

**NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE JUNIO DE 1999 Y 1998**

**NOTA 1 - PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS CONTABLES**

Los estados contables se exponen de acuerdo con los lineamientos de las Resoluciones Técnicas N° 8, 9 y 12 de la F.A.C.P.C.E. conforme a lo dispuesto por la Resolución N° 89/88 y N° 145/96 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Capital Federal y la Resolución N° 5/88 de la Inspección General de Justicia.

**NOTA 2 - POLÍTICAS CONTABLES**

Los Estados Contables han sido preparados conforme a los lineamientos de las Resoluciones Técnicas N° 4, 5, 6, 10 y 12 de la F.A.C.P.C.E. conforme a lo dispuesto por la Resoluciones N° 169/92 y N° 145/96 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Capital Federal.

De acuerdo a lo establecido por el Decreto 316/95 del Poder Ejecutivo Nacional, la Resolución General N° 140/96 de la F.A.C.P.C.E. y la Resolución General 8/95 de la Inspección General de Justicia, el proceso de reexpresión de Estados Contables ha sido discontinuado a partir del 1° de setiembre de 1995, no habiéndose efectuado actualizaciones posteriores.

A continuación se detallan las políticas contables de mayor relevancia que se han utilizado en la preparación de los Estados Contables.

**a) Activos y pasivos en moneda local**

Los activos y pasivos monetarios están expresados en moneda de cierre del ejercicio y por tal razón no requieren ajuste alguno.

**b) Cuentas en moneda extranjera**

Los activos y pasivos en moneda extranjera se encuentran valuados de acuerdo a las cotizaciones de las distintas monedas al cierre del ejercicio.

**c) Bienes de uso**

Los bienes de uso, han sido valuados de la siguiente forma:

- Los bienes adquiridos hasta el 31 de agosto de 1995 a su costo de adquisición o construcción ajustado por inflación a dicha fecha, neto de las correspondientes depreciaciones acumuladas.
- Los bienes adquiridos con posterioridad al 31 de agosto de 1995 a su costo de adquisición o construcción, neto de las correspondientes depreciaciones acumuladas.

Las depreciaciones se calculan por año de alta completo siguiendo el método de la línea recta, cuya alcuota se determina en base a la vida útil asignada a los bienes.

Los valores residuales actualizados, en su conjunto, no exceden sus precios corrientes en plaza y/o sus valores de utilización económica.

**d) Patrimonio neto**

Los saldos al inicio y los movimientos de la cuenta efectuados hasta el 31 de agosto de 1995, han sido reexpresados a dicha fecha.

Los movimientos de la cuenta originados con posterioridad al 31 de agosto de 1995, se exponen a moneda corriente del periodo al que corresponden.

**e) Resultados del ejercicio**

Los resultados del ejercicio se exponen a moneda corriente del periodo al que corresponden.

**NOTA 3 - COMPOSICIÓN DE LOS PRINCIPALES RUBROS**

**3.1. CAJA Y BANCOS**

<b>3.1.1. CAJA Y BANCOS</b>	<b>30-06-99</b>	<b>30-06-98</b>
Caja	227.383	373.358
Bancos	1.354	1.036.280
Fondos estaciones	27.393	31.143
<b>TOTAL</b>	<b>256.130</b>	<b>1.440.781</b>

**3.2. CRÉDITOS POR VENTAS**

<b>3.2.1. CRÉDITOS POR VENTAS</b>	<b>30-06-99</b>	<b>30-06-98</b>
Compensación indemnizatoria a cobrar	1.351.478	1.215.732
Intereses a cobrar	1.099.315	1.099.315
Compensación Resolución 914/94 a cobrar	0	410.959
<b>TOTAL</b>	<b>2.450.793</b>	<b>2.726.006</b>

**3.3. OTROS CRÉDITOS**

<b>3.3.1. CORRIENTES</b>	<b>30-06-99</b>	<b>30-06-98</b>
Deudores varios	56.851	57.947
Gastos pagados por adelantado	0	47.353
Retenciones y Anticipos Fiscales	100.276	0
Anticipos a proveedores y subcontratistas	1.319	1.603.500
Crédito fiscal	433.970	0
Anticipos varios	14.935	9.693
<b>TOTAL</b>	<b>607.351</b>	<b>1.718.493</b>

  

<b>3.3.2. NO CORRIENTES</b>	<b>30-06-99</b>	<b>30-06-98</b>
Mutuos	2.073.582	2.549.377
Otros	5.436	4.038
<b>TOTAL</b>	<b>2.079.018</b>	<b>2.553.415</b>

**3.4. BIENES DE CAMBIO**

<b>3.4.1. Bienes de Cambio</b>	<b>Corriente</b>	<b>No Corriente</b>
Obras	4.787.040	0
<b>TOTAL</b>	<b>4.787.040</b>	<b>0</b>

**NOTA 3 - COMPOSICIÓN DE LOS PRINCIPALES RUBROS (Cont.)****3.5.- CUENTAS POR PAGAR**

<b>3.5.1 CORRIENTES</b>	<b>30-06-99</b>	<b>30-06-98</b>
Subcontratistas y proveedores	4.983.155	762.528
<b>TOTAL</b>	<b>4.983.155</b>	<b>762.528</b>

**3.6.- PRESTAMOS**

<b>3.6.1 CORRIENTES</b>	<b>30-06-99</b>	<b>30-06-98</b>
Préstamos a sola firma	0	331.447
Descubiertos en cuentas corrientes bancarias	95.636	237.068
<b>TOTAL</b>	<b>95.636</b>	<b>568.515</b>

**3.7.- INGRESOS NETOS POR SERVICIOS DE PEAJE**

	<b>30-06-99</b>	<b>30-06-98</b>
Ingresos por servicios de peaje	16.316.693	15.786.749
Menos: impuestos directos sobre ventas	(208.308)	(258.177)
<b>TOTAL</b>	<b>16.108.385</b>	<b>15.528.572</b>

**3.8. RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA**

	<b>30-06-99</b>	<b>30-06-98</b>
<b>Generados por activos</b>		
Intereses	297.333	587.848
Diferencias de cambio	0	256
<b>TOTAL</b>	<b>297.333</b>	<b>588.104</b>
<b>Generados por pasivos</b>		
Intereses	(101.062)	(173.283)
Diferencias de cambio	(217)	(907)
<b>TOTAL</b>	<b>(101.279)</b>	<b>(174.190)</b>

**NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE JUNIO DE 1999 Y 1998 (Cont.)**

**NOTA 4 - ESTADO DE CAPITALES**

En cumplimiento de lo requerido por la Inspección General de Justicia, se informa que el estado de capitales al 30 de Junio de 1999 y 1998, es el siguiente:

	30-06-99	30-06-98
Capital suscrito	4.450.000	4.450.000
Capital integrado	4.450.000	4.450.000
Capital inscripto en el Registro Público de Comercio	4.450.000	4.450.000

**NOTA 5 - RESTRICCIONES A LA DISTRIBUCIÓN DE UTILIDADES**

Por disposición de la Ley N° 19.550 y de los Estatutos Sociales deberá destinarse un 5 % de la utilidad del ejercicio para la constitución de la Reserva Legal hasta alcanzar el 20 % del capital social.

**NOTA 6 - ADAPTACION DE LOS SISTEMAS INFORMATICOS**

La Sociedad ha iniciado el proceso de identificación y localización de aquellos aspectos que podrían generar un impacto en sus sistemas informáticos por el comienzo del nuevo siglo. El objetivo de este proceso, es asegurar el correcto y normal funcionamiento de los sistemas informáticos con posterioridad al 31 de Diciembre de 1.999. La Sociedad estima finalizar con las mencionadas tareas durante el año 1.999.

  
Luis Hector Lovotrico  
Presidente Comisión Fiscalizadora

El informe del auditor se extiende en documento aparte  
Véase nuestro informe de fecha 3 de Setiembre de 1999.

MENCARINI, TARSITANO Y ASOCIADOS

  
Oscar Enzo Ferraned  
Presidente

(Socio)

C.P.C.E.C.F. T° 1 F° 58 R.A.P.U.  
Carlos F. Tarsitano  
Contador Público (U.B.A.) T° L F° 209  
C.P.C.E. Capital Federal