

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE JUNIO DE 1998 Y 1997

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 alícuota 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.

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE JUNIO DE 1998 Y 1997

NOTA 3 - COMPOSICIÓN DE LOS PRINCIPALES RUBROS

3.1. CAJA Y BANCOS

3.1.1. CAJA Y BANCOS	30-06-98	30-06-97
Caja	335,852	123,304
Bancos	1,655,377	967,675
Fondos estaciones	35,206	41,504
TOTAL	2,026,435	1,132,483

3.2. CRÉDITOS POR VENTAS

3.2.1. CORRIENTES	30-06-98	30-06-97
Compensación indemnizatoria a cobrar	1,176,936	3,015,225
Intereses a cobrar	1,026,468	654,447
Compensación Resolución 914/94 a cobrar	186,792	186,793
Menos previsión deudores incobrables	0	(376,338)
TOTAL	2,390,196	3,480,127

3.3. OTROS CRÉDITOS

3.3.1. CORRIENTES	30-06-98	30-06-97
Mutuos	3,328,655	2,153,454
Deudores varios	29,566	26,851
Anticipos subcontratistas	689,500	250,000
Crédito fiscal	37,467	102,319
Anticipos varios	54,294	44,185
TOTAL	4,139,482	2,576,809

3.3.2. NO CORRIENTES	30-06-98	30-06-97
Otros	9,228	8,378
TOTAL	9,228	8,378

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE JUNIO DE 1998 Y 1997

3.4. CUENTAS POR PAGAR

3.4.1. CORRIENTES	30-06-98	30-06-97
Subcontratistas y proveedores	1,065,675	848,861
TOTAL	1,065,675	848,861

3.5. PRESTAMOS

3.5.1. CORRIENTES	30-06-98	30-06-97
Préstamos a sola firma	142,049	789,026
Descubiertos en cuentas corrientes bancarias	204,190	2,171
TOTAL	346,239	791,197

3.5.2. NO CORRIENTES	30-06-98	30-06-97
Préstamos a sola firma	0	140,694
TOTAL	0	140,694

3.6. INGRESOS NETOS POR SERVICIOS DE PEAJE

	30-06-98	30-06-97
Ingresos por servicios de peaje	12,258,824	10,653,717
Menos impuestos directos sobre ventas	(14,743)	(48,574)
TOTAL	12,244,081	10,605,143

3.7 RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA

	30-06-98	30-06-97
Generados por activos		
Intereses	707,679	193,085
Diferencia de cambio	113	95
TOTAL	707,792	193,180
Generados por pasivos		
Intereses	(79,778)	(159,185)
Diferencia de cambio	(786)	(62)
TOTAL	(80,564)	(159,247)

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 1998 Y 1997, es el siguiente:

	30-06-98	30-06-97
Capital suscrito	3.200.000	3.200.000
Capital integrado	3.200.000	3.200.000
Capital inscripto en el Registro Público de Comercio	3.200.000	3.200.000

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE JUNIO DE 1998 Y 1997

NOTA 5 - IMPUESTO A LAS GANANCIAS

No se calculó provisión por el impuesto a las ganancias por no existir utilidades imponibles.

Los quebrantos impositivos al 30 de junio de 1998 ascienden a:

* Período fiscal '96	170.432
* Período fiscal '97	539.570

NOTA 6 - 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 7 - AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES

El importe de \$ 138.099 corresponde a los siguientes conceptos:

* Amortización bienes de uso	10.155
* Provisiones varias	62.944
* Previsión para juicios	65.000
TOTAL	138.099

NOTA 8 - 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.



Sergio Mario Muzi
Presidente Comisión Fiscalizadora

José Gloria Rodríguez Falcón
Presidente

El informe del auditor se extiende en documento aparte
Véase nuestro informe de fecha 22 de julio de 1998.

MENCARINO TARSITANO Y ASOCIADOS



(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