Pesos dos millones ciento ochenta y un mil seiscientos sesenta y seis con 60/100 ($ 2.181.666,60)** correspondientes a aportes no reintegrables para actividades ordinarias; **Pesos tres millones quinientos cincuenta y cinco mil seiscientos ($ 3.555.600,00)** aportes para financiamiento programa sistema provincial de manejo del Fuego; **Pesos quinientos cincuenta y nueve mil novecientos noventa y ocho ($**

COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Jorge Gutiérrez
Presidente
CORDECC S.A.P.E.M

CONTADURÍA GENERAL PROV. DEL NEUQUÉN FOJA N° 171

559.998,00) para el financiamiento de Obras y **Pesos trescientos catorce mil ochocientos cuarenta y nueve con 81/100 ($ 314.849,81)** destinados al Programa de Traslado de Hacienda.
Con estos aportes Provinciales se financia no solo el funcionamiento y ejecución del Programa Crediticio, objeto de la Empresa, sino también todas aquellas acciones que el Gobierno Provincial ha delegado directa o indirectamente en CORDECC, y que más adelante se detallan.

3) INFORMACIÓN SOBRE CRÉDITOS:

"CREDITOS OTORGADOS DURANTE EL PERIODO JULIO/12 A JULIO/13" –FONDOS BID. REINVERSIÓN

CREDITOS INDIVIDUALES

	Beneficiarios	MONTO
ALAMBRADO	5	$ 37.263,92
COBERTIZOS	9	$ 72.263,17
OTROS	2	$ 12.196,92
SUBTOTAL CRÉDITOS INDIVIDUALES		$ 121.724,01

CREDITOS INDIVIDUALES DE EVOLUCIÓN

ALAMBRADO	6	$	33.303,52
FORRAJE	64	$	113.940,12
OTROS	10	$	26.890,77
SUB TOTAL CREDITOS DE EVOLUCION		$	174.134,41

TOTAL CRÉDITOS FONDOS BID REINVERSIÓN	$	295.858,42

4) OTRAS ACCIONES:

- Se continuó con la real y activa participación de los productores en las decisiones de la Empresa, con los representantes de los parajes de la Cuenca del Curi Leuvú, ubicados en los lugares de conducción del Directorio.

- Se continuó con el apoyo organizacional de las Asociaciones de Fomento Rural, en lo que hace a sus aspectos sociales y su documentación administrativa.

- Con la finalidad de apoyar a productores que producen fardos de alfalfa, se recibieron en parte de pago de créditos otorgados.

COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Jorge Gutiérrez
Presidente
CORDECC S.A.P.E.M.

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 172
PROV. DEL NEUQUÉN

- Dentro del plan de mejoramiento genético bovino se realizó inseminación artificial en rodeo de carne con raza Polled Hereford y en rodeo lechero con raza Jersey.

- Se continuó administrando el programa provincial en apoyo al traslado de hacienda desde las invernadas a veranadas, servicio que beneficia a productores de los departamentos Pehuenches, Añelo, Chos Malal, Loncopué y Ñorquín.

- Se continuó con el Programa Cobertizo el que se inició en el año 2003 a productores de distintas localidades de la zona norte. Estos cobertizos pertenecen al recupero del programa puesto en marcha por la Empresa

- Para facilitar la comercialización de los productos de la zona, se mantiene vigente desde el año 1993, la feria de pavos y pollos camperos. En ella los productores de la Cuenca exponen y venden en forma directa pavos y otras aves en la ciudad de Chos Malal y Andacollo.

- Con el objetivo de mejorar la comercialización de lana, la empresa continuó con el programa de esquila, realizando esquila, clasificación, acondicionamiento y venta de lana a cuatro productores de la Cuenca. Se continuó con la compra de fibra caprina, clasificado y venta a la empresa CAPEN de Buenos Aires.

- Se dio continuidad al plan sanitario mínimo, realizando desparasitación de vacunos, ovinos y caprinos, con el fin de evitar mortandad de animales y mejorar la producción. Además del Programa de Sanidad Animal, se viene realizando desde el año 2004, la vacunación de terneras de 3 a 8 meses contra Brucelosis. Este servicio se brinda a productores de la Cuenca del Curi Leuvú.-

- Se firmó un Convenio con el Gobierno de la Provincia, a través del Ministerio de Desarrollo Territorial, con el fin de contratar por seis meses, a 60 agentes que cumplirían tareas de combate de incendios en toda la Provincia. Para ello se contrato personal en Chos Malal, Huinganco, Manzano Amargo y Loncopué. La responsabilidad de la Empresa era contratar el personal, liquidar sueldos, pagar traslados de combatientes y apoyo logístico.

CORPORACION DE DESARROLLO CHOS MALAL PROV. DEL NEUQUEN De la Cuenca del Curi Leuvú

COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Jorge Gutierrez
Presidente
CORDECC S.A.P.E.M.

CONTADURIA GENERAL FOJA Nº 173 NEUQUÉN

- Se continúa trabajando de manera directa en reuniones e integración de la Mesa de Enlace de productores del Valle de Chos Malal, se continuó con el otorgamiento de créditos a productores del Valle de Chos Malal, donde la Empresa colabora con la parte administrativa.

- Se continuó con la construcción de la planta de faena y presados de pavos, pollos y conejos en El Alamito, se continúa con el Programa de Cría de Pavos otorgando créditos y asistencia técnica a los productores en la Cuenca del Curi Leuvú.

- En el marco del Programa de Pre Financiamiento de los productos derivados de los caprinos y ovinos se otorgaron créditos a productores dedicados a la comercialización de chivitos y corderos de la zona norte.

- En el ámbito de Sanidad Vegetal, se dio continuidad al Programa Tucura, controlando la tucura mediante la estación de monitoreo, el desarrollo y la concentración de esta plaga, otorgando insumos para combatirla.

- Se consiguió el financiamiento del Ministerio de Desarrollo Territorial para la compra de todo el amueblamiento de las nuevas oficinas administrativas.

- Se adquirió un camión IVECO 300, 0 km, se colocó chasis nuevo y se adquirió acoplado en Córdoba quedando esta Unidad en perfecto estado para uso de la Empresa y sus asociados.

El Directorio agradece a los productores rurales y a las autoridades de la Provincia del Neuquén, la confianza depositada en todos y a cada uno de sus miembros durante esta gestión.

Cordialmente.

EL DIRECTORIO

CORPORACION DE DESARROLLO Dpto. CHOS MALAL PROV. DEL NEUQUEN De la Cuenca del Curí Leuvú

COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Jorge Gutiérrez
Presidente
CORDECC S.A.P.E.M.

CONTADURIA GENERAL FOJA Nº 174 PROV. DEL NEUQUÉN

A. Base de Confección de los Estados Contables

1. Normas Contables Aplicadas

1.1 Base de preparación de los Estados Contables:
Los presentes Estados Contables han sido preparados de acuerdo con las normas contables vigentes contenidas en las Resoluciones Técnicas Nros. 16, 17, 18, 19, 20 y 21 y las modificaciones introducidas por la RT. Nº 31 de la FACPCE, aprobadas mediante Resoluciones Nros. 312, 321, 324, 329, 330, 338, 350, 419 y 510 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia del Neuquén. En el Estado de Resultados se expresa en forma conjunta bajo la denominación Resultados Financieros y por Tenencia los siguientes conceptos: Resultados financieros y Resultados por Tenencia. Dicho tratamiento conlleva una limitación en la exposición de las causas del Resultado, sin que se altere el valor absoluto del mismo.

1.2 Criterio de Exposición:
Para la presentación de los Estados Contables se dio cumplimiento a las normas generales y particulares de exposición establecidas en las Resoluciones Técnicas Nros. 8, 9, 19 y 21, considerando además las modificaciones introducidas por la Resolución Técnica Nº 31 de la FACPCE, adoptadas por la Resolución Nro. 120, 312, 338, 350, 419 y 510 del CPCE de Neuquén.
En el Estado de Resultados se expone el costo de ventas calculado por diferencias de inventario, por lo cual el costo así determinado puede incluir resultados por tenencia no segregados y no cuantificados. Además en este Estado, tal como se explicó, los componentes financieros implícitos no fueron segregados, por ello queda establecida otra limitación a la exposición.

1.3 Criterios de Valuación:

1.3.1 Consideración sobre los efectos de la inflación:
Los Estados Contables han sido preparados en moneda histórica.

1.3.2 Caja y Bancos
Los saldos en dichos rubros se expresan en moneda nacional y han sido valuados a su valor nominal, correspondiendo a montos fijos que no generan ningún tipo de interés.

1.3.3 Inversiones
Los depósitos a plazo fijo fueron valuados de acuerdo con las sumas de dinero depositadas en el momento de la transacción más los resultados financieros devengados al cierre del ejercicio por aplicación de la tasa de interés pactada en dicha oportunidad.

Profesional: Firmado por mí al solo efecto de ser identificado con el informe de auditoría de fecha 10/02/2014

Dra. Laura Cerda
Sindico
Cordecc S.A.P.E.M

Sergio Enrique Bally
Contador Público Nacional – U.N.Litoral
Tomo III – Folio 92 – C.P.C.E. Neuquén

JORGE GUTIERREZ
PRESIDENTE
CORDECC S.A.P.E.M.

Cont. MERCEDES ANCHINO

COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Jorge Gutierrez
Presidente
CORDECC S.A.P.E.M

CONTADURIA GENERAL
FOJA Nº 17
PROV. DEL NEUQUEN

1.3.4 Créditos y Deudas en moneda argentina. Otros Créditos y Otras Deudas

Son considerados a su valor actual, no conteniendo componentes financieros implícitos significativos los que son segregados durante el ejercicio y al cierre del mismo, con excepción de los rubros de Otros Créditos, Deudas Sociales, Deudas Fiscales y Otras Deudas que son valuadas a su valor nominal.

1.3.5 Bienes de Cambio

Están valuados a su valor corriente, determinado sobre la base del costo de reposición a la fecha de cierre del ejercicio, el que no supera el valor recuperable.

1.3.6 Bienes de Uso

Los Bienes de Uso han sido reexpresados hasta el 30/06/2004, las incorporaciones posteriores son valuadas al costo incurrido, menos la correspondiente amortización acumulada. La amortización de los Bienes de Uso es calculada por el método de la línea recta, aplicando tasas anuales suficientes para extinguir sus valores al final de la vida útil estimada.
La sociedad no efectuó en el presente ejercicio la revaluación de ninguno de sus bienes de uso, conforme a lo previsto en la Resolución Técnica Nº 31 de la FACPCE porque ha considerado que la medición contable de los mismos no se aparta significativamente del valor razonable de cada uno de ellos.

B. Composición de los Principales Rubros

1. Caja y Bancos	**30/06/2013**	**30/06/2012**
Corresponde al saldo de las cuentas que conforman este rubro, de acuerdo con el siguiente detalle:		
Caja Funcionamiento	141,69	163,35
Caja Fondos BID	8.283,53	172,00
Cta. Cte. BPN 109154/1 Fdos. Funcionamiento	0,00	1.831,67
Cta. Cte. BPN 109154/2 Fdos. BID	10.797,64	0,00
Cta. Cte. BPN 109154/3 Fdos. Programas	5.104,41	66.835,28
Cta. Cte. BPN 109154/4 Fdos. Programas	37.324,09	249.096,45
Cta. Cte. BPN 109154/5 Fdos. Programas	4.161,03	1.028,17
Total del Rubro	65.812,39	319.126,92

2. Inversiones	**30/06/2013**	**30/06/2012**
El saldo se compone de la siguiente manera:		
Plazo Fijo en pesos BPN	307.601,03	128.917,65
Total del Rubro	307.601,03	128.917,65

Profesional: Firmado por mí al solo efecto de ser identificado con el informe de auditoría de fecha 10/02/2014

Dra. Laura Cerda
Sindico
Cordecc S.A.P.E.M

Sergio Enrique Ballyon
Contador Público Nacional – U.N.Litoral
Tomo III – Folio 92 – C.P.C.E. Neuquén

JORGE GUTIERREZ
PRESIDENTE
CORDECC S.A.P.E.M.

COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Jorge Gutierrez
Presidente
CORDECC S.A.P.E.M

CONTADURÍA GENERAL
FOLIA Nº 176

3. Créditos

El rubro se compone de Créditos otorgados a productores de la Cuenca del Curí Leuvú en virtud del Convenio de Financiamiento CORDECC-BID SP/SF-88-03-AR Resolución DE-13/88, suscripto el 28/04/88. Su composición y desagregación en corrientes y no corrientes se expresa a continuación:

	Corrientes AL 30-06-2013	Corrientes AL 30-06-2012	No Corrientes AL 30-06-2013	No Corrientes AL 30-06-2012
I. FONDOS BID ORIGINAL	**23.246,05**	**27.700,69**	**0,00**	**0,00**
A. Cartera al día	0,00	0,00	0,00	0,00
A.1 Créditos individuales	0,00	0,00	0,00	0,00
A.2 Créditos mancomunados	0,00	0,00	0,00	0,00
A.3 Créditos de evolución	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Cartera en Gestión de Cobro	25.828,95	30.778,55	0,00	0,00
B.1 Créditos individuales	25.828,95	30.778,55	0,00	0,00
B.2 Créditos mancomunados	0,00	0,00	0,00	0,00
B.3 Créditos de evolución	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Previsión Deudores Incobrables	-2.582,90	-3.077,86	0,00	0,00
II. FONDOS BID REINVERSION	**475.239,75**	**394.135,13**	**36.154,01**	**32.572,93**
A. Cartera al día	242.910,64	100.159,30	36.154,01	32.572,93
A.1 Créditos individuales	83.206,29	44.817,94	25.596,75	27.394,31
A.2 Créditos mancomunados	11.837,25	0,00	0,00	0,00
A.3 Créditos de evolución	68.625,50	45.763,36	10.557,26	5.178,62
A.4 Deudores por Ventas y Servicios	79.241,60	9.578,00	0,00	0,00
B. Cartera en Gestión de Cobro	285.947,98	338.182,96	0,00	0,00
B.1 Créditos individuales	80.265,68	98.939,91	0,00	0,00
B.2 Créditos mancomunados	99.651,10	120.466,00	0,00	0,00
B.3 Créditos de evolución	65.064,10	36.595,65	0,00	0,00
B.4 Créditos por Ventas y Servicios	40.967,10	82.181,40	0,00	0,00
C. Cartera en Gestión Judicial	3.204,88	3.204,88	0,00	0,00
C.1 Créditos individuales	0,00	0,00	0,00	0,00
C.2 Créditos mancomunados	0,00	0,00	0,00	0,00
C.3 Créditos de evolución	2.054,88	2.054,88	0,00	0,00
C.4 Créditos por Ventas y Servicios	1.150,00	1.150,00	0,00	0,00
D. Previsión Deudores Incobrables	-56.823,75	-47.412,01	0,00	0,00
III. FONDOS CORDECC	**641.262,87**	**752.416,01**	**0,00**	**0,00**
A. Cartera al día	249.553,60	185.612,34	0,00	0,00
B. Cartera en Gestión de Cobro	459.840,70	647.285,45	0,00	0,00
C. Cartera en Gestión Judicial	3.120,00	3.120,00	0,00	0,00
D. Previsión Deudores Incobrables	-71.251,43	-83.601,78	0,00	0,00
Total del Rubro	**1.139.748,67**	**1.174.251,83**	**36.154,01**	**32.572,93**

Profesional: Firmado por mí al solo efecto de ser identificado con el informe de auditoría de fecha 10/02/2014

Dra. Laura Cerda
Sindico
Cordecc S.A.P.E.M

Sergio Enrique Bally
Contador Público Nacional – U.N.Litoral
Tomo III – Folio 92 – C.P.C.E. Neuquén

JORGE GUTIERREZ
PRESIDENTE
CORDECC S.A.P.E.M.

OSCAR OJEDA
SINDICO
CORDECC S.A.P.E.M

COPIA FIEL DEL ORIGINAL

CONTADURÍA GENERAL
PROV. DEL NEUQUÉN
FOJA Nº 177

Jorge Gutierrez
Presidente
CORDECC S.A.P.E.M

4. Otros Créditos	**30/06/2013**	**30/06/2012**
El saldo se compone de la manera detallada a continuación:		
Anticipo a Proveedores	17.632,85	241.670,00
Anticipo de sueldos	22.945,80	0,00
Anticipo de honorarios	4.500,59	9.840,59
Saldo a favor IVA	355.726,22	220.866,29
Anticipo Impuesto Ganancias Mínimas Presuntas	5.675,57	5.675,57
Anticipo para gastos	8.840,65	90,00
Percepciones s/Combustible	9.590,83	8.744,80
Total del Rubro	424.912,51	486.887,25

5. Bienes de Cambio	**30/06/2013**	**30/06/2012**
Se compone por mercadería que la Empresa posee para destinarlos a Créditos de acuerdo con el siguiente detalle:		
Semillas Forrajes	11.432,28	2.674,49
Semillas Huerta		0,00
Postes	35.483,00	24.833,20
Varillas	11.917,50	32.725,00
Alambres	39.413,11	39.150,83
Torniquetas	3.215,37	6.005,44
Tranqueras	8.772,00	3.102,00
Alambre Tejido	13.405,85	12.283,85
Materiales, Herramientas, Equipos	510,00	510,00
Fardos Alfalfa		0,00
Forraje Granos	34.166,14	45.796,50
Total del Rubro	158.315,25	167.081,31

6. Deudas Comerciales	**30/06/2013**	**30/06/2012**
El saldo se compone de la manera que se detallada a continuación:		

Profesional: Firmado por mí al solo efecto de ser identificado con el informe de auditoría de fecha 10/02/2014

Dra. Laura Cerda
Síndico
Cordecc S.A.P.E.M

Sergio Enrique Bally
Contador Público Nacional – U.N.Litoral
Tomo III – Folio 92 – C.P.C.E. Neuquén

JORGE GUTIERREZ
PRESIDENTE
CORDECC S.A.P.E.M.

COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Jorge Gutiérrez
Presidente
CORDECC S.A.P.E.M

CONTADURÍA GENERAL
FOJA N° 178
PROV. DEL NEUQUÉN

Federación Patronal Seguros	760,64	1.251,66
Corralón Chos Malal	0,00	26.912,80
Librería Castel	0,00	1.282,20
Nahuel García	2.712,00	2.183,00
Luis Zapata	2.712,00	2.183,00
Rosa Jara	2.876,00	2.315,00
Adriano Vazquez	4.190,00	3.373,00
José Sanchez	4.190,00	3.373,00
Cristina Jara	2.876,00	0,00
Romina Segura	1.864,60	0,00
Hugo Vazquez	4.190,00	0,00
Valentín Herrera	3.500,00	0,00
Carina Rebolledo	360,00	0,00
Leonidas Bastías	8.000,00	0,00
Servicios San Agustín	18.550,00	0,00
Verdinelli Neumáticos	1.330,00	0,00
Milla Neumáticos	4.740,00	0,00
Suri Publicidad	3.200,00	0,00
Aserradero El Viejito	6.500,00	0,00
Total del Rubro	72.551,24	42.873,66

7. Deudas Financieras

El saldo del rubro lo componen:

a) La cuenta Préstamo BID Original que tiene su origen en el Convenio de Financiamiento mencionado en la Nota B.3. Dicho préstamo se valúa de acuerdo a las condiciones pactadas con el Banco Interamericano de Desarrollo en el convenio de financiamiento devengando una comisión del 1% anual a partir de la fecha prevista para el último desembolso. La cancelación del crédito se efectúa mediante 34 cuotas semestrales consecutivas e iguales, venciendo la primera de ellas el 05 de noviembre de 1996 y la última el 05 de mayo de 2013. El saldo se compone de la manera que se detallada a continuación:

7.1 Corrientes	**30/06/2013**	**30/06/2012**
Cta. amortización N° 33 Prést. BID-Vto. 05/11/2012	0,00	5.870,57
Cta. amortización N° 34 Prést. BID-Vto. 05/05/2013	0,00	5.870,57
Comisión/Intereses a pagar sobre Préstamo BID	0	18,01
Sub Total	0,00	11.759,15

Profesional: Firmado por mí al solo efecto de ser identificado con el informe de auditoría de fecha 10/02/2014

Dra. Laura Cerda
Síndico
Cordecc S.A.P.E.M

Sergio Enrique Bally
Contador Público Nacional – U.N.Litoral
Tomo III – Folio 92 – C.P.C.E. Neuquén

JORGE GUTIERREZ
PRESIDENTE
CORDECC S.A.P.E.M.

COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Jorge Gutiérrez
Presidente
CORDECC S.A.P.E.M

CONTADURÍA GENERAL PROV. DEL NEUQUÉN FOJA N° 179

b) La cuenta Fideicomiso "Producción, Servicios, Industria y Turismo" creado mediante Decreto Nº 1330/09 del Gobierno de la Provincia del Neuquén, mediante el cual se asigna a través del Sub-Programa de Prefinanciamiento de Proyectos Asociativos, en el marco del Programa Ganadero Ovino-Caprino un monto de $ 500.000 bajo la condiciones previstas en la Resolución Nº 964/09 del Ministerio de Desarrollo Territorial:

7.2 Corrientes	**30/06/2013**	**30/06/2012**
Deuda Capital	500.000,00	500.000,00
Intereses devengados al cierre del ejercicio	14.644,56	14.644,56
Sub Total	514.644,56	514.644,56

c) Saldos acreedores de cuentas bancarias

7.3 Corrientes	**30/06/2013**	**30/06/2012**
Cta. Cte. BPN 109154/1 Fdos. Funcionam.-sdo.acreedor	190.760,44	0,00
Cta. Cte. BPN 109154/2 BID - sdo. acreedor	0,00	172.213,80
Total del Rubro Cte.(7.1-7.2-7.3)	705.405,00	698.617,51

8. Deudas Sociales	**30/06/2013**	**30/06/2012**
El saldo se compone de la manera detallada a continuación:		
Sueldos y SAC a pagar	39.252,00	46.481,00
SUSS a pagar	32.479,44	24.367,30
Asociación Empleados de Comercio	2.525,90	2.026,22
La Estrella Cía. de Seguros	1152,12	1152,12
Depósitos judiciales a pagar	2531,49	3034,47
Total del Rubro	77.940,95	77.061,11

9. Otras Deudas	**30/06/2013**	**30/06/2012**
El saldo se compone de la siguiente manera:		

Profesional: Firmado por mí al solo efecto de ser identificado con el informe de auditoría de fecha 10/02/2014

Dra. Laura Cerda
Sindico
Cordecc S.A.P.E.M

Sergio Enrique Bally
Contador Público Nacional – U.N.Litoral
Tomo III – Folio 92 – C.P.C.E. Neuquén

JORGE GUTIERREZ
PRESIDENTE
CORDECC S.A.P.E.M.

Jorge Gutiérrez
Presidente
CORDECC S.A.P.E.M.

CONTADURIA GENERAL PROVINCIA DEL NEUQUEN FOJA Nº 180

COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Honorarios Directores	9.100,00	15.860,75
Honorarios Comisión Fiscalizadora	5.250,00	1.250,00
Honorarios otros profesionales	9.130,00	12.133,00
Fondos de Terceros (Gobierno Prov. Neuquén)	0,00	0,00
Total del Rubro	23.480,00	29.243,75

10. Costo de Productos Vendidos	**30/06/2013**	**30/06/2012**
Existencia Inicial	167.081,31	148.105,82
Mas: Compras del ejercicio	625.496,10	457.918,44
Menos: Existencia Final	-158.315,25	-167.081,31
Costo de los Productos Vendidos	634.262,16	438.942,95

11. Aportes no Reintegrables	**30/06/2013**	**30/06/2012**
El saldo incluye los siguientes aportes:		
Aportes no reintegrables p/actividades ordinarias	2.181.666,60	1.464.700,00
Aportes Programa Traslado Hacienda	314.849,81	0,00
Aporte Financiam. Para Obras	559.998,00	210.400,00
Aportes Financiam. Programa Manejo de Fuego	3.555.600,00	2.848.440,00
Aportes Financ. Progr. Desarrollo Rural	0,00	66.750,00
Total del Rubro	6.612.114,41	4.590.290,00

12. Otros Ingresos	**30/06/2013**	**30/06/2012**
El saldo incluye los siguientes conceptos:		
Ingresos varios	315,00	5.242,00
Recupero Prog. Cobertizos	0,00	132.088,30
Rdo. Venta Camión	260.000,00	0,00
Total del Rubro	260.315,00	137.330,30

Profesional: Firmado por mí al solo efecto de ser identificado con el informe de auditoría de fecha 10/02/2014

Dra. Laura Cerda
Sindico
Cordecc S.A.P.E.M

Sergio Enrique Bally
Contador Público Nacional – U.N.Litoral
Tomo III – Folio 92 – C.P.C.E. Neuquén

JORGE GUTIERREZ
PRESIDENTE
CORDECC S.A.P.E.M.

COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Jorge Gutiérrez
Presidente
CORDECC S.A.P.E.M

CONTADURÍA GENERAL PROV. DEL NEUQUÉN
FOJA Nº 181

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº
182
PROV. DEL NEUQUÉN

CORPORACION DE DESARROLLO DE LA CUENCA DEL CURI LEUVU S.A.P.E.M. (CORDECC)

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL AL 30 JUNIO 2013
COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR

en pesos con centavos

ACTIVO		30/06/2013	30/06/2012
ACTIVO CORRIENTE			
	Notas		
Caja y Bancos	1.3.2 y B.1	65.812,39	319.126,92
Inversiones	1.3.3 y B.2	307.601,03	128.917,65
Créditos	1.3.4 y B.3	1.139.748,67	1.174.251,83
Otros Créditos	1.3.4 y B.4	424.912,51	486.887,25
Bienes de Cambio	1.3.5 y B.5	158.315,25	167.081,31
Total Activo Corriente		2.096.389,85	2.276.264,96
ACTIVO NO CORRIENTE			
Créditos	1.3.4 y B.3	36.154,01	32.572,93
Bienes de Uso (Anexo I)	1.3.6	1.606.829,05	806.336,13
Total Activo No Corriente		1.642.983,06	838.909,06
TOTAL DEL ACTIVO		**3.739.372,91**	**3.115.174,02**

PASIVO		30/06/2013	30/06/2012
PASIVO CORRIENTE			
	Notas		
Deudas Comerciales	1.3.4 y B.6	72.551,24	42.873,66
Deudas Financieras	1.3.4; B.7.1; B.7.2 y B.7.3	705.405,00	698.617,51
Deudas Sociales	1.3.4 y B.8	77.940,95	77.061,11
Otras Deudas	1.3.4 y B.9	23.480,00	29.243,75
Total Pasivo Corriente		879.377,19	847.796,03
PASIVO NO CORRIENTE			
Total Pasivo No Corriente		0,00	0,00
TOTAL DEL PASIVO		879.377,19	847.796,03
PATRIMONIO NETO (Según Estado de Evolución del Patrimonio Neto)		2.859.995,72	2.267.377,99
TOTAL DEL PASIVO + PATRIM. NETO		**3.739.372,91**	**3.115.174,02**

Las notas y Anexos que se acompañan forman parte integrante de los presentes Estados Contables.
Profesional: Firmado por mí al solo efecto de ser identificado con el informe de auditoría de fecha 10/02/2014

Sergio Enrique Bally
Contador Público Nacional - U.N.Litoral
Tomo III - Folio 92 - C.P.C.E. Neuquén

JORGE GUTIERREZ
PRESIDENTE
CORDECC S.A.P.E.M.

CESAR COSTA
SINDICO
CORDECC S.A.P.E.M.

Dra. Laura Cerda
Síndico
Cordecc S.A.P.E.M.

Jorge Gutiérrez
Presidente
CORDECC S.A.P.E.M

COPIA FIEL DEL ORIGINAL

ESTADO DE RESULTADOS DEL EJERCICIO ANUAL FINALIZADO EL 30 JUNIO 2013
COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR

en pesos con centavos

		30/06/2013	30/06/2012
Ventas Netas de Productos		849.431,54	459.622,04
Ventas Netas de Servicios		125.992,49	48.419,01
TOTAL VENTAS		**975.424,03**	**508.041,05**
Costos de Productos Vendidos	Nota B.10	-634.262,16	-438.942,95
Costos de Servicios Prestados	Anexo III	-68.211,02	-44.751,11
TOTAL COSTOS		**-702.473,18**	**-483.694,06**
Gastos de Administración	Anexo III	-1.240.886,45	-881.440,81
Gastos de Comercialización	Anexo III	-437.212,34	-303.534,30
Gastos de Servicios	Anexo III	-1.276.739,84	-748.694,57
Otros Gastos	Anexo III	-3.632.382,45	-2.344.374,81
Otros Ingresos			
Aportes No Reintegrables	Nota B.11	6.612.114,41	4.590.290,00
Otros Ingresos	Nota B.12	260.315,00	137.330,30
RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA (Incluye el Resultado por Exposición al cambio en el poder adquisitivo de la moneda)	Nota 1.1	34.458,55	74.172,04
RESULTADO ORDINARIO		**592.617,73**	**548.094,84**
RESULTADO DEL EJERCICIO		**592.617,73**	**548.094,84**

Las notas y Anexos que se acompañan forman parte integrante de los presentes Estados Contables.

Profesional: Firmado por mí al solo efecto de ser identificado con el informe de auditoría de fecha 10/02/2014

Sergio Enrique Bally
Contador Público Nacional - U.N.Litoral
Tomo III - Folio 92 - C.P.C.E. Neuquén

JORGE GUTIERREZ
PRESIDENTE
CORDECC S.A.P.E.M.

SINDICO
CORDECC. SAPEM

CORDECC. S.A.P.E.M.

Dra. Laura Cerda
Síndico
Cordecc S.A.P.E.M

CORPORACION DE DESARROLLO DE LA CUENCA DEL CURI LEUVU S.A.P.E.M. PROV. DEL NEUQUEN

COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Jorge Gutierrez
Presidente
CORDECC S.A.P.E.M

CONTADURIA GENERAL
PROV. DEL NEUQUEN
FOJA N° 183

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº
184
PROV. DEL NEUQUÉN

CORPORACION DE DESARROLLO DE LA CUENCA DEL CURI LEUVU S.A.P.E.M. (CORDECC)

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO POR EL EJERCICIO ANUAL FINALIZADO EL 30 JUNIO 2013
COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR

en pesos con centavos

Detalle	CAPITAL				GANANCIAS RESERVADAS		RESULTADOS NO ASIGNADOS	TOTALES DEL PATRIMONIO	
	Capital Social	Ajustes del Cap. Social	Aportes no capitalizados	Sub Total	Reserva Legal	Otras		Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior
Saldos al inicio del ejercicio	1.641.624,00	2.823.893,16	328.532,85	4.794.050,01	0,00	0,00	-2.526.672,02	2.267.377,99	1.671.449,80
Aportes Gobierno Provincial			0,00	0,00				0,00	47.833,35
Suscripción de Acciones Clase "A" Clase "B"									
Resultado del ejercicio							592.617,73	592.617,73	548.094,84
Saldos al cierre del ejercicio	1.641.624,00	2.823.893,16	328.532,85	4.794.050,01	0,00	0,00	-1.934.054,29	2.859.995,72	2.267.377,99

Las notas y Anexos que se acompañan forman parte integrante de los presentes Estados Contables.
Profesional: Firmado por mí al solo efecto de ser identificado con el informe de auditoría de fecha 10/02/2014

Sergio Enrique Bally
Contador Público Nacional - U.N.Litoral
Tomo III - Folio 92 - C.P.C.E. Neuquén

JORGE GUTIERREZ
PRESIDENTE
CORDECC S.A.P.E.M.

Dra. Laura Cerda
Síndico
Cordecc S.A.P.E.M

COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Jorge Gutiérrez
Presidente
CORDECC S.A.P.E.M

CORPORACION DE DESARROLLO DE LA CUENCA DEL CURI LEUVU S.A.P.E.M. (CORDECC)

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Ejercicio finalizado el 30 de junio de 2013
Comparativo con el Ejercicio Anterior

en pesos con centavos

	30/06/2013	30/06/2012
VARIACION DEL EFECTIVO		
Efectivo al inicio del ejercicio	319.126,92	663.054,16
Modificación de ejercicios anteriores	0,00	0,00
Efectivo modificado al inicio del ejercicio	319.126,92	663.054,16
Efectivo al cierre del ejercicio	65.812,39	319.126,92
Disminución/Aumento neto del efectivo	**-253.314,53**	**-343.927,24**
CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO		
Actividades Operativas		
Cobro por ventas de bienes y servicios	520.934,27	369.521,77
Cobranzas de Créditos	715.254,17	619.447,76
Pagos a proveedores de bienes y servicios	-1.838.085,46	-2.274.385,92
Pago Programas Provinciales	-3.859.803,23	-2.489.478,85
Pagos al personal y cargas sociales	-1.099.737,30	-778.042,23
Pagos de Impuestos	-137.334,64	-109.127,47
Recuperos de programas	0,00	132.088,30
Cobros de aportes no reintegrables	6.612.114,41	4.590.290,00
Otros ingresos	315,00	5.242,00
Flujo neto de efectivo generado antes de las operaciones extraordinarias	913.657,22	65.555,36
Flujo neto de efectivo generado por las operaciones extraordinarias	0,00	0,00
Flujo neto de efectivo generado por las actividades operativas	913.657,22	65.555,36
Actividades de Inversión		
Pagos por compras de bienes de uso	-1.131.099,87	-574.986,87
Recupero por venta de bienes de uso	260.000,00	0,00
Constitución de plazos fijos	-816.548,68	-125.000,00
Retiros de plazos fijos	508.917,65	254.544,38
Flujo neto de efectivo utilizado por las actividades de inversión	-1.178.730,90	-445.442,49
Actividades de Financiación		
Aportes de los socios	0,00	47.833,35
Pagos de préstamo BID	11.759,15	-11.873,46
Flujo neto de efectivo generado por las actividades de financiación	11.759,15	35.959,89
DISMINUCIÓN/AUMENTO NETO DEL EFECTIVO	**-253.314,53**	**-343.927,24**

Las notas y Anexos que se acompañan forman parte integrante de los presentes Estados Contables.

Profesional: Firmado por mí al solo efecto de ser identificado con el informe de auditoría de fecha 10/02/2014

Sergio Enrique Bally
Contador Público Nacional - U.N.Litoral
Tomo III - Folio 92 - C.P.C.E. Neuquén

JORGE GUTIERREZ
PRESIDENTE
CORDECC S.A.P.E.M.

Dra. Laura Cerda
Sindico
Cordecc S.A.P.E.M

COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Jorge Gutiérrez
Presidente
CORDECC S.A.P.E.M

CONTADURÍA GENERAL PROV. DEL NEUQUÉN FOJA N° 185

CORPORACION DE DESARROLLO DE LA CUENCA DEL CURI LEUVU S.A.P.E.M. (CORDECC)

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº
186
PROV. DEL NEUQUÉN

ANEXO I

BIENES DE USO AL 30 DE JUNIO DE 2013
(comparativo con el ejercicio anterior)

en pesos con centavos

Detalle	Valor al inicio del ejercicio	Aumentos	Transferencias	Disminuciones	Valor al cierre del ejercicio	Amortizaciones				Neto resultante al 30/06/2013	Neto resultante al 30/06/2012
						Acumulada al inicio	Bajas	del ejercicio	Acumulada al cierre		
RODADOS	714.090,20	935.763,80		-151.552,85	1.498.301,15	380.142,73	-151.552,85	299.660,23	528.250,11	970.051,04	333.947,47
HERRAMIENTAS	10.408,85				10.408,85	7.626,59		902,93	8.529,52	1.879,33	2.782,26
MUEBLES Y UTILES	50.426,14	160.709,09			211.135,23	40.776,35		17.489,26	58.265,61	152.869,62	9.649,79
INSTALACIONES	17.416,73	0,00			17.416,73	13.034,42		575,93	13.610,35	3.806,38	4.382,31
INMUEBLES	511.370,18	34.626,98			545.997,16	57.948,93		10.886,42	68.835,35	477.161,81	453.421,25
MAQUINAS Y EQUIPOS	57.095,92				57.095,92	55.396,77		940,88	56.337,65	758,27	1.699,15
SOFTWARE COMPUTACION	1.513,00				1.513,00	1.059,10		151,30	1.210,40	302,60	453,90
TOTALES	**1362321,02**	**1131099,87**	**0,00**	**-151552,85**	**2341868,04**	**555984,89**	**-151552,85**	**330606,95**	**735038,99**	**1606829,05**	**806336,13**

Profesional: Firmado por mí al solo efecto de ser identificado con el informe de auditoría de fecha 10/02/2014

Sergio Enrique Bally
Contador Público Nacional - U.N.Litoral
Tomo III - Folio 92 - C.P.C.E. Neuquén

JORGE GUTIERREZ
PRESIDENTE
CORDECC S.A.P.E.M.

COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Dra. Laura Cerda
Síndico
Cordecc S.A.P.E.M.

Jorge Gutiérrez
Presidente
CORDECC S.A.P.E.M.

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº
187
PROV. DEL NEUQUÉN

CORPORACION DE DESARROLLO DE LA CUENCA DEL CURI LEUVU S.A.P.E.M. (CORDECC)

ANEXO II

PLAZOS DE REALIZACION Y EXIGIBILIDAD DE CREDITOS Y DEUDAS

Correspondiente al Ejercicio finalizado el 30/06/2013

en pesos con centavos

Detalle	1er.Trim. Jul/Sep.13	2er.Trim. Oct/Dic.13	3er.Trim. Ene/Mar.14	4er.Trim. Abr/Jun.14	2do.Año 2014/2015	3er.Año 2015/2016		
ACTIVOS	**1.736.811,66**	**75.002,39**	**18.300,38**	**42.147,78**	**36.154,01**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
ACTIVOS CORRIENTES	**1.736.811,66**	**75.002,39**	**18.300,38**	**42.147,78**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
INVERSIONES	**307.601,03**							
CREDITOS	**1.004.298,12**	**75.002,39**	**18.300,38**	**42.147,78**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
I. FONDOS BID ORIGINAL	23.246,05							
II. FONDOS BID REINVERSION	339.789,20	75.002,39	18.300,38	42.147,78				
III. FONDOS CORDECC	641.262,87							
OTROS CREDITOS	**424.912,51**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
ANTICIPOS VARIOS	53.919,89							
SALDO A FAVOR IVA	355.726,22							
OTROS	15.266,40							
ACTIVOS NO CORRIENTES	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**36.154,01**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
CREDITOS	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**36.154,01**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
I. FONDOS BID ORIGINAL								
II. FONDOS BID REINVERSION					36.154,01			
PASIVOS	**879.377,19**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
PASIVOS CORRIENTES	**879.377,19**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
DEUDAS COMERCIALES	72.551,24							
DEUDAS FINANCIERAS	705.405,00							
DEUDAS SOCIALES	77.940,95							
DEUDAS FISCALES	0,00							
OTRAS DEUDAS	23.480,00							
PASIVOS NO CORRIENTES	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
PRESTAMO BID ORIGINAL								

Profesional: Firmado por mí al solo efecto de ser identificado con el informe de auditoría de fecha 10/02/2014

Sergio Enrique Bally
Contador Público Nacional - U.N.Litoral
Tomo III - Folio 92 - C.P.C.E. Neuquén

JORGE GUTIERREZ
PRESIDENTE
CORDECC S.A.P.E.M.

CORPORACION DE DESARROLLO DE LA CUENCA DEL CURI LEUVU S.A.P.E.M. PROV. DEL NEUQUEN

COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Dra. Laura Cerda
Síndico
Cordecc S.A.P.E.M

Jorge Gutiérrez
Presidente
CORDECC S.A.P.E.M

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº
188
PROV. DEL NEUQUÉN

CORPORACION DE DESARROLLO DE LA CUENCA DEL CURI LEUVU S.A.P.E.M. (CORDECC)

ANEXO III

COSTOS Y GASTOS CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO ANUAL FINALIZADO EL 30/06/2013

en pesos con centavos

Rubros	Costo de Bs. Cambio	Gastos de Servicios	Costos de Serv. Prest.	Gastos de Administ.	Gastos de Comercializ.	Gastos de Financiación	Otros Gastos	Total al 30/06/2013	Total al 30/06/2012
Gastos varios administración				151.642,53				151.642,53	113.959,40
Sueldos y Jornales		194.615,95		194.615,93	194.615,95			583.847,83	420.610,28
Aportes Patronales		37.210,03		37.210,04	37.210,03			111.630,10	79.030,51
Honorarios Directores y Síndicos				404.259,37				404.259,37	278.401,44
Gastos varios Rodados		52.737,70		35.158,45	52.737,70			140.633,85	148.477,54
Honorarios Administración				102.893,00				102.893,00	85.450,00
Combustibles y lubricantes		49.238,92		32.825,93	49.238,92			131.303,77	68.588,24
Viáticos y movilidad		9.153,23		36.612,94				45.766,17	34.524,86
Débitos y comisiones bancarias				42.837,31				42.837,31	27.570,01
Gastos varios de servicios		385.862,31						385.862,31	191.570,98
Gastos servicios Fletes			68.211,02					68.211,02	44.751,11
Gastos p/ cursos de capacitación		187,50						187,50	2.417,50
Impuestos, Tasas y Contribuciones		66.310,64		66.310,64				132.621,28	109.127,47
Amortización Bienes de Uso		165.303,97		82.651,49	82.651,49			330.606,95	126.881,86
Seguros		11.841,47		7.894,30	11.841,47			31.577,24	22.861,25
Comisiones Préstamo BID						111,19		111,19	114,30
Deudores incobrables					8.916,78			8.916,78	15.114,26
Gastos Legales				344,81				344,81	7.994,32
Mantenimiento Inmuebles		45.629,71		45.629,71				91.259,42	55.985,72
Intereses y Act. Impositivas y Otras						4.713,36		4.713,36	0,00
Gastos Prg. Traslado Hacienda		165.823,00						165.823,00	6.733,37
Gtos. Prog. Esquila/Fibra Caprina		35.497,78						35.497,78	67.040,67
Programa Emergencia Climática							16.650,00	16.650,00	272.114,03
Gastos Programas Cordecc		31.227,63						31.227,63	9.943,31
Gastos Prog. Centro PYME								0,00	0,00
Programa Manejo de Fuego							2.922.494,36	2.922.494,36	1.986.991,00
Programa de Obras Varias							693.238,09	693.238,09	85.269,78
Prog. p/Desarrollo Rural		26.100,00						26.100,00	46.205,75
Subsidio Programa Cobertizos		0,00						0,00	15.180,94
Programa Cargaderos								0,00	0,00
Totales al 30/06/2013	0,00	1.276.739,84	68.211,02	1.240.886,45	437.212,34	4.824,55	3.632.382,45	6.660.256,65	
Totales al 30/06/2012	0,00	770.642,54	49.083,43	701.915,06	174.635,84	368,14	3.020.560,67		4.322.909,90

Profesional: Firmado por mí al solo efecto de ser identificado con el informe de auditoría de fecha 10/02/2014

Sergio Enrique Bally
Contador Público Nacional - U.N.Litoral
Tomo III - Folio 92 - C.P.C.E. Neuquén

JORGE GUTIERREZ
PRESIDENTE
CORDECC S.A.P.E.M.

COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Dra. Laura Cerda
Síndico
Cordecc S.A.P.E.M.

Jorge Gutiérrez
Presidente
CORDECC S.A.P.E.M.

INFORME DE LA COMISION FISCALIZADORA

SEÑORES ACCIONISTAS DE LA
CORPORACION DE DESARROLLO DE LA CUENCA DEL CURI LEUVU
SOCIEDAD ANONIMA CON PARTICIPACION ESTATAL MAYORITARIA

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

I- DOCUMENTOS EXAMINADOS

a) Estado de Situación Patrimonial al 30 de junio de 2013; comparativo con el ejercicio anterior.-
b) Estado de resultado al 30 de junio de 2013; comparativo con el ejercicio anterior.-
c) Estado de evolución del patrimonio neto por el ejercicio comprendido entre el 01 de julio de 2012 y el 30 de junio 2013; comparativo con el ejercicio anterior.-
d) Estado de flujo de efectivo por el ejercicio finalizado el 30 de junio de 2013, comparativo con el ejercicio anterior;
e) Notas A. a B.12 y anexos I;II y III.-
f) Inventario al 30 de junio de 2013.-

II – ALCANCE DEL EXAMEN

En ejercicio del control de legalidad que nos compete, de los actos decididos por los órganos de la sociedad, que fueron expuestos en las reuniones de Directorios y Asambleas, hemos examinado los documentos detallados en los ítems a) hasta f); del punto I. Dicho examen fue realizado de acuerdo con las normas de auditoría vigentes, las que requieren la planificación y el desarrollo del examen para formarse una opinión acerca de la razonabilidad de la información significativa que contengan el inventario y los estados contables considerados en su conjunto, preparados de acuerdo con normas contables profesionales. Una 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 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.-

CORPORACION DE DESARROLLO Dpto. CHOS MALAL PROV. DEL NEUQUEN De La Cuenca del Curi Leuvu

COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Jorge Gutiérrez
Presidente
CORDECC S.A.P.E.M.

CONTADURÍA GENERAL PROV. DEL NEUQUEN FOJA Nº 189

INFORME DE LA COMISION FISCALIZADORA

La calificación a la adecuación de la ley y los estatutos de las decisiones y actos de los órganos de la sociedad, así como la opinión sobre los documentos referidos en el punto I, no se extienden a hechos, actos, omisiones o circunstancias, que no resulten de conocimiento de esta comisión, que no pudieren determinarse a partir del examen de la información recibida para su fiscalización o que hubieren sido ocultados o simulados de forma de evitar su detección. La revisión tampoco se extiende a los criterios empresarios de administración ni comercialización, que resultan de resorte exclusivo del Directorio y la Asamblea.
Asimismo en el examen de la memoria del Directorio hemos obtenido las informaciones y explicaciones que consideramos necesarias.-

III- DICTAMEN

a) En nuestra opinión y basándonos en el informe que emitió el auditor externo de fecha 10 de febrero de 2014; los estados contables citados presentan razonablemente en todos sus aspectos significativos, la situación patrimonial de la CORPORACION DE DESARROLLO DE LA CUENCA DEL CURI LEUVU Sociedad Anónima con participación Estatal mayoritaria, al 30 de junio de 2013; los resultados de sus operaciones, las variaciones en su patrimonio neto y las variaciones netas del efectivo, por el ejercicio cerrado en esa fecha, comparativo con el anterior, de acuerdo con normas contables.

CHOS MALAL, 17 de febrero de 2014.-

Dr. Oscar COSTA
Síndico

Cra. María Mercedes AICHINO
Síndico

Dra. María Laura CERDA
Síndico

CPCEN Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia del Neuquén

Legalización Nº Z-18251 73698

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 AICHINO MARIA MERCEDES inscripto/a en la matrícula de Contadores Públicos bajo el Tº IV Fº 177, quien se encuentra habilitado/a para el ejercicio de la profesión en jurisdicción de este Consejo. Zapala, 01/04/2014

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.

CORPORACION DE DESARROLLO Dpto. CHOS MALAL PROV. DEL NEUQUEN De La Cuenca del Curi Leuvu

COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Jorge Gutiérrez
Presidente
CORPECC S.A.P.E.M.

CONTADURÍA GENERAL PROV. DEL NEUQUÉN FOJA Nº 190

INFORME DEL AUDITOR

Señor:
Presidente de
CORDECC S.A.P.E.M.

En mi carácter de Contador Público independiente, informo sobre la auditoría que he realizado de los Estados Contables de CORDECC S.A.P.E.M. detallados en el apartado I (los cuales están firmados por mi al solo efecto de su identificación con este informe). Los Estados citados constituyen una información preparada y emitida por el Directorio de esa Empresa en ejercicio de sus funciones exclusivas. Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre dichos estados contables basado en mi examen de auditoría con el alcance que menciono en el párrafo II.

I. **ESTADOS CONTABLES AUDITADOS**

a) Estados de Situación Patrimonial al 30 de junio de 2013 y 2012.
b) Estados de Resultados por los ejercicios cerrados el 30 de junio de 2013 y 2012.
c) Estados de Evolución del Patrimonio Neto (capital, reservas y otros resultados acumulados) por los ejercicios finalizados el 30 de junio de 2013 y 2012.
d) Estados de Flujo de Efectivo por los ejercicios finalizados el 30 de junio de 2013 y 2012.
e) Notas A.1 a B.12 y Anexos I a III.

II. **ALCANCE DE LA AUDITORIA**

Mi examen fue realizado de acuerdo con las normas de auditoría vigentes aprobadas por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia del Neuquén.

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

Sergio Enrique Bally
Contador Público Nacional – U.N.Litoral
Tomo III – Folio 92 – C.P.C.E. Neuquén

COORPORACION DE DESARROLLO Dpto. CHOS MALAL PROV. DEL NEUQUEN De La Cuenca del Cari Laufu

COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Jorge Gutiérrez
Presidente
CORDECC S.A.P.E.M.

CONTADURÍA GENERAL FOJA Nº 191 PROV. DEL NEUQUÉN

III. **DICTAMEN**

En mi opinión, los estados contables detallados en en punto I. presentan razonablemente en todos sus aspectos significativos la situación patrimonial de CORDECC S.A.P.E.M. al 30 de junio de 2013 y 2012; los resultados de sus operaciones, la evolución del patrimonio neto y las variaciones en el flujo de efectivo por los ejercicios cerrados en esas fechas, de acuerdo con normas contables profesionales.

IV. **INFORMACIÓN ESPECIAL REQUERIDA POR DISPOSICIONES LEGALES**

Al 30 de junio de 2013 y según consta en sus registros contables, esta sociedad adeuda $ 32.479,44 al ANSES (Administración Nacional de la Seguridad Social). Dicha deuda no era exigible a esa fecha.

Chos Malal, 10 de Febrero de 2014.

Sergio Enrique Bally
Contador Público Nacional – U.N.Litoral
Tomo III – Folio 92 – C.P.C.E. Neuquén

LEY 671

CPCEN Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia del Neuquén

Legalización Nº Z-18243 73697

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 BALLY SERGIO ENRIQUE inscripto/a en la matrícula de Contadores Públicos bajo el Tº III Fº 092, quien se encuentra habilitado/a para el ejercicio de la profesión en jurisdicción de este Consejo. Zapala, 01/04/2014

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.

Cra. María Laura Sabbattini
Asistente Técnica
Delegación Zapala C.P.C.E.N.

COORPORACION DE DESARROLLO DRA. CHOS MALAL PROV. DEL NEUQUEN De la Cuenca del Curi Leuvú

COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Jorge Gutiérrez
Presidente
CORDECC S.A.P.E.M.

CONTADURÍA GENERAL PROV. DEL NEUQUÉN FOJA Nº 192

TOMO II

CORDINEU S.E.

CONSOLIDADO GENERAL

EJERCICIO 2013

Denominación	**CORDINEU S.E.**
Domicilio Legal:	Isla 132 - Neuquén Capital
Domicilio Aministrativo:	Isla 132 - Neuquén Capital
Actividad Principal:	Planificar, Explotar, Proyectar y Ejecutar el desarrollo integral del proyecto denominado "Paseo de la Costa"
Actividad Secundaria:	
INSCRIPCIONES:	
Registro Público de Comercio	N° 28 - F° 242/266 - T° II - Año 2002
Fecha de Inscripción en el R.P.C.:	24/06/2002
Fecha de Vencimiento:	24/06/2101
Ejercicio Económico N°:	12 Doce
Iniciado el:	01/01/2013
Finalizado el:	31/12/2013

Capital

Corresponde a 7970 Certificados Nominativos de valor 1.000,00 Cada uno.

Suscripto	Integrado
7.970.000,00	7.970.000,00

Montos Expresados en Moneda Nominal al 31/12/2013

Las Notas de 1 a 8 y los Anexos I y II forman parte integrante de los presentes Estados Contables.

Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe del 18 de Marzo de 2014

Norberto Elio Angelicchio
Contador Público Nacional
Universidad Nacional del Comahue
C.P.C.E.Nqn. T° VI F° 029

Mario Andrés Trutanich
Síndico Titular

Marcelo Gabriel Bermúdez
Presidente

Walter Martín Rodríguez Cano
Síndico Titular

MIGUEL ANGEL MANUEL
Gerencia Adm. Financiera
CORDINEU S.E.

María Vaqueiro
Síndico Titular
Contador Público Nacional-UBA
C.P.C.E.Nqn T° III F° 100

CONTADURÍA GENERAL PROV. DEL NEUQUÉN
FOJA N° 194

ES COPIA

ES COPIA

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº
195
PROV. DEL NEUQUÉN

CORDINEU S.E.

Estado de Situación Patrimonial al 31/12/2013 comparativo con el ejercicio anterior

ACTIVO	2013	2012
ACTIVO CORRIENTE		
Caja y Bancos (Nota 2,1)	1.011.488,06	113.242,07
Otros Créditos (Nota 2,2)	987.210,82	982.092,58
Otros activos (Nota 2,3)	11.827.656,16	7.949.789,57
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	13.826.355,04	9.045.124,22
ACTIVO NO CORRIENTE		
Otros Créditos (Nota 2,2)	3.383.138,19	2.892.109,77
Bienes de Uso (Nota2,4 y Anexo I)	1.188.587,69	1.199.822,14
Otros Activos (Nota 2,5)	9.009.143,68	7.430.905,74
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	13.580.869,56	11.522.837,65
TOTAL ACTIVO	27.407.224,60	20.567.961,87

PASIVO	2013	2012
PASIVO CORRIENTE		
Deudas Comerciales (Nota 3,1)	2.588.557,29	1.434.528,89
Otras deudas (Nota 3,2)	74.061,10	69.261,10
Deudas fiscales (Nota 3,3 Y 5,1)	101.064,66	122.970,23
Previsiones (Nota 3,4)	230.975,60	230.975,60
TOTAL PASIVO CORRIENTE	2.994.658,65	1.857.735,82
PASIVO NO CORRIENTE		
No posee	-	-
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	-	-
TOTAL PASIVO	2.994.658,65	1.857.735,82
PATRIMONIO NETO (Según estado respectivo)	24.412.565,95	18.710.226,05
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO NETO	27.407.224,60	20.567.961,87

Las Notas de 1 a 8 y los Anexos I y II forman parte integrante de los presentes Estados Contables.

Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe del 18 de Marzo de 2014

Norberto Elio Angelicchio
Contador Público Nacional
Universidad Nacional del Comahue
C.P.C.E.Nqn. Tº VI Fº 029

Marcelo Gabriel Bermúdez
Presidente

Mario Andrés Trutanich
Síndico Titular

Walter Martín Rodríguez Cano
Síndico Titular

MIGUEL ANGEL MANUEL
Gerencia Adm. Financiera
CORDINEU S.E.

María Vaqueiro
Síndico Titular
Contador Público Nacional-UBA
C.P.C.E.Nqn Tº III Fº 100

ES COPIA

CORDINEU S.E.

Estado de Resultados

Por el ejercicio anual finalizado el 31/12/2013 comparativo con el ejercicio anterior

	2013	2012
Ingresos	-	-
Costos	-	-
Gastos de Administración (Anexo II y Nota 5,1)	-656.248,88	-553.684,67
Gastos de Comercialización (Anexo II)	-	-
Resultados Financieros Netos y por Tenencia Sin incluir recpam (Anexo II y Nota 4,1)	3.626.844,75	2.643.524,00
Otros Ingresos y Gastos (Anexo II y Nota 4,2)	531.744,03	-472.933,37
PÉRDIDA/GANANCIA ANTES DE IMPUESTO A LAS GANANCIAS	**3.502.339,90**	**1.616.905,96**
Impuesto a las ganancias (Nota 3,3)	-	-
PÉRDIDA/GANANCIA ORDINARIA	**3.502.339,90**	**1.616.905,96**
RESULTADOS EXTRAORDINARIOS	-	-
PÉRDIDA/GANANCIA FINAL DEL EJERCICIO	3.502.339,90	1.616.905,96

Las Notas de 1 a 8 y los Anexos I y II forman parte integrante de los presentes Estados Contables.

Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe del 18 de Marzo de 2014

Norberto Elio Angelicchio
Contador Público Nacional
Universidad Nacional del Comahue
C.P.C.E.Nqn. Tº VI Fº 029

Marcelo Gabriel Bermúdez
Presidente

MIGUEL ANGEL MANUEL
Gerencia Adm. Financiera
CORDINEU S.E.

ES COPIA

Mario Andrés Trotanich
Síndico Titular

Walter Martín Rodríguez Cano
Síndico Titular

María Vaqueiro
Síndico Titular
Contador Público Nacional UBA
C.P.C.E.Nqn Tº III Fº 100

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 196
PROV. DEL NEUQUÉN

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº
197
PROV. DEL NEUQUEN

CORDINEU S.E.

Estado de Evolución del Patrimonio Neto
del ejercicio comprendido entre el 01/01/2013 y el 31/12/2013 comparativo con el ejercicio anterior

CONCEPTO	Aporte de los propietarios				Resultados acumulados					TOTALES	
	Capital Suscripto	Ajustes del Capital	Aportes Irrevocables	Total	Ganancias Reservadas: Reserva legal	Ganancias Reservadas: Otras reservas	Ganancias Reservadas: Total	Resultados no asignados	Total	Ejercicio Actual 2013	Ejercicio anterior 2012
Saldos al inicio del ejercicio anterior	7.970.000,00	9.581.921,53	9.530.000,00	27.081.921,53	-	-	-	-8.303.162,30	-8.303.162,30	18.778.759,23	15.293.320,09
Modificaciones del saldo inicial (Nota 5,1)								-68.533,18	-68.533,18	-68.533,18	-
Saldos al inicio del ejercicio modificado	7.970.000,00	9.581.921,53	9.530.000,00	27.081.921,53	-	-	-	-8.371.695,48	-8.371.695,48	18.710.226,05	15.293.320,09
Aporte irrevocable (Nota 5,2)	-	-	2.200.000,00	2.200.000,00	-	-	-	-	-	2.200.000,00	1.800.000,00
Ganancia del ejercicio según Estado Respectivo	-	-	-	-	-	-	-	3.502.339,90	3.502.339,90	3.502.339,90	1.616.905,96
SALDOS AL CIERRE DEL EJERCICIO	7.970.000,00	9.581.921,53	11.730.000,00	29.281.921,53	-	-	-	-4.869.355,58	-4.869.355,58	24.412.565,95	18.710.226,05

s Notas 1 a 8 y los Anexos I y II forman parte integrante de los presentes Estados Contables.

mado a los efecto de su identificación con mi informe del 18 de Marzo de 2014

Norberto Elio Angelicchio
Contador Público Nacional
niversidad Nacional del Comahue
C.P.C.E.Nqn. Tº VI Fº 029

Mario Gabriel Bermúdez
Presidente

Mario Andrés Trutanich
Síndico Titular

ter Martín Rodríguez Cano
Síndico Titular

María Vaquero
Síndico Titular
Contador Público Nacional-UBA
C.P.C.E.Nqn Tº III Fº 100

ES COPIA

MIGUEL ANGEL MANUEL
Gerencia Adm. Financiera
CORDINEU S.E.

CORDINEU S.E.

Estado de Flujo de Efectivo

Por el ejercicio finalizado el 31/12/2013 comparativo con el ejrcicio anterior

VARIACION DEL EFECTIVO	2013	2012
Efectivo al inicio del ejercicio	113.242,07	62.737,53
Efectivo al cierre del ejercicio	1.011.488,06	113.242,07
Aumento/Disminución del efectivo	898.245,99	50.504,54
CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO		
Actividades operativas		
Pago impuestos y créditos impositivos	-330.556,17	-250.925,67
Pago anticipo honorario directores	0,00	-36.763,88
Pago saldo honorarios directores	0,00	-7.200,00
Pago honorarios a síndicos	-79.200,00	0,00
Pago anticipos a recuperar	-37.573,72	-334.795,38
Pago honorarios Administración	-46.712,50	-77.962,75
Pago de intereses, multas y recargos	-6.593,53	-1.141,82
Pago gastos publicaciones	-	-2.620,06
Pago otros gastos administración	-55.043,95	-40.290,01
Pago honorarios profesionales	-36.776,00	-42.385,00
Pago gastos librería, papelería e impresiones	-12.326,02	-13.063,55
Pago luz, agua, gas, impuestos y tasas	-10.351,43	-27.204,57
Pago gastos telefonía y comunicaciones	-1.907,31	-1.861,61
Pago gastos de seguridad en isla	-4.121,31	-259.902,14
Pago honorarios y gastos legales	-38.838,90	-37.043,77
Pago gastos reparación y mantenimento bienes	-112.840,59	-38.123,78
Pago gastos mantenimiento espacios verdes y terreno	-358.394,34	-244.368,95
Pago impuesto al débito y crédito bancario	-14.991,65	-8.827,81
Cobro alquileres	502.907,40	47.165,28
Cobro desafectación obligaciones de hacer	403.297,84	-
Cobro venta pliegos licitaciones	-	2.479,30
Pago alguiler y expensas oficina administrativa	-124.604,78	-
Pago honorarios técnicos y consultores	-26.207,25	-30.010,00
Pago reintegro gastos a directores	-36.961,82	-
Flujo neto de efectivo utilizado en las actividades operativas	-427.796,03	-1.404.846,17
Actividades de inversión		
Pago compras bienes de uso	-82.696,69	-40.886,85
Pago inversión en otros activos	-791.261,29	-303.762,44
Flujo neto de efectivo utilizado/generado por las actividades de inversión	-873.957,98	-344.649,29
Actividades de financiación		
Aporte en efectivo accionista Provincia del Neuquén	1.100.000,00	1.000.000,00
Aporte en efectivo accionista Municipalidad de Neuquén	1.100.000,00	800.000,00
Flujo neto de efectivo por las actividades de financiación	2.200.000,00	1.800.000,00
AUMENTO/DISMINUCION DEL EFECTIVO	898.245,99	50.504,54

Las Notas de 1 a 8 y los Anexos I y II forman parte integrante de los presentes Estados Contables.

Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe del 18 de Marzo de 2014

Norberto Elio Angelicchio
Contador Público Nacional
Universidad Nacional del Comahue
C.P.C.E.Nqn. Tº VI Fº 089

Marcelo Gabriel Bermúdez
Presidente

MIGUEL ANGEL MANUEL
Gerencia Adm. Financiera
CORDINEU S.E.

Mario Andrés Trutanich
Síndico Titular

Walter Martín Rodríguez Cano
Síndico Titular

María Vaqueiro
Síndico Titular
Contador Público Nacional-UBA
C.P.C.E.Nqn Tº III Fº 100

ES COPIA

CONTADURÍA GENERAL
PROV. DEL NEUQUÉN
FOJA Nº 198

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº
199
PROV. DEL NEUQUÉN

CORDINEU S.E.

ANEXO I

Bienes de Uso al 31/12/2013 comparativos con el ejercicio anterior

DETALLE	VALOR AL INICIO DEL EJERCICIO	AUMENTOS	DISMINUCIONES	VALOR AL CIERRE DEL EJERCICIO	AMORTIZACIONES					REVALUO TECNICO	NETO RESULTANTE EJERCICIO 2013	NETO RESULTANTE EJERCICIO 2012
					ACUMULADAS AL INICIO DEL EJERCICIO	BAJAS	DEL EJERCICIO %	DEL EJERCICIO MONTO	ACUMULADAS AL CIERRE DEL EJERCICIO			
Muebles y Útiles	97.828,29	40.154,35	-	137.982,64	72.816,74	-	10%	17.927,43	90.744,17		47.238,47	25.011,55
Máquinas y Equipos de oficina	48.697,33	4.722,91	-	53.420,24	38.449,64	-	20%	4.200,24	42.649,88		10.770,36	10.247,69
Eq. Internet y varios	39.875,47	10.273,86	-	50.149,33	15.069,47	-	20%	8.758,20	23.827,67		26.321,66	24.806,00
Sede Social	885.716,21	-	-	885.716,21	125.476,43	-	2%	17.714,32	143.190,75		742.525,46	760.239,78
Ampliación auditorio	11.034,62	-	-	11.034,62	1.173,90	-	2%	234,78	1.408,68		9.625,94	9.860,72
Instalaciones	16.094,00	26.732,00	-	42.826,00	6.437,60	-	2%	4.282,60	10.720,20		32.105,80	9.656,40
Salón usos múltiples sobre lote a1	400.000,00	-	-	400.000,00	40.000,00	-	10%	40.000,00	80.000,00		320.000,00	360.000,00
TOTALES	1.499.245,92	81.883,12	-	1.581.129,04	299.423,78	-		93.117,57	392.541,35	-	1.188.587,69	1.199.822,14

Las Notas de 1 a 8 y los Anexos I y II forman parte integrante de los presentes Estados Contables.

Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe del 18 de Marzo de 2014

Norberto Elio Angelicchio
Contador Público Nacional
Universidad Nacional del Comahue
C.P.C.E.Nqn. Tº VI Fº 029

Marcelo Gabriel Bermúdez
Presidente

Mario Andrés Trutanich
Síndico Titular

Walter Martín Rodríguez Cano
Síndico Titular

MIGUEL ANGEL MANUEL
Gerencia Adm. Financiera
CORDINEU S.E.

María Vaqueiro
Síndico Titular
Contador Público Nacional-UBA
C.P.C.E.Nqn Tº III Fº 100

ES COPIA

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº
200
PROV. DEL NEUQUÉN

ANEXO II

CORDINEU S.E.

COSTOS Y GASTOS

Correspondientes al ejercicio finalizado el 31/12/2013 comparativos con el ejercicio anterior

DETALLE	GASTOS DE ADMINISTRACION	GASTOS DE COMERCIALIZACION	GASTOS DE FINANCIACION	OTROS GASTOS	TOTAL EJERCICIO 2013	TOTAL EJERCICIO 2012
Honorarios de administración	38.795,00	-	-	-	38.795,00	64.171,25
Amortizaciones del ejercicio	93.117,57	-	-	-	93.117,57	81.047,67
Honorarios Directores	-	-	-	-	-	40.850,00
Honorario Síndicos	86.400,00	-	-	-	86.400,00	86.400,00
Honorarios Profesionales	32.453,00	-	-	-	32.453,00	31.155,00
Honorarios técnicos y consultores	-	-	-	19.920,00	19.920,00	30.130,00
Honorarios y gastos legales	38.838,90	-	-	-	38.838,90	31.269,37
Impuesto al débito y crédito bancario	-	-	-	14.991,65	14.991,65	8.827,81
Impuestos, tasas y contribuciones	4.964,47	-	-		4.964,47	104.235,83
Difusiones institucionales	-	-	-	-	-	2.620,06
Luz, Agua, Gas y expensas	45.423,40	-	-	-	45.423,40	14.333,15
Gastos telefonía e internet	8.840,32	-	-	-	8.840,32	2.358,03
Seguridad en isla	-	-	-	-	-	208.129,01
Seguro integral isla	-	-	-	3.976,69	3.976,69	5.139,13
Librería, papelería e impresiones	12.076,38	-	-	-	12.076,38	9.181,28
Gs. Relaciones públicas	4.299,58	-	-	-	4.299,58	-
Intereses pagados	-	-	6.593,53	-	6.593,53	1.635,76
Alquier y acondicionamiento oficina administrativa	75.305,78	-	-	-	75.305,78	21.768,60
Reintegro gastos directores	65.444,16	-	-	-	65.444,16	-
Gastos varios administración	25.632,76	-	-	-	25.632,76	28.502,68
Pasajes y movilidad	16.930,26	-	-	-	16.930,26	-
Prescripción créditos fiscales	-	-	-	49.233,73	49.233,73	-
Gastos reparación y mantenimiento bienes	107.727,30	-	-	57.298,65	165.025,95	70.511,80
Gastos mantenimiento espacios verdes	-	-	-	274.040,49	274.040,49	235.631,95
TOTALES	656.248,88	-	6.593,53	419.461,21	1.082.303,62	1.077.898,38

Las Notas de 1 a 8 y los Anexos I y II forman parte integrante de los presentes Estados Contables.

Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe del 18 de Marzo de 2014

Norberto Elio Angelicchio
Contador Público Nacional
Universidad Nacional del Comahue
C.P.C.E.Nqn. Tº VI Fº 029

Marcelo Gabriel Hermúdez
Presidente

Mario Andrés Trutanich
Síndico Titular

Walter Martín Rodríguez Car
Síndico Titular

ES COPIA

MIGUEL ANGEL MANUEL
Gerencia Adm. Financiera
CORDINEU S.E.

María Vaqueiro
Síndico Titular
Contador Público Nacional-UBA
C.P.C.E.Nqn Tº III Fº 100

CORDINEU S.E.

Nota a los Estados Contables al 31 de Diciembre de 2013 y comparativo con el ejercicio anterior

NOTA 1 - Normas Contables

Nota 1.1. BASES DE PRESENTACIÓN

Los Estados Contables que se exponen surgen, de los libros rubricados de contabilidad de CORDINEU S.E., que son llevados en legal forma. Estos Estados han sido preparados de acuerdo a las Normas Contables Profesionales vigentes contenidas en las Resoluciones Técnicas N° 8, 9, 16, 17, 19, 21 y 31 de la F.A.C.P.C.E., aprobadas por las Resoluciones N° 120, 312, 329, 338 y 510 del Consejo Profesional de Ciencias Economices de Neuquén, y las modificaciones y normas de transición establecidas por las Resoluciones N° 312, 323 y 360 de la F.A.C.P.C.E., las cuales fueron aprobadas por la Resolución N° 419/08 del C.P.C.E.N.

Nota 1.2. CONSIDERACIÓN DE LOS EFECTOS DE LA INFLACIÓN

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

Nota 1.3. CRITERIOS DE VALUACIÓN

Para la cuantificación del patrimonio y sus resultados, se siguieron las normas establecidas en las Resoluciones Técnicas N° 17 y 19 de la F.A.C.P.C.E. (aprobadas por las Resoluciones N° 312 y 329 C.P.C.E.N.), con las modificaciones y normas de transición establecidas por las Resoluciones N° 312 y 323 de la F.A.C.P.C.E., y las normas optativas de medición aplicables a los EPEQ, establecidas por la Resolución N° 360/07 de la F.A.C.P.C.E., siendo estas aprobadas por la Resolución N°419/08 C.P.C.E.N.

NOTA 2 - Composición de los principales rubros del activo:

Nota 2.1. Caja y Bancos:

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

Cuenta/Concepto	Total al 31/12/2013	Total al 31/12/2012
Caja Chica	6.769,14	1.162,60
Banco Provincia de Neuquén cta.cte.	1.004.718,92	112.079,47
Total Caja y Banco	1.011.488,06	113.242,07

(Firmado al solo efecto de su identificación con mí informe del 18 de Marzo de 2014)

Norberto Elio Angelicchio
Contador Público Nacional - U.N.Co
C.P.C.E. Nqn. T° VI F°029

Mario Andrés Trucanich
Síndico

Marcelo Gabriel Bermúdez
Presidente

Walter Martín Rodríguez Cano
Síndico

MIGUEL ANGEL MANUEL
Gerencia Adm. Financiera
CORDINEU S.E.

María Vaqueiro
Contador Público Nacional-UBA
C.P.C.E.Nqn T° III F° 100
Síndico

ES COPIA

CONTADURÍA GENERAL
FOJA N° 201
NEUQUÉN

Nota a los Estados Contables al 31 de Diciembre de 2013 y comparativo con el ejercicio anterior

Nota 2.2. Otros Créditos:

Se trata en su totalidad de importes a cobrar en moneda nacional, fueron valuados a su valor nominal no existiendo diferencias significativas respecto del valor descontado del flujo futuro de fondos. Su parte corriente se integra por:

Cuenta/concepto	Total al 31/12/2013	Total al 31/12/2012
Deudores varios	45.100,00	0,00
Anticipo Honorarios Directores		
Vencimiento 2° trim. 2012	0,00	46.407,64
Anticipo Honorarios Síndicos		
Vencimiento 2° trim. 2012	4.800,00	4.800,00
Fondos a recuperar de terceros		
Sin fecha de vencimiento	937.310,82	930.884,94
Total	987.210,82	982.092,58

Fondos a recuperar de terceros, corresponde a gastos abonados en forma anticipada por CORDINEU S.E. y costos, que en cumplimiento de la ordenanza 10010, deben ser financiados por los fundistas cuyas propiedades se encuentran incluidas en el área del máster plan de desarrollo, y que serán recuperados cuando éstos formalicen sus aportes.

No Corrientes: Corresponde a los siguientes conceptos:

Cuenta/concepto	Total al 31/12/2013	Total al 31/12/2012
Crédito por impuesto a la ganancia mínima presunta		
Compensable hasta el año 2013	0,00	49.233,73
Compensable hasta el año 2014	84.168,21	84.168,21
Compensable hasta el año 2015	92.695,14	92.695,14
Compensable hasta el año 2016	106.396,05	106.396,05
Compensable hasta el año 2017	94.323,34	94.323,34
Compensable hasta el año 2018	86.724,94	86.724,94
Compensable hasta el año 2019	88.080,75	88.080,75
Compensable hasta el año 2020	85.754,69	85.754,69
Compensable hasta el año 2021	99.832,18	96.319,91
Compensable hasta el año 2022	152.707,61	0,00
Sub total	890.682,91	783.696,76
Saldo cuenta iva	2.476.384,42	2.107.867,45
Anticipos a recuperar	15.525,30	0,00
Anticipo financiero obras viales	545,56	545,56
Total	3.383.138,19	2.892.109,77

(Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe del 18 de Marzo de 2014)

Norberto Elio Angelicchio
Contador Público Nacional - U.N.Co
C.P.C.E. Nqn. T° VI F°029

Marcelo [illegible] del Bermúdez
Presidente

MIGUEL ANGEL MANUEL
Gerencia Adm. Financiera
CORDINEU S.E.

Mario Andrés Tratanich
Síndico

Walter Martín Rodríguez Cano
Síndico

María Vaqueiro
Contador Público Nacional-UBA
C.P.C.E.Nqn T° III F° 100
Síndico

ES COPIA

CONTADURÍA GENERAL
FOJA N°
202
NEUQUÉN

Nota a los Estados Contables al 31 de Diciembre de 2013 y comparativo con el ejercicio anterior

El crédito por Impuesto a la Ganancia Mínima Presunta: Corresponde a montos que la empresa podrá compensar contra el saldo de Impuesto a las Ganancias que se determine en los próximos ejercicios. Se consideran no corrientes, por cuanto se estima no poder compensarlos durante el próximo ejercicio de acuerdo al plan de actividades previsto. Para el cálculo no se ha aplicado el método del impuesto diferido, conforme la dispensa de la Resolución 360/07 de la F.A.C.P.C.E., aprobada por la resolución 419/08 del C.P.C.E. de Neuquén.

AFIP - Créditos por IVA: corresponde al saldo del impuesto al valor agregado al 31 de Diciembre de 2013. Con un criterio similar al anterior; no se estima factible compensarlo en el próximo ejercicio.

Nota 2.3 Otros activos (corrientes):

El rubro representa el valor neto de realización de tierras y mejoras introducidas a las mismas, sobre las cuales la Corporación ha tomado la decisión de vender en lo inmediato. Sobre una superficie que representa 6273m2, Cordineu S.E. tiene una disponibilidad restringida, ya que se encuentra afectadas a los siguientes compromisos asumidos: 2259.85 m2 identificados como Lote 1 de la manzana "B" afectados al proyecto edificio "Agora", y de subdivisión a realizar del lote 1 D se destinarán 1040 m2 al pago de la obra vial denominada "Obras viales en la isla 132 - obras de pavimentación con calzada de concreto asfáltico entre puente sobre rotonda 2 y en calle 1 sur", 2772 m2 al pago de la obra senda peatonal en ejecución sobre el perímetro de la isla al cierre de ejercicio y 2461 m2 en pago de la obra de consolidación de calles internas, cordones cunetas y II etapa de la red cloacal.

Nota 2.4 Bienes de Uso:

El criterio general de valuación de los bienes de uso es el valor de incorporación al patrimonio, menos las correspondientes amortizaciones acumuladas. Las amortizaciones fueron calculadas por el método de línea recta, aplicando tasas anuales suficientes para extinguir sus valores al final de la vida útil estimada. El valor de los bienes de uso, no supera su valor recuperable considerado a nivel global, conforme el inc. f) del pto. 1° del Anexo de la Resolución 360/07 FA.C.P.C.E., aprobado por la Resolución N° 419/08 del C.P.C.E.N., atento a que la empresa tiene una sola actividad.

Nota 2.5 Otros Activos (no corrientes):

La finalidad de CORDINEU S.E. es la de generar la integración de la ribera de los ríos Neuquén y Limay en su confluencia, posibilitando la generación de un polo de desarrollo auto

(Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe del 18 de Marzo de 2014)

Norberto Elio Angelicchio
Contador Público Nacional - U.N.Co
C.P.C.E. Nqn. T° VI F°029

Marcelo Gabriel Bermúdez
Presidente

MIGUEL ANGEL MANUEL
Gerencia Adm. Financiera
CORDINEU S.E.

Mario Andrés Urtanich
Síndico

Walter Martín Rodríguez Cano
Síndico

María Vaqueiro
Contador Público Nacional-UBA
C.P.C.E.Nqn T° III F° 100
Síndico

ES COPIA

CONTADURÍA GENERAL
FOJA N° 203
PROV. DE NEUQUÉN

sustentable. Bajo este marco se han incluido tres conceptos dentro de este rubro: a) Terreno: constituido por el aporte de la Isla N° 132 que realizó la Municipalidad de Neuquén, b) La activación de los gastos que implicaron el Proyecto "Plan de Desarrollo Urbano para la ribera del río Limay", y c) Las Obras y Trabajos de Urbanización, ejecutados y en ejecución hasta la fecha de cierre del ejercicio. Estos bienes fueron valuados al valor de incorporación al patrimonio.

El rubro se compone por:

Cuenta/concepto	Total al 31/12/2013	Total al 31/12/2012
Terreno - Isla 132 Neuquén Capital	3.120.856,21	3.120.856,21
Proyecto Plan de Desarrollo Urbano	815.520,14	815.520,14
Proyectos, Obras y Trabajos de Urbanización	5.072.767,33	3.494.529,39
Total	9.009.143,68	7.430.905,74

NOTA 3 - Composición de los principales rubros del Pasivo.

Nota 3.1 Deudas Comerciales:

Las deudas comerciales son todas en moneda nacional, no generan ningún tipo de interés y fueron valuadas a su valor nominal, lo cual no implica variaciones significativas respecto del valor descontado del flujo futuro de fondos.

Cuenta/Concepto	Sin fecha de Vencimiento	Total al 31/12/2013	Total al 31/12/2012
Proveedores	1.277.640,26	1.277.640,26	123.611,86
Anticipo de clientes	1.310.917,03	1.310.917,03	1.310.917,03
Total	2.588.557,29	2.588.557,29	1.434.528,89

El rubro Anticipo de clientes expresa el saldo estimado para el cumplimiento del plan de ejecución de obras, teniendo en cuenta lo comprometido en el acto de venta y el grado de avance de hasta el presente ejercicio.

Nota 3.2 Otras Deudas:

(Firmado al solo efecto de su identificación con mí informe del 18 de Marzo de 2014)

MIGUEL ANGEL MANUEL
Gerencia Adm. Financiera
CORDINEU S.E.

Norberto Elio Angelicchio
Contador Público Nacional - U.N.Co
C.P.C.E. Nqn. T° VI F°029

Marcelo Gabriel Bermúdez
Presidente

Mario Andrés Frutanich
Síndico

Walter Martín Rodríguez Cano
Síndico

María Vaqueiro
Contador Público Nacional-UBA
C.P.C.E.Nqn T° III F° 100
Síndico

ES COPIA

CONTADURIA GENERAL
FOLIA N° 204
PROV. DEL NEUQUEN

Nota a los Estados Contables al 31 de Diciembre de 2013 y comparativo con el ejercicio anterior

Su saldo representa deuda en moneda nacional, no generan ningún tipo de interés y está valuada a valor nominal, en virtud del inc. d) punto 1 anexo de la Res.360/07 de la F.A.C.P.C.E., aprobada por Res. 419/08 del C.P.C.E. de Neuquén.

Su parte corriente se integra por:

Cuenta/Concepto	Sin fecha de Vencimiento	Total al 31/12/2013	Total al 31/12/2012
Fondo reparo obras	2.486,18	2.486,18	2.486,18
Honor. Dir y Síndicos a pagar	71.574,92	71.574,92	66.774,92
Total	74.061,10	74.061,10	69.261,10

El fondo reparo obras, a la fecha de cierre de ejercicio, se encuentra en condiciones de ser reintegrado, no posee un plazo de vencimiento y no genera ningún tipo de interés.

Nota 3.3 Deudas Fiscales:

Consiste en la previsión del impuesto a la ganancia mínima presunta correspondiente al ejercicio fiscal 2012, el cual vence en el segundo trimestre del ejercicio 2013, el monto se encuentra valuado a valor nominal. Para la determinación del impuesto a las ganancias se siguió el método tradicional conforme Resolución 360/07 de la F.A.C.P.C.E., aprobado por la Resolución Nº 419/08 del C.P.C.E.N.

Nota 3.4 Previsiones:

Consiste de la previsión para afrontar posibles deudas del juicio enunciado en la nota 6, el monto se encuentra valuado a valor nominal conforme el monto que estimativamente pudiera impactar sobre el patrimonio de CORDINEU S.E.

NOTA 4 – Notas al Estado de Resultados:

Nota 4.1 Resultados Financieros y por tenencia sin incluir recpam:

Su saldo representa la diferencia entre los gastos de financiación expuestos en el anexo II de costos y gastos, y los ingresos conforme el siguiente detalle:

Composición comparativa del rubro

(Firmado al solo efecto de su identificación con mí informe del 18 de Marzo de 2014)

Norberto Elio Angelicchio
Contador Público Nacional - U.N.Co
C.P.C.E. Nqn. Tº VI Fº029

Mario Andrés Trulanich
Síndico

Marcelo Gabriel Bermúdez
Presidente

Walter Martín Rodríguez Cano
Síndico

MIGUEL ANGEL MANUEL
Gerencia Adm. Financiera
CORDINEU S.E.

María Vaqueiro
Contador Público Nacional-UBA
C.P.C.E.Nqn Tº III Fº 100
Síndico

ES COPIA

CONTADURÍA GENERAL DEL NEUQUÉN FOJA Nº 205

Nota a los Estados Contables al 31 de Diciembre de 2013 y comparativo con el ejercicio anterior

Cuenta/Concepto	Total al 31/12/2013	Total al 31/12/2012
Gastos de Financiación s/ Anexo II	-6.593,53	-1.635,76
Res.tenencia tierras con decisión comercialización	3.633.438,28	2.645.159,76
Total	3.626.844,75	2.643.524,00

El resultado por tenencia de tierras, refleja la diferencia resultante entre el valor contable y el valor neto de realización, de las superficie del terreno afectado al pago de las obras enunciadas en el punto 2.3.

Nota 4.2 Otros ingresos y gastos:

Su saldo representa el valor neto entre los otros gastos expuestos en el anexo III de costos y los siguientes ingresos y gastos:

Cuenta/Concepto	Total al 31/12/2013	Total al 31/12/2012
Otros Gastos s/Anexo II	-419.461,21	-522.577,95
Ingresos alquiler auditorio y sede	446.281,00	47.165,28
Ingresos alquiler SUM y predio	101.626,44	-
Ingreso desafect. Obligación de hacer	403.297,80	-
Ingresos por venta pliegos licitatorios	-	2.479,30
Total	531.744,03	-472.933,37

NOTA 5 – Notas al Estado de Evolución del Patrimonio Neto:

Nota 5.1 Modificaciones del saldo inicial:

Los resultados de ejercicios anteriores fueron modificados, para incluir una corrección al devengamiento de impuestos, con contrapartida en la cuenta de deudas fiscales del estado de situación patrimonial comparativo.

Nota 5.2 Aporte Irrevocable de capital:

De acuerdo a lo dispuesto en sucesivas asambleas, los socios fueron comprometiendo aportes irrevocables de fondos con destino a futuras capitalizaciones y para hacer frente a los distintos requisitos presupuestarios. Anualmente fueron ingresando a CORDINEU S.E. fondos imputables a este concepto, que se ven reflejados en el rubro "Aportes

(Firmado al solo efecto de su identificación con mí informe del 18 de Marzo de 2014)

Norberto Elio Angelicchio
Contador Público Nacional - U.N.Co
C.P.C.E. Nqn. Tº VI Fº 29

Marcelo [illegible] Bermúdez
Presidente

MIGUEL ANGEL MANUEL
Gerencia Adm. Financiera
CORDINEU S.E.

Mario Andrés Prutanich
Síndico

Walter Martín Rodríguez Cano
Síndico

María Vaqueiro
Contador Público Nacional-UBA
C.P.C.E.Nqn Tº III Fº 100
Síndico

ES COPIA

CONTADURÍA GENERAL PROV. DEL NEUQUÉN FOJA Nº 206

Irrevocables" del Estado de Evolución del Patrimonio Neto y se resumen en los siguientes cuadros de compromisos y aportes:

Compromisos de los socios:

Fecha del Compromiso	Socio Provincia del Neuquén	Socio Municipio de Neuquén	Total Rubro Aportes Irrevocables
05/05/2005	2.000.000,00	2.000.000,00	4.000.000,00
22/12/2008	300.000,00	300.000,00	600.000,00
08/03/2009	300.000,00	300.000,00	600.000,00
25/06/2010	1.334.000,00	1.334.000,00	2.668.000,00
18/01/2012	1.000.000,00	1.000.000,00	2.000.000,00
06/05/2013	1.100.000,00	1.100.000,00	2.200.000,00
Total al 31/12/2013	**6.034.000,00**	**6.034.000,00**	**12.068.000,00**

Aportes recibidos

Ejercicio Económico	Socio Provincia del Neuquén	Socio Municipio de Neuquén	Total Rubro Aportes Irrevocables
2005	250.000,00	300.000,00	550.000,00
2006	1.000.000,00	700.000,00	1.700.000,00
2007	550.000,00	300.000,00	850.000,00
2008	560.000,00	203.325,00	763.325,00
2009	280.000,00	856.675,00	1.136.675,00
2010	460.000,00	1.170.000,00	1.630.000,00
2011	650.000,00	450.000,00	1.100.000,00
2012	1.000.000,00	800.000,00	1.800.000,00
Sub total al 31/12/2012	4.750.000,00	4.780.000,00	9.530.000,00
2013	1.100.000,00	1.100.000,00	2.200.000,00
Total al 31/12/2013	**5.850.000,00**	**5.880.000,00**	**11.730.000,00**

NOTA 6 - Previsiones:

6.1 Juicio como parte Demandada - Pasivo Contingente: Al cierre del ejercicio anterior se informó: "Con fecha 19 de diciembre de 2005 Cordineu SE es notificada de una demanda incoada en su contra, por daños emergentes, lucro cesante, pérdida de chance y morales, en ocasión de un accidente ocurrido en la vía pública. Se le atribuye responsabilidad en tales consecuencias dañosas a: a) la Municipalidad de Neuquén, en su función de poder de policía,

(Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe del 18 de Marzo de 2014)

Norberto Elio Angelicchio
Contador Público Nacional - U.N.Co
C.P.C.E. Nqn. Tº VI Fº029

Marcelo Gabriel Bermúdez
Presidente

MIGUEL ANGEL MANDEL
Gerencia Adm. Financiera
CORDINEU S.E.

Mario Andrés Trutanich
Síndico

Walter Martín Rodríguez Cano
Síndico

María Vaqueiro
Contador Público Nacional-UBA
C.P.C.E.Nqn Tº III Fº 100
Síndico

ES COPIA

CONTADURÍA GENERAL PROV. DEL NEUQUÉN
FOJA Nº 207

b) a Cimalco Neuquén S.A. en su carácter de empresa constructora y c) a Cordineu SE en su carácter de contratista de la firma constructora, como administradora de fondos de terceros. La demanda ascendía a pesos $659.991,21 (pesos seiscientos cincuenta y nueve mil novecientos noventa y uno con veintiún centavos). Con fecha 15 de Abril de 2010 se dictó sentencia, condenando a las co-demandadas a abonar la suma de pesos ciento diecisiete mil con más intereses. Habiendo estimado el asesor legal un posible resultado adverso de pesos $ 410.000 (pesos cuatrocientos diez mil) con costas incluidas, los cuales se exponen en pasivos contingentes en la proporción que podría afectar el patrimonio de CORDINEU S.E., no habiéndose producido cambios estimativos en el presente ejercicio.

6.2 Juicio como parte Activa - Pasivo Contingente: Con fecha 14 de abril de 2010 se recibió del Asesor legal un informe referido al juicio "CORDINEU S.E. C/LABRIN MIGUEL ERNESTO Y OTRO S/DESALOJO" que dice: "... En dicho proceso se persiguió el desalojo por parte de los demandados de la porción de terreno que ocupaban en la isla 132, dictándose sentencia en fecha 13 de Agosto de 2004, por la cual se hizo lugar a la demanda, intimándose judicialmente a los intrusos a la desocupación del inmueble, a su vez, ese decisorio impuso las costas a los demandados en su carácter de vencidos, difiriendo la regulación de honorarios hasta tanto se cuente con pautas para ello (art.24 y 27 de la Ley 1594). En la actualidad, luego de una declaración de nulidad sobre honorarios millonarios fijados en primera instancia, realizada por el mismo juzgado, confirmada luego en cámara; se ha realizado en fecha 18 de marzo de 2010 una tasación del bien objeto del proceso, consistente en $ 278.239,50; a fin de proceder a la cuantificación judicial de los emolumentos de los profesionales intervinientes, siendo las costas de dicho incidente impuesta en el orden causado. En tal sentido y a fin de efectuar una prudente ponderación respecto de solventar un eventual pago de dicho incidente, sin perjuicio de las defensas que se esgrimirán en su caso, se estima un posible resultado negativo del orden de los $ 30.000,= (pesos treinta mil). A su vez, es dable destacar la renuncia efectuada por el perito tasador actuante en el pleito respecto del cobrar sus honorarios a nuestra parte; la cual fue tenida por presente por el juzgado mediante providencia de fecha 10 de mayo de 2007", a la fecha de cierre de ejercicio no existen nuevos elementos de juicio que permitan preveer un cambio de la situación planteada en el ejercicio anterior.

NOTA 7 - Información sobre partes relacionadas::

En cumplimiento a lo dispuesto por la Resolución Técnica N° 21, se informan las transacciones con los propietarios del ente efectuadas durante el ejercicio, se corresponde a los aportes enunciados en el punto 5.1

NOTA 8 - Fondo de Terceros, responsabilidad contingente:

Siendo el objetivo de CORDINEU S.E generar la integración de la ribera de los ríos Neuquén y Limay en su confluencia, en el marco de la ordenanza 10010, debe coordinar la

(Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe del 18 de Marzo de 2014)

Norberto Elio Angelicchio
Contador Público Nacional - U.N.Co
C.P.C.E. Nqn. T° VI F°029

Marcelo Gabriel Bermúdez
Presidente

MIGUEL ANGEL MANUEL
Gerencia Adm. Financiera
CORDINEU S.E.

Mario Andrés Trutanich
Síndico

Walter Martín Rodríguez Cano
Síndico

María Vaqueiro
Contador Público Nacional-UBA
C.P.C.E.Nqn T° III F° 100
Síndico

ES COPIA

CONTADURÍA GENERAL PROV. DEL NEUQUÉN
FOJA N° 208

Nota a los Estados Contables al 31 de Diciembre de 2013 y comparativo con el ejercicio anterior

ejecución de las obras incluidas en el área del máster plan de desarrollo a ser financiadas, con el aporte de los fundistas cuyas propiedades se encuentran involucradas en dicho área. En virtud de ello, CORDINEU S.E. en el presente ejercicio ha recibido fondos provenientes de la venta de lotes del área de la confluencia acreditados en una cuenta corriente específicamente afectada. Tales fondos no forman parte del patrimonio de CORDINEU S.E., quien solo tiene la responsabilidad de administración. Al cierre de ejercicio mantiene un saldo a aplicar de pesos cuatrocientos veintinueve mil seiscientos cincuenta y siete con cuatro centavos ($ 429.657,04) por tales conceptos.

(Firmado al solo efecto de su identificación con mí informe del 18 de Marzo de 2014)

Norberto Elio Angelicchio
Contador Público Nacional - U.N.Co
C.P.C.E. Nqn. T° VI F°209

Marcelo Gabriel Bermúdez
Presidente

MIGUEL ANGEL MANUEL
Gerencia Adm. Financiera
CORDINEU S.E.

Mario Andrés Trutanich
Síndico

Walter Martín Rodríguez Cano
Síndico

María Vaquero
Contador Público Nacional-UBA
C.P.C.E.Nqn T° III F° 100
Síndico

ES COPIA

CONTADURÍA GENERAL
FOJA N° 209
NEUQUÉN

LEY 871

INFORME DE LA COMISION FISCALIZADORA

Señores Accionistas de
CORDINEU S.E.

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

I. DOCUMENTOS EXAMINADOS

a) Estado de Situación Patrimonial al 31 de Diciembre de 2013 comparativo con el ejercicio anterior.-
b) Estado de Resultados por el ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2013, comparativo con el ejercicio anterior.-
c) Estado de Evolución del Patrimonio Neto por el ejercicio comprendido entre el 01 de Enero de 2013 y el 31 de Diciembre de 2013, comparativo con el ejercicio anterior.-
d) Estado de Flujo de Efectivo por el ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2013, comparativo con el ejercicio anterior.-
e) Notas 1 a 8 y Anexos I y II.-
f) Inventario al 31 de Diciembre de 2013.-
g) Memoria del Directorio por el ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2013.-

II. ALCANCE DEL EXAMEN

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

ES COPIA

MIGUEL ANGEL MANUEL
Gerencia Adm. Financiera
CORDINEU S.E.

FOJA Nº 10

societarias expuestas en actas, y la adecuación de dichas decisiones a la Ley y los estatutos, en lo relativo a sus aspectos formales y documentales.
Para realizar nuestra tarea profesional sobre los documentos detallados en los ítems a) a e) del párrafo I, hemos revisado la auditoría efectuada por el auditor externo Cr. Norberto Elio Angelicchio quien emitió su informe con fecha 18 de Marzo de 2014 de acuerdo con normas de auditoría vigentes. Dicha revisión incluyó la verificación de la planificación del trabajo, de la naturaleza, alcance y oportunidad de los procedimientos aplicados y de los resultados de la auditoría efectuada por dicho profesional.
Una auditoría requiere que el auditor planifique y desarrolle su tarea con el objetivo de obtener un grado razonable de seguridad acerca de la inexistencia de manifestaciones no veraces o errores significativos en los estados contables. Una auditoría incluye examinar, sobre bases selectivas, los elementos de juicio que respaldan la información expuesta en los estados contables, así como evaluar las normas contables utilizadas, las estimaciones significativas efectuadas por el Directorio de la Sociedad y la presentación de los estados contables tomados en su conjunto.
Dado que no es responsabilidad de la Comisión Fiscalizadora efectuar un control de gestión, el examen no se extendió a los criterios y decisiones empresarias de la sociedad, cuestiones que son responsabilidad exclusiva del Directorio. Consideramos que nuestro trabajo nos brinda una base razonable para fundamentar nuestro informe. Asimismo en relación a la Memoria del Directorio correspondiente al ejercicio terminado el 31 de Diciembre de 2013, hemos verificado que contiene la información requerida por el artículo 66 de la Ley de Sociedades Comerciales y, en lo que es materia de nuestra competencia, que sus datos numéricos concuerdan con los registros de la sociedad y otra documentación pertinente.

III. DICTAMEN

a) Basado en el examen realizado, con el alcance descripto en el párrafo II, en nuestra opinión los Estados Contables adjuntos presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación patrimonial de CORDINEU S.E. al 31 de Diciembre de 2013 y los resultados de sus operaciones, la evolución del patrimonio neto y el flujo de efectivo, por el ejercicio terminado en esa fecha, de acuerdo con las normas profesionales vigentes.

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

ES COPIA

MIGUEL ANGEL MANUEL
Gerencia Adm. Financiera
CORDINEU S.E.

LEY 871

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 211

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

NEUQUEN, 20 de Marzo de 2014-

Mario Andrés Trutanich
Síndico

Walter Martín Rodriguez Cano
Síndico

María Vaqueiro
Síndico
Contador Público Nacional–UBA
C.P.C.E.Nqn Tº III Fº 100

CPCEN Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia del Neuquén

186824 Legalización Nº N-288942

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 VAQUEIRO MARIA inscripto/a en la matrícula de Contadores Públicos bajo el Tº IIIº 100 , quien se encuentra habilitado/a para el ejercicio de la profesión en jurisdicción de este Consejo. Neuquén, 31/03/2014

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.

LEY 671

Cra. DANIELA P. CALA LESINA
Asistente Técnica
C.P.C.E. Neuquén

MIGUEL ANGEL MANUEL
Gerencia Adm. Financiera
CORDINEU S.E.

CONTADURÍA GENERAL PROV. DEL NEUQUÉN FOJA Nº 212

ES COPIA

INFORME DEL AUDITOR

LEY 671

A los Señores Directores de
CORDINEU S.E.
Isla 132
Neuquén Capital

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

I) ESTADOS AUDITADOS

a) Estado de Situación Patrimonial al 31 de Diciembre de 2013, comparativo con el ejercicio anterior.
b) Estado de Resultados por el ejercicio anual finalizado el 31 de Diciembre de 2013, comparativo con el año anterior.
c) Estado de Evolución del Patrimonio Neto, del ejercicio comprendido entre el 01 de Enero de 2013 y del 31 de Diciembre de 2013, comparativo con el ejercicio anterior.
d) Estado de Flujo de Efectivo por el ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2013, comparativo con el ejercicio anterior.
e) Notas 1 a 8 y Anexos I y II.

II) ALCANCE DE LA AUDITORÍA

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

Una auditoría incluye examinar sobre bases selectivas, los elementos de juicio que respaldan la información expuesta en los Estados Contables, y no tiene por objeto ni necesariamente permite, detectar delitos o irregularidades intencionales. Una auditoría incluye asimismo evaluar las normas contables utilizadas y como parte de las mismas, la razonabilidad de las estimaciones significativas hechas por la Empresa.

ES COPIA

MIGUEL ANGEL MANUEL
Gerencia Adm. Financiera
CORDINEU S.E.

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 213
PROV. DEL NEUQUÉN

INFORME DEL AUDITOR

III) DICTAMEN

En mi opinión, los Estados Contables mencionados en el apartado I, presentan razonablemente la situación patrimonial al 31 de Diciembre de 2013, los resultados, la evolución del patrimonio neto y el flujo de efectivo de CORDINEU S.E., por el ejercicio comprendido entre el 01 de Enero de 2013 y el 31 de Diciembre de 2013, de acuerdo con las normas contables profesionales vigentes, las que fueron aplicadas uniformemente con respecto a ejercicios anteriores.

En relación a la información correspondiente al Ejercicio económico finalizado el 31 de diciembre de 2012, e incluida en los Estados Contables detallados en el apartado I de CORDINEU S.E. con propósitos comparativos, coincide con los Estados Contables emitidos para dicho ejercicio y sobre los cuales he emitido un informe de Auditoría con opinión favorable sin salvedades con fecha 22 de Marzo de 2013.

IV) INFORMACIÓN ESPECIAL REQUERIDA POR DISPOSICIONES LEGALES

Al 31 de Diciembre de 2013, CORDINEU S.E. no posee deuda con la AFIP por el Régimen Nacional de la Seguridad Social.

Neuquén, 18 de Marzo de 2014.

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

CPCEN Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia del Neuquén

Legalización Nº N-288939

186823

En cumplimiento de lo estipulado por el Art. 61 de la Ley 671, certifico que la firma que antecede concuerda con la registrada en los libros respectivos de este Consejo Profesional, correspondiente a ANGELICCHIO NORBERTO ELIO inscripto/a en la matrícula de Contadores Públicos bajo el Tº VI Fº 029, quien se encuentra habilitado/a para el ejercicio de la profesión en jurisdicción de este Consejo. Neuquén, 31/03/2014

A los efectos de la presente legalización, se han efectuado los controles previstos en la Resolución Nº 1/11 del CPCEN, no implicando la emisión de un juicio técnico sobre la tarea profesional.

Cra. DANIELA P. CALA LESINA
Asistente Técnica
C.P.C.E. Neuquén

ES COPIA

MIGUEL ANGEL MANUEL
Gerencia Adm. Financiera
CORDINEU S.E.

CONTADURÍA GENERAL PROV. DEL NEUQUÉN FOJA Nº 214

TOMO II

CORPORACIÓN FORESTAL NEUQUINA S.A.

CONSOLIDADO GENERAL

EJERCICIO 2013

CORFONE

Sociedad Anónima

MEMORIA Y
ESTADOS CONTABLES

Correspondientes
al ejercicio anual número
treinta y nueve
cerrado el día
30 de noviembre de 2013
Comparativo con el ejercicio anterior

NEUQUÉN /ABRIL/ 2014

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

CONTADURÍA GENERAL
PROV. DEL NEUQUÉN
FOJA Nº
216

NÓMINA DEL ACTUAL DIRECTORIO

Presidente

Ing. Enrique José Schaljo

Vicepresidente

Cr. Guillermo Ricardo Richard

Directores Titulares

Sra. María Cristina Margatita Frugoni

Ing. Eduardo Alejandro Cobelo

Ing. Gustavo Adolfo Lutz

Director Suplente

Lic. Sebastián González

COMISIÓN FISCALIZADORA

Presidente

Dr. Manson José Guillermo

Síndicos Titulares

Cr. Norberto Mario Pontoriero

Cra. Patricia Santilli

Síndicos Suplentes

Cr. Jorge Alberto Giongo

Cra. María Mercedes Aichino

Cra. Vanessa Gabriela San Miguel

ES COPIA FIEL
DEL ORIGINAL

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

El vencimiento del mandato de los miembros del Directorio se produce en la Asamblea que considere los presentes Estados contables.

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº
217
PROV. DEL NEUQUÉN

CORFONE
Sociedad Anónima

MEMORIA

Síntesis

El periodo 2.013 se trabajó con la mirada puesta en la cadena de valor, en acciones enfocadas desde el desarrollo forestal integrado, con proyectos ambiciosos, de innovación tecnológica, con el convencimiento de que la actividad forestal ofrece a la sociedad un abanico de oportunidades, demostrando ser noble por sus orígenes y sustentable por sus resultados.

En este sentido y para lograr el aumento de la superficie forestada en la Provincia, se avanza en el estudio de la implementación del Derecho Real de Superficie Forestal, y es realizado en extensión con propietarios de tierras de buena aptitud, afianzando el concepto de cuenca forestal y apoyándose en los instrumentos de promoción como las Leyes Nacionales Nº 25.080 y Provinciales Nº 2.482 y Nº 2.606 y Programa Certeza Forestal.

En materia de Producción de Plantas, se cuenta con el Vivero de Junín de los Andes, que luego de su reconversión tecnológica, posee la capacidad de producir en 8 meses 625.000 plantas de excelente calidad, reduciendo costos en cosecha de semillas y tiempo de desarrollo para que la planta sea trasladada a campo.

A partir del ingreso del Sistema Mecanizado para cosecha en el bosque, se intervinieron 165 has. de campos de la Empresa y Privados, logrando garantizar el abastecimiento de las industrias de Junín de los Andes y Aluminé, y una significativa reducción en los costos en un 150%. Además, con la incorporación de estas maquinarias, se pudieron efectuar las primeras compras de monte en pie a productores de las localidades antes mencionadas.

En lo que respecta al Sistema de Transporte, se promueve la adquisición por parte de un transportista local del primer camión con características forestales, que posibilitará el traslado de un mayor volumen de madera con menores costos.

En lo que refiere a Industria, con la reconversión tecnológica, se logró aumentar significativamente la capacidad productiva de las líneas de aserrío, pasando de 200.000p²/mes a 600.000p²/mes.

Hacia fines del 2.013 se puso en marcha la segunda etapa del Proyecto de Rehabilitación y Mejora Tecnológica, que posibilitará la puesta en marcha del desarrollo de nuevos productos con agregado de valor.

Con respecto al desarrollo del Sistema Constructivo BME, se capacitaron 80 emprendedores, generando mano de obra local especializada, y que hoy ya se encuentran insertados en el mercado laboral con obras en Añelo, Aluminé y Arroyito.

Para cerrar el ciclo forestal y hacer de la forestación una actividad integral, está culminando la elaboración de un documento que dará inicio al Proyecto De Desarrollo de la Cadena Foresto-Industrial de Aluminé que prevé la construcción de una Planta de Generación de Energía, utilizando residuos de la actividad forestal, beneficiando a la comunidad rural y urbana.

Principales acciones

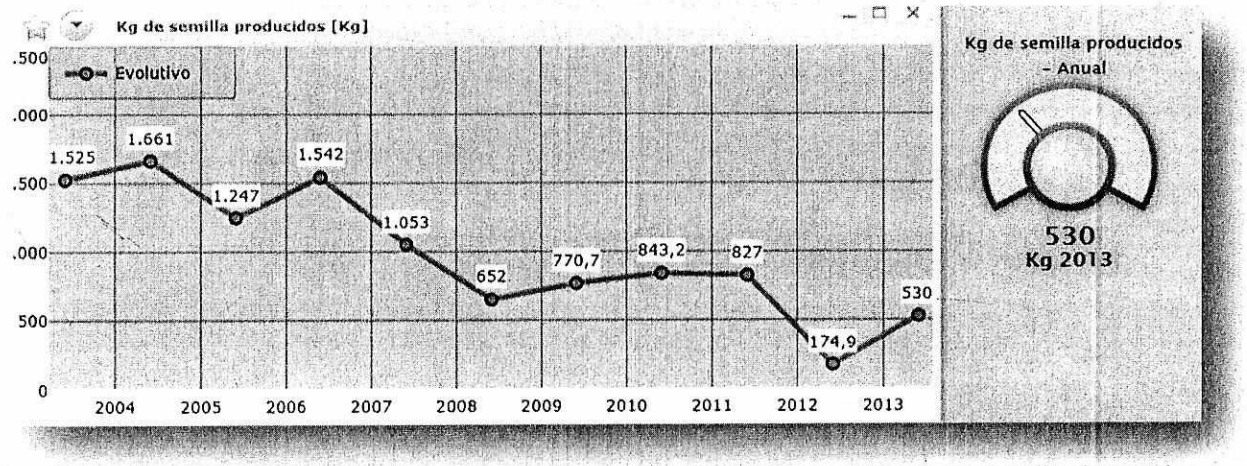
A. VIVERO

Cosecha de Semillas:

En los meses de febrero a marzo se realizó la cosecha de conos de pinus ponderosa, principal insumo para inicar la producción de plantines, cuyo total fue de 530 kgs. como se muestra a continuación:

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL
Cr. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA
CONTADURÍA GENERAL PROV. DEL NEUQUÉN FOJA Nº 218

MEMORIA

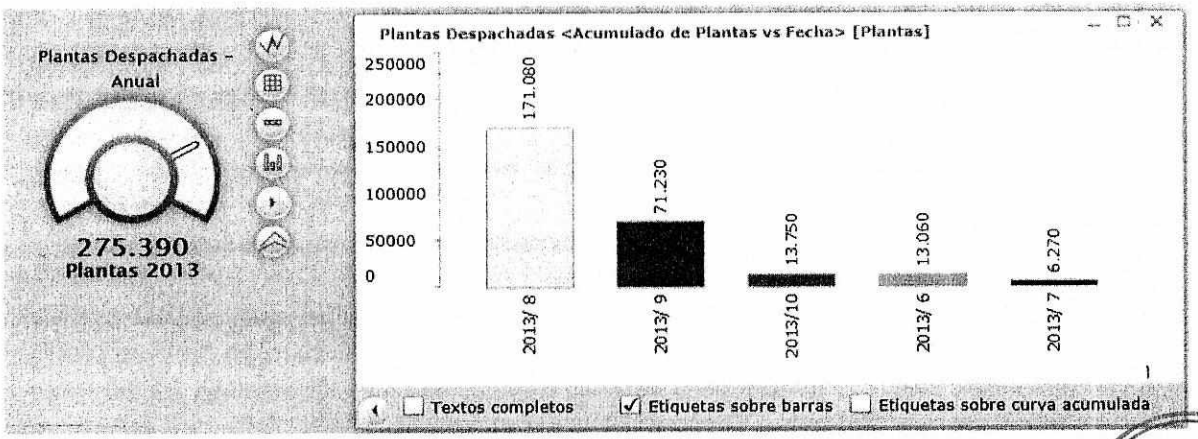


Se observa que hasta el año 2.007 los valores superaban los 1.000 kgs., que luego fueron disminuyendo hasta el año 2.012 que fue el menor valor registrado.

Estas variaciones se deben a varias razones, la principal es que la cosecha es un proceso que depende de la biología de la especie, siendo ésta cíclica, respondiendo a una tendencia de años muy próvidos y años escasos. Por esta razón, se aprovechaban aquellos buenos años de produccion de semilla cosechando muchos kilos. Otro motivo era el sistema de producción a raíz desnuda, que requiere de mayor volumen de semilla para lograr un determinado numero de plantas. A partir del 2.010 con la reconversión productiva del vivero a plantas en contenedor, la necesidad de semillas disminuyó marcadamente.
El 2.012 fue un año de baja producción de semilla, sin embargo, se contaba con stock en cámara, que sumado al stock de plantas, no se requirió de mayores kilogramos.
En el 2.013 se esperaba producir 500.000 plantas con un total 150 kgs., mas previsión (200 kgs.) para la próxima temporada y unos 150 kgs. de ventas que se realiza anualmente.
Por el sistema de conservación, la semilla va perdiendo porcentage de germinación, lo que ha provocado la necesidad de descartar material, disminuyendo el stock de semilla de años anteriores.

Producción Invernadero:

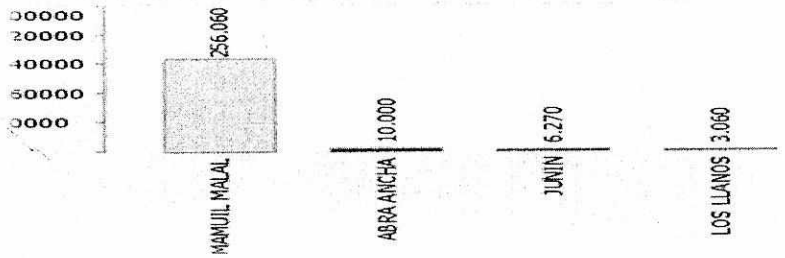
- Despacho de plantas
- Detalle de los meses en que se despacharon las plantas



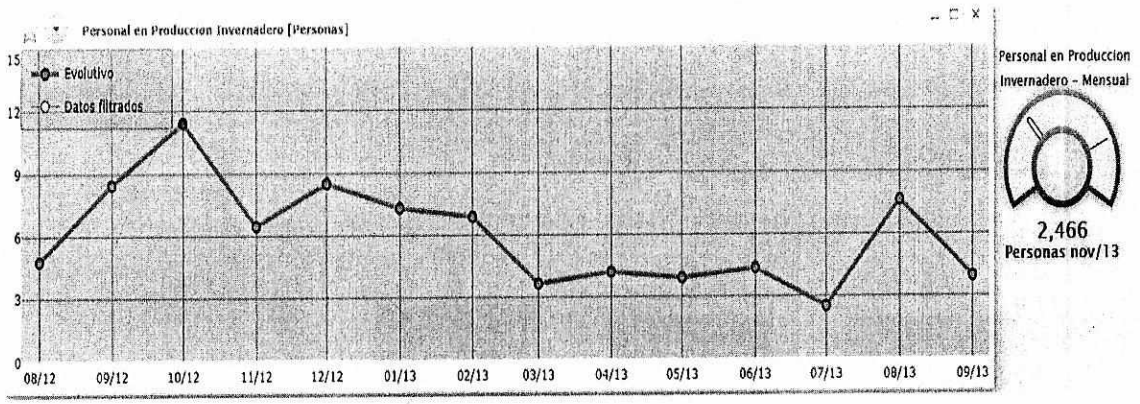
ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL
Cr. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA
CONTADURÍA GENERAL
FOJA N° 219
PROV. DEL NEUQUÉN

MEMORIA

- Detalle de los campos donde se despacharon las plantas



- Detalle del personal afectado al trabajo en los invernaderos



La diferencia a igual período tiene que ver con la cantidad de naves sembradas.

Obras Realizadas:

Se realizó un depósito para combustible de 28 m2, con personal propio al igual que el depósito de fitosanitarios. En el caso del primero permitirá la entrada de un vehículo para descargar en un área adecuada y teniendo en cuenta las normas de seguridad que se requiere para este manejo de sustancias. En cuanto al fitosanitario, se concentran todos los insumos necesarios para el control fitosanitario en la producción de plantas.

B. ESTABLECIMIENTO

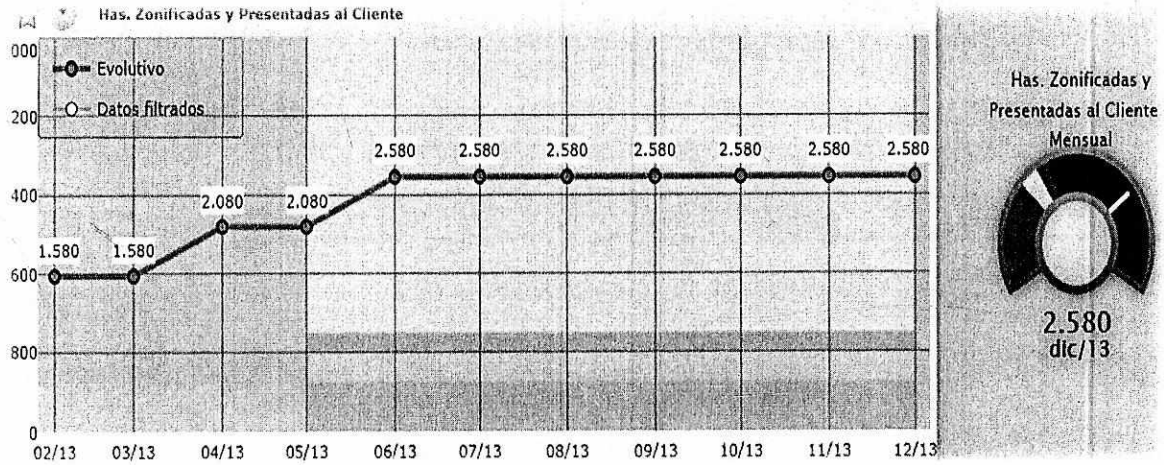
Derecho Real de Superficie:

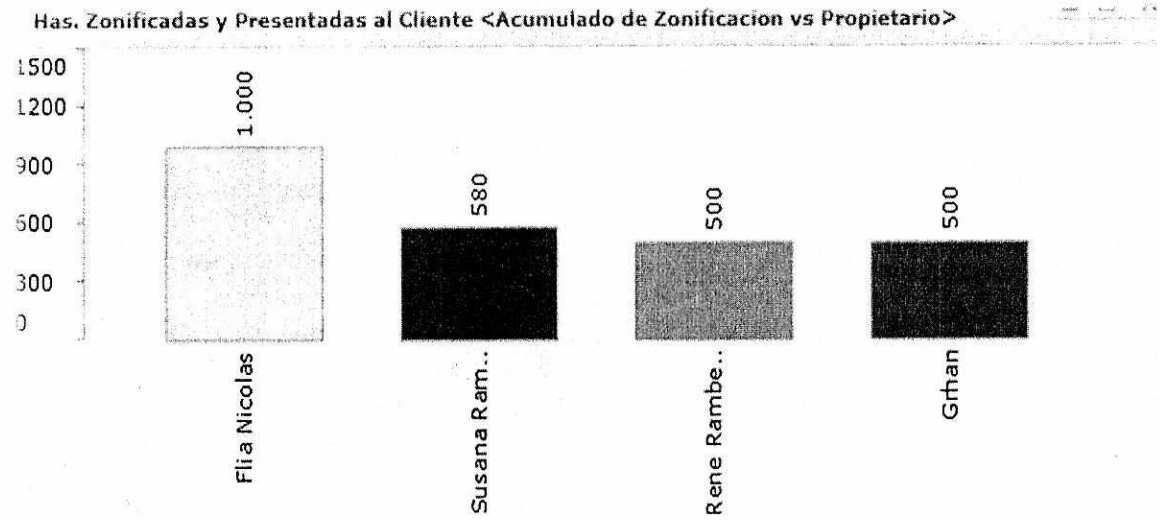
- Se identificaron propietarios de tierra potencialmente forestables en sitios de buena aptitud.
- Se llevaron a cabo entrevistas y contactos con 14 propietarios.
- 2.580 has. presentadas a los clientes.

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

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 220
PROV. DEL NEUQUÉN

MEMORIA





Además, se hicieron las gestiones con Olsen para presentarlo a Apache e YPF S.A. y con el Sr. Guillermo Facht para informarle sobre el Proyecto de Derecho Real de Superficie.
Se avanzó en la evaluación de los campos de Susana Rambeaud y Chochoy Mallín para Y.P.F. S.A. y para el primero, se realizó además el plan de negocios.

Plantación:

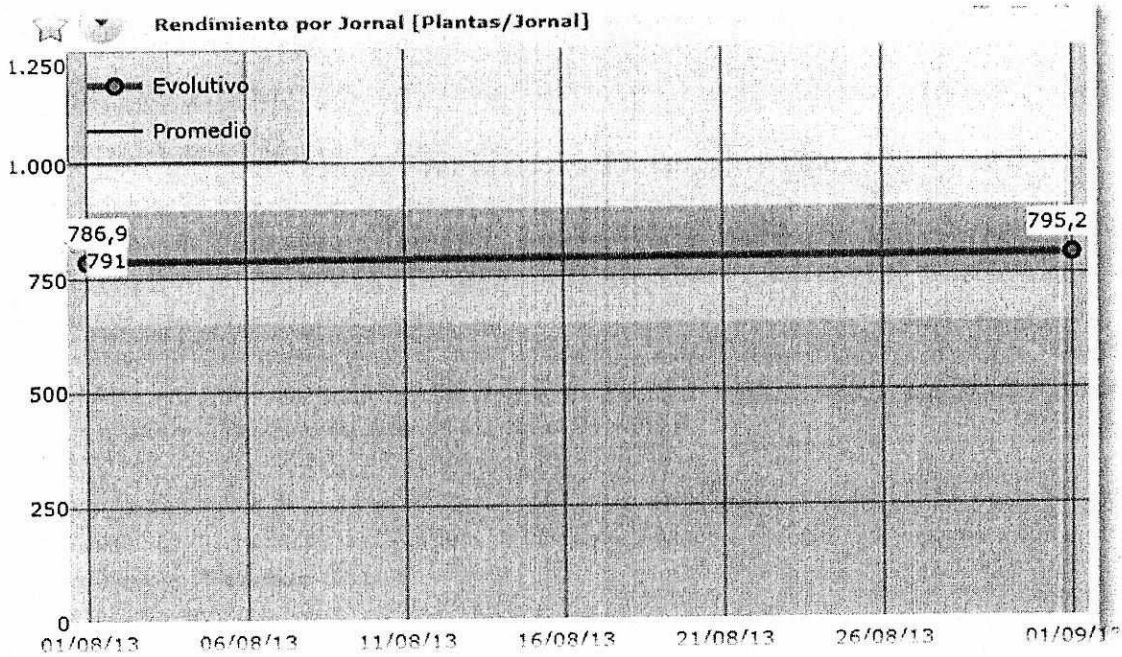
- Como acción tendiente a maximizar el prendimiento, se elaboró el protocolo de plantación conjuntamente con el vivero.

- Se realizó un convenio para forestar 188 ha. en Mamuil Malal a cambio de la compra de monte en pie.

El rendimiento de plantación fue de 786,9 pl/jornal en agosto y 795,2 en septiembre, como se observa en el indicador:

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL
Cr. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA
CONTADURÍA GENERAL PROV. DEL NEUQUÉN FOJA Nº 221

MEMORIA



-
- Hectáreas Forestadas



C. SILVICULTURA

Compra de rollizos, postes y leña a terceros

La Compra de rollizos, postes y leña a terceros durante el año analizado presentó tres modalidades distintas:

A) Compra a borde de camino (Color Verde)
B) Compra puesto en Industria (Color Anaranjado)
C) Compra de Monte en pie (Color Amarillo)

Compra a borde de camino:

Esta modalidad no se encuentra ya vigente a partir del mes de Diciembre de 2.013; la totalidad de los Contratos de Compra de madera se realizarán mediante las otras dos modalidades. A partir del ingreso del equipo de cosecha mecanizada la capacidad propia de transporte no es suficiente para continuar con esta forma de trabajo; la misma, en muchos casos, obligó a desviar recursos de transporte a "levantar" material de Terceros produciendo importantes demoras en el trasporte de material propio.
El volumen total comprado, entre rollizos, postes y leña a borde de camino fue de 10.202 mts3.

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

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 222
PROV. DEL NEUQUÉN

MEMORIA

Se observa en la **Tabla 1** en color verde los volúmenes mensualizados por proveedor y por zona.

Compra puesto en Industria:

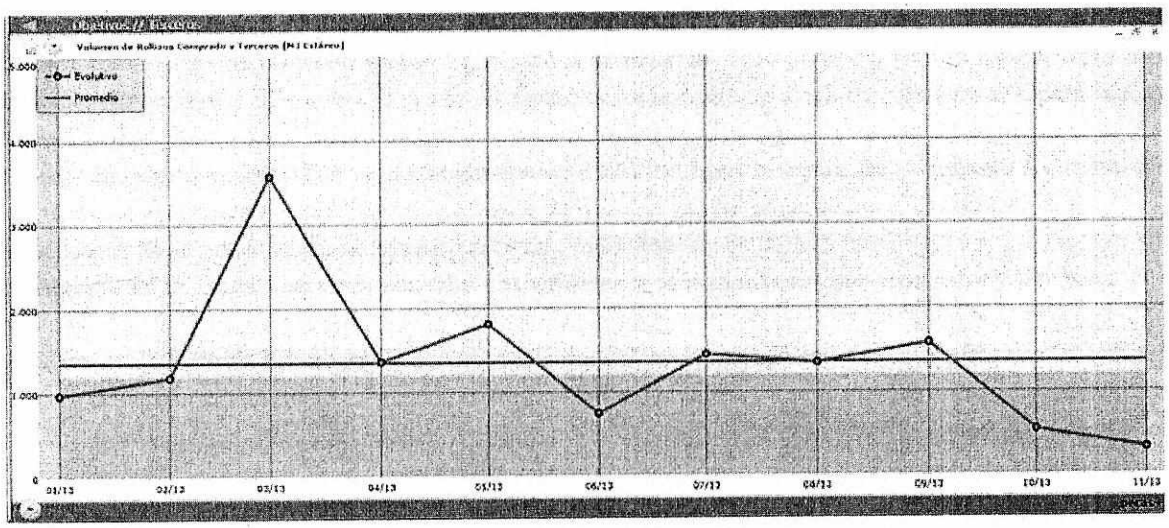
Se adoptó esta modalidad desde el año 2.012 en la Zona Sur. En Zona Centro, a partir de los nuevos Contratos únicamente Rodolfo Lagos Mármol entregó 106 mts3.
Durante los meses de Enero y Febrero del 2.013, si bien existía un compromiso de entrega de madera por parte de proveedores, la compra estuvo por debajo de lo pretendido y comprometido lo que aparejó varios inconvenientes de stock en Industria.

Si bien se han incorporado nuevos proveedores en Zona Sur, en muchos casos la entrega de material es errática. La misma se tiende a estabilizar en los meses de verano.

A causa de la acumulación de material rollizo en el PI Junín, en el mes de Octubre de 2.013, la Empresa tomó la decisión de discontinuar los Contratos de Compra de Madera en Zona Sur y limitar a 500 mts3 al principal proveedor (Meliquina SA).

El volumen total comprado, entre rollizos, postes y leña puesto en Industria fue de 7.592 mts3; 7.486 mts3 en Zona Sur y 106 mts3 en Zona Centro.
Se observa en la **Tabla 1** en color anaranjado los volúmenes mensualizados por proveedor y por zona

Grafico 1: Compra de Rollizos en modalidades A) y B)



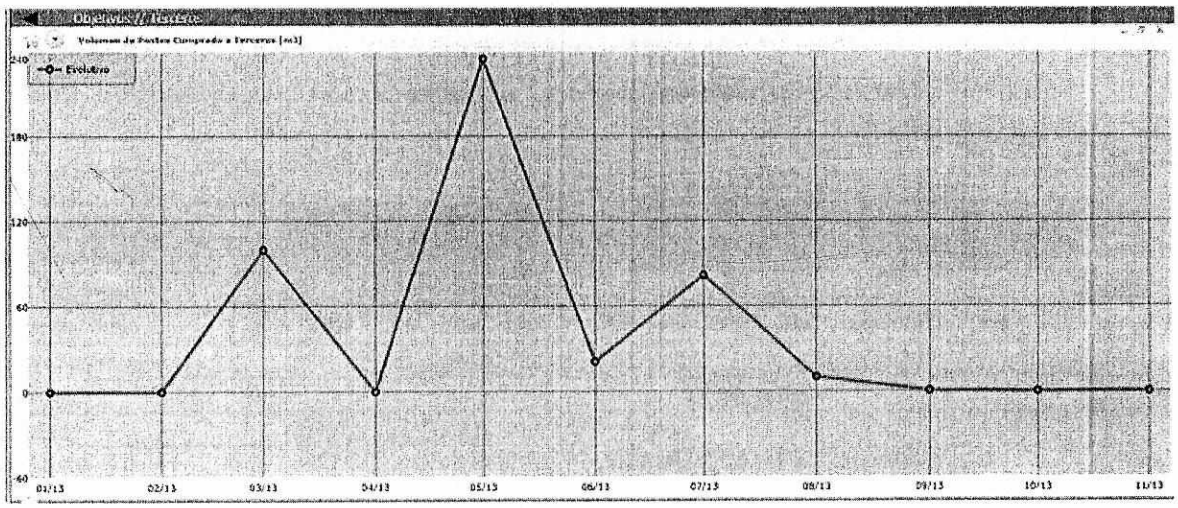
La Compra de rollizos presenta una baja en el mes de junio-julio por causas climáticas; a partir del mes de Septiembre, ante un stock importante de rollizos en Industria, se dan de baja Contratos de Compra de madera y se restringen otros. El promedio anual se encuentra en lo que se consideraba aceptable.

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

FOJA N° 223
CONTADURÍA GENERAL DEL NEUQUÉN

MEMORIA

Grafico 2: Compra de Postes en modalidades A) y B)

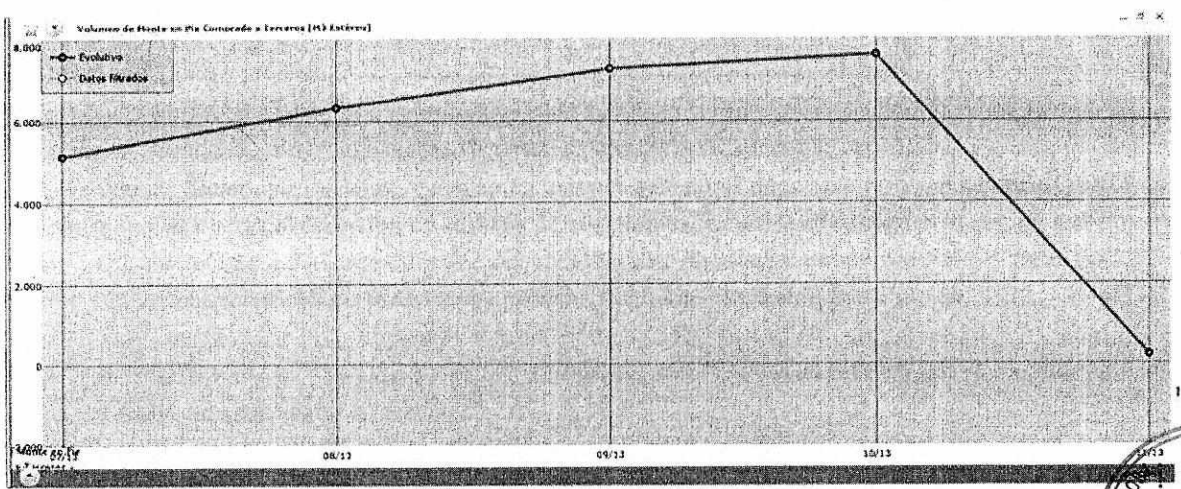


Presenta un comportamiento errático; a partir del mes de Agosto comienza a producirse postes por Administración y no es necesario comprar este producto. No esta parametrizado el Indicador.

Compra de Monte en Pie:

Se implementa a partir del ingreso del Equipo de Cosecha Mecanizada. El primer contrato se realiza con la Empresa San Cabao S.A. para realizar el aprovechamiento de un bosque cercano a Junín de los Andes. Del mismo se cosecharon y compraron 21.793 mts3 de material. Esto permitió, por un lado cumplir con el abastecimiento de rollizos del PI, y por otro generar un importante stock de leña para el Operativo Leña 2.014.
La segunda Compra se realizó en el Campo del Sr. Rodolfo Lagos Mármol, Departamento Aluminé. En el mismo se cosecharon 5.832 mts3 únicamente de rollizos ya que no se elaboró, ni compró leña.
El volumen total cosechado y comprado con esta modalidad fue de 27.625 mts3.
Se observa en la Tabla 1 en color amarillo los volúmenes mensualizados por proveedor y por zona

Grafico 3: Compra de Monte en Pie



ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL
Cr. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA
CONTADURIA GENERAL
PROV. DEL NEUQUEN
FOJA N° 224

MEMORIA

La compra de Monte en Pie comienza en el mes de junio, va en aumento hasta el mes de noviembre y luego cae a cero (0) ya que la Cosecha Mecanizada se traslada a un Campo propio de la empresa.
La tabla representa el volumen total comprado sin discriminar el producto (rollizos, postes y leña).

Tabla 1: Totalidad de los productos comprados por Zona, proveedor y modalidad de compra.

Campo	2013/ 01	2013/ 02	2013/ 03	2013/ 04	2013/ 05	2013/ 06	2013/ 07	2013/ 08	2013/ 09	2013/ 10	2013/ 11	2013/ 12	Totales
Brixia				227	118	51							396
Lagos Marmol Jorge	547	427	508	1.016		580	1.013	604	703				5.398
Lagos Marmol Rodolfo	549		1.356	247	714		412		143	2.853	2.979	106	9.359
Lagos Marmol Miguel		93	817	77									987
Totales Zona Centro	**1.096**	**520**	**2.680**	**1.567**	**832**	**631**	**1.425**	**604**	**846**	**2.853**	**2.979**	**106**	**16.140**
Ceballos Fernando Hugo		268	162	44	73	102	84	323	302				1.358
Alder Eduardo							134	33					167
Meliquina SA	56	537	862	754	539	592		539	594	541	325	324	5.663
San Cabao SA						666	5.838	5.996	7.282	2.011			21.793
Binmes SA					129								129
Muñoz Lorenzo						21	108					40	169
Totales Zona Sur	**56**	**805**	**1.024**	**798**	**741**	**1.380**	**6.164**	**6.891**	**8.177**	**2.552**	**325**	**365**	**29.278**
Total													45.418

Tabla 2: Resumen de volúmenes entregados por proveedor y zona.

Tabla resumen de Compra material (Proveedores)

Proveedor	m^3 st
Zona Centro	m^3 st
Lagos Marmol Miguel	987
Lagos Marmol Jorge	5398
Lagos Marmol Rodolfo	9359
Brixia	396
Totales Zona Centro	**16140**
Zona Sur	m^3 st
Ceballos Fernando Hugo	1358
Alder Eduardo	167
Meliquina SA	5663
San Cabao SA	21793
Binmes SA	129
Muñoz Lorenzo	169
Totales Zona Sur	**29278**
Totales	**45418**

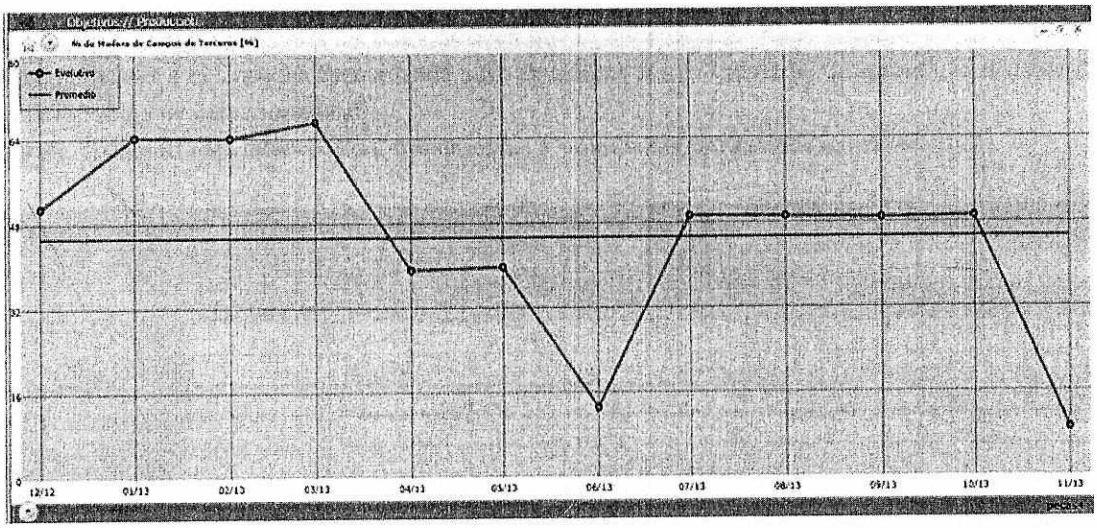
Compra de Madera a Terceros & Producción en Campos propios CORFONE SA.

A fin de intentar dinamizar las tareas de raleo en campos forestales de propietarios privados, CORFONE se propuso que el 40 % del consumo de rollizos de sus plantas Industriales debían provenir de campos de terceros. Durante el año 2.013 esta cifra fue del 45.34%. Las fluctuaciones son normales y están en relación con la estacionalidad en la compra y cosecha mediante el sistema mecanizado.

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

CONTADURÍA GENERAL
FOJA N° 225
PROV. DEL NEUQUÉN

Grafico 4: Porcentaje de Madera de Campos de terceros.



Intervenciones Silvícolas

Raleo:

CORFONE realizó trabajos de raleo en Campo propios y de Terceros de manera continua a lo largo del año 2.013. Los mismos se llevaron adelante mediante dos formas:

A) Raleo mecanizado por Empresa BUCALEMU S.A.

B) Raleo manual por Administración.

Raleo Mecanizado

El equipo de Cosecha Mecanizada realizó tres intervenciones silvícolas distintas: Tala Rasa, 1° Raleos y 2° Raleos. Los mismos fueron en campos propios como de terceros.

Resulta muy significativo la superficie que se logró intervenir mediante esta modalidad (165 hectáreas). La misma fue muy superior a lo que se venía realizando en años previos de manera manual.

Tabla 3: Superficies intervenidas, tratamientos y volúmenes producidos por el Raleo Mecanizado

	SUP. TALA RASA (has)	SUP. RALEO (has)	SUP. LIBERACIÓN (has)	SUP. PODA (has)	SUP. RALEO DESECHO (has)	VOLUMEN PRODUCIDO	REND. (m^3 st ha)
ABRA ANCHA	14					2395	171
ABRA ANCHA		14				2854	204
LOTE 39		27				8693	319
Rodolfo LM		44				5832	132
San Cabao SA		66				21793	330
TOTAL	14	151	0	0	0	41567	251

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

CONTADURÍA GENERAL
FOJA N° 226
PROV. DEL NEUQUÉN

MEMORIA

Raleo Manual

Se continúo con esta tarea en las tres Zonas en que se encuentra dividida la Empresa. El objetivo es complementar a la Cosecha Mecanizada a fin de abastecer a la Industria. Se ejecutaron 1° Raleos y 2° Raleos mediante esta modalidad.

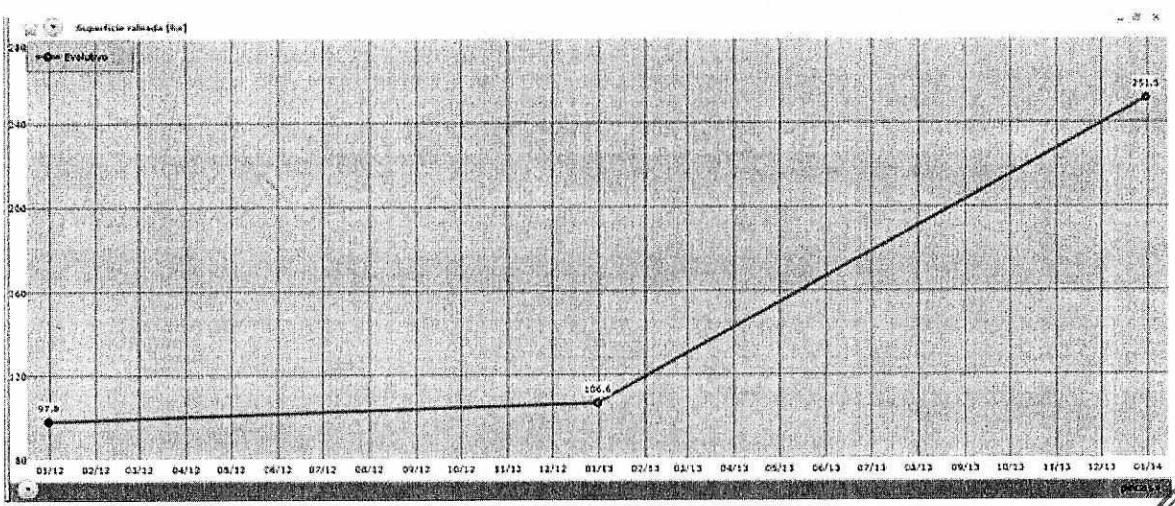
Tabla 4: Superficies intervenidas, tratamientos y volúmenes producidos Raleo Manual.

	SUP. TALA RASA (has)	SUP. RALEO (has)	SUP. LIBERACIÓN (has)	SUP. PODA (has)	SUP. RALEO DESECHO (has)	VOLUMEN PRODUCIDO	REND. (m^3 st ha)
ABRA ANCHA		71				12616	177
Lolog		28				4711	168
San Cabao SA		3				1002	401
Nahueve						187	
Los Llanos						271	
TOTAL	0	102	0	0	0	18787	180

Tabla 5: Producido por Administración y Raleo Mecanizado en Campos CORFONE
(Valores en mts3 estéreo)

Campo	2013/01	2013/02	2013/03	2013/04	2013/05	2013/06	2013/07	2013/08	2013/09	2013/10	2013/11	2013/12	Total
Abra Ancha (Manual)	1.178	769	1.039	1.313	253.89	15.36	1598.13	1751.72	2155	832.97	935.6	773.33	12.616
Lote 39 (mecanizado)											4286.99	4405.8	8.693
Abra Ancha (Mecanizado)					1.601	3649.01							5.250
Totales Zona Centro	**1.178**	**769**	**1.039**	**1.313**	**1.855**	**3.664**	**1.598**	**1.752**	**2.155**	**833**	**5.223**	**5.179**	**26.558**
Lolog	589	530	1.019	1.147	925	501							4.711
San Cabao						667	326	9					1.002
Totales Zona Sur	**589**	**530**	**1.019**	**1.147**	**925**	**1.167**	**326**	**9**	**0**	**0**	**0**	**0**	**5.713**
Totales Zona	**1.767**	**1.299**	**2.059**	**2.460**	**2.780**	**4.832**	**1.924**	**1.761**	**2.155**	**833**	**5.223**	**5.179**	**32.271**

Grafico 5. Evolución de la superficie raleada 2011-2013



ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

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

CONTADURIA GENERAL
PROV. DEL NEUQUEN
FOJA Nº 227

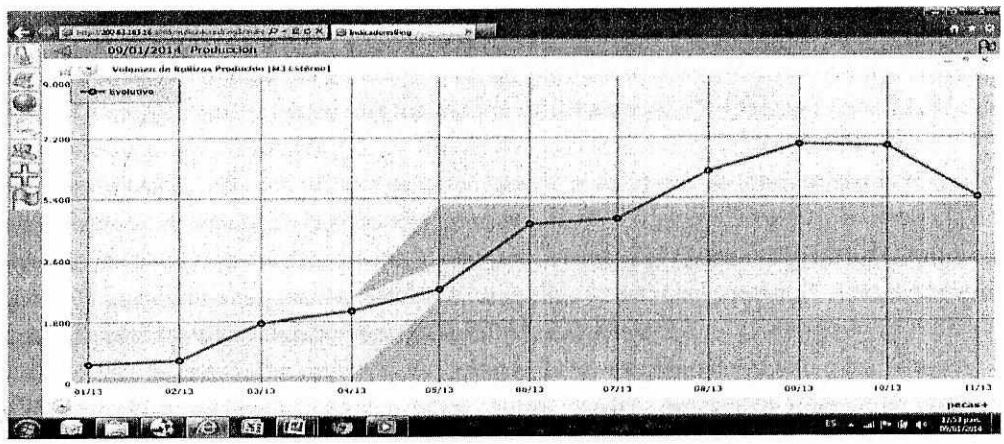
MEMORIA

El grafico es más que elocuente, la diferencia de la pendiente que se observa en la recta denota una aumento del 125% con respecto a la superficie raleada el año anterior (2.012). Se cumple de esta manera uno de los objetivos propuestos por el Área de Silvicultura de aumentar la superficie raleada. Una de las razones es sin duda la incorporación del Sistema de Cosecha Mecanizada y la otra, el aumento en los niveles productivos de las plantas industriales.

Producción y Transporte de rollizos:

En el gráfico N° 6 se observa la evolución del volumen de rollizos producido tanto por administración como por el contratista de cosecha mecanizada. El ingreso de la maquinaria se realizó en el mes de mayo, se observa el pico de producción en septiembre y octubre, ya que en estos meses las máquinas de cosecha llegaron al volumen pretendido. En el mes de noviembre se observa una baja, ya que se limitó la producción del equipo mecanizado.

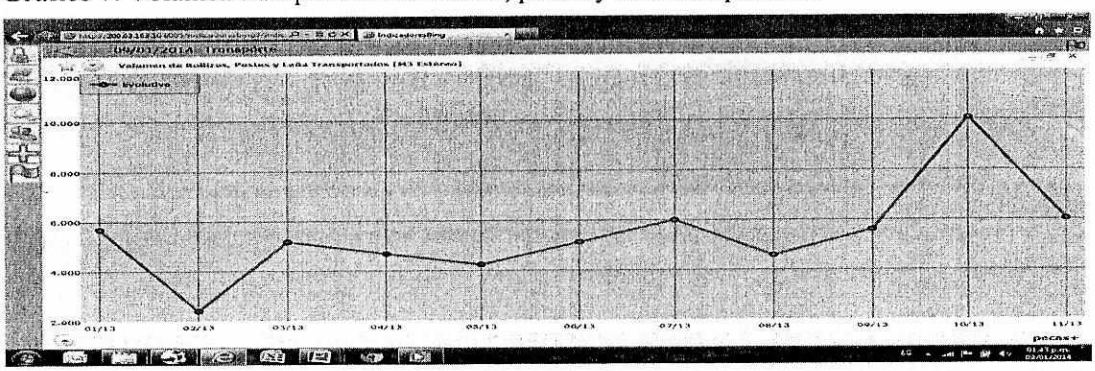
Grafico 6: Volumen de rollizos producidos (Administración y BUCALEMU S.A.)



En comparación el gráfico N° 2 muestra la evolución del transporte a lo largo del año, en el mes de febrero se efectuaron varias roturas en las unidades por eso la disminución de volumen, en diferencia con el mes de octubre en el cual se contrataron transportistas de Junín de los Andes y de Aluminé para transportar material a la industria.

Relacionando los gráficos N ° 7 y 8, eliminando los picos y bajos de producción, el promedio de producción es de 6.300 m3 st. y el de transporte es de 5.000, lo cual indica que el cuello de botella se trasladó desde la elaboración de la materia prima hacia el transporte.

Grafico 7: Volumen transportado de rollizos, postes y leña transportados



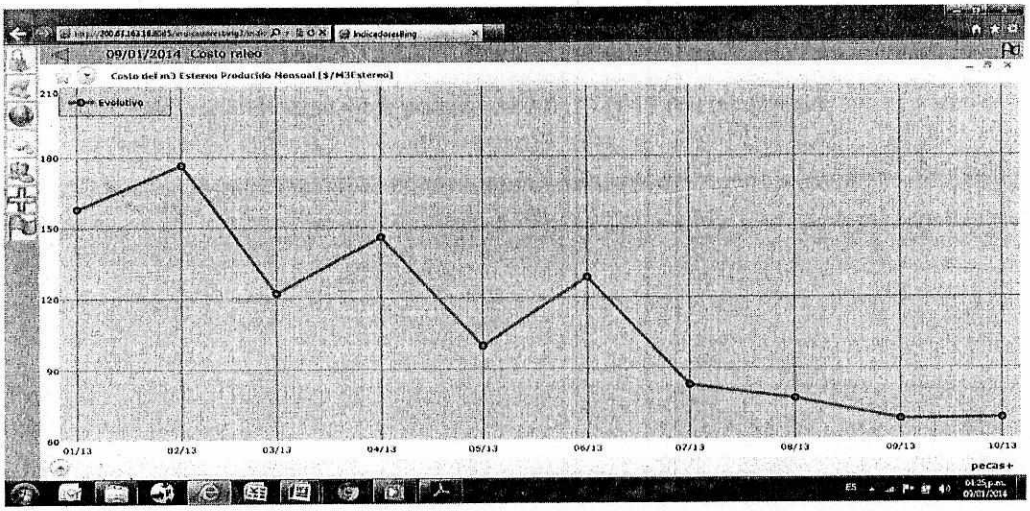
ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

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

CONTADURÍA GENERAL
PROV. DEL NEUQUÉN
FOJA N° 228

MEMORIA

Grafico 8: Evolución del costo de produccion



Como solución se trabajó en la generación de un contrato de transporte con los transportistas Mario y Marcelo Covic, los cuales tienen una trayectoria de 10 años con la Empresa para la incorporación de un (1) chasis y acoplado forestales, por un monto de inversión de Un (1) millón de pesos.
Continuamos trabajando con la flota de camiones de la empresa, de todas maneras la capacidad de transporte está por debajo de la demanda de consumo de los aserraderos y de generación de materia prima por parte del sistema de cosecha, razón por la cual se propone comprar un camión chasis largo 6x4 al que se le instalaría una grúa forestal para carga más un acoplado forestal. Actualmente se está transitando la etapa de evaluación por parte del área financiera.
Con el ingreso de la cosecha mecanizada, además de un aumento de producción, se puede observar en el grafico N° 6 el descenso del costo por metro cúbico. A partir del mes de junio el volumen producido fue en aumento, a esto se debe el descenso del costo, el mismo debería continuar disminuyendo, si se mantiene un volumen de producción de 7.500 m3 st. por mes.

Poda

Se realizaron podas y raleos a desecho durante el año 2.013 en varios campos propios y de terceros. Las mismas se llevaron adelante mediante Contratistas (Albornoz) y por Administración. Las superficies intervenidas, ubicación de las mismas y modo de ejecución se reflejan en la tabla siguiente.

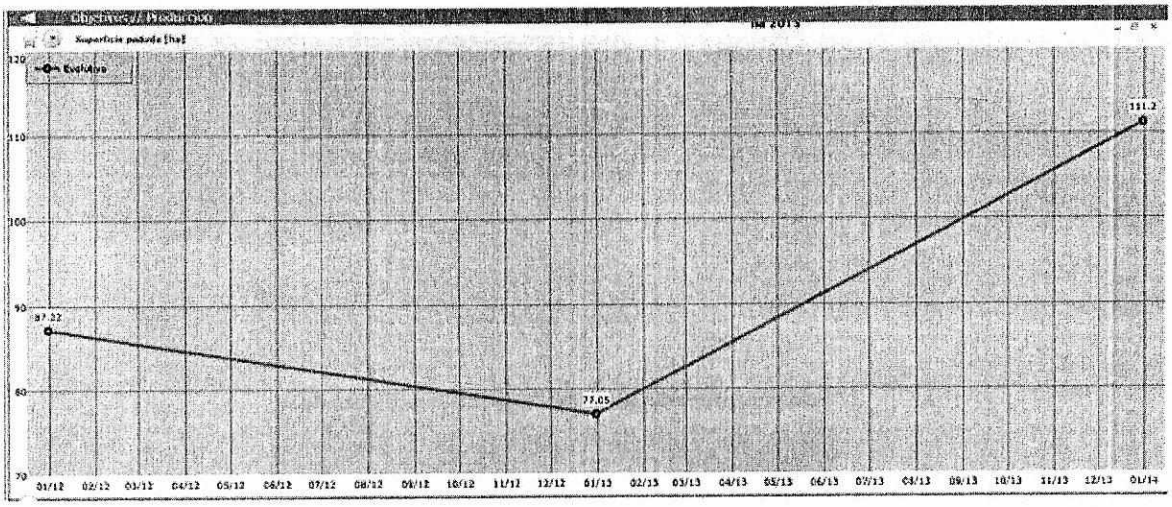
	SUP. TALA RASA a Desecho (has)	SUP. RALEO (has)	SUP. LIBERACIÓN (has)	SUP. PODA (has)	SUP. RALEO DESECHO (has)	Modalidad
Litran				49	49	Contratista
Relem	19			12	12	Contratista
Mamuil Malal				50	50	Administracion
Arroyo Bodega				???	???	Administracion
TOTAL	19			111	111	

ES COPIA FIEL
DEL ORIGINAL
Cr. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA
CONTADURÍA GENERAL
PROV. DEL NEUQUÉN
FOJA N° 229

MEMORIA

En el Grafico siguiente se observa el aumento que hubo en las superficies podadas. Hay que continuar intentando aumentar este número, ya que aún queda una importante cantidad de hectáreas sin primeras podas en los bosques de la Empresa y de otros tenedores provinciales.

Grafico 9: Evolución de superficie podada de 2.011-2.013 (en hectáreas)

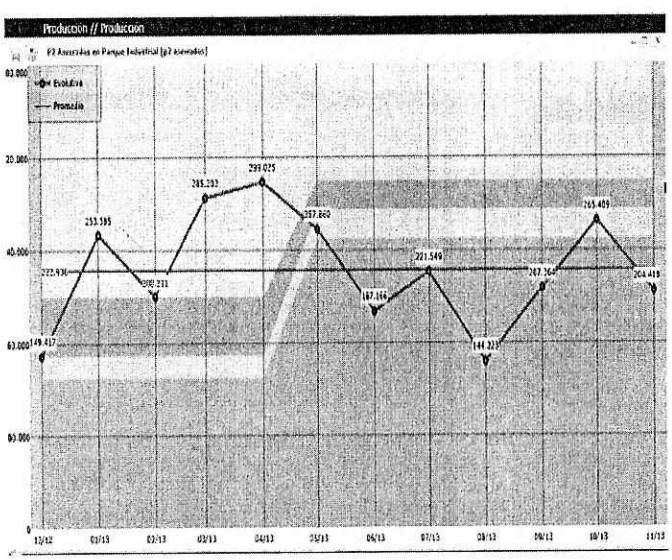


D. INDUSTRIA

A continuación se detallan los niveles de producción de la industria en el periodo 2.012-2.013

Parque Industrial Junín de los Andes

- **COMPARATIVA PRODUCCION ASERRADERO PARQUE INDUSTRIAL**
  AÑO 2012 (total: 2.350.294 pie2/año, 195.858 pie2/mes)
  AÑO 2013 (total: 2.675.231 pie2/año, 222.936 pie2/mes)

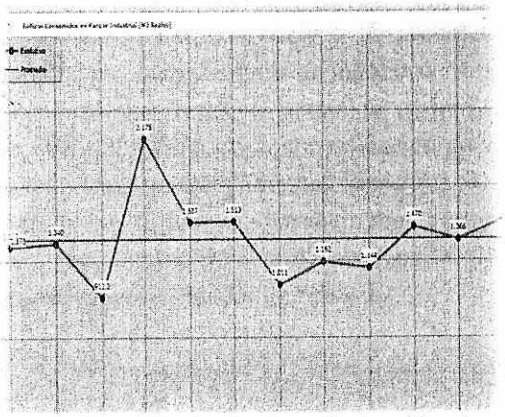


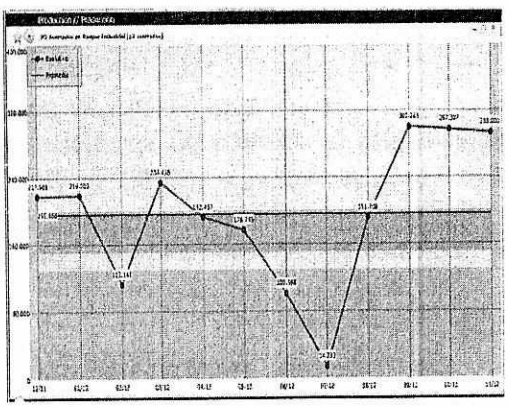
ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL
Cr. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

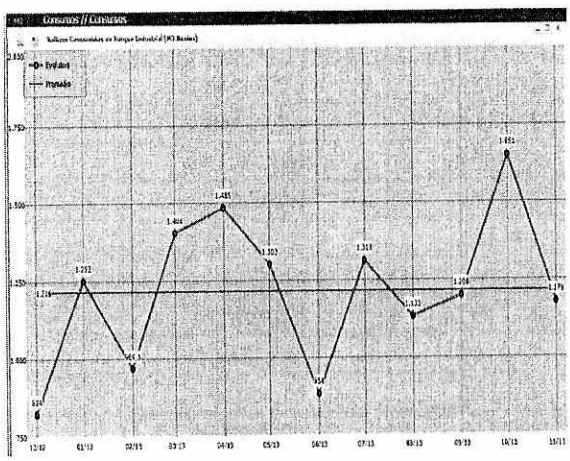
CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 230
PROV. DEL NEUQUÉN

MEMORIA

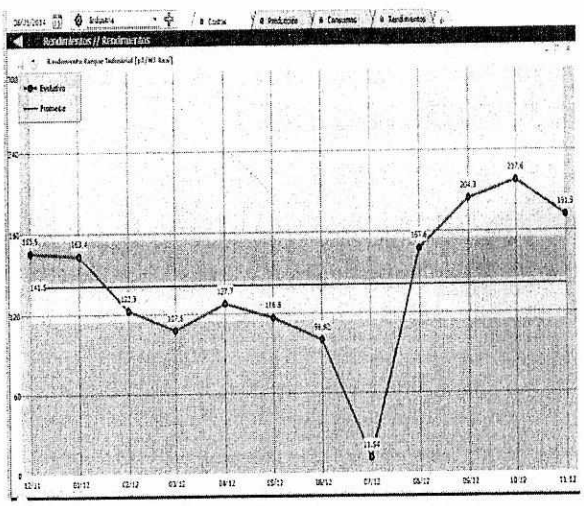
- **COMPARATIVA CONSUMO DE ROLLIZOS ASERRADERO PARQUE INDUSTRIAL**
  AÑO 2012 (total: 16.471 m3/año, promedio 1373 m3/mes)
  AÑO 2013 (total: 14.596 m3/año, promedio 1216 m3/mes)

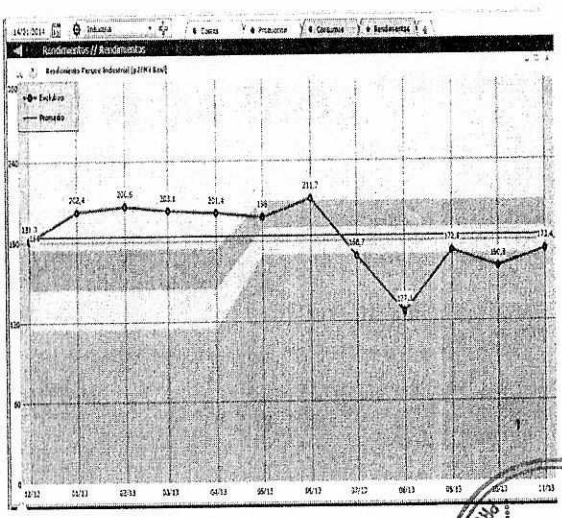






- **COMPARATIVA RENDIMIENTO ASERRADERO PARQUE INDUSTRIAL**
  AÑO 2012 (141 pie2/m3) VS 2013 (181 pie2/m3)





ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

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

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 231
PROV. DEL NEUQUÉN

MEMORIA

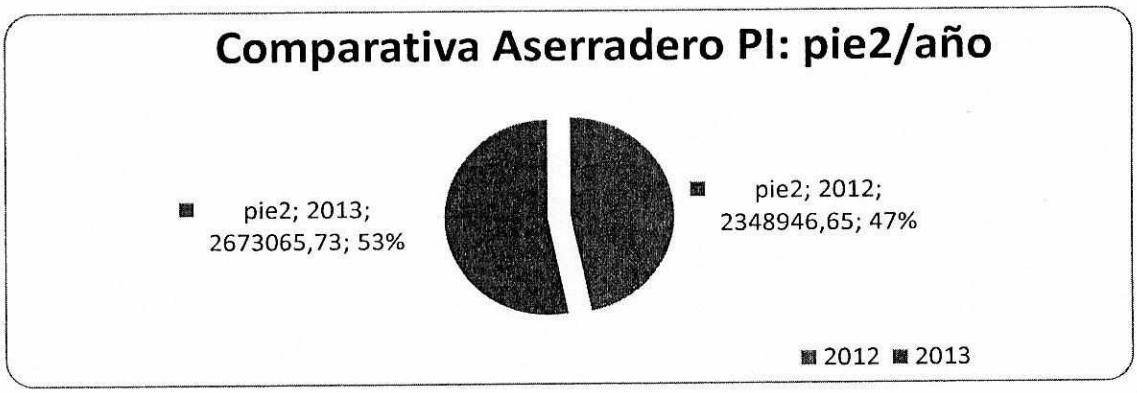
Realizando una comparativa entre la producción del año 2.012 y 2.013, la producción promedio del aserradero del P.I. aumentó en el ultimo año, desminuyendo el consumo de rollizos, por lo tanto aumentó el rendimiento promedio del aserradero.

Mejoras e inversiones:

- Se incorporó una cargadora y un autoelevador 0km, con lo cual disminuyeron los tiempos muertos por falta y roturas de máquinas en todos los sectores del P.I.
- Se realizó el cerramiento parcial de un lateral del galpón 19, faltando los portones.
- Se está trabajando en la consolidación de los caminos internos, para realizar el asfalto en las bases donde se instalarán los secaderos nuevos en febrero 2.014 y la caldera en abril 2.014. Estas tareas significan un trabajo muy importante en obras de infraestructura.
- Para mejorar los niveles de producción del aserradero y que sea constante, se comenzará a contruir un clasificador de rollizos.

PROCESO: ASERRADERO PARQUE INDUSTRIAL

AÑO 2012		AÑO 2013	
AÑO MES	**Pie2_Salida**	**AÑO MES**	**Pie2_Salida**
2011/12	**219589,71**	2012/12	**149577,40**
2012/ 1	**220317,24**	2013/ 1	**252036,78**
2012/ 2	**111250,60**	2013/ 2	**200310,44**
2012/ 3	**235093,79**	2013/ 3	**285203,21**
2012/ 4	**192255,10**	2013/ 4	**298817,17**
2012/ 5	**175918,69**	2013/ 5	**257520,98**
2012/ 6	**101829,21**	2013/ 6	**187165,99**
2012/ 7	**13027,06**	2013/ 7	**221549,34**
2012/ 8	**190124,23**	2013/ 8	**144115,01**
2012/ 9	**299508,01**	2013/ 9	**207364,04**
2012/10	**297033,18**	2013/10	**265374,38**
2012/11	**292999,84**	2013/11	**204030,99**
TOTAL	**2348946,65**		**2673065,73**



ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

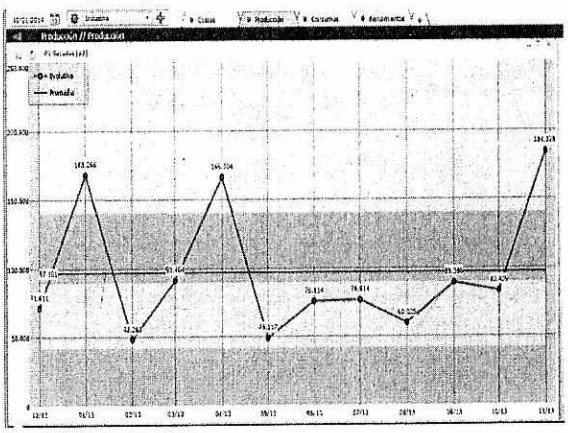
Cr. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

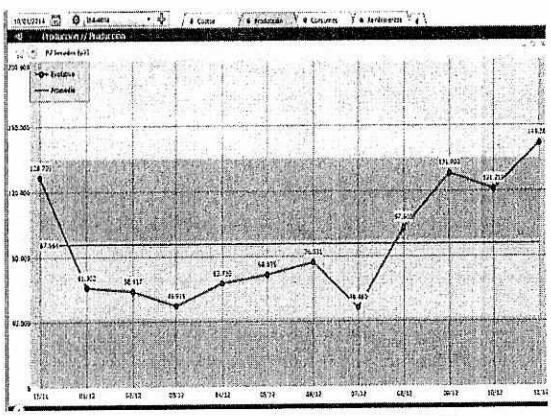
CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 232
PROV. DEL NEUQUÉN

MEMORIA

- **COMPARATIVA SECADERO**
  AÑO 2.012 (total: 1.056.027 m3/año, promedio 87.964 m3/mes)
  AÑO 2.013 (total: 1.118.009 m3/año, promedio 97.101 m3/mes)

Como se puede observar en los cuadros, un aumento en la producción del último año, se debe a que se están cortando para orear las tablas antes de que entre al secadero. Por lo tanto, el promedio de pie2 secos por mes también aumentó.
Las bajas en la producción de pie secos en ambos años, coinciden con los meses de invierno, debido a las bajas temperaturas ambientales (mayo/agosto). En el mes de febrero 2.013, se frenó el secadero porque había stock de tablas secas, por lo tanto, el personal de la caldera pasó a trabajar en la clasificación.
En ambos años, se secaron 4 cargas de tirantes de 3 x 5, para realizar BME (132.000 - 122.000 pie2) y el resto tablas de 1 pulgada en distintos espesores. Las tablas cortas se las deja orear naturalmente para remanufactura.
De marzo a agosto, hubieron alrededor de 5 días/mes de tiempo muerto por falta de máquina para cargar y descargar, que al incorporarse el autoelevador, se organizaron mejor las tareas.





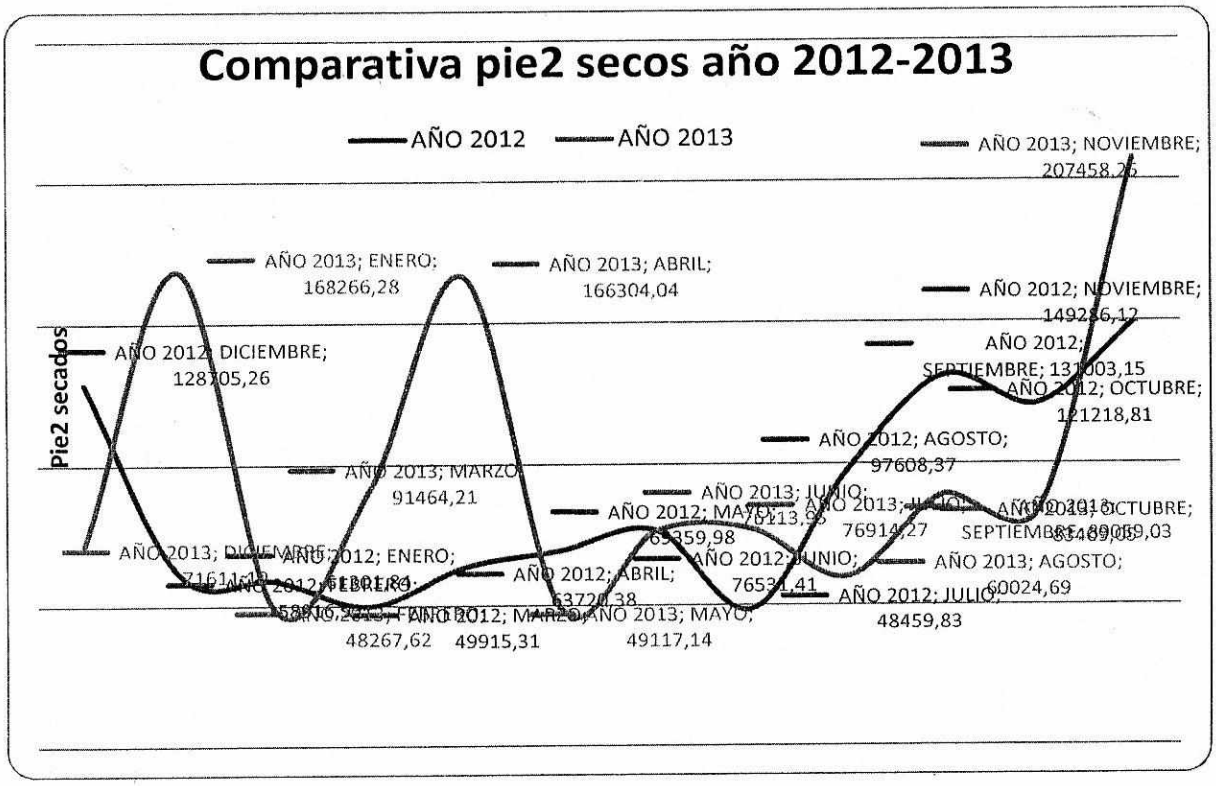
PROCESO: SECADERO PARQUE INDUSTRIAL

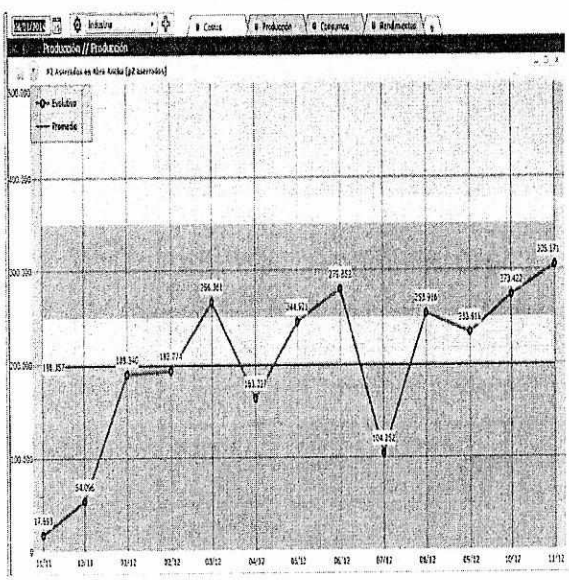
	AÑO 2012	AÑO 2013
Origen	**Pie2_Salida**	**Pie2_Salida**
DICIEMBRE	128705,26	71611,19
ENERO	61301,84	168266,28
FEBRERO	58916,93	48267,62
MARZO	49915,31	91464,21
ABRIL	63720,38	166304,04
MAYO	69359,98	49117,14
JUNIO	76531,41	76113,95
JULIO	48459,83	76914,27
AGOSTO	97608,37	60024,69
SEPTIEMBRE	131003,15	89059,03
OCTUBRE	121218,81	83409,05
NOVIEMBRE	149286,12	207458,25
TOTAL	**1056027,38**	**1188009,70**

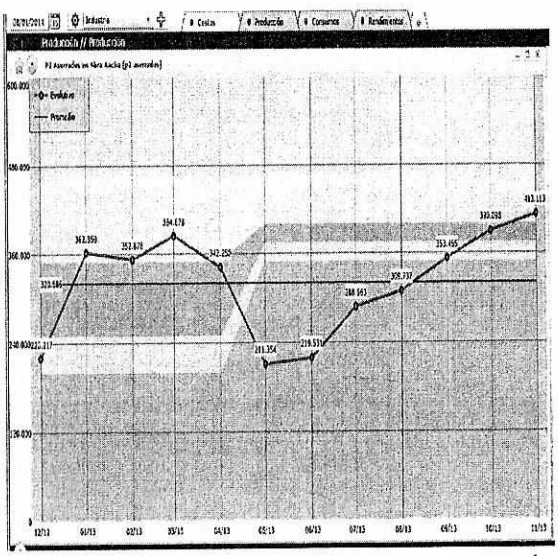
ES COPIA FIEL
DEL ORIGINAL
Cr. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

CONTADURÍA GENERAL
PROV. DEL NEUQUÉN
FOJA Nº 233

MEMORIA







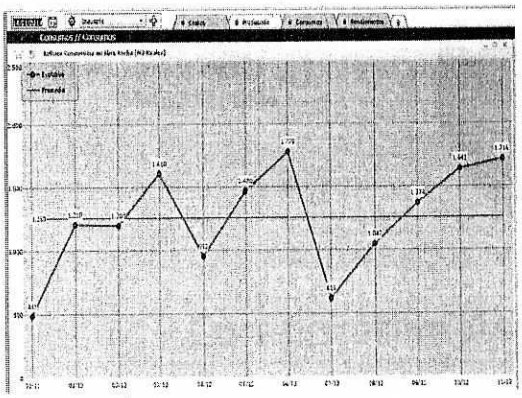
ES COPIA FIEL
DEL ORIGINAL
Cr. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

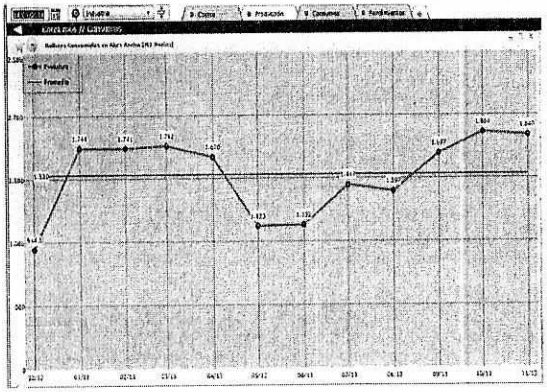
CONTADURÍA GENERAL
PROV. DEL NEUQUÉN
FOJA Nº 234

CORFONE
Sociedad Anónima

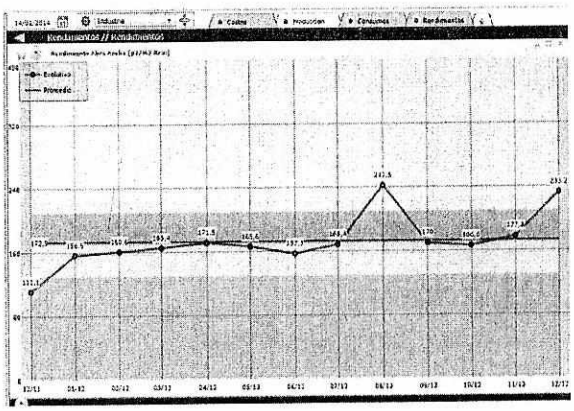
MEMORIA

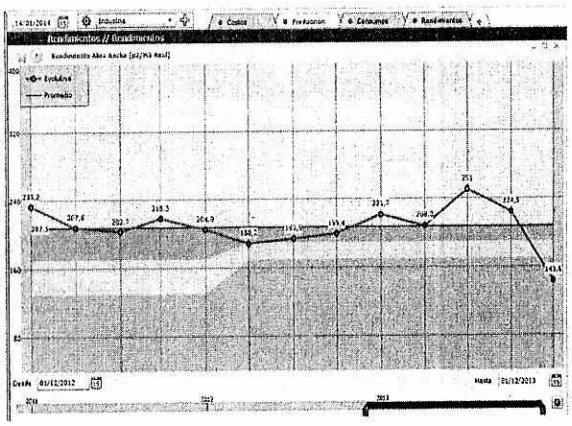
- **COMPARATIVA CONSUMO DE ROLLIZOS ASERRADERO ABRA ANCHA**
  AÑO 2012 (total: 15.107 m3/año, promedio 1259 m3/mes)
  AÑO 2013 (total: 18.362 m3/año, promedio 1530 m3/mes)





- **COMPARATIVA RENDIMIENTO ASERRADERO ABRA ANCHA**
  AÑO 2012 (173 pie2/m3) VS 2013 (207 pie2/m3)



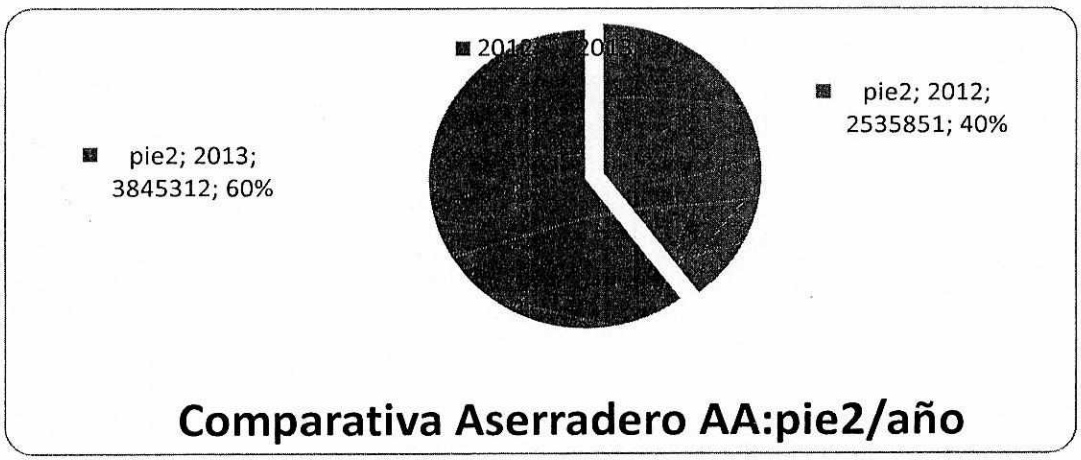


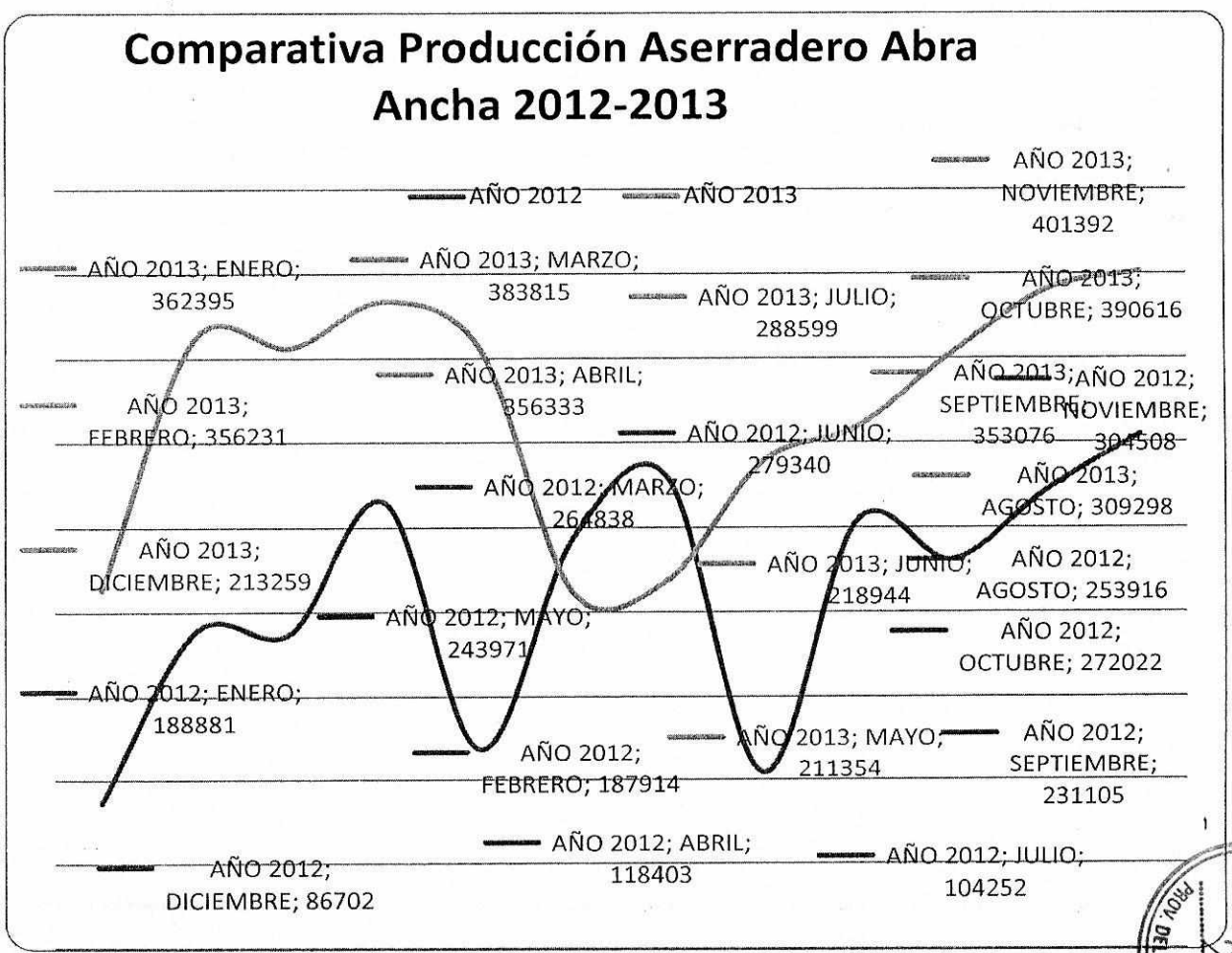
PROCESO: ASERRADERO ABRA ANCHA				
	AÑO 2012		AÑO 2013	
MES	**AÑo_Mes**	**Pie2_Salida**	**AÑo_Mes**	**Pie2_Salida**
DICIEMBRE	2011/12	86702	2012/12	213259
ENERO	2012/ 1	188881	2013/ 1	362395
FEBRERO	2012/ 2	187914	2013/ 2	356231
MARZO	2012/ 3	264838	2013/ 3	383815
ABRIL	2012/ 4	118403	2013/ 4	356333
MAYO	2012/ 5	243971	2013/ 5	211354
JUNIO	2012/ 6	279340	2013/ 6	218944
ULIO	2012/ 7	104252	2013/ 7	288599
AGOSTO	2012/ 8	253916	2013/ 8	309298
SEPTIEMBRE	2012/ 9	231105	2013/ 9	353076
OCTUBRE	2012/10	272022	2013/10	390616
NOVIEMBRE	2012/11	304508	2013/11	401392
TOTAL		2.535.851		**3.845.312**

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

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

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 235
PROV. DEL NEUQUÉN





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

CONTADURIA GENERAL
FOJA Nº
PROV. DEL NEUQUÉN
236

MEMORIA

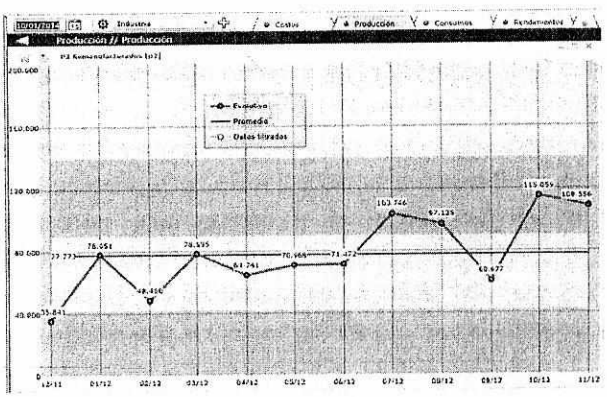
Realizando una comparativa entre la producción del año 2.012 y 2.013 se observa una notable mejora (50% más) dado por varios factores, a saber: la incorporación en diciembre de 2.012 de una cargadora Michigan, en marzo de 2.013 una máquina Merlo, la incorporación de 2 operarios más, los ajustes en la línea de producción y el proceso de aprendizaje del personal operativo, entre otros.
En cuanto al consumo de rollizos, en estrecha relación con el punto anterior hubo un incremento, pero a su vez al tener 3 máquinas afectadas al aserradero en el año 2.013, la mayor parte del volumen de rollizos consumidos se pudo clasificar, con lo cual mejoró el rendimiento de aserrío, pasando de 173 p2/m3 en el 2.012 a 200 p2/m3 en el 2.013. La clasificación de rollizos en este aserradero es clave para mejorar la producción y el rendimiento.
Este año se ha notado la dificultad para conseguir insumos específicos para al aserradero (restricciones a las importaciones). El más complicado es la sierra sin fin y cuchillas para la chiperas, ya que son productos que no se fabrican en el país. Hay otros insumos que logramos fabricarlos por pedidos en tornerías de la región.
Como se observa en detalle en la producción mensual, en todos los meses tuvimos mayor producción que en años anteriores, a excepción de mayo y junio, en los que hubo falta de rollizos en playa por problemas de abastecimiento desde el monte.

Mejoras e inversiones:

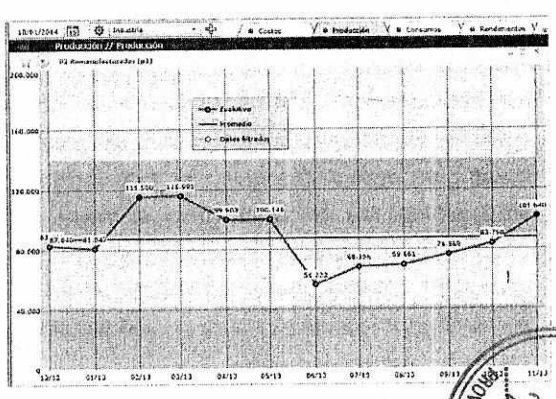
- En invierno de 2.013 se realizaron con tubing y amuraron con hormigón, estructuras para la caída de rollizos en 4 de los 6 botes del clasificador. Esto fue de suma importancia para evitar los golpes en la estructura del clasificador y que los rollizos caigan más prolijos en el bote, facilitando su extracción con las máquinas.
- Se fabricó una mesa de 3 cadenas de 2 x 6 metros para extracción de cantoneras canteadas de la máquina 3, cuyo objetivo es recuperar cantoneras canteadas para leña y no hacerlas chip.
- Se construyó una estructura de 8 x 20 metros de un tinglado con tubing para ampliación del sector de clasificación del aserradero. Ya está levantado y se compró los materiales para techarlo.
- Se construyó estructura con tubing de un galpón de 15 x 20 metro, faltando para el año 2.014 armarlo, techar y hacer el piso.

- **COMPARATIVA DE PRODUCCION REMANUFACTURA**
  PRODUCCION TOTAL 2012: ACUMULADO 933.278 PIE2
  PRODUCCION TOTAL 2013: ACUMULADO 1.051.680 PIE2

2012



2013



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

CONTADURIA GENERAL
FOJA N° 237
PROV. DEL NEUQUEN

MEMORIA

Producciones por producto:

BME 2012: 160.729 pie2 (117.618 Bloques)	BME 2013: 132.202 pie2 (84.574 Bloques)
Viga Laminada 2012: 76.935 pie2	Viga Laminada 2013: 83.939 pie2
Machimbre 2012: 75.849 m2	Machimbre 2013: 79.032 m2

Los puntos más relevantes del sector fueron la mejora de la calidad, mejora de la presentación o Packaging, el trabajo en coordinación con las áreas de clasificación y secado.
Esto teniendo en cuenta que se trabajó con algunas dificultades en logística por la falta de máquinas para mover los productos, el aumento global del año 2.013 fue del 11.25%.
En el sector se hizo una mejora parcial al galpón, ya que se colocaron más luminarias y se abrieron ventanales para un mejor sector de trabajo.
Como mejoras a seguir realizando están: la clasificadora de saneo, la instalación de nuevo galpón y aspiración para las máquinas a incorporar en el marco del proyecto de "***Rehabilitación y Mejora Tecnológica Segunda Etapa***". Dentro de este proyecto se incluye una línea de montaje y terminación para tableros de listones, un producto nuevo para el sector. Para el producto machimbres y vigas se agregará al sector una moldurera, de mayor capacidad de producción y calidad de terminación en cepillado, todo esto para estar alineados con los niveles de producción de aserradero, secaderos y clasificación.

E. SERVICIOS

Contrato de Plantación y Mantenimiento de Campos Forestados YPF S.A - CORFONE S.A.

Durante el año 2.013, con el objetivo de regularizar y darle el marco propicio al plan de desarrollo forestal que lleva adelante en la Provincia de Neuquén, la empresa YPF S.A., a través de CORFONE S.A., se mantuvieron reuniones para acordar un Contrato integrador del alcance de los servicios de Plantación y Mantenimiento estimando que el mismo será firmado en el mes de febrero de 2014.

Un punto para destacar dentro de la negociación es que se incluyó un PLAN DE INVERSION EQUIVALENTE (PIFE), que consiste en:

Las PARTES se comprometen a desarrollar un Plan de Inversión Equivalente (PIFE), que permita adecuar las obligaciones forestales oportunamente establecidas a cargo de cada una de las PARTES a la actual realidad, producto de: la evolución de la sociedad, los cambios en la matriz de disponibilidad/precios de las tierras forestales; el corrimiento de las isohietas debido al cambio climático, la madurez de las inversiones tempranas ya ejecutadas, y de la racionalidad debida para optimizar los recursos disponibles con un sentido sustentable y de desarrollo social.
Por ello y teniendo presente que el objetivo final es aportar al desarrollo integral de la Cadena de Valor Forestal de la Provincia del Neuquén, las PARTES acuerdan consensuar un PIFE contemplando los objetivos pendientes de las ETAPA II Y III del Proyecto Forestal de YPF. Una vez establecido, el PIFE será puesto a consideración de las autoridades y entes correspondientes de manera de cumplir los pasos necesarios para garantizar la legitimidad de las tareas y para la protección de los patrimonios involucrados.
Respetando los compromisos vigentes, las inversiones del PIFE se desarrollarán con carácter integral y considerando a la Cadena de Valor forestal como un todo, favoreciendo su optimización y armonización a partir de los activos forestales ya establecidos.

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

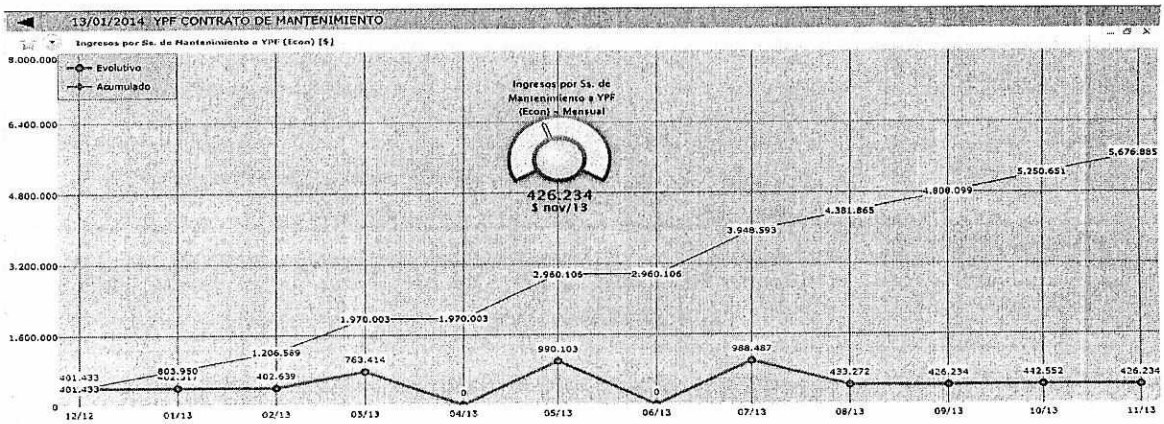
CONTADURIA GENERAL
FOJA N° 238
PROV. DEL NEUQUEN

MEMORIA

Las PARTES acuerdan estudiar las alternativas de inversión equivalentes para el desarrollo del PIFE en un plazo de 18 meses contando a partir de la fecha de celebración del CONTRATO, sin que ello signifique suspensión alguna, prórroga o dispensa en el cumplimiento de las obligaciones vigentes, enfocado en el desarrollo de la Zona Norte Neuquina respetando dos principales claves, a saber: el de la Cadena Forestal, de manera de sumar a todos los actores necesarios para optimizar los resultados integrales en integradores.

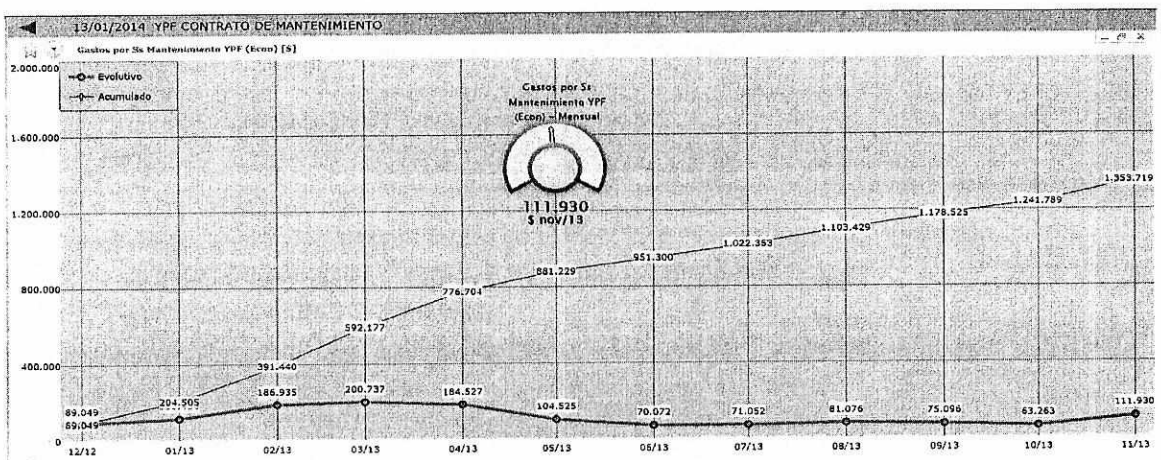
Contrato de Mantenimiento de Campos Forestados YPF S.A.

- Ingresos Mensuales y Acumulados



Los meses que no hubo facturación y se acumuló el doble al mes siguiente, se debió a que el contrato cambió de área dentro de YPF y hasta que el personal nuevo se climatizó al sistema de certificación, se atrasaron las mismas.

- Gastos Acumulados



En este gráfico se puede observar la estacionalidad de los gastos a lo largo del año

Ampliación e Inclusión de ítems al Contrato de Mantenimiento de YPF S.A.

- Se negociaron e incluyeron al contrato de mantenimiento los ítems que se detallan en la siguiente tabla:

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL
Cr. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA
CONTADURÍA GENERAL
PROV. DEL NEUQUÉN
FOJA N° 239

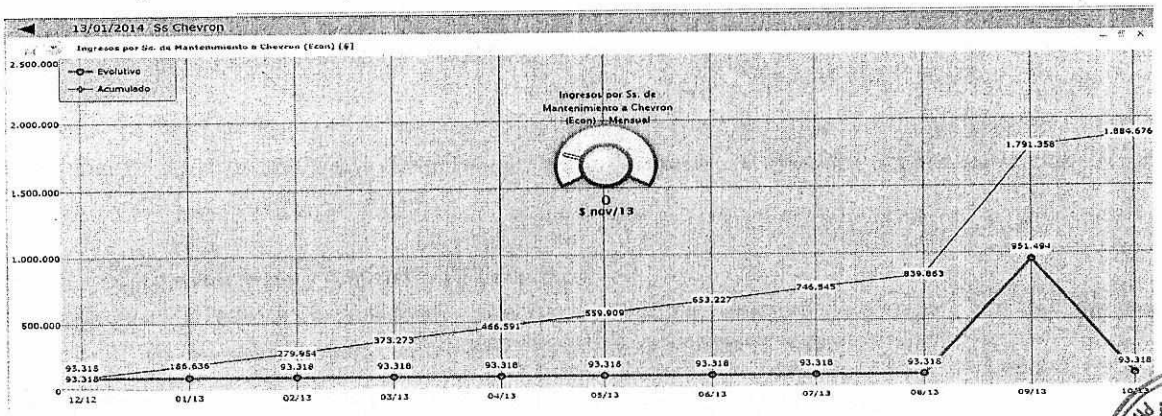
MEMORIA

ÍTEM	HITO	UNIDAD DE MEDIDA	PRECIO EN PESOS SIN IVA
17	Raleo sanitario en campo La Escondida	Planta	$ 8,83
18	Poda de seguridad en Campo Nahueve y Los Llanos	Planta	$ 11,65
19	Control de renovales en Campo Nahueve y Los Llanos	Mes	$ 72.301,96
20	Poda rodales jóvenes Nahueve	Planta	$ 4,40
21	Mantenimiento de alambrados perimetrales e interiores	Metro lineal	$ 25,47
22	Prospección y manejo de Sirex Noctilio y Pissodes Castaneus en campos Alicurá y Nahueve.	Planta (árbol afectado detectado e intervenido)	$ 139,39
23	Reparación de infraestructura base campos.	Galpón - Casa Tanque australiano (unidad)	$ 13.021,37
24	Actualización Inventario y plan de cortas Alicurá	Informe Final	$ 83.377,56
25	Mantenimiento de caminos internos y limpieza de cortafuegos	M2	$ 1,70
26	Planta de tratamiento efluentes Puesto Malalhuaca	UNI	$ 81.705
27	Tala rasa de filas perimetrales.	m3 st	$ 298,41
28	Raleo sistemático y selectivo (operación completa según plan de cortas).	m3 st	$ 298,41
29	Chipeado proveniente de las ramas de la tala rasa.	Total de la tarea	$ 307.819,04
30	Poda alta de seguridad (5 m).	Planta	$ 9,72
31	Poda media (3,5 m).	Planta	$ 9,72
32	Limpieza mecánica de faja exterior de rodales perimetrales.	m2	$ 1,90

**La mayoría de las actividades enunciadas en la tabla ya están en proceso de ejecución.

Contrato de Mantenimiento de Campos Forestados Chevron S.R.L.

- Ingresos Mensuales y Acumulados



ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

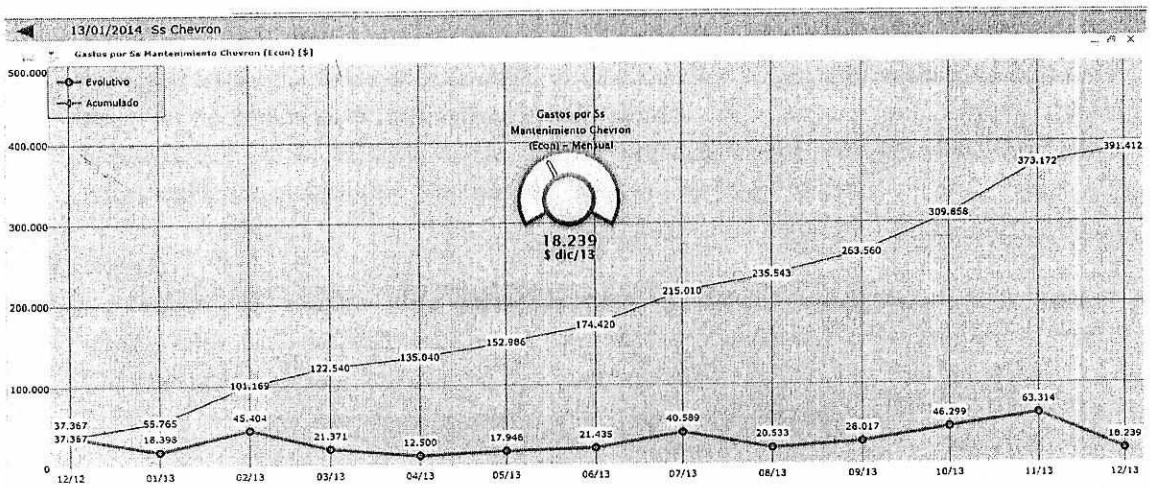
Cr. ESTHER F. RUIZ
CONTADOR GRAL. DE LA PROVINCIA

CONTADURÍA GENERAL PROV. DEL NEUQUÉN
FOJA Nº 240

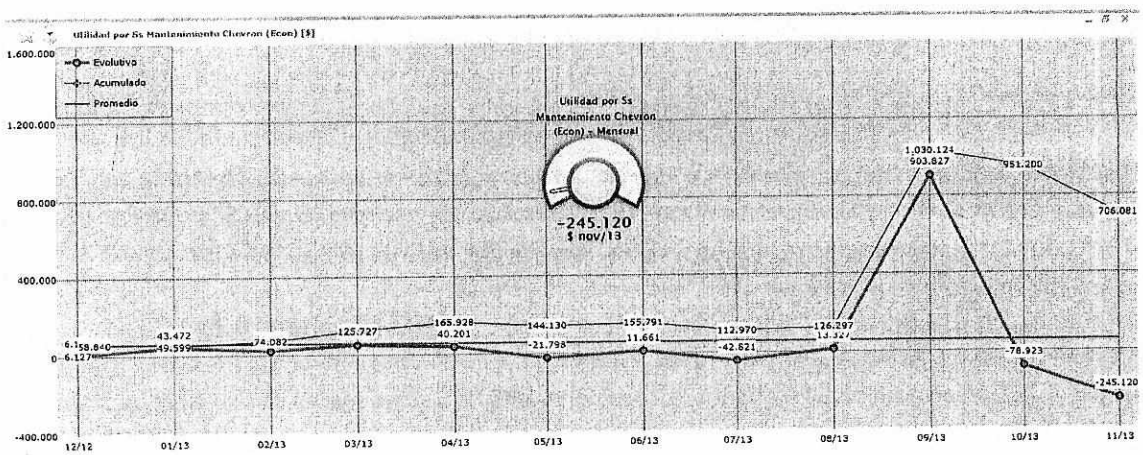
MEMORIA

El pico en el mes de Septiembre se debe a que se cobró una poda anticipada de 330 has.

- Gastos Acumulados



El incremento en el último mes se debe a la ejecución de la poda que Chevron pagó de forma anticipada.



La utilidad negativa se explica de la misma manera que el aumento del gasto en la poda. Se cobró de manera anticipada y el gasto se ejecutó después. Eso es lo que marca la utilidad negativa en los meses pos ingreso de la poda.

F. SISTEMA CONSTRUCTIVO

El año 2.013 estuvo dedicado al desafío de dar forma y promover el desarrollo del sistema constructivo con madera de Pino ponderosa en la región, ya sea a través de Bloques ó Paneles, y para lo cual se trabajó en distintos frentes estratégicos.

Capacitaciones y Cuadrillas Formadas:

Se trabajó en el armado y dictado de capacitaciones con el objetivo de formar cuadrillas que puedan traccionar en la construcción, generando mano de obra local especializada, logrando obtener 80 emprendedores capacitados.

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

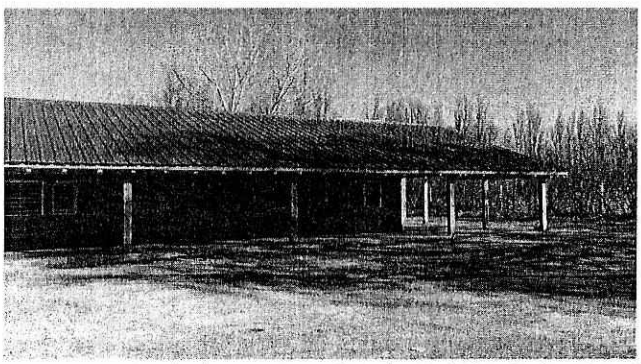
CONTADURÍA GENERAL
FOJA N°
241
PROV. DEL NEUQUÉN

MEMORIA

- Dos capacitaciones sobre BME en las instalaciones del Centro PyME.
- Una capacitación en el Asentamiento Universitario de la localidad de San Martín de los Andes.
- Se trabajó con 4 constructores en obra, uno fue capacitado in situ en una obra en la zona de Añelo, el segundo fue capacitado en la obra que la Empresa llevó adelante en Centenario para el ECA, y que luego construyó en Godoy, Provincia de Río Negro. El tercero realizó una obra en Aluminé y el último en el loteo ubicado en Arroyito.
- Participación en la semana de la ciencia organizada por el COPADE, dando charlas informativas en instituciones Técnicas de Neuquén Capital y Plottier.

Obras:

- Se terminó la primera obra ejecutada bajo el sistema constructivo BME, construida íntegramente por administración, en la Localidad de Centenario, cuyo propietario es el Ente Compensador Agrícola (ECA).



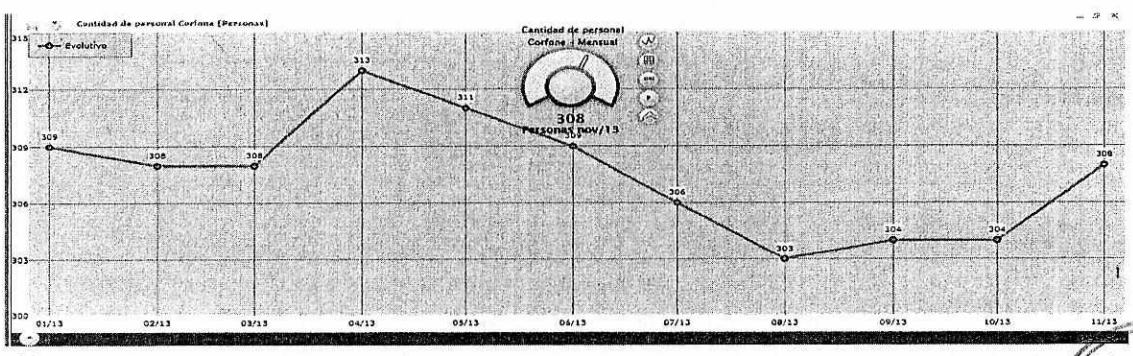
- En el mes de diciembre se inició la construcción de 5 viviendas en San Martín de los Andes para la Policía. Estas viviendas están ubicadas en el lateral de la Comisaría de la mujer. Las mismas son en dos plantas, con una superficie de 63 mts2.

G. RECURSOS HUMANOS

Personal:

La dotación ha resultado en noviembre de **308** empleados (no incluye personal Ley 26.331 y brigadistas de incendios). Se observa una disminución en relación con la dotación existente en el año 2.012, cuyos valores tuvieron un promedio de 322 trabajadores con un pico de 341 en les mes de abril del 2012.

- ✓ Dotación total: 395
- ✓ Personal de Bosques, ley 26.331: 13
- ✓ Personal Brigadistas de incendios: 74
- ✓ Dotación neta total: 308



ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

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

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 242
PROV. DEL NEUQUÉN

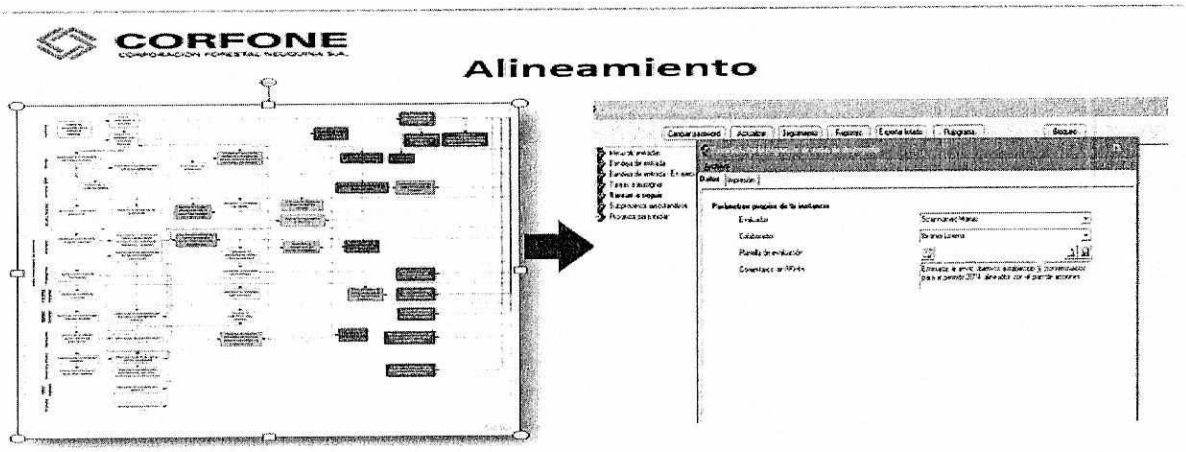
MEMORIA

Reubicaciones de Personal

Se efectuaron 33 reubicaciones transitorias de personal con el fin de optimizar la dotación del recurso humano y hacer más eficientes los procesos productivos.

Gestión De Recursos Humanos:

Se presentó el sistema de GESTION DE DESEMPEÑOS confeccionado durante el año 2.013. El mismo mide el nivel de cumplimiento de objetivos y competencias para el personal que se encuentra fuera de convenio. Su diseño está alineado con el Plan de acciones estratégicas (PAE).



En el año de análisis se comenzó con la etapa evaluativa de competencias. Para el año 2.014 se asignarán objetivos y se podrá aplicar la evaluación integral del desempeño del personal comprendido.

Se ha diseñado:

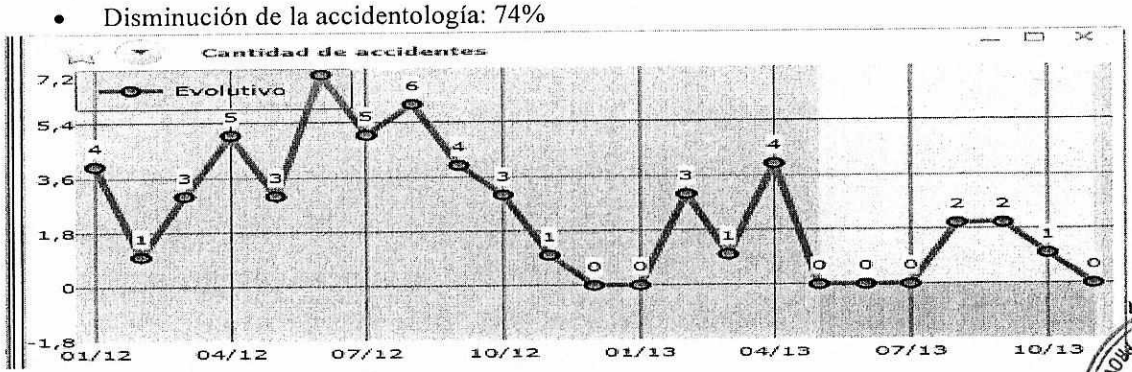
a) Procedimiento de trabajo aprobado formalmente por la Gerencia General.
b) Formularios de: asignación y revisión de objetivos, autoevaluación, evaluación por competencias y objetivos y revisión y devolución de evaluaciones.
c) Escala de valuación de puestos y ordenamiento salarial.
d) Diseño en sistema SIGEPRO de aplicación del sistema de evaluación por parte de los usuarios habilitados.
e) Estructura bajo la modalidad gráfica de Organigrama.
f) Descripciones de puestos y perfiles, valuados bajo el sistema de Factores.

Seguridad e Higiene:

Cantidad de accidentes en año 2013: 9.

Cantidad de accidentes en año 2012: 35.

- Disminución de la accidentología: 74%



plica

Los

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

CONTADURÍA GENERAL PROV. DEL NEUQUÉN FOJA Nº 243

casos detectados han sido motivo de intervención del departamento de medicina laboral con el fin de asesorar la forma de abordar la problemática a través de grupos de prevención.

Control de tensión arterial: se inició en año 2.013 una campaña de control de la presión arterial en el marco de la prevención del principal "enemigo silencioso" de la población neuquina. Se están efectuando los controles correspondientes al personal y se confeccionaron registros estadísticos con los valores surgidos. Todo ello apunta a la detección de problemas de presión y a generar la posibilidad de atenderlos en forma oportuna.

Programa de manejo defensivo: desde mayo del 2012 la empresa está aplicando un sistema de manejo defensivo en toda la flota vehicular de la compañía con el fin de minimizar probabilidad de accidentes de tránsito y ahorrar en consumo de combustible y mantenimiento de rodados. Este año hemos observado una baja significativa en la cantidad de faltas "graves" observando 91 en total contra 801 cometidas en año anterior. Sin perjuicio de lo expuesto, en el año 2013 se ha registrado una baja en la cantidad de conductores con riesgo de manejo alto en relación con el segundo semestre del año anterior (actualmente 3 contra 8 del período anterior).

H. PROYECTO DE DESARROLLO DE LA CADENA FORESTO-INDUSTRIAL DE ALUMINÉ

Este proyecto se encuadra dentro del desarrollo del sector foresto industrial de la Provincia, particularmente dentro del Departamento Aluminé, el cual cuenta con la mayor superficie forestada de la Provincia, y en el cual Corfone S.A. viene realizando inversiones en la industria, que sumado a la entrada de maquinaria de cosecha forestal, ha generado un mayor nivel de actividad y consecuentemente mayor cantidad de residuos. Esta situación auspició una oportunidad única en la cadena de valor forestal, que fue primero el avance del anteproyecto de factibilidad y hoy, ya casi finalizado, el Proyecto Ejecutivo que permitirá la búsqueda de financiamiento externo para dar inicio a las obras.

El proyecto prevé inversiones por un monto estimado de U$S 12 millones que incluyen:

- La Planta de Generación de Energía de 2 MW de potencia utilizando residuos de la actividad forestal
- Dos cámaras de secado de madera
- Ampliación del Aserradero de Abra Ancha
- Interconexión Eléctrica Abra Ancha – Aluminé
- Fortalecimiento Institucional

Se reconocen como beneficiarios a los productores primarios, dentro de los que se encuentran comunidades indígenas y diversos productores, para el manejo de los bosques que estos poseen, como así también todos los habitantes de la región y las actividades que se desarrollan, en virtud de una mayor confiabilidad de todo el Sistema Eléctrico que abastece a las localidades de Aluminé, Villa Pehuenia, Moquehue y pobladores rurales a los que les llega el servicio eléctrico.

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

CONTADURÍA GENERAL
PROV. DEL NEUQUÉN
FOJA Nº 244

CORFONE
Sociedad Anónima

MEMORIA

Acciones realizadas:

- **Declaración de interés del Proyecto por parte de la Honorable Legislatura de la Provincia de Neuquén.** Declaración N° 1449, en la cual se establece de interés del Poder Legislativo el Proyecto Ejecutivo para instalar una planta de "Generación de Energía con Biomasa Forestal".
- Exposición del Proyecto ante la Comisión de Medio Ambiente de la Legislatura.
- Factibilidad otorgada por la Dirección Provincial de Recursos Hídricos, dependiente de la Subsecretaría de Planificación y Servicios Públicos, a la empresa Corfone S.A., para la captación de agua desde el arroyo con naciente en el campo Abra Ancha, destinado a satisfacer las demandas de agua de la planta de generación de energía eléctrica a partir de biomasa forestal . Expediente N° 5951-00273/2012.
- Solicitud de de la Ley de Endeudamiento Provincial.
- Declaración de "No Objeción e Interés al Proyecto" por parte del Directorio de la Corporación Interestadual Pulmarí a través de la Resolución N° 08/13.-
- Nota N° 032/13 de EPEN, en la que se manifiesta el apoyo por parte de este organismo al "Proyecto de Generación de Energía Eléctrica en Abra Ancha, a través de la utilización de Biomasa Forestal".
- Firma de Autorización por parte de Corfone S.A. a los vecinos del Paraje Abra Ancha, para que los mismos puedan instalar, mantener y supervisar periódicamente una manguera para el aprovisionamiento de agua para consumo humano en la vertiente Abra Ancha, propiedad de la empresa, la cual no podrá exceder 12.000 L/día.
- Participación activa en CODRA (Comité de Desarrollo Rural de Aluminé) a través de un proceso participativo, se hizo hincapié en el armado de las necesidades y requerimientos para lograr el fortalecimiento de las Comunidades Indígenas, buscando que puedan ser protagonistas de este proyecto a través de equiparlas y capacitarlas para el manejo de bosques propios y/o de terceros, instalación de carpinterías, adquisición de aserraderos portátiles, como así también de camiones para el transporte de los productos a extraer.

- Dentro del Fortalecimiento a pequeños productores, se beneficiarán 5 comunidades Indígenas por un Monto Total de **pesos 7.403.796,** entre las que se encuentran: Comunidad Catalán, Comunidad Puel, Comunidad Currumil, Comunidad Ñorquinco y Comunidad Aigo





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

CONTADURÍA GENERAL
FOJA N° 245
PROV. DEL NEUQUÉN

MEMORIA

- Reuniones periódicas y jornadas de trabajo entre miembros del equipo técnico que lleva adelante la elaboración del Documento de Proyecto y referentes técnicos provinciales (Corfone, EPEN, Proderpa (Programa para el desarrollo Rural de la Patagonia)) y Prosap. Este documento será la carta de presentación para la gestión del financiamiento necesario para concretar la obra.

Pasos que restan para Iniciar las Obras

- Documento de Proyecto terminado para fines de febrero, de manera que pueda ser recibido en la Provincia de Neuquén para su aprobación.
- Cumplido estos pasos el proyecto estará listo para ser presentado al Banco Mundial, formando parte de la muestra presentada para el PROSAP III que aún se está negociando. No hay precisiones de cuanto será el tiempo que resta para la firma de este préstamo, pensando que no podrá ser antes de septiembre del 2.014.
- Cumplido esta instancia es posible que en el primer trimestre del año próximo (2.015) pueda empezar a ejecutarse la obra.

I. ENTREGA DE MADERA AL OPERATIVO LEÑA

La empresa ha entregado a Comisiones de Fomento, Municipios, Parajes y Comunidades Indígenas, las siguientes cantidades de leña:

Zona	m3 entregados	m3 comprometidos	cantidad de destinatarios
Centro	25254	22760	39
Sur	14726	15200	15
Total	39980	37960	54

J. DONACIONES

En este ítem, se encuadran las acciones realizadas en el marco de la Responsabilidad Social Empresaria de CORFONE. En el año se realizaron donaciones de diferentes productos con distintos beneficiarios, a saber:

DONACIONES				
PRODUCTO	UNIDADES	M2	M2 CANTEADO	M3
CANTONERA CANTEADAPINO	**0**	**0**	**1148.12**	**0**
CHOS MALAL	0	0	278.12	0
COMUNIDAD RAQUITHUE	0	0	156	0
JUNIN DE LOS ANDES	0	0	260	0
MIN.DESAR.SOCIAL - ALUMINE	0	0	12	0
MUNICIPALIDAD DE LAS COLORADAS	0	0	18	0

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

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

CONTADURÍA GENERAL
PROV. DEL NEUQUÉN
FOJA N° 246

MEMORIA

MUNICIPALIDAD DE LAS LAJAS	0	0	60	0
MUNICIPALIDAD DE NEUQUEN	0	0	150	0
MUNICIPALIDAD DE PICUN LEUFU	0	0	70	0
ÑORQUINCO DTO ALUMINE	0	0	4	0
VILLA PEHUENIA	0	0	140	0
CANTONERA DESCARTE p/ LEÑA	**0**	**0**	**0**	**10**
ALUMINE	0	0	0	2
MUNICIPALIDAD DE ALUMINé	0	0	0	8
CANTONERA SIN CANTEAR PINO	**0**	**0**	**0**	**474.6**
AFR PICUN LEUFU	0	0	0	7
ALUMINE	0	0	0	20
BAJADA DEL AGRIO	0	0	0	22
CF LOS CATUTOS	0	0	0	11
COMUNIDAD MILLAIN CURRICAL	0	0	0	40
EL HUECU	0	0	0	10
LAS LAJAS	0	0	0	60
MUNICIPALIDAD DE ALUMINE	0	0	0	13
MUNICIPALIDAD DE BAJADA DEL AGRIO	0	0	0	56
MUNICIPALIDAD DE CAVIAHUE	0	0	0	33
MUNICIPALIDAD DE LAS LAJAS	0	0	0	40
MUNICIPALIDAD DE LONCOPUE	0	0	0	35
MUNICIPALIDAD DE MARIANO MORENO	0	0	0	61
MUNICIPALIDAD DE NEUQUEN	0	0	0	1.6
MUNICIPALIDAD DE V. PEHUENIA	0	0	0	20
MUNICIPALIDAD DE ZAPALA	0	0	0	8
ÑORQUINCO DTO ALUMINE	0	0	0	5
PARQUES NACIONALES	0	0	0	2
VILLA PEHUENIA	0	0	0	20
ZAPALA	0	0	0	10
CAÑAS COLIHUE	**59**	**0**	**0**	**0**
MUNICIPALIDAD DE NEUQUEN	59	0	0	0
LEÑA DESPUNTE	**0**	**0**	**0**	**51**
COMUNIDAD LINARES	0	0	0	50
RUCA CHOROI DTO ALUMINE0	0	0	0	1
LEÑA NATIVA	**0**	**0**	**0**	**50**
MUNICIPALIDAD DE MARIANO MORENO	0	0	0	50
LEÑA PINO	**0**	**0**	**0**	**784**
COMUNIDAD LINARES	0	0	0	120
COMUNIDAD NAMUNCURA	0	0	0	14
MUNICIPALIDAD DE MARIANO MORENO	0	0	0	500
PARAJE LOS ALAZANES ZAPALA	0	0	0	50
PARALE LOS ALAZANES ZAPALA	0	0	0	50

ES COPIA FIEL
DEL ORIGINAL

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

CONTADURÍA GENERAL
FOJA N° 247
PROV. DEL NEUQUÉN

MEMORIA

ZAPALA	0	0	0	50
Postes Brutos	**299**	**0**	**0**	**0**
ALUMINE	14	0	0	0
CHOS MALAL	28	0	0	0
COMUNIDAD RAQUITHUE	20	0	0	0
DEPARTAMENTO ALUMINE	12	0	0	0
JUNIN DE LOS ANDES	42	0	0	0
MIN.DESAR.SOCIAL - ALUMINE	10	0	0	0
MUNICIPALIDAD DE LAS COLORADAS	15	0	0	0
MUNICIPALIDAD DE PICUN LEUFU	28	0	0	0
MUNICIPALIDAD DE SMAndes	50	0	0	0
MUNICIPALIDAD DE V. PEHUENIA	70	0	0	0
AGUADA FLORENCIO	10	0	0	0
Postes Impregnados	**38**	**0**	**0**	**0**
MUNICIPALIDAD DE JUNIN DE LOS ANDES	30	0	0	0
ZAPALA	8	0	0	0
Postes Pelados	**34**	**0**	**0**	**0**
CHOS MALAL	4	0	0	0
MUNICIPALIDAD DE NEUQUEN	30	0	0	0
VIRUTA	**0**	**0**	**0**	**640**
MUNICIPALIDAD DE MARIANO MORENO	0	0	0	640
TOTAL GENERAL	**430**	**0**	**1148.12**	**2009.6**

K. CONTRATO CORFONE – COOPERADORA DE HUINGANCO

El contrato contempla la entrega por parte de Corfone de rollizos con diámetros superiores a los 27 cm para procesar en el aserradero portátil que posee LA COOPERADORA. Ésta se encargará de elaborar bloques de madera en bruto y serán entregados luego a Corfone.
De esta manera, la Cooperadora tendrá materia prima para procesar y Corfone obtendrá un producto de mayor valor, beneficiándose ambos.

L. ACUERDO ENTRE CORFONE S. A. Y LA FAMILIA ROEMMERS

LA FAMILIA ROEMMERS Y CORFONE acordaron la constitución del derecho real de servidumbre ambiental, de conformidad con el art. 3000 del Código Civil, sobre la totalidad del predio identificado precedentemente como CAMPO LOLOG de propiedad de CORFONE en el estado en que se encuentra.
El derecho real se pactó por el plazo de 50 (cincuenta) años, desde la constitución del mismo mediante escritura pública y se inscribirá en el Registro de la Propiedad de la Provincia del Neuquén.

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

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 248
PROV. DEL NEUQUÉN

MEMORIA

El objeto de la servidumbre ambiental es la preservación de las ventajas ecológicas, escénicas y estéticas que en la actualidad ofrece el campo LOLOG y su cumplimiento se realizará a través de la conservación sustentable del ecosistema existente.

Durante la vigencia de la servidumbre ambiental, la FAMILIA ROEMMERS, junto a CORFONE tienen el derecho exclusivo de uso del Campo Lolog. Además, LA FAMILIA ROEMMERS prestará el Servicio Ambiental sobre el Campo Lolog mediante la gestión, con recursos propios, de un "PLAN DE MANEJO ROEMMERS" del bosque nativo existente y la forestación de autóctonas que suplante al actual bosque de especies exóticas. El objeto del presente es beneficiar a la comunidad neuquina mediante el manejo sustentable del bosque.

LA FAMILIA ROEMMERS abonará por este acuerdo, la cantidad de US$ 1.500.000 (Dólares Estadounidenses un millón quinientos mil) en pesos al tipo de cambio oficial vendedor publicado por el Banco de la Nación Argentina el día hábil anterior de cada pago.

Conclusiones y Nuevos desafíos:

La Empresa ratifica su rol de instrumento para el desarrollo de la Política Forestal del Estado Provincial. Las metas proyectadas para el año 2.014, se concentran en los últimos eslabones de la Cadena de Valor Forestal, propiciando el desarrollo y diversificación de productos, como así también la utilización de residuos en proyectos sustentables. Se detallan a continuación los desafíos en marcha:

-Proyecto de Rehabilitación y Mejora Tecnológica Segunda Etapa, que prevé una inversión en dos cámaras de Secado para secar 200.000 p2 de madera/mes, y el desarrollo de la Remanufactura, con lo que se pondrá en marcha el desarrollo de nuevos productos con agregado de valor para las industrias de la construcción y muebles, como son los bloques de madera para la construcción, vigas laminadas, machimbres y tableros.

-Tanto la primera como la segunda etapa del proyecto de Rehabilitación y Mejora Tecnológica fueron financiados por Aportes realizados por la Fiduciaria Neuquina S.A. en el primer caso $5.186.290 y en el segundo $ 6.648.000, el cual actualmente se encuentra en ejecución.

-Desarrollo de la Cadena Foresto Industrial de Aluminé con una inversión de U$s 12 M, prevé la construcción de la Planta de Generación de Energía de 2.5 MVA de potencia, dos cámaras de secado de madera de 400.000 pie2/mes, ampliación del Aserradero de Abra Ancha, interconexión Eléctrica Abra Ancha – Aluminé y Fortalecimiento Institucional. Se espera la finalización del Documento del Proyecto para ser presentado al Banco Mundial, formando parte de la muestra presentada para el PROSAP III que aún se está negociando.

-Como nuevo desafío se está desarrollando un sistema constructivo con paneles de madera, opción de construcción rápida, que se propone como una solución habitacional para las Áreas Rurales de la Provincia.

-Siguiendo en esta línea y promoviendo nuevos productos para insertar en el mercado local, se está trabajando con emprendedores de la localidad de Junín de los Andes en el desarrollo de Muebles de madera de pino Patagonia.

Todas estas acciones y proyectos en marcha y a desarrollarse se deben al acompañamiento del Gobierno de la Provincia de Neuquén y asimismo al esfuerzo y apoyo de todo el personal de la Empresa. A todos nuestro agradecimiento.

EL DIRECTORIO

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

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

CONTADURÍA GENERAL
PROV. DEL NEUQUÉN
FOJA N° 249

Actividad principal: forestación.

Domicilio Legal: Juan Julian Lastra Nº 2090 - Neuquén

Inscripción en el Registro Público de Comercio:

- del Estatuto: Nº 1 - Fº 1/43 Tº V - Año 1975
- de las modificaciones: 22/12/75 - 02/05/77 - 30/05/78 - 02/04/80 01/10/81 - 12/12/89 - 03/11/85 - 27/12/89 - 02/07/90 - 15/08/91 - 16/12/92 21/06/93 - 28/03/94 - 09/06/95 - 27/06/95 - 15/11/95 - 29/03/99 - 22/06/00

Vencimiento del plazo de duración: 01 de enero de 2075

ESTADOS CONTABLES

Correspondiente al ejercicio anual número treinta y nueve
iniciado el día 01 de diciembre de 2012 y
cerrado el 30 de noviembre de 2013
Compativo con el ejercicio anterior
Importes expresados en pesos

COMPOSICIÓN DEL CAPITAL SOCIAL

Acciones	Suscripto	Integrado
Clase A 68.232.134	$ 68.232.134,00	$ 68.232.134,00
Clase B 1.755.021	$ 1.755.021,00	$ 1.755.021,00

Ordinarias nominativas no endosables con derecho a a un voto c/u y de valor nominal $1 c/u

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

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

José Guillermo Manson
Presidente Comisión Fiscalizadora
Abogado

CHINNI, SELEME, BUGNER & ASOCIADOS
C.P.C.E.N. R.A.P.U. Tº I - Fº 1
Roberto A. Seleme Contador Público (UNS) C.P.C.E.N. Tº II - Fº 113 - Socio
Firmado al sólo efecto de su identificación con nuestro informe de fecha 25.04.2014

Ing. Enrique José Schaljo
Presidente

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 250
PROV. DEL NEUQUÉN

ESTADOS CONTABLES

ES COPIA FIEL
DEL ORIGINAL

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

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº
251
PROV. DEL NEUQUÉN

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº
252
PROV. DEL NEUQUEN

ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2013

Comparativo con el ejercicio anterior

CORFONE
Sociedad Anónima

ACTIVO		2013	2012
ACTIVO CORRIENTE			
Caja y bancos	(Nota 2.1)	7.079.918,83	665.444,51
Créditos por ventas	(Nota 2.2)	4.484.065,93	5.238.535,71
Otros créditos	(Nota 2.3)	15.448.832,42	10.099.598,41
Bienes de cambio	(Nota 2.4)	6.868.483,58	7.920.000,53
Total del activo corriente		33.881.300,76	23.923.579,16
ACTIVO NO CORRIENTE			
Créditos por ventas	(Nota 2.2)	857.950,42	857.950,42
Bienes de cambio	(Nota 2.4)	225.344.423,90	224.494.824,75
Inversiones	(Anexo I y nota 1.4.4)	164.118,39	157.339,92
Activos intangibles	(Anexo II y nota 1.4.5)	24.728,06	45.130,06
Bienes de uso	(Anexo III y nota 1.4.6)	18.316.369,47	16.983.856,17
Propiedades de inversión	(Anexo IV y nota 1.4.6)	57.446,74	86.172,71
Total del activo no corriente		244.765.036,98	242.625.274,03
Total del activo		278.646.337,74	266.548.853,19

PASIVO		2013	2012
PASIVO CORRIENTE			
Deudas comerciales	(Nota 2.5)	7.913.248,93	4.270.844,14
Deudas financieras	(Nota 2.6)	130.626,04	126.785,34
Deudas sociales	(Nota 2.7)	5.599.232,40	4.902.617,14
Deudas fiscales	(Nota 2.8)	765.192,86	758.608,46
Otras deudas	(Nota 2.9)	163.603,10	105.486,12
Total del pasivo corriente		14.571.903,33	10.164.341,20
PASIVO NO CORRIENTE			
Deudas sociales	(Nota 2.7)	106.709,95	-.-
Total del pasivo no corriente		106.709,95	-.-
Total del pasivo		14.678.613,28	10.164.341,20
PATRIMONIO NETO (s/estado respectivo)		263.967.724,46	256.384.511,99
Total Pasivo + Patrimonio Neto		278.646.337,74	266.548.853,19

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de los presentes Estados Contables

José Guillermo Manson
Presidente Comisión Fiscalizadora
Abogado

CHINNI, SELEME, BUGNER Y ASOCIADOS
C.P.C.E.N. R.A.P.U. Tº I - Fº 1
Roberto A. Seleme Contador Público (UNS) C.P.C.E.N. Tº II - Fº 113 - Socio
Firmado al sólo efecto de su identificación con nuestro informe de fecha 25.04.2014

Ing. Enrique José Schaljo
Presidente

ES COPIA FIEL
DEL ORIGINAL

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

ESTADO DE RESULTADOS

Por el ejercicio anual cerrado el 30 de noviembre de 2013
Comparativo con el ejercicio anterior

Resultado de las operaciones que continuan		**2013**	**2012**
Producción	(Anexo VIII)	(762.259,30)	22.461.967,00
Costo de producción	(Anexo VIII)	(13.258.670,82)	(10.212.591,15)
Resultado producción masa forestal		(14.020.930,12)	12.249.375,85
Ventas de bienes	(Anexo VI)	17.235.764,83	9.114.581,10
Costo de los bienes vendidos	(Anexo VI)	(49.841.406,76)	(32.519.267,94)
Ventas de los servicios prestados	(Anexo VI)	9.288.006,96	13.026.160,35
Costo de los servicios prestados	(Anexo VI)	(12.600.552,66)	(13.160.450,93)
Producción de la hacienda	(Anexo VII)	788.709,19	-.-
Costo de la producción de hacienda	(Anexo V)	(373.175,73)	-.-
Ventas netas de hacienda		185.665,70	-.-
Costos de venta de los bienes producidos	(Anexo VII)	(148.532,56)	-.-
Resultado de la producción de la Hacienda		452.666,60	-.-
Gastos de administración	(Anexo V)	(8.732.689,39)	(6.332.472,51)
Gastos de comercialización	(Anexo V)	(3.474.578,72)	(2.255.729,49)
Otros ingresos	(Nota 6)	18.790.432,30	6.668.033,42
Otros egresos	(Nota 6)	(26.763,75)	(45.541,36)
Resultados financieros y por tenencias	(Nota 7)	12.833.620,19	14.290.209,67
Resultado del ejercicio		(30.096.430,53)	1.034.898,15

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de los presentes Estados Contables

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

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

José Guillermo Manson
Presidente Comisión Fiscalizadora
Abogado

CHINNI, SELEME, BUGNER & ASOCIADOS
C.P.C.E.N. R.A.P.U. T° I - F° 1
Roberto A. Seleme Contador Público (UNS) C.P.C.E.N. T° II - F° 113 - Socio
Firmado al sólo efecto de su identificación con nuestro informe de fecha 25.04.2014

Ing. Enrique José Schaljo
Presidente

CONTADURÍA GENERAL
FOJA N° 253
PROV. DEL NEUQUÉN

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº
254
PROV. DEL NEUQUÉN

CORFONE
Sociedad Anónima

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO

Por el ejercicio anual cerrado el 30 de noviembre de 2013

Comparativo con el ejercicio anterior

Concepto	Aportes de los propietarios				Resultados acumulados			Total del patrimonio neto al **30.11.2013**	Total del patrimonio neto al **30.11.2012**
	Capital suscripto	Ajuste de capital	Aportes no capit.	Total	Reserva legal	Resultados no asignados	Total		
Sdos al inicio del ejerc.									
Del ejerc. anterior	69.987.155,00	36.153.323,00	123.837.210,79	229.977.688,79	2.216.513,93	24.190.309,27	26.406.823,20	256.384.511,99	228.229.282,84
Modif. del saldo	-.-	-.-	-.-	-.-	-.-	-.-	-.-	-.-	-.-
Saldos modificados	69.987.155,00	36.153.323,00	123.837.210,79	229.977.688,79	2.216.513,93	24.190.309,27	26.406.823,20	256.384.511,99	228.229.282,84
Apor. para futuros aum. del ejerc.(Nota 4)	-.-	-.-	37.679.643,00	37.679.643,00	-.-	-.-	-.-	37.679.643,00	27.120.331,00
Constitución Reserva Legal según AGO 14.11.2013	-.-	-.-	-.-	-.-	51.744,91	(51.744,91)	-.-	-.-	-.-
Rdo. del ejercicio s/ Estado de Resultados	-.-	-.-	-.-	-.-	-.-	(30.096.430,53)	(30.096.430,53)	(30.096.430,53)	1.034.898,15
Sdos al cierre del ejerc.	69.987.155,00	36.153.323,00	161.516.853,79	267.657.331,79	2.268.258,84	(5.957.866,17)	(3.689.607,33)	263.967.724,46	256.384.511,99

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de los presentes Estados Contables

José Guillermo Manson
Presidente Comisión Fiscalizadora
Abogado

CHINNI, SELEME, BUGNER Y ASOCIADOS
C.P.C.E.N. R.A.P.U. Tº I - Fº 1
Roberto A. Seleme Contador Público (UNS) C.P.C.E.N. Tº II - Fº 113 - Socio
Firmado al sólo efecto de su identificación con nuestro informe de fecha 25.04.2014

Ing. Enrique José Schaljo
Presidente

ES COPIA FIEL
DEL ORIGINAL

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

CORFONE
Sociedad Anónima

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Por el ejercicio anual cerrado el 30 de noviembre de 2013
Comparativo con el ejercicio anterior

VARIACIÓN DEL EFECTIVO		2013	2012
Efectivo al inicio del ejercicio		665.444,51	2.164.085,85
Ajuste de resultados de ejercicios anteriores		-.-	-.-
Efectivo modificado al inicio del ejercicio	(Nota 2.1.)	665.444,51	2.164.085,85
Efectivo al cierre del ejercicio	(Nota 2.1.)	7.079.918,83	665.444,51
Aumento/(Disminución) neta del efectivo		**6.414.474,32**	**(1.498.641,34)**
CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO			
Actividades operativas			
Cobro de ventas de bienes o servicios		45.376.955,42	27.041.486,07
Pago a proveedores de bienes y servicios		(29.142.485,71)	(19.795.224,49)
Pago de sueldos y cargas sociales		(42.190.589,45)	(32.712.352,51)
Pago de impuesto a las ganancias		(153.582,93)	(119.703,87)
Pago de otros impuestos		(2.043.598,75)	(1.136.842,03)
Flujo neto de efectivo generado (utilizado) en operaciones ordinarias		(28.153.301,42)	(26.722.636,83)
Flujo neto de efectivo generado (utilizado) en operaciones extraordinarias		-.-	-.-
Flujo neto de efectivo generado (utilizado) en actividades operativas		(28.153.301,42)	(26.722.636,83)
Actividades de inversión			
Pago por compra de inversiones		(6.778,47)	(5.845,03)
Pago por compra de bienes de uso		(3.095.118,90)	(1.836.246,05)
Pago por compra de activos intangibles		(9.969,89)	(54.244,42)
Flujo neto de efectivo generado (utilizado) en actividades de inversión		(3.111.867,26)	(1.896.335,50)
Actividades de financiación			
Aportes irrevocables		37.679.643,00	27.120.331,00
Flujo neto de efectivo generado (utilizado) en actividades de financiación		37.679.643,00	27.120.331,00
VARIACIÓN NETA DEL EFECTIVO		**6.414.474,32**	**(1.498.641,34)**

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de los presentes Estados Contables

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

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

José Guillermo Manson
Presidente Comisión Fiscalizadora
Abogado

CHINNI, SELEME, BUGNER & ASOCIADOS
C.P.C.E.N. R.A.P.U. T° I - F° 1
Roberto A. Seleme Contador Público (UNS) C.P.C.E.N. T° II - F° 113 - Socio
Firmado al sólo efecto de su identificación con nuestro informe de fecha 25.04.2014

Ing. Enrique José Schaljo
Presidente

CONTADURÍA GENERAL
FOJA N° 255
PROV. DEL NEUQUÉN

INFORMACIÓN COMPLEMENTARIA

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

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

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 256
PROV. DEL NEUQUÉN

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
Por el ejercicio anual cerrado el 30 de noviembre de 2013
Comparativo con el ejercicio anterior

1. NORMAS CONTABLES

1.1. Bases de preparación

Los Estados Contables han sido preparados de acuerdo con las disposiciones de la Ley 19.550 y sus modificatorias y las normas contables profesionales vigentes contenidas en la Resoluciones Técnicas N° 16, 17, 18, 19, 21, 22 y 31 de la FACPCE, adoptadas por el CPCEN mediante las Resoluciones N° 312, 321, 324, 329, 338, 394 y 510.Estas normas prevén la preparación de la información en moneda homogénea, la aplicación del concepto de mantenimiento del Capital Financiero y la utilización de criterios de medición basados en los atributos más adecuados para alcanzar los requisitos de la información contable, teniendo en cuenta el destino más probable de los activos y la intención y la posibilidad de cancelación inmediata de los pasivos.

También se aplicaron las normas de las Resoluciones 312/05, 323/05 y 360/07de la FACPCE, que flexibiliza la aplicación de las normas contables descriptas y fue adoptada por la Resolución N° 419/08 del CPCEN, la que establece dispensas para los entes pequeños y medianos (EPEQ) y diferentes modalidades de aplicación a los restantes entes. La Sociedad está incluida dentro de la caracterización establecida en el Apartado I del Anexo A de la Resolución N° 360/07 del CPCEN, como ente pequeño, y por aplicación de la Resolución N° 465 del CPCEN, en virtud de lo cual han utilizado las siguientes dispensas para la confección de los presentes Estados Contables:

Valor recuperable de los activos

La comparación del valor contable de los bienes de uso o que no generan un flujo de fondos propios, con su valor recuperable, se ha realizado a nivel global. Esta opción implica no identificar los componentes de la Empresa afectados a las diferentes actividades y la asignación de activos para las unidades generadores de efectivo.

Componentes financieros implícitos

La Sociedad no efectúa la segregación de los componentes financieros implícitos contenidos en las cuentas de resultados, en consecuencia, no se expone el subtotal del resultado bruto y se efectúa la presentación de los resultados financieros y por tenencia en forma conjunta. Si bien esto implica una limitación en la exposición de las causas del resultado del ejercicio, su efecto no es significativo.

Impuesto a las Ganancias

La Sociedad ha optado por no registrar el cálculo del Impuesto a las Ganancias por el método del impuesto diferido.

1.2. Consideración de los efectos de la inflación

En el período comprendido entre el 3 de marzo de 2000 y el 31 de diciembre de 2001 no se ha realizado el ajuste por inflación debido a que el mismo ha sido considerado de estabilidad

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

José Guillermo Manson
Presidente Comisión Fiscalizadora
Abogado

CHINNI, SELEME, BUGNER & ASOCIADOS
C.P.C.E.N. R.A.P.U. T° I - F° 1
Roberto A. Seleme Contador Público (UNS) C.P.C.E.N. T° II - F° 113 - Socio
Firmado al sólo efecto de su identificación con nuestro informe de fecha 25.04.2014

Ing. Enrique José Schaljo
Presidente

CONTADURÍA GENERAL
FOLIA N° 257
PROV. DEL NEUQUÉN

monetaria por la FACPCE.
En el período comprendido entre el 1° de enero de 2002 y el 30 de septiembre de 2003, y ante la existencia de un nuevo contexto de inestabilidad monetaria de acuerdo a lo establecido por Resolución N° 240/02 de la FACPCE aprobada mediante Resolución N° 324 del CPCEN, los Estados Contables se han preparado nuevamente en moneda homogénea, siguiendo el método de re expresión establecido por la Resolución Técnica N° 6, modificada por la Resolución Técnica N° 19, ambas de la FACPCE, aprobadas por la Resolución N° 321del CPCEN. A los efectos de la re expresión se consideró que las mediciones contables que tengan fecha de origen anterior al 31 de diciembre de 2001 se encuentran re expresadas en moneda de esa fecha.
A partir del 01 de octubre de 2003 no se ha continuado realizando la re expresión de los Estados Contables. Criterio que está de acuerdo con normas contables profesionales vigentes, las cuales establecen que los Estados Contables deben ser re expresados hasta el 30 de septiembre de 2003, según Resolución N° 355 del CPCEN que aprueba la Resolución N° 287/03 de la FACPCE.

1.3. Modelo de presentación

Los presentes Estados Contables, están expresados en pesos y fueron confeccionados conforme a las normas contables de exposición y valuación contenidas en las resoluciones técnicas emitidas por la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas, aprobadas con ciertas modificaciones, por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Neuquén.
Se ha utilizado el modelo de presentación contemplado por las Resoluciones N° 8 y 9 de la FACPCE adoptadas por el CPCEN mediante Resolución N° 120, modificada por las Resoluciones Técnicas N° 19, 21 y 31.
En virtud de la dispensa establecida en el Apartado III, inciso d), de la Resolución N° 360/07 de la FACPCE, adoptada por la Resolución N° 419/08 del CPCEN, la Sociedad no efectúa la segregación de los componentes financieros implícitos contenidos en las cuentas de resultados, en consecuencia, no se expone el subtotal del resultado bruto y se efectúa la presentación de los resultados financieros y por tenencia en forma conjunta. Si bien esto implica una limitación en la exposición de las causas del resultado del ejercicio, su efecto no es significativo.
La información comparativa se presenta teniendo en cuenta lo establecido en la Resolución Técnica N° 8, es decir, la información comparativa del Estado de Situación Patrimonial se relaciona con el mismo estado a la fecha de cierre del ejercicio anual precedente y el Estado de Resultados, el Estado de Evolución del Patrimonio Neto y el Estado de Flujo de Efectivo con el período equivalente del ejercicio precedente. La restante información complementaria comparativa contiene los datos comparativos que se consideran útiles para los usuarios de los Estados Contables del período corriente. Se han reclasificado ciertas cifras de los Estados

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

José Guillermo Manson
Presidente Comisión Fiscalizadora
Abogado

CHINNI, SELEME, BUGNER & ASOCIADOS
C.P.C.E.N. R.A.P.U. T° I - F° 1
Roberto A. Seleme Contador Público (UNS) C.P.C.E.N. T° II - F° 113 - Socio
Firmado al sólo efecto de su identificación con nuestro informe de fecha 25.04.2014

Ing. Enrique José Schaljo
Presidente

CONTADURÍA GENERAL
FOJA N° 258
PROV. DEL NEUQUÉN

Contables correspondientes al ejercicio cerrado el 30 de noviembre de 2012 a los efectos de su presentación comparativa con los de este ejercicio.

1.4. Criterios de valuación

1.4.1. Caja y bancos

Han sido valuados a su valor nominal y corresponden a montos fijos que no generan ningún tipo de interés.

En el caso de los saldos expresados en moneda extranjera, han sido valuados de acuerdo al valor de cotización vigente al cierre del ejercicio, la cual era u$s 1 = $ 6,1010, y Pesos chilenos 1 = $0,0100886.

1.4.2. Créditos

Han sido valuados a su valor nominal, agregando o eliminando los resultados financieros. Los valores obtenidos de esta forma no difieren en forma significativa de su valor actual determinado en base a la mejor estimación posible de las sumas a cobrar. Su vencimiento opera en el primer trimestre posterior al cierre excepto el saldo a favor del Impuesto a las Ganancias y sus retenciones cuyo vencimiento ocurre en el segundo trimestre posterior al cierre.

1.4.3. Bienes de cambio

Los bienes de cambio están valuados a su valor neto de realización, aplicándose los criterios establecidos por la Resolución Técnica N° 22.

Los valores de los bienes de cambio detallados en el Anexo VI – Plantaciones, se exponen a los importes resultantes de la medición forestal practicada en el presente ejercicio económico, por un profesional perito en la materia, considerando una curva de crecimiento para las plantaciones de 30 años. La diferencia surgida entre el valor técnico y el costo contable, luego de las activaciones es el resultado de producción de la masa boscosa.

En ningún caso el valor de los bienes, considerados en su conjunto, excede su valor recuperable.

1.4.4. Inversiones

Las participaciones en otras sociedades fueron valuadas a su valor de adquisición.

1.4.5. Activos intangibles

Las altas de bienes producidas hasta el 31.12.2001 se incorporaron a su valor histórico.

En el periodo comprendido entre el 01.01.2002 y el 30.09.2003 se han valuado a su costo incurrido re expresado mediante el índice de precios internos al por mayor

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

José Guillermo Manson
Presidente Comisión Fiscalizadora
Abogado

CHINNI, SELEME, BUGNER & ASOCIADOS
C.P.C.E.N. R.A.P.U. T° I - F° I
Roberto A. Seleme Contador Público (UNS) C.P.C.E.N. T° II - F° 113 - Socio
Firmado al sólo efecto de su identificación con nuestro informe de fecha 25.04.2014

Ing. Enrique José Schaljo
Presidente

CONTADURÍA GENERAL
PROV. DEL NEUQUÉN
FOJA N° 259

nivel general.
A partir del 01.10.2003 las altas de bienes se incorporaron a su valor histórico.
La amortización es calculada por el método de línea recta, aplicando tasas anuales suficientes para extinguir sus valores al final de la vida útil estimada.
La valuación de los activos intangibles se revisa para verificar si sufrieron alguna desvalorización cuando existe algún indicio que indique que el valor de libros podría exceder su valor recuperable. Durante el presente ejercicio no se ha producido ningún indicio de los enunciados en el punto 4.4.2. de la Resolución Técnica N° 17 de la FACPCE.

1.4.6. Bienes de uso y propiedades de inversión

De acuerdo a lo dispuesto por el Decreto N° 316/95, han sido valuados a su costo original re expresado en moneda del 31 de enero de 1994, fecha en que se discontinuó la re expresión. Las altas de bienes producidas con posterioridad se incorporaron a su valor histórico hasta el 31.12.2001.
En el periodo comprendido entre el 01.01.2002 y el 30.09.2003 se han valuado a su costo incurrido re expresado mediante el índice de precios internos al por mayor nivel general.
A partir del 01.10.2003 las altas de bienes se incorporaron a su valor histórico.
La amortización es calculada por el método de línea recta, aplicando tasas anuales suficientes para extinguir sus valores al final de la vida útil estimada excepto para las plantaciones que se las amortizó aplicando el procedimiento establecido en el punto 7.2.3. de la Resolución Técnica N° 22.
La valuación de los bienes se revisa para verificar si sufrieron alguna desvalorización cuando existe algún indicio que indique que el valor de libros podría exceder su valor recuperable. Durante el presente ejercicio no se ha producido ningún indicio de los enunciados en el punto 4.4.2. de la Resolución Técnica N° 17 de la FACPCE.

1.4.7. Deudas comerciales, sociales, fiscales y otras deudas

Han sido valuados a su valor nominal, agregando o eliminando los resultados financieros al cierre, según corresponda. Los valores obtenidos de esta forma no difieren en forma significativa de su valor actual determinado en base a la mejor estimación posible de las sumas a pagar.
En todos los casos los vencimientos operan en el primer trimestre posterior al cierre, excepto los conceptos que se detallen en las notas respectivas.
En otras deudas no corrientes se registró la deuda corresponde a los fondos percibidos para dar cumplimiento con la cancelación dentro del Plan Forestal Escolar Voluntario, creado por la Ley Provincial 1735 y su modificatoria N°1843. Han sido valuadas a su valor nominal y no se cuenta con fecha cierta de vencimiento.

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

José Guillermo Manson
Presidente Comisión Fiscalizadora
Abogado

CHINNI, SELEME, BUGNER & ASOCIADOS
C.P.C.E.N. R.A.P.U. T° I - F° 1
Roberto A. Seleme Contador Público (UNS) C.P.C.E.N. T° II - F° 113 - Socio
Firmado al sólo efecto de su identificación con nuestro informe de fecha 25.04.2014

Ing. Enrique José Schaljo
Presidente

CONTADURÍA GENERAL
FOJA N° 260
PROV. DEL NEUQUÉN

1.4.8. Deudas financieras

Los préstamos han sido valuados a su valor nominal, agregando o eliminando los resultados financieros al cierre, según corresponda. Los valores obtenidos de esta forma no difieren en forma significativa de su valor actual determinado en base a la mejor estimación posible de las sumas a pagar. En todos los casos los vencimientos operan en el primer trimestre posterior al cierre excepto lo detallado en nota respectiva.

1.4.9. Impuesto a las Ganancias

El Impuesto a las Ganancias cargado a resultados es el que se estima pagar por ejercicio de acuerdo con la legislación impositiva vigente.

De acuerdo al artículo 3ro inciso d) de la Ley 25.063, la Sociedad se encuentra exenta del Impuesto a la Ganancia Mínima Presunta, en virtud de la ley 25.080, Decreto 133 del año 1999 el cual dispone que las Empresas titulares de plantaciones forestales en pie estarán exentas de todo impuesto patrimonial que grave los activos o patrimonios afectados a los emprendimientos forestales.

1.4.10. Cuentas del patrimonio neto

Se encuentran expresadas en moneda homogénea al 30 de noviembre de 2003, excepto la cuenta Capital Social, la cual se ha mantenido por su valor de origen. El ajuste derivado de su re expresión a moneda de cierre se expone en la cuenta Ajuste del Capital.

1.4.11. Cuentas del estado de resultados

Se encuentran expresadas a su valor histórico, según lo expuesto en la nota 1.2.

2. COMPOSICIÓN DE LOS PRINCIPALES RUBROS

		2013	2012
2.1.	**Caja y bancos**	7.079.918,83	665.444,51
	Caja	273.374,41	176.697,08
	Fondo Fijo	6.950,29	9.117,92
	Moneda extranjera	16.546,73	56.045,73
	Bancos cuentas corrientes	6.783.047,40	423.583,78
2.2.	**Créditos por ventas**		
	Corrientes	4.484.065,93	5.238.535,71
	Deudores por ventas	3.524.192,42	4.787.807,60
	Fondo garantía contractual	12.010,86	106.967,69
	Valores al cobro	947.862,65	343.760,42

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

José Guillermo Manson
Presidente Comisión Fiscalizadora
Abogado

CHINNI, SELEME, BUGNER & ASOCIADOS
C.P.C.E.N. R.A.P.U. T° I - F° I
Roberto A. Seleme Contador Público (UNS) C.P.C.E.N. T° II - F° 113 - Socio
Firmado al sólo efecto de su identificación con nuestro informe de fecha 25.04.2014

Ing. Enrique José Schaljo
Presidente

CONTADURÍA GENERAL
FOJA N° 261
PROV. DEL NEUQUÉN

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Por el ejercicio anual cerrado el 30 de noviembre de 2013
Comparativo con el ejercicio anterior

	No Corrientes	857.950,42	857.950,42
	Deudores en gestión judicial	857.950,42	857.950,42
2.3.	**Otros créditos**	15.448.832,42	10.099.598,41
	Créditos por convenios	458.116,57	285.831,91
	Anticipo gastos personal	19.034,02	36.379,23
	Saldos IVA	2.349.459,09	1.860.424,27
	Retenciones SUSS	(15.652,40)	4.146,08
	Saldo DDJJ Imp. a las Ganancias	799.195,36	690.969,81
	Retenciones Impuesto a las Ganancias	153.582,93	108.225,55
	Crédito impositivo impto. al crédito bancario	680.657,62	524.572,02
	Cheques de 3^{ros} rechazados	0,00	6.325,00
	Anticipos proveedores de gastos	1.084.671,54	942.445,78
	Aportes a cobrar	9.757.019,00	5.640.278,76
	Percepción IIBB	162.748,69	0,00
2.4.	**Bienes de Cambio**		
	Corrientes	6.868.483,58	7.920.000,53
	Semillas	69.106,07	40.222,00
	Rollizos	925.802,40	571.737,62
	Leñas	14.218,18	484.000,44
	Plantas	632.720,54	793.252,34
	Postes	347.991,86	171.962,65
	Madera	4.098.932,04	5.384.960,02
	Otros bienes de cambio	779.712,49	473.865,46
	No corrientes	225.344.423,90	224.494.824,75
	Semillas	103.659,11	60.333,00
	Otros Rollizos	1.388.703,61	857.606,42
	Leñas	0,00	725.256,50
	Cantoneras	21.327,26	744,16
	Plantas	949.080,82	1.189.878,53
	Postes	521.987,80	253.687,45
	Maderas	3.203.459,80	2.244.913,89
	Plantaciones	218.400.145,50	219.162.404,80
	Hacienda	756.060,00	0,00

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

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

José Guillermo Manson
Presidente Comisión Fiscalizadora
Abogado

CHINNI, SELEME, BUGNER & ASOCIADOS
C.P.C.E.N. R.A.P.U. T° I - F° 1
Roberto A. Seleme Contador Público (UNS) C.P.C.E.N. T° II - F° 113 - Socio
Firmado al sólo efecto de su identificación con nuestro informe de fecha 25.04.2014

Ing. Enrique José Schaljo
Presidente

CONTADURÍA GENERAL PROV. DEL NEUQUÉN FOJA N° 262

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
Por el ejercicio anual cerrado el 30 de noviembre de 2013
Comparativo con el ejercicio anterior

2.5.	**Deudas comerciales**		7.913.248,93	4.270.844,14
	Proveedores varios		2.650.243,54	1.158.679,47
	Vto.1er trim. post al cierre	2.248.737,24		
	Vto.2° trim. post al cierre	401.506,30		
	Banco BPN (cheques diferidos)		3.050.078,13	698.598,85
	Vto.1er trim. post al cierre	2.625.341,84		
	Vto.2° trim. post al cierre	269.031,31		
	Vto.3° trim. post al cierre	95.522,99		
	Vto.4° trim. post al cierre	60.181,99		
	Banco Nación (cheques diferidos)		1.765.754,20	1.625.579,20
	Vto.1er trim. post al cierre	1.620.814,66		
	Vto.2° trim. post al cierre	144.939,54		
	Anticipos de clientes		27.241,44	279.416,14
	Provisión de gastos		176.917,34	204.260,10
	Honorarios a pagar		186.039,13	253.914,97
	Otros gastos a pagar		56.975,15	50.395,41
2.6.	**Deudas financieras**			
	Corrientes		130.626,04	126.785,34
	Convenio Huerto Semillero		130.626,04	126.785,34
2.7.	**Deudas sociales**			
	Corrientes		5.599.232,40	4.902.617,14
	Haberes a pagar		2.651.348,70	1.953.519,44
	Anticipos haberes al personal		(82.020,77)	(97.295,29)
	Seguridad Social		803.629,80	634.540,49
	ART		307.568,89	86.084,16
	Obra social		308.773,80	267.161,34
	Seguro de vida obligatorio		979,08	270,60
	Otros conceptos		142.272,10	94.083,59
	Provisión SAC		935.512,75	999.354,67
	Provisión cargas sociales SAC		233.878,19	249.838,67
	Sindicatos		196.548,74	85.401,51
	RENATRE		38.793,96	20.268,54
	Plan de pagos AFIP		61.947,16	609.389,42
	Vto.1er trim. post al cierre	14.565,16		
	Vto.2° trim. post al cierre	15.163,06		
	Vto.3° trim. post al cierre	15.785,48		
	Vto.4° trim. post al cierre	16.433,46		

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

José Guillermo Manson
Presidente Comisión Fiscalizadora
Abogado

CHINNI, SELEME, BUGNER & ASOCIADOS
C.P.C.E.N. R.A.P.U. T° I - F° 1
Roberto A. Seleme Contador Público (UNS) C.P.C.E.N. T° II - F° 113 - Socio
Firmado al sólo efecto de su identificación con nuestro informe de fecha 25.04.2014

Ing. Enrique José Schaljo
Presidente

CONTADURÍA GENERAL
FOJA N° 263
PROV. DEL NEUQUÉN

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
Por el ejercicio anual cerrado el 30 de noviembre de 2013
Comparativo con el ejercicio anterior

No Corrientes		106.709,95		0,00
Plan de pagos AFIP		106.709,95	0,00	
Venc.1er trim. post al cierre	72.762,29			
Venc.2° trim. post al cierre	33.947,66			
2.8. Deudas fiscales		765.192,86		758.608,46
Ret. Imp. a las Gcias. a depositar		68.344,26	59.007,39	
Ret. Imp. IIBB a depositar		21.857,96	259,36	
Impuesto inmobiliario a pagar		92.114,19	118.513,99	
Intereses impositivos a pagar		422.921,84	432.520,07	
Servicios y patentes a pagar		159.954,61	148.307,65	
2.9. Otras deudas		163.603,10		105.486,12
Dir. Provincial de Tierras		13.405,62	13.405,62	
Depósitos judiciales a pagar		44.172,95	29.655,97	
Otras deudas		39.625,70	39.625,70	
Alquileres a pagar		66.398,83	22.798,83	

3. BIENES DE DISPONIBILIDAD RESTRINGIDA

Activos Gravados
La Sociedad ha gravado con derecho real de hipoteca un inmueble, garantizando el préstamo otorgado por el FONDEP (Ley 1964), de $380.200,00 (pesos: trescientos ochenta mil doscientos con 00/100 centavos), y que fuera refinanciado con el Instituto Autárquico de Desarrollo Provincial (I.A.D.E.P.)
Con fecha 03 de agosto de 2010 Corfone S.A. ha firmado un contrato de refinanciación por la compra de un vehículo marca Marcopolo, modelo Volare A 8 CC160, dominio EZI 652, garantizando dicho contrato con la prenda del vehículo mencionado.

4. OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS

CORFONE S.A. es una Sociedad Anónima con Participación Estatal Mayoritaria de acuerdo al artículo 308 de la Ley 19.550 y sus modificaciones.
Durante el ejercicio se han realizado operaciones con partes relacionadas, las mismas consistieron en aportes irrevocables del Gobierno de la Provincia del Neuquén por un importe total de $37.679.643,00 (pesos: treinta y siete millones seiscientos setenta y nueve mil seiscientos cuarenta y tres con 00/100 centavos). Estas operaciones han sido valuadas según lo convenido por las partes.

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

José Guillermo Manson
Presidente Comisión Fiscalizadora
Abogado

CHINNI, SELEME, BUGNER & ASOCIADOS
C.P.C.E.N. R.A.P.U. T° I - F° 1
Roberto A. Seleme Contador Público (UNS) C.P.C.E.N. T° II - F° 113 - Socio
Firmado al sólo efecto de su identificación con nuestro informe de fecha 25.04.2014

Ing. Enrique José Schaljo
Presidente

CONTADURÍA GENERAL
FOJA N° 264
PROV. DEL NEUQUÉN

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
Por el ejercicio anual cerrado el 30 de noviembre de 2013
Comparativo con el ejercicio anterior

5. REVALÚO FORESTAL

El saldo patrimonial de la masa boscosa ha sido valuado en función de la certificación de profesional independiente, Dr. Luís Mario Chauchard, Matrícula Nacional Nº 208 y detrayendo al monto certificado el costo de producción de las reservas hasta el producto actualmente comercializado por la Sociedad. El saldo patrimonial así calculado asciende a la suma de $218.400.145,50 (pesos: doscientos dieciocho millones cuatrocientos mil ciento cuarenta y cinco con 50/100 centavos) y ha decrecido respecto del monto del ejercicio anterior en $762.259,30 (pesos: setecientos sesenta y dos mil doscientos cincuenta y nueve con 30/100 centavos).
La cifra surge de valuar la masa boscosa por campo forestal, diferenciando las dimensiones comercializables, en cuyo caso la valuación se basa en un precio de referencia por metro cúbico en pie discriminado por tamaño, y en el campo en el que no se ha alcanzado dimensiones comercializables se lo valoriza por el costo de establecimiento incurrido, gasto que se capitaliza en 2013 a una tasa anual del 10% estimadas de los bosques de Abra Ancha, Arroyo Bodega, Buta Mallín, Litrán, Vivero Junín, Lolog, Lonco Luan, Los Llanos, Lote 39, Nahueve y Relen.
El profesional independiente ha certificado una masa boscosa determinada de acuerdo con las pautas antes planteadas.

6. OTROS INGRESOS Y EGRESOS

A continuación se indica la composición del rubro "Otros ingresos" y "Otros egresos" correspondiente al ejercicio finalizado al 30 de noviembre de 2013 en forma comparativa con el ejercicio anterior:

	2013		2012
Otros ingresos		18.790.432,30	6.668.033,42
Recupero de gastos	97.829,23	162.230,45	
Recupero cargas sociales	1.572.618,75	1.175.577,07	
Rdo. venta de bienes de uso	894.603,94	304.267,03	
Subsidios	4.236.308,76	4.344.610,44	
Alquileres	23.347,81	122.532,00	
Fletes	1.802.420,50	404.407,46	
Servidumbre ambiental	9.025.500,00	0,00	
Construcciones	1.137.803,31	0,00	
Otros	0,00	154.408,97	
Otros egresos		(26.763,75)	(45.541,36)
Resultado juicios	(26.763,75)	(45.341,36)	
Faltante de caja	0,00	(200,00)	

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

José Guillermo Manson
Presidente Comisión Fiscalizadora
Abogado

CHINNI, SELEME, BUGNER & ASOCIADOS
C.P.C.E.N. R.A.P.U. Tº I - Fº 1
Roberto A. Seleme Contador Público (UNS) C.P.C.E.N. Tº II - Fº 113 - Socio
Firmado al sólo efecto de su identificación con nuestro informe de fecha 25.04.2014

Ing. Enrique José Schaljo
Presidente

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 265
PROV. DEL NEUQUÉN

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
Por el ejercicio anual cerrado el 30 de noviembre de 2013
Comparativo con el ejercicio anterior

7. RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA

A continuación se indica la composición del rubro "Resultados financieros y por tenencia" correspondiente al ejercicio finalizado al 30 de noviembre de 2013 en forma comparativa con el ejercicio anterior:

	2013	2012
Resultados financieros y por tenencia	12.833.620,19	14.290.209,67
Bonificaciones y Descuentos otorgados	(845.480,63)	0,00
Intereses y gastos bancarios (Anexo V)	(221.458,67)	(123.531,71)
Intereses ganados	5.999,46	52.108,29
Deudores incobrables (Anexo V)	(10.201,75)	(1.271,56)
Diferencias de cambio	(12.924,15)	15.409,62
Resultado por tenencia bienes de cambio	14.132.668,01	14.536.443,42
Rdo. valuación bs. cambio a valor de mercado (Anexo VII)	103.883,37	0,00
Intereses comerciales (Anexo V)	(152.021,65)	(41.177,78)
Intereses impositivos y previsionales (Anexo V)	(166.843,80)	(147.770,61)

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

José Guillermo Manson
Presidente Comisión Fiscalizadora
Abogado

CHINNI, SELEME, BUGNER & ASOCIADOS
C.P.C.E.N. R.A.P.U. T° I - F° 1
Roberto A. Seleme Contador Público (UNS) C.P.C.E.N. T° II - F° 113 - Socio
Firmado al sólo efecto de su identificación con nuestro informe de fecha 25.04.2014

Ing. Enrique José Schaljo
Presidente

CONTADURÍA GENERAL
FOLIA N° 266
PROV. DEL NEUQUEN

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº
267
PROV. DEL NEUQUÉN

CORFONE
Sociedad Anónima

INVERSIONES

Por el ejercicio anual cerrado el 30 de noviembre de 2013
Comparativo con el ejercicio anterior

Conceptos	Clase	Cantidad	Valor nominal	Valor de costo ajustado	Valor de cotización	Valor registrado al 2013	Valor registrado al 2012
Inversiones corrientes							
No existen	-.-	-.-	-.-	-.-	-.-	-.-	-.-
Inversiones no corrientes							
Participación en otras sociedades							
Cooperativa CALF Ltda.	cuotas sociales indivisibles	26.104	44.445,75	-.-	-.-	44.445,75	37.667,28
Hidrocarburos del Neuquén S.A.	acciones nominativas, no	24.665	69.672,64	-.-	-.-	69.672,64	69.672,64
Fiduciaria Neuquina S.A.	endosables	500		-.-	-.-	50.000,00	50.000,00
. Acciones suscriptas		-.-	50.000,00	-.-	-.-	-.-	-.-
. Saldo pendiente de integración		-.-	-.-	-.-	-.-	-.-	-.-
Totales	-.-	-.-	164.118,39	-.-	-.-	164.118,39	157.339,92

ANEXO I

José Guillermo Manson
Presidente Comisión Fiscalizadora
Abogado

CHINNI, SELEME, BUGNER Y ASOCIADOS
C.P.C.E.N. R.A.P.U. Tº I - Fº 1
Roberto A. Seleme Contador Público (UNS) C.P.C.E.N. Tº II - Fº 113 - Socio
Firmado al sólo efecto de su identificación con nuestro informe de fecha 25.04.2014

Ing. Enrique José Schaljo
Presidente

ES COPIA FIEL
DEL ORIGINAL

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

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº
268
PROV. DEL NEUQUÉN

CORFONE
Sociedad Anónima

ANEXO II

ACTIVOS INTANGIBLES

Por el ejercicio anual cerrado el 30 de noviembre de 2013
Comparativo con el ejercicio anterior

Conceptos	Valor sin depreciación				Depreciaciones				Valor residual neto al **30.11.2013**	Valor residual neto al **30.11.2012**
	Al inicio del ejercicio	Altas	Bajas	Al cierre del ejercicio	Acumuladas al inicio	Bajas	Del ejercicio	Acumuladas al cierre		
Software	170.125,27	9.969,89	-.-	180.095,16	124.995,21	-.-	30.371,89	155.367,10	24.728,06	45.130,06
Totales	170.125,27	9.969,89	-.-	180.095,16	124.995,21	-.-	30.371,89	155.367,10	24.728,06	45.130,06

José Guillermo Manson
Presidente Comisión Fiscalizadora
Abogado

CHINNI, SELEME, BUGNER Y ASOCIADOS
C.P.C.E.N. R.A.P.U. T° I - F° 1
Roberto A. Seleme Contador Público (UNS) C.P.C.E.N. T° II - F° 113 - Socio
Firmado al sólo efecto de su identificación con nuestro informe de fecha 25.04.2014

Ing. Enrique José Schaljo
Presidente

ES COPIA FIEL
DEL ORIGINAL

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

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº
269
PROV. DEL NEUQUÉN

CORFONE
Sociedad Anónima

BIENES DE USO

Por el ejercicio anual cerrado el 30 de noviembre de 2013
Comparativo con el ejercicio anterior

Conceptos	Valor sin depreciación				Depreciaciones				Valor residual neto al **30.11.2013**	Valor residual neto al **30.11.2012**
	Al inicio del ejercicio	Altas	Bajas	Al cierre del ejercicio	Acumuladas al inicio	Bajas	Del ejercicio	Acumuladas al cierre		
Inmuebles	7.896.180,64	-.-	-.-	7.896.180,64	2.064.541,62	-.-	71.405,97	2.135.947,59	5.760.233,05	5.831.639,02
Muebles y útiles	510.281,93	18.306,44	-.-	528.588,37	421.557,52	-.-	14.201,69	435.759,21	92.829,16	88.724,41
Maq. y equip.	11.097.532,03	1.542.288,17		12.639.820,20	5.263.374,49	-.-	927.662,03	6.191.036,52	6.448.783,68	5.834.157,54
Rodados	5.325.815,55	-.-	706.514,00	4.619.301,55	4.596.645,58	542.411,20	195.801,84	4.250.036,22	369.265,33	729.169,97
Instalaciones	5.459.975,56	21.828,42	-.-	5.481.803,98	3.430.902,89	-.-	282.682,70	3.713.585,59	1.768.218,39	2.029.072,67
Herramientas	399.222,23	75.816,93	-.-	475.039,16	351.640,47	-.-	38.335,28	389.975,75	85.063,41	47.581,76
Animales de trabajo	32.809,15	-.-	-.-	32.809,15	27.329,15	-.-	2.560,00	29.889,15	2.920,00	5.480,00
Mej. s/ inmb.propios	691.693,71	32.880,60	-.-	724.574,31	605.116,40	-.-	7.782,00	612.898,40	111.675,91	86.577,31
Mejoras s/inmb. de 3°	168.452,05	-.-	-.-	168.452,05	111.901,68	-.-	5.646,05	117.547,73	50.904,32	56.550,37
Eq.elec.Comunic y comp	568.403,65	79.701,46	-.-	648.105,11	429.285,11	-.-	120.318,44	549.603,55	98.501,56	139.118,54
Otros bienes de Uso	1.822.735,86	61.243,17	-.-	1.883.979,03	191.174,46	-.-	124.935,57	316.110,03	1.567.869,00	1.631.561,40
Obras en ejecución	504.223,18	1.455.882,48	-.-	1.960.105,66	-.-	-.-	-.-	-.-	1.960.105,66	504.223,18
Totales	34.477.325,54	3.287.947,67	706.514,00	37.058.759,21	17.493.469,37	542.411,20	1.791.331,57	18.742.389,74	18.316.369,47	16.983.856,17

ANEXO III

José Guillermo Manson
Presidente Comisión Fiscalizadora
Abogado

CHINNI, SELEME, BUGNER Y ASOCIADOS
C.P.C.E.N. R.A.P.U. Tº I - Fº 1
Roberto A. Seleme Contador Público (UNS) C.P.C.E.N. Tº II - Fº 113 - Socio
Firmado al sólo efecto de su identificación con nuestro informe de fecha 25.04.2014

Ing. Enrique José Schaljo
Presidente

ES COPIA FIEL
DEL ORIGINAL

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

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº
270
PROV. DEL NEUQUÉN

CORFONE
Sociedad Anónima

PROPIEDADES DE INVERSIONES

Por el ejercicio anual cerrado el 30 de noviembre de 2013
Comparativo con el ejercicio anterior

ANEXO IV

Conceptos	Valor sin depreciación				Depreciaciones				Valor residual neto al **30.11.2013**	Valor residual neto al **30.11.2012**
	Al inicio del ejercicio	Altas	Bajas	Al cierre del ejercicio	Acumuladas al inicio	Bajas	Del ejercicio	Acumuladas al cierre		
Loteo Junin de los Andes (ex aserradero)	86.172,71	-.-	28.725,97	57.446,74	-.-	-.-	-.-	-.-	57.446,74	86.172,71
Totales	86.172,71	-.-	28.725,97	57.446,74	-.-	-.-	-.-	-.-	57.446,74	86.172,71

José Guillermo Manson
Presidente Comisión Fiscalizadora
Abogado

CHINNI, SELEME, BUGNER Y ASOCIADOS
C.P.C.E.N. R.A.P.U. Tº I - Fº 1
Roberto A. Seleme Contador Público (UNS) C.P.C.E.N. Tº II - Fº 113 - Socio
Firmado al sólo efecto de su identificación con nuestro informe de fecha 25.04.2014

Ing. Enrique José Schaljo
Presidente

ES COPIA FIEL
DEL ORIGINAL

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

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº
271
PROV. DEL NEUQUÉN

CORFONE
Sociedad Anónima

COSTOS Y GASTOS

Por el ejercicio anual cerrado el 30 de noviembre de 2013
Comparativo con el ejercicio anterior

Rubro	Gastos de producción				Gastos de	Gastos de	Gastos	Total	Total
	activables	Hacienda	costo de bienes	costo servicios	administrac.	comercializ.	financ.	**al 30.11.2013**	**al 30.11.2012**
Alquileres	26.255,94	-.-	62.480,37	60.909,63	32.242,97	-.-	-.-	181.888,92	124.290,70
Alquileres maquinarias	136.989,23	-.-	331.043,80	6.983,24	147.960,30	11.593,80	-.-	634.570,37	1.499.404,86
Alquileres rodados	607.792,00	-.-	400.612,35	819.222,97	352.746,18	18.698,94	-.-	2.199.072,44	2.101.759,39
Amortizaciones bienes de uso	307.991,95	-.-	1.209.057,38	119.156,12	61.841,12	93.285,00	-.-	1.791.331,57	1.830.609,98
Amortizaciones intangibles	-.-	-.-	-.-	-.-	30.371,89	-.-	-.-	30.371,89	34.138,92
A.R.T.	319.786,02	9.783,97	464.978,30	239.765,95	120.115,83	44.426,19	-.-	1.198.856,26	991.500,64
Avisos y publicidad	4.073,72	-.-	741,43	2.706,70	11.374,85	-.-	-.-	18.896,69	15.190,63
Cargas sociales	2.320.605,98	52.129,51	3.124.810,69	1.913.298,51	593.221,81	262.616,97	-.-	8.266.683,46	6.546.853,56
Combustibles, lubricantes y engrase	563.248,44	1.412,32	1.399.708,60	493.412,78	212.694,78	626.087,98	-.-	3.296.564,90	2.626.193,55
Descarte y merma	-.-	-.-	3.139.410,89	-.-	-.-	-.-	-.-	3.139.410,89	2.031.140,15
Donaciones	537,89	-.-	70,00	92,11	1.236.047,64	-.-	-.-	1.236.747,64	299.969,58
Elementos de segur.y ropa de trabajo	209.386,87	4.104,84	390.931,94	247.171,96	55.521,04	7.483,26	-.-	914.599,91	554.221,91
Farmacia y medicina	6.744,33	5.450,00	6.965,81	14.910,76	3.210,80	-.-	-.-	37.281,70	34.427,03
Fertilizantes y plaguicidas	7.270,41	-.-	44.183,00	8.489,07	0,00	-.-	-.-	59.942,48	4.975,35
Fletes y acarreos	18.471,99	-.-	2.498.926,67	7.381,77	18.608,04	664.603,02	-.-	3.207.991,49	1.522.185,52
Franqueos y envios	19.566,47	-.-	21.321,38	2.790,18	9.440,07	-.-	-.-	53.118,10	50.617,36
Herramientas menores	29.905,87	-.-	62.826,59	56.451,94	16.489,68	196,54	-.-	165.870,61	193.481,22
Honorarios	446.570,82	21.000,00	171.169,04	20.179,19	740.021,46	-.-	-.-	1.398.940,51	1.155.123,79
Impuestos, tasas y contribuciones	679.328,55	-.-	48.149,19	10.897,84	313.677,65	23.417,01	-.-	1.075.470,24	927.776,08
Subtotal	5.704.526,48	93.880,64	13.377.387,42	4.023.820,73	3.955.586,10	1.752.408,71	-.-	28.907.610,07	22.543.860,22

ANEXO V

José Guillermo Manson
Presidente Comisión Fiscalizadora
Abogado

CHINNI, SELEME, BUGNER Y ASOCIADOS
C.P.C.E.N. R.A.P.U. Tº I - Fº 1
Roberto A. Seleme Contador Público (UNS) C.P.C.E.N. Tº II - Fº 113 - Socio
Firmado al sólo efecto de su identificación con nuestro informe de fecha 25.04.2014

Ing. Enrique José Schaljo
Presidente

ES COPIA FIEL
DEL ORIGINAL

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

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº
272
PROV. DEL NEUQUÉN

CORFONE
Sociedad Anónima

COSTOS Y GASTOS

Por el ejercicio anual cerrado el 30 de noviembre de 2013
Comparativo con el ejercicio anterior

ANEXO V (Continuación)

Rubro	Gastos de producción				Gastos de	Gastos de	Gastos	Total	Total
	activables	Hacienda	costo de bienes	costo servicios	administrac.	comercializ.	financ.	**al 30.11.2013**	**al 30.11.2012**
Mant. equipos de comput. y comunic	9.412,63	-.-	1.621,90	9.111,05	4.606,63	88,93	-.-	24.841,14	57.778,03
Mantenimiento animales de trabajo	11.544,42	27.067,27	215,16	2.335,27	815,65	107,44	-.-	42.085,21	98.004,38
Mantenimiento herramientas	37.563,32	-.-	58.912,90	5.289,82	2.767,04	783,50	-.-	105.316,58	78.305,17
Mantenimiento máquinas y equipos	164.837,22	-.-	708.291,91	76.449,75	32.927,92	175,58	-.-	982.682,38	647.173,09
Mantenimiento muebles y útiles	1.112,49	-.-	5.221,52	2.544,46	743,33	-.-	-.-	9.621,79	7.553,02
Mantenimiento Rodados	169.783,20	-.-	565.479,44	100.257,91	48.220,43	390.566,97	-.-	1.274.307,95	1.223.094,47
Mantenimiento sistema de riego	114,77	-.-	18.214,01	254,94	455,17	-.-	-.-	19.038,88	2.907,18
Mant. inmuebles e instalaciones	74.443,91	2.888,86	138.412,29	131.526,70	87.096,79	514,05	-.-	434.882,60	475.723,53
Mantenimiento otros bienes de uso	55.545,30	-.-	11.944,79	26.703,84	5.982,46	278,51	-.-	100.454,89	-.-
Materias primas e insumos	95.174,15	-.-	1.078.426,67	60.633,21	145.146,00	316,52	-.-	1.379.696,55	445.583,91
Otros gastos	42.149,55	-.-	64.668,82	33.082,94	32.166,74	1.058,24	-.-	173.126,28	235.569,10
Papelería y útiles	50.017,82	-.-	25.676,81	14.735,85	28.609,81	36,36	-.-	119.076,65	113.052,32
Poda y raleo	681.064,18	-.-	1.582.649,21	0,00	0,00	-.-	-.-	2.263.713,39	355.057,52
Refrigerio	213.960,09	-.-	71.365,44	3.435,41	115.544,24	1.237,54	-.-	405.542,72	694.176,76
Representac., movilidad y viáticos	252.407,27	100,00	257.521,03	361.021,60	275.043,61	86.562,63	-.-	1.232.656,13	518.889,79
Servicios varios	32.431,97	-.-	32.662,25	147.110,79	-9.360,73	3.384,39	-.-	206.228,67	1.299.360,96
Servicios de luz, agua y gas	149.208,65	2.404,52	430.441,96	71.819,60	59.984,20	-.-	-.-	713.858,94	688.020,34
Subtotal	7.745.297,40	126.341,29	18.429.113,51	5.070.133,86	4.786.335,39	2.237.519,37	-.-	38.394.740,82	29.484.109,79

José Guillermo Manson
Presidente Comisión Fiscalizadora
Abogado

CHINNI, SELEME, BUGNER Y ASOCIADOS
C.P.C.E.N. R.A.P.U. Tº I - Fº 1
Roberto A. Seleme Contador Público (UNS) C.P.C.E.N. Tº II - Fº 113 - Socio
Firmado al sólo efecto de su identificación con nuestro informe de fecha 25.04.2014

Ing. Enrique José Schaljo
Presidente

ES COPIA FIEL
DEL ORIGINAL

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

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº
273
PROV. DEL NEUQUÉN

CORFONE
Sociedad Anónima

COSTOS Y GASTOS

Por el ejercicio anual cerrado el 30 de noviembre de 2013
Comparativo con el ejercicio anterior

ANEXO V (Continuación)

Rubro	Gastos de producción				Gastos de administrac.	Gastos de comercializ.	Gastos financ.	Total **al 30.11.2013**	Total **al 30.11.2012**
	activables	Hacienda	costo de bienes	costo servicios					
Seguros	139.173,13	0,55	47.138,03	26.802,74	60.432,13	12.317,62	-.-	285.864,19	213.889,77
Servicios de vigilancia	15.215,20	-.-	0,00	-.-	6.520,80	-.-	-.-	21.736,00	102.316,34
Sueldos y jornales	9.527.002,37	246.833,89	12.401.842,18	6.507.027,67	3.647.467,70	1.217.999,61	-.-	33.548.173,42	26.450.972,82
Suscripc., cursos y capacit.	9.413,87	-.-	8.534,40	8.127,63	133.111,10	290,00	-.-	159.477,00	79.281,96
Teléfono y comunicaciones	117.570,29	-.-	46.189,26	74.660,59	98.822,28	6.452,12	-.-	343.694,55	290.526,26
Int. y actualiz. comerc.	-.-	-.-	-.-	-.-	-.-	-.-	152.021,65	152.021,65	41.177,78
Int. y actualizac. impositivas	-.-	-.-	-.-	-.-	-.-	-.-	166.843,80	166.843,80	147.770,61
Intereses y gtos bcarios	-.-	-.-	-.-	-.-	-.-	-.-	221.458,67	221.458,67	123.531,71
Deudores incobrables	-.-	-.-	-.-	-.-	-.-	-.-	10.201,75	-.-	1.271,56
Totales	17.553.672,27	373.175,73	30.932.817,37	11.686.752,49	8.732.689,39	3.474.578,72	550.525,87	73.294.010,10	56.934.848,60
Totales 2012	15.349.727,36	-.-	20.393.364,01	12.289.803,56	6.332.472,51	2.255.729,49	313.751,66	56.934.848,60	44.671.057,49

José Guillermo Manson
Presidente Comisión Fiscalizadora
Abogado

CHINNI, SELEME, BUGNER Y ASOCIADOS
C.P.C.E.N. R.A.P.U. Tº I - Fº 1
Roberto A. Seleme Contador Público (UNS) C.P.C.E.N. Tº II - Fº 113 - Socio
Firmado al sólo efecto de su identificación con nuestro informe de fecha 25.04.2014

Ing. Enrique José Schaljo
Presidente

ES COPIA FIEL
DEL ORIGINAL

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

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº
274
PROV. DEL NEUQUÉN

CORFONE
Sociedad Anónima

INGRESOS POR VENTAS Y SUS RESPECTIVOS COSTOS

Por el ejercicio anual cerrado el 30 de noviembre de 2013
Comparativo con el ejercicio anterior

ANEXO VI

Detalle	Semillas	Plantas	Rollizos	Leña	Postes y sus derivados
Ingresos por ventas	35.420,00	49.610,57	16.800,84	1.183.132,20	656.012,93
Costo de ventas	(263.406,57)	(3.293.083,37)	(5.507.959,98)	(5.607.994,12)	(1.133.135,33)
Existencia al inicio	100.555,00	1.983.130,86	1.429.344,04	1.210.001,11	422.812,42
Más					
Compras	1.600,00	-.-	5.387.692,82	542.282,17	57.409,04
Más					
Costos bienes (Anexo V)	263.406,57	3.276.037,17	5.507.825,35	4.821.878,84	554.616,01
Menos					
Descarte y merma (Anexo V)	151.145,82	647.353,72	-.-	2.154.179,93	-.-
Costos servicios (Anexo V)	-.-	-.-	-.-	-.-	-.-
Movimientos Inter.					
Producción	199.794,00	482.841,77	4.138.508,08	596.451,18	180.975,12
Ingresos a procesos		8.750,00		595.617,75	1.095.871,12
Salidas a procesos	(20.600,00)		(7.923.323,88)	(250.402,22)	(407.042,10)
Salidas a servicios	-.-	(846.479,34)	-.-	-.-	(2.255,00)
Salidas a plantac.	-.-	(91.956,57)	-.-	-.-	-.-
Consumo interno		-.-	(881.742,22)	(127.564,96)	(142.514,34)
Resultado por ten.	42.562,00	709.914,56	164.161,80	409.455,64	243.242,72
Menos					
Existencias al cierre	172.765,18	1.581.801,36	2.314.506,01	35.545,46	869.979,66
Costo de ventas	263.406,57	3.293.083,37	5.507.959,98	5.607.994,12	1.133.135,33

José Guillermo Manson
Presidente Comisión Fiscalizadora
Abogado

CHINNI, SELEME, BUGNER & ASOCIADOS
C.P.C.E.N. R.A.P.U. Tº I - Fº 1
Roberto A. Seleme Contador Público (UNS) C.P.C.E.N. Tº II - Fº 113 - Socio
Firmado al sólo efecto de su identificación con nuestro informe de fecha 25.04.2014

Ing. Enrique José Schaljo
Presidente

ES COPIA FIEL
DEL ORIGINAL

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

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº
275
PROV. DEL NEUQUEN

CORFONE
Sociedad Anónima

INGRESOS POR VENTAS Y SUS RESPECTIVOS COSTOS

Por el ejercicio anual cerrado el 30 de noviembre de 2013

Comparativo con el ejercicio anterior

ANEXO VI (Continuación)

Detalle	Madera	Varios	Totales	Servicios	Total 30.11.2013	Total 30.11.2012
Ingresos por ventas	13.575.964,84	1.718.823,45	17.235.764,83	9.288.006,96	26.523.771,79	17.160.409,23
Costo de ventas	(30.964.001,12)	(3.071.826,27)	(49.841.406,76)	(12.600.552,66)	(62.441.959,43)	(34.418.879,57)
Existencia al inicio	7.629.873,91	476.703,14	13.252.420,48			
Más						
Compras	-.-	2.669.705,42	8.658.689,45	-.-	-.-	-.-
Más						
Costos bienes (Anexo V)	14.168.521,04	2.340.532,39	30.932.817,37	-.-	-.-	-.-
Menos						
Descarte y merma (Anexo V)	-.-	186.731,42	3.139.410,89			
Costos servicios (Anexo V)	-.-	-.-	-.-	11.686.752,49	-.-	-.-
Movimientos Inter.						
Producción	13.688.912,35	-.-	19.287.482,50	-.-	-.-	-.-
Ingresos a procesos	7.923.323,88	-.-	9.623.562,75	913.800,17	-.-	-.-
Salidas a procesos	(5.359.655,13)	(1.391.775,60)	(15.352.798,93)	-.-	-.-	-.-
Salidas a servicios	(8.170,64)	(56.895,19)	(913.800,17)	-.-	-.-	-.-
Salidas a plantac.	-.-		(91.956,57)	-.-	-.-	-.-
Consumo interno	(108.989,80)	-.-	(1.260.811,32)		-.-	-.-
Resultado por ten.	332.577,35	-.-	1.901.914,07	-.-	-.-	-.-
Menos	-.-	-.-				
Existencias al cierre	7.302.391,84	779.712,47	13.056.701,98	-.-	-.-	-.-
Costo de ventas	30.964.001,12	3.071.826,27	49.841.406,76	12.600.552,66	-.-	-.-

José Guillermo Manson
Presidente Comisión Fiscalizadora
Abogado

CHINNI, SELEME, BUGNER & ASOCIADOS
C.P.C.E.N. R.A.P.U. Tº I - Fº 1
Roberto A. Seleme Contador Público (UNS) C.P.C.E.N. Tº II - Fº 113 - Socio
Firmado al sólo efecto de su identificación con nuestro informe de fecha 25.04.2014

Ing. Enrique José Schaljo
Presidente

ES COPIA FIEL
DEL ORIGINAL

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

ANEXO VII

COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN DE HACIENDA

Por el ejercicio anual cerrado el 30 de noviembre de 2013
Comparativo con el ejercicio anterior

		2013	2012
Existencia inicial		-.-	-.-
Compras		12.000,00	-.-
Producción		788.709,19	-.-
Rdo. por valuación de bs. de cambio a valor de mercado	(Nota 7)	103.883,37	-.-
Menos:			
Existencia al final del ejercicio		(756.060,00)	-.-
Costo de ventas y producción de hacienda vacuna		148.532,56	-.-

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

José Guillermo Manson
Presidente Comisión Fiscalizadora
Abogado

CHINNI, SELEME, BUGNER & ASOCIADOS
C.P.C.E.N. R.A.P.U. T° I - F° 1
Roberto A. Seleme Contador Público (UNS) C.P.C.E.N. T° II - F° 113 - Socio
Firmado al sólo efecto de su identificación con nuestro informe de fecha 25.04.2014

Ing. Enrique José Schaljo
Presidente

CONTADURIA GENERAL
FOJA N° 276
PROV. DEL NEUQUEN

CONTADURÍA GENERAL
FOJA N°
277
PROV. DEL NEUQUÉN

CORFONE
Sociedad Anónima

PLANTACIONES – VALUACIÓN FORESTAL

Por el ejercicio anual cerrado el 30 de noviembre de 2013
Comparativo con el ejercicio anterior

ANEXO VIII

Detalle	Valuación forestal al 30.11.2012	Activación de gastos (Anexo V)	Ingresos de plantas (Anexo VI)	Salidas de los campos	Valuación luego de activar gastos y plantaciones	Valuación forestal al 30.11.2013	Producción ejercicio 2013	Costo de producción ejercicio 2013	Resultado producción masa boscosa
Coniferas									
Abra Ancha	71.723.809,50	4.888.308,02	18.000,00	(2.782.916,18)	73.847.201,34	68.391.499,70	(3.332.309,80)	2.123.391,84	(5.455.701,64)
Arroyo bodega	265.041,70	124.283,35	-.-	-.-	389.325,05	325.745,10	60.703,40	124.283,35	(63.579,95)
Cpo Buta Mallín	4.073.024,50	97.840,49	-.-	-.-	4.170.864,99	4.480.326,90	407.302,40	97.840,49	309.461,91
Junín	11.416.872,70	3.160.660,19	20.727,27	-.-	14.598.260,16	10.819.142,70	(597.730,00)	3.181.387,46	(3.779.117,46)
Lolog	26.256.891,80	3.007.141,57	-.-	(804.794,45)	28.459.238,92	24.545.845,50	(1.711.046,30)	2.202.347,12	(3.913.393,42)
Los Llanos	35.937.698,70	2.570.247,19	10.115,70	(77.098,93)	38.440.962,66	38.789.581,10	2.851.882,40	2.503.263,96	348.618,44
Litrán	10.984.950,80	799.303,47	-.-	-.-	11.784.254,27	12.293.729,00	1.308.778,20	799.303,47	509.474,73
Lote 39	36.877.431,10	1.495.832,54	-.-	(721.443,96)	37.651.819,68	34.908.055,00	(1.969.376,10)	774.388,58	(2.743.764,68)
Relem	13.798.814,20	797.835,66	43.113,60	-.-	14.639.763,46	14.994.871,30	1.196.057,10	840.949,26	355.107,84
Nahueve	7.827.869,80	612.219,77	-.-	(704,50)	8.439.385,07	8.851.349,20	1.023.479,40	611.515,27	411.964,13
Totales	219.162.404,80	17.553.672,27	91.956,57	(4.386.958,02)	232.421.075,62	218.400.145,50	(762.259,30)	13.258.670,82	(14.020.930,12)

José Guillermo Manson
Presidente Comisión Fiscalizadora
Abogado

CHINNI, SELEME, BUGNER Y ASOCIADOS
C.P.C.E.N. R.A.P.U. T° I - F° 1
Roberto A. Seleme Contador Público (UNS) C.P.C.E.N. T° II - F° 113 - Socio
Firmado al sólo efecto de su identificación con nuestro informe de fecha 25.04.2014

Ing. Enrique José Schaljo
Presidente

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

CHINNI
SELEME
BUGNER
& ASOCIADOS

"Por la presente, se ratifican las firmas que en facsimil obran en las fojas que anteceden, desde la pagina 1 hasta la pagina 26 cuyo contenido también se ratifica y que reemplazan las correspondientes firmas ológrafas colocadas en los originales de los Estados Básicos y demás documentación de la empresa CORFONE S.A. cerrado el 30 de noviembre de 2013."

CHINNI, SELEME, BUGNER & ASOCIADOS
C.P.C.E.N. R.A.P.U. T° I – F° 1
Roberto A. Seleme
Contador Público (UNS)
C.P.C.E.N. T° II – F° 113
Socio

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

CONTADURÍA GENERAL
FOJA N° 278
PROV. DEL NEUQUÉN

INFORMES
PROFESIONALES

ES COPIA FIEL
DEL ORIGINAL

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

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 279
PROV. DEL NEUQUÉN

CHINNI
SELEME
BUGNER
& ASOCIADOS

LEY 671

INFORME DEL AUDITOR

A los miembros del Directorio de
CORFONE S.A.
CUIT N°33-56313574-9
Domicilio Legal: Juan Julián Lastra 2090
Ciudad de Neuquén – Provincia de Neuquén

En nuestro carácter de Contadores Públicos Independientes, informamos sobre la auditoría que hemos realizado de los Estados Contables detallados en el apartado I. siguiente. Los mismos constituyen una información preparada y aprobada por el Directorio de CORFONE Sociedad Anónima, en ejercicio de sus funciones exclusivas. Nuestra tarea profesional consiste en expresar una opinión sobre dichos Estados Contables, o abstenernos de emitirla, basado en el examen de auditoría practicado con el alcance que mencionamos en el párrafo II.

I. ESTADOS CONTABLES AUDITADOS

1. Estado de Situación Patrimonial al 30 de noviembre de 2013 y al 30 de noviembre de 2012.
2. Estado de Resultados por el ejercicio anual cerrado el 30 de noviembre de 2013 y por el cerrado el 30 de noviembre de 2012.
3. Estado de Evolución del Patrimonio Neto por el ejercicio anual cerrado el 30 de noviembre de 2013 y el cerrado el 30 de noviembre de 2012.
4. Estado de Flujo de Efectivo por el ejercicio cerrado el 30 de noviembre de 2013 y el cerrado el 30 de noviembre de 2012.
5. Notas 1 a 7 y anexos I a VIII complementarios.

II. ALCANCE DE LA AUDITORÍA

Hemos realizado nuestro examen de acuerdo con las normas de auditoría vigentes. Estas normas requieren que el auditor planifique y desarrolle la auditoría para formase una opinión acerca de la razonabilidad de la información significativa que contengan los Estados Contables considerados en su conjunto, preparados de acuerdo con normas contables profesionales. Una auditoría incluye examinar sobre bases selectivas, los elementos de juicio que respaldan la información expuesta en los Estados Contables y no tiene por objeto detectar delitos o irregularidades intencionales. Una auditoría incluye asimismo, evaluar las normas contables utilizadas y como parte de ellas la razonabilidad de las estimaciones de significación hechas por el Directorio.

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

CHINNI, SELEME, BUGNER & ASOCIADOS
C.P.C.E.N. R.A.P.U. T° I – F° 1
Roberto A. Seleme
Contador Público (UNS)
C.P.C.E.N. T° II – F° 113
Socio

CONTADURÍA GENERAL
FOLIA N° 280
PROV. DEL NEUQUÉN

CHINNI
SELEME
BUGNER
& ASOCIADOS

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

III. ACLARACIONES PREVIAS AL DICTAMEN

De acuerdo a lo expuesto en Nota 5 a los Estados Contables la Sociedad ha practicado nuevo revalúo de la masa boscosa sobre las plantaciones de las zonas dedicadas a la explotación.
De acuerdo con este informe el revaluó forestal asciende al 30 de noviembre de 2013 a $218.400.145,50 (pesos doscientos dieciocho millones cuatrocientos mil ciento cuarenta y cinco con 50/100 centavos) que surge de valuar la masa boscosa por campo forestal, diferenciando las dimensiones comercializables, en cuyo caso la valuación se basa en un precio de referencia por metro cúbico en pie discriminado por tamaño, y en el campo en el que no se ha alcanzado dimensiones comercializables se lo valoriza por el costo de establecimiento incurrido, gasto que se capitaliza en 2013 a una renta anual del 10%. La variación del revalúo en el presente ejercicio representa un decremento de $762.259,30 (pesos: setecientos sesenta y dos mil doscientos cincuenta y nueve con 30/100 centavos).
Si bien el criterio de valuación explicado no coincide literalmente con lo establecido en la RT 22, el criterio adoptado contempla el espíritu de la norma según interpretaciones técnicas con las que coincidimos.

IV. DICTAMEN

En nuestra opinión los Estados Contables citados presentan razonablemente en todos sus aspectos significativos la situación patrimonial de CORFONE Sociedad Anónima, al 30 de noviembre de 2013 y al 30 de noviembre de 2012, los resultados de sus operaciones y las variaciones en su patrimonio neto y en su efectivo por los ejercicios cerrados en esas fechas, de acuerdo con normas contables profesionales vigentes.

V. INFORMACIÓN ESPECIAL REQUERIDA POR DISPOSICIONES LEGALES

Según surge de las registraciones contables al 30 de noviembre de 2013 la deuda devengada a favor de la Administración Nacional de la Seguridad Social, de acuerdo con las liquidaciones practicadas por la Sociedad, ascendía a $ 803.629,80 (pesos: ochocientos tres mil seiscientos veintinueve con 80/100 centavos), no siendo exigibles a la fecha de los presentes Estados Contables.

Neuquén, 25 de abril de 2014

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

CHINNI, SELEME, BUGNER & ASOCIADOS
C.P.C.E.N. R.A.P.U. T° I – F° 1
Roberto A. Seleme
Contador Público (UNS)
C.P.C.E.N. T° II – F° 113
Socio

CONTADURÍA GENERAL
FOJA N° 281
PROV. DEL NEUQUÉN

CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONÓMICAS DE LA PCIA. DEL NEUQUÉN
LEY 671

INFORME DE LA COMISIÓN FISCALIZADORA

Señores Accionistas de
CORFONE S.A.
Domicilio Legal: Juan Julián Lastra 2090
Neuquén – Provincia de Neuquén

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

I. DOCUMENTOS EXAMINADOS

a) Estado de Situación Patrimonial al 30 de noviembre de 2013, comparativo con el ejercicio anterior.
b) Estado de Resultados por el ejercicio cerrado 30 de noviembre de 2013, comparativo con el ejercicio anterior.
c) Estado de Evolución del Patrimonio Neto del Ejercicio finalizado el 30 de noviembre de 2013, comparativo con el ejercicio anterior.
d) Estado de Flujo de Efectivo del ejercicio finalizado el 30 de noviembre de 2013 comparativo con el ejercicio anterior.
e) Notas1 a 7 y Anexos I a VIII complementarios.
f) Inventario al 30 de noviembre de 2013.
g) Memoria del Directorio por el ejercicio finalizado el 30 de noviembre de 2013.

II. ALCANCE DEL EXAMEN

Nuestro examen fue realizado de acuerdo con normas de Sindicatura vigentes.
En el ejercicio del control de legalidad que nos compete, de los actos decididos por los órganos de la Sociedad que fueron expuestos en las reuniones de Directorios y Asambleas, se ha 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) nos basamos fundamentalmente en el trabajo realizado por el auditor externo quien ha efectuado dicho examen de acuerdo con las normas de auditoría vigentes, las que requieren de 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,

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

Dr. José Guillermo Manson
Presidente Comisión Fiscalizadora
Abogado

Norberto Mario Pontoriero
Síndico Titular
Contador Público Nacional (UNC)
C.P.C.E.N - T° VII - F° 158

Patricia Santilli
Síndico Titular
Contadora Pública Nacional (UNLP)
C.P.C.E.N - T° VIII - F°100

CONTADURÍA GENERAL DEL NEUQUÉN FOJA N° 282

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

preparados de acuerdo con las normas contables profesionales. Una auditoría incluye examinar, sobre bases selectivas, los elementos de juicio que respaldan la información expuesta en los Estados Contables, y evaluar las normas contables utilizadas y como parte de ellos la razonabilidad de las estimaciones d significación hechas por el Directorio.

Por lo tanto nuestro examen se circunscribe a la razonabilidad de la información significativa de los documentos examinados y su congruencia con la restante información sobre las decisiones societarias expuestas en actas y la adecuación de dichas decisiones a la ley y los Estatutos.

La calificación a la adecuación 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 de esta comisión, que no pudieren determinarse a partir de un examen de la información recibida para su fiscalización, o que hubieren sido ocultados o simulados de forma de evitar detección. La revisión tampoco se extiende a los criterios empresarios de administración ni comercialización, que resultan de resorte exclusivo del Directorio y la Asamblea.

Asimismo, en el examen de la Memoria del Directorio hemos obtenido las informaciones y explicaciones que consideramos necesarias.

III. ACLARACIONES PREVIAS AL DICTAMEN

Tal como se indica en la nota 1.4.3. Bienes de Cambio, los detallados en el anexo VIII-Plantaciones, se exponen a los importes resultantes de la medición forestal practicada en este ejercicio por un profesional independiente perito en la materia.

IV. DICTAMEN

En nuestra opinión y basándonos en la información que emitió el auditor externo de fecha 25 de abril de 2014, los Estados Contables citados presentan razonablemente en todos sus aspectos significativos, la situación patrimonial de Corfone S.A., al 30 de noviembre de 2013 y al 30 de noviembre de 2012, los resultados de sus operaciones y las variaciones en su patrimonio neto y en su efectivo por los ejercicios cerrados en esas fechas, de acuerdo con normas contables vigentes en la provincia de Neuquén.

En materia de nuestra competencia no tenemos observaciones que formular en relación al Inventario y la Memoria del Directorio.

Neuquén, 25 de abril de 2014.

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

Dr. José Guillermo Manson
Presidente Comisión Fiscalizadora
Abogado

Norberto Mario Pontoriero
Síndico Titular
Contador Público Nacional (UNC)
C.P.C.E.N - T° VII - F° 158

Patricia Santilli
Síndico Titular
Contadora Pública Nacional (UNLP)
C.P.C.E.N - T° VIII - F°100

CONTADURÍA GENERAL
FOJA N° 283
PROV. DEL NEUQUÉN

TOMO II

MERCADO DE CONCENTRACIÓN DEL NEUQUÉN S.A.P.E.M.

CONSOLIDADO GENERAL

EJERCICIO 2013

MERCADO DE CONCENTRACIÓN DEL NEUQUÉN

Sociedad Anónima con Participación Estatal Mayoritaria

MEMORIA Y
ESTADOS CONTABLES

Correspondientes
al ejercicio anual número
veinticuatro
cerrado el día
30 de junio de 2013
Comparativo con el ejercicio anterior

NEUQUÉN / OCTUBRE / 2013

Cr. Fernando CARAYO
PRESIDENTE
MERCADO DE CONCENTRACIÓN DEL NEUQUÉN S.A.

ES COPIA FIEL

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 285
PODER JUDICIAL DEL NEUQUÉN

NÓMINA ACTUAL DEL DIRECTORIO

Presidente

Fernando Garayo

Vicepresidente

Guillermo Koenig

Directores Titulares

Pedro Barakat

Facundo Lopez Raggi

Gustavo Ariel Lebed

Síndicos Titulares

Carlos Fernández

Antonio Aichino

Alfonso Sahores

Cr. Fernando GARAYO
PRESIDENTE
MERCADO DE CONCENTRACIÓN DEL NEUQUÉN S.A.

ES COPIA FIEL

El vencimiento del mandato de los miembros del Directorio se produce en la Asamblea que considere los presentes Estados Contables.

CONTADURIA GENERAL
PROV. DEL NEUQUÉN
FOJA Nº 286

MEMORIA

Señores Accionistas:

Ponemos a vuestra consideración la presente Memoria, correspondiente al Ejercicio Económico N°.23.

De acuerdo a los números del presente Balance, observamos un aumento del Activo Corriente del 25%, repercutiendo esta situación en un aumento del 4,64% en el Patrimonio Neto.

Durante este ejercicio se prosiguió con objetivo de aumentar la capacidad de los servicios que este Mercado brinda tanto a operadores, productores y público en general, por lo que se realizó en forma continua la limpieza de las redes cloacales, canales de desagotes aledaños, mantenimiento de bombas, ampliación del sistema de riego y otros. Se continuó con la reparación de cordones y playas, reparación de sanitarios, readecuación de las oficinas del sector administrativo, construcción de estacionamiento para motocicleta, construcción de tres nuevos puestos en la Nave I, colocación de iluminación de emergencia tanto en Nave I, como Nave II, adquisición de bines para residuos, reparación de equipos de aire, construcción y reparación de tapas rejillas y cloacales, acondicionamiento sector playa de productores con la construcción de un estacionamiento para los mismos, adquisición de un sistema contable-administrativo, construcción de rampas de acceso a dársenas, pintura de ingresos, edificio administración y frente de Naves.

Se finalizaron los trabajos de un plan estratégico de crecimiento a largo plazo, consiguiéndose a su vez 16 ha para futuras ampliaciones de este Mercado. Se amplió la zona de comercialización de productores, creándose la categoría de Productores Regionales Operadores, además se incrementaron los cursos de capacitaciones de producción- comercialización e impositivo, nuevamente se les otorgo los créditos del Programa de Prefinanciación de Productores Hortícola, se avanzó en un convenio para la administración de los fondos obtenidos por la Cooperativa de productores "6 de Agosto". Se avanzó en el tema publicitario y de página web de acuerdo a las necesidades actuales exponiendo todos los servicios y productos que se comercializan a través de este Mercado, agregándose la publicación diaria de precios estimativos al cierre de las operaciones. Se llamó a concursos por nuevos puestos, se abrió un registro de productores agroalimentarios de la Provincia que tengan interés en comercializar sus productos en este Mercado.

Se realizó en forma conjunta con técnicos del Mercado Central de Buenos Aires una capacitación para Operadores Mayorista. Se realizó un Convenio con el Centro Pymes quien aporto en forma de colaboración los costos necesarios para la contratación de una Gerente Operativo. Por primera vez se procedió en forma experimental a trabajar con un horario de invierno y verano. Se trabaja en forma conjunta con la Cooperativa Calf en un programa de responsabilidad social en el cual se realizan controles de salud a todas las personas que ingresan al Mercado y vecinos del mismo, con el fin de mejorar su calidad de vida.

Todas estas políticas llevadas a cabo han permitido el incremento de la comercialización en este Mercado, tanto de Operadores como de Productores. Todo lo realizado por este Directorio se ha concretado gracias a la permanente colaboración y apoyo de Operadores, Productores, empleados y todos aquellos que de una manera u otra procuran por el crecimiento de este Mercado.

Como en años anteriores reiteramos el agradecimiento al gobierno de la Provincia del Neuquén, en las personas del Sr Gobernador, Dr Jorge Sapag y el Sr Ministro de Desarrollo Territorial, Prof Leandro Bertoya, por el apoyo y la confianza que le han brindado a este Directorio para conducir los destinos del Mercado de Concentración del Neuquén.

El Directorio

Cr. Fernando GARAYC
PRESIDENTE
MERCADO DE CONCENTRACIÓN DEL NEUQUÉN S.A.

ES COPIA FIEL

CONTADURÍA GENERAL
FOJA N° 287
PROV. DEL NEUQUÉN

Actividad principal: mercado de concentración de productos perecederos y no perecederos

Domicilio legal: Ruta 7, km 5, Parque Industrial Neuquén - Centenario (Pcia.del Neuquén)
CUIT 30-64091686-5

Inscripción en el Registro Público de Comercio:

- del Estatuto: Nº 060 - Fº 284 /307 Tº II - Año 1990

Vencimiento del plazo de duración: 11 de abril de 2089

ESTADOS CONTABLES

Correspondientes al ejercicio anual número veinticuatro
iniciado el día 01 de julio de 2012 y
cerrado el día 30 de junio de 2013
Importes expresados en pesos
Comparativo con el ejercicio anterior

COMPOSICIÓN DEL CAPITAL SOCIAL

Acciones Ordinarias	Suscripto	Integrado
6.628.110	$ 6.628.110,00	$ 6.628.110,00

de valor nominal $ 1,00 c/u.

CHINNI, SELEME, BUGNER & ASOCIADOS
C.P.C.E.N. R.A.P.U. Tº I - Fº 1
Roberto A. Seleme Contador Público (UNS) C.P.C.E.N. Tº II - Fº 113 - Socio
Firmado al sólo efecto de su identificación con nuestro informe de fecha 25.10.2013

Dr. Carlos Fernández
Síndico Titular

Dr. Antonio Aichino
Síndico Titular

Cr. Fernando GARAYO
PRESIDENTE
MERCADO DE CONCENTRACION DEL NEUQUEN S.A.

Cr. Fernando Garayo
Presidente

Alfonso Sahores
Síndico Titular

ES COPIA FIEL

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 288
PCIA. DEL NEUQUÉN

ESTADOS CONTABLES

Cr. Fernando GARAYO
PRESIDENTE
MERCADO DE CONCENTRACIÓN DEL NEUQUÉN S.A.

ES COPIA FIEL

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 289
PROV. DEL NEUQUÉN

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº
290
PROV. DEL NEUQUÉN

MERCADO DE CONCENTRACIÓN DEL NEUQUÉN
Sociedad Anónima con Participación Estatal Mayoritaria

ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL

Por el ejercicio anual cerrado el 30 de junio de 2013
Comparativo con el ejercicio anterior

ACTIVO		2013	2012
ACTIVO CORRIENTE			
Caja y bancos	(Nota 2.1)	1.438.161,86	1.094.760,18
Inversiones	(Nota 2.2)	1.367.630,14	1.194.621,84
Créditos por ventas	(Nota 2.3)	1.100.699,38	747.541,35
Otros créditos	(Nota 2.4)	14.852,16	92.154,55
Total del activo corriente		3.921.343,54	3.129.077,92
ACTIVO NO CORRIENTE			
Bienes de uso	(Nota 1.4.4. y Anexo I)	10.938.528,92	10.472.516,20
Total del activo no corriente		10.938.528,92	10.472.516,20
Total del activo		14.859.872,46	13.601.594,12

PASIVO		2013	2012
PASIVO CORRIENTE			
Deudas comerciales	(Nota 2.5)	199.731,57	115.375,91
Remunerac. y cargas sociales	(Nota 2.7)	376.085,61	270.681,25
Cargas fiscales	(Nota 2.8)	59.363,09	23.011,90
Otras Deudas	(Nota 2.9)	37.100,00	21.750,00
Previsiones	(Nota 2.10)	997.448,65	997.448,65
Total del pasivo corriente		1.669.728,92	1.428.267,71
PASIVO NO CORRIENTE			
Préstamos	(Nota 2.6)	4.840.601,09	4.840.601,09
Total del pasivo no corriente		4.840.601,09	4.840.601,09
Total del pasivo		6.510.330,01	6.268.868,80
PATRIMONIO NETO (s/estado respectivo)		8.349.542,45	7.332.725,32
Total pasivo y patrimonio neto		14.859.872,46	13.601.594,12

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de los presentes Estados Contables.

MERCADO DE CONCENTRACIÓN DEL NEUQUÉN
ES COPIA FIEL
Cr. Fernando GARAYO
PRESIDENTE

CHINNI, SELEME, BUGNER & ASOCIADOS
C.P.C.E.N. R.A.P.U. Tº I - Fº 1
Roberto A. Seleme Contador Público (UNS) C.P.C.E.N. Tº II - Fº 113 – Socio
Firmado al sólo efecto de su identificación con nuestro informe de fecha 25.10.2013

Cr. Fernando Garayo
Presidente

Dr. Carlos Fernández
Síndico Titular

Dr. Antonio Aichino
Síndico Titular

Cr. Alfonso Salores
Síndico Titular

ESTADO DE RESULTADOS

Por el ejercicio anual cerrado el 30 de junio de 2013
Comparativo con el ejercicio anterior

Resultado de las operaciones que continúan		**2013**	**2012**
Servicios		5.015.114,35	3.585.719,33
Costo de servicios	(Anexo II)	(4.575.098,19)	(3.019.499,17)
Gastos de administración	(Anexo II)	(1.446.428,96)	(1.129.505,62)
Otros ingresos y egresos		1.095.974,89	506.237,36
Resultados financieros y por tenencia		(63.492,56)	(25.551,11)
Resultado antes del Impuesto a las Ganancias		26.069,53	(82.599,21)
Impuesto a las Ganancias		(110.571,57)	(41.124,34)
Resultado ordinario de las operaciones que continúan		(84.502,04)	(123.723,55)
Resultado por las operaciones en discontinuación		-.-	-.-
Resultado de las operaciones ordinarias		(84.502,04)	(123.723,55)
Resultado de las operaciones extraordinarias		-.-	-.-
Pérdida del ejercicio		(84.502,04)	(123.723,55)

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de los presentes Estados Contables.

CHINNI, SELEME, BUGNER & ASOCIADOS
C.P.C.E.N. R.A.P.U. T° I - F° 1
Roberto A. Seleme Contador Público (UNS) C.P.C.E.N. T° II - F° 113 - Socio
Firmado al sólo efecto de su identificación con nuestro informe de fecha 25.10.2013

Cr. Fernando Garayo
Presidente

Dr. Carlos Fernández
Síndico Titular

Dr. Antonio Aichino
Síndico Titular

Cr. Fernando GARAYO
PRESIDENTE
MERCADO DE CONCENTRACIÓN DEL NEUQUÉN S.A.

Alfonso Sahores
Síndico Titular

ES COPIA FIEL

CONTADURÍA GENERAL
FOJA N° 291
PROV. DEL NEUQUÉN

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº
292
PROV. DEL NEUQUÉN

MERCADO DE CONCENTRACIÓN DEL NEUQUÉN
Sociedad Anónima con Participación Estatal Mayoritaria

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO

Por el ejercicio anual cerrado el 30 de junio de 2013
Comparativo con el ejercicio anterior

Concepto	Aportes de los propietarios				Resultados acumulados				Total Patrimonio neto **2013**	Total Patrimonio neto **2012**
	Capital suscripto	Ajuste del capital	Aportes a capitaliz.	Total	Reserva legal	Otras reservas	Resultados no asignados	Total		
Saldos al inicio del ejer.										
.Del ejercicio anterior	335.000,00	-.-	9.467.714,77	9.802.714,77	45.739,51	1.433.136,01	(3.907.740,63)	(2.428.865,11)	7.373.849,66	7.046.848,87
.Mod. del saldo (nota 9)	-.-	-.-	-.-	-.-	-.-	-.-	(41.124,34)	(41.124,34)	(41.124,34)	-.-
.Saldos modificados	335.000,00	-.-	9.467.714,77	9.802.714,77	45.739,51	1.433.136,01	(3.948.864,97)	(2.469.989,45)	7.332.725,32	7.046.848,87
.Capit.seg.AGE (Nota 3)	6.293.110,00		(8.767.714,62)	(2.474.604,62)		(1.433.136,01)	3.907.740,63	2.474.604,62	-.-	-.-
Aporte irrevoc. (Nota 4)	-.-	-.-	1.101.319,17	1.101.319,17	-.-	-.-	-.-	-.-	1.101.319,17	409.600,00
Aporte fondos específ.	-.-	-.-	-.-	-.-	-.-	-.-	-.-	-.-	-.-	-.-
Pérdida del ejercicio s/Estado de Resultados	-.-	-.-	-.-	-.-	-.-	-.-	(84.502,04)	(84.502,04)	(84.502,04)	(123.723,55)
Saldos al cierre del ejer.	6.628.110,00	-.-	1.801.319,32	8.429.429,32	45.739,51	-.-	(125.626,38)	(79.886,87)	8.349.542,45	7.332.725,32

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de los presentes Estados Contables.

Cr. Fernando GARAYO
PRESIDENTE
MERCADO DE CONCENTRACIÓN DEL NEUQUÉN S.A.

CHINNI, SELEME, BUGNER & ASOCIADOS
C.P.C.E.N. R.A.P.U. Tº I - Fº 1
Roberto A. Seleme Contador Público (UNS) C.P.C.E.N. Tº II - Fº 113 - Socio
Firmado al sólo efecto de su identificación con nuestro informe de fecha 25.10.2013

Cr. Fernando Garayo
Presidente

Dr. Carlos Fernández
Síndico Titular

Dr. Antonio Aichino
Síndico Titular

Alfonso Sahores
Síndico Titular

E S COPIA FIEL

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Por el ejercicio anual cerrado el 30 de junio de 2013
Comparativo con el ejercicio anterior

VARIACIÓN DEL EFECTIVO		2013	2012
Efectivo al inicio del ejercicio		2.289.382,02	1.880.683,76
Modificaciones de ejercicios anteriores		-.-	-.-
Efectivo modificado al inicio del ejercicio	(Nota 2.1)	2.289.382,02	1.880.683,76
Efectivo al cierre del ejercicio	(Nota 2.1)	2.805.792,00	2.289.382,02
Aumento neto del efectivo		**516.409,98**	**408.698,26**
CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO			
Actividades operativas			
Cobro de ventas de bienes y servicios		5.758.152,41	3.854.540,15
Pago a proveedores de bienes y servicios		(2.465.816,24)	(1.453.721,27)
Pago de sueldos y cargas sociales		(2.862.394,61)	(1.906.870,84)
Pago de Impuesto a las Ganancias		(52.329,22)	(73.174,45)
Pago de otros impuestos		(86.392,88)	(59.884,50)
Flujo neto de efectivo generado por operaciones ordinarias		291.219,46	360.889,09
Flujo neto de efectivo generado en operaciones extraordinarias		-.-	-.-
Flujo neto de efectivo generado por actividades operativas		291.219,46	360.889,09
Actividades de inversión			
Pago por compra de bienes de uso		(876.128,65)	(361.790,83)
Colocación de inversiones a plazo fijo		-.-	-.-
Flujo neto de efectivo utilizado en las actividades de inversión		(876.128,65)	(361.790,83)
Actividades de financiación			
Aporte en efectivo de los propietarios		1.101.319,17	409.600,00
Pago de préstamos		-.-	-.-
Flujo neto de efectivo generado en las actividades de financiación		1.101.319,17	409.600,00
AUMENTO NETO DEL EFECTIVO		**516.409,98**	**408.698,26**

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de los presentes Estados Contables.

CHINNI, SELEME, BUGNER & ASOCIADOS
C.P.C.E.N. R.A.P.U. T° I - F° 1
Roberto A. Seleme Contador Público (UNS) C.P.C.E.N. T° II - F° 113 - Socio
Firmado al sólo efecto de su identificación con nuestro informe de fecha 25.10.2013

Cr. Fernando Garayo
Presidente

Dr. Carlos Fernández
Síndico Titular

Dr. Antonio Aichino
Síndico Titular

Cr. Fernando GARAYO
PRESIDENTE
MERCADO DE CONCENTRACIÓN DEL NEUQUÉN S.A.

Alfonso Sahores
Síndico Titular

ES COPIA FIEL

CONTADURÍA GENERAL
FOJA N° 293
PROV. DEL NEUQUÉN

INFORMACIÓN COMPLEMENTARIA

Cr. Fernando SARAYC
PRESIDENTE
MERCADO DE CONCENTRACIÓN DEL NEUQUÉN S.A.

ES COPIA FIEL

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 294
FOLIO DEL NEUQUEN

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
Por el ejercicio anual cerrado el 30 de junio de 2013
Comparativo con el ejercicio anterior

1. NORMAS CONTABLES

1.1. Bases de preparación

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, 21 y 31 de la FACPCE, adoptadas por el CPCEN mediante las Resoluciones N° 312, 324, 329, 338 y 510. Estas normas prevén la preparación de la información en moneda homogénea, la aplicación del concepto de mantenimiento del Capital Financiero y la utilización de criterios de medición basados en los atributos más adecuados para alcanzar los requisitos de la información contable, teniendo en cuenta el destino más probable de los activos y la intención y la posibilidad de cancelación inmediata de los pasivos.
También se aplicaron las normas de la Resolución 360/07 de la FACPCE, que flexibiliza la aplicación de las normas contables descriptas y fue adoptada por la Resolución N° 419/08 del CPCEN, la que establece normas optativas para los Entes Pequeños. La Sociedad está incluida dentro de la caracterización establecida en el Apartado I del Anexo A de la Resolución N° 360/07 de la FACPCE como Ente Pequeño, según lo establecido en la Resolución 395/10 de la FACPCE adoptada por la Resolución N° 465/10 del CPCEN, en virtud de lo cual han utilizado las siguientes dispensas para la confección de los presentes Estados Contables:
Valor recuperable de los activos
La comparación del valor contable de los bienes de uso o que no generan un flujo de fondos propios, con su valor recuperable, se ha realizado a nivel global. Esta opción implica no identificar los componentes de la Empresa afectados a las diferentes actividades y la asignación de activos para las unidades generadoras de efectivo.
Componentes financieros implícitos
La Sociedad no efectúa la segregación de los componentes financieros implícitos contenidos en las cuentas de resultados, en consecuencia, no se expone el subtotal del resultado bruto y se efectúa la presentación de los resultados financieros y por tenencia en forma conjunta. Si bien esto implica una limitación en la exposición de las causas del resultado del ejercicio, su efecto no es significativo.
Impuesto a las Ganancias
La Sociedad ha optado por no registrar el cálculo del Impuesto a las Ganancias por el método del Impuesto diferido.

CHINNI, SEMEME, BUGNER & ASOCIADOS
C.P.C.E.N. R.A.P.U. T° I - F° 1
Roberto A. Seleme Contador Público (UNS) C.P.C.E.N. T° II - F° 113 - Socio
Firmado a sólo efecto de su identificación con nuestro informe de fecha 25.10.2013

Cr. Fernando Garayo
Presidente

Dr. Carlos Fernández
Síndico Titular

Dr. Antonio Aichino
Síndico Titular

Cr. Fernando GARAYO
PRESIDENTE
MERCADO DE CONCENTRACIÓN DEL NEUQUÉN S.A.

Alfonso Sahores
Síndico Titular

ES COPIA FIEL

CONTADURÍA GENERAL
FOJA N° 295
PROV. DEL NEUQUÉN

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
Por el ejercicio anual cerrado el 30 de junio de 2013
Comparativo con el ejercicio anterior

1.2. Consideración de los efectos de la inflación

Los Estados Contables hasta el ejercicio cerrado el 30 de junio de 1997 han sido preparados en moneda constante, reconociendo en forma integral los efectos de la inflación, siguiendo el método de reexpresión establecido por la Resolución Técnica N° 6 de la FACPCE.
En el período comprendido entre el 1° de julio de 1997 y el 31 de diciembre de 2001 no se ha realizado el ajuste por inflación debido a que el mismo ha sido considerado de estabilidad monetaria por la FACPCE.
En el período comprendido entre el 1° de enero de 2002 y el 30 de septiembre de 2003, y ante la existencia de un nuevo contexto de inestabilidad monetaria de acuerdo a lo establecido por Resolución N° 240/02 de la FACPCE aprobada mediante Resolución N° 324 del CPCEN, los Estados Contables se han preparado nuevamente en moneda homogénea, siguiendo el método de reexpresión establecido por la Resolución Técnica N° 6, modificada por la Resolución Técnica N° 19, ambas de la FACPCE, aprobadas por la Resolución N° 321del CPCEN. A los efectos de la reexpresión se consideró que las mediciones contables que tengan fecha de origen anterior al 31 de diciembre de 2001 se encuentran re expresadas en moneda de esa fecha.
A partir del 01 de octubre de 2003 no se ha continuado realizando la reexpresión de los Estados Contables, según Resolución N° 355 del CPCEN que aprueba la Resolución N° 287/03 de la FACPCE.

1.3. Modelo de presentación

Los presentes Estados Contables están expresados en pesos y fueron confeccionados conforme a las normas contables de exposición y valuación contenidas en las Resoluciones Técnicas emitidas por la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas, aprobadas con ciertas modificaciones, por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Neuquén.
Se ha utilizado el modelo de presentación contemplado por las Resoluciones N° 8 y 9 de la FACPCE adoptadas por el CPCEN mediante Resolución N° 120, modificadas por la Resolución N° 19 y la Resolución Técnica N° 21; adoptadas por el CPCEN mediante Resolución N° 312 y 338 respectivamente.
En virtud de la norma optativa establecida en la Resolución N° 360/07 de la FACPCE adaptada por Resolución N° 419/08 del CPCEN, la Sociedad no efectúa la segregación de los componentes financieros implícitos contenidos en las cuentas de resultados, en consecuencia, no se expone el subtotal del resultado bruto y se efectúa la presentación de los resultados

CHINNI, SELEME, BUGNER & ASOCIADOS
C.P.C.E.N. R.A.P.U. T° I - F° 1
Roberto A. Seleme Contador Público (UNS) C.P.C.E.N. T° II - F° 113 - Socio
Firmado al sólo efecto de su identificación con nuestro informe de fecha 25.10.2013

Cr. Fernando Carayo
Presidente

Dr. Carlos Fernández
Síndico Titular

Dr. Antonio Aichino
Síndico Titular

Cr. Fernando SARAY
PRESIDENTE
MERCADO DE CONCENTRACIÓN DEL NEUQUÉN S.A.

Cr. Alfonso Sánchez
Síndico Titular

ES COPIA FIEL

CONTADURÍA GENERAL
PROV. DEL NEUQUÉN
FOJA N° 296

financieros y por tenencia en forma conjunta. Si bien esto implica una limitación en la exposición de las causas del resultado del ejercicio, su efecto no es significativo.

La información comparativa se presenta teniendo en cuenta lo establecido en la Resolución Técnica N° 8, es decir, la información comparativa del Estado de Situación Patrimonial se relaciona con el mismo estado a la fecha de cierre del ejercicio anual precedente y el Estado de Resultados, el Estado de Evolución del Patrimonio Neto y el Estado de Flujo de Efectivo con el período equivalente del ejercicio precedente. La restante información complementaria comparativa contiene los datos comparativos que se consideran útiles para los usuarios de los Estados Contables del período corriente. Se han reclasificado ciertas cifras de los Estados Contables correspondientes al ejercicio finalizado el 30 de junio de 2012 a los efectos de su presentación comparativa con los de este ejercicio.

1.4. Criterios de valuación

1.4.1. Caja y bancos en moneda nacional

Han sido valuados a su valor nominal y corresponden a montos fijos que no generan ningún tipo de interés.

1.4.2. Inversiones

Inversiones corrientes corresponden a plazo fijo en Banco de la Nación Argentina el cual fue valuado a su valor actual incluyendo los intereses devengados a la fecha de cierre.

1.4.3. Créditos

Han sido valuados a su valor nominal, agregando o eliminando los resultados financieros. Los valores obtenidos de esta forma no difieren en forma significativa de su valor actual determinado en base a la mejor estimación posible de las sumas a cobrar.

En todos los casos los vencimientos operan en el primer trimestre posterior al cierre.

1.4.4. Bienes de uso

De acuerdo por lo dispuesto por el decreto 316/95 han sido valuados a su costo original re expresado en moneda del 30 de junio de 1997, fecha en que se discontinuó la reexpresión. Las altas de bienes producidas con posterioridad se incorporaron a su valor histórico.

CHINNI, SELEME, BUGNER & ASOCIADOS
C.P.C.E.N. R.A.P.U. T° I - F° 1
Roberto A. Seleme Contador Público (UNS) C.P.C.E.N. T° II - F° 113 - Socio
Firmado al sólo efecto de su identificación con nuestro informe de fecha 25.10.2013

Cr. Fernando Garayo
Presidente

Dr. Carlos Fernández
Síndico Titular

Dr. Antonio Aichino
Síndico Titular

Cr. Fernando GARAYO
PRESIDENTE
MERCADO DE CONCENTRACIÓN DEL NEUQUÉN S.A.

Alfonso Sahores
Síndico Titular

ES COPIA FIEL

CONTADURÍA GENERAL
FOJA N° 297
PROV. DEL NEUQUÉN

En el período comprendido entre el 01.01.2002 y el 30.09.2003 se han valuado a su costo incurrido re expresado mediante el índice de precios internos al por mayor nivel general.
A partir del 01.10.03 las altas de bienes se incorporaron a su valor histórico.
La depreciación es calculada por el método de línea recta, aplicando tasas anuales suficientes para extinguir sus valores al final de la vida útil estimada.
La valuación de los bienes de uso se revisa para verificar si sufrieron alguna desvalorización cuando existe algún indicio que indique que el valor de libros podría exceder su valor recuperable. Durante el presente ejercicio no se ha producido ningún indicio de los enunciados en el punto 4.4.2. de la Resolución Técnica N° 17 de la FACPCE.

1.4.5. Deudas comerciales, remuneraciones y cargas sociales, otras deudas y cargas fiscales

Han sido valuados a su valor nominal, agregando o eliminando los resultados financieros al cierre, según corresponda. Los valores obtenidos de esta forma no difieren en forma significativa de su valor actual determinado en base a la mejor estimación posible de las sumas a pagar.
En todos los casos los vencimientos operan en el primer trimestre posterior al cierre, excepto el saldo a favor y las retenciones del Impuesto a las Ganancias que vencen en el segundo trimestre posterior al cierre.

1.4.6. Préstamos

Corresponde al préstamo recibido de la Provincia del Neuquén de acuerdo a convenio de fecha agosto 1990 por decreto N° 2951/90 y 4654/90 y convenio de financiación de obra de fecha 15.10.90.

1.4.6. Cuentas del patrimonio neto

Se encuentran expresadas en moneda homogénea al 30 de septiembre de 2003, excepto la cuenta Capital Social, la cual se ha mantenido por su valor de origen. El ajuste derivado de su reexpresión a dicha fecha se expone en la cuenta Ajuste del Capital.

1.4.7. Cuentas de resultado

Se encuentran expresadas a su valor histórico, según lo expuesto en la nota 1.2.

CHINNI, SELEME, BUGNER & ASOCIADOS
C.P.C.E.N. R.A.P.U. T° I - F° 1
Roberto A. Seleme Contador Público (UNS) C.P.C.E.N. T° II - F° 113 - Socio
Firmado al sólo efecto de su identificación con nuestro informe de fecha 25.10.2013

Dr. Carlos Fernández
Síndico Titular

Dr. Antonio Aichino
Síndico Titular

Cr. Fernando GARAYO
PRESIDENTE

Cr. Fernando Garayo
Presidente

Alfonso Salores
Síndico Titular

ES COPIA FIEL

CONTADURÍA GENERAL
FOJA N° 298

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
Por el ejercicio anual cerrado el 30 de junio de 2013
Comparativo con el ejercicio anterior

2. VALUACIÓN Y COMPOSICIÓN DE LOS PRINCIPALES RUBROS

		2013		2012
2.1.	**Caja y bancos**		1.438.161,86	1.094.760,18
	Caja moneda argentina	15.340,00	4.310,00	
	Fondo fijo	987,25	1.000,00	
	BPN cta. cte.	1.004.914,19	615.292,06	
	Banco Nación cta. cte.	140.472,89	146.493,39	
	Valores a depositar	276.447,53	327.664,73	
2.2.	**Inversiones**		1.367.630,14	1.194.621,84
	Plazo Fijo	1.367.630,14	1.194.621,84	
2.3.	**Créditos por ventas**		1.100.699,38	747.541,35
	Deudores por ventas	1.132.113,89	747.541,35	
	Deudores en gestión cobranza	6.086,33	37.500,84	
	Documentos a cobrar	14.789,83	14.789,83	
	Previsión para ds. incobrables	(52.290,67)	(52.290,67)	
2.4.	**Otros créditos**		14.852,16	92.154,55
	Imp. al crédito a computar	0,00	47.318,57	
	Retenciones Imp.a las Gcias.	0,00	25.583,18	
	Saldo a favor DDJJ Imp. Gcias.	0,00	26.464,94	
	Provisión Imp.a las Gcias.	0,00	(41.124,34)	
	IVA saldo a favor	2.742,05	0,00	
	Adelantos al personal	5.889,41	4.139,44	
	Productores fondos reintegrables	1.132,07	20.141,33	
	Gastos a Rendir	0,00	221,20	
	ART Saldo a favor	0,00	3.224,97	
	Seguros a devengar	5.088,63	1.234,46	
	Contrato de Mutuo	0,00	4.950,80	

CHINNI, SELEME, BUGNER & ASOCIADOS
C.P.C.E.N. R.A.P.U. T° I - F° 1
Roberto A. Seleme Contador Público (UNS) C.P.C.E.N. T° II - F° 113 - Socio
Firmado al solo efecto de su identificación con nuestro informe de fecha 25.10.2013

Cr. Fernando Garayo
Presidente

Dr. Carlos Fernández
Síndico Titular

Dr. Antonio Aichino
Síndico Titular

Cr. Fernando GARAYO
PRESIDENTE
MERCADO DE CONCENTRACIÓN DEL NEUQUÉN S.A.

Alfonso Sánchez
Síndico Titular

ES COPIA FIEL

CONTADURÍA GENERAL
FOJA N° 299
PROV. DEL NEUQUÉN

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
Por el ejercicio anual cerrado el 30 de junio de 2013
Comparativo con el ejercicio anterior

2.5.	**Deudas comerciales**		199.731,57	115.375,91
	Proveedores de servicios	196.700,53	112.344,87	
	Proveedores diversos	3.031,04	3.031,04	
2.6.	**Préstamos No corrientes**		4.840.601,09	4.840.601,09
	Provincia del Neuquén	4.840.601,09	4.840.601,09	
2.7.	**Remuneraciones y cargas sociales**		376.085,61	270.681,25
	Sueldos a pagar	120.486,23	141.384,73	
	S.U.S.S. a pagar	77.286,11	64.763,72	
	Seguro de vida colectivo pagar	39,35	42,23	
	I.S.S.N. obra social a pagar	34.452,17	27.800,78	
	ART a pagar	10.406,03	7.333,70	
	Cuota sindical	16.515,07	14.493,92	
	Retenciones judiciales a depositar	12.014,00	14.862,17	
	Provisión vacaciones	104.886,65	0,00	
2.8.	**Cargas fiscales**		59.363,09	23.011,90
	Provisión Imp.a las Gcias.	110.571,57	0,00	
	Saldo a favor DDJJ Imp. Gcias.	(636,20)	0,00	
	Anticipos Imp.a las Gcias.	(15.091,16)	0,00	
	Retenciones Imp.a las Gcias.	(46.485,41)	0,00	
	Imp. al crédito a computar	(14.751,00)	0,00	
	Retenciones a pagar	25.755,29	3.019,83	
	IVA Saldo a pagar	0,00	19.992,07	
2.9.	**Otras Deudas**		37.100,00	21.750,00
	Honorarios a pagar	37.100,00	21.750,00	
2.10.	**Previsiones**		997.448,65	997.448,65
	Previsión para juicios	997.448,65	997.448,65	

3. CAPITAL SUSCRIPTO

El Capital Suscripto original es de $ 2.500, está constituido por 25.000 acciones ordinarias, siendo su

CHINNI, SELEME, BUGNER & ASOCIADOS
C.P.C.E.N. R.A.P.U. T° I - F° 1
Roberto A. Seleme Contador Público (UNS) C.P.C.E.N. T° II - F° 113 - Socio
Firmado al sólo efecto de su identificación con nuestro informe de fecha 25.10.2013

Cr. Fernando Garayo
Presidente

Dr. Carlos Fernández
Síndico Titular

Dr. Antonio Aichino
Síndico Titular

Alfonso Sahores
Síndico Titular

Cr. Fernando GARAYO
PRESIDENTE
MERCADO DE CONCENTRACIÓN DEL NEUQUEN S.A.

ES COPIA FIEL

CONTADURÍA GENERAL PROV. DEL NEUQUEN FOJA N° 300

inscripción en el Registro Público de Comercio el 11 de abril de 1990.
Con fecha 25 de octubre de 2004 se realizó una Asamblea General Extraordinaria que aprobó el aumento del Capital Social a la suma de $ 335.000,00 (pesos trescientos treinta y cinco mil), encontrándose el mismo en proceso de inscripción.
Con fecha 07 de mayo de 2013 se realizó una Asamblea General Extraordinaria que aprobó la absorción de las pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores por $ 3.907.740,63 (pesos tres millones novecientos siete mil setecientos cuarenta con 63/100) a través de la utilización de Otras Reservas y de Aportes a Capitalizar y el aumento del Capital Social a la suma de $ 6.628.110,00 (seis millones seiscientos veintiocho mil ciento diez) mediante la capitalización del saldo de los Aportes a Capitalizar, encontrándose el mismo en proceso de inscripción.

4. APORTES DEL ESTADO PROVINCIAL

Durante el ejercicio la Provincia del Neuquén ha realizado los siguientes aportes:

	2013	2012
Aporte de Capital para obras	804.652,59	409.600,00
Aporte para futuro aumento de capital	296.666,58	0,00

5. OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS

Durante el ejercicio se han realizado operaciones con partes relacionadas, las mismas consistieron en aportes de la Provincia del Neuquén según se detalla en la nota 4. Estas partidas están valuadas según lo pactado entre las partes.

6. PRÉSTAMO DE LA PROVINCIA DEL NEUQUÉN

Corresponde al préstamo recibido de la Provincia del Neuquén de acuerdo al Decreto N° 3408/89 que aprueba el convenio suscripto el 08.10.89, al Decreto N° 2954/90 que aprueba el convenio modificatorio y complementario suscripto el 03.08.90 y Decreto N° 4537/90 que aprueba el convenio suscripto el 15.11.90.

7. PREVISIÓN PARA JUICIOS

Se ha constituido para cubrir contingencias derivadas de la causa caratulada "Guillot, Fabricio c/Mercado de Concentración del Neuquén S.A.P.E.M. s/daños y perjuicios (Expte.147756/95)", en la

CHINNI, SELEME, BUGNER & ASOCIADOS
C.P.C.E.N. R.A.P.U. T° I - F° 1
Roberto A. Seleme Contador Público (UNS) C.P.C.E.N. T° II - F° 113 - Socio
Firmado al sólo efecto de su identificación con nuestro informe de fecha 25.10.2013

Cr. Fernando Garayo
Presidente

Dr. Carlos Fernández
Síndico Titular

Dr. Antonio Aichino
Síndico Titular

Alfonso Sánchez
Síndico Titular

Cr. Fernando GARAYO
PRESIDENTE
MERCADO DE CONCENTRACION DEL NEUQUEN S.A.

ES COPIA FIEL

CONTADURIA GENERAL
FOJA N° 101

cual se han regulado honorarios a los Abogados intervinientes, si bien la sentencia fue favorable a la Sociedad. En la estimación de sus montos se ha partido de lo establecido en la sentencia judicial, considerando la probabilidad de consensuar un acuerdo de reducción de los mismos con los profesionales intervinientes.

8. IMPUESTO INMOBILIARIO

Se ha presentado ante la Secretaría de Ingresos Públicos de la provincia del Neuquén una solicitud de exención del impuesto inmobiliario sobre los inmuebles de la Sociedad, según Expte. N° 4700-001572/2010. Al presente no existen elementos de juicio para prever el impacto final de este proceso, por lo que la Empresa no ha constituido previsión alguna.

9. CORRECCIÓN DE INFORMACIÓN DE EJERCICIOS ANTERIORES

Durante el ejercicio finalizado el 30 de junio de 2012 el rubro "Resultados no asignados al inicio del ejercicio anterior" fue modificado para incluir una pérdida de $ 41.124,34 (pesos: cuarenta y un mil ciento veinticuatro con 34/100 centavos) en concepto de ajuste de resultados originados en correcciones de ejercicios anteriores, puestos de manifiesto y regularizados contablemente en el presente ejercicio, originados en el impuesto a las ganancias del ejercicio cerrado el 30 de junio de 2012.

CHINNI, SELEME, BUGNER & ASOCIADOS
C.P.C.E.N. R.A.P.U. T° I - F° 1
Roberto A. Seleme Contador Público (UNS) C.P.C.E.N. T° II - F° 113 - Socio
Firmado al sólo efecto de su identificación con nuestro informe de fecha 25.10.2013

Cr. Fernando Garaye
Presidente

Dr. Carlos Fernández
Síndico Titular

Dr. Antonio Aichino
Síndico Titular

Cr. Fernando GARAY
PRESIDENTE

Alfonso Saberes
Síndico Titular

ES COPIA FIEL

CONTADURÍA GENERAL
FOJA N° 302

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº
303
PROV. DEL NEUQUÉN

MERCADO DE CONCENTRACIÓN DEL NEUQUÉN
Sociedad Anónima con Participación Estatal Mayoritaria

BIENES DE USO
Por el ejercicio anual cerrado el 30 de junio de 2013
Comparativo con el ejercicio anterior

ANEXO I

Concepto	Valores sin depreciación				Depreciaciones				Valor residual neto **2013**	Valor residual neto **2012**
	Al inicio del ejercicio	Altas	Bajas	Al cierre del ejercicio	Acumuladas al inicio	Bajas	Del ejercicio	Acumuladas al cierre		
Terrenos	91.392,29	0,00	-.-	91.392,29	-.-	-.-	-.-	-.-	91.392,29	91.392,29
Cámara frigorífica	280.387,85	-.-	-.-	280.387,85	113.715,93	-.-	8.496,62	122.212,55	158.175,30	166.671,92
Laboratorio	70.897,13	-.-	-.-	70.897,13	19.851,18	-.-	1.417,94	21.269,12	49.628,01	51.045,95
Muebles y útiles	94.760,20	0,00	-.-	94.760,20	78.019,28	-.-	9.154,90	87.174,18	7.586,02	16.740,92
Instalaciones	2.166.377,34	0,00	-.-	2.166.377,34	780.932,15	-.-	139.632,79	920.564,94	1.245.812,40	1.385.445,19
Herramientas	169.427,84	0,00	-.-	169.427,84	158.927,83	-.-	3.504,34	162.432,17	6.995,67	10.500,01
Rodados	256.794,92	85.309,63	-.-	342.104,55	138.883,82	-.-	63.404,99	202.288,81	139.815,74	117.911,10
Maquinarias	56.519,47	-.-	-.-	56.519,47	56.519,47	-.-	0,00	56.519,47	0,00	0,00
Naves	9.225.217,72	-.-	-.-	9.225.217,72	1.107.026,11	-.-	184.504,35	1.291.530,46	7.933.687,26	8.118.191,61
Obras en curso	53.655,00	128.220,37	-.-	181.875,37	-.-	-.-	-.-	-.-	181.875,37	53.655,00
Obras Fábr. de dulce	460.962,21	662.598,65	-.-	1.123.560,86	-.-	-.-	-.-	-.-	1.123.560,86	460962,21
Totales	12.926.391,97	876.128,65	0,00	13.802.520,62	2.453.875,77	-.-	410.115,93	2.863.991,70	10.938.528,92	10.472.516,20

ES COPIA FIEL

Cr. Fernando GARAYO
PRESIDENTE
MERCADO DE CONCENTRACIÓN DEL NEUQUÉN S.A.

CHINNI, SELEME, BUGNER & ASOCIADOS
C.P.C.E.N. R.A.P.U. Tº I - Fº 1
Roberto A. Seleme Contador Público (UNS) C.P.C.E.N. Tº II - Fº 113 - Socio
Firmado al sólo efecto de su identificación con nuestro informe de fecha 25.10.2013

Cr. Fernando Garayo
Presidente

Dr. Carlos Fernández
Síndico Titular

Dr. Antonio Aichino
Síndico Titular

Alfonso Sanores
Síndico Titular

ANEXO II

INFORMACIÓN REQUERIDA POR LEY 19.550 (Art. 64 inc. B)

Por el ejercicio anual cerrado el 30 de junio de 2013
Comparativo con el ejercicio anterior

Rubro	Costo de Servicios	Gastos de Administración	Total **2013**	Total **2012**
Sueldos y cargas sociales	2.157.701,75	811.572,22	2.969.273,97	2.062.688,07
Limpieza de naves	340.243,60	-.-	340.243,60	217.339,24
Reparaciones y mantenimiento	477.332,94	-.-	477.332,94	134.172,55
Alquiler de maquinarias	86.977,55	-.-	86.977,55	79.359,20
Gas, luz y agua	133.365,37	-.-	133.365,37	118.307,01
Publicidad y propaganda	67.799,13	-.-	67.799,13	45.702,77
Servicio de vigilancia	715.669,18	-.-	715.669,18	413.969,91
Gastos diversos	105.051,77	-.-	105.051,77	52.453,26
Amortizaciones	370.954,88	39.161,05	410.115,93	398.925,01
Papelería y útiles	-.-	17.551,96	17.551,96	17.344,14
Impuestos, tasas y contribuciones	120.002,02	-.-	120.002,02	98.455,63
Franqueo y teléfono	-.-	19.457,14	19.457,14	16.228,22
Refrigerio	-.-	19.179,80	19.179,80	7.964,38
Honorarios Directores	-.-	283.071,73	283.071,73	214.675,77
Viáticos y movilidad	-.-	6.721,83	6.721,83	5.659,66
Honorarios a terceros	-.-	192.567,00	192.567,00	162.018,16
Gastos chacra	-.-	1.622,50	1.622,50	77.716,65
Homenajes y cortesía	-.-	31.292,74	31.292,74	10.070,37
Seguros	-.-	24.230,99	24.230,99	15.954,79
Totales	4.575.098,19	1.446.428,96	6.021.527,15	4.149.004,79

CHINNI, SELEME, BUGNER & ASOCIADOS
C.P.C.E.N. R.A.P.U. T° I - F° 1
Roberto A. Seleme Contador Público (UNS) C.P.C.E.N. T° II - F° 113 - Socio
Firmado al sólo efecto de su identificación con nuestro informe de fecha 25.10.2013

Cr. Fernando Garayo
Presidente

Dr. Carlos Fernández
Síndico Titular

Dr. Antonio Aichino
Síndico Titular

Cr. Fernando GARAYO
PRESIDENTE
MERCADO DE CONCENTRACIÓN DEL NEUQUÉN S.A.

Alfonso Sahores
Síndico Titular

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 304

ES COPIA FIEL

CHINNI
SELEME
BUGNER
& ASOCIADOS

"Por la presente, se ratifican las firmas que en facsímil obran en las fojas que anteceden, desde la página 1 hasta la página 15 cuyo contenido también se ratifica y que reemplazan las correspondientes firmas ológrafas colocadas en los originales de los Estados Básicos y demás documentación de la empresa MERCADO DE CONCENTRACIÓN DEL NEUQUÉN S.A.P.E.M. cerrado el 30 de junio de 2013."

CHINNI, SELEME, BUGNER & ASOCIADOS
C.P.C.E.N. R.A.P.U. T° I - F° 1
Roberto A. Seleme
Contador Público (UNS)
C.P.C.E.N. T° II - F° 113
Socio

Cr. Fernando SARAYC
PRESIDENTE
MERCADO DE CONCENTRACIÓN DEL NEUQUÉN S.A.P.E.M.
ES COPIA FIEL

CONTADURÍA GENERAL
PROV. DEL NEUQUÉN
FOJA N° 305

INFORMES PROFESIONALES

Cr. Fernando GARAYC
PRESIDENTE
MERCADO DE CONCERTACIÓN DE NEUQUÉN S.A.

ES COPIA FIEL

CONTADURÍA GENERAL
PROV. DEL NEUQUÉN
FOJA Nº 306

CHINNI
SELEME
BUGNER
& ASOCIADOS

INFORME DEL AUDITOR

A los miembros del Directorio de
Mercado de Concentración del Neuquén S.A.P.E.M.
Ruta 7 – km. 5 Parque Industrial Neuquén
Centenario – Neuquén
CUIT 30-64091686-5

En nuestro carácter de Contadores Públicos Independientes, informamos sobre la auditoría que hemos realizado de los Estados Contables detallados en el apartado I. siguiente. Los mismos constituyen una información preparada y aprobada por el Directorio de MERCADO DE CONCENTRACIÓN DEL NEUQUÉN Sociedad Anónima con Participación Estatal Mayoritaria, en ejercicio de sus funciones exclusivas. Nuestra tarea profesional consiste en expresar una opinión sobre dichos Estados Contables, o abstenernos de emitirla, basado en el examen de auditoría practicado con el alcance que mencionamos en el párrafo II.

I. ESTADOS CONTABLES AUDITADOS

1. Estado de Situación Patrimonial al 30 de junio de 2013 y al 30 de junio de 2012.
2. Estado de Resultados por el ejercicio anual cerrado el 30 de junio de 2013 y por el cerrado el 30 de junio de 2012.
3. Estado de Evolución del Patrimonio Neto por el ejercicio anual finalizado el 30 de junio de 2013 y el finalizado el 30 de junio de 2012.
4. Estado de Flujo de Efectivo por el ejercicio finalizado el 30 de junio de 2013 y por el finalizado el 30 de junio de 2012.
5. Notas y anexos complementarios.

II. ALCANCE DE LA AUDITORÍA

Hemos realizado nuestro examen de acuerdo con las normas de auditoría vigentes. Estas normas requieren que el auditor planifique y desarrolle la auditoría para formarse una opinión acerca de la razonabilidad de la información significativa que contengan los Estados Contables considerados en su conjunto, preparados de acuerdo con normas contables profesionales. Una auditoría incluye examinar sobre bases selectivas, los elementos de juicio que respaldan la información expuesta en los Estados Contables y no tiene por objeto detectar delitos o irregularidades intencionales. Una auditoría incluye asimismo, evaluar las normas contables utilizadas y como parte de ellas la razonabilidad de las estimaciones de significación hechas por el Directorio.

CHINNI, SELEME, BUGNER & ASOCIADOS
C.P.C.E.N. R.A.P.U. T° I - F° I
Roberto A. Seleme
Contador Público (UNS)
C.P.C.E.N. T° II – F° 113
Socio

Cr. Fernando GARAYO
PRESIDENTE
MERCADO DE CONCENTRACIÓN DEL NEUQUÉN S.A.

ES COPIA FIEL

CHINNI
SELEME
BUGNER
& ASOCIADOS

III. DICTAMEN

En nuestra opinión, los Estados Contables citados presentan razonablemente en todos sus aspectos significativos la situación patrimonial de MERCADO DE CONCENTRACIÓN DEL NEUQUÉN Sociedad Anónima con Participación Estatal Mayoritaria al 30 de junio de 2013 y de 2012, los resultados de sus operaciones y las variaciones en su patrimonio neto y en su efectivo por los ejercicios cerrados en esas fechas, de acuerdo con normas contables profesionales vigentes.

IV. INFORMACIÓN ESPECIAL REQUERIDA POR DISPOSICIONES LEGALES

Según surge de las registraciones contables al 30 de junio de 2013 la deuda devengada a favor de la Administración Nacional de la Seguridad Social correspondiente a jubilaciones, de acuerdo con las liquidaciones practicadas por la Sociedad, ascendía a $ 77.286,11 (pesos setenta y siete mil doscientos ochenta y seis con 11/100), no siendo exigibles a la fecha de los presentes Estados Contables.

Neuquén, 25 de octubre de 2013.

CHINNI, SELEME, BUGNER & ASOCIADOS
C.P.C.E.N. R.A.P.U. T° I - F° 1
Roberto A. Seleme
Contador Público (UNS)
C.P.C.E.N. T° II – F° 113
Socio

Cr. Fernando GARAYC
PRESIDENTE
MERCADO DE CONCENTRACION DEL NEUQUEN S.A.

ES COPIA FIEL

CONTADURÍA GENERAL NEUQUÉN FOJA Nº 308

CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONOMICAS DE LA PCIA. DEL NEUQUEN
LEY 671

INFORME DE LA COMISIÓN FISCALIZADORA

Señores Accionistas de
Mercado de Concentración del Neuquén S.A.P.E.M.
Ruta 7 – km. 5 Parque Industrial Neuquén
Centenario – Neuquén
CUIT 30-64091686-5

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

I. DOCUMENTOS EXAMINADOS

a. Estado de Situación Patrimonial al 30 de junio de 2013 y al 30 de junio de 2012.
b. Estado de Resultados por el ejercicio cerrado el 30 de junio de 2013 y por el cerrado el 30 de junio de 2012.
c. Estado de Evolución del Patrimonio Neto, por el ejercicio finalizado el 30 de junio de 2013 y por el finalizado el 30 de junio de 2012.
d. Estado de Flujo de Efectivo por el ejercicio finalizado el 30 de junio de 2013 y por el finalizado el 30 de junio de 2012.
e. Notas 1 a 9 y Anexos I y II.
f. Inventario al 30 de junio de 2013.
g. Memoria del Directorio por el ejercicio finalizado el 30 de junio de 2013.

II. ALCANCE DEL EXAMEN

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

Antonio Aichino
Abogado

Carlos Fernández
Abogado

Cr.Alfonso Sañores
Contador Público U.C.A.
C.P.C.E.N. T° XII - F° 065

CONTADURÍA GENERAL
FOJA N° 309
PROV. DEL NEUQUÉN

Cr. Fernando GARAYO
PRESIDENTE
MERCADO DE CONCENTRACIÓN DEL NEUQUÉN S.A.

ES COPIA FIEL

el inventario y los Estados Contables considerados en su conjunto, preparados de acuerdo con normas contables profesionales. Una auditoría incluye examinar, sobre bases selectivas, los elementos de juicio que respaldan la información expuesta en los Estados Contables y evaluara las normas contable utilizadas y como parte de ellas la razonabilidad de las estimaciones de significación hechas por el Directorio. Por lo tanto, nuestro examen se circunscribe a la razonabilidad de la información significativa de los documentos examinados y su congruencia con la restante información sobre las decisiones societarias expuestas en actas y la adecuación de dichas decisiones a la ley y los Estatutos.

La calificación 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 de esta comisión, que no pudieran determinarse a partir del examen y de la información recibida por esta comisión en el ejercicio de sus funciones de fiscalización o que hubieren sido ocultados o simulados de forma de evitar su detección 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 hemos examinado la memoria del Directorio referente al ejercicio terminado el 30 de junio de 2013 y hemos obtenido al respecto las informaciones y explicaciones que consideramos necesarias.

III. DICTAMEN

a. En nuestra opinión, los Estados Contables citados presentan razonablemente en todos sus aspectos significativos la situación patrimonial de Mercado de Concentración del Neuquén Sociedad Anónima con Participación Estatal Mayoritaria al 30 de junio de 2013 y de 2012, los resultados de sus operaciones, las variaciones en su patrimonio neto y en su efectivo por los ejercicios cerrados en esas fechas.

b. En materia de nuestra competencia no tenemos observaciones que formular en relación con el Inventario y la Memoria del Directorio.

Neuquén, 30 de octubre de 2013.

Antonio Aichino
Abogado

Carlos Fernández
Abogado

Cr.Alfonso Sahores
Contador Público U.C.A.
C.P.C.E.N. Tº XII - Fº 065

Cr. Fernando GARAYC
PRESIDENTE
MERCADO DE CONCENTRACIÓN DEL NEUQUÉN S.A.

ES COPIA FIEL

TOMO II

INSTITUTO AUTÁRQUICO DE DESARROLLO PRODUCTIVO

CONSOLIDADO GENERAL

EJERCICIO 2013

Provincia del Neuquén

MEMORIA Y ESTADOS CONTABLES

2013



Cra. MARISOL LOPEZ OSORNIO
GERENTE DE ADMINISTRACION
I. A. D. E. P.
Provincia del Neuquén

CONTADURIA GENERAL
PROV. DEL NEUQUEN
FOJA Nº 312

El Estado Provincial, en su rol de fomentar la producción, promover el comercio, procurar la diversificación y promoción de la industria con sentido regional y favorecer la acción de pequeñas y medianas empresas, creó hace dieciséis años, en 1998, mediante la Ley Nº 2247, al Instituto Autárquico de Desarrollo Productivo (IADEP), una entidad descentralizada y autárquica, cuyo objetivo es brindar asistencia financiera a proyectos productivos para el desarrollo sustentable de la Provincia, tal como lo establecen los lineamientos de la Constitución de la Provincia del Neuquén en su artículo 75, procurando redistribuir la riqueza proveniente de los hidrocarburos, ejecutando acciones orientadas a favorecer el desarrollo de actividades alternativas que equilibren la matriz económica.

En este contexto y visión estratégica provincial, el Instituto Autárquico de Desarrollo Productivo continuó durante el año 2013, trabajando en el marco de los lineamentos fijados por la ley Nº 2.669- Plan Productivo Provincial, constituyéndose como una herramienta fundamental de tal política pública, que procura alcanzar un progreso genuino con el financiamiento de inversiones de emprendimientos que generen nuevos empleos y mayor riqueza.

El 2013 fue un año donde se consolidó un proceso de "Transformación Organizacional y Fortalecimiento Institucional" iniciado en el año 2011, que tuvo como resultado la construcción en consenso de pilares institucionales, valores comunes, objetivos y metas claramente delimitadas, en pos de impulsar las acciones que la dinámica y el contexto económico provincial requieren.

El dinamismo del contexto económico y social, año a año incita a que el rol del organismo en la comunidad neuquina mute permanentemente.

Las actividades gestadas durante el año 2013 tuvieron al emprendedor como protagonista. Se trabajó de manera integral en el acompañamiento de potenciales emprendedores colaborando en la concreción de nuevos proyectos que se traducen en el efecto multiplicador de la economía a través de la creación de nuevos empleos, el desarrollo social y la innovación tecnológica, aspectos esenciales para el desarrollo económico social provincial.

De esta forma, se contribuye a generar una fuerte cultura emprendedora adaptarse a la evolución del mercado, asumir riesgos empresariales y perseguir ideas innovadoras.

En este sentido, el organismo colabora materializando en proyectos de inversión los planes de negocio presentados por los emprendedores procurando que éstos últimos sean viables económicamente y autosustentables.

Cra. M[illegible]
GERENTE DE ADMINISTRACION
I. A. D. E. P.
Provincia del Neuquén

CONTADURIA GENERAL
PROVINCIA DEL NEUQUEN
FOJA Nº 313

Asimismo aplicando los lineamientos del programa de seguimiento de proyectos financiados, en la etapa de ejecución de las inversiones se verifican los avances de la ejecución, la existencia de modificaciones o desviaciones con respecto a lo previsto en la formulación del proyecto original.

Durante el 2013 varios proyectos dieron un salto cualitativo y transformarse en "empresas en marcha" gracias a la política de acompañamiento integral en distintos emprendimientos, que fueron asistidos técnica, económica y financieramente, y que hoy realizan un gran aporte a la economía regional generando 416 empleos y actuando como agentes multiplicadores de la economía. Entre ellos se destacan:

Seneu S.A.: Emprendimiento foresto-ganadero localizado en Añelo, dedicado a la forestación de salicáceas, feed lots ganadero, uvas para vinificar y olivares. Este proyecto se encuentra en pleno desarrollo.

Silvina Sartori: Emprendimiento de elaboración de productos alimenticios para celíacos, localizado en Neuquén Capital. El emprendimiento se encuentra en marcha y con la asistencia financiera se ha ampliado su capacidad.

María y Adelina S.A: Emprendimiento localizado en El Chañar de ampliación de la Champañera. Este proyecto nace a partir de la necesidad de ampliar la capacidad instalada de la champañera de la bodega, en respuesta a una demanda creciente.

Serradilla Carlos Edgardo: Emprendimiento de explotación de cantera de áridos, localizado en Zapala. La asistencia permitió la modernización de maquinaria para su explotación.

Denage S.A.: Residencia para adultos mayores, localizado en San Martin de los Andes. Si bien la residencia ya se encuentra funcionando, el proyecto está en etapa de desembolsos.

Quinteros Néstor Javier: Emprendimiento de salud odontológica localizado en la ciudad de Cutral Co. La asistencia permitió aumentar la capacidad instalada a partir de la incorporación de tecnología en equipamiento.

Tecno Comahue S.A.: Emprendimiento foresto-industrial de salicáceas. Localizado en el Lago Mari Menuco.

Millapi Nora del Carmen: Emprendimiento de alojamiento turístico, Apart Hotel, localizado en Zapala. Se trata de un proyecto nacido en el año 2006, la asistencia permitió su construcción y hoy se encuentra funcionando en su primera etapa.

Provincia del Neuquén
CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 314

Imágenes S.A.: Emprendimiento integral de clínica de diagnóstico por imágenes localizado en Neuquén capital. Este proyecto que nació hace ya algunos años, se consolidó como un centro de vanguardia de la medicina por imágenes en la región.

Dameg S.A.: Emprendimiento hotelero, hotel 4 estrellas, localizado en Neuquén Capital. El hotel se encuentra finalizado y en funcionamiento.

Dipar S.A.: Emprendimiento industrial de fabricación de telas y zarandas localizado en Neuquén Capital. La asistencia financiera permitió el desarrollo de un nuevo producto.

Torres Adelina: Emprendimiento de elaboración de mermeladas, dulces y jaleas de todo tipo, localizado en Plottier. Este proyecto ya está en marcha y en pleno desarrollo.

Cedit S.A.: Emprendimiento clínica de salud integral localizada en San Martín de los Andes. El proyecto está en pleno desarrollo, y se encuentra en etapa de desembolsos para seguir avanzando en el plan de inversiones.

Se impulsó un importante plan de recupero de activos, cuya finalidad es implementar una política de trabajo activa, orientada a recuperar las fuentes de empleo de tales proyectos.

Se trabajó con aquellos emprendimientos ya financiados en estado de morosidad y alto riesgo de cesar su marcha productiva. En este sentido, se priorizó el trato con el emprendedor, se promovieron acciones como asesoramiento técnico, opciones de regularización de deudas, visitas de seguimiento para constatar el estado de la empresa, se acompañó en la búsqueda de potenciales inversores del sector privado interesados en asociarse con estos emprendimientos. Casos emblemáticos a mencionar son:

- Oil Neuquén SA:
- Supply Petrolero SRL:

El organismo ha tenido una participación activa en el recupero económico de las zonas que han sufrido desastres naturales o que bien, han sido afectados por inclemencias climáticas.En este sentido durante el 2013, se relevaron las necesidades de los agentes económicos que sufrieron una merma en su actividad y se crearon distintos mecanismos de financiamiento para posibilitarles mantener la unidad económica en funcionamiento y por ende el mantenimiento de las fuentes de trabajo que generan.

- Cabe destacar la presencia del personal del IADEP en la localidad de Caviahue, durante el mes de julio, para relevar las necesidades de quienes desarrollan una actividad económica y se vieron

Cra. MARISOL LOPEZ CABRINI
GERENTE DE ADMINISTRACION
I. A. D. E. P.
Provincia del Neuquén

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 315

perjudicadas por la caída del turismo, a raíz de la emergencia económica y social declarada por la Ley Nº 2875 por la inminente erupción del volcán Copahue. El objetivo fue realizar una precalificación crediticia de estas personas o empresas afectadas.

- Otra circunstancia adversa en la provincia sucedió en las localidades de Plottier, Senillosa, Centenario y El Chañar cuando en el mes de septiembre de 2013, fueron afectadas por inclemencias climáticas que generaron la propagación de focos de incendios en dichas zonas, afectando una importante cantidad de chacras (124 hectáreas). A partir del relevamiento de los daños, el Organismo evaluó la necesidad de asistencia teniendo en cuenta las particularidades de cada caso a fin otorgar la opción financiera que mejor encuadrara sus situaciones.

- Se continuó trabajando en la localidad de Villa la Angostura, a través de la "Línea de Asistencia Financiera al Dpto. Los Lagos Erupción del Complejo Volcánico Cordón del Caulle – Volcán Puyehue ley 2763, por la cual se asistieron durante el año 2011 y 2012 a 903 unidades económicas. En la actualidad, el nivel de recupero de la línea es alto, alcanzando un 90% de cobrabilidad, lo que demuestra la efectividad que tuvo la intervención del Organismo en los primeros momentos de la erupción del volcán. Cabe mencionar que consecuentemente con la política de seguimiento, durante este año se llevaron a cabo inspecciones in situ para verificar el efectivo cumplimiento en la aplicación y destino de los fondos recibidos por parte de los beneficiarios de los créditos.

ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS

El recupero del año 2013 ascendió a la suma de $35.883.113,22. De esta manera, año a año se incrementa el monto cobrado permitiendo continuar impulsando el financiamiento de nuevos proyectos, asumiendo un compromiso recíproco con los emprendedores para que realicen el repago de sus créditos y el Organismo pueda volver a reinyectar estos recursos a la economía real de la Provincia.

Los recursos provenientes del Tesoro Provincial en concepto de regalías ascendieron a la suma de $16.510.001,01

Durante el año 2013, se efectuaron desembolsos por un monto total de $26.638.126,13, de los cuales $22.916.504 corresponden a las línea Ley 2247, $399.538,00 a la Linea 2763, y $150.000,00 a la línea Ley 2369, $1.457.018,00 a la Ley 2620 y $1.715.066,13 a Ley 2621.

CONTADURÍA GENERAL PROV. DEL NEUQUÉN FOJA Nº 316

GERENTE DE ADMINISTRACIÓN
I. A. D. E. P.
Provincia del Neuquén

Las erogaciones del Organismo como agente financiero en el marco del plan productivo provincial, estuvieron enmarcadas en diferentes programas:

- Ley 2768, Programa de Incentivo para la producción ganadera, destinado a incentivar la producción ganadera bovina, camélida y ovino-caprina en la Provincia de Neuquén, el monto desembolsado fue de $3.035.726,75, alcanzando a 972 beneficiarios.
- Ley 2482, régimen de incentivos dirigidos a mantener e incrementar la actividad forestal y paliar el déficit ocupacional, el cual se instrumenta con programas destinados a Municipios, Comisiones de Fomento, Asociaciones de Fomento Rural y Agrupaciones Indígenas de la Provincia del Neuquén como también a Productores forestales con plantaciones que requieran ser intervenidas en tareas de poda y/o raleo. El monto desembolsado fue de $4.276.705,00. alcanzando a 36 beneficiarios.
- Con el objetivo de aportar al crecimiento de la micro, pequeña o mediana empresa neuquina, el IADEP colabora mediante el cumplimiento de convenios de subsidio de tasa celebrados con distintas instituciones provinciales. La suma total desembolsada bajo este concepto asciende al $3.442.868,36.
- El convenio de mayor envergadura es el firmado entre el Organismo y el Banco Provincia de Neuquén SA, línea denominada "Acción Mi Pyme". Durante el 2013 se renovó esta linea, la cual es administrada por el BPN S.A.

  La asistencia financiera de esta línea, está destinada al desarrollo de inversiones en bienes de capital para los sectores agropecuario, industria, minero, comercial, de turismo, de servicios o construcción. Durante este año se ha subsidiado a 887 beneficiarios por un total de $ 2.799.455,88.
- Convenio Banco Nación – Ministerio de Desarrollo Territorial – IADEP, Monto: $ 345.122,46
- Convenio de Cooperación y Asistencia Recíproca entre el Gobierno de la Provincia del Neuquén y el Banco Credicoop Cooperativo Limitado, Monto: $ 69.805,69.
- Convenio entre el Banco de Inversión y Comercio Exterior, el Ministerio de Desarrollo Territorial y el IADEP, Monto: $ 228.484,33.

Cra. MARISOL JUAREZ OSORNIO
GERENTE DE ADMINISTRACION
I. A. D. E. P.
Provincia del Neuquén

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 317
PROV. DEL NEUQUÉN

APROBACIÓN DE CREDITOS

- **Leyes 2247 y 2369**

Durante el año 2013, se analizaron, evaluaron y aprobaron un total de 23 proyectos por un monto de $33.688.256,00

- **Leyes 2620-2621**

La Ley 2620 crea dos programas de asistencia financiera: uno destinado promoción de microcréditos y el otro a emprendimientos productivos.

El primero es el "Programa Provincial del Microcrédito", con el objeto de servir a la promoción y fortalecimiento de la economía social de la provincia del Neuquén, a fin de estimular el progreso integral de las personas, los grupos de escasos recursos y de las organizaciones no lucrativas de la sociedad civil.

La operatoria se lleva a cabo a través de Instituciones del Microcrédito que están inscriptas en el programa. Las instituciones se encargan de detectar a los emprendedores y comenzar la gestión del crédito. Los proyectos son evaluados por el Comité Consultivo de la ley 2620, en el cual participa el Organismo, quien a su vez actúa como agente financiero. Las instituciones del microcrédito actualmente inscriptas y trabajando en el programa son: Cooperativa Calf, (Nqn Capital), Cooperativa Copelco (Cutral Co), Alquimia (Nqn Capital y Picun Leufu), Manos Solidarias (Nqn, Centenario, Vista Alegre), Sol del Valle (Centenario) y Atreuco (Loncopué y Las Lajas).

Durante el 2013 se aprobaron bajo el programa de microcréditos, créditos por un monto de $265.000.

El segundo programa tiene por objeto la asistencia financiera a emprendimientos productivos y turísticos y está compuesto a su vez, por tres subprogramas:

1) Subprograma de asistencia financiera con devolución en especies para el desarrollo de la comunidad rural de la provincia del Neuquén.

2) Subprograma de asistencia financiera para productores agropecuarios minifundistas de la provincia del Neuquén.

GERENTE DE ADMINISTRACIÓN
I. A. D. E. P.
Provincia del Neuquén
CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 218

Mediante estos dos subprogramas son asistidos crediticiamente pequeños productores agropecuarios o pobladores rurales de distintos lugares y parajes del interior de nuestra provincia, que por su situación socioeconómica no se encuadran en otros programas de financiamiento vigentes.

Se aprobaron proyectos por un monto de $ 4.000 para el subprograma devolución en especie y $ 559.400,00 para el subprograma productores agropecuarios.

3) Subprograma de asistencia financiera para pequeños prestadores turísticos de la provincia del Neuquén.

La institución otorgante de estos créditos es la Subsecretaria de Turismo, y el agente financiero es el IADEP, habiéndose aprobado a la fecha proyectos por un monto total de $ 64.000

La ley 2621 crea el Programa de Asistencia Financiera para la Reconversión Productiva Neuquina (RPN). El objeto es facilitar la reconversión productiva y promoción de actividades no tradicionales, incluyendo la actividad turística y el desarrollo de turismo rural. También se plantea la incorporación de nuevas prácticas y nuevas tecnologías.
A la fecha se aprobaron proyectos de la Línea RPN – Producción, por un monto total de $ 858.976,13 y por la Línea RPN – Turismo, se aprobaron asimismo créditos por un monto total de $ 256.000,00

INFORMACIÓN COMPLEMENTARIA DE GESTIÓN

Para afrontar los desafíos venideros y siguiendo la política de la mejora continua, se procuró "activar el potencial de los recursos del Organismo", mediante las siguientes iniciativas:

- Reingeniería de procesos:

Se trabajó y continúa trabajando junto a la Consultora Thinknet S.A. quienes han puesto a disposición del IADEP herramientas como: Pecas - Workflow, y a partir de la sincronización y coordinación de las tareas, se pretende asegurar el real cumplimiento en cada una de las etapas de los nuevos procedimientos en gestación.

Asimismo, a partir del Convenio de Integrabilidad firmado con la Secretaría de Gestión Pública, se tuvo acceso a una herramienta de software para el modelado y gestión de flujos de trabajo, permitiendo revisar, modelar y mejorar la interrelación de las distintas áreas y puestos de trabajo del organismo.

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 319
PROV. DEL NEUQUÉN

Cra. MARISOL LOPEZ OSORIO
GERENTE DE ADMINISTRACION
I. A. D. E. P.
Provincia del Neuquén

Actualmente se está desarrollando el rediseño del proceso crediticio con la participación de los principales actores involucrados, en el cual se interpeló sobre el proceso de trabajo. La primera etapa consistió en la evaluación del estado actual del proceso de negocio. En la segunda etapa, se realizó un trabajo interno entre el personal donde se planteó en cada una de las tareas su valor agregado, al mismo tiempo y de manera conjunta el área de Tics del organismo se ocupa de la sistematización de éstos nuevos procesos consensuados.

Por otra parte, se implementó un sistema de control de documentación que permite gestionar de forma ágil el movimiento de expedientes y demás documentación. Esto ayuda a ordenar y optimizar la capacidad de respuesta del organismo.

- Liderazgo por Objetivos

En el marco del camino emprendido tendiente a mejorar la efectividad del Organismo, se trabajó junto a la Consultora Sabias en perfeccionar la concreción de resultados.

En este sentido se buscó tangibilizar los objetivos estratégicos del Organismo y transformarlos en indicadores y objetivos concretos y cuantificables. Se realizaron capacitaciones y talleres con el fin de evaluar, medir y replanificar acciones tendientes a la mejora continua.

- Fortalecimiento de la Estructura:

Fue necesario realizar algunas modificaciones y/o creaciones de áreas para ir adaptando la estructura a la estrategia general de la Institución, tales son los casos de las áreas de :

Auditoría Interna, teniendo como premisa que el control público en todas las esferas del gobierno es de vital importancia, sobre todo apelando al interés ciudadano involucrado y el sostenimiento de los principios republicanos de gobierno.

- Gerencia de Desarrollo Institucional

Con el objetivo de acompañar el crecimiento institucional se consideró oportuno la creación de la Gerencia de Desarrollo Institucional, para dar a conocer y acercar este Organismo a toda la sociedad y a los distintos actores sociales como organismos del Estado, instituciones académicas, empresas del sector privado y organizaciones no gubernamentales.

CONTADURÍA GENERAL
FOJA N° 320
PROV. DEL NEUQUÉN

Cra. MARISOL LÓPEZ OSORNIO
GERENTE DE ADMINISTRACION
I. A. D. E. P.
Provincia del Neuquén

➢ Subgerencia de Administración Crediticia

A partir de la puesta en marcha de una política integral de recupero y siendo que ello implica la consideración de los procesos administrativos y de negocio, desde el otorgamiento de los créditos hasta la efectiva cancelación de los mismos, se decidió adecuar la estructura organizacional de la Gerencia de créditos. Para tal fin se creó la Subgerencia de Administración del Crédito, la cual tiene a su cargo la coordinación de las siguientes áreas: análisis riesgo crediticio; seguimiento de créditos; negociación del crédito.

➢ Área de seguimiento de proyectos

La nueva dinámica del organismo hizo necesaria una orientación marcada en la promoción, evaluación y seguimiento de los proyectos, con un asesoramiento profesional y continuo.

Con esta finalidad se creó el área de seguimiento de proyectos, siendo su misión acompañar al emprendedor y por ende su proyecto, en todas sus etapas, verificando el buen uso y destino de los fondos otorgados por el Organismo. Dentro de sus objetivos, se plantea la detección de pasibles dificultades que puedan impactar en el emprendimiento.

Entendiendo al IADEP como una valiosa herramienta para aplicar las políticas de Estado para el desarrollo productivo y social, es que se trabajó intensamente en afianzar la relación con la comunidad, en pos de seguir apoyando el desarrollo personal y profesional del emprendedor, poniendo a disposición diversas herramientas:

- Web: información sobre líneas de crédito; requisitos; guía de formulación de proyectos.
- Redes sociales: Se receptan sugerencias y opiniones y se evacuan consultas.
- Nuevos medios de Pago: Se habilitó Red Link, facilitando el pago del las cuotas directamente por home banking desde los bancos asociados a Red Link o en forma directa desde los cajeros automáticos de la misma red, está operatoria integra las cobranzas automáticamente con el sistema de gestión de créditos.

Asimismo para seguir fortaleciendo los lazos con el resto de los actores sociales de la Provincia, el organismo mantuvo los convenios de colaboración ya suscriptos, ratificado la participación como agente financiero, lanzando nuevos proyectos e innovando con nuevas ideas.

CONTADURIA GENERAL FOLIA Nº 321 PROV. DEL NEUQUEN

CRA. MARISOL LOPEZ OSORNIO
GERENTE DE ADMINISTRACION
I. A. D. E. P.
Provincia del Neuquén

Claros ejemplos a mencionar:

Proyecto Descubrir

Durante este año se aprobó el lanzamiento del proyecto "Descubrir". Este programa busca descubrir jóvenes innovadores, que se caractericen por su creatividad, a quienes entusiasme la idea de emprender, y una vez detectados, acompañarlos desde la parte motivacional y técnica, para que puedan transformar sus ideas en posibles emprendimientos, verificando su viabilidad y enfocándolos en proyectos acordes a las tendencias socioeconómicas exigidas por la oferta y demanda del mercado regional.

El programa fue pensado para jóvenes emprendedores entre 18 y 35 años, apuntando a generar una plataforma de despegue que les permita desarrollar una alternativa económica que sume a su desarrollo futuro.

El citado proyecto fue presentado en establecimientos educativos que contienen al público joven, como colegios secundarios, institutos terciarios con planes de estudios orientados al emprendedurismo, escuelas secundarias con orientación en capacitación en oficios y entidades de servicios comunitarios.

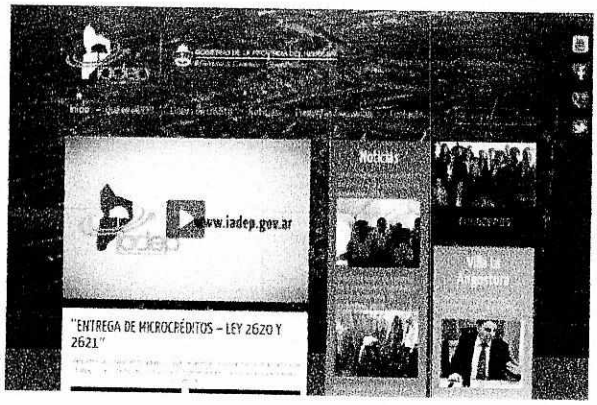
PROGRAMA descubrir

CONTADURÍA GENERAL FOJA Nº 822

GERENTE DE ADMINISTRACION
I. A. D. E. P.
Provincia del Neuquén

Página Web

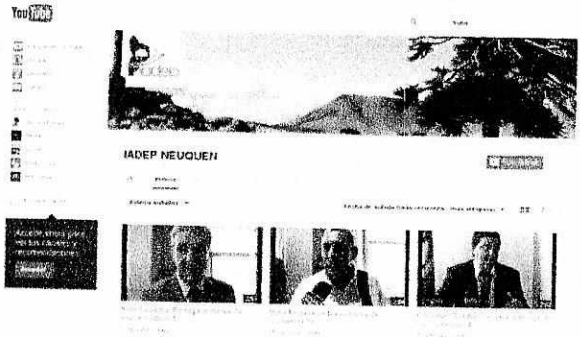
Este Organismo procuró acciones para estar en sintonía con el mundo tecnológico de vanguardia y exponerlo puertas afuera. Para ello, se creó una página Web institucional, de acuerdo a un esquema ágil, dinámico e instructivo y con un diseño de fácil acceso, dividido y ordenado desde su menú principal por sectores con el objetivo de que el usuario pueda acceder de manera rápida a la información que necesita:



- Qué es el IADEP
- Líneas de créditos
- Noticias
- Preguntas frecuentes
- Contacto

Redes Sociales

El IADEP se hizo presente en nuevos canales de difusión masivos como Youtube y Facebook. Se pensó como canales informales, para llegar a otra parte de la comunidad, publicando y dando a conocer no sólo las novedades del Organismo, sino también artículos, videos y opiniones que resulten de interés para potenciar emprendedores.



Sponsoreo en eventos

El IADEP apoyó la realización de eventos de gran envergadura a través de su participación como sponsor en dos encuentros: "Primer encuentro de

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 323
PROV. DEL NEUQUEN

Cra. MARISOL LOPEZ OSORNIO
GERENTE DE ADMINISTRACION
I. A. D. E. P.
Provincia del Neuquén

Workshop de creatividad y Planning" y "Segunda edición del evento: "Experiencia Endeavor".

El primer encuentro de "Workshop de creatividad y Planning", tuvo como objetivo la introducción al mundo del planeamiento estratégico y la creatividad, abordando tanto la conceptualización como la ideación. Ello en pos de propiciar el profesionalismo en la comunicación publicitaria y creativa, tendiente al desarrollo de la industria cultural en el ámbito de la Provincia.

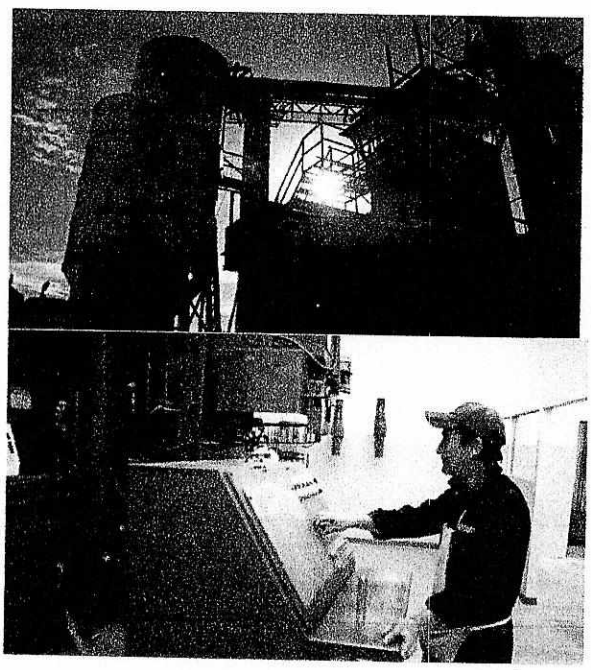


La segunda edición del evento "Experiencia Endeavor, tuvo como propósito inspirar a nuevos emprendedores a través de modelos, capacitar masivamente por medio de consultorios y talleres, generar redes, y articular los actores del ecosistema emprendedor en un solo evento.

Spots publicitarios

Con el fin de difundir la cultura emprendedora, se trabajó junto a la firma "Nixs Producciones", empresa especializada en ideas creativas, en el desarrollo de spots publicitarios.

La finalidad de los spots es difundir las ideas innovadoras, estimulando el deseo del público a proyectar, a descubrirse, a soñar. Cada uno de estos audiovisuales, ha logrado captar en el entrevistado (emprendedor) la magia necesaria para transmitir, en cada video, los sentimientos personales que despierta el proyecto soñado, hecho realidad.



CONTADURÍA GENERAL
FOLIA N° 324
PROV. DEL NEUQUÉN

Cra. MARISOL LOPEZ OSORNIO
GERENTE DE ADMINISTRACION
I. A. D. E. P.
Provincia del Neuquén

Responsabilidad Social Empresarial

En el marco de la iniciativa de Responsabilidad Social Empresaria (RSE) que comenzó en 2012, se conformó un equipo interdisciplinario con el objetivo de promover la Responsabilidad Social tanto dentro como fuera de la Institución.

❖ **En un principio se establecieron tres grandes objetivos:**



- **Del IADEP hacia adentro:** Una institución socialmente responsable debe serlo, en principio, desde su interior porque su principal responsabilidad es con sus colaboradores, que finalmente son los que hacen posible el negocio.

- **Del IADEP hacia sus Emprendedores:** Generar una cultura socialmente responsable en los emprendedores, fomentando el desarrollo sustentable.

- **Del IADEP hacia la Comunidad:** Integrar un trabajo conjunto con los demás actores sociales de la comunidad, ya sean públicos o privados, para la consecución de objetivos y metas comunes de carácter local y estructural que faciliten el desarrollo sostenible de la zona.

❖ **Se realizaron distintas acciones:**

- Reuniones periódicas en pos de diagramar acciones sobre RSE.

- Se llevo a cabo una reunión con representantes de la UERSE (Unidad ejecutora de Responsabilidad Social Empresaria), dependiente del Ministerio de Coordinación de Gabinete. En

CONTADURIA GENERAL PROV. NEUQUEN FOJA Nº 325
Cra. MARISOL LOPEZ OSORNIO
GERENTE DE ADMINISTRACION
I. A. D. E. P.
Provincia del Neuquén

dicha reunión el coordinador de esta unidad, Sebastián Sánchez, se encargó de detallar cuáles son las actividades que promueve la UERSE en el ámbito de la Provincia del Neuquén, lo cual permitió conocer sus experiencias en la temática y el contexto en el cual se encuentra inserto el IADEP.

- Se emprendió un proyecto de asistencia a las Familias del Barrio "El Porvenir", ubicado en la ciudad de Plottier, con el objetivo de relevar información acerca de la situación en la que se encuentran sus integrantes y generar acciones de coordinación con empresas del ámbito privado para crear autonomía y brindar soluciones sostenibles en el tiempo.

El programa de RSE apunta a contener y facilitar el desarrollo productivo de las familias agrupadas. Para ello, se realizaron dos entrevistas en el lugar y se confeccionó una guía con el fin de poder consolidar la información pertinente.

Este grupo autodenominado **"Familias Emprendedoras El Porvenir"** son poseedoras de 29 hectáreas que fueron cedidas oportunamente por la Municipalidad de Plottier para proyectos productivos, hace aproximadamente diez años y desde entonces han sido habitadas y trabajadas por este grupo de 31 familias.

- Se donaron seis (6) computadoras a la **escuela "Nuestra Señora de la Guardia"** situada en el oeste de la ciudad del Neuquén. Esta iniciativa de carácter filantrópico fue una colaboración para los alumnos de esta escuela secundaria que atraviesan innumerables problemas sociales.

PLAN DE TRABAJO 2014

- Dar continuidad a la política crediticia del Instituto priorizando las actividades que resultan elegibles en pos de la reconversión de la matriz productiva.
- Desarrollar líneas de asistencia crediticia propias del Organismo, con el propósito de ampliar la oferta actual y llegar a un segmento demandante que hoy no está siendo contemplado por la oferta provincial.
- Buscar nuevas alternativas de financiamiento externo en el marco de la reciente Ley Nº 26.831 de mercado de capitales, las posibilidades propiciadas para las compañías aseguradoras, y las comunicaciones que el Banco Central ha impuesto a las entidades financieras para que éstas afecten parte de sus fondos, al financiamiento de proyectos productivos.
- Propiciar políticas de captación de inversores en el Programa de Recuperación de Activos.

PROV. DEL NEUQUEN CONTADURIA GENERAL FOJA Nº 326
Cra. MARISOL LOPEZ OSORNIO
GERENTE DE ADMINISTRACION
I. A. D. E. P.
Provincia del Neuquén

- Promover programas tendientes a la búsqueda e identificación de nuevos y jóvenes emprendedores ofreciéndoles asistencia crediticia para desarrollar proyectos innovadores.
- Continuar con las políticas de cobranzas desarrolladas a fin de mantener y optimizar la capacidad de préstamo del Organismo.
- Fomentar una cultura de Responsabilidad Social Empresaria hacia adentro (empleados), hacia fuera (clientes) y hacia el resto de la comunidad.
- Habilitar el uso del sistema de gestión de créditos de manera integrada con Fiscalía de Estado para optimizar el seguimiento de los créditos con acciones y acuerdos judiciales.
- Proveer información a otros organismos a través del convenio de Integrabilidad Provincial.
- Proveer a los beneficiarios el acceso a su estado de cuenta on-line, para que puedan ver la evolución de su crédito y el pago de sus cuotas.
- Participar en la coordinación de las relaciones con los restantes organismos del Estado, instituciones académicas, empresas del sector privado y organizaciones no gubernamentales.
- Coordinar y participar en eventos y compromisos en representación del IADEP, a fin de afianzar y difundir la imagen institucional.
- Integrar el sistema de gestión contable y con el sistema de gestión crediticia, incorporando el manejo de cobranzas no automatizadas (depósitos en cuenta, transferencias bancarias).
- Implementación de flujos de trabajo dando soporte a la iniciativa de reingeniería de procesos del área de créditos para lo cual se procederá a implementar las soluciones necesarias para automatizar tareas y mejorar la comunicación entre los distintos actores de cada proceso.
- Impulsar el expurgo de expedientes y documentación.
- Realizar mediciones sobre la disponibilidad de infraestructura y sistemas de información apuntando a mejorar análisis de riesgo y seguridad.
- Implementación de un plan de reducción de costos fijos para reinvertir en bienes tangibles e intangibles de infraestructura, que permitan una mejor performance operativa.
- Ejecución presupuestaria de ingresos y gastos por centros de costos de acuerdo a las líneas crediticias y planes de trabajo.

Cr. CLAUDIO A. GARRETÓN
PRESIDENTE
I.A.D.E.P
Provincia del Neuquén

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 327
PROV. DEL NEUQUÉN

Cra. MARISOL LOPEZ OSORNIO
GERENTE DE ADMINISTRACION
I. A. D. E. P.
Provincia del Neuquén

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº
328
PROV. DEL NEUQUÉN

INSTITUTO AUTÁRQUICO
DE DESARROLLO PRODUCTIVO
ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL
Por el ejercicio finalizado el 31 de diciembre del 2013

ACTIVO		Al 31.12.2013
ACTIVO CORRIENTE		
Caja y Bancos	Nota A.1.3.1 y B.1.	10.386.130,10
Créditos	Nota A.1.3.2. - A.1.3.2.a y B.2.	41.977.841,20
Total del Activo Corriente		**52.363.971,30**
ACTIVO NO CORRIENTE		
Créditos	Nota A.1.3.2. - A.1.3.2.a y B.2.	829.903.835,66
Otros Créditos	Nota B.4.	2.795.675,82
Bienes de Uso	A.1.3.3. y Anexo I	1.654.910,93
Bienes Intangibles	A.1.3.3. y Anexo II	68.264,15
Total del Activo No Corriente		**834.422.686,56**
TOTAL ACTIVO		**886.786.657,86**

PASIVO		Al 31.12.2013
PASIVO CORRIENTE		
Deudas Comerciales	Nota A.1.3.4. y B.5.	104.531,77
Deudas Financieras	Nota A.1.3.4. y B.6.	3.130.611,57
Deudas Laborales	Nota A.1.3.4. y B.7.	767.189,01
Deudas Fiscales	Nota A.1.3.4. y B.8.	35.107,64
Otras Deudas Corrientes	Nota A.1.3.4. y B.9.	1.274.602,95
Total del Pasivo Corriente		**5.312.042,94**
PASIVO NO CORRIENTE		
Otras Deudas No Corrientes	Nota A.1.3.4. y B.10.	340.333.664,23
Total del Pasivo No Corriente		**340.333.664,23**
TOTAL DEL PASIVO		**345.645.707,17**
PATRIMONIO NETO (s/estado correspondiente)		541.140.950,69
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO NETO		**886.786.657,86**

Las notas y anexos que se acompañan son parte integrante de los presentes estados contables.
Neuquén, 28 de Marzo de 2014.-

Cra. MARISOL LOPEZ OSORNIO
GERENTE DE ADMINISTRACION
I. A. D. E. P.

Cr. CLAUDIO A. BARRETÓN
PRESIDENTE
I. A. D. E. P
Provincia del Neuquén

Cra. MARISOL LOPEZ OSORNIO
GERENTE DE ADMINISTRACION
I. A. D. E. P.
Provincia del Neuquén

CONTADURIA GENERAL
FOJA Nº
329
PROV. DEL NEUQUÉN

INSTITUTO AUTÁRQUICO
DE DESARROLLO PRODUCTIVO
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO
Por el ejercicio finalizado el 31 de diciembre del 2013
(Expresado en pesos)

Concepto	Aportes			(Déficit) Superávit Acumulados	Total Patrimonio Neto al 31.12.2013
	Regalías	Del Tesoro	Otros Conceptos		
Saldos al Inicio del Ejercicio	345.969.252,03	0,00	282.947.170,56	(133.170.079,14)	495.746.343,45
Modificaciones del Saldo al Inicio (Nota A.1.3.5)				1.740.399,01	1.740.399,01
Saldos modificados al Inicio del Ejercicio	345.969.252,03		282.947.170,56	(131.429.680,13)	497.486.742,46
Capitalización Ley 2.247, art. 14, inc. b)	14.859.000,91				14.859.000,91
Superávit del Período				28.795.207,32	28.795.207,32
Saldos al cierre del ejercicio	360.828.252,94	0,00	282.947.170,56	(102.634.472,81)	541.140.950,69

Las notas y anexos que se acompañan son parte integrante de los presentes estados contables.
Neuquén, 28 de Marzo de 2014.-

Cra. MARISOL LOPEZ OSORNIO
GERENTE DE ADMINISTRACION
I. A. D. E. P.
Provincia del Neuquén

Sr. CLAUDIO A. GARRETÓN
PRESIDENTE
I. A. D. E. P.
Provincia del Neuquén

Cra. MARISOL LOPEZ OSORNIO
GERENTE DE ADMINISTRACION
I. A. D. E. P.
Provincia del Neuquén

INSTITUTO AUTÁRQUICO
DE DESARROLLO PRODUCTIVO
ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS
Por el ejercicio finalizado el 31 de diciembre del 2013
(Expresado en pesos)

	Al 31.12.2013
Resultados Ordinarios	
Ingresos Ordinarios	**1.651.000,10**
Gastos Generales	**(8.995.963,21)**
Gastos Generales de Administración (Anexo III)	(8.995.963,21)
Cargo por Incobrabilidad	-
Otros Ingresos y Egresos	**(7.634.920,95)**
Rdo. Por Refinanciación y/o Cancelaciones	333.030,41
Subsidios de tasa	(3.442.868,36)
Subsidio Leyes 2768 - 2482	(7.421.300,15)
Recupero de Incobrables	2.180.191,03
Dtos. Gtos. De Gestión	708.035,12
Dtos. Gtos. De Gestión Villa la Angostura	7.991,00
Resultados Financieros y por Tenencia	**43.775.091,38**
Resultados Financieros- Intereses devengados Créditos	41.689.434,37
Resultados Financieros (Anexo II)	(57.846,99)
Rdo por Tenencia Garantias Hipotecarias (Nota A.1.3.7)	2.143.504,00
Total Resultado Ordinario del Período	**28.795.207,32**
Resultados Extraordinarios	-
SUPERAVIT(DEFICIT) DEL PERIODO	**28.795.207,32**

Las notas y anexos que se acompañan son parte integrante de los presentes estados contables.
Neuquén, 28 de Marzo de 2014.-

Cr. CLAUDIO A. GARRETÓN
PRESIDENTE
I. A. D. E. P
Provincia del Neuquén

Cra. MARISOL LOPEZ OSORNIO
GERENTE DE ADMINISTRACION
I. A. D. E. P.
Provincia del Neuquén

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 330
PROV. DEL NEUQUÉN

Cra. MARISOL LOPEZ OSORNIO
GERENTE DE ADMINISTRACION
I. A. D. E. P.
Provincia del Neuquén

INSTITUTO AUTÁRQUICO
DE DESARROLLO PRODUCTIVO
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
Por el ejercicio finalizado el 31 de diciembre del 2013
(Expresado en pesos)

A. Base de Confección de los Estados Contables

A.1. Normas Contables Aplicadas

A.1.1. Exposición

Los Estados Contables del Instituto Autárquico de Desarrollo Productivo se han confeccionado de acuerdo a criterios contables de aceptación general, y la normativa que específicamente alude, para Entes Autárquicos, la Ley Provincial de Administración Financiera y Control Nº 2141.

A.1.2. Consideración de los efectos de la inflación

Los Estados Contables con sus notas y anexos han sido preparados en moneda nominal, no reconociendo en forma integral los efectos de la inflación.

No se presenta:

- Estados contables comparativos
- Estado de Flujo de Efectivo

A.1.3. Principales Criterios de Valuación

Los principales criterios de valuación utilizados en la preparación de los Estados Contables son:

A.1.3.1. Caja y Bancos

Han sido valuados a su valor nominal a la fecha de cierre del ejercicio.

A.1.3.2. Créditos

Se valúan a su valor nominal, más el coeficiente de estabilización de referencia e intereses a cobrar devengados hasta la fecha de cierre del ejercicio, en el caso que corresponda.

A.1.3.2.a

Los saldos de créditos se encuentran regularizados por Previsiones de incobrabilidad, a fin de exponer un saldo real estimado de cobro.

La previsión por deudores incobrables consiste en una estimación contable del monto de presuntas incobrabilidades de créditos. Tiene por objeto reflejar un hecho económico incierto al cierre de cada

Las notas y anexos que se acompañan son parte integrante de los presentes estados contables.
Neuquén, 28 de Marzo de 2014.-

Cr. CLAUDIO A. GARRETÓN
PRESIDENTE
I. A. D. E. P
Provincia del Neuquén

Cra. MARISOL LOPEZ OSORNIO
GERENTE DE ADMINISTRACION
I. A. D. E. P.
Provincia del Neuquén

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 331
PROV. DEL NEUQUÉN

ejercicio para cubrir un riesgo que puede llegar o no a ocurrir. Se refiere a una real y elevada dificultad de cobro de un crédito.

No obstante, el hecho de que un crédito se encuentre previsionado como incobrable, no significa que efectivamente el mismo sea declarado como tal.

La declaración de incobrabilidad es un acto administrativo, que implica que se han realizado y agotado todas las acciones tendientes al recupero del crédito (administrativas, extrajudiciales y judiciales), no pudiéndose hacer efectivo su cobro, por lo que previo al informe debidamente fundado de Fiscalía de Estado, el Directorio los declara como tal.

Esto no implica renunciar al derecho de cobro, ni invalida su exigibilidad en el supuesto de que el IADEP pudiera percibir todo o parte del crédito.

Los montos que expresan los estados contables en concepto de Previsión para deudores incobrables, resultan de partir del saldo de previsiones constituidas en ejercicios anteriores, y las variaciones que en cada ejercicio contable ocurren con motivo de la cancelación, refinanciación, recupero o la declaración de incobrabilidad definitiva de un crédito.

A.1.3.3. Bienes de Uso – Bienes Intangibles

Los Bienes de Uso y Bienes Intangibles que se encontraban al inicio, fueron valuados a su valor de cierre al 31/12/2012 y las altas del ejercicio se muestran a su valor de origen.

A.1.3.4. Deudas

Fueron valuadas a su valor nominal., más el coeficiente de estabilización de referencia e intereses a pagar devengados hasta la fecha de cierre del ejercicio, en el caso que corresponda

Las notas y anexos que se acompañan son parte integrante de los presentes estados contables.
Neuquén, 28 de Marzo de 2014.-

Cr. CLAUDIO A. GARRETÓN
PRESIDENTE
I. A. D. E. P
Provincia del Neuquén

Cra. MARISOL LOPEZ OSORNIO
GERENTE DE ADMINISTRACION
I. A. D. E. P.
Provincia del Neuquén

CONTADURÍA GENERAL
PROV. DE NEUQUÉN
FOJA Nº 332

Cra. MARISOL LOPEZ OSORNIO
GERENTE DE ADMINISTRACION
I. A. D. E. P.
Provincia del Neuquén

INSTITUTO AUTÁRQUICO
DE DESARROLLO PRODUCTIVO
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
Por el ejercicio finalizado el 31 de diciembre del 2013
(Expresado en pesos)

A.1.3.5. Modificación de saldos al Inicio del Patrimonio Neto:

Concepto	Efecto sobre RNA Inicio
Corrección de Rdos. por Cancelaciones de Créditos	(158.543,44)
Corrección de Rdos. por Refinanciaciones y Acuerdos de pago en Fiscalía de Estado	(861.862,91)
Corrección gastos capacitación personal 2012	(643,00)
Corrección de Rdos. por Declaración de incobrabilidad	135.311,28
Corrección Compensación Incentivo Ganadero del año 2008	15.000,00
Corrección Capitalización Intereses años anteriores	(905.520,76)
Corrección Saldos escritura de Trasferencias BPN	33.686,38
Corrección Compensación Incentivo Forestal del año 2011	2.173,44
Saldo de Ajuste de Resultados Ejercicios Anteriores	**(1.740.399,01)**

A.1.3.6. Cuadro de Plazos de Deudas

Detalle	1º Trimestre	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre	Sin Vto
Deudas Comerciales	$ 104.531,37	-	-	-	
Deudas Financieras	$ 3.130.611,57	-	-	-	
Deudas Laborales	$ 767.189,01	-	-	-	
Deudas Fiscales	$ 35.107,64	-	-	-	
Otras Deudas	-	-	-	-	$ 341.608.267,18

Las notas y anexos que se acompañan son parte integrante de los presentes estados contables.
Neuquén, 28 de Marzo de 2014.-

Cr. CLAUDIO A. CARRETÓN
PRESIDENTE
I. A. D. E. P
Provincia del Neuquén

Cra. MARISOL LÓPEZ OSORNIO
GERENTE DE ADMINISTRACION
I. A. D. E. P.
Provincia del Neuquén

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 333
PROV. DEL NEUQUÉN

A.1.3.7. Resultado por Tenencia:

Mediante Acta de Directorio Nº 666 del 15 de mayo de 2013 se autorizó la operatoria de compraventa de un inmueble propiedad del Organismo con la firma Supply Petrolero SRL.
El inmueble identificado como lote d, lote oficial 15, fracción D, sección XXVIII, libre de mejoras, ubicado en la localidad de Añelo, con una superficie de 639,84 hectáreas, se incorporó al Patrimonio del IADEP cuando se iniciaron acciones legales tendientes a la ejecución de la garantía hipotecaria por el Expediente Nº 2900-0985/02 a favor de la firma Vela e Hijos S.A. En ese momento la tasación efectuada sobre el inmueble arrojó un valor de $415.896,00.
Para llevar a cabo la operatoria, el Tribunal de Tasaciones de la Provincia del Neuquén, realizó la tasación correspondiente arrojando un valor por el inmueble mencionado de $2.559.400,00.
La venta del inmueble se concretó por la suma de $2.800.000,00.
Por lo tanto se reconoció un resultado por tenencia de $2.384.104,00.-

A.2. Capital

De acuerdo a la Ley Nº 2247 y sus modificaciones, según texto ordenado por Resolución 680/04 de la Legislatura de la Provincia del Neuquén, los recursos del I.A.D.E.P están constituidos por:

a) Las tenencias accionarias en las empresas titulares de centrales hidroeléctricas que a la fecha de entrada en vigencia de la Ley sean de titularidad de la Provincia del Neuquén, así como los dividendos y utilidades que produzcan. Autorízase al Poder Ejecutivo a continuar ejerciendo los derechos políticos derivados de estos activos, así como a decidir la oportunidad de su venta. En este último caso, el sesenta por ciento (60%) del producido pasará a integrar los recursos del Instituto Autárquico de Desarrollo Productivo (IADEP), y el cuarenta por ciento (40%) restante deberá ser aplicado por el Poder Ejecutivo a cancelar deuda pública más gravosa vigente en ese momento.

b) El tres por ciento (3%) de los recursos que se ejecuten en concepto de regalías petrolíferas y gasíferas previstas en el Presupuesto Provincial de cada año.

c) Las asignaciones que se determinen anualmente en el Presupuesto Provincial.

d) Las asignaciones que por leyes específicas se determinen.

e) El recupero de los créditos otorgados por el Fondo de la Ley 1755 y por el Programa de Promoción Territorial Neuquino.

f) Los saldos existentes provenientes del régimen de la Ley 1964 y su modificatoria Ley 2030.

g) Todas las acreencias existentes provenientes del régimen de la Ley 1964 y sus modificatorias, a efectos de su acreditación y gestión de cobro por el mecanismo y el agente financiero que el Directorio determine.

h) Los reembolsos de préstamos, créditos o capitales prestados u objeto de cualquier operación financiera de las que autoriza esta Ley, sus servicios de intereses, accesorios y cualquier otro producido.

i) El producido de las colocaciones financieras que determine el Directorio respecto de los recursos del Instituto Autárquico de Desarrollo Productivo (IADEP) que permanezcan ociosos, a cuyo fin se autoriza expresamente esta operatoria.

j) Préstamos, subsidios y donaciones de cualquier tipo y especie.

Las notas y anexos que se acompañan son parte integrante de los presentes estados contables.
Neuquén, 28 de Marzo de 2014.-

Cr. CLAUDIO A. GARRETÓN
PRESIDENTE
I. A. D. E. P
Provincia del Neuquén

Cra. MARISOL LOPEZ OSORNIO
GERENTE DE ADMINISTRACION
I. A. D. E. P.
Provincia del Neuquén

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 334
PROV. DE NEUQUÉN

INSTITUTO AUTÁRQUICO
DE DESARROLLO PRODUCTIVO
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
Por el ejercicio finalizado el 31 de diciembre del 2013
(Expresado en pesos)

B. Composición de los Principales Rubros

	Al 31.12.13
1. Caja y Bancos	
Caja Chica	8.074,23
BPN Cta.Cte. Ptmo. Pesos 129/1	9.543.943,30
BPN Cta.Cte. Gtos. Pesos 129/2	1.063.937,40
BPN Cta.Cte. Recup.Pesos 129/3	216.133,11
Acreditaciones Pendientes	(445.957,94)
	10.386.130,10
2. Créditos Corrientes	
Cred. Reconv.Frutícola de los G.Valles	37.376,01
Prev. P/Ds. Incob. Reconversión	**(30.827,61)**
Cred. Ex Fondep	2.228.497,61
Prev. P/Ds. Incob. Ex FONDEP	**(1.386.918,48)**
Cred. Ley 2247	54.845.091,11
Prev. P/Ds. Incob. Cred. Ley 2247	**(20.407.434,34)**
Cred. Camara Plottier - Senillosa	4.686,19
Cred. Camara Centenario-V. Alegre	5.535,43
Cred. Camara El Chañar	6.625,42
Prev. P/Ds. Incob. Frutihorticultores	**(6.942,66)**
Cred. Ley 2338 Transportistas	2.204,24
Prev. P/Ds. Incob. Ley 2338 Transportistas	**(249,61)**
Cred. Ley 2338 Caviahue-Copahue	8.610,34
Prev. P/Ds. Ley 2338 Caviahue-Copahue	**(1.977,61)**
Cred. Ley 2385 Lineas Varias	993,42
Prev. P/Ds. Ley 2385 Lineas Varias	**(752,57)**
Cred. Ley 2400 Transportistas	302.216,14
Prev. P/Ds. Ley 2400 Transportistas	**(279.321,60)**
Cred. Ley 2369	1.486.481,05
Prev. P/Ds. Ley 2369	**(593.593,56)**

Las notas y anexos que se acompañan son parte integrante de los presentes estados contables.
Neuquén, 28 de Marzo de 2014.-

Cr. CLAUDIO A. GABRETÓN
PRESIDENTE
I. A. D. E. P
Provincia del Neuquén

Cra. MARISOL LOPEZ OSORNIO
GERENTE DE ADMINISTRACION
I. A. D. E. P.
Provincia del Neuquén

Cra. MARISOL LOPEZ OSORNIO
GERENTE DE ADMINISTRACION
I. A. D. E. P.
Provincia del Neuquén

CONTADURÍA GENERAL
PROV. DEL NEUQUÉN
FOJA Nº 335

INSTITUTO AUTÁRQUICO
DE DESARROLLO PRODUCTIVO
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
Por el ejercicio finalizado el 31 de diciembre del 2013
(Expresado en pesos)

B. Composición de los Principales Rubros	Al 31.12.13
Cred. Ley 2401 Prosub	84.497,40
Cred. Ley 2402 Proneu	21.214,49
Prev. P/Ds. Incob. Cred. Pccion.	**(83.371,10)**
Otros Creditos ladep-Prov.	235.000,00
Cred. Ley 2620	938.353,02
Cred. Ley 2621	920.707,82
Cred Ley 2763 Villa La Angostura	3.435.000,74
Gastos a Rendir Documentados	24.988,50
Otros Creditos Corrientes	181.151,41
	41.977.841,20

3. Créditos No Corrientes

Cred. Ley 2351 Cartera Transferida	67.930.571,09
Prev. P/Deudores Incob. Ley 2351	**(67.225.383,44)**
Cred. Reconv.Frutícola de los G.Valles	496.566,96
Prev. P/Ds. Incob. Reconversión	**(409.566,77)**
Cred. Ex Fondep	42.341.454,65
Prev. P/Ds. Incob. Ex FONDEP	**(26.351.451,11)**
Cred. Ley 2247	809.572.590,79
Prev. P/Ds. Incob. Cred. Ley 2247	**(81.706.025,74)**
Cred. Camara Plottier - Senillosa	89.037,68
Cred. Camara Centenario-V. Alegre	105.173,20
Cred. Camara El Chañar	125.882,89
Prev. P/Ds. Incob. Frutihorticultores	**(131.910,50)**
Cred. Ley 2338 Transportistas	41.880,53
Prev. P/Ds. Incob. Ley 2338 Transportistas	**(4.742,54)**
Cred. Ley 2338 Caviahue-Copahue	163.596,42
Prev. P/Ds. Ley 2338 Caviahue-Copahue	**(37.574,51)**
Cred. Ley 2385 Lineas Varias	18.875,03
Prev. P/Ds. Ley 2385 Lineas Varias	**(14.298,77)**
Cred. Ley 2400 Transportistas	700.351,70
Prev. P/Ds. Ley 2400 Transportistas	**(265.355,52)**
Cred. Corporación Pulmari	703.954,60
Prev. P/Ds Incobr. Pulmari	**(703.954,60)**

Las notas y anexos que se acompañan son parte integrante de los presentes estados contables.
Neuquén, 28 de Marzo de 2014.-

Cr. CLAUDIO A. GARRETÓN
PRESIDENTE
I. A. D. E. P
Provincia del Neuquén

Cra. MARISOL LOPEZ OSORNIO
GERENTE DE ADMINISTRACION
I. A. D. E. P.
Provincia del Neuquén

CONTADURÍA GENERAL
FOJA N° 336
PROV. DEL NEUQUÉN

INSTITUTO AUTÁRQUICO
DE DESARROLLO PRODUCTIVO
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
Por el ejercicio finalizado el 31 de diciembre del 2013
(Expresado en pesos)

B. Composición de los Principales Rubros	Al 31.12.13
3. Créditos No Corrientes	
Cred. Ley 2369 Zona Norte	28.243.139,94
Prev. P/Ds. Ley 2369	**(11.278.277,57)**
Cred. Ley 2401 Prosub	1.605.450,69
Cred. Ley 2402 Proneu	403.075,32
Prev. P/Ds. Incob. Cred. Pccion.	**(1.584.050,91)**
Cred. Ley 2620	2.301.210,42
Cred. Ley 2621	2.148.318,26
Cred Ley 2763 Villa La Angostura	30.915.006,65
Cred.Ley 2442 Carpocapsa	2.819.416,19
Intereses a cobrar	26.966.147,03
Cred. Prodecor	1.525.904,22
Cred. Hacienda por otros Conceptos	398.823,38
	829.903.835,66
4. Otros Créditos	
Anticipo a Proveedores	-
Bienes tomados en defensa del crédito	2.795.675,82
	2.795.675,82
5. Deudas Comerciales Corrientes	
Proveedores de Bienes y Servicios	104.531,77
	104.531,77
6 Deudas Financieras Corrientes	
Créditos y Subsidios Liquidados	3.130.611,57
	3.130.611,57
	-
7 Deudas Laborales	
Sueldos y jornales a pagar	530.764,10
ART a pagar	11.937,03
Seguro de vida a pagar	290,10
ISSN Aportes Jubil.a pagar	70.429,49
ISSN Aportes Asist.a pagar	33.683,67
ISSN Contrib. Jubil.a pagar	70.429,49
ISSN Contrib. Asist.a pagar	45.932,27
Oficios Judiciales	2.957,24
Cuota Sindical	765,62
	767.189,01

Las notas y anexos que se acompañan son parte integrante de los presentes estados contables.
Neuquén, 28 de Marzo de 2014.-

Cr. CLAUDIO A. GARRETÓN
PRESIDENTE
I. A. D. E. P
Provincia del Neuquén

Cra. MARISOL LOPEZ OSORNIO
GERENTE DE ADMINISTRACION
I. A. D. E. P.
Provincia del Neuquén

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 337
PROV. DEL NEUQUÉN

INSTITUTO AUTÁRQUICO
DE DESARROLLO PRODUCTIVO
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
Por el ejercicio finalizado el 31 de diciembre del 2013
(Expresado en pesos)

B. Composición de los Principales Rubros	**Al 31.12.13**
8 Deudas Fiscales	
Ret. de Imp. Gcias. Y Ret. Imp. I. B. a Pagar	35.107,64
	35.107,64
9 Otras Deudas Corrientes	
Deudas por Prom. Exp.y Compre Neuquino	1.273.524,95
Otras Deudas Corrientes	1.078,00
	1.274.602,95
10 Otras Deudas No Corrientes	
Aportes Reintegrables	321.133.664,23
Aportes Reinteg Bonos TICAP	19.200.000,00
	340.333.664,23

Las notas y anexos que se acompañan son parte integrante de los presentes estados contables.
Neuquén, 28 de Marzo de 2014.-

Cr. CLAUDIO A. GARRETÓN
PRESIDENTE
I. A. D. E. P
Provincia del Neuquén

Cra. MARISOL LOPEZ OSORNIO
GERENTE DE ADMINISTRACION
I. A. D. E. P.
Provincia del Neuquén

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 338

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº
339
PROV. DEL NEUQUÉN

INSTITUTO AUTÁRQUICO
DE DESARROLLO PRODUCTIVO
ANEXO DE BIENES DE USO
Por el ejercicio finalizado el 31 de diciembre del 2013

ANEXO I

Concepto	Saldos al comienzo del ejercicio	Aumentos	Disminuciones por ventas bajas	Saldos al cierre del ejercicio
Eq. de Computación	404.405,39	40.191,00	0,00	444.596,39
Muebles y Utiles	296.020,72	13.653,00	0,00	309.673,72
Instalaciones	432.175,33		0,00	432.175,33
Rodados	210.686,97		0,00	210.686,97
Mejora s/ inmueble tercero	257.778,52		0,00	257.778,52
Total	**1.601.066,93**	**53.844,00**	**0,00**	**1.654.910,93**

Las notas y anexos que se acompañan son parte integrante de los presentes estados contables.
Neuquén, 28 de Marzo de 2014.-

Cr. CLAUDIO A. GARRETÓN
PRESIDENTE
I. A. D. E. P
Provincia del Neuquén

Cra. MARIBEL LOPEZ OSORNIO
GERENTE DE ADMINISTRACION
I. A. D. E. P.
Provincia del Neuquén

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº
340
PROV. DEL NEUQUÉN

INSTITUTO AUTÁRQUICO
DE DESARROLLO PRODUCTIVO
ANEXO DE BIENES INTANGIBLES
Por el ejercicio finalizado el 31 de diciembre del 2013

ANEXO II

Concepto	Saldos al comienzo del ejercicio	Aumentos	Disminuciones por ventas bajas	Saldos al cierre del ejercicio
Licencia Software	0,00	68.264,15	0,00	68.264,15
Total	**0,00**	**68.264,15**	**0,00**	**68.264,15**

Las notas y anexos que se acompañan son parte integrante de los presentes estados contables.
Neuquén, 28 de Marzo de 2014.-

Cra. MARISOL LOPEZ OSORNIO
GERENTE DE ADMINISTRACION
I. A. D. E. P.
Provincia del Neuquén

Cr. CLAUDIO A. GARRETÓN
PRESIDENTE
I. A. D. E. P
Provincia del Neuquén

Cra. MARISOL LOPEZ OSORNIO
GERENTE DE ADMINISTRACION
I. A. D. E. P.
Provincia del Neuquén

INSTITUTO AUTÁRQUICO
DE DESARROLLO PRODUCTIVO
ANEXO DE GASTOS
Por el ejercicio finalizado el 31 de diciembre del 2013
(Expresado en pesos)

ANEXO III

Detalle	Administración	Comercialización	Financieros	Al 31.12.2013
Sueldos y Cargas Sociales	6.807.580,27	-	-	6.807.580,27
Gastos Varios de Personal	179.023,68	-	-	179.023,68
Papeleria y Utiles de Oficina	33.436,27	-	-	33.436,27
Refrigerio	50.227,54	-	-	50.227,54
Servicios Contratados	335.172,78	-	-	335.172,78
Servicios Públicos	109.757,96	-	-	109.757,96
Correspondencia y Franqueo	18.145,53	-	-	18.145,53
Honorarios y Retribuciones a Terceros	162.725,30	-	-	162.725,30
Gastos de Eval. y Seg. de Proyectos	30.313,10	-	-	30.313,10
Seguros	13.776,98	-	-	13.776,98
Gastos Prendarios e Hipotecarios	100.227,68	-	-	100.227,68
Comisiones y Gtos. Bs.	-	-	57.846,99	57.846,99
Alquileres y Expensas	569.307,27	-	-	569.307,27
Gastos por Viáticos y Movilidad	102.239,97	-	-	102.239,97
Gastos por Gestion Judicial	179.645,01	-	-	179.645,01
Gastos Varios	18.627,79	-	-	18.627,79
Repuestos y Reparaciones Varias	36.991,68	-	-	36.991,68
Diseño e Imagen Institucional	225.567,40	-	-	225.567,40
Sellados y Patentes	3.197,00	-	-	3.197,00
Publicidad	20.000,00	-	-	20.000,00
Total	**8.995.963,21**	**-**	**57.846,99**	**9.053.810,20**

Las notas y anexos que se acompañan son parte integrante de los presentes estados contables.

Neuquén, 28 de Marzo de 2014.-

Cr. CLAUDIO A. GARRETÓN
PRESIDENTE
I. A. D. E. P
Provincia del Neuquén

Cra. MARISOL LOPEZ OSORNIO
GERENTE DE ADMINISTRACION
I. A. D. E. P.
Provincia del Neuquén

FOJA Nº 341

Cra. MARISOL LOPEZ OSORNIO
GERENTE DE ADMINISTRACION
I. A. D. E. P.
Provincia del Neuquén

C E R T I F I C A C I Ó N

En mi carácter de Gerente de Administración, del Instituto Autárquico de Desarrollo Productivo (IADEP), con designación mediante Acta Nº 652 punto 5 del 27 de Febrero de 2013, certifico que el Estado de Situación Patrimonial, Estado de Resultados y Estado de Evolución del Patrimonio Neto al 31 de Diciembre de 2013, surgen de los registros contables Diario General y Libro Mayor, 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, 28 de Marzo de 2014.-

Cra. MARISOL LOPEZ OSORNIO
GERENTE DE ADMINISTRACION
I. A. D. E. P.
Provincia del Neuquén

Cra. MARISOL LOPEZ OSORNIO
GERENTE DE ADMINISTRACION
I. A. D. E. P.
Provincia del Neuquén

CONTADURIA GENERAL
FOJA Nº 342
PROV. DEL NEUQUEN

TOMO II

EMPRENDIMIENTOS CULTURALES Y DEPORTIVOS NEUQUINOS S.E.

CONSOLIDADO GENERAL

EJERCICIO 2013

DENOMINACION : **Emprendimientos Culturales y Deportivos Neuquinos S.E.**

Domicilio Legal : **Antártida Argentina 3900 - Neuquén**

Domicilio Administrativo : **Antártida Argentina 3900 - Neuquén**

Actividad Principal : **Servicios Culturales y Deportivos**

CUIT: 30-69783883-6

INSCRIPCIONES:

Registro Público de Comercio :

Del Estatuto : **N° 146 - F° 791/798 T° V Año 1998 del 24 de Junio del 1998**

Fecha de Finalización del Contrato Social : **24 de junio de 2097**

Expresado en Pesos ($) del: 30 de abril de 2013

Ejercicio Económico N° : **16 (dieciseis)**

Iniciado el : **1 de Mayo de 2012**

Finalizado el : **30 de Abril de 2013**

Composición del Capital Social

Acciones **12.000,00**

CAPITAL SOCIAL	
Suscripto	**Integrado**
1.701.000,00	1.701.000,00

Firmado al solo efecto de su identificación con Informe de Fecha 07/09/2013

Alejandra Edit Herrera
Contador Público Nacional (U.N.C)
T.VII folio 187 CPCE Nqn

Prof. Giselle Luchelli
Presidente

Cr. MARCELO A. FIGUEROA
SINDICO
ECYDENSE
Contador Público
T XI F 054 C.P.C.E.NQN.

U.C.A.

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL
CONTADURÍA GENERAL
FOJA N°
MARTIN VARELA
DIRECCION DE ADMINISTRACION
NEUQUEN EVENTOS

Sres. Accionistas.

De conformidad con las disposiciones legales y estatutarias, sometemos a consideración el Estado de Situación Patrimonial, el Estado de Resultados, Estado de Evolución del Patrimonio Neto, Anexos y Notas e informe del síndico correspondiente al ejercicio económico Nº 16 cerrado el 30 de abril de 2013.

Estamos plenamente convencidos que durante este ejercicio que hemos cerrado Emprendimientos Culturales y Deportivos Neuquinos Sociedad del Estado (ECYDENSE) ha cumplido con lo proyectado para este periodo, de acuerdo a las pautas que formulara el directorio y trabajando en conjunto con áreas del gobierno provincial con un solo propósito que es colaborar asociadamente en el desarrollo de áreas culturales y deportivas, que sin duda constituyen el objeto primordial de esta sociedad.

El ejercicio económico que hemos concluido ha tenido como prioridad actividades que contribuyan a la difusión del deporte y la cultura en los distintos estamentos de la sociedad, a través de los dos principales centros administrados por esta sociedad, el Estadio ruca Che y el Espacio Duam.

El Estadio Ruca Che, sigue siendo el escenario mayor en la región para la realización de espectáculos de renombre nacional e internacional, manteniendo, igualmente las actividades deportivas comunitarias y federadas, como así también se desarrollan en sus instalaciones las clases de educación física de las escuelas que se encuentran en el radio de influencia del Estadio, a través de la renovación de los convenios con el Consejo Provincial de Educación.

Por otro lado, en el centro de congresos y convenciones Espacio Duam se ha logrado darle un incremento en cuanto a las actividades desarrolladas, obteniendo un nivel de ocupación relativamente alto en el ejercicio mencionado. En cuanto a la organización de eventos, Ecydense a través de su área comercial, llevo adelante con gran trascendencia a nivel provincial, una vez más, la organización de la Expo vocacional destinada a jóvenes que se encuentran cursando el ultimo nivel del ciclo secundario, en la que participaron las principales universidades, colegios terciarios y de oficios, tanto del sector público y privado; la misma fue declarado de Interés Publico por la Honorable Legislatura de la Provincia. También durante este periodo le dimos continuidad a la ciudad de los niños, abierta a escuelas e instituciones públicas y privadas y a la familia en general la cual ha tenido amplia aceptación de la comunidad en general.

En virtud del trabajo realizado, este directorio se encuentra ampliamente satisfecho por lo ejecutado durante el ejercicio mayo 2012- abril 2013, por que cumplió con los objetivos fijados, resultado de una planificación, programación, ejecución y administración pensada para plasmar este fin y se sentaron las bases para continuar trabajando en armonía con las distintas instituciones gubernamentales e intermedias de la Provincia del Neuquén y lograr el impulso y desarrollo de actividades de carácter deportivas y culturales.

Los Estados Contables que acompañan a la presente reflejan con toda claridad el funcionamiento de la Empresa durante el ejercicio Nº 16, lo que nos exime de otros comentarios, no obstante ello nos ponemos a disposición del Sr. accionista para evacuar cualquier duda relacionada con nuestra gestión.

Atentamente el Directorio

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL
MARTIN ORELA
DIRECCION DE ADMINISTRACION
NEUQUEN EVENTOS
CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 45

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº
346
PROV. DEL NEUQUÉN

Emprendimientos Culturales y Deportivos Neuquinos S.E.

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL AL : 30 de Abril de 2,013
Comparativo al 30 de Abril de 2,012

ACTIVO:	Notas	Anexo	30/04/13	30/04/12
ACTIVO CORRIENTE:				
- Caja y Bancos	3,1		121.929,03	23.300,00
- Inversiones	3,2		1.325,00	1.565,10
- Créditos por Ventas	3,3		189.430,79	279.807,04
- Otros Créditos	3,4		2.534.799,16	2.151.555,96
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			2.847.483,98	2.456.228,10
ACTIVO NO CORRIENTE:				
- Bienes de Uso	2,2	I	5.440.976,35	5.878.119,27
- Activos Intangibles	2,4	II	0,00	0,00
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			5.440.976,35	5.878.119,27
TOTAL ACTIVO			8.288.460,33	8.334.347,37

PASIVO:	Notas	Anexo	30/04/13	30/04/12
PASIVO CORRIENTE:				
- Deudas Comerciales	3,5		994.510,30	1.222.530,74
- Deudas Fiscales	3,6		20.596,39	91.149,39
- Deudas Sociales	3,7		45.661,53	29.322,94
-Otras Deudas	3,8		0,00	12.429,20
TOTAL PASIVO CORRIENTE			1.060.768,22	1.355.432,27
PASIVO NO CORRIENTE:				
-No posee				
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE			0,00	0,00
TOTAL DEL PASIVO			1.060.768,22	1.355.432,27
PATRIMONIO NETO (Según Estado Respectivo)			7.227.692,11	6.978.915,10
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO NETO			8.288.460,33	8.334.347,37

Las Notas 1 a 4 adjuntas y los Anexos I,II, III y IV forman parte integrante de estos Estados Contables.
Firmado al solo efecto de su identificación con Informe de Fecha 07/09/2013

Alejandra Edit Herrera
Contador Público Nacional (U.N.C)
T.VII folio 187 CPCE Nqn

Cr. MARCELO A. FIGUEROA
SINDICO
ECYDENSE
Contador Público Nacional
Tº XI Fº 054 C.P.C.E.NQN.
U.C.A.

Prof. Giselle Luchelli
Presidente

MARTIN VARELA
DIRECCION DE ADMINISTRACION
NEUQUEN EVENTOS

ESCRIBANIA DEL GOBIERNO

Emprendimientos Culturales y Deportivos Neuquinos S.E.

ESTADO DE RESULTADOS AL: 30 de Abril de 2013
Comparativo al: 30 de Abril de 2012

	30/04/13	*30/04/12*
SERVICIOS PRESTADOS		
Según Anexo III	**1.972.894,03**	**2.056.495,38**
COSTOS DE SERVICIOS PRESTADOS		
Según Anexo III	**-5.181.192,19**	**-3.624.554,85**
GASTOS		
De Comercializacion (Según Anexo IV)	**-155.071,51**	**-106.180,72**
De Administración (Según Anexo IV)	**-906.729,24**	**-488.785,73**
Resultados Financieros y por Tenencia (Según Anexo IV)	**-14.532,86**	**-42.165,40**
	-1.076.333,61	**-637.131,85**
OTROS INGRESOS	**0,00**	**0,00**
RESULTADOS ORD. ANTES DE IMP. A LAS GANA	**-4.284.631,77**	**-2.205.191,32**
Impuesto a las Ganancias	**0,00**	**0,00**
RESULTADOS ORDINARIOS	**-4.284.631,77**	**-2.205.191,32**
RESULT. EXTRAORD. ANTES DEL IMP. A LAS GA	**0,00**	**0,00**
Impuesto a las Ganancias	**0,00**	**0,00**
RESULTADOS EXTRAORDINARIOS	**0,00**	**0,00**
PERDIDA DEL EJERCICIO	**-4.284.631,77**	**-2.205.191,32**

Las Notas 1 a 4 adjuntas y los Anexos I,II, III y IV forman parte integrante de estos Estados Contables.
Firmado al solo efecto de su identificación con Informe de Fecha 07/09/2013

Alejandra Edit Herrera
Contador Público Nacional (U.N.C)
T.VII folio 187 CPCE Nqn

CP. MARCELO A. FIGUEROA
SINDICO
ECYDENSE
Contador Público Nacional
T° XI F° 054 C.P.C.E.N.QN.
U.C.A.

Prof. Giselle Luchelli
Presidente

CONTADURÍA GENERAL PROV. DEL NEUQUÉN FOJA N° 347

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL
MARTIN VARELA
DIRECCION DE ADMINISTRACION
NEUQUEN EVENTOS

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº
348
PROV. DEL NEUQUÉN

Emprendimientos Culturales y Deportivos Neuquinos S.E.

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO :
Por el Ejercicio Finalizado el: 30 de Abril de 2013
Comparativo al: 30 de Abril de 2012

RUBROS	APORTES DE LOS PROPIETARIOS				RESULTADOS ACUMULADOS					TOTALES	TOTALES
					GANANCIAS RESERVADAS			Resultados	Total	Ejercicio	Ejercicio
	Capital Social	Ajuste del Capital Social	Aporte no Capitalizados	Total	Res. Legal	Otras Res.	Total	No Asignados		Actual	Anterior
Saldo de inicio del Ejercicio	**1.701.000,00**	**832.132,94**	**20.062.150,72**	**22.595.283,66**	**396,54**	**0,00**	**396,54**	**-15.616.765,10**	**-15.616.368,56**	**6.978.915,10**	**7.134.106,42**
Aportes Irrevocables Nota 3.9			**4.533.408,78**					**4.533.408,78**	**4.533.408,78**	**4.533.408,78**	**2.050.000,00**
Resultado del Ejercicio (Perdida)								**-4.284.631,77**	**-4.284.631,77**	**-4.284.631,77**	**-2.205.191,32**
SALDOS AL CIERRE DEL EJ	1.701.000,00	832.132,94	24.595.559,50	22.595.283,66	396,54	0,00	396,54	-15.367.988,09	-15.367.591,55	7.227.692,11	6.978.915,10

Las Notas 1 a 4 adjuntas y los Anexos I, II, III y IV forman parte integrante de estos Estados Contables.
Firmado al solo efecto de su identificación con Informe de Fecha 07/09/2013

Alejandra Edit Herrera
Contador Público Nacional (U.N.C)
T.VII folio 187 CPCE Nqn

Cr. MARCELO A. FIGUEROA
SINDICO
ECYDENSE
Contador Público Nacional
Tº XI Fº 054 C.P.C.E.NQN.

Prof. Giselle Luchelli
Presidente

U.C.A.

MARTIN VARELA
DIRECCION DE ADMINISTRACION
EN EVENTOS

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Emprendimientos Culturales y Deportivos Neuquinos S.E.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Por el Ejercicio Finalizado el: 30 de Abril de 2,013
Comparativo al: 30 de Abril de 2,012

Varaciones del Efectivo	*30/04/2013*	*30/04/2012*
Efectivo al inicio del ejercicio	23.300,00	61.378,68
Modificacion de Ejercicios Anteriores	0,00	0,00
Efectivo Modificado al inicio del ejercicio	23.300,00	61.378,68
Efectivo al Cierre del Ejercicio	121.929,03	23.300,00
Aumento / Disminución Neta del Efectivo	98.629,03	-38.078,68
Causas de las variaciones del efectivo		
Perdida del ejercicio	-4.284.631,77	-2.205.191,32
mas Intereses Ganados, Impuesto a las Ganancias,AREA		0,00
AJUSTE PARA ARRIBAR AL FLUJO NETO DE EFECTIVO PROVENIENTES DE ACTIVIDADES OPERATIVAS		
Actividades Operativas		
DEPRECIACION DE BIENES DE USO Y ACTIVOS INTANGIBLES	441.070,92	425.847,98
Aumento/Disminución de Deudores por Ventas	90.376,25	-84.331,46
Aumento/Disminución de Otros Creditos	-383.243,20	-464,94
Aumento/Disminución de Deudas Comerciales	-228.020,44	-29.818,38
Aumento/Disminución de Deudas Sociales	16.338,59	18.187,42
Aumento/Disminución de Deudas Fiscales corrientes	-70.553,00	-73.594,63
Aumento/Disminución de otras Deudas	-12.429,20	
Flujo neto de efectivo generado (APLICADO) antes de las operaciones	-4.431.091,85	-1.949.365,33
Flujo de efectivo generado por las actividades operativas	-4.431.091,85	-1.949.365,33
Actividades de Inversión		
Pagos por compras de bienes de uso	-3.928,00	-141.213,35
Aumento/Disminución de Inversiones	240,10	2.500,00
Flujo de efectivo generado por las actividades de inversión	-3.687,90	-138.713,35
Actividades de Financiación		
Aportes del Estado Provincial en efectivo	4.533.408,78	2.050.000,00
Flujo de efectivo generado por las actividades de financiación	4.533.408,78	2.050.000,00
AUMENTO/DISMINUCION NETO DEL EFECTIVO	98.629,03	-38.078,68

Las Notas 1 a 4 adjuntas y los Anexos I,II, III y IV forman parte integrante de estos Estados Contables.
Firmado al solo efecto de su identificación con Informe de Fecha 07/09/2013

Alejandra Edit Herrera
Contador Público Nacional (U.N.C)
T.VII folio 187 CPCE Nqn

Cr. MARCELO A. FIGUEROA
SINDICO
ECYDENSE
Contador Público Nacional
T XI F 054 C.P.C.E.NQN.
U.C.A.

Prof. Giselle Luchelli
Presidente

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL
MARTIN VARELA
DIRECCION DE ADMINISTRACION
NEUQUEN EVENTOS

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 349
PROV. DEL NEUQUÉN

1.- NORMAS CONTABLES APLICADAS:

1.1 Unidad de Medida:

Los presentes Estados Contables están expresados en moneda nominal de curso legal en el país, vigente al 30 de Abril de 2013, es decir, en pesos con centavos.

1.2 Base de Preparación de los Estados Contables :

Los Estados Contables han sido preparados de acuerdo a las siguientes normas y pautas contables profesionales

a- Resoluciones Técnicas Nº 16,17,18, 19 , 21 y 31 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas (F.A.C.P.C.E.) aprobada por las resoluciónes Nº120, 312, 329 , 338 y 510 y modificatorias del C.P.C.E de Neuquén.

b- Los estados Contables han sido preparados en moneda nominal, no reconociendo en forma integral los efectos de la inflacion según lo establecido en la Resolucion Nº 355 y modificatorias del C.P.C.E.N. En el Estado de Resultados del ejercicio se expone en forma conjunta bajo la denominacion "Resultados financieros y por tenencia, los siguientes conceptos (Segun Res. 419):

a) Los resultados Financieros

b) Los otros resultados por tenencia

Dicho tratamiento conlleva una limitación en la exposición de las causas del resultado, sin que se altere el valor absoluto del mismo.

1.3 Exposición:

Para la presentación general de los Estados Contables se han tenido en cuenta las disposiciones de las RT 8 y 9 de la F.A.C.P.C.E., aprobadas mediante resolución Nº 120 del C.P.C.E. de Neuquén y modificada por la Resolución Técnica Nº 19 y Nº21.

En consecuencia, los Estados Contables se presentan de acuerdo al siguiente detalle:

a) Estado de Situación Patrimonial,
b) Estado de Resultados,
c) Estado de Evolución del Patrimonio Neto,
d) Estado de Flujo de Efectivo
e) Notas y Anexos.

2.- CRITERIOS DE VALUACIÓN:

2.1 Rubros Monetarios:

Los rubros Caja y Bancos, Créditos y Deudas en moneda nacional fueron expresados a su valor Nominal, agregando o deduciendo , según correspondiera, los resultados financieros devengados al cierre del ejercicio o a devengar con posterioridad al mismo respectivamente.

Los Créditos por Ventas y las Deudas Comerciales fueron valuadas a Valor Actual utilizando la tasa de interés de mercado.

Los Otros Créditos y Deudas fueron valuados a su valor nominal, sin diferir significativamente de sus valores actuales (según Res 419).

Las Inversiones fueron valuadas a su valor actual neto de los flujos futuros de fondos esperados. La Tasa de intereses aplicada es la tasa de merc El importe informado no supera su valor recuperable al cierre del ejercicio.

2.2 Bienes de Uso:

Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe de fecha 07-09-2013

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

ALEJANDRA E. HERRERA
Contador Público Nacional (UNC)
C.P.C.E.Nqn. Tº VII Fº 187

Cr. MARCELO A. FIGUEROA
SINDICO
ECYDENSE
Contador Público Nacional
Tº XI Fº 054 C.P.C.E.NQN.
U.C.A.

MARTIN PARELA
DIRECCION DE ADMINISTRACION
NEUQUEN EVENTOS

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 150
PROV. DE NEUQUÉN

Prof. Giselle Luchelli
Presidente

Los Bienes de Uso han sido reexpresados hasta el 30/09/2003, las incorporaciones posteriores se encuentran a su costo de adquisición, menos las correspondientes amortizaciones acumuladas.

A las partidas ajustadas se les han deducido las correspondientes amortizaciones acumuladas calculadas por el método de la línea recta, en base a la vida útil estimada para los distintos bienes, aplicando tasas anuales suficientes a efectos de extinguir sus valores al final de dicho período.

El valor de los mismos no supera su valor recuperable, dicha comparacion se hizo al nivel de cada bien.

2.3 Cuentas de Resultados:

Los ingresos, costos y gastos han sido determinados al valor del mes de las operaciones que se generaron al valor nominal de la moneda.

2.4 Activos Intangibles

Los activos intangibles han sido valuados a su costo neto de sus amortizaciones acumuladas.

Las amortizaciones han sido calculadas por el método de línea recta en base a una vida útil estimada de cinco años.

El valor de los mismos no supera su valor recuperable, dicha comparación se hizo al nivel de cada bien.

3.- COMPOSICION DE LOS PRINCIPALES RUBROS:

3.1 Caja y Bancos:	**30/04/13**	**30/04/12**
Caja	3.762,87	3.235,00
BPN Cuenta Corriente 9616/2	103.166,16	0,00
BPN Cuenta Corriente 9616/5	0,00	20.065,00
Valores a depositar	15.000,00	0,00
Total	**121.929,03**	**23.300,00**

3.2 Inversiones:

Bonos Ley 2575 TIPRODEU	1.325,00	1.565,10
Total	**1.325,00**	**1.565,10**

3.3 Créditos por Ventas:

Corriente:

	30/04/13	**30/04/12**
Deudores por Ventas	263.953,14	304.641,78
Prev. Para Deudores Incobrables	-74.522,35	-24.834,74
Total	**189.430,79**	**279.807,04**

Plazo de recupero:	
1º trimestre	189.430,79
2º trimestre	
3º trimestre	
4º trimestre	

3.4 Otros Créditos:

Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe de fecha 07-09-2013

ALEJANDRA E. HERRERA
Contador Público Nacional (UNC)
C.P.C.E.Nqn. Tº VII Fº 187

Cr. MARCELO A. FIGUEROA
SINDICO
ECYDENSE
Contador Público Nacional
Tº XI Fº 054 C.P.C.E.NQN.
U.C.A.

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL
MARTIN VARELA
DIRECCION DE ADMINISTRACION
NEUQUEN - RIOS
CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 35

Prof. Giselle Luchelli
Presidente

Corriente:

	30/04/13	30/04/12
Saldo de IVA 1° Parrafo	2.338.319,32	2.090.743,88
Saldo de IVA 2° Parrafo	5.884,33	
Suss Retenciones	504,13	6.129,20
Retenciones de Impuesto a las ganancias	30.054,96	19.359,62
Credito fiscal pendiente	64.557,27	0,00
Anticipos GMP	52.835,03	15.020,39
Anticipos a Rendir	42.644,12	19.302,87
Anticipos de sueldos		1.000,00
Total	**2.534.799,16**	**2.151.555,96**

Plazo de recupero:

1° trimestre	2.421.713,44
2° trimestre	64.557,27
3° trimestre	0,00
4° trimestre	0,00

3.5 Deudas Comerciales:

No documentadas:	30/04/13	30/04/12
Proveedores de Bienes y Servicios	994.510,30	1.203.368,94
Anticipos de Clientes	0,00	19.161,80
Total	**994.510,30**	**1.222.530,74**

Plazo de pago:

1° trimestre	994.510,30
2° trimestre	-
3° trimestre	-
4° trimestre	-

3.6 Deudas Fiscales:

Corrientes	**30/04/13**	**30/04/12**
GMP a pagar		31.670,43
Impuesto a los Ingresos Brutos a pagar	1.220,79	4.307,85
Inmobiliario a pagar		1.530,58
Tasa de Comercio a pagar		3.592,75
Retención Ingresos Brutos a Pagar	8.023,35	899,11
Retención de Ganancias a Pagar	7.548,81	1.826,74
SICORE - Ret SUSS a pagar		1.736,67
IIBB Plan de pagos	3.803,44	45.585,26
Total	**20.596,39**	**91.149,39**

Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe de fecha 07-09-2013

ALEJANDRA E. HERRERA
Contador Público Nacional (UNC)
C.P.C.E.Nqn. T° VII F° 187

Cr. MARCELO A. FIGUEROA
SINDICO
ECYDENSE
Contador Público Nacional
T° XI F° 054 C.P.C.E.NQN.

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL
MARTIN VARELA
DIRECCION DE ADMINISTRACION
CONTADURIA GENERAL
FOJA N° 35
PROVINCIA DEL NEUQUEN

Prof. Giselle Luchelli
Presidente

3.7 Deudas Sociales:

	30/04/13	30/04/12
Remuneracion a Pagar	27.577,09	20.815,11
Cargas Sociales a pagar	15.905,19	7.515,01
Suss a pagar	0,00	321,37
Cuotas sindicales a pagar	153,70	167,86
SUTEP a	590,05	335,73
Amera a	1.435,50	167,86
Total	**45.661,53**	**29.322,94**

El plazo de cancelación es durante el primer trimestre posterior al cierre.

3.8 Otras Deudas:

	30/04/13	30/04/12
Honorarios a pagar	0,00	12.429,20

3.9 Aportes Irrevocables:

Corresponden a aportes efectuados por el Estado Provincial a la sociedad.

4.- INFORMACIÓN SOBRE PARTES RELACIONADAS

4.1 **Transacción entre personal clave de la dirección**: No existen a la fecha Préstamos ni créditos con los socios

Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe de fecha 07-09-2013

ALEJANDRA E. HERRERA
Contador Público Nacional (UNC)
C.P.C.E.Nqn. Tº VII Fº 187

Cr. MARCELO A. FIGUEROA
SINDICO
ECYDENSE
Contador Público Nacional
T° XI F° 054 C.P.C.E.NQN.

MARTIN VAREL
DIRECCION DE ADMINISTRACION
NEUQUEN EVENTOS

CONTADURIA GENERAL
FOJA N° 353
NEUQUEN

Prof. Giselle Luchelli
Presidente

U.C.A.

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº
354
PROV. DEL NEUQUÉN

Emprendimientos Culturales y Deportivos Neuquinos S.E.

ANEXO I

BIENES DE USO AL: **30 de Abril de 2013**
Comparativo al: **30 de Abril de 2012**

DETALLE	Valor al Inicio del Ejercicio	Aumentos	Dismi-nución	Valor al Cierre del Ejercicio	AMORTIZACIONES						
					Acumul.al Inicio del Ejercicio	Altas (Bajas)	Del Ejercicio %	Del Ejercicio Monto	Acumul. al Cierre del Ejercicio	Neto Resultante 30/04/13	Neto Resultante 30/04/12
Mejoras s/ Inmuebles	6.550.529,58			6.550.529,58	1.487.939,98	0,00	0,05	281.101,20	1.769.041,18	4.781.488,40	5.062.589,60
Instalaciones	239.998,50			239.998,50	239.998,50	0,00	0,10	0,00	239.998,50	0,00	0,00
Muebles y Utiles	375.959,69			375.959,69	184.074,66	0,00	0,10	37.595,97	221.670,63	154.289,06	191.885,03
Equipos Computación	140.140,34	3.928,00		144.068,34	120.890,55	0,00	0,20	20.035,39	140.925,94	3.142,40	19.249,79
Herramientas	13.979,40			13.979,40	7.781,32	0,00	0,10	1.397,94	9.179,26	4.800,14	6.198,08
Elementos Deportivos	63.270,54			63.270,54	63.270,54	0,00	0,50	0,00	63.270,54	0,00	0,00
Obras de Arte	314.049,59			314.049,59	125.619,84	0,00	0,20	62.809,92	188.429,76	125.619,83	188.429,75
Camaras de Seguridad	190.652,52			190.652,52	76.261,00	0,00	0,20	38.130,50	114.391,50	76.261,02	114.391,52
Inmuebles	295.375,50			295.375,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	295.375,50	295.375,50
Totales	**8.183.955,66**	**3.928,00**	**0,00**	**8.187.883,66**	**2.305.836,39**			**441.070,92**	**2.746.907,31**	**5.440.976,35**	**5.878.119,27**

Firmado al solo efecto de su identificación con Informe de Fecha 07/09/2013

MARTIN VARELA
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN
NEUQUEN EVENTOS

ECYDENSE

Alejandra Edit Herrera
Contador Público Nacional (U.N.C)
T.VII folio 187 CPCE Nqn

Cr. MARCELO A. FIGUEROA
SINDICO
ECYDENSE
Contador Público Nacional
T° XI F° 054 C.P.C.E.NQN.

U.C.A.

Prof. Giselle Luchelli
Presidente

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº
355
PROV. DEL NEUQUÉN

Emprendimientos Culturales y Deportivos Neuquinos S.E.

ANEXO II

ACTIVOS INTANGIBLES **30 de Abril de 2013**
Comparativo al: **30 de Abril de 2012**

DETALLE	Valor al Inicio del Ejercicio	Aumentos	Dismi-nución	Valor al Cierre del Ejercicio	AMORTIZACIONES Acumul.al Inicio del Ejercicio	Altas (Bajas)	%	Del Ejercicio Monto	Acumul. al Cierre del Ejercicio	Neto Resultante 30/04/13	Neto Resultante 30/04/12
Marca Gigantes del Sur	1.100,00	0,00	0,00	1.100,00	1.100,00	0,00	20,00	0,00	1.100,00	0,00	0,00
Marca NEO	7.169,67	0,00	0,00	7.169,67	7.169,67	0,00	20,00	0,00	7.169,67	0,00	0,00
TOTAL	8.269,67	0,00	0,00	8.269,67	8.269,67	0,00		0,00	8.269,67	0,00	0,00

Firmado al solo efecto de su identificación con Informe de Fecha 07/09/2013

Alejandra Edit Herrera
Contador Público Nacional (U.N.C)
T.VII folio 187 CPCE Nqn

MARTIN VARELA
DIRECCION DE ADMINISTRACION

ESCUELA PROVINCIAL DE CINE Y TV

Cr. MARCELO A. FIGUEROA
SINDICO
ECYDENSE
Contador Público Nacional
T° XI F° 054 C.P.C.E.NQN.

U.C.A.

Prof. Giselle Luchelli
Presidente

Emprendimientos Culturales y Deportivos Neuquinos S.E.	INGRESOS POR VENTAS Y SUS C ANEXO III Por el Ejercicio Finalizado el : 30-04-13 Comparativo al : 30-04-12

DETALLE	Totales 30/04/2013	Totales 30/04/2012
SERVICIOS PRESTADOS	**1.972.894,03**	**2.056.495,38**
COSTO DE LOS SERVICIOS PRESTADOS	-5.181.192,19	-3.624.554,85

Firmado al solo efecto de su identificación con Informe de Fecha 07/09/2013

Alejandra Edit Herrera
Contador Público Nacional (U.N.C)
T.VII folio 187 CPCE Nqn

Giselle Luchelli
Presidente

Cr. MARCELO A. FIGUEROA
SINDICO
ECYDENSE
Contador Público Nacional
T° XI F° 054 C.P.C.E.NQN,
U.C.A.

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

MARTIN VARELA
DIRECCION DE ADMINISTRACION
NEUQUEN EVENTOS

CONTADURÍA GENERAL
PROV. DEL NEUQUÉN
FOJA Nº 356

Emprendimientos Culturales y Deportivos Neuquinos S.E.

ANEXO COSTOS Y GASTOS — **ANEXO IV**

Por el Ejercicio Finalizado el: 30 de Abril de 2013

Comparativo al: 30 de Abril de 2012

DETALLE	Costo de Servicio	esultados Financiero y por Tenencia	Gastos Administración	Gastos Comercialzación	TOTAL 30/04/13
Gastos de Limpieza	20.213,76				20.213,76
Gastos Generales	295.950,00				295.950,00
Aranceles	161.100,00				161.100,00
Combustible					0,00
Teléfono, Agua, Energia Eléctrica y Gas	470.224,18				470.224,18
Reparaciones y Mantenimiento	1.820.571,80				1.820.571,80
Honorarios y Retribuciones			111.369,01		111.369,01
Seguridad y Vigilancia	272.405,46				272.405,46
Gastos de Librería			22.106,73		22.106,73
Insumos y Servicios de Computacion			24.973,90		24.973,90
Impuestos tasas y contribuciones	2.041,00		100.977,88		103.018,88
Publicidad				155.071,51	155.071,51
Gastos de Internet			13.632,26		13.632,26
Sueldos y Jornales	438.584,07				438.584,07
Cargas Sociales	136.530,95				136.530,95
Gastos de Movilidad	68.804,32				68.804,32
Intereses Pagados		14.532,86			14.532,86
Amortizaciones			441.070,92		441.070,92
Gastos de Refrigerio Personal			75.901,30		75.901,30
Gastos Eventos	39.373,41				39.373,41
Seguros	191.394,00		54.515,00		245.909,00
Gastos varios	1.214.311,63				1.214.311,63
Incobrables	49.687,61				49.687,61
Comisiones y Gastos Bancarios			36.216,71		36.216,71
Autonomos Directores			25.965,53		25.965,53
TOTALES AL 30-04-2013	**5.181.192,19**	**14.532,86**	**906.729,24**	**155.071,51**	**6.257.525,80**
TOTALES AL 30-04-2012	**3.624.554,85**	**42.165,40**	**488.785,73**	**106.180,72**	**4.261.686,70**

Firmado al solo efecto de su identificación con Informe de Fecha 07/09/2013

Alejandra Edit Herrera
Contador Público Nacional (U.N.C)
T.VII folio 187 CPCE Nqn

Cr. MARCELO A. FIGUEROA
SINDICO
ECYDENSE
Contador Público Nacional
T. XII F. 054 C.P.C.E.P.R.N.

Prof. Gisalle Luchelli
Presidente

U.C.A.

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL
MARTIN [illegible] LA
DIRECCION DE ADMINISTRACION
NEUQUEN - NEUQUÉN
CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 257

INFORME DEL AUDITOR

Sres.

Emprendimientos Culturales y Deportivos Neuquinos S.E.

En mi carácter de Contador público independiente, informo sobre la auditoria que he realizado de los estados contables de Emprendimientos Culturales y Deportivos Neuquinos S.E. 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. Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre dichos estados contables basado en mi examen de auditoria con el alcance que menciono en el párrafo II.

I. ESTADOS CONTABLES AUDITADOS

a. Estado de Situación Patrimonial al 30 de Abril de 2013 y al 30 de Abril de 2012
b. Estado de Resultados por el ejercicio finalizado al 30 de Abril de 2013 y al 30 de Abril de 2.012.
c. Estado de Evolución del Patrimonio Neto por el ejercicio finalizado al 30 de Abril de 2.013 y al 30 de Abril de 2.012.
d. Estado de Flujos de Efectivo por ejercicio finalizado el 30 de Abril de 2.013 y 30 de Abril de 2.012.
e. Notas y anexos correspondientes.

II. ALCANCE DE LA AUDITORIA

Mi examen fue realizado de acuerdo con las normas de auditoria vigentes aprobadas por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Neuquén.

Las normas de auditoria requieren que el auditor planifique y desarrolle la auditoria para formarse una opinión acerca de la razonabilidad de la información significativa que contengan los estados contables considerados en su conjunto, preparados de acuerdo con normas contables profesionales. Una auditoría incluye examinar sobre bases selectivas los elementos de juicio que respaldan la información expuesta en los estados contables y no tiene por objeto detectar delitos o irregularidades intencionales. Una auditoría incluye asimismo evaluar las normas contables utilizadas y como parte de ellas la razonabilidad de las estimaciones de significación hechas por la Administración.

III ACLARACIONES PREVIAS:

A los efectos de la valuación y medición del patrimonio y resultados la sociedad aplico las normas contenidas en las Resoluciones Técnicas 16,17,18,19 y 21 aprobadas por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Neuquén.

IV. DICTAMEN

En mi opinión, los estados contables presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos la situación patrimonial, los resultados de sus operaciones, el flujo de su efectivo y las variaciones en su patrimonio neto de Emprendimientos Culturales y Deportivos Neuquinos S.E. al 30 de Abril de 2013 y al 30 de Abril de 2.012, de acuerdo con normas contables profesionales vigentes.

VI. INFORMACION ESPECIAL REQUERIDA POR DISPOSICIONES VIGENTES

Al 30 de Abril de 2013 y al 30 de Abril de 2012 , según consta en sus registros contables, la Sociedad registra de deuda con la Administración Nacional de Seguridad Social, $15.905,19.-y $7.515,01.- respectivamente, no exigibles a dichas fechas.

Neuquén, 07/09/2013

Alejandra E Herrera
Contador Público Nacional (U.N.C.)
Tomo VII Folio 187 CPCE Nqn

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

MARTIN VARELA
DIRECCION DE ADMINISTRACION
NEUQUEN EVENTOS

CONTADURIA GENERAL
FOJA N° 358
PROV. DEL NEUQUÉN

INFORME DEL SÍNDICO

Sres. Accionistas de
Emprendimientos Culturales y Deportivos Neuquinos S.E.

En mi carácter de síndico, he dado cumplimiento a lo dispuesto por el art. Nº 294 de la ley 19.550 de Sociedades Comerciales. En ejercicio de estas funciones, informo sobre el examen realizado de los documentos detallados en el apartado I siguiente. Los documentos citados constituyen información preparada y emitida por el Directorio de la sociedad en ejercicio de sus funciones exclusivas. Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre dichos documentos basados en mi examen con el alcance que menciono el párrafo II.

I. DOCUMENTOS EXAMINADOS:

a) Estado de Situación Patrimonial al 30 de abril de 2013, comparativo con el ejercicio anterior.
b) Estado de Resultados por el Ejercicio cerrado al 30 de abril de 2013, comparativo con el ejercicio anterior.
c) Estado de Evolución de Patrimonio Neto por el ejercicio finalizado al 30 de abril de 2013, comparativo con el ejercicio anterior.
d) Estado de flujos de efectivo al 30 de Abril de 2013, comparativo con ejercicio anterior.
e) Notas y anexos correspondientes.
f) Inventario y Memoria al 30 de abril de 2013.

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 mencionados en los ítems a) a e), me basé fundamentalmente en el trabajo realizado por el auditor externo, quien a efectuado dicho examen de acuerdo a las 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 ellos 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 desiciones societarias expuestas en actas y la adecuación de dichas desiciones a la ley y los estatutos. La calificación de la adecuación a la ley y a los estatutos de las desiciones 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 de la sindicatura, que no pudieran determinarse a partir del examen y de la información recibida por el sindico en el ejercicio de su función de fiscalización, o que hubieran sido ocultados o simulados de forma de evitar su detección por el sindico 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.

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL
MARTIN VARELA
DIRECCION DE ADMINISTRACION
NEUQUEN EVENTOS

Cr. MARCELO A. FIGUEROA
SINDICO
ECYDENSE
Contador Público Nacional
Tº XI Fº 054 C.P.C.E.NQN.
U.C.A.

CONTADURIA GENERAL
PROV. DEL NEUQUEN
FOLIA Nº 359

III. DICTAMEN

a) En mi opinión y basándome en la información que emitió el auditor externo de fecha 07/09/2013, los Estados Contables citados presentan razonablemente en todos sus aspectos significativos, la situación patrimonial de Emprendimientos Deportivos y Culturales Neuquinos S.E al 30 de abril de 2013, los resultados de sus operaciones, el flujo de su efectivo y las variaciones en su patrimonio neto por el ejercicio cerrado en esa fecha, de acuerdo con normas contables.

b) No tengo observaciones que formular en relación al inventario y la Memoria.

NEUQUEN 10/09/2013

Cr. MARCELO A. FIGUEROA
SINDICO
ECYDENSE
Contador Público Nacional
T° XI F° 054 C.P.C.E.NQN.

U.C.A.

LEY 671

CPCEN Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia del Neuquén

186768 Legalización Nº N-288793

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 FIGUEROA MARCELO ROQUE inscripto/a en la matrícula de Contadores Públicos bajo el Tº XIFº 054, quien se encuentra habilitado/a para el ejercicio de la profesión en jurisdicción de este Consejo. Neuquén, 31/03/2014

A los efectos de la presente legalización, no 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
Responsable Técnico
C.P.C.E. Neuquén

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

MARTIN VARELA
DIRECCION DE ADMINISTRACION
NEUQUEN EVENTOS

PROV. DEL NEUQUÉN CONTADURÍA GENERAL FOJA Nº 360

TOMO II

ENTE COMPENSADOR AGRÍCOLA

CONSOLIDADO GENERAL

EJERCICIO 2013

ENTE COMPENSADOR AGRICOLA

EJERCICIO Nº 14

Iniciado el 01/01/2013 y finalizado el 31/12/2013

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº
362
PROV. DEL NEUQUÉN

DETALLE DE INVENTARIO Y CARGOS 2005-2013

Año	Mes	Detalle	Valor de Adquisic	Alta x EXPTE	Bajas
2005	9	Equipo computación: Interceleron 2.26-Placa Madre ASROCK.P4UM8 SOCKET 478 - SERIAL ATA 1.5 GB. VIA PM 800- CHIPSER- FSB800/533 DDR400/333/266 256 MB MEMORIA DAR DE 400 - DISCO RIGIDO 20 GB LECTOR GB 52 X DISQUETERA 3 1/2 GABINETE ATX - TECLADO MOUSE Y PARLANTE	$ 890,00	3310-7178/05	
2006	2	Monitor 1511 lg Pantalla Plana 329 - FLATRON Ez T530S Nº Serie 510SPXV40042 Modelo T15LA-0	$ 329,00	3310-8642/06	
2006	7	IMPRESORA LASER 1020 y cable USB Mod. Q5911A Nº Serie BRBS65YG76	$ 419,30	3310-9252/06	
2006	9	IMPRESORA MULTIFUNCION (impresora,escáner,copiadora) HP 1610 All-in-one Mod. Q5584A Nº Serie BR67HDPO67	$ 496,00	3310-9887/06	
2007	9	1135 Micro Intel Core 2 Duo 2.0 E440 S775/109877 Mother Intel DG965SS S775 12987 Dimk 512 MB DDR2 667 MHZ/18797 Frive 3 1/2 Color Negra/23156 Letro/grabadora de DVD Samsumg 18X Negra/1334 Hard disk 250 GB Sataii Hitachi/1666 Gab. N 336 Ilusión 100-001/36084 Teclado Genius KB 19 PS2/3219 Mouse Genius NS110 PS2 Black/ Monitor 17" LG LCD L17538/Parlantes Edifier R-231 T Silver/ Estab. 1000 VA Atomlux 6 Salidas - Filtro L/ Ensamble y testeo	$ 3.185,00	3310-11407/07	
2008	12	Contador Manual para Muestras	$ 80,00	4305-86/08 Alc V	
2009	11	Mother SK+775 Intel DG31 -Prddr2 Glan Sata 2 PCI-E Micro Intel Pdual Core 2.66Hz SK+775E5300 Box . Memoria Ddr2 Gb- 800 Mhz Kingston - Gabinete Kit ATX 121 Shure Hd 500Gb Sala 2 (WD5000AAKS) 16 Mb cache. Placa PCI -E 512 Mb 8400 Gs xfx DVI/TV Grabadora de Dvd LG - Teclado Optico - Monitor LCD 18,5 " Samsung 9335 N Widescreen Estabilizador 1000 W Atomlux 6 salidas. Parlantes Genius SW 2.1 33S Soft Microsoft Windows XP Professional W/SP3 0 EM -Español	$ 4.095,00	4305-000568/09	
2010		* Servicios Profesionales Arquitecta Mirta Herrera p/proyecto Obra Edificio del ECA Quinta Uno $ 6.700 * Pago de gastos varios tasas e impuestos s/planos p/proyecto Obra Edificio del ECA Quinta Uno $ 41,94 * Contratación de Servicios Firma "Bogar Servicios Integrales" Alambrado del Predio Quinta Uno $ 50.799,43	$ 57.541,37	4310-0314/10 4310-0314/10 Alc I 4383-195/10	
2011	4	Impresora Laser Hp Modelo P 1102w Serial Nº BRBSC 2QLMC Mod CE657A	$ 495,00	4383-00210/11	
2011	4	Impresora Laser Hp Modelo P 1102w Serial Nº BRBSC 3OLMY Mod CE657A	$ 495,00		
2011	4	Disco Rigido 500 GB Externo USB P/N: HXMUO 500A/G2 Sec - HXMUO 500 A (B) E212J10B217489	$ 465,00		
2011	10	Teclado Shark Net Multimedia SN-KB 700	$ 150,00		
2012	11	Monitor Led 19" LG -	$ 1.350,00	4383-00437/12	
2012	11	Impresora Laser Hp Modelo P 1102w	$ 1.380,00		
2012	11	Int Core i3 2120 3,30 Mother Inter DH61 WW Ddr 3 4 gb 1333 Kingston Hdd 500 gb sata			
2012		gabinete Magnum Tech con kit Placa red inalambrica	$ 3.100,00		
2012	11	Sofware Windows 7 original	$ 1.650,00		
2013	5	Fotocopiadora equipo Panasonic KX -MB 3030	$ 7.600,00	4383-604 - II	
2013	5	Central telef. Nexo Facil 1x6/telef.Panasonic TS 500-Fax -Telef. Inalamb	$ 4.682,80	4383-604 - VII	
2013	5	Disco Rigido Seagate 1TB Sata 3 64 Mb - Barracuda	$ 684,21	4383-604 - XII	
2013	5	Monitor Led Samsung 20' LS20A300B	$ 1.457,56		
2013	5	Grabadora de dvd Samsung 22x sata back s/cable	$ 305,42		
2013	5	Gabinete Kelyx Modelo 725-10	$ 895,58		
2013	5	Memoria DDR3 4 gb 1333Mhz Pc3 10600 Kingston	$ 696,69		
2013	5	Lector Tarjetas 3 1/2 Noganet CR 325	$ 83,10		
2013	5	Estabilizador Atomlux H1000@VA 3 Salidas 220 c/f	$ 322,40		
2013	5	Hd 500 gb Sasta 3 (WD) 16 mb cache	$ 517,71		
2013	5	Micro AMD Athlon II X2 270 3400 Mhz	$ 971,77		
2013	5	2 - Mother SKT AM3GA-78LMT-S2 -Ddr3 Gigabyte Bu	$ 960,88		
2013	5	1 - Notebook Sony Vaio Sve 14114 Mx2 14' Intel I3 4gb	$ 6.002,27		
2013	5	2 - Teclado y Mouse Genius C100 Ps/2 Black (Kb06+N120)	$ 160,76		
2013	6	Wireless -N- Router E-1200-AR Linksys	$ 523,72	4383-604-XV	
2013	6	Acces Point Inalambrico N 300Mbps(TI-WA901ND)	$ 424,11		
2013	6	Placa de Red Life N PCI Express Inalambrico a 150mbps	$ 625,29		
2013	6	Soporte ICD/LED ext 23' a 37' Noganet NGT-L26	$ 384,78		
2013	6	Soporte de Techo para Proyectore Brigth Touch Tec	$ 241,16		
2013	7	Cable Splitter VGA	$ 69,95	4383-604- XVIII	
2013	7	Splitter DHMI 4 Puertos	$ 1.698,20		
2013	7	2 - Cable HDMI 5mts	$ 528,78		

Bdia. M. Legaizamón
Directora de Administración
ENTE COMPENSADOR AGRICOLA

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 365

Ing. JOSE S. ANDINO
Presidente
ENTE COMPENSADOR AGRICOLA

2013	7	Memoria DDR3 8GB-Kingoston	$ 926,41	4383-604- XVIII	
2013	7	Mother Gigabyte GA-78LMT	$ 850,91		
2013	7	Lector Tarjetas CR325	$ 50,76		
2013	7	Disco Ri 2TB sata3	$ 1.125,90		
2013	7	Micro AMD FX410 8M	$ 1.121,43		
2013	7	Gabinete Mod 313-06	$ 720,02		
2013	7	Grabadora DVD Sata	$ 186,50		
2013	10	Monitor 18,5" - Cable HDMI 10 mts.	$ 1.785,00	4383- 627	
2013	10	Escalera 4 cuerpos aluminio 4,60 mts	$ 1.913,45	4383-604 -XXII	
2013	11	Pala Cabo Largo-Barre Hojas-Rastrillo y Manguera	$ 419,00	4383-0435 - IV	
2013	11	Serrucho p/podar	$ 68,50		
2013	11	Serrucho carpintero	$ 82,00		
2013	11	Buscapolo-Destornillado Paleta-Phiplis	$ 119,39		
2013	12	Cortadora Cesped-Bordeadora	$ 4.920,81	4383-604- XXVI	
2013	5	2 - Aire acondicionado de 5500 F/s	$ 17.600,00	4383-604-IV	
2013	5	2 - Aire acondicionado de 3100 F/s	$ 9.946,00		
2013	5	Instalacion y mano de obra	$ 5.554,00		
2013	5	7 Estanterias metalicas 90x42x200	$ 4.753,00	4383-604- IX	
2013	5	2 Placas Recordatorias 30x30/ 1 Placa 20x15	$ 2.710,00	4383-604- XIII	
2013	5	2 Parrillas y Accesorios - Biombo movil	$ 1.750,00	4383-604- XIV	
2013	7	2 Matafuegos x 5 kgs	$ 992,00	4383-604- XIX	
2013	5	18 Cortinas Roller Black out blanco	$ 16.584,60	4383-604-III	
2013	5	Aceite/Vinagre Cer. C/ Atril Color	$ 70,02	4383-604-VI	
2013	5	2 -Azucarera/Quesera Porcelana Walplo	$ 60,55		
2013	5	3 - Balde Hielo 12.5 cm Acero Cuisine	$ 95,85		
2013	5	2 - Bandeja p/Mozo Acero 45 cm NRF	$ 132,45		
2013	5	3 - Brasero Rect. Enlozado Fat	$ 368,14		
2013	5	15- Copa Champagne Winsor San Ignacio	$ 229,20		
2013	5	1- Cuchara de Madera 45 cm Jovi	$ 17,12		
2013	5	1- Cucharon Acero Pulido Tk	$ 34,94		
2013	5	6- Ensaladera Acero N23 Jovifel	$ 101,71		
2013	5	1 - Espumadera Acero Pulida Tk	$ 34,94		
2013	5	1 - Jarra Acero Agua 1 1/2 Lts Tk	$ 122,90		
2013	5	1 - Jarra Acrilico 2 Lts C/ Portahielo Mik	$ 269,50		
2013	5	20 - Jarrito Tsujio Med Bco	$ 488,00		
2013	5	1 - Jarro Acero N14 Arprac	$ 140,44		
2013	5	1 - Olla Gastr. N26 Al Jf	$ 165,34		
2013	5	1- Olla Gastr. N28 Al Jf	$ 192,84		
2013	5	1 - Paellera c/2 Asas N 50 Fat	$ 159,19		
2013	5	3 - Panera Mimbre Red. 22 cm a/Ceramica K&K	$ 99,79		
2013	5	1- Pava Acero Arprac N15 M/Bak	$ 137,86		
2013	5	3- Pinza Hielo Acero Guadix Blister	$ 29,78		
2013	5	20 - Plato Hondo Cer. Verde Tacto	$ 454,40		
2013	5	20 - Plato Madera 24 cm Sebille	$ 447,68		
2013	5	20 - Plato Playo Cer. Franja Verde Tacto	$ 454,40		
2013	5	20 - Plato Tsuji Café Bco	$ 227,36		
2013	5	3 - Porta Rollo Madera tetera dulce	$ 185,16		
2013	5	2 - Sacacorcho Tipo Mozo Chef	$ 49,59		
2013	5	4 - Salero Parrillero Acero Acermel	$ 360,16		
2013	5	1 - Sarten Chapa N 36 Fat	$ 100,74		
2013	5	2 - Cuchara Tram. Mesa x 12 Dinamic 383/000	$ 190,21		
2013	5	2 - Cuchillo Tram. Asado c/ Mad x 12 Dinamic	$ 190,21		
2013	5	2 - Tenedor Tram. Mesa c/ Mad x 12 Dinamic	$ 190,21		
2013	5	Puesto de trabajo de 215-1,60 cm	$ 3.391,00	4383-604-VIII	
2013	5	Puesto de trabajo de 215-1,60 cm	$ 3.391,00		
2013	5	Biblioteca Baja 315*72*44cm	$ 4.780,00		
2013	5	Biblioteca Baja 315*72*44cm	$ 4.780,00		
2013	5	Biblioteca Baja 315*72*44cm	$ 4.780,00		
2013	5	Puesto De trabajo 2,30 cm + Ext y Cajonera Rodante	$ 9.932,00		
2013	5	Biblioteca Baja 180*72*44cm - Con puerta en extremos	$ 4.301,00		
2013	5	Sillon Giratorio c/apoyabrazos respaldo alto	$ 3.232,00		
2013	5	Sillon Giratorio c/apoyabrazos respaldo bajo	$ 3.109,00		
2013	5	Sillon Giratorio c/apoyabrazos respaldo bajo	$ 3.109,00		
2013	5	3 - Sillas Giratorias c/apoyabrazos	$ 5.403,00		
2013	5	15- Sillas Fijas 4 patas con aproyabrazos	$ 14.400,00		
2013	5	Proyector Epson Presentel	$ 6.699,00	4383-604-X	
2013	5	TV. LED 42 Panasonic TCL	$ 7.599,00		

Beba M. Leguizamón
Directora de Administración
ENTE COMPENSADOR AGRICOLA

CONTADURÍA GENERAL PROV. DEL NEUQUÉN FOJA Nº 304

Ing. JOSE S. ANDINO
Presidente
ENTE COMPENSADOR AGRICOL

2013	5	Freezer Gafa Eternity L290	$	2.909,00	4383-604-X	
2013	5	Hel Philco Rp Bluk 310 L	$	3.369,00		
2013	5	Retapizado 6 sillones	$	2.000,00	4383-604-XI	
2013	6	Mesa rectangular Medidas 2,6x1,10x075cm-berowood	$	8.862,48	4383-604-XVI	
2013	7	3 vidrios grises 6 mm 1,2 x 2,6	$	4.980,00	4383-604- XX	
2013	10	1 - Combo Cabezal + Bafles	$	2.400,00	4383-604- XXI	
2013	10	1 - Base Con 2 Mic UHF261	$	1.720,00		
2013	10	1 - Cable Hdmi -Hdmi 2m 1080	$	107,00		
2013	10	1 - Cernidor Acero GGIO	$	88,20	4383-604- XXVI	
2013	10	1 - Colador Acero 26 cm c/ Mango Poka	$	65,35		
2013	10	1 - Cuchara Acero Guisera Acermel	$	47,39		
2013	10	20 - Cucharita Lypsa Te Acero	$	74,60		
2013	10	1 - Cuchillo Cocina Boker 8 Acero Gou	$	257,81		
2013	10	2 - Pizzera Enlozada Pompeya 35 cm Fat	$	165,82		
2013	10	5 - Repasador Toalla 60 x 50 cm Deco	$	100,80		
2013	10	20 - Vaso Jamaica 350 Ml Rig.	$	181,40		
2013	10	Botiquin 604-2013 - XXIV	$	562,00	4383-604-XXIV	
2013	11	1 mochila Targus p/netbook	$	599,00	4383-435 - IV	

Belja M. Leguizamón
Directora de Administración
ENTE COMPENSADOR AGRICOLA

Ing. JOSE S. ANDINO
Presidente
ENTE COMPENSADOR AGRICOLA

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 365
PROV. DEL NEUQUÉN

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL AL 31/12/2013

EJERCICIO Nº 14 : 1º DE ENERO DE 2013 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

ACTIVO	$ 32.912.958,14
ACTIVO CORRIENTE	**$ 31.561.305,44**
DISPONIBILIDADES	**$ 883.453,60**
BANCOS (Nota 1)	$ 883.453,60
INVERSIONES	**$ 5.849.642,07**
B.P.N. Plazo Fijo (Nota 2)	$ 5.849.642,07
CREDITOS	**$ 24.828.209,77**
Creditos Aportes Productores (Nota 3)	$ 3.543.925,59
Aportes Productores Temp 2004/2005 (Nota 3.1)	$ 8.385,53
Aportes Productores Temp 2005/2006 (Nota 3.2)	$ 11.589,32
Aportes Productores Temp 2006/2007 (Nota 3.3)	$ 20.108,56
Aportes Productores Temp 2007/2008 (Nota 3.4)	$ 15.080,00
Aportes Productores Temp 2011/2012 (Nota 3.5)	$ 11.699,28
Aportes Productores Temp 2012/2013 (Nota 3.6)	$ 167.707,46
Aportes Productores Temp 2012/2013 (Nota 3.7)	$ 3.279.769,02
Aportes Productores Viñas (Nota 3.8)	$ 29.586,42
Creditos Aportes Provincia	$ 21.284.284,18
Temporada 2014/2013 (Anexo III)	$ 782.635,24
Temporada 2013/2012 (Anexo III)	$ 3.669.824,94
Temporada 2012/2011 (Anexo III)	$ 3.467.289,07
Temporada 2011/2010 (Anexo III)	$ 3.208.317,83
Temporada 2009/2010 (Anexo III)	$ 2.443.108,11
Temporada 2008/2009 (Anexo III)	$ 2.400.652,51
Temporada 2007/2008 (Anexo III)	$ 2.133.703,77
Temporada 2006/2007 (Anexo III)	$ 1.792.192,66
Temporada 2005/2006 (Anexo III)	$ 1.325.231,75
Temporada 2004/2005 (Anexo III)	$ 27.762,01
Temporada 2003/2004 (Anexo III)	$ 733,33
Temporada 2002/2003 (Anexo III)	$ 640,00
Temporada 2001/2002 (Anexo III)	$ 27.372,96
Aportes Pcia Viñas Temp 2006/2007(Nota 3.9)	$ 4.820,00
ACTIVO NO CORRIENTE	**$ 1.351.652,70**
BIENES DE USO	**$ 1.351.652,70**
Ver Anexo I	$ 1.351.652,70
PASIVO	$ 1.200.097,16
PASIVO CORRIENTE	**$ 437.426,16**
OTROS PASIVOS (Nota 4)	
Cuota Anticipada Productores (4.1)	$ 377,66
N/C Temporadas Anteriores (4.2)	$ 1.649,50
Fondos Funbapa (4.3)	$ 435.399,00
PASIVO NO CORRIENTE	**$ 762.671,00**
DEUDAS	
PRESTAMO IADEP ART. 14 LEY Nº 2415 (Nota 5)	$ 762.000,00
Aporte Cdto Nacion Diferencia periodo 2008	$ 671,00
PATRIMONIO INSTITUCIONAL	$ 31.712.860,98
RESULTADOS ACUMULADOS	$ 28.302.490,42
A.R.E.A.(Nota 8)	$ 41.594,61
RESULTADO DEL EJERCICIO	$ 3.368.775,95

Belia M. Leguizamón
Directora de Administración
ENTE COMPENSADOR AGRICOLA

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 366
PROV. DEL NEUQUÉN

Ing. JOSE S. ANDINO
Presidente
ENTE COMPENSADOR AGRICOLA

ENTE COMPENSADOR AGRICOLA

ESTADO DE RESULTADOS

EJERCICIO Nº 14 : 1° DE ENERO DE 2013 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

INGRESOS	**8.672.655,26**
Por Aportes Productores	**$ 4.062.399,46**
Aportes Productores Temp.2013-2014	$ 4.062.399,46
Por Aportes Provincia Neuquén	**$ 3.887.219,49**
Aportes Provincia Temporada 2010-2011	$ 924,27
Aportes Provincia Temporada 2011-2012	$ 14.223,52
Aportes Provincia Temporada 2012-2013	$ 3.089.436,46
Aportes Provincia Temporada 2013-2014	$ 782.635,24
Otros Ingresos	**$ 723.036,31**
Multas	$ 0,00
Intereses Compensatorios	$ 44.421,81
Intereses Punitorios	$ 18.769,38
Cuenta Redondeo	$ 0,09
Intereses Ganados por Plazo Fijo	$ 659.845,03
EGRESOS	**-$ 5.303.879,31**
Por Siniestros abonados a Productores	**-$ 5.180.547,30**
Otros	**-$ 123.332,01**
Amortizaciones	-$ 28.245,07
Egresos por Servicios	-$ 64.360,33
Egresos por Bienes	-$ 30.726,61
Resultado del Ejercicio	**$ 3.368.775,95**

Belia M. Leguizamón
Directora de Administración
ENTE COMPENSADOR AGRICOLA

Ing. JOSE S. ANDINO
Presidente
ENTE COMPENSADOR AGRICOLA

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 367
PROV. DEL NEUQUÉN

ENTE COMPENSADOR AGRICOLA

ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE FONDO

EJERCICIO Nº 14 : 1° DE ENERO DE 2013 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

Saldo al Inicio	**8.559.886,79**
Ingresos por cobros productores s/convenios	
Temporada 2014/2013	782.635,24
Temporada 2013/2012	3.089.739,88
Temporada 2012/2011	14.223,52
Temporada 2010/2011	924,27
	3.887.522,91
Otros Ingresos	
Fondos de terceros Funbapa	435.399,00
Multas	0,00
Is Compensatorios	44.421,81
Ingresos por notas de creditos	7.123,08
Is Punitorios	18.769,38
Cuenta Redondeo	0,09
Intereses ganados plazo fijo	659.845,03
	1.165.558,39
Egresos	
Pagos resarcidos	5.180.547,30
Pago prestamo I.A.D.E.P.	292.000,00
Pagos honorarios	24.320,00
Pagos servicios tecnico	39.270,00
Pagos por compra bienes de uso	1.305.376,46
Devolucion Retencion Productores	6.861,72
Pagos por funcionamiento	31.496,94
	6.879.872,42
Saldo al Cierre	**6.733.095,67**

Belia M. Leguizamón
Directora de Administración
ENTE COMPENSADOR AGRICOLA

Ing. JOSE S. ANDINO
Presidente
ENTE COMPENSADOR AGRICOLA

CONTADURÍA GENERAL
PROV. DEL NEUQUEN
FOJA Nº 368

ENTE COMPENSADOR AGRICOLA

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES DEL EJERCICIO FINALIZADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

ACTIVO

NOTA 1: BANCOS

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

Banco Provincia Neuquén – Cuenta Cte. N° 152 - Pesos	$ 883.453,60
	$ 883.453,60

NOTA 2: INVERSIONES

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

Banco Provincia Neuquén – Plazo Fijo: N° 81213 Vto. 21/04/2014 Plazo 181 días T.N.A. 9.0000	**$ 5.849.642,07**

NOTA 3: CREDITOS APORTES PRODUCTORES

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

Amado Oscar – Expte 4920/04	$ 3.777,33
Bassi y Cia – Expte 4965/04	$ 6.266,87
Cervera Marta – Expte 5031/04	$ 541,40
Di Carli – Expte 5058/04	$ 523,89
Merhej Julio – Expte 4786/04	$ 2.656,73
Tamborini Norberto y Otro – Expte 4962/04	$ 816,57
Quijano Rubén – Expte 4975/04	$ 1.584,31
Welgos Rosa – Expte 5017/04	$ 45,25
Zanellato Luis – Expte 5127/04	$ 3.579,39
Intereses a Devengar (R.A.)	$ (11.406,21)

Belia M. Leguizamón
Directora de Administración
ENTE COMPENSADOR AGRICOLA

Ing. JOSE S. ANDINO
Presidente
ENTE COMPENSADOR AGRICOLA

PROV. DEL NEUQUÉN CONTADURÍA GENERAL FOJA N° 369

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES DEL EJERCICIO FINALIZADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

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

Della Gaspera Juan Expte 3310-7904/05	$ 3.630,80
Mallin Largo Expte 3310-8064/05	$ 11.206,59
Muñoz Gustavo Expte 3310-8566/06	$ 661,35
Zoppi Hnos. SACEI	$ 9.982,93
Intereses a Devengar (R.A.)	$(13.892,35)

3.3 Corresponde a Convenios Temporada 2006/2007, pendientes al cierre del ejercicio, han sido devengados los intereses de acuerdo al convenio. Según el siguiente detalle:

Garrido Luis A Expte 3310-10302/06	$ 1.954,77
Guevara Ida Expte 3310-10219/06	$ 697,57
Peblan S.A. Expte 3310-10591/07	$ 20.521,46
Retamal Fernández José Expte 3310-10441/07	$ 2.566,87
Cubito Rosa Ester Expte 3310-10587/07	$ 778,68
Intereses a Devengar	$(6.410,79)

3.4 Corresponde a Convenios Temporada 2007/2008, pendientes al cierre del ejercicio. Según el siguiente detalle:

Rosas Luis Expte 4300-034/08	$ 14.270,00
Schmidt Luis Alberto Expte 4300-192/08	$ 810,00
	$ **15.080,00**

3.5 Corresponde a Convenios Temporada 2011/2012, pendientes al cierre del ejercicio. Según el siguiente detalle:

Correa Guillermo Expte 4383-243/11	$ 954,09
Correa Skiba Diana Expte 4383-396/11	$ 1.338,75
Ortuño López Alonso Expte 4383-403/11	$ 1.530,00
Vannicola Emilio Expte 4383-293/11	$ 7.876,44
	$11.699,28

Bcia. M. Leguizamón
Directora de Administración
ENTE COMPENSADOR AGRICOLA

Ing. JOSE S. ANDINO
Presidente
ENTE COMPENSADOR AGRICOLA

CONTADURIA GENERAL DEL NEUQUÉN FOJA N° 370

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES DEL EJERCICIO FINALIZADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

3.6 Corresponde a Convenios Temporada 2012/2013, pendientes al cierre del ejercicio. Según el siguiente detalle:

Devenir S.A. Expte 446/2012	$ 44.564,80
Koening Federico Expte 488/2012	$ 7.337,40
Portesi Walter Expte 473-2012	$ 14.578,80
San José S.A. Expte 593-2012	$ 101.226,46
	$ 167.707,46

3.7 Corresponde a Convenios Temporada 2013/2014, los importes que conforman dicha suma corresponden a créditos de convenio de la próxima temporada. Según el siguiente detalle:

Aportes productores Temporada 2013/2014 (Detalle en Anexo II) **$ 3.392.599,26**

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

3.8.1 Maria y Adelina Exp 5115/04	$ 29.586,42
	$ 29.586,42

3.9 Créditos Temporada Viñas 2006/2007: $ 4.820,00

Aporte Pcia Cubito Rosa Ester $ 240,00
Aporte Pcia López Federico $ 4.580,00

Pasivo Corriente

Otros Pasivos (Nota 4)

NOTA 4.1 Cuota anticipada productores

Se compone de las siguientes cuentas: Oyarzun Elbia Expte. 10240/06 $ 377,66

NOTA 4.2 Nota de Créditos Productores Temporadas Anteriores

Se compone de las siguientes cuentas:

Los Juanes. Expte. 2386-6255/02	$ 1.383,34
Galati Rando José Expte. 330/2011	$ 261,36
	$ 1.644,70

Belia M. Legúizamón
Directora de Administración
ENTE COMPENSADOR AGRICOLA

Ing. JOSE S. ANDINO
Presidente
ENTE COMPENSADOR AGRICOLA

CONTADURIA GENERAL PROV. DEL NEUQUÉN FOJA Nº 371

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES DEL EJERCICIO FINALIZADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

NOTA 4.3 Nota de Fondos Funbapa: Corresponde por depósitos efectuados en cuenta bancaria, fondos correspondientes FUNBAPA

Pasivo No Corriente

NOTA 5. PRESTAMO IADEP ART. 14 LEY N° 2415/02

Corresponde a una parte del préstamo realizado por el IADEP en concepto de garantía por $ 1.070.000,00 el cual se había comprometido a realizar de acuerdo al Art. 14 de la Ley N° 2415/02.

Corresponden a aportes realizados durantes ejercicios anteriores.	$	7.000,00
Corresponde al aporte realizado Ejercicio 2.004	$	200.000,00
Corresponde al aporte realizado Ejercicio 2.005 .	$	555.000,00
	$	**762.000,00**

PATRIMONIO INSTITUCIONAL

RESULTADO ACUMULADO	$	28.302.409,42
A.R.E.A. (Nota 8)	$	41.594,61
RESULTADO DEL EJERCICIO (Nota 7)	$	3.255.945,69
	$	**28.302.490,42**

NOTA 7: Por cambios de criterios, en la registracion, figuran en Ingresos Aportes Provincia, importes que efectivamente el Ente Compensador Agrícola a la fecha no ha percibido, ver punto **ANEXO III** - Créditos Provincia.

NOTA 8:

Ajuste convenio 2012-213 San José S.A.	$ 34.904,78
Ajuste Convenio 2012-2013 Figar	$ 4.805,00
Ajuste Tropeano Expte 4300182-08	$ (32,17)
Ajuste Obra en curso	$ 1.850,00
Ajuste Convenio 2012-2013 Dos Arroyos	$ 364,00

Belia M. Lequizamón
Directora de Administración
ENTE COMPENSADOR AGRICOLA

Ing. JOSE S. ANDINO
Presidente
ENTE COMPENSADOR AGRICOLA

CONTADURIA GENERAL DEL NEUQUEN FOJA Nº 372

ENTE COMPENSADOR AGRICOLA

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES DEL EJERCICIO FINALIZADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

Pasivos Contingentes

Corresponde a acciones legales contra el Ente Compensador Agrícola y que al cierre del ejercicio 2012 no ha sido resuelto. Las causas son:

- Expte. T.S.J. Nº 3471/11 "LA DELICIOSA S.A. C/PROVINCIA DEL NEUQUEN Y OTROS S/ACCIONES PROCESAL ADMINISTRATIVA" Monto de la demanda $ 411.480 (Pesos cuatrocientos once mil cuatrocientos ochenta).

- Expte. T.S.J. Nº 3494/11 "BARTUSCH RODOLFO ERNESTO C/PROVINCIA DEL NEUQUEN Y OTROS S/ACCIONES PROCESAL ADMINISTRATIVA "
  Monto de la demanda $ 62.649,96 (Pesos sesenta y dos mil seiscientos cuarenta y nueve con noventa y seis centavos).

Beba M. Leguizamón
Directora de Administración
ENTE COMPENSADOR AGRICOLA

Ing. JOSE S. ANDINO
Presidente
ENTE COMPENSADOR AGRICOLA

CONTADURIA GENERAL PROV. DEL NEUQUÉN FOJA Nº 373

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº
374
PROV. DEL NEUQUÉN

ENTE COMPENSADOR AGRICOLA

CUADRO DE BIENES DE USO

ANEXO I

EJERCICIO Nº 13: 1° DE ENERO DE 2012 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

Detalle	Saldo Inicial	Altas	Bajas	Saldo al Cierre	Amortizaciones				Saldo al Cierre
					Saldo Inicio	Bajas	Del Ejercicio	Saldo al cierre	
Equipos de Computación	18.499,30	36.604,07		55.103,37	12.812,64		10.184,14	22.996,78	32.106,59
Herramientas	80,00	7.523,15		7.603,15	80,00		752,32	832,32	6.770,83
Obras en Curso	67.288,07	1.308.299,75	218.590,06	1.156.997,76	0,00		0,00	0,00	1.156.997,76
Muebles y Utiles		129.781,13		129.781,13			12.978,11	12.978,11	116.803,02
Instalaciones		43.305,00		43.305,00			4.330,50	4.330,50	38.974,50
	85.867,37	1.525.513,10	218.590,06	1.392.790,41	12.892,64	0,00	28.245,07	41.137,71	1.351.652,70

Bcha M. Legupamón
Directora de Administración
ENTE COMPENSADOR AGRICOLA

Ing. JOSE S. ANDINO
Presidente
ENTE COMPENSADOR AGRICOLA

	3.279.769,02
Albizu Ricardo	15.334,00
Almohalla Fernando	72.141,20
Almohalla Jose Fernando	15.606,00
Altamirano Susana	5.494,40
Alvarez Angel Julian	3.548,80
Anacleto Maria Ines	18.496,00
Aragon Eduardo	4.507,66
Assad Carlos	23.392,00
Albizu Ramirez Maria Cecilia	15.368,00
Araujo Arturo Alcides	595,00
Acosta Sebastian	8.160,00
Bartusch Pedro Pablo	43.452,00
Bartusch Ernesto Emilio	69.589,48
Bastusch Rodolfo Ernesto	100.472,00
Bartusch y Zubak S.R.L.	33.986,40
Basso Elsa	6.460,00
BBC S.A.	54.604,00
Belich Monica	12.784,00
Bertoldi Ruben/Fabian	6.800,00
Bothin Diego	6.500,00
Broilo Rosa Irene	3.675,20
Buwaco S.R.L.	108.112,00
Cabbane Claudio	10.064,00
Calalesina Hector	15.192,00
Capellan Diego	5.487,60
Carizza Angel E.	32.232,00
Casa Gotlip SAC	39.168,00
Chacras de la Patagonia S.R.L.	34.893,20
Costa Bonita S.A.	29.920,00
Costa Brava S.A.	13.600,00
Cardenas Juana Rosa	11.070,40
Castro Juan Carlos	3.400,00
D'amato Juan	28.356,00
Dalla Villa Alberto Raul	13.028,40
De Matos Almeida	9.384,00
Della GAspera Aldo	26.860,00
Di Capua Luis	27.181,60
Di Capua Mabel Scolla Gustavo	13.124,00
Dietrich Hugo	2.720,00
Don Moglio S.A.	30.099,52
Dos Rios S.A.	56.525,00
Dos Arroyos - Pemp Veronica	3.617,20
Daltint S.R.L.	21.040,00
Echavarri Liliana	4.846,00
Fuentealba Mario y Luis	8.984,00
Frutos Rojos	45.077,20
Ferraro Benedicta	7.942,00
Figar Melita/Figar Diego	4.420,00
Flade Elsa	8.571,40
Fuentealba Luis Alberto	3.104,40
Galati Juan	1.635,00
Gasparrri Claudio M	5.196,00
Gasparri Franco	32.961,00
Ghio Claudio	5.508,00
Gimenez Alicia	2.020,00
Gonzalez Aldo D	27.723,60
Gonzalez Gonzalez Jaime	10.880,00
Humar Mario	10.336,00

Belia N. Leguizamón
Directora de Administración
ENTE COMPENSADOR AGRICOLA

Ing. JOSE S. ANDINO
Presidente
ENTE COMPENSADOR AGRICOLA

CONTADURIA GENERAL
PROV. DEL NEUQUEN
FOJA Nº 375

Iacono Carlos	7.752,00
Ibañez Juan Jose	52.326,00
Iriarte Leonardo	33.456,00
Itahue S.R.L.	24.117,76
Jacobo Francisco	5.605,20
Koening Guillermo	48.073,45
Kessen S.R.L.	28.342,40
La Deliciosa S.A.	25.206,00
Lobrecich Antonio	17.238,00
Lombardo Mario	8.996,40
Lonac Mario	4.933,60
Loro Angel	13.036,00
Los Cedros .S.R.L.	2.210,00
Maiolo Nicolas	54.106,10
Mario Cervi e Hijos S.A.	135.287,90
Marti Reta ERnesto	63.682,00
Marti Reta Nicolas	39.032,00
Martinez Maria Cristina	5.848,00
Massolo Mario Alberto	64.851,60
Mellado Garcia J/Ramos M. del Pilar	12.920,00
Metzger Ernesto	4.474,40
Mikeska Josefa	27.676,00
Monachesi Alejandro	19.000,80
Monteiro Carlos Alberto	268,00
Mora Miguel Angel	2.784,00
Molina Noelia	29.722,80
Osre Carlos	25.942,00
Pacher Ferrucio	32.300,00
Picada 10 S.A.	110.993,00
Podlesch Sergio Oscar	48.220,00
Polaino Garcia Francisco	16.188,64
Pezzi Liliana	5.331,20
Ramirez Norma	9.207,20
Rectificaciones Comahue	21.086,80
Riccioti Remo	43.569,75
Romano Angel	17.909,35
Romano Gabriela	40.103,60
Rozza Honorio	15.640,00
Rozza Livio	8.880,80
Sabatini Ricardo Hugo	5.807,20
Sahores S.A.	22.799,60
Sayihue S.R.L.	6.773,76
Scollo Francisco	14.790,00
Scollo Jose	12.444,00
Scrigner Bruna	10.002,80
Semenov Constantino	6.800,00
Siliquini Alberto Francisco	11.526,00
Simonella Alberto	43.105,20
Simonella Beatriz	39.622,80
Sommadossi Alfredo	3.660,00
Stangaferro Sergio	10.784,80
Suc Mario Gonzalez	12.308,00
Suc Scollo Salvador	28.594,00
Suc Vannicola Raul Antonio	43.010,00
Suc. Iriarte Raul	13.464,00
Testaseca Adolfo	30.124,00
Trasarti Federico P	28.220,00
Serhen S.R.L.	76.398,00
Ulunque German	4.948,00
Romano Maria Rosa	65.640,40
Varano Antonio	23.786,40
Verdun Olga	21.127,60

Belia M. Leguizamón
Directora de Administración
ENTE COMPENSADOR AGRICOLA

Ing. JOSE S. ANDINO
Presidente
ENTE COMPENSADOR AGRICOLA

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 376
PROV. DEL NEUQUÉN

Marti Reta Silvina	23.800,00
Werro Ruben Ernesto	2.026,20
Zivkovic Antonio	4.964,00
Zuchini Milton	9.860,00
Monteiro Monica B	2.164,00
Polenta Mirta Beatriz	2.720,00
Siliquini Francisco	23.732,00
DI NOY S.R.L.	17.816,00
Paniccia Heraldo y Ricardo	23.800,00
Pontoreiro Gabriel y Norberto	12.182,85
Sanchez Gladys y Dario S.H.	7.140,00
Suc Rozza Maria Teresa	19.584,00
Suc Livio Rozza	17.272,00
Teixe Pablo y Teixe Mariela	19.320,00
Vallejo Jorge	20.400,00
Sommadossi Liliana	10.200,00
Marti Reta Ernesto Juan	37.403,40
Romano Graciela	4.420,00
Martinez Casanova Jorge	17.280,00
ROZZA ROSA NELIDA	2.040,00
SANCHEZ DARIO	20.128,00
SUC JUAN WELGOS	8.228,00
SUC RAMOS MARIA ARACELA	10.091,20
Sommadossi Gustavo	3.780,00
Centurion Laura Viviana	25.976,00
Meza Mery	1.768,00
Millet Alejandrina	12.558,00
Pontoriero Gabriel	18.360,00
Sanchez Gladys	3.454,40

Beda M. Leguizamón
Directora de Administración
ENTE COMPENSADOR AGRICOLA

Ing. JOSE S. ANDINO
Presidente
ENTE COMPENSADOR AGRICOLA

CONTADURÍA GENERAL
FOJA N° 377
PROV. DEL NEUQUÉN

Creditos Provincia Segun Temporada

Cta Cdto Pcia x Productor	2001/2002	2002/2003	2003/2004	2004/2005	2005/2006	2006/2007	2007/2008
Agropecuaria Abadon					1.329,38	12.886,50	
Aiven S.A.						2.760,00	3.234,00
Alberti Roberto Julio						1.299,50	2.716,00
Albizu Ricardo					2.052,75	7.521,00	13.594,00
Alesandrini Hector					1.679,00	6.716,00	8.400,00
Allende Norberto						968,30	12.090,90
Almohalla Fernando						13.243,30	9.959,50
Almohalla Jose Fernando							
Altamirano Susana						2.392,00	
Alvarez Angel J.						5.319,50	5.586,00
Anacleto Maria						699,20	2.660,00
Arias Lunas Josefina						1.288,00	
Aragon Eduardo							6.398,00
Anton Francisco				6.953,34			
Arroyo Alfredo					4.131,33		
Asaad Carlos					1.437,50	7.567,00	8.097,60
Albizu Maria Cecilia							7.000,00
Arevalo Bustamante				3.080,00			
Araujo Arturo							
Acosta Sebastian							
Banacloy Maria						4.370,00	5.320,00
Bartusch Pedro Pablo					8.288,62	11.352,80	19.177,20
Bartusch Ernesto E						2.968,00	52.484,00
Bartusch Rodolfo E						21.440,60	21.165,60
Bartusch y Zubak							16.016,00
Barreiros Manuela	800,00						
Balter Goup S.A.							
Basso Elsa						3.105,00	3.360,00
BBC S.A.						14.248,50	20.490,40
Belich Monica						11.123,95	10.467,05
Bertoldi Ruben						3.139,90	1.960,10
Bertoldi - Pamich					10.534,00		
Biopatagonia s.r.l.							17.640,00
Boschi						45.885,00	55.860,00
Bothin Diego Enri						1.942,53	2.084,40
Broilo Rosa						4.883,87	6.916,00
Bodanza Salvador					603,75		
Buchiniz Guerino						138,00	1.752,80
Buwaco S.R.L.						8.412,50	9.788,80
Barragan Fernando Javier							
Calalesina Francisca							
Cabbane Claudio						3.151,00	4.014,50
Calalesina Hector						8.090,00	5.934,00
Calalesina Teresa					1.265,00	1.426,00	
Candia Juan						23.793,49	27.890,80
Capellan Diego						149,50	3.743,60
Carizza Angel E					3.611,00	13.748,00	16.676,00
Carrasquera-Iriarte						9.211,80	
Casa Ferracioli						1.104,20	57.374,20
Casa Gotlip						15.014,84	9.803,96
Casa Grande Claudio							
Cava Gustavo						24.748,00	
Castro Marenco						3.795,00	4.620,00
Castro Juan Carlos							
Surcos Plottier							
Cervera Alejandro						28.704,00	33.142,15
Cervera Serer Jose							
Codon Roberto E						1.035,00	
Consolo Maria A						6.233,00	7.340,37
Cordoba Alejandro						1.725,00	
Correa Guillermo						5.060,00	6.151,60
Correa Skiba Diana						690,00	840,00
Cortona Marcelo							8.736,00
Costa Bonita						10.580,00	12.574,30
Costa Brava					14.145,00		
Cressatti Elizabeth						1.464,00	928,00
Crljenko Carlos							
Cardenas Juana R							1.988,00
Chacras de la Patagonia						24.812,00	29.551,86
Chidiak Cecilia					1.184,50		
Constazi Edgardo							
D'amato Juan Carmelo				9.520,00			
Dalla Villa Alberto						19.737,27	27.982,92
De Matos Almeida						598,50	3.878,00
Della Gaspera Aldo						1.253,50	14.975,30
Aiello Filomena-De						3.197,00	3.892,00
Della Gaspera F y C						2.616,38	15.528,80
Della Gaspera Mario						2.165,91	
Dealbera Ricardo						2.933,00	

Beba M. Leguizamón
Directora de Administración
ENTE COMPENSADOR AGRICOLA

Ing. JOSE S. ANDINO
Presidente
ENTE COMPENSADOR AGRICOLA

CONTADURIA GENERAL
FOJA Nº
378
NEUQUEN

Creditos Provincia Segun Temporada

Cta Cdto Pcia x Productor	2001/2002	2002/2003	2003/2004	2004/2005	2005/2006	2006/2007	2007/2008
Di Capua Luis						10.844,90	11.236,00
Di Capua Mabel L						5.612,00	6.994,40
Di Capua Mabel-Sc						4.409,08	5.936,00
Diego Garcia e H						6.396,13	
Dietrich Hugo						184,00	1.523,20
Don Juan S.R.L.						5.106,00	5.656,00
Don Moliglio S.A.						9.510,50	8.538,32
Dos Rios						26.054,00	
Dos Arroyos							
Daltint S.R.L.							
El Vergel S.R.L.					575,00		
Echavarri Liliana						1.873,00	2.084,00
El Jalon						803,38	938,00
Estevez Daniel					6.813,75		
Escalada Gomez					1.466,25	7.417,50	7.610,40
Etchegorry Alfredo							32.449,20
Etchegorry y Salvi						25.886,50	
Fuentealba Mario y Luis							
Frutos Rojos							
Ferraro Benedicta						36,00	3.622,00
Figar Melita						1.978,00	1.750,00
Figar Diego							
Fontinallis					7.072,50	7.590,00	
Fincas del Sur S.A.						20.016,90	
Flade Elsa						7.056,40	9.161,60
Fornes Marta						1.608,00	1.818,00
Frosolone				3.714,67			
Frutisur s.r.l.						22.229,50	14.719,60
Fruticola Rubio Hnos.						23.989,00	
Frutos del Chañar						18.584,00	21.319,20
Fuentealba Luis A (Suces)						3.962,76	3.636,40
Fuentealba Silvia							
Garcia Hector Manuel	366,66						
Garrido Luis					2.185,00	6.083,51	
Galati Juan						1.876,80	1.960,00
Galati Rando Jose							
Galvan Felix							22.120,00
Gasparri Claudio					6.003,00		
Gasparri Franco						20.167,32	30.212,00
Ghio Claudio						2.401,20	3.164,00
Giamblanco Lydia						7.544,00	
Gimenez Alicia						736,00	700,00
Gomez Otero Jav						2.560,48	4.108,00
Gomez Ines Andre						9.292,00	11.312,00
Gonzalez Aldo D						9.209,20	10.661,00
Gonzalez G Jaime					862,50		
Gutierrez Claudio						1.204,00	1.008,00
Grisanti Sergio G					14.202,48		
Galvan Jorge							7.000,00
Guevara Ida						215,00	
Gure Echea S.R.L.							20.706,53
Gutierrez David							
Herrera Mirta						1.450,00	5.888,00
Hevia Olga					1.897,50	7.590,00	9.240,44
Hingel S.R.L.						3.801,50	4.096,00
Humar Mario						2.772,00	
Iacono Carlos						2.254,00	3.052,00
Ibañez Juan Jose						20.240,00	20.011,60
Ibañez Maria Rosa					10.570,23	10.377,60	12.633,60
Imaz Jose					9.200,00	389,00	7.967,00
Iariarte Leonardo						13.117,40	
Itahue S.R.L.						8.110,72	11.200,00
Jacobo Francisco						345,00	9.100,00
Judnik Nilda					2.678,35		1.800,40
Koening Guillermo							
Kessen S.R.L.					17.017,70	1.461,00	20.686,00
Koening Federico						7.774,00	8.400,00
Labrador. S.a.							
La Deliciosa s.a.					53.072,00	29.210,14	54.150,60
La Isla					4.294,79	3.266,00	4.648,00
Lobrecich Antonio						17.818,50	6.629,00
Lombardo Mario					4.726,50	5.623,50	5.598,60
Lozano S.R.L.							29.537,61
Lonac Mario						2.431,00	
Los Juanes	1.383,34						
Loro Angel					7.130,00	1.435,20	5.525,60
Los Cedros s.r.l.						1.380,00	1.820,00
Loro Miguel Angel						832,00	832,00
Mac Donald Gordon	24.822,96						

Silvia M. Leguizamón
Directora de Administración
ENTE COMPENSADOR AGRICOLA

Ing. JOSE S. ANDINO
Presidente
ENTE COMPENSADOR AGRICOLA

CONTADURIA GENERAL
FOJA Nº
379
PROVINCIA DEL NEUQUEN

Creditos Provincia Segun Temporada

Cta Cdto Pcia x Productor	2001/2002	2002/2003	2003/2004	2004/2005	2005/2006	2006/2007	2007/2008
Maiolo Nicolas		640,00			18.756,50	19.396,50	17.622,00
Mario Cervi					69.167,90	20.729,90	26.638,56
Marti Reta Ernesto					33.833,00	34.293,00	41.221,35
Marti Reta Ernesto Juan							
Mallin Largo					13.786,85		
Marti Reta Nicolas/Silvia					2.438,00	2.208,00	2.940,00
Martin Isabel					7.682,00	7.659,00	9.301,60
Martinez Graciela						920,00	
Martinez Maria Cristina					2.334,50	1.327,42	2.365,08
Martinez Casanova Jorge							
Martinez Mirtha							
Massolo Mario a						23.257,60	
Matsui Nicolas					5.030,10		
Martin Ruben Dario					1.150,00	908,50	
Maxigoma s.r.l.						483,00	2.240,00
Mellado Garcia J					7.422,10	7.751,00	8.120,00
Meschini Silvia					5.692,50	5.623,50	4.592,00
Meztger Ernesto					1.357,00	6,00	1.646,00
Merhej Julio				4.494,00			
Mikeska Josefina						9.706,00	13.252,40
Molina Sanchez M					1.748,00	512,90	3.500,00
Moño Azul S.A.					72.864,00	46.069,00	
Monachesi Alejandro					6.288,20	6.148,60	4.896,00
Monteiro Carlos A					7.222,00	9.165,49	12.768,00
Monzon Almeida					3.036,00	3.164,00	3.038,00
Mora Miguel Angel					3.105,00	3.565,00	4.340,00
Mora Nancy Crist					6.842,50	6.842,50	5.152,00
Membrive Hugo							
Molina Noelia							
Maiolo Alberto Nic							
Muñoz Gustavo					2.198,05		
Neufrut S.A.					46.993,60	49.107,30	56.000,00
Neuquen Produce S.A.					1.679,00		
Nervo Maria					1.380,00		
Osses Prowen							
Orbanich Ricardo Alberto					2.898,00		
Ortuño Blas					2.415,00	3.736,09	1.618,90
Oseroff Claudio					6.679,20	6.085,80	5.129,60
Oyarzun Elbia					2.300,00	2.169,00	
Osre Carlos							7.840,00
Pacher Ferrucio					7.740,00		11.256,00
Pamich Angela					5.750,00	9.890,00	3.100,00
Pavez			733,33				
Paulovich Juan Carlos						4.293,00	
Pemp Francisco j					16.203,50	16.203,50	13.802,30
Perez Carlos					10.925,00	7.752,80	8.461,60
Perino Ivan Nicolas					2.208,00	1.064,00	3.704,00
Peblan S.A.					18.975,00		
Peter Ursula					1.311,00	143,27	
Picada 10 S.A.						50.173,60	56.831,60
Pincen s.a.					24.932,00	14.524,02	37.568,00
Podorgonik Luis						690,00	798,00
Podorgonik Valentin					1.380,00		
Podlesch Sergio					16.744,00	15.124,55	14.014,00
Polaino Francisco					5.750,00	7.130,00	4.900,00
Pomun s.r.l.					4.255,00	5.888,00	8.595,28
Pontoreiro Mario A					6.555,00	6.555,00	7.560,00
Portesi Walter					8.280,00	118,00	8.508,80
Prod. Emp. Argen						48.032,00	56.804,00
Perticone Salvador							
Quechu Rinque					15.916,00	15.222,00	9.806,00
Pezzi Liliana							
Ramirez Norma					2.070,00	2.530,00	3.808,00
Ramos Maria A					3.312,00	3.404,00	4.172,00
Rectificaciones C					5.796,00	1.552,48	
Red Frut S.R.L.					24.184,50		
Retamal Fernandez						8.395,00	
Reyes Jorge					3.634,00	3.576,50	
Riccioti Remo					16.709,50	18.089,50	22.162,00
Roat Mario					8.487,00	8.487,00	10.332,00
Romano Angel					31.612,00		32.936,40
Romano Gabriela					26.130,30		30.503,20
Romano Graciela							
Maria Teresa Romano					21.705,12	20.815,09	27.739,60
Romano Ramon					11.638,00		
Rosas Luis					15.628,00	15.628,50	4.756,00
Rossi Norma					1.886,00	1.838,00	1.904,00
Rozza Honorio					12.995,00	12.017,48	5.880,00
Rozza Ruben					4.312,50	4.427,50	5.043,08

Beta M. Legaizamón
Directora de Administración
ENTE COMPENSADOR AGRICOLA

Ing. JOSE S. ANDINO
Presidente
ENTE COMPENSADOR AGRICOLA

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº
380

Creditos Provincia Según Temporada

Cta Cdto Pcia x Productor	2001/2002	2002/2003	2003/2004	2004/2005	2005/2006	2006/2007	2007/2008
Rziga Vicente Suc					1.863,00		
Rozza Livio							
Sabatini Ricardo							
Sacheri Federico					19.653,50	15.221,40	
Saez Humberto Alejandro							
Sahores S.A.						33.741,40	47.964,00
Sanchez Miguel					4.574,70	2.819,80	4.737,60
Sanchez Gladys y Dario SH							
Sanchez Dario							
Sanchez Roberto					3.864,00		
Santos Della Gaspera					8.025,85		
Salgar S.R.L.					15.177,70	15.177,70	
San Jose S.A.						44.787,67	55.215,34
Sayihue S.R.L.						14.845,52	18.072,80
Schmidt Luis Alberto						1.290,00	270,00
Schrul Luis Benito					5.750,00	4.033,44	4.406,36
Scilliato Juan Jose					2.553,00	2.530,00	3.444,00
Scollo Francisco					6.196,20	1.002,60	8.279,20
Scollo Jose					5.623,50	734,50	5.380,00
Scrigner Bruna					4.830,00		5.878,60
Sedu S.R.L.					8.245,50	5.566,00	11.956,00
Srebernic Juan					6.302,00	1.351,50	
Srebernic Raul					2.415,00	3.476,00	
Semenov Constant					4.048,00	2.902,93	3.470,19
Siliquini Alberto						4.026,15	3.429,44
Siliquini Alfredo					4.945,00	9.467,10	
Siliquini Natalio					3.938,06		
Simonella Alberto					17.247,70	14.073,70	16.088,80
Simonella Beatriz					20.194,00	16.033,08	26.807,20
Romano Maria Rosa							
Sommadossi Alfredo					6.900,00	6.900,00	8.400,00
Sommadossi Felix					3.450,00		4.200,00
Sommadossi Juan A					3.461,50	3.231,50	2.746,80
Staicos Michele					4.853,00		
Stangaferro Sergio					4.922,00	48,30	6.022,80
Suc Mario Gonzalez					4.140,00	3.772,00	4.760,00
Suc Scollo Salvador					9.328,80	760,50	11.758,20
Suc Vanicola Raul					12.834,00	14.260,00	17.710,00
Suc Vicente Maiolo					9.361,00	9.361,00	
Sura Lorenzo						1.564,00	1.904,00
Suc Livio Rozza							
Suc Rozza Maria Teresa							
Suc Sanchez-Rozza					16.348,40		
Suc Iriarte Raul							
Tecniterra S.A.					46.001,38	54.461,10	56.675,67
Teixe Miguel					13.811,50	13.810,76	
Terranostra S.R.L.					4.048,00	3.933,00	6.272,00
Testaseca Adolfo					10.810,00	10.810,00	10.734,08
Transmaritima Cruz del s					6.046,08		
Trasarti Federico					10.350,00	10.350,00	11.620,00
Tropeano Aida					16.760,26	14.453,86	12.001,33
Trutanic Pedro					3.266,00	7.230,40	6.682,00
Todero Nolberto					6.210,00		
Serhen S.R.L.							
Sommadossi Juan Jose							
Ulunque German					3.174,00		
Ureta Juan Manuel					3.220,00	3.220,00	
Vannicola Emilio					1.610,00	4.255,00	
Vannicola Daniel							
Vallejo Joaquin					5.750,00	5.175,00	6.328,00
Varano Antonio					4.577,00	4.289,50	6.272,00
Verdun Olga					4.002,00	4.002,00	6.577,20
Marti Reta Silvina							
Vesciglio Alejandro					10.925,00	9.974,50	
Vives Angela					2.010,20	1.823,90	1.236,20
Vivas Ignacio					1.035,00		
Werro Ruben Ernesto					8.280,00	4.430,00	5.553,60
Zivkovick Antonio					724,50	230,00	2.618,00
Zorzi Maria Julia					1.506,50		2.520,00
Zorzi Juan N - Maria J					2.116,00	2.116,00	
Zorzi Nicolas					1.426,00	1.426,00	
Zoppi Hnos					48.891,12		
Zuchini Milton					2.553,00	2.001,00	
Lopez Federico					11.730,00		
Monteiro Monica B							
Teixe Pablo							
Transporte HWC S.A.							
Vallejo Jorge Horacio							
Polenta Mirta Beatriz							

Beba M. Izquierdo
Directora de Administración
ENTE COMPENSADOR AGRICOLA

CONTADURIA GENERAL
FOJA N° 381
PROV. DEL NEUQUEN

Ing. JOSE S. ANDINO
Presidente
ENTE COMPENSADOR AGRICOLA

Creditos Provincia Según Temporada

Cta Cdto Pcia x Productor	2001/2002	2002/2003	2003/2004	2004/2005	2005/2006	2006/2007	2007/2008
Surco Oeste S.R.L.							
Suc Bertoldi Ruben							
Siliquini Francisco							
DI NoyS.R.L.							
Lopez Antonio							
Ortuño Lopez Alonso							
Paniccia Heraldo y Ricardo							
Patagonia 360 S.A.							
Pontoreiro Gabriel y Norberto							
Urrutia Maria Susana							
Teixe Pablo y Teixe Mariela							
Rozza Rosa Nelida							
Suc Juan Welgos							
Suc Ramos Maria A							
Suc Alberti Roberto							
Sommadossi Liliana							
Sommadossi Gustavo							
	27.372,96	**640,00**	**733,33**	**27.762,01**	**1.325.231,75**	**1.792.192,66**	**2.133.703,77**

Bcha M. Leguizamón
Directora de Administración
ENTE COMPENSADOR AGRICOLA

Ing. JOSE S. ANDINO
Presidente
ENTE COMPENSADOR AGRICOLA

CONTADURIA GENERAL
PROV. DEL NEUQUEN
FOJA Nº 382

Creditos Provincia Según Cta Cdto Pcia x Productor	2008/2009	2009/2010	2010/2011	2011/2012	2012/2013	2013/2014
Agropecuaria Abadon						
Aiven S.A.	3.580,50	3.961,00	5.126,00			
Alberti Roberto Julio	2.867,50	6.038,40	8.549,20	9.909,30		
Albizu Ricardo	16.647,00	17.680,00	0,00	11.500,50	12.628,00	
Alesandrini Hector						
Allende Norberto	15.233,40	16.432,20	0,00			
Almohalla Fernando	28.428,80	30.808,60	43.170,59	51.032,40	55.296,90	
Almohalla Jose Fernando		0,00	9.812,00	9.894,00	12.852,00	
Altamirano Susana	2.678,40			4.335,00	4.760,00	
Alvarez Angel J.	6.404,20	7.496,90	13.756,40	15.101,10	16.586,00	16.586,00
Anacleto Maria	7.805,80	6.640,20	14.476,01	12.750,00	14.000,00	
Arias Lunas Josefina						
Aragon Eduardo	9.476,58	11.540,82	14.934,74	18.840,73	16.920,18	13.389,94
Anton Francisco		24.276,00				
Arroyo Alfredo						
Asaad Carlos	8.962,10	9.720,60	12.579,60	16.065,02	19.264,00	
Albizu Maria Cecilia	9.250,00	8.060,00	13.182,40	10.200,00	11.844,00	
Arevalo Bustamante						
Araujo Arturo	1.892,00	1.750,00	2.274,99	2.625,00	2.905,00	2.905,00
Acosta Sebastian		4.420,00				
Banacloy Maria	8.103,40	7.187,60	10.401,60			
Bartusch Pedro Pablo	21.231,90	23.286,60	29.106,00	33.736,50	35.784,00	
Bartusch Ernesto E	64.419,00	73.498,00	94.477,59	109.370,40	66.621,00	7.994,52
Bartusch Rodolfo E	24.311,00	36.754,80		65.794,20	70.032,20	
Bartusch y Zubak	18.972,00	20.808,00	26.039,20	28.039,80	27.988,80	
Barreiros Manuela						
Balter Goup S.A.			8.254,40	5.773,20		
Basso Elsa	3.720,00	4.080,00	5.060,00	5.865,00	6.440,00	
BBC S.A.	18.981,30	19.975,00		36.720,00	44.296,00	
Belich Monica	12.896,00	8.908,00	15.972,00	10.404,00	10.528,00	
Bertoldi Ruben	3.100,00	0,00		5.100,00		
Bertoldi - Pamich						
Biopatagonia s.r.l.	15.810,00	15.130,00	15.928,00	18.462,00		
Boschi	61.845,00					
Bothin Diego Enri	2.671,68	3.339,65	4.215,25	4.863,76	5.395,00	
Broilo Rosa	8.540,50	9.030,40	12.421,20	16.212,92	17.942,40	17.942,00
Bodanza Salvador						
Buchiniz Guerino	1.940,60	0,00	2.754,40			
Buwaco S.R.L.	11.435,10	12.196,40	38.235,99	45.849,00	112.000,00	27.888,00
Barragan Fernando Javier		36.040,00				
Calalesina Francisca	899,00					
Cabbane Claudio	4.194,30	5.100,00	6.600,00	7.650,00	8.288,00	
Calalesina Hector	8.444,00	9.296,00	11.802,79	11.394,00	12.524,00	
Calalesina Teresa						
Candia Juan						
Capellan Diego	4.169,50	4.658,00	6.863,99	6.426,00	6.675,20	1.829,20
Carizza Angel E	13.423,00	14.722,00	25.784,00	24.174,00	26.544,00	
Carrasquera-Iriarte						
Casa Ferracioli			94.505,80			
Casa Gotlip	16.747,75	12.665,00	24.094,41	29.274,00	32.116,00	
Casa Grande Claudio		3.400,00				
Cava Gustavo						
Castro Marenco						
Castro Juan Carlos			2.200,00	2.550,00	2.800,00	
Surcos Plottier	6.333,30	6.946,20	8.989,20			
Cervera Alejandro	26.410,39	27.553,60	32.463,19			
Cervera Serer Jose				37.627,81		
Codon Roberto E	2.790,00	0,00				
Consolo Maria A	7.875,12	8.637,22				
Cordoba Alejandro		2.618,00				
Correa Guillermo	6.810,70	7.469,80	12.130,80	13.106,61		
Correa Skiba Diana	930,00	1.054,00	1.540,00	446,25		
Cortona Marcelo	9.672,00					
Costa Bonita	13.900,40	15.245,60	18.493,20	22.440,00	24.640,00	
Costa Brava			7.919,99	9.180,00	10.080,00	
Cressatti Elizabeth						
Crljenko Carlos	16.757,98	14.197,72	12.804,00			
Cardenas Juana R	4.402,00	4.964,00	7.515,20	8.302,80	9.116,80	
Chacras de la Patagonia		32.177,60	43.379,60	25.877,40	28.414,40	
Chidiak Cecilia						
Constazi Edgardo	13.113,00	14.212,00				
D'amato Juan Carmelo		14.314,00	21.648,00	22.032,00	24.192,00	
Dalla Villa Alberto	30.974,89	28.753,80	42.517,20	49.281,30	60.799,20	60.799,20
De Matos Almeida	4.293,50	4.709,00	6.072,00	7.038,00	7.728,00	
Della Gaspera Aldo	14.977,65	12.382,80	18.488,80	23.679,30	27.400,80	
Aiello Filomena-De	4.309,00	0,00				
Della Gaspera F y C	17.980,00	20.154,24	42.103,91			
Della Gaspera Mario						
Dealbera Ricardo						

Belia M. Leguizamón
Directora de Administración
ENTE COMPENSADOR AGRICOLA

CONTADURÍA GENERAL
FOLIA N°
PROV. DEL NEUQUÉN

Ing. JOSE S. ANDINO
Presidente
ENTE COMPENSADOR AGRICOLA

Creditos Provincia Según Cta Cdto Pcia x Productor	2008/2009	2009/2010	2010/2011	2011/2012	2012/2013	2013/2014
Di Capua Luis	11.922,10	13.913,40	17.630,00	20.548,52	21.007,40	
Di Capua Mabel L	6.649,50	7.038,00	8.654,79	9.980,70		
Di Capua Mabel-Sc	6.324,00	6.681,00	8.492,01	9.843,00	10.808,00	
Diego Garcia e H	11.941,20	0,00				
Dietrich Hugo	2.272,30	2.822,00	6.072,00	4.845,00	4.368,00	
Don Juan S.R.L.	6.767,30	0,00	5.390,00			
Don Moliglio S.A.	10.333,54	11.273,72	16.518,48	19.676,81	19.451,04	
Dos Rios	28.845,50	28.262,50	36.575,00	42.393,75	46.550,00	
Dos Arroyos	14.790,10	10.339,40	12.148,40	13.826,12	15.181,60	14.817,60
Daltint S.R.L.		12.570,00	15.850,00	18.345,00	20.194,00	
El Vergel S.R.L.						
Echavarri Liliana	2.357,00	3.670,00	4.755,00	4.525,50	4.494,00	
El Jalon	496,00	0,00				
Estevez Daniel						
Escalada Gomez						
Etchegorry Alfredo		44.614,12	59.018,96			
Etchegorry y Salvi	38.031,73	0,00				
Fuentealba Mario y Luis		4.372,00	5.661,00	6.558,00	7.373,80	
Frutos Rojos	22.958,50	23.443,00	26.158,00	30.319,52	44.391,20	
Ferraro Benedicta	4.188,50	2.949,00	6.416,00	6.265,52	6.005,00	
Figar Melita	3.038,00	1.802,00	3.278,00			
Figar Diego				3.646,46	4.508,00	
Fontinallis						
Fincas del Sur S.A.						
Flade Elsa	9.368,20	8.972,60	12.491,60	9.282,00	9.352,00	
Fornes Marta						
Frosolone						
Frutisur s.r.l.	16.250,20	17.873,80	13.794,00			
Fruticola Rubio Hnos.						
Frutos del Chañar	22.664,10	0,00				
Fuentealba Luis A (Suces)	8.717,20	9.764,80	12.262,80	12.785,71	14.487,20	14.487,20
Fuentealba Silvia						
Garcia Hector Manuel						
Garrido Luis						
Galati Juan	2.170,00	4.556,00	5.541,00	7.365,00	7.641,00	7.641,00
Galati Rando Jose		4.300,60	6.544,10	7.581,90		24.248,00
Galvan Felix	24.490,00					
Gasparri Claudio		10.880,00	15.400,00	17.850,00	24.248,00	
Gasparri Franco	31.513,05	28.968,34	37.864,20	59.109,00	67.004,00	47.619,00
Ghio Claudio	3.503,00	3.842,00	3.564,00	5.635,52	6.188,00	
Giamblanco Lydia	13.113,00	8.656,40	14.608,00			
Gimenez Alicia	976,50	1.071,00	2.992,00	1.249,52	1.652,00	1.652,00
Gomez Otero Jav	6.561,83	6.338,11	7.291,46	12.367,52	10.612,00	
Gomez Ines Andre						
Gonzalez Aldo D	12.262,05	13.661,20	17.292,00	20.043,00	22.008,00	
Gonzalez G Jaime	1.860,00	2.190,00	2.835,00			
Gutierrez Claudio	1.232,00				2.257,60	
Grisanti Sergio G						
Galvan Jorge	7.750,00			12.750,00		
Guevara Ida						
Gure Echea S.R.L.						
Gutierrez David		5.096,60	9.353,96	9.681,84	10.631,04	
Herrera Mirta	5.921,00	5.884,00	12.490,00	11.790,00		
Hevia Olga	9.622,40	0,00				
Hingel S.R.L.	3.924,00	3.147,00	4.077,00			
Humar Mario	9.210,10	5.467,20	13.709,07	10.633,50	11.676,00	
Iacono Carlos	3.379,00	3.876,00	5.016,00	5.814,00	6.384,00	
Ibañez Juan Jose	22.155,70	20.719,60	30.509,60	39.244,50	43.092,00	
Ibañez Maria Rosa						
Imaz Jose	9.086,00	10.190,00	11.224,00	12.960,01		
Iariarte Leonardo	8.072,40	12.174,69	19.844,00	25.041,00	27.266,40	
Itahue S.R.L.	12.400,00	13.600,00	17.600,00	20.400,00	22.400,00	3.082,24
Jacobo Francisco	12.524,00	14.586,00	20.552,40	23.822,11	26.157,60	26.157,60
Judnik Nilda						
Koening Guillermo	25.187,50	25.292,60	35.332,00	41.626,20	45.684,80	7.400,95
Kessen S.R.L.	22.362,30	21.778,40	31.294,56	35.030,49	39.442,84	
Koening Federico	7.901,90	10.744,00	13.904,00	16.116,00	12.615,40	
Labrador. S.a.	5.673,00	0,00	13.376,00			
La Deliciosa s.a.	62.000,00	67.456,00		99.036,90	110.012,00	110.012,00
La Isla	4.340,00	0,00				
Lobrecich Antonio	14.678,50	14.703,30	19.808,80	16.065,00	16.828,00	
Lombardo Mario	6.138,00	6.385,20	8.272,00	6.747,32	7.408,80	
Lozano S.R.L.						
Lonac Mario			3.193,80	3.700,20	10.742,00	
Los Juanes						
Loro Angel	7.086,60	7.772,40	9.856,00	10.032,00		
Los Cedros s.r.l.	2.015,00	1.360,00	3.080,00	3.570,00	3.920,00	2.210,00
Loro Miguel Angel				3.480,00		

Belia M. Leguizamón
Directora de Administración
ENTE COMPENSADOR AGRICOLA

CONTADURÍA GENERAL
PROV. DEL NEUQUÉN
FOJA Nº 384

Ing. JOSE S. ANDINO
Presidente

Creditos Provincia Según Cta Cdto Pcia x Productor	2008/2009	2009/2010	2010/2011	2011/2012	2012/2013	2013/2014
Mac Donald Gordon						
Maiolo Nicolas	30.741,60	31.279,40	42.033,40	48.198,60	51.546,60	8.458,70
Mario Cervi	61.333,16	67.985,55	86.850,50	100.657,32	111.993,95	
Marti Reta Ernesto	47.083,45	46.240,00	57.816,00	56.559,00	61.656,00	
Marti Reta Ernesto Juan			28.608,80	33.468,75	31.889,20	
Mallin Largo						
Marti Reta Nicolas/Silvia	3.410,00	4.420,00	16.984,00	24.276,00	26.936,00	
Martin Isabel	10.966,40	0,00				
Martinez Graciela				5.508,00		
Martinez Maria Cristina	2.976,00	2.924,00	3.784,00	4.386,00	4.816,00	
Martinez Casanova Jorge					14.324,80	
Martinez Mirtha				5.865,00	6.440,00	
Massolo Mario a	33.043,09	36.240,80	33.167,20	38.443,80	53.407,20	
Matsui Nicolas	2.504,70	2.755,80	4.855,00			
Martin Ruben Dario				5.100,00		
Maxigoma s.r.l.						
Mellado Garcia J	9.889,00	0,00				
Meschini Silvia	5.022,00	4.097,00	10.142,00	6.655,52		
Meztger Ernesto	4.629,04	5.066,00	9.068,40	3.432,32	3.768,80	
Merhej Julio						
Mikeska Josefina	14.672,30	16.092,20	20.394,00	23.766,00	22.792,00	
Molina Sanchez M	3.875,00	3.539,40	5.720,00	4.590,00	5.040,00	
Moño Azul S.A.			88.000,00	102.000,00	112.000,00	
Monachesi Alejandro	7.296,00	7.900,00	10.815,00	14.640,60	15.915,00	
Monteiro Carlos A	26.026,98	11.340,63	16.108,40	19.385,11	17.085,60	17.085,60
Monzon Almeida	3.829,90					
Mora Miguel Angel	4.805,00	4.365,60	5.192,00	11.832,00	12.992,00	12.992,00
Mora Nancy Crist	5.704,00	6.256,00	12.364,00			
Membrive Hugo	1.674,00	1.258,00				
Molina Noelia	12.524,00	15.113,00	25.964,41	30.095,12	26.157,60	
Maiolo Alberto Nic	9.114,00	0,00				
Muñoz Gustavo						
Neufrut S.A.	61.999,97	66.298,90	87.728,30	100.078,56	111.962,20	
Neuquen Produce S.A.						
Nervo Maria						
Osses Prowen	6.200,00					
Orbanich Ricardo Alberto						
Ortuño Blas	3.698,30	4.012,00	5.192,00			
Oseroff Claudio						
Oyarzun Elbia						
Osre Carlos	10.691,90	0,00	20.658,00	25.066,52	33.863,20	
Pacher Ferrucio		12.070,00		24.225,00	26.600,00	
Pamich Angela	12.090,00	13.260,00	17.160,00			
Pavez						
Paulovich Juan Carlos						
Pemp Francisco j						
Perez Carlos	14.046,10	13.033,90	25.447,40	29.483,10	32.373,60	
Perino Ivan Nicolas	4.156,00	0,00				
Peblan S.A.						
Peter Ursula						
Picada 10 S.A.	55.051,87	60.510,65	89.787,56	104.031,44	114.097,20	27.189,00
Pincen s.a.						
Podorgonik Luis						
Podorgonik Valentin						
Podlesch Sergio	16.237,60	18.032,00	39.746,00	36.165,00	39.991,80	
Polaino Francisco	7.796,50	4.505,00	9.504,00	11.016,00	15.652,00	2.817,36
Pomun s.r.l.						
Pontoreiro Mario A	7.285,00	7.990,00				
Portesi Walter	9.551,10	14.810,40	18.867,20	21.868,80	9.434,00	
Prod. Emp. Argen	61.108,00	43.666,20				
Perticone Salvador	2.519,40	2.766,00				
Quechu Rinque						
Pezzi Liliana	1.741,58	1.910,12	4.694,80	4.610,40	5.409,60	
Ramirez Norma	3.332,50	4.420,00	11.237,60	6.630,00	7.280,00	
Ramos Maria A	4.600,40	5.045,60	6.529,60	13.821,00	13.921,60	
Rectificaciones C	9.758,80	0,00	13.644,40	15.815,12	17.365,60	
Red Frut S.R.L.						
Retamal Fernandez						
Reyes Jorge						
Riccioti Remo	24.536,50	26.911,00	34.826,00	40.366,50	45.724,00	11.952,25
Roat Mario	11.439,00	12.546,00	16.236,00	16.065,00		
Romano Angel	24.232,70	25.309,60	25.212,00	30.492,92	30.256,80	20.129,85
Romano Gabriela	12.232,60	12.818,00	28.296,40	32.798,12	25.088,00	3.763,20
Romano Graciela			5.456,00	7.599,00	2.520,00	
Maria Teresa Romano	7.359,40	7.582,00				
Romano Ramon						
Rosas Luis						
Rossi Norma	1.123,44	1.232,16	1.760,00	1.530,00		

CONTADURÍA GENERAL PROV. DEL NEUQUÉN FOJA Nº 33

Bella M. Leguizamón
Directora de Administración
ENTE COMPENSADOR AGRICOLA

Ing. JOSE S. ANDINO
Presidente
ENTE COMPENSADOR AGRICOLA

Creditos Provincia Según Cta Cdto Pcia x Productor	2008/2009	2009/2010	2010/2011	2011/2012	2012/2013	2013/2014
Rozza Honorio	13.888,00	13.532,00	13.111,99	12.750,00	12.880,00	
Rozza Ruben						
Rziga Vicente Suc	2.067,70					
Rozza Livio	5.731,90	4.556,00	5.746,40	6.660,60	7.313,60	
Sabatini Ricardo	1.829,00	2.142,00	3.938,00	4.319,70	4.407,20	
Sacheri Federico						
Saez Humberto Alejandro			6.160,00			
Sahores S.A.	45.918,60	50.586,00	56.881,21	65.115,00	93.349,20	93.349,20
Sanchez Miguel	3.013,20	3.444,20	5.741,99	5.635,52	6.188,00	
Sanchez Gladys y Dario SH			5.231,60	6.747,30	6.098,40	
Sanchez Dario				15.218,40	16.576,00	
Sanchez Roberto						
Santos Della Gaspera						
Salgar S.R.L.						
San Jose S.A.					9.434,00	
Sayihue S.R.L.	20.696,25	22.624,65	24.611,40	29.172,00	31.610,88	31.610,88
Schmidt Luis Alberto						
Schrul Luis Benito	4.885,60	6.980,88	14.577,20	6.216,92		
Scilliato Juan Jose	3.813,00	3.842,00	5.121,60	6.140,39		
Scollo Francisco	9.211,00	10.046,20	11.037,70	11.092,52	12.185,50	
Scollo Jose	5.958,50	6.536,00	8.316,00	9.333,00	10.248,00	
Scrigner Bruna	6.508,45	7.138,30	9.237,80	8.820,45	10.634,40	
Sedu S.R.L.	13.237,00			7.211,40	7.918,40	
Srebernic Juan						
Srebernic Raul		2.720,00				
Semenov Constant	4.776,57	3.437,80	4.450,80	4.166,72	7.021,00	
Siliquini Alberto	3.850,20	4.154,80	8.126,80	8.017,20	8.276,80	
Siliquini Alfredo	6.262,00	6.868,00	8.888,00	10.302,00	11.312,00	
Siliquini Natalio						
Simonella Alberto	17.812,60	20.386,40	28.600,00	33.150,01	35.498,40	
Simonella Beatriz	29.611,20	30.912,80	45.460,80	60.343,20	66.259,20	40.834,80
Romano Maria Rosa	33.755,90	33.619,20	50.820,00	51.515,10	56.548,80	
Sommadossi Alfredo	9.300,00	10.200,00	13.420,00	15.555,00	17.080,00	17.080,00
Sommadossi Felix	4.650,00	5.100,00				
Sommadossi Juan A	5.995,40	4.753,20				
Staicos Michele	7.169,00	5.182,00	8.237,00			
Stangaferro Sergio	6.668,10	7.041,40	9.794,40	8.455,80	8.881,60	
Suc Mario Gonzalez	4.278,00	9.112,00	11.972,00	13.668,00	10.752,00	
Suc Scollo Salvador	13.078,20	13.882,60	18.791,00	21.445,52	23.562,30	
Suc Vanicola Raul	19.607,50	21.505,00	27.830,00	32.257,50	35.420,00	
Suc Vicente Maiolo	11.804,49	11.998,60				
Sura Lorenzo	1.612,00	1.360,00			2.800,00	
Suc Livio Rozza			8.800,00	10.149,00	14.224,00	
Suc Rozza Maria Teresa			11.462,00	13.285,50	15.260,00	
Suc Sanchez-Rozza						
Suc Iriarte Raul	5.941,15	7.009,10	8.558,00	9.919,52	11.088,00	
Tecniterra S.A.	67.924,50	69.391,20				
Teixe Miguel	13.370,30	0,00				
Terranostra S.R.L.	6.448,00	0,00				
Testaseca Adolfo	12.132,16	13.306,24	19.551,84	22.662,38	24.884,16	
Transmaritima Cruz del s			0,00			
Trasarti Federico	12.865,00	14.110,00	18.260,00	21.165,00	23.240,00	
Tropeano Aida						
Trutanic Pedro	5.755,50	6.654,00	8.616,50	9.981,00	10.971,50	
Todero Nolberto						
Serhen S.R.L.	30.420,30	33.262,20	39.089,60	43.645,80	59.819,20	
Sommadossi Juan Jose	3.069,00					
Ulunque German	2.558,20	2.869,20	4.369,20	2.743,80	3.024,00	3.024,00
Ureta Juan Manuel	4.340,00					
Vannicola Emilio				875,16		
Vannicola Daniel				4.335,00		
Vallejo Joaquin	7.006,00	0,00				
Varano Antonio	8.387,67	8.564,60	11.607,80	14.218,80	17.572,80	
Verdun Olga	7.281,90	7.986,60	10.335,60	15.832,44	17.384,64	
Marti Reta Silvina		4.760,00	6.600,00	9.690,00	10.640,00	
Vesciglio Alejandro						
Vives Angela	2.887,65	0,00				
Vivas Ignacio						
Werro Ruben Ernesto	6.757,00	7.660,00	7.719,00	8.910,00	9.853,80	9.853,80
Zivkovick Antonio	1.720,50	1.887,00	2.442,00	2.830,52	4.088,00	
Zorzi Maria Julia						
Zorzi Juan N - Maria J						
Zorzi Nicolas						
Zoppi Hnos						
Zuchini Milton	3.255,00	6.290,00		8.670,00	9.520,00	
Lopez Federico						
Monteiro Monica B		8.860,40	18.761,60	15.147,00	13.272,00	13.272,00
Teixe Pablo		14.837,60			23.520,00	

CONTADURIA GENERAL
FOJA N° 386
PROV. DEL NEUQUEN

Belia M. Leguizamón
Directora de Administración

Ing. JOSE S. ANDINO
Presidente
FONDO COMPENSADOR AGRICOLA

Creditos Provincia Según Cta Cdto Pcia x Productor	2008/2009	2009/2010	2010/2011	2011/2012	2012/2013	2013/2014
Transporte HWC S.A.		17.634,50				
Vallejo Jorge Horacio		6.613,00	10.120,00	11.730,00	15.680,00	
Polenta Mirta Beatriz		850,00	1.100,00	1.275,00	2.240,00	
Surco Oeste S.R.L.		17.374,00	12.328,81	11.016,00	13.496,00	13.496,00
Suc Bertoldi Ruben		3.400,00	4.400,00		5.600,00	
Siliquini Francisco		11.175,80	15.296,20	17.768,12	19.514,60	
DI NoyS.R.L.			12.672,01	13.285,50	15.232,00	
Lopez Antonio			17.600,00			
Ortuño Lopez Alonso			2.345,20	510,00		
Paniccia Heraldo y Ricardo			10.340,01	11.985,00	13.160,00	
Patagonia 360 S.A.			8.543,00			
Pontoreiro Gabriel y Norberto			21.517,57	26.980,82	30.852,41	5.905,15
Urrutia Maria Susana			29.216,00			
Teixe Pablo y Teixe Mariela			17.877,20	21.420,00		23.520,00
Rozza Rosa Nelida				1.530,00	1.680,00	
Suc Juan Welgos				6.171,00	6.776,00	
Suc Ramos Maria A				7.568,40	8.310,40	
Suc Alberti Roberto					10.880,80	
Sommadossi Liliana			6.600,00	7.650,00	8.400,00	
Sommadossi Gustavo					17.640,00	17.640,00
	2.400.652,51	**2.443.108,11**	**3.208.317,83**	**3.467.289,07**	**3.669.824,94**	**782.635,24**

Bcia. M. Leguizamón
Directora de Administración
ENTE COMPENSADOR AGRICOLA

Ing. JOSE S. ANDINO
Presidente
ENTE COMPENSADOR AGRICOLA

CONTADURÍA GENERAL
PROV. DEL NEUQUÉN
FOJA Nº 387

CERTIFICACION

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

- Estado de Situación Patrimonial al 31 de Diciembre del 2013
- Estado de Resultados al 31 de Diciembre del 2013
- Estado de Origen y Aplicación de Fondos al 31 de Diciembre del 2013
- Anexo I, II y III , al 31 de Diciembre de 2013
- Notas a los estados Contables al 31 de Diciembre del 2013

Al 31 de diciembre del 2013, surgen de los Registros Contables, Diario General, Mayor e Inventario y corresponden la totalidad de las operaciones realizadas en el ejercicio y han sido confeccionados en base a principios de contabilidad, de aceptación general aplicable al sector público.
Se ha efectuado el control de legalidad de los procedimientos administrativos, respecto de todos los actos y operaciones registrados en la contabilidad y se expresan en los estados contables.
Se aclara que no se incorpora a los presentes el Estado de Ejecución Presupuestaria del Ente, el cual fue incorporado al Sistema de Contabilidad Provincial (Sicopro).

CENTENARIO, 26 de Febrero del 2014.-

Beba M. Leguizamón
Directora de Administración
ENTE COMPENSADOR AGRICOLA

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 388
PROV. DEL NEUQUÉN

TOMO II

EMPRESA DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL NEUQUÉN S.E.

CONSOLIDADO GENERAL

EJERCICIO 2013

EMPRESA DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL NEUQUÉN

Sociedad del Estado

MEMORIA Y
ESTADOS CONTABLES

Correspondientes
al ejercicio anual número
once
cerrado el día
31 de diciembre de 2013
Comparativo con el ejercicio anterior

NEUQUÉN / MARZO / 2014

Lic. BEATRIZ VILLALOBOS
PRESIDENTE
Empresa de Promoción
Turística del Neuquen S.E.
NEUQUENTUR

ES COPIA FIEL

CONTADURÍA GENERAL
PROV. DEL NEUQUÉN
FOJA Nº 390

NÓMINA ACTUAL DEL DIRECTORIO

Presidente

Beatriz Villalobos

Vicepresidente

Yolanda Maiolo

Directores Titulares

Facundo Lopez Raggi

Enrique Agustín Roca

Gladys Mux

ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN

Síndicos Titulares

Valeria Muñoz

Ximena Gonzalez

Marina Briongos

Síndicos Suplentes

Mercedes Aichino

Guillermo Ricardo Richard

María Cecilia Apesteguia

ES COPIA FIEL

Lic. BEATRIZ VILLALOBOS
PRESIDENTE
Empresa de Promoción
Turística del Neuquen S.E.
NEUQUENTUR

El vencimiento del mandato de los miembros del Directorio se produce el 31.12.2015.

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 391
PROV. DEL NEUQUÉN

EMPRESA DE PROMOCIÓN TURÍSTICA NEUQUÉN
Sociedad del Estado

MEMORIA

La **EMPRESA DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL NEUQUEN, NEUQUENTUR S.E.**, en cumplimiento de lo que establece su Estatuto Social, pone a consideración de la Asamblea la Memoria, el Estado de Situación Patrimonial, Estado de Resultados, Estado de Evolución del Patrimonio Neto, Estado de Flujo de Efectivo, cuadros, notas y anexos correspondientes al Ejercicio N° 11 comprendido entre el 01 de Enero y el 31 de Diciembre de 2013.-

Nota del Presidente de NEUQUENTUR S.E.

El presente Balance representa en términos generales lo realizado por Neuquén Tur durante el ejercicio 2013; considerando que lo más importante para la actividad turística de la provincia del Neuquén fue, ser sede por primera vez de la Asamblea Ordinaria y la primera reunión anual del Consejo Federal de Turismo (CFT) los días 14 y 15 de Marzo en San Martín de los Andes, donde se firmaron convenios y adhesiones referidas al sector turístico provincial. La otra gran acción fue desarrollar la actualización del Plan Operativo de Marketing con la participación de todo el sector turístico de la provincia. Para ello, se realizó un taller en Neuquén Capital, con la participación de los Secretarios de Turismo Municipales, los representantes de la Cámaras y Asociaciones Empresariales ligadas al turismo, y referentes de productos puntuales que configuran la demanda de nuestros destinos. Además, participaron el equipo de la Subsecretaría de Promoción Turística del Ministerio de Turismo de la Nación y del Instituto de Promoción Turística de la Nación. El resultado de este taller ayudó a definir los principios rectores en materia de política promocional para el resto del año. Las líneas acordadas en el mismo, fueron:

- Priorizar acciones promocionales en los mercados nacionales como lo son, las provincias de Córdoba, Santa Fe, y Buenos Aires, y también ciudades del Alto Valle de Río Negro y Neuquén. Dentro del mercado internacional, Brasil (temporada invernal) y Chile (temporada estival) se encuentran entre los principales centros emisivos de turistas a nuestra provincia. Asimismo, se han generado acciones puntuales en Estados Unidos para el producto pesca, en el Reino Unido para el producto observación de aves, Colombia y España.
- Aprovechar la política de feriados largos, teniendo presente los cambios en las tendencias de compra y de consumo de viajes, por lo que debemos prestar más atención a los mercados que tengan menos de 5 horas de viaje a nuestros destinos y generar más inversión publicitaria en Internet y redes sociales.
- Organizar Fam Press de manera cooperada con los Municipios y el sector privado; convencidos de que es una de las acciones promocionales que brinda mayor ROI (Return On Investment).
- Acompañar el desarrollo de eventos deportivos y culturales en nuestros destinos que atraigan turistas y/o generen una fuerte repercusión mediática.
- Impulsar la sinergia entre el sector público y privado para el desarrollo de acciones promocionales con el objetivo de mejorar el rendimiento de las acciones y eficientizar el gasto.
- Impulsar las acciones de networking entre los actores del sector privado para impulsar el trabajo colaborativo.
- Impulsar el desarrollo de la comercialización del sector turístico.

Estas líneas fueron la base para el desarrollo de un extenso cronograma de acciones promocionales a nivel regional, nacional e internacional y que con una importante inversión, desde el Ministerio de Desarrollo Territorial, a través de Neuquén Tur venimos realizando, logrando una destacada tarea de difusión de las propuestas que ofrecen los diferentes destinos del Neuquén a quienes nos visitan.
Este Plan de acción promocional pudo ser llevado adelante gracias al financiamiento aportado por el

ES COPIA FIEL
Lic. BEATRIZ VILLALOBOS
PRESIDENTE
Empresa de Promoción
Turística del Neuquén S.E.
NEUQUENTUR

CONTADURÍA GENERAL
FOJA N° 592

EMPRESA DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL NEUQUÉN
Sociedad del Estado

MEMORIA

Gobierno Provincial, Neuquén Tur, Ministerio de Turismo de la Nación, Consejo Federal de Inversiones, INPROTUR, Banco Provincia del Neuquén, Subsecretaría de Prensa y Lotería La Neuquina, entre otros.

Las principales acciones desarrolladas durante el año 2013, fueron:

PUBLICIDAD Y ACCIONES DE MARKETING

- Campaña de promoción en Vía Pública "Quédate en Neuquén", en Séxtuples en el Valle de Neuquén y Río Negro. Acción que contó con el auspicio de Lotería La Neuquina.
- Programa "Argentina Temporada de Regalo", aprobado por el Consejo Federal de Turismo, y que tuvo como objeto promover el turismo en las Provincias durante la temporada baja. Neuquén Tur elaboró una cuponera de beneficios y promociones para turistas que visitaron la Ciudad de Neuquén y alrededores en temporada baja. Entre los beneficios, se dispuso el traslado gratuito para los pasajeros de Aerolíneas Argentinas que arribaron a Neuquén Capital y San Martín de los Andes.
- Campañas en los medios de la región, en temporada alta y en feriados largos, con el aporte de la Subsecretaría de Prensa de la Provincia.
- Programa Ski Neuquén: Acción cooperada con los centros de esquí de la Provincia, con el objetivo de incrementar la demanda de visitantes. Desarrollo de un micro sitio, canales en redes sociales y publicidad en la provincia de Buenos Aires y Alto Valle de Río Negro y Neuquén.
- Se hizo hincapié en desarrollar acciones promocionales (corto publicitario, folletería, sorteo de estadías) para el destino Copahue – Caviahue, por la merma de demanda sufrida durante la temporada invernal causada por la erupción del volcán Copahue.
- Programa Aerolíneas Vacaciones. Gestión realizada entre el Consejo Federal de Turismo, Aerolíneas Argentinas y Neuquén Tur. Se ejecutó una cuponera de descuentos para ser utilizados por pasajeros de Aerolíneas Argentinas arribados a la ciudad de Neuquén Capital.

ACCIONES EN INTERNET Y REDES SOCIALES

- Se optimizó el desarrollo de las redes sociales, página web, fan page de Facebook y cuenta en Twitter.
- Envío de dos Newsletters semanales, uno dirigido a nuestros visitantes con más de 10.000 contactos y otro dirigido a nuestros prestadores turísticos habilitados.

MATERIAL PROMOCIONAL

Durante el año se utilizaron distintos tipos de material promocional y de merchandising destinados a reforzar las acciones de promoción realizadas: folletería en distintos idiomas, afiches, dvd´s impresos, cd´s impresos, mapas viales, remeras, gorras, lapiceras, bolsas de tela, pen drives, etc.

PARTICIPACIÓN EN FERIAS Y EVENTOS INTERNACIONALES

- WTM Latin América, San Pablo, Brasil, con financiamiento del CFI.
- Workshop de nieve, San Pablo, Brasil. Apoyo financiero del INPROTUR.
- 39° Encuentro Comercial Braztoa, San Pablo, Brasil, con financiamiento del CFI.
- 40° Encuentro Comercial Braztoa, San Pablo, Brasil, con financiamiento del CFI.

Lic. BEATRIZ VILLALOBOS
PRESIDENTE
Empresa de Promoción Turística del Neuquén S.E.
NEUQUENTUR

ES COPIA FIEL

CONTADURÍA GENERAL
FOJA N° 393
PROV. DEL NEUQUÉN

EMPRESA DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL NEUQUÉN
Sociedad del Estado

MEMORIA

- Gira de Promoción en Chile, por los mercados de Concepción y Temuco, organizado por Neuquén Tur y financiado por CFI.
- FITUR, Madrid, España. Apoyo financiero del INPROTUR.
- 18° International Bird Fair, Londres, Reino Unido, con financiamiento del CFI.
- I Cast 2013 – Feria de Pesca Deportiva dirigida al público en general, Las Vegas, Estados Unidos, con financiamiento del CFI.
- Sabores Patagónicos, evento gastronómico en Bogotá, Colombia, financiado por CFI.
- Encuentro Binacional de Pymes Turísticas, Temuco, Chile, financiado por Neuquén Tur y COPADE.
- 41° Feria de Turismo das Américas. ABAV, San Pablo, Brasil, con financiamiento del CFI.

ACCIONES Y EVENTOS PROMOCIONALES EN NUESTRO PAÍS

- Expo Agro, Junín, Provincia de Buenos Aires, organizada por el Ministerio de Turismo de la Nación y el acompañamiento financiero del CFI.
- Fiesta Nacional de la Trucha, Junín de los Andes, Neuquén, organizada por el Ministerio de Turismo de la Nación y el acompañamiento financiero del CFI.
- Sorteo programa radial "Basta de Todo" – FM Metro. Sorteos de estadías para dos personas en diversos destinos de la provincia.
- Sorteo programa radial "Su atención por favor" – FM Metro. Sorteos de estadías para dos personas en diversos destinos de la provincia.
- Sorteo programa radial "Perros de la calle" – FM Metro. Sorteos de estadías para dos personas en diversos destinos de la provincia.
- Sorteo programa radial "Metro y medio" – FM Metro. Sorteos de estadías para dos personas en diversos destinos de la provincia.
- Feria Internacional de Turismo – FIT. Con el apoyo del CFI, la provincia del Neuquén dispuso de un stand ubicado dentro de la isla del Ente Oficial de Turismo "Patagonia Argentina".
- Hotelga, organizada por FEHGRA – AHT. Se participó en el stand del Ministerio de Turismo de la Nación.
- Presentación Temporada de Invierno 2013 en la ciudad de Neuquén. Apoyo financiero de CFI.
- Presentación Temporada de Invierno 2013 en la Ciudad Autónoma de Buenos Aires. Apoyo financiero de CFI.
- Exposición Rural de Buenos Aires, en el stand del Ente Patagonia. Financiado por Neuquén Tur.
- Expo eventos, donde estuvieron presentes tres destinos en el stand (San Martín de los Andes, Villa La Angostura y Neuquén capital). Apoyo económico del CFI.
- Expo Vacaciones. Organizada por la AAAVyT de Neuquén y Valle de Río Negro.
- 22° Feria Internacional de Tiro Deportivo, Caza, Pesca y Cuchillería, junto a la Cámara de Guías de Pesca de la provincia del Neuquén, con el financiamiento del Ministerio de Turismo de la Nación y el CFI.
- 4° Torneo de Snow Polo. Copa Johnnie Walker. Villa La Angostura.
- XXXI Encuentro del Comité de Integración "Región de los Lagos". Bahía Blanca.
- Foro Regional de Diálogo Sectorial Turístico – Región Patagonia, organizado por el Ministerio de Turismo de la Nación y coordinado por la Subsecretaría de Turismo de la provincia del Neuquén.
- Participación en el "Festival Gastronómico Argentino Raíz", Tecnópolis, Buenos Aires. Se asistió conjuntamente con Centro PyMe –Adeneu.

ES COPIA FIEL

Lic. BEATRIZ VILLALOBOS
PRESIDENTE
Empresa de Promoción Turística del Neuquén S.E.
NEUQUENTUR

CONTADURÍA GENERAL
FOJA N° 394

EMPRESA DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL NEUQUÉN
Sociedad del Estado

MEMORIA

ACCIONES CON PRENSA Y MEDIOS DE COMUNICACIÓN

Se gestionaron visitas con más de ciento cincuenta (150) medios nacionales e internacionales. Gran parte de estas gracias al esfuerzo compartido de Neuquén Tur y las Secretarias de Turismo Municipales y el sector privado. Además contamos con el apoyo de MINTUR, INPROTUR, Ente Patagonia Argentina, entre otros.

- Entre los medios más importantes que nos han visitado se pueden destacar: O Globo, SBT TV, Record TV, Gazeta do Povo, Correio Brasilerense, Revista Caras, Panrotas, entre otras de Brasil. El Mercurio, La Tercera, El Austral y TVN de la República de Chile. TN, C5N, Canal 13, Telefe, Canal 9, TV Pública, Clarín, La Nación, Ámbito Financiero, Télam, Lonely Planet, Tiempo Argentino, Report, La Mañana de Córdoba, La Voz del Interior, Cadena 3, La Capital de Rosario, Diario Uno, Los Andes, La Gazeta de Tucumán, Revista Lugares, Revista Rumbos, Polo Today Network, Cuisine & Vins, Revista El Gourmet, Canal 26, América TV, TyC Sport, Fox, ESPN, entre otros medios. También tuvimos el acompañamiento masivo de los medios de la región quienes han realizado notas, cubierto eventos, realizado móviles y hasta han recorrido cada uno de nuestros destinos.
- Programa "Vivo en Argentina", desde San Martín de los Andes, Caviahue, Villa El Chocón y Ruta del Vino.
- Producción fotográfica de la marca de indumentaria femenina Portsaid, en Villa La Angostura.
- Producción fotográfica de la revista Vogue Kids, en San Martín de los Andes.
- Auspicio y acompañamiento del Concurso "Caras Glam", en la ciudad de Neuquén.

AUSPICIOS

- Gestión de aportes ante el Ministerio de Turismo de Nación, para la Carrera Tierra Viva Expedition Race que se realizó en Villa Traful, por un total de pesos cincuenta mil ($ 50.000,00).
- Financiamiento para las salidas del Bus Turístico Ruta del Vino desde el mes de enero hasta abril. Asimismo se colaboró con la impresión de folletería para esta acción.
- Gestión de un aporte económico por la suma de pesos ciento ochenta mil ($ 180.000,00) ante el Ministerio de Turismo de Nación para solventar gastos de organización del evento "Carnaval Federal de la Alegría" en las localidades de Villa La Angostura, San Martín de los Andes y Junín de los Andes.
- Acompañamiento al Municipio de Aluminé para la realización de la "3era Copa República Argentina de Canoa Slalom 2013".
- Auspicio de TEDXLIMAY realizado en Espacio Duam de la ciudad de Neuquén.
- Aporte económico a la "Asociación de Hoteles y Afines de Copahue" para la realización de publicidad en la revista "Una Vida Mejor", por un total de pesos quince mil ($ 15.000).
- Apoyo al evento "Festival del Chef' en Villa Pehuenia.
- Auspicio del Concurso del Plato Neuquino.
- Auspicio de la Fiesta Nacional de los Jardines, en Villa La Angostura.
- Auspicio del Tetratlon Chapelco 2013, en San Martín de los Andes.
- Apoyo al evento Chef en Altura.
- Acompañamiento en "Canada Opening Argentina". Evento gastronómico en Villa La Angostura.
- Acompañamiento en el IV Salón de Alimentos Neuquinos y Vinos de la Patagonia.
- Auspicio del Torneo Golf por los Caminos del Vino.

Lic. BEATRIZ VILLALOBOS
PRESIDENTE
Empresa de Promoción Turística del Neuquen S.E.
NEUQUENTUR

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 395
PROV. DEL NEUQUÉN

MEMORIA

- Auspicio de la 11° Edición K42 Salomon Adventure Marathon y coordinación de Fam Press. Apoyo económico del CFI.
- Auspicio al ciclo "Melodías y Sabores" en la Bodega Familia Schroeder, San Patricio del Chañar.
- Apoyo a las "1° Jornadas de la Ruta Binacional de la Fe", Junín de los Andes.
- Auspicio del evento "Cocina Patagónica" en Restaurante Experiencia Fin del Mundo, Ciudad Autónoma de Buenos Aires.
- Auspicio de la "Conferencia de prensa Top Race", Federación Neuquina de Automovilismo, ciudad de Neuquén.
- Auspicio de la carrera de mountain bike "Roc de los Andes", San Martín de los Andes.
- Auspicio de la "Maratón Fotográfica Hostería Piedra Pintada", Aluminé.
- Premio en carrera de automóviles, "Turismo Carretera".
- Fiesta del Empleado Público. Sorteos de estadías para dos personas en diversos destinos de la provincia.
- Centenario del Hospital Castro Rendón. Sorteos de estadías para dos personas en diversos destinos de la provincia.
- Olimpiadas de Bomberos Voluntarios. Sorteos de estadías para dos personas en diversos destinos de la provincia.
- Día del Amigo. Sorteos en redes sociales de estadías para dos personas en diversos destinos de la provincia.
- Sky Neuquén. Sorteos en redes sociales de estadías para dos personas en diversos destinos de la provincia.
- Fiesta del personal de Ministerio de Desarrollo Territorial. Sorteos de estadías para dos personas en diversos destinos de la provincia.
- Fiesta del personal de Aerolíneas Argentinas. Sorteos de estadías para dos personas en diversos destinos de la provincia

OTRAS ACCIONES:

- Organizadores del Taller para la actualización del Plan de Marketing Turístico 2012 – 2015, participaron del mismo: autoridades nacionales, provinciales y municipales junto a empresarios del sector privado. Se contó con el financiamiento del CFI.
- Participación en los diferentes Workshops de la AAAVYT realizados en Rosario, Córdoba, y Neuquén capital.
- Participación en el 53° Workshop de la Asociación Rosarina de Agencias de Viajes (ARAV) en la ciudad de Rosario, Santa Fe.
- En el marco del cierre del Aeropuerto "Juan Domingo Perón" de la ciudad de Neuquén, desde el 07 de enero y hasta el 25 de febrero de 2013, por refacciones y con el fin de articular la conectividad entre las ciudades de la Confluencia y el aeropuerto de Chapelco, así como también las gestiones para lograr una buena conectividad entre el aeropuerto de Chapelco y los demás destinos turísticos de la provincia, se realizaron las gestiones correspondiente para que la empresa Aerolíneas Argentinas reforzara sus vuelos hacia y desde Chapelco. El acuerdo con dicha empresa incluyó que la provincia financiara los costos del servicio de Handling adicional para los nuevos vuelos.
- También se gestionó la conexión vía terrestre al Aeropuerto de Chapelco con la ciudad de Neuquén para todos los pasajeros de manera gratuita.
- Coordinación del Seminario – Taller Plan Conectar en Villa La Angostura y San Martín de los Andes.

ES COPIA

Lic. BEATRIZ VILLALOBOS
PRESIDENTE
Empresa de Promoción Turística del Neuquen S.E.
NEUQUENTUR

CONTADURÍA GENERAL
FOJA N° 396
PROV. DEL NEUQUÉN

MEMORIA

- 122° Asamblea Ordinaria del Consejo Federal de Turismo, ciudad de Mendoza.
- Participación en el Taller de Marketing de Turismo Interno, realizado en la Ciudad Autónoma de Buenos Aires.
- Participación y asesoramiento en el "1° Encuentro de Establecimientos Hoteleros y Gastronómicos de la ciudad de Neuquén".
- Marktur Forum 2013. Foro Latinoamericano de Marketing Turístico, organizado por la división de negocios de Iggy Travel Consulting. Ciudad Autónoma de Buenos Aires.
- Participación en la elaboración del Plan de Marketing de Enoturismo para el mercado interno. Workshop de Trabajo, Mendoza.
- Construcción de infraestructura turística en el Corredor Neuquén Norte, principalmente las tres hosterías ubicadas en Varvarco, Las Ovejas y Huinganco con una inversión muy importante que se realiza con fondos provenientes de la renegociación de los contratos hidrocarburíferos.

1. **Hostería Varvarco.** Inaugurada en diciembre de 2013. Tuvo una inversión total de pesos ocho millones cuatrocientos doce mil ciento cincuenta y ocho con 46/100 ($8.412.158,46).
2. **Hostería Las Ovejas. Hostería tres estrellas en la localidad de Las Ovejas,** tuvo su inicio de obra en septiembre de 2011. Durante el presente ejercicio se rescindió el contrato con la firma Lautec S.R.L por culpa del contratista y se tomó posesión del inmueble.
3. **Hostería Huinganco. Hostería tres estrellas en Huinganco, al 31 de diciembre de 2013** tiene un porcentaje de avance de obra de 70,72 % construido (de acuerdo a lo informado por la Inspección de la Obra).
4. **Mirador en el Cerro Buta Leche Cura** en la localidad de El Cholar, Departamento Ñorquín. Se construyó un mirador junto con cartelería indicativa y vial que brinda un acceso seguro por parte del visitante y carteles interpretativos que permiten conocer las actividades productivas del destino. Tuvo un costo total de pesos doscientos setenta y cuatro mil noventa con 59/100 ($274.090,59).
5. **Oficina de Informes Turísticos y Miradores de Barrancas.** La delegación de informes se complementa con dos miradores turísticos con vista panorámica al río Barrancas. En ellos se contempló el diseño e instalación de asientos y señalización indicativa e interpretativa. En ambos casos se incorporaron pautas arquitectónicas y de diseño específicas para el turismo accesible. Se invirtió la suma total de pesos cuatrocientos noventa y un mil ochocientos noventa y dos con 10/100 ($491.892.10).

Lic. Beatriz Villalobos
Presidente

LIC. BEATRIZ VILLALOBOS
PRESIDENTE
Empresa de Promoción
Turística del Neuquen S.E.
NEUQUENTUR

ES COPIA FIEL

CONTADURÍA GENERAL
FOJA N° 397
PROV. DEL NEUQUÉN

Actividad principal: Promoción Turística

Inscripción en el Registro Público de Comercio:

- del Estatuto: Nº 119 - Fº 332/346 - Tº I - S.A. - año 2003
- de las modificaciones: Nº 225 - Fº 1724/1748 - Tº VIII - año 2003
- de las modificaciones: en trámite - Expte18395/12

Vencimiento del plazo de duración: 23 de Octubre de 2112

Domicilio legal: Diagonal 9 de Julio 67 - Piso 3 - Neuquén -

ESTADOS CONTABLES

Correspondientes al ejercicio anual número once
iniciado el día 01 de enero de 2013 y
cerrado el día 31 de diciembre de 2013
Importes expresados en pesos
Comparativo con el ejercicio anterior

COMPOSICIÓN DEL CAPITAL SOCIAL

Suscripto	Integrado
$ 8.900.000,00	$ 8.900.000,00

89 certificados,
nominativos, de VN $100.000,00 c/u

Valeria Muñoz
Síndico Titular
Contadora Pública (UCS)
C.P.C.E.N . Tº XII - Fº 148

CHINNI, SELEME, BUGNER & ASOCIADOS
C.P.C.E.N. R.A.P.U. Tº I - Fº 1
Roberto A. Seleme Contador Público (UNS) C.P.C.E.N. Tº II - Fº 113 - Socio
Firmado al sólo efecto de su identificación con nuestro informe de fecha 20.03.2014

Lic. Beatriz Villalobos
Presidente

Ximena González
Síndico Titular
Abogada

Marina Edith Bruneos
Síndico Titular
Abogada

Lic. BEATRIZ VILLALOBOS
PRESIDENTE
Empresa de Promoción
Turística del Neuquen S.E.
NEUQUENTUR

CONTADURÍA GENERAL
PROV. DEL NEUQUÉN
FOJA Nº 398

ESTADOS CONTABLES

Lic. BEATRIZ VILLALOBOS
PRESIDENTE
Empresa de Promoción
Turística del Neuquen S.E.
NEUQUENTUR

CONTADURÍA GENERAL
FOJA N° 399
PROV. DEL NEUQUÉN

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº
400
PROV. DEL NEUQUÉN

ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

Comparativo con el ejercicio anterior

EMPRESA DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL NEUQUÉN
Sociedad del Estado

ACTIVO		2013	2012
ACTIVO CORRIENTE			
Caja y bancos	(Nota 2.1)	717.419,54	113.752,01
Inversiones	(Nota 2.2)	-.-	2.207.594,52
Créditos por venta	(Nota 2.3)	-.-	13.500,00
Otros créditos	(Nota 2.4)	11.830.513,48	13.048.229,76
Total del activo corriente		12.547.933,02	15.383.076,29
ACTIVO NO CORRIENTE			
Propiedades de inversión	(Nota 1.4.4 y Anexo I)	24.943.552,65	16.342.439,58
Bienes de uso	(Nota 1.4.4 y Anexo II)	14.532,28	16.366,18
Total del activo no corriente		24.958.084,93	16.358.805,76
Total del activo		37.506.017,95	31.741.882,05

PASIVO		2013	2012
PASIVO CORRIENTE			
Deudas comerciales	(Nota 2.5)	876.281,67	1.242.642,81
Deudas sociales	(Nota 2.6)	26.111,61	21.589,69
Deudas fiscales	(Nota 2.7)	15.301,42	1.881,29
Otras deudas	(Nota 2.8)	25.108,93	94.108,93
Total del pasivo corriente		942.803,63	1.360.222,72
PASIVO NO CORRIENTE			
No posee		-.-	-.-
Total del pasivo no corriente		-.-	-.-
Total del pasivo		942.803,63	1.360.222,72
PATRIMONIO NETO (s/estado respectivo)		36.563.214,32	30.381.659,33
Total pasivo + patrimonio neto		37.506.017,95	31.741.882,05

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de los presentes Estados Contables.

Lic. BEATRIZ VILLALOBOS
PRESIDENTE
Empresa de Promoción Turística del Neuquen S.E.
NEUQUENTUR

Valeria Muñoz
Sindico Titular
Contadora Pública (UCS)
C.P.C.E.N . Tº XII - Fº 148

CHINNI, SELEME, BUGNER & ASOCIADOS
C.P.C.E.N. R.A.P.U. Tº I - Fº 1
Roberto A. Seleme Contador Público (UNS) C.P.C.E.N. Tº II - Fº 113 - Socio
Firmado al sólo efecto de su identificación con nuestro informe de fecha 20.03.2014

Beatriz Villalobos
Presidente

Ximena Gonzalez
Síndico Titular
Abogada

Marina Briongos
Síndico Titular
Abogada

ESTADO DE RESULTADOS
Por el ejercicio anual cerrado el 31 de diciembre de 2013
Comparativo con el ejercicio anterior

Resultado de las operaciones que continúan		2013	2012
Ventas netas de servicios		8.566,11	13.136,35
Costo de los servicios prestados	(Anexo III)	(8.566,11)	(13.136,35)
Gastos de comercialización	(Anexo III)	(404.306,45)	(691.497,07)
Gastos de administración	(Anexo III)	(976.955,46)	(618.092,83)
Otros ingresos y egresos	(Nota 7)	1.482.996,03	830.832,59
Resultados financieros y por tenencia	(Nota 1.1, 1.2 y 8)	39.134,70	663.191,57
Resultado ordinario de las operaciones que continúan		140.868,82	184.434,26
Resultados de las operaciones extraordinarias		-.-	-.-
Resultado antes del Impuesto a las Ganancias		140.868,82	184.434,26
Impuesto a las Ganancias	(Nota 1.4.8.)	-.-	-.-
Resultado ordinario de las operaciones que continúan		140.868,82	184.434,26

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de los presentes Estados Contables.

Valeria Muñoz
Síndico Titular
Contadora Pública (UCS)
C.P.C.E.N . Tº XII - Fº 148

CHINNI, SELEME, BUGNER & ASOCIADOS
C.P.C.E.N. R.A.P.U. Tº I - Fº 1
Roberto A. Seleme Contador Público (UNS) C.P.C.E.N. Tº II - Fº 113 - Socio
Firmado al sólo efecto de su identificación con nuestro informe de fecha 20.03.2014

Lic. Beatriz Villalobos
Presidente

Ximena González
Síndico Titular
Abogada

Marina Edith Briongos
Síndico Titular
Abogada

Lic. BEATRIZ VILLALOBOS
PRESIDENTE
Empresa de Promoción
Turística del Neuquen S.E.
NEUQUENTUR

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 401
PROV. DEL NEUQUÉN

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº
402
PROV. DEL NEUQUEN

EMPRESA DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL NEUQUÉN
Sociedad del Estado

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO

Por el ejercicio anual cerrado el 31 de diciembre de 2013
Comparativo con el ejercicio anterior

Concepto	Aportes de los propietarios				Resultados acumulados			Total Patrimonio neto **2013**	Total Patrimonio neto **2012**
	Capital Suscripto	Ajuste del Capital	Aportes Irrevocables	Total	Reserva legal	Resultados no asignados	Total		
Saldos al inicio del ejercicio									
. Del ejercicio anterior	8.900.000,00	-.-	21.470.821,32	30.370.821,32	-.-	10.838,01	10.838,01	30.381.659,33	24.817.317,32
. Modificación del saldo	-.-	-.-	-.-	-.-	-.-	-.-	-.-	-.-	30.000,00
. Saldos modificados	8.900.000,00	-.-	21.470.821,32	30.370.821,32	-.-	10.838,01	10.838,01	30.381.659,33	24.847.317,32
Constitución de reserva legal AGO 13.03.2013	-.-	-.-	-.-	-.-	10.838,01	(10.838,01)	-.-	-.-	-.-
Aportes del Estado provincial: Res. 093/13 del 28.01.2013 Hostería en Huinganco	-.-	-.-	4.076.758,62	4.076.758,62	-.-	-.-	-.-	4.076.758,62	-.-
Res. 167/13 del 11.03.2013 Mirador en el Cerro Buta	-.-	-.-	276.000,00	276.000,00	-.-	-.-	-.-	276.000,00	-.-
Res. 476/13 del 27.08.2013 Hostería en Varvarco			1.687.927,55	1.687.927,55	-.-	-.-	-.-	1.687.927,55	
Resultado del ejercicio según Estados de Resultados	-.-	-.-	-.-	-.-	-.-	140.868,82	140.868,82	140.868,82	184.434,26
Saldos al cierre del ejercicio	8.900.000,00	-.-	27.511.507,49	36.411.507,49	10.838,01	140.868,82	151.706,83	36.563.214,32	30.381.659,33

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de los presentes Estados Contables.

Lic. BEATRIZ VILLALOBOS
PRESIDENTE
Empresa de Promoción Turística del Neuquén S.E.
NEUQUENTUR

Valeria Muñoz
Síndico Titular
Contadora Pública (UCS)
C.P.C.E.N . Tº XII - Fº 148

Ximena Gonzalez
Síndico Titular
Abogada

CHINNI, SELEME, BUGNER & ASOCIADOS
C.P.C.E.N. R.A.P.U. Tº I - Fº 1
Roberto A. Seleme Contador Público (UNS) C.P.C.E.N. Tº II - Fº 113 - Socio
Firmado al sólo efecto de su identificación con nuestro informe de fecha 20.03.2014

Beatriz Villalobos
Presidente

Marina Briongos
Síndico Titular
Abogada

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Por el ejercicio anual cerrado el 31 de diciembre de 2013
Comparativo con el ejercicio anterior

VARIACIÓN DEL EFECTIVO		2013	2012
Efectivo al inicio del ejercicio		2.321.346,53	5.446.607,11
Ajuste de resultados de ejercicios anteriores		-.-	-.-
Efectivo modificado al inicio del ejercicio	(Nota 2.1. y 2.2.)	2.321.346,53	5.446.607,11
Efectivo al cierre del ejercicio	(Nota 2.1. y 2.2.)	717.419,54	2.321.346,53
Aumento/(Disminución) neta del efectivo		**(1.603.926,99)**	**(3.125.260,58)**
CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO			
Actividades operativas			
Cobro ventas / subsidios del estado		1.712.562,11	856.943,70
Pago a proveedores de bienes y servicios		(1.371.671,16)	(805.523,63)
Pago de sueldos y cargas sociales		(247.561,77)	(251.299,50)
Pago de otros impuestos		(1.915.923,67)	(2.088.913,40)
Flujo neto de efectivo utilizado en operaciones ordinarias		(1.822.594,49)	(2.288.792,83)
Flujo neto de efectivo generado (utilizado) en operaciones extraordinarias		-.-	-.-
Flujo neto de efectivo utilizado en act. operativas		(1.822.594,49)	(2.288.792,83)
Actividades de inversión			
Pago por compra de bienes de uso		(8.755.202,81)	(9.327.189,36)
Cobro intereses plazos fijos		39.134,70	663.191,57
Flujo neto de efectivo utilizado en act. de inversión		(8.716.068,11)	(8.663.997,79)
Actividades de financiación			
Aporte en efectivo de los propietarios		8.934.735,61	7.827.530,04
Flujo neto de efectivo generado en act. de financiación		8.934.735,61	7.827.530,04
VARIACIÓN NETA DEL EFECTIVO		**(1.603.926,99)**	**(3.125.260,58)**

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de los presentes Estados Contables.

Valeria Muñoz
Síndico Titular
Contadora Pública (UCS)
C.P.C.E.N . Tº XII - Fº 148

CHINNI, SELEME, BUGNER & ASOCIADOS
C.P.C.E.N. R.A.P.U. Tº 1 - Fº 1
Roberto A. Seleme Contador Público (UNS) C.P.C.E.N. Tº II - Fº 113 - Socio
Firmado al sólo efecto de su identificación con nuestro informe de fecha 20.03.2014

Lic. Beatriz Villalobos
Presidente

Ximena González
Síndico Titular
Abogada

Marina Edith Briongos
Síndico Titular
Abogada

Lic. BEATRIZ VILLALOBOS
PRESIDENTE
Empresa de Promoción
Turística del Neuquen S.E.
NEUQUENTUR

CONTADURÍA GENERAL
PROV. DEL NEUQUÉN
FOJA Nº 403

INFORMACIÓN COMPLEMENTARIA

ES COPIA FIEL

Lic. BEATRIZ VILLALOBOS
PRESIDENTE
Empresa de Promoción
Turística del Neuquen S.E.
NEUQUENTUR

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº
404
PROV. DEL NEUQUÉN

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Por el ejercicio anual cerrado el 31 de diciembre de 2013
Comparativo con el ejercicio anterior

1. NORMAS CONTABLES

1.1. Bases de preparación

Los Estados Contables han sido preparados de acuerdo con las disposiciones de la Ley 19.550 y sus modificatorias y las normas contables profesionales vigentes contenidas en las Resoluciones Técnicas N° 16, 17, 18, 19, 21 y 31 de la FACPCE, adoptadas por el CPCEN mediante las Resoluciones N° 312, 321, 324, 329, 338 y 510. Estas normas prevén la preparación de la información en moneda homogénea, la aplicación del concepto de mantenimiento del Capital Financiero y la utilización de criterios de medición basados en los atributos más adecuados para alcanzar los requisitos de la información contable, teniendo en cuenta el destino más probable de los activos y la intención y la posibilidad de cancelación inmediata de los pasivos.

También se aplicaron las normas de la Resolución 360/07 de la FACPCE, que flexibiliza la aplicación de las normas contables descriptas y fue adoptada por la Resolución N° 419/08 del CPCEN, la que establece dispensas para los entes pequeños y medianos (EPEQ) y diferentes modalidades de aplicación a los restantes entes. La Sociedad está incluida dentro de la caracterización establecida en el Apartado I del Anexo A de la Resolución N° 360/07 del CPCEN, como ente pequeño, y por aplicación de la Resolución N° 465 del CPCEN, en virtud de lo cual han utilizado las siguientes dispensas para la confección de los presentes Estados Contables:

Valor recuperable de los activos

La comparación del valor contable de los bienes de uso o que no generan un flujo de fondos propios, con su valor recuperable, se ha realizado a nivel global. Esta opción implica no identificar los componentes de la Empresa afectados a las diferentes actividades y la asignación de activos para las unidades generadores de efectivo.

Componentes financieros implícitos

La Sociedad no efectúa la segregación de los componentes financieros implícitos contenidos en las cuentas de resultados, en consecuencia, no se expone el subtotal del resultado bruto y se efectúa la presentación de los resultados financieros y por tenencia en forma conjunta. Si bien esto implica una limitación en la exposición de las causas del resultado del ejercicio, su efecto no es significativo.

Impuesto a las Ganancias

La Sociedad ha optado por no registrar el cálculo del Impuesto a las Ganancias por el método del impuesto diferido.

Valeria Muñoz
Síndico Titular
Contadora Pública (UCS)
C.P.C.E.N . T° XII - F° 148

CHINNI, SELEME, BUGNER & ASOCIADOS
C.P.C.E.N. R.A.P.U. T° 1 - F° 1
Roberto A. Seleme Contador Público (UNS) C.P.C.E.N. T° II - F° 113 - Socio
Firmado al sólo efecto de su identificación con nuestro informe de fecha 20.03.2014

Lic. Beatriz Villalobos
Presidente

Ximena Gonzalez
Síndico Titular
Abogada

Marina Edith Briongos
Síndico Titular
Abogada

Lic. BEATRIZ VILLALOBOS
PRESIDENTE
Empresa de Promoción
Turística del Neuquén S.E.
NEUQUENTUR

CONTADURIA GENERAL
FOJA N° 405
PROV. DEL NEUQUEN

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Por el ejercicio anual cerrado el 31 de diciembre de 2013
Comparativo con el ejercicio anterior

1.2. Consideración de los efectos de la inflación

No se ha realizado el ajuste por inflación debido a que estamos en un período que ha sido considerado de estabilidad monetaria por la FACPCE según Resolución 287 de la FACPCE, aprobada por Resolución 355 del CPCEN.

1.3. Modelo de presentación

Los presentes Estados Contables, están expresados en pesos y fueron confeccionados conforme a las normas contables de exposición y valuación contenidas en las resoluciones técnicas emitidas por la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas, aprobadas con ciertas modificaciones, por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Neuquén.

Se ha utilizado el modelo de presentación contemplado por las Resoluciones N° 8 y 9 de la FACPCE adoptadas por el CPCEN mediante Resolución N° 120, modificada por las Resoluciones Técnicas N° 19 y 21.

La Sociedad solo efectúa la segregación de componente financieros implícitos sobre saldos de activos y pasivos al cierre, tal como lo admite la Resolución Técnica N° 17 en períodos de estabilidad monetaria, y no efectúa la segregación de los componentes financieros implícitos contenidos en las cuentas de resultados, en consecuencia, no se expone el subtotal del resultado bruto y se efectúa la presentación de los resultados financieros y por tenencia en forma conjunta.

La información comparativa se presenta teniendo en cuenta lo establecido en la Resolución Técnica N° 8, es decir, la información comparativa del Estado de Situación Patrimonial se relaciona con el mismo estado a la fecha de cierre del ejercicio anual precedente y el Estado de Resultados, el Estado de Evolución del Patrimonio Neto y el Estado del Flujo de Efectivo con el período equivalente del ejercicio precedente. La restante información complementaria comparativa contiene los datos comparativos que se consideran útiles para los usuarios de los Estados Contables del período corriente.

Se han reclasificado ciertas cifras de los Estados Contables correspondientes al ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2012 a los efectos de su presentación comparativa con los de este ejercicio.

Valeria Muñoz
Síndico Titular
Contadora Pública (UCS)
C.P.C.E.N . T° XII - F° 148

CHINNI, SELEME, BUGNER & ASOCIADOS
C.P.C.E.N. R.A.P.U. T° I - F° 1
Roberto A. Seleme Contador Público (UNS) C.P.C.E.N. T° II - F° 113 - Socio
Firmado al sólo efecto de su identificación con nuestro informe de fecha 20.03.2014

Lic. Beatriz Villalobos
Presidente

Ximena González
Síndico Titular
Abogada

Marina Edith Briongos
Síndico Titular
Abogada

Lic. BEATRIZ VILLALOBOS
PRESIDENTE
Empresa de Promoción Turística del Neuquen S.E.
NEUQUENTUR

CONTADURÍA GENERAL
FOJA N° 406
PROV. DEL NEUQUÉN

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
Por el ejercicio anual cerrado el 31 de diciembre de 2013
Comparativo con el ejercicio anterior

1.4. Criterios de valuación

1.4.1. Caja y bancos
Caja y bancos en moneda nacional
Han sido valuados a su valor nominal y corresponden a montos fijos que no generan ningún tipo de interés.

1.4.2. Inversiones
Los plazos fijos en moneda local fueron valuados a su valor actual.

1.4.3. Créditos
Han sido valuados a su valor nominal, agregando o eliminando los resultados financieros. Los valores obtenidos de esta forma no difieren en forma significativa de su valor actual determinado en base a la mejor estimación posible de las sumas a cobrar. Su vencimiento opera en el primer trimestre posterior al cierre.

1.4.4. Propiedades de inversión y bienes de uso
Las altas de bienes se incorporaron a su valor histórico.
La amortización es calculada por el método de línea recta, aplicando tasas anuales suficientes para extinguir sus valores al final de la vida útil estimada.
La valuación de los bienes se revisa para verificar si sufrieron alguna desvalorización cuando existe algún indicio que indique que el valor de libros podría exceder su valor recuperable. Durante el presente ejercicio no se ha producido ningún indicio de los enunciados en el punto 4.4.2. de la Resolución Técnica N° 17 de la FACPCE.

1.4.5. Deudas comerciales, sociales, fiscales y otras deudas
Han sido valuados a su valor nominal, agregando o eliminando los resultados financieros al cierre, según corresponda. Los valores obtenidos de esta forma no difieren en forma significativa de su valor actual determinado en base a la mejor estimación posible de las sumas a pagar.
En todos los casos los vencimientos operan en el primer trimestre posterior al cierre.

1.4.6. Cuentas del patrimonio neto
Se encuentran expresadas a su valor histórico, según lo expuesto en la nota 1.2.

Valeria Muñoz
Síndico Titular
Contadora Pública (UCS)
C.P.C.E.N. T° XII - F° 148

CHINNI, SELEME, BUGNER & ASOCIADOS
C.P.C.E.N. R.A.P.U. T° I - F° 1
Roberto A. Seleme Contador Público (UNS) C.P.C.E.N. T° II - F° 113 - Socio
Firmado al sólo efecto de su identificación con nuestro informe de fecha 20.03.2014

Lic. Beatriz Villalobos
Presidente

Ximena González
Síndico Titular
Abogada

Marina Edith Briongos
Síndico Titular
Abogada

Lic. BEATRIZ VILLALOBOS
PRESIDENTE
Empresa de Promoción
Turística del Neuquén S.E.
NEUQUENTUR

CONTADURÍA GENERAL
FOLIA N° 407
PROV. DEL NEUQUÉN

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
Por el ejercicio anual cerrado el 31 de diciembre de 2013
Comparativo con el ejercicio anterior

1.4.7. Cuentas de resultado

Se encuentran expresadas a su valor histórico, según lo expuesto en la nota 1.2.

1.4.8. Impuesto a las Ganancias

El Impuesto a las Ganancias es el que se estima pagar por ejercicio de acuerdo con la legislación impositiva vigente.

Con relación al Impuesto sobre la Ganancia Mínima Presunta, de acuerdo a la legislación vigente, el desembolso total de la Sociedad coincidirá con el mayor de ambos impuestos, dado que mientras el Impuesto a las Ganancias grava la utilidad impositiva real del ejercicio, el Impuesto sobre la Ganancia Mínima Presunta constituye una imposición mínima que grava la renta potencial de los activos productivos.

2. VALUACIÓN Y COMPOSICIÓN DE LOS PRINCIPALES RUBROS

		2013		2012
2.1.	**Caja y bancos**	717.419,54		113.752,01
	Caja	2.110,28	4.060,02	
	B.P.N cta. cte. 135/01	42.181,00	4.816,82	
	B.P.N cta. cte. 135/02	11.861,52	2.560,00	
	B.P.N cta. cte. 135/03	648.413,74	98.553,97	
	Banco Credicoop 53795	2.846,31	2.846,31	
	Banco Credicoop 32182	14,47	914,89	
	Valores a depositar	9.992,22	0,00	
2.2.	**Inversiones**	0,00		2.207.594,52
	Plazo Fijo Credicoop	0,00	2.207.594,52	
2.3	**Créditos por venta**	0,00		13.500,00
	Préstamos otorgados sector turismo	0,00	13.500,00	
2.4.	**Otros créditos**	11.830.513,48		13.048.229,76
	Aportes del estado a cobrar	5.896.590,43	8.998.139,84	
	Saldo a favor IVA	5.872.096,74	4.001.784,73	

Valeria Muñoz
Síndico Titular
Contadora Pública (UCS)
C.P.C.E.N . T° XII - F° 148

CHINNI, SELEME, BUGNER & ASOCIADOS
C.P.C.E.N. R.A.P.U. T° 1 - F° 1
Roberto A. Seleme Contador Público (UNS) C.P.C.E.N. T° II - F° 113 - Socio
Firmado al sólo efecto de su identificación con nuestro informe de fecha 20.03.2014

Lic. Beatriz Villalobos
Presidente

Ximena Gonzalez
Síndico Titular
Abogada

Marina Edith Briongos
Síndico Titular
Abogada

Lic. BEATRIZ VILLALOBOS
PRESIDENTE
Empresa de Promoción Turística del Neuquén S.E.
NEUQUENTUR

CONTADURÍA GENERAL FOJA N° 88

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Por el ejercicio anual cerrado el 31 de diciembre de 2013
Comparativo con el ejercicio anterior

	IVA crédito fiscal no tomado	0,00	5.935,21	
	Percepciones y retenciones de IIBB	322,46	47,48	
	Deuda Fiduc. Retención SUSS	3.735,54	128,10	
	Retención de Imp. a las Ganancias	8.430,00	7.880,00	
	Crédito impositivo por Imp. a los Créditos Brios.	41.458,31	34.314,40	
	Saldo a favor Imp. a las Ganancias	7.880,00	0,00	
2.5.	**Deudas comerciales**	876.281,67		1.242.642,81
	Proveedores	843.757,80	1.170.074,59	
	Honorarios profesionales a pagar	26.289,92	50.374,95	
	Alquileres a pagar	6.233,95	22.193,27	
2.6.	**Deudas sociales**	26.111,61		21.589,69
	Sueldos a pagar	14.735,00	11.949,00	
	Seguridad Social	7.495,72	6.630,48	
	Obra Social	2.095,01	1.664,17	
	ART	396,57	314,45	
	Seguro de vida Obligatorio	4,92	4,92	
	CEC a pagar	1.095,44	870,16	
	FAECYS a pagar	136,93	108,77	
	Sindicato a pagar	52,02	47,74	
	Aporte OS acuerdo mayo	100,00	0,00	
2.7.	**Deudas fiscales**	15.301,42		1.881,29
	Retenciones impto. a las gcias. a depositar	15.301,42	1.881,29	
2.8.	**Otras deudas**	25.108,93		94.108,93
	Honorarios directores y síndicos a pagar	21.256,00	90.256,00	
	Fondo de reparo	3.852,93	3.852,93	

3. APORTES DEL ESTADO PROVINCIAL

Durante el ejercicio la Provincia de Neuquén ha realizado los siguientes aportes:
Decreto 0031/13 de fecha 16 de enero de 2013

Valeria Muñoz
Síndico Titular
Contadora Pública (UCS)
C.P.C.E.N. T° XII - F° 148

CHINNI, SELEME, BUGNER & ASOCIADOS
C.P.C.E.N. R.A.P.U. T° I - F° 1
Roberto A. Seleme Contador Público (UNS) C.P.C.E.N. T° II - F° 113 - Socio
Firmado al sólo efecto de su identificación con nuestro informe de fecha 20.03.2014

Lic. Beatriz Villalobos
Presidente

Xiomena González
Síndico Titular
Abogada

Marina Edith Briongos
Síndico Titular
Abogada

Lic. BEATRIZ VILLALOBOS
PRESIDENTE
Empresa de Promoción
Turística del Neuquen S.E.
NEUQUENTUR

CONTADURÍA GENERAL
PROV. DEL NEUQUÉN
FOJA N° 409

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
Por el ejercicio anual cerrado el 31 de diciembre de 2013
Comparativo con el ejercicio anterior

Aporte no reintegrable para normal funcionamiento	$1.200.000,00
Decreto 653/11 de fecha 18 de octubre de 2011	
Aporte para adquisición del terreno en el que se ejecutará la hostería de Huinganco	$220.000,00
Resolución 093/13 de fecha 28 de enero de 2013	
Aporte para ser aplicado a las mejoras y readecuaciones de la Hostería en Huinganco	$3.856.758,62
Resolución 167/13 de fecha 11 de marzo de 2013	
Aporte no reintegrable para la contratación de la obra Mirador del Cerro Butaleche Cura	$276.000,00
Resolución 476/13 de fecha 27 de agosto de 2013	
Aporte no reintegrable para ser aplicado a la terminación de la hostería en Varvarco	$1.687.927,55

4. OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS

Durante el ejercicio se han realizado operaciones con partes relacionadas, las mismas consistieron en aportes de la Provincia del Neuquén según se detalla en la nota 3. Estas operaciones se valuaron según lo que pactaron las partes.

5. RESTRICCIONES PARA LA DISTRIBUCIÓN DE GANANCIAS

De acuerdo con lo establecido por las disposiciones en vigor, la asamblea que trate los Estados Contables deberá transferir a la reserva legal un monto no inferior al cinco por ciento (5%) del resultado del ejercicio hasta alcanzar el veinte por ciento (20%) del Capital Social.

6. CAPITAL SUSCRIPTO

El Capital Suscripto original asciende a $ 12.000 (pesos: doce mil), dividido en 12 acciones ordinarias de $1.000,00 cada una. Con fecha 19 de julio de 2011 se resuelve mediante Acta de Asamblea General Extraordinaria N° 12, el aumento del Capital, por capitalización de Aportes Irrevocables, a la suma de $8.900.000,00 (pesos: ocho millones novecientos mil), quedando expresado en 89 cuotas de $100.000 (pesos: cien mil) cada una.

7. OTROS INGRESOS Y EGRESOS

A continuación se indica la composición del rubro "Otros ingresos y egresos" correspondiente al ejercicio finalizado al 31 de diciembre de 2013 en forma comparativa con el ejercicio anterior:

Valeria Muñoz
Síndico Titular
Contadora Pública (UCS)
C.P.C.E.N . T° XII - F° 148

CHINNI, SELEME, BUGNER & ASOCIADOS
C.P.C.E.N. R.A.P.U. T° I - F° I
Roberto A. Seleme Contador Público (UNS) C.P.C.E.N. T° II - F° 113 - Socio
Firmado al sólo efecto de su identificación con nuestro informe de fecha 20.03.2014

Lic. Beatriz Villalobos
Presidenta

Ximena González
Síndico Titular
Abogada

Marina Edith Briongos
Síndico Titular
Abogada

Lic. BEATRIZ VILLALOBOS
PRESIDENTE
Empresa de Promoción Turística del Neuquen S.E.
NEUQUENTUR

CONTADURIA GENERAL
PROV. NEUQUEN
FOJA N° 410

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Por el ejercicio anual cerrado el 31 de diciembre de 2013
Comparativo con el ejercicio anterior

	2013	2012
Otros ingresos y egresos	1.482.996,13	830.832,59
Ingresos:		
Subsidios provinciales	1.200.000,00	983.670,00
Aportes Ministerio de Turismo de la Nación	773.234,74	3.639.600,00
Ministerio de desarrollo territorial	492.930,63	0,00
Aportes Lotería La Neuquina	436.500,00	171.500,00
Aportes Fundación BPN	0,00	10.000,00
Otros ingresos	2.090,16	500,00
Egresos:		
Avisos en otros medios	(2.678,73)	(23.670,00)
Honorarios comercialización	(32.000,00)	0,00
Honorarios operativo nieve/ verano	0,00	(100.000,00)
Pub. "Volvé a la Angostura"	0,00	(40.920,45)
Pub. "Vení a Traful, quédate en Neuquén"	(22.850,00)	(57.064,21)
Plan Est. Tur. Sust. V.L.A. 2012-22	44.880,00	(3.333.650,85)
Salón de alimentos neuquinos	0,00	(149.920,24)
Publicidad "Verano en Neuquén"	0,00	(28.991,74)
Apoyo eventos provinciales	(28.847,85)	(25.000,00)
Auspicios	0,00	(98.816,00)
Organización K42	0,00	(95.000,00)
Quedate en Neuquén 2013	(255.431,26)	0,00
Tierra Viva	(50.000,00)	0,00
Argentina temporada de regalo	(106.300,02)	0,00
Prog. Colaboración Aerolineas Arg.	(427.160,00)	0,00
Carnavales de la alegría 2013	(173.234,64)	0,00
Campaña invierno 2013	(363.642,07)	0,00
Deudores incobrables	(4.494,83)	(21.403,92)

8. RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA

A continuación se indica la composición del rubro "Resultados financieros y por tenencia" correspondiente al ejercicio finalizado al 31 de diciembre de 2013 en forma comparativa con el

Valeria Muñoz
Síndico Titular
Contadora Pública (UCS)
C.P.C.E.N . T° XII - F° 148

CHINNI, SELEME, BUGNER & ASOCIADOS
C.P.C.E.N. R.A.P.U. T° I - F° 1
Roberto A. Seleme Contador Público (UNS) C.P.C.E.N. T° II - F° 113 - Socio
Firmado al sólo efecto de su identificación con nuestro informe de fecha 20.03.2014

Lic. Beatriz Villalobos
Presidente

Ximena González
Síndico Titular
Abogada

Marina Edith Briongos
Síndico Titular
Abogada

Lic. BEATRIZ VILLALOBOS
PRESIDENTE
Empresa de Promoción Turística del Neuquen S.E.
NEUQUENTUR

CONTADURÍA GENERAL
PROV. DE NEUQUÉN
FOJA N° 411

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
Por el ejercicio anual cerrado el 31 de diciembre de 2013
Comparativo con el ejercicio anterior

ejercicio anterior:

	2013	2012
Resultados financieros y por tenencia	39.134,70	663.191,57
Intereses ganados y de plazos fijos	42.878,75	670.545,19
Intereses comerciales	(1.027,40)	(31,30)
Intereses sociales y fiscales	(514,58)	(864,11)
Comisiones bancarias	(2.202,07)	(6.458,21)

Valeria Muñoz
Síndico Titular
Contadora Pública (UCS)
C.P.C.E.N . T° XII - F° 148

CHINNI, SELEME, BUGNER & ASOCIADOS
C.P.C.E.N. R.A.P.U. T° I - F° 1
Roberto A. Seleme Contador Público (UNS) C.P.C.E.N. T° II - F° 113 - Socio
Firmado al sólo efecto de su identificación con nuestro informe de fecha 20.03.2014

Lic. Beatriz Villalobos
Presidente

Ximena González
Síndico Titular
Abogada

Marina Edith Briongos
Síndico Titular
Abogada

Lic. BEATRIZ VILLALOBOS
PRESIDENTE
Empresa de Promoción Turística del Neuquen S.E.
NEUQUENTUR

CONTADURÍA GENERAL
PROVINCIA DEL NEUQUÉN
FOJA N° 412

EMPRESA DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL NEUQUÉN
Sociedad del Estado

ANEXO I

PROPIEDADES DE INVERSIÓN

Por el ejercicio anual cerrado el 31 de diciembre de 2013
Comparativo con el ejercicio anterior

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 413
PROV. DEL NEUQUÉN

Concepto	Valores sin depreciación				Depreciaciones				Valor residual neto **2013**	Valor residual neto **2012**
	Al inicio del ejercicio	Altas	Bajas	Al cierre del ejercicio	Acumuladas al inicio	Bajas	Del ejercicio	Acumuladas al cierre		
Obras en Curso	16.342.439,58	8.742.080,84	8.810.485,76	16.274.034,66	-.-	-.-	-.-	-.-	16.274.034,66	16.342.439,58
Inmuebles	-.-	8.810.485,76	-.-	8.810.485,76	-.-	-.-	140.967,77	140.967,77	8.669.517,99	-.-
Totales	16.342.439,58	17.552.566,60	8.810.485,76	25.084.520,42	-.-	-.-	140.967,77	140.967,77	24.943.552,65	16.342.439,58

Valeria Muñoz
Síndico Titular
Contadora Pública (UCS)
C.P.C.E.N . Tº XII - Fº 148

CHINNI, SELEME, BUGNER & ASOCIADOS
C.P.C.E.N. R.A.P.U. Tº I - Fº 1
Roberto A. Seleme Contador Público (UNS) C.P.C.E.N. Tº II - Fº 113 - Socio
Firmado al sólo efecto de su identificación con nuestro informe de fecha 20.03.2014

Beatriz Villalobos
Presidente

Ximena González
Síndico Titular
Abogada

Marina Briongos
Síndico Titular
Abogada

Lic. BEATRIZ VILLALOBOS
PRESIDENTE
Turística del Neuquén S.E.
NEUQUENTUR

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº
414
PROV. DEL NEUQUÉN

EMPRESA DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL NEUQUÉN
Sociedad del Estado

BIENES DE USO

Por el ejercicio anual cerrado el 31 de diciembre de 2013
Comparativo con el ejercicio anterior

ANEXO II

Concepto	Valores sin depreciación				Depreciaciones				Valor residual neto **2013**	Valor residual neto **2012**
	Al inicio del ejercicio	Altas	Bajas	Al cierre del ejercicio	Acumuladas al inicio	Bajas	Del ejercicio	Acumuladas al cierre		
Equipamiento Informático	30.830,55	9.572,08	-.-	40.402,63	27.621,80	-.-	6.399,45	34.021,25	6.381,38	3.208,75
Muebles y útiles	26.249,03	-.-	-.-	26.249,03	22.707,61	-.-	2.565,11	25.272,72	976,31	3.541,42
Mobiliario	48.080,09	-.-	-.-	51.629,98	38.464,08	-.-	5.991,31	44.455,39	7.174,59	9.616,01
Totales	105.159,67	9.572,08	-.-	118.281,64	88.793,49	-.-	14.955,87	103.749,36	14.532,28	16.366,18

Lic. BEATRIZ VILLALOBOS
PRESIDENTE
Empresa de Promoción Turística del Neuquen S.E.

Valeria Muñoz
Síndico Titular
Contadora Pública (UCS)
C.P.C.E.N . Tº XII - Fº 148

Ximena Gonzalez
Síndico Titular
Abogada

CHINNI, SELEME, BUGNER & ASOCIADOS
C.P.C.E.N. R.A.P.U. Tº I - Fº 1
Roberto A. Seleme Contador Público (UNS) C.P.C.E.N. Tº II - Fº 113 - Socio
Firmado al sólo efecto de su identificación con nuestro informe de fecha 20.03.2014

Beatriz Villalobos
Presidente

Marina Briongos
Síndico Titular
Abogada

ANEXO III

INFORMACIÓN REQUERIDA POR LEY 19.550 (Art. 64 inc. B)

Por el ejercicio anual cerrado el 31 de diciembre de 2013
Comparativo con el ejercicio anterior

Rubro	Costo de los Servicios	Gastos de Administración	Gastos de Comercialización	Total **2013**	Total **2012**
Sueldos y cargas sociales	-.-	252.083,69	-.-	252.083,69	223.790,65
Honorarios presid. y sindicat.	-.-	169.040,51	-.-	169.040,51	115.679,62
Honorarios profesionales	-.-	135.760,00	-.-	135.760,00	86.043,18
Gastos Directorio	-.-	5.639,83	-.-	5.639,83	3.716,00
Papelería y útiles	-.-	11.154,68	-.-	11.154,68	15.142,62
Escribanía y sellados	-.-	6.133,47	-.-	6.133,47	1.777,13
Correo y mensajería	-.-	7.158,01	-.-	7.158,01	4.346,85
Gastos generales	-.-	108.129,75	12.014,42	120.144,17	58.640,48
Gestión de obras	-.-	-.-	-.-	-.-	-.-
Limpieza	-.-	18.100,00	-.-	18.100,00	7.291,00
Gastos telefónicos	-.-	29.445,38	12.619,45	42.064,83	30.135,96
Alquileres pagados	-.-	62.554,65	-.-	62.554,65	63.576,84
Gastos personal	-.-	15.831,85	-.-	15.831,85	12.155,86
Viáticos	-.-	-.-	1.500,00	1.500,00	-.-
Amortizaciones	-.-	155.923,64	-.-	155.923,64	10.701,48
Promoción y publicidad	8.566,11	-.-	332.661,91	341.228,02	618.865,70
Impuestos y tasas	-.-	-.-	45.510,67	45.510,67	70.862,88
Total	8.566,11	976.955,46	404.306,45	1.389.828,02	1.322.726,25

Valeria Muñoz
Síndico Titular
Contadora Pública (UCS)
C.P.C.E.N . Tº XII - Fº 148

CHINNI, SELEME, BUGNER & ASOCIADOS
C.P.C.E.N. R.A.P.U. Tº I - Fº I
Roberto A. Seleme Contador Público (UNS) C.P.C.E.N. Tº II - Fº 113 - Socio
Firmado al sólo efecto de su identificación con nuestro informe de fecha 20.03.2014

Lic. Beatriz Villalobos
Presidente

Ximena González
Síndico Titular
Abogada

Marina Edith Briongos
Síndico Titular
Abogada

Lic. BEATRIZ VILLALOBOS
PRESIDENTE
Empresa de Promoción
Turística del Neuquen S.E.
NEUQUENTUR

CONTADURÍA GENERAL
PROV. DEL NEUQUÉN
FOJA Nº 415

CHINNI
SELEME
BUGNER
& ASOCIADOS

"Por la presente, se ratifican las firmas que en facsímil obran en las fojas que anteceden, desde la página 1 hasta la página 16 cuyo contenido también se ratifica y que reemplazan las correspondientes firmas ológrafas colocadas en los originales de los Estados Básicos y demás documentación de la Empresa EMPRESA DE PROMOCION TURISTICA DEL NEUQUEN S.E. cerrado el 31 de diciembre de 2013."

CHINNI, SELEME, BUGNER & ASOCIADOS
C.P.C.E.N. R.A.P.U. Tº I - Fº 1
Roberto A Seleme
Contador Público (UNS)
C.P.C.E.N. Tº II - Fº 113
Socio

ES COPIA FIEL

Lic. BEATRIZ VILLALOBOS
PRESIDENTE
Empresa de Promoción
Turística del Neuquen S.E.
NEUQUENTUR

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 416
PROV. DEL NEUQUÉN

INFORMES
PROFESIONALES

Lic. BEATRIZ VILLALOBOS
PRESIDENTE
Empresa de Promoción
Turística del Neuquen S.E.
NEUQUENTUR

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 417
PROV. DEL NEUQUEN

CHINNI
SELEME
BUGNER
& ASOCIADOS

INFORME DEL AUDITOR

A los miembros del Directorio de
EMPRESA DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL NEUQUÉN S.E.
CUIT Nº 30-70863714-5
Domicilio legal: Diagonal 9 de julio 67 - piso 3 - Neuquén -

En nuestro carácter de Contadores Públicos Independientes, informamos sobre la auditoría que hemos realizado de los Estados Contables detallados en el apartado I. siguiente. Los Estados Contables citados constituyen una información preparada y aprobada por el Directorio de la Sociedad, en ejercicio de sus funciones exclusivas. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre dichos Estados Contables o abstenernos de emitirla, basado en la auditoría efectuada que tuvo el alcance indicado en el párrafo II.

I. ESTADOS AUDITADOS

1. Estado de Situación Patrimonial al 31 de diciembre de 2013 y al 31 de diciembre de 2012.
2. Estado de Resultados por el ejercicio cerrado el 31 de diciembre de 2013 y el 31 de diciembre de 2012.
3. Estado de Evolución del Patrimonio Neto por el ejercicio cerrado el 31 de diciembre de 2013 y el 31 de diciembre de 2012.
4. Estado de Flujo de Efectivo por el ejercicio cerrado el 31 de diciembre de 2013 y el 31 de diciembre de 2012.
5. Notas y Anexos complementarios.

II. ALCANCE DE LA AUDITORÍA

Hemos realizado nuestro examen de acuerdo con las normas de auditoría vigentes. Estas normas requieren que el auditor planifique y desarrolle la auditoría para formase una opinión acerca de la razonabilidad de la información significativa que contengan los Estados Contables considerados en su conjunto, preparados de acuerdo con normas contables profesionales. Una auditoría incluye examinar sobre bases selectivas, los elementos de juicio que respaldan la información expuesta en los Estados Contables y no tiene por objeto detectar delitos o irregularidades intencionales. Una auditoría incluye asimismo, evaluar las normas contables utilizadas y como parte de ellas la razonabilidad de las estimaciones de significación hechas por el Directorio.

Lic. BEATRIZ VILLALOBOS
PRESIDENTE
Empresa de Promoción
Turística del Neuquén S.E.
NEUQUENTUR

CHINNI, SELEME, BUGNER & ASOCIADOS
C.P.C.E.N. R.A.P.U. Tº I - Fº I
Roberto A Seleme
Contador Público (UNS)
C.P.C.E.N. Tº II - Fº 113
Socio

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 418
PROV. DE NEUQUÉN

CHINNI
SELEME
BUGNER
& ASOCIADOS

III. DICTAMEN

En nuestra opinión, los Estados Contables citados presentan razonablemente en todos sus aspectos significativos la situación patrimonial de EMPRESA DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL NEUQUÉN Sociedad del Estado al 31 de diciembre de 2013 y de 2012, los resultados de sus operaciones y las variaciones en su patrimonio neto y en su efectivo por los ejercicios finalizados en esas fechas, de acuerdo con normas contables profesionales vigentes.

IV. INFORMACIÓN ESPECIAL REQUERIDA POR DISPOSICIONES LEGALES

Según surge de las registraciones contables al 31 de diciembre de 2013, la deuda devengada a favor de la Administración Nacional de la Seguridad Social, de acuerdo con las liquidaciones practicadas por la Sociedad, ascendería a $7.495,72 (pesos: siete mil cuatrocientos noventa y cinco con 72/100 centavos), no siendo exigibles a la fecha de los presentes Estados Contables.

Neuquén, 20 de marzo de 2014.

CHINNI, SELEME, BUGNER & ASOCIADOS
C.P.C.E.N. R.A.P.U. T° I - F° 1
Roberto A Seleme
Contador Público (UNS)
C.P.C.E.N. T° II - F° 113
Socio

ES COPIA FIEL
Lic. BEATRIZ VILLALOBOS
PRESIDENTE
Empresa de Promoción
Turística del Neuquen S.E.
NEUQUEN-ARG

CONTADURÍA GENERAL
FOJA N° 419
PROV. DEL NEUQUÉN

INFORME DE LA COMISIÓN FISCALIZADORA

Señor Accionista de

EMPRESA DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL NEUQUÉN S.E.

Domicilio legal: Diagonal 9 de julio 67 - piso 3 - Neuquén -

En nuestro carácter de miembros de la Comisión Fiscalizadora, hemos dado cumplimiento a lo dispuesto por el artículo 294 de la Ley N1 19.550 de Sociedades Comerciales. En ejercicio de esas funciones, informamos sobre el examen que hemos realizado de los documentos detallados en el apartado I siguiente. Los documentos citados constituyen información preparada y aprobada por el Directorio de la Sociedad en ejercicio de sus funciones exclusivas. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre dichos documentos basado en el examen con el alcance que mencionamos en el párrafo II.

I. DOCUMENTOS EXAMINADOS

a. Estado de Situación Patrimonial al 31 de diciembre de 2013 y al 31 de diciembre de 2012.
b. Estado de Resultados por el ejercicio cerrado el 31 de diciembre de 2013 y al 31 de diciembre de 2012.
c. Estado de Evolución del Patrimonio Neto (capital, reservas y otros resultados acumulados), por el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2013 y al 31 de diciembre de 2012.
d. Estado de Flujo de Efectivo por el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2013 y 31 de diciembre de 2012.
e. Notas 1 a 8 y anexos I a III.
f. Inventario al 31 de diciembre de 2013.
g. Memoria del Directorio por el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2013.

II. ALCANCE DEL EXAMEN

Nuestro examen fue realizado de acuerdo con normas de Sindicatura vigentes.
En el ejercicio del control de legalidad que nos compete, de los actos decididos por los órganos de la Sociedad que fueron expuestos en las reuniones de Directorios y Asambleas, se han 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) nos basamos fundamentalmente en el trabajo realizado por el auditor externo quien ha efectuado dicho examen de acuerdo con las normas de auditoria vigentes, las que requieren de la planificación y el desarrollo del

Ximena González
Síndico Titular
Abogada

Marina Edith Briongos
Síndico Titular
Abogada

Lic. BEATRIZ VILLALOBOS
PRESIDENTE
Empresa de Promoción Turística del Neuquen S.E.
NEUQUENTUR

Valeria Muñoz
Síndico Titular
Contadora Pública (UCS)
C.P.C.E.N. T° XII - F° 148

CONTADURÍA GENERAL PROV. DEL NEUQUÉN
FOJA N° 420

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 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 evaluar las normas contables utilizadas y como parte de ellos la razonabilidad de las estimaciones de significación hechas por el Directorio.

Por lo tanto nuestro examen se circunscribe a la razonabilidad de la información significativa de los documentos examinados y su congruencia con la restante información sobre las decisiones societarias expuestas en actas y la adecuación de dichas decisiones a la ley y los estatutos.

La calificación a la adecuación 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 de esta comisión, que no pudieren determinarse a partir de un examen de la información recibida para su fiscalización, o que hubieren sido ocultados o simulados de forma de evitar detección. La revisión tampoco se extiende a los criterios empresarios de administración ni comercialización, que resultan de resorte exclusivo del Directorio y la Asamblea.

Asimismo, en el examen de la Memoria del Directorio hemos obtenido las informaciones y explicaciones que consideramos necesarias.

III. DICTAMEN

En nuestra opinión y basándonos en la información que emitió el auditor externo de fecha 20 de marzo de 2014, los Estados Contables citados presentan razonablemente en todos sus aspectos significativos, la situación patrimonial de Empresa de Promoción Turística del Neuquén S.E., al 31 de diciembre de 2013 y de 2012, los resultados de sus operaciones y las variaciones en su Patrimonio Neto y Flujo de Efectivo, por los ejercicios cerrados en esa fechas, de acuerdo con las normas contables vigentes en la provincia de Neuquén.

En materia de nuestra competencia no tenemos observaciones que formular en relación al Inventario y la Memoria del Directorio.

Neuquén, 21 de marzo de 2014.

Ximena Gonzalez
Síndico Titular
Abogada

Marina Edith Briongos
Síndico Titular
Abogada

Valeria Muñoz
Síndico Titular
Contadora Pública (UCS)
C.P.C.E.N. Tº XII - Fº 148

Lic. BEATRIZ VILLALOBOS
PRESIDENTE
Empresa de Promoción
Turística del Neuquen S.E.
NEUQUENTUR

ES COPIA FIEL

CONTADURÍA GENERAL
FOJA Nº 421
FOLIO DEL NEUQUÉN