



CONSORCIO PARA LA PRESERVACION DE LA ECOLOGIA S.A.

ESTADOS CONTABLES DE
PERIODO INTERMEDIO

INICIADO EL 1º de Enero de 2019

FINALIZADO EL 30 de Setiembre de 2019

Denominación de la Sociedad:

CONSORCIO PARA LA PRESERVACION DE LA ECOLOGIA S.A.

Domicilio legal:

1º de Mayo s/n, al Norte de calle Paso Vinal, Zona Rural
Esperanza – Provincia de Santa Fe

Actividad principal:

Cuidado y preservación del medio ambiente y la ecología mediante la construcción, administración, operación y mantenimiento de obras de ingeniería especializada en la Ciudad de Esperanza, Provincia de Santa Fe.

Autorizada por el Superior Gobierno de la Provincia de Santa Fe:

Por Resolución N° 063 de la Inspección General de Personas Jurídicas, de fecha 10 de Febrero de 2004.

Inscripta en el Registro Público de Comercio:

El 8 de Marzo de 2004, bajo el N° 521, F° 89 del Libro 10 de Estatutos de Sociedades Anónimas.

ESTADOS CONTABLES DE PERIODO INTERMEDIO

INICIADO EL: 1º de Enero de 2019

FINALIZADO EL: 30 de Setiembre de 2019

COMPOSICION DEL CAPITAL

2.400 acciones ordinarias v/n \$ 10,-....\$ 24.000,00

Denominación de la sociedad controlante: Sadesa S.A.

Domicilio legal: Moreno 2843 – Esperanza – Santa Fe

Actividad principal: Curtiembre

Participación de la sociedad controlante sobre el patrimonio y los votos: 90 %

CONSORCIO PARA LA PRESERVACION DE LA ECOLOGIA S.A.

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL AL 30 DE SETIEMBRE DE 2019
 Expresado en moneda homogénea
 Comparativo con el 31 de diciembre de 2018

A C T I V O	30/09/2019	31/12/2018	P A S I V O	30/09/2019	31/12/2018
	\$	\$		\$	\$
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE		
Caja y bancos (Nota 3a.)	3.507.696	6.230.802	Deudas comerciales	19.567.088	15.633.832
Créditos por recupero de gastos (Nota 3b.)	2.341.794	3.668.626	Cargas fiscales	172.225	28.115
Otros créditos (Nota 3c.)	64.888.501	57.452.456	Remuneraciones y cargas sociales	738.533	1.258.834
Insumos y repuestos (Nota 2 b.)	15.644.345	15.540.532	Otras deudas (Nota 3d.)	68.691.388	67.307.097
Total del activo corriente	86.382.336	82.892.416	Total del pasivo corriente	89.169.234	84.227.878
ACTIVO NO CORRIENTE			PASIVO NO CORRIENTE		
Créditos por recupero de gastos (Nota 3b.)	3.145.985	1.694.548	No existe	--	--
Bienes de uso (Anexo I)	--	--	PATRIMONIO NETO		
Total del activo no corriente	3.145.985	1.694.548	Según estado correspondiente	359.087	359.087
T O T A L	89.528.321	84.586.965	T O T A L	89.528.321	84.586.965

Las notas 1 a 4 y Anexos I y II forman parte integrante del presente estado.
 El informe del auditor se extiende en documento aparte.

HECTOR EUGENIO CHAUQUE
 Contador Público Nacional
 Matrícula 3800 - Ley 8738
 C.P.C.E. - Prov. de Santa Fe

Ing. FLAVIO OCLEPPO
 Presidente

CONSORCIO PARA LA PRESERVACION DE LA ECOLOGIA S.A.

ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS

Correspondiente al período intermedio finalizado el 30 de Setiembre de 2019

Expresado en moneda homogénea

	<u>\$</u>
RECURSOS	
Recupero de gastos de tratamiento de líquidos industriales, de disposición final de los sólidos resultantes y de obras ejecutadas por cuenta de los condóminos	192.739.582
TOTAL DE RECURSOS	<u>192.739.582</u>
GASTOS	
Costos operativos (Anexo II)	188.662.014
Gastos de Administración (Anexo II)	87.856
Resultados financieros y por tenencia, incluido el RECPAM	3.615.479
Otros egresos	374.233
TOTAL DE GASTOS	<u>(192.739.582)</u>
RESULTADO FINAL	<u>--</u>

Las notas 1 a 4 y Anexos I y II forman parte integrante del presente estado.

El informe del auditor se extiende en documento aparte.

HECTOR EUGENIO CHAUQUE
Contador Público Nacional
Matrícula 3800 - Ley 8738
C.P.C.E. - Prov. de Santa Fe

Ing. FLAVIO OCLEPPO
Presidente

CONSORCIO PARA LA PRESERVACION DE LA ECOLOGIA S.A.

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

DURANTE EL PERIODO INTERMEDIO DE SEIS MESES FINALIZADO EL 30 DE SETIEMBRE DE 2019

Expresado en moneda homogénea

	C A P I T A L VALOR NOMINAL \$	AJUSTE DEL CAPITAL \$	EXCEDENTES ACUMULADOS \$	TOTAL EJERCICIO ACTUAL \$
Saldos al 31 de diciembre de 2018	24.000	335.087	--	359.087
Resultado del ejercicio			--	--
Saldos al 30 de setiembre de 2019	24.000	335.087	--	359.087

Las notas 1 a 4 y Anexos I y II forman parte integrante del presente estado.

El informe del auditor se extiende en documento aparte.

HECTOR EUGENIO CHAUQUE
Contador Público Nacional
Matrícula 3800 - Ley 8738
C.P.C.E. - Prov. de Santa Fe

Ing. FLAVIO OCLEPPO
Presidente

CONSORCIO PARA LA PRESERVACION DE LA ECOLOGIA S.A.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Correspondiente al período intermedio finalizado el 30 de Setiembre de 2019

Expresado en moneda homogénea

	<u>\$</u>
VARIACIONES DEL EFECTIVO	
Efectivo al inicio del ejercicio	6.230.802
Efectivo al cierre del ejercicio	3.507.696
	<hr/>
Disminución neta del ejercicio	(2.723.106)
	<hr/>
CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO	
Actividades operativas	
Resultado del ejercicio	--
Ajustes para arribar al flujo neto de efectivo	
Depreciación de bienes de uso	--
Cambios en activos y pasivos operativos:	
Aumento de créditos	(7.560.649)
Aumento de bienes de cambio	(103.813)
Aumento de cuentas por pagar	4.941.356
	<hr/>
Flujo neto de efectivo utilizado en actividades operativas	(2.723.106)
	<hr/>
Actividades de inversión	
No se registran	--
	<hr/>
Flujo neto de efectivo utilizado en actividades de inversión	--
	<hr/>
Actividades de financiación	
No se registran	--
	<hr/>
Flujo neto de efectivo utilizado en actividades de financiación	--
	<hr/>
Disminución neta del ejercicio	(2.723.106)
	<hr/> <hr/>

Las notas 1 a 4 y Anexos I y II forman parte integrante del presente estado.
El informe del auditor se extiende en documento aparte.

HECTOR EUGENIO CHAUQUE
Contador Público Nacional
Matrícula 3800 - Ley 8738
C.P.C.E. - Prov. de Santa Fe

Ing. FLAVIO OCLEPPO
Presidente

CONSORCIO PARA LA PRESERVACION DE LA ECOLOGIA S. A.

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE SETIEMBRE DE 2019

NOTA 1: PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS CONTABLES

Los estados contables han sido preparados de acuerdo con lo establecido por las Resoluciones Técnicas vigentes dictadas por la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas (FACPCE) y aprobadas por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Santa Fe.

La declaración de que Argentina se encuentra en un contexto de inflación, en los términos de la sección 3.1 de la RT N° 17, a partir del 01/07/2018, inclusive, implica que los estados contables correspondientes a ejercicios anuales o de períodos intermedios cuyo cierre haya ocurrido a partir del 01/07/2018, deberán reexpresarse de acuerdo con el procedimiento establecido en la Resolución Técnica N° 6, según lo previsto en la Resolución 539/18 de Junta de Gobierno de la FACPCE, adoptada por Resolución 02/2018 de Presidencia del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Santa Fe, el 16/10/2018.

En consecuencia, los presentes estados contables han sido preparados en moneda homogénea reconociendo en forma integral los efectos de la inflación de acuerdo con la Resolución Técnica 6 de la FACPCE. La empresa ejerció dos opciones permitidas por la Resolución JG FACPCE N° 539/18:

- determinar y presentar los resultados financieros y por tenencia (incluido el RECPAM) en una sola línea, y
- no determinar el patrimonio neto ajustado al inicio del ejercicio anterior.

Debido a esta última circunstancia, no se presenta información comparativa correspondiente al estado de evolución del patrimonio neto, estado de resultados y estado de flujo de efectivo. Sí se presenta el estado de situación patrimonial comparativo con el ejercicio anterior, por estar ambos expresados en moneda homogénea.

El informe del auditor se extiende en documento aparte

HECTOR EUGENIO CHAUQUE
Contador Público Nacional
Matrícula 3800 - Ley 8738
C.P.C.E. - Prov. de Santa Fe

Ing. FLAVIO OCLEPPO
Presidente

CONSORCIO PARA LA PRESERVACION DE LA ECOLOGIA S. A.

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE SETIEMBRE DE 2019

NOTA 2: CRITERIOS DE VALUACION

A continuación se detallan los criterios de valuación de mayor relevancia utilizados en la preparación de los estados contables.

a) Caja, depósitos en bancos y cuentas por cobrar y por pagar en moneda argentina, se exponen a su valor nominal.

b) Los insumos, repuestos y materiales se expresan a valores de reposición, los que no exceden los valores recuperables de los respectivos bienes al cierre del ejercicio.

c) Bienes de uso: el inmueble está expresado en moneda constante de acuerdo con el procedimiento establecido en la RT N°6 y se expone neto de las correspondientes depreciaciones acumuladas, calculadas por el método de la línea recta y en base a la vida útil estimada.

d) Los componentes financieros implícitos contenidos en las cuentas patrimoniales y de resultados no fueron segregados por estimarse que los mismos no son significativos.

e) Las cuentas componentes del patrimonio neto están reexpresadas de acuerdo con el procedimiento establecido en la RT N°6.

f) La preparación de los estados contables de acuerdo con los criterios técnicos vigentes, requiere que la dirección de la Sociedad efectúe estimaciones que inciden en la determinación de los importes de activos y pasivos y la revelación de contingencias a la fecha de presentación de los estados contables. En consecuencia, los hechos y circunstancias posteriores y los importes reales pueden diferir de las estimaciones efectuadas para la preparación de los presentes estados contables.

NOTA 3: COMPOSICION DE LOS RUBROS DEL BALANCE

Al cierre del ejercicio los principales rubros están integrados por los siguientes conceptos:

El informe del auditor se extiende en documento aparte

HECTOR EUGENIO CHAUQUE
Contador Público Nacional
Matrícula 3800 - Ley 8738
C.P.C.E. - Prov. de Santa Fe

Ing. FLAVIO OCLEPPO
Presidente

CONSORCIO PARA LA PRESERVACION DE LA ECOLOGIA S. A.

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE SETIEMBRE DE 2019

	30/09/2019	31/12/2018
	\$	\$
a) Caja y bancos		
Caja y fondo fijo	17.260	20.587
Bancos	3.480.436	6.078.915
Recaudaciones a depositar	10.000	131.300
	<u>3.507.696</u>	<u>6.230.802</u>
b) Créditos por recupero de gastos		
Corrientes:		
Deudores en cuenta corriente	<u>2.341.794</u>	<u>3.668.626</u>
No Corrientes:		
Deudores en cuenta corriente	<u>3.145.985</u>	<u>--</u>
c) Otros créditos		
Fiscales	9.434.335	9.802.629
Débitos a realizar	54.425.110	45.758.486
Anticipos a proveedores	943.948	--
Diversos	85.108	1.891.340
	<u>64.888.501</u>	<u>57.452.455</u>
d) Otras deudas		
Sociedad Art. 33 (Nota 4)	68.688.985	67.307.097
Gastos por pagar	2.403	--
	<u>68.691.388</u>	<u>67.307.097</u>

El informe del auditor se extiende en documento aparte

HECTOR EUGENIO CHAUQUE
Contador Público Nacional
Matrícula 3800 - Ley 8738
C.P.C.E. - Prov. de Santa Fe

Ing. FLAVIO OCLEPPO
Presidente

CONSORCIO PARA LA PRESERVACION DE LA ECOLOGIA S. A.

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE SETIEMBRE DE 2019

NOTA 4: SOCIEDAD CONTROLANTE

Sadesa S.A. posee el 90 % del capital accionario de Consorcio para la Preservación de la Ecología S.A., por lo que reviste el carácter de sociedad controlante, conforme al artículo 33 de la Ley 19550. En consecuencia, el patrimonio y la situación económica y financiera que se exponen en los presentes estados contables deberán ser evaluados teniendo en cuenta dicha circunstancia.

A efectos de dar cumplimiento a lo establecido en la Sección 3 de la Resolución Técnica N° 21 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas, se informa el monto de las operaciones con Sadesa S.A. durante el período intermedio y los saldos al cierre de la sociedad controlante:

	30/09/2019
	\$
- Facturación de Consorcio para la Preservación de la Ecología S.A. a Sadesa S.A.	185.591.893
- Facturación de Sadesa S.A. a Consorcio para la Preservación de la Ecología S.A.	30.490.658

Asimismo, se informan los saldos al cierre con la sociedad controlante:

	30/09/2019	31/12/2018
	\$	\$
- Saldo adeudado a Sadesa S.A. (Nota 3.d.)	68.688.985	67.307.097

El informe del auditor se extiende en documento aparte

HECTOR EUGENIO CHAUQUE
Contador Público Nacional
Matrícula 3800 - Ley 8738
C.P.C.E. - Prov. de Santa Fe

Ing. FLAVIO OCLEPPO
Presidente

	VALOR AL COMIENZO DEL EJERCICIO \$	ALTAS / BAJAS DEL EJERCICIO \$	VALOR AL CIERRE DEL EJERCICIO \$	A M O R T I Z A C I O N E S		NETO \$	
				ACUMULADAS AL COMIENZO DEL EJERCICIO \$	DEL EJERCICIO ACUMULADAS AL CIERRE DEL EJERCICIO \$		
INMUEBLES	1.399.766	--	1.399.766	1.399.766	--	1.399.766	--
T O T A L E S	1.399.766	--	1.399.766	1.399.766	--	1.399.766	--

El informe del auditor se extiende en documento aparte.

HECTOR EUGENIO CHAUQUE
 Contador Público Nacional
 Matrícula 3800 - Ley 8738
 C.P.C.E. - Prov. de Santa Fe

Ing. FLAVIO OCLEPPO
 Presidente

INFORMACION REQUERIDA POR EL ART.64 INC.B) DE LA LEY 19550

	T O T A L \$	COSTOS OPERATIVOS \$	GASTOS DE ADMINISTRACION \$
Retribuciones por servicios	36.327.362	36.239.506	87.856
Remuneraciones y cargas sociales	5.087.924	5.087.924	
Impuestos y tasas	636.439	636.439	
Combustible y fuerza motriz	27.643.429	27.643.429	
Mantenimiento y reparaciones	11.999.980	11.999.980	
Materiales auxiliares y bienes consumibles	64.901.630	64.901.630	
Obras por cuenta de los condóminos	3.092.132	3.092.132	
Disposición y tratamiento de residuos	37.528.830	37.528.830	
Fletes	188.223	188.223	
Vigilancia	404.684	404.684	
Comunicaciones, papelería y útiles	235.405	235.405	
Otros	703.832	703.832	
T O T A L E S	188.749.870	188.662.014	87.856

El informe del auditor se extiende en documento aparte.

HECTOR EUGENIO CHAUQUE
 Contador Público Nacional
 Matrícula 3800 - Ley 8738
 C.P.C.E. - Prov. de Santa Fe

Ing. FLAVIO OCLEPPO
 Presidente

INFORME DE REVISION DEL AUDITOR INDEPENDIENTE SOBRE ESTADOS CONTABLES DE PERIODO INTERMEDIO

Señor Presidente de

Consorcio para la Preservación de la Ecología S.A.

Informe sobre los estados contables de período intermedio

He revisado los estados contables adjuntos de Consorcio para la Preservación de la Ecología S.A., que comprenden el estado de situación patrimonial al 30 de setiembre de 2019, el estado de recursos y gastos, el estado de evolución del patrimonio neto y el estado de flujo de efectivo por el período de nueve meses finalizado en esa fecha, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa, incluidas en las notas 1 a 4 y anexos I y II, cuyas cifras resumidas son:

	<u>30/09/2019</u>
	\$
Activo	89.528.321
Pasivo	89.169.234
Patrimonio neto	359.087
Resultado	---

Los saldos y otra información correspondiente al ejercicio 2018, son parte integrante de los estados contables de período intermedio mencionados precedentemente y tienen el propósito de que se lean sólo en relación con esos estados contables.

Responsabilidad de la dirección en relación con los estados contables

La Dirección es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados contables adjuntos correspondientes al período intermedio mencionado precedentemente, de conformidad con las normas contables profesionales argentinas, y del control interno que la dirección considere necesario para permitir la preparación de estados contables libres de incorrecciones significativas.

Responsabilidad del auditor

Mi responsabilidad consiste en expresar una conclusión sobre los estados contables adjuntos basada en mi revisión. He llevado a cabo mi revisión de conformidad con las normas de revisión de estados contables de períodos intermedios establecidas en la sección IV de la Resolución Técnica N° 37 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas. Dichas normas exigen que cumpla los requerimientos de ética.

Una revisión de los estados contables de períodos intermedios consiste en realizar indagaciones, principalmente a las personas responsables de los temas financieros y contables, y aplicar procedimientos analíticos y otros procedimientos de revisión. Una revisión tiene un alcance significativamente menor que el de una auditoría y, por consiguiente, no me permite obtener seguridad de que tome conocimiento de todos los temas significativos que podrían identificarse en una auditoría. En consecuencia, no expreso opinión de auditoría.

Opinión

Sobre la base de la revisión efectuada, nada ha llamado mi atención que me hiciera pensar que los estados contables adjuntos de Consorcio para la Preservación de la Ecología S.A. correspondientes al período de nueve meses finalizados el 30 de setiembre de 2019 no estén presentados en forma razonable, en todos sus aspectos significativos, de conformidad con las normas contables profesionales vigentes.

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

A efectos de dar cumplimiento a disposiciones vigentes, informo:

1. Los estados auditados han sido preparados a partir de los registros contables de la Sociedad, llevados de acuerdo con los requisitos legales.
2. He aplicado los procedimientos sobre prevención de lavado de activos y financiación del terrorismo previstos en las normas profesionales vigentes.
3. La deuda al Sistema Único de Seguridad Social devengada y no exigible que surge de los registros contables al 30 de setiembre de 2019, asciende a \$ 133.703,78.
4. No existe deuda devengada exigible al 30 de setiembre de 2019 a favor de la Administración Provincial de Impuestos de Santa Fe en concepto de Impuesto sobre los Ingresos Brutos.

Esperanza, 25 de octubre de 2019.

HECTOR EUGENIO CHAUQUE
Contador Público Nacional
Matrícula 3800 - Ley 8738
C.P.C.E. - Pcia Santa Fe

ACTA DE DIRECTORIO Nº 106

En la ciudad de Esperanza, Provincia de Santa Fe, a los seis días del mes de noviembre del año dos mil diecinueve, siendo las nueve horas y treinta minutos me constituyo en la sede administrativa de la sociedad CONSORCIO PARA LA PRESERVACION DE LA ECOLOGIA S.A., en mi carácter de único Director Titular y Presidente, y dejo constancia de haber considerado y aprobado el Estado de Situación Patrimonial, Estado de Recursos y Gastos, Estado de Evolución del Patrimonio Neto, Estado de Flujo de Efectivo, cuadros anexos I y II, y notas 1 a 4 a los estados contables, correspondientes al período intermedio iniciado el 1 de enero de 2019 y finalizado el 30 de setiembre del mismo año. No habiendo más asuntos que considerar, se levanta la sesión siendo las diez horas minutos.

Flavio Ocleppo
Director - Presidente