

ESTADOS CONTABLES

Expresados en pesos

| | | |
|------------------------------------|--|--|
| INICIADO EL 01 de Enero de 2019 | | FINALIZADO EL 31 de Diciembre de 2019 |
|------------------------------------|--|--|

| |
|---|
| DENOMINACIÓN FUNDACIÓN POTENCIAR SOLIDARIO POR LA DIGNIDAD DE CADA PERSONA C 1832292/4013053 |
| DOMICILIO LEGAL Viamonte 332 Piso 4° - Dpto 32 - Ciudad Autónoma de Buenos Aires |
| ACTIVIDAD PRINCIPAL Servicios de Asociaciones n.c.p. |
| FECHA DE INSCRIPCIÓN 07 de Septiembre de 2011 |
| RESOLUCION I.G.J 840 |

FUNDACIÓN POTENCIAR SOLIDARIO

Estados Contables al 31 de Diciembre de 2019

Índice

Memoria

Estado de Situación Patrimonial

Estado de Recursos y Gastos

Estado de Evolución del Patrimonio Neto

Estado de Origen y Aplicación de Fondos

Anexos

Notas

Informe del Auditor

Inventario

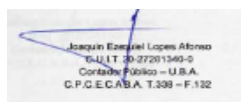
FUNDACIÓN POTENCIAR SOLIDARIO
Estado de Situación Patrimonial al 31 de Diciembre de 2019
(Comparativo con el ejercicio anterior)

| <u>Activo</u> | 2019 | 2018 |
|--|-------------------------|-------------------------|
| <u>Activo Corriente</u> | | |
| Caja y Bancos (Nota 2.1) | 112.030 | 138.623 |
| Inversiones (Nota 2.2) | 2.102.643 | 1.702.360 |
| Créditos (Nota 2.3) | 600.012 | 549.752 |
| | | |
| Total Activo Corriente | <u>2.814.685</u> | <u>2.390.736</u> |
| <u>Activo No Corriente</u> | | |
| Bienes de Uso (ANEXO I) | 75.589 | 54.549 |
| | | |
| Total del Activo No Corriente | <u>75.589</u> | <u>54.549</u> |
| | | |
| <u>Total Activo</u> | <u>2.890.274</u> | <u>2.445.285</u> |
| <u>Pasivo</u> | | |
| <u>Pasivo Corriente</u> | | |
| Deudas (Nota 2.4) | 742 | 61.188 |
| | | |
| Total del Pasivo Corriente | <u>742</u> | <u>61.188</u> |
| <u>Pasivo No Corriente</u> | | |
| No existe | | |
| | | |
| Total del Pasivo No Corriente | <u>-</u> | <u>-</u> |
| | | |
| Total del Pasivo | <u>742</u> | <u>61.188</u> |
| <u>Total Pasivo</u> | <u>742</u> | <u>61.188</u> |
| <u>Patrimonio Neto</u> | | |
| Patrimonio Neto (Según Estado Respectivo) | <u>2.889.532</u> | <u>2.384.097</u> |
| | | |
| <u>Total Pasivo y Patrimonio Neto</u> | <u>2.890.274</u> | <u>2.445.285</u> |

Las Notas y Anexos que se acompañan forma parte integrante de este estado.
El informe sobre los Estados Contables se extiende en un documento aparte.

Ricardo A. Raimondi
Presidente

Raul M. Arribere
Tesorero



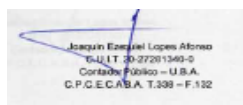
FUNDACIÓN POTENCIAR SOLIDARIO
Estado de Recursos y Gastos correspondientes al Ejercicio
finalizado el 31 de Diciembre de 2019
(Comparativo con el ejercicio anterior)

| <u>Recursos Ordinarios</u> | 2019 | 2018 |
|--|-------------------|------------------|
| <i>Recursos</i> | | |
| Para Fines Generales | 7.615.234 | 7.525.835 |
| Contribuciones y Donaciones | 5.483.848 | 5.335.215 |
| Contribuciones y Donaciones Evento | 2.131.386 | 2.190.620 |
| Para Fines Específicos | 2.719.197 | 2.348.542 |
| Contribuciones y Donaciones por Programas | 2.719.197 | 2.348.542 |
| | 10.334.432 | 9.874.377 |
| <u>Gastos Ordinarios</u> | | |
| <i>Gastos</i> | | |
| Generales de Administración (Según Anexo II) | 340.865 | 336.245 |
| Gastos Específicos del Proyecto (Según Anexo II) | 9.074.800 | 8.558.658 |
| Amortización Bienes de Uso (Anexo I) | 51.432 | 27.275 |
| | 9.467.097 | 8.922.178 |
| <i>Resultados Ordinarios</i> | 867.335 | 952.199 |
| <i>Resultados Financieros y por Tenencia</i> | 616.504 | 371.556 |
| <u>Resultado previo al RECPAM</u> | 1.483.839 | 1.323.755 |
| <i>RECPAM</i> | -978.404 | -539.866 |
| <u>Resultado Final</u> | 505.435 | 783.889 |

Las Notas y Anexos que se acompañan forman parte integrante de ese estado.
El informe sobre los Estados Contables se extienden en un documento aparte.

Ricardo A. Raimondi
Presidente

Raul M. Arribere
Tesorero



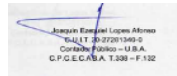
FUNDACIÓN POTENCIAR SOLIDARIO
 Estado de Evolución del Patrimonio Neto correspondiente al Ejercicio
 finalizado el 31 de Diciembre de 2019
 (Comparativo con el ejercicio anterior)

| Detalle | Aportes de los asociados | | | Superavit/Déficit Acumulados | Total 2019 | Total 2018 |
|--|--------------------------|-------------------|---------------|------------------------------|------------------|------------------|
| | Capital | Ajuste de Capital | Subtotal | | | |
| Saldos al Inicio (CIERRE 2018) | 12.000 | 79.847 | 91.847 | 2.292.249 | 2.384.097 | 1.600.207 |
| Resultado del Ejercicio | | | | 505.435 | 505.435 | 783.889 |
| Saldos al cierre del ejercicio 2019 | 12.000 | 79.847 | 91.847 | 2.797.685 | 2.889.532 | 2.384.097 |

Las Notas y Anexos que se acompaña forman integrante de ese Estado.
 El Informe sobre los Estados Contables se extiende en un documento aparte.

Ricardo A. Raimondi
 Presidente

Raul M. Arribere
 Tesorero



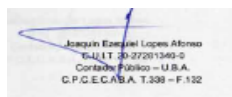
FUNDACIÓN POTENCIAR SOLIDARIO
 Estado de Origen y Aplicación de Fondos correspondiente al Ejercicio
 finalizado el 31 de Diciembre de 2019
 (Comparativo con el ejercicio anterior)

| | 2019 | 2018 |
|---|-----------------|-----------------|
| <u>Variaciones del Efectivo</u> | | |
| Fondos Disponibles al Inicio del Ejercicio | 138.623 | 70.831 |
| Fondos Disponibles al Cierre del Ejercicio | 112.030 | 138.623 |
| Aumento (Disminución) Neta del Efectivo | -26.593 | 67.792 |
| <u>Causa de las Variaciones de Efectivo</u> | | |
| <u>Actividades Operativas</u> | | |
| Resultado del Ejercicio | 505.435 | 783.889 |
| Ajustes de Actividades Operativas | | |
| Depreciaciones de Bienes de Uso | 51.432 | 27.275 |
| Otros | -72.471 | -81.825 |
| Cambios en Activos y Pasivos Operativos: | | |
| (Aumento) Disminución de Inversiones | -400.282 | 620.991 |
| (Aumento) Disminución de Créditos | -50.260 | 128.595 |
| Aumento (Disminución) en Deudas | -60.447 | -1.411.132 |
| Flujo Neto de Efectivo generado por Actividades Operativas | -510.989 | -661.547 |
| <u>Aumento (Disminución) Neta de Efectivo</u> | -26.593 | 67.792 |

Las Notas y Anexos que se acompañan forman parte integrante de este estado.
 El Informe sobre los Estados Contables se extiende en un documento aparte.

Ricardo A. Raimondi
 Presidente

Raul M. Arribere
 Tesorero



FUNDACIÓN POTENCIAR SOLIDARIO

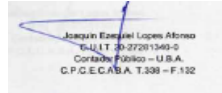
BIENES DE USO
ANEXO "I"

| CONCEPTO | VALOR AL INICIO | AUM. Y/O BAJ. DEL EJ | AJUSTE | VALOR CIERRE | AM. ACUM. AL INICIO | AMORT. DEL EJERC. | AMORTIZ. AL CIERRE | NETO RESULT. |
|------------------------|-----------------|----------------------|-------------|-------------------|---------------------|-------------------|--------------------|------------------|
| Equipos de Computacion | 81.824,12 | 72.470,86 | 0,00 | 154.294,98 | 27.274,71 | 51.431,66 | 78.706,37 | 75.588,61 |
| Totales 2019 | 81824,12 | 72470,86 | 0,00 | 154.294,98 | 27.274,71 | 51.431,66 | 78.706,37 | 75.588,61 |
| Totales 2018 | 0,00 | 81.824,12 | 0,00 | 81.824,12 | 0,00 | 27.274,71 | 27.274,71 | 54.549,41 |

El Informe sobre los Estados Contables se extiende en documento aparte.

Ricardo A. Raimondi
Presidente

Raul M. Arribere
Tesorero



FUNDACIÓN POTENCIAR SOLIDARIO
Gastos Ordinarios correspondientes al Ejercicio
finalizado el 31 de Diciembre de 2019
(Comparativo con el ejercicio anterior)

ANEXO II

| Detalle | Generales de Administración | Específicos | | | Totales Específicos | Total 2019 |
|--------------------------------------|-----------------------------|------------------|-------------------|--------------------|---------------------|------------------|
| | | Generales | Desarrollo Fondos | Proyectos Sociales | | |
| Alimentación | - | - | - | 414.889 | 414.889 | 414.889 |
| Básicos Oficina | - | 2.398 | 570 | 1.132 | 4.100 | 4.100 |
| Empleados: Sueldos y Cargas Sociales | - | 3.834.891 | - | - | 3.834.891 | 3.834.891 |
| Formación | - | 11.249 | - | 311.716 | 322.964 | 322.964 |
| Gastos Bancarios | 92.556,75 | - | - | - | - | 92.557 |
| Gastos Cobranzas Fondos | 87.541,01 | - | - | - | - | 87.541 |
| Gastos varios | - | 21.390 | - | - | 21.390 | 21.390 |
| Honorarios Asesoría General | 22.297,25 | - | - | - | - | 22.297 |
| Honorarios Generales | 136.680,35 | - | 46.344 | - | 46.344 | 183.025 |
| Honorarios Programas Sociales | - | - | - | 1.469.454 | 1.469.454 | 1.469.454 |
| Institucionales varios | - | 888 | 208.285 | - | 209.173 | 209.173 |
| Insumos Librería | - | 3.253 | - | 2.738 | 5.991 | 5.991 |
| Sede | - | 17.686 | - | - | 17.686 | 17.686 |
| Seguros | - | 12.409 | - | - | 12.409 | 12.409 |
| Servicios Beneficiarios | - | 10.730 | - | 1.554.319 | 1.565.049 | 1.565.049 |
| Servicios Eventos | - | 5.571 | 901.429 | - | 907.000 | 907.000 |
| Trámites ONG | 1.789,43 | 3.496 | - | - | 3.496 | 5.285 |
| Viático General | - | - | 6.000 | 12.876 | 18.876 | 18.876 |
| Viáticos Autos | - | 191.432 | - | 29.658 | 221.090 | 221.090 |
| Total 2019 | 340.865 | 4.115.392 | 1.162.628 | 3.796.780 | 9.074.800 | 9.415.665 |
| Total 2018 | 336.245 | 4.398.604 | 1.203.577 | 2.956.477 | 8.558.658 | 8.894.903 |

Ricardo A. Raimondi
Presidente

Raul M. Arribere
Tesorero



FUNDACIÓN POTENCIAR SOLIDARIO
 Comparación de los Recursos y Gastos del Ejercicio
 con el Presupuesto aprobado por el Consejo de Administración

ANEXO III

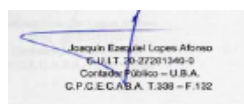
| Detalle | Monto Real de Recursos y Gastos 2019 | Ppto. 2019* | Variaciones |
|--|--------------------------------------|---------------------|-------------|
| <u>Recursos</u> | 10.334.431,58 | 6.153.296,08 | 4.181.135 |
| Para Fines Generales | 7.615.234,45 | 5.384.134,07 | 2.231.100 |
| Contribuciones y Donaciones | 5.483.848,23 | 3.845.810 | 1.638.038 |
| Contribuciones y Donaciones Evento | 2.131.386,22 | 1.538.324 | 593.062 |
| Para Fines Específicos | 2.719.197,13 | 769.162,01 | 1.950.035 |
| Contribuciones y Donaciones por Programas | 2.719.197,13 | 769.162 | 1.950.035 |
| <u>Gastos</u> | 9.467.096,83 | 5.807.173,18 | 3.659.924 |
| Generales de Administración (Según Anexo II) | 340.864,79 | 384.581 | -43.716 |
| Gastos Específicos del Proyecto (Según Anexo II) | 9.074.800,38 | 5.384.134 | 3.690.666 |
| Amortización Bienes de Uso (Anexo I) | 51.431,66 | 38.458 | 12.974 |
| <u>Resultados Ordinarios</u> | 867.334,75 | 346.122,90 | 521.212 |
| <u>Resultados Financieros y por Tenencia**</u> | -361.899,45 | 115.374 | |
| <u>Resultado Final</u> | 505.435,30 | 461.497,21 | 43.938 |

*Incluido en Memoria 2018 y reexpresado al 31/12/2019

**Incluye Ajuste por Inflación

Ricardo A. Raimondi
 Presidente

Raul M. Arribere
 Tesorero



FUNDACIÓN POTENCIAR SOLIDARIO
Notas a los Estados Contables al 31 de Diciembre de 2019

Nota 1. Normas Contables. Bases

Los Estados contables han sido preparados sobre la base de registraciones contables llevadas de conformidad con las disposiciones legales vigentes. Las normas contables más significativas aplicadas son las siguientes:

1.1 Preparación y Presentación de Estados Contables:

Los presentes estados contables están expresados en pesos argentinos 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 por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Ciudad Autónoma de Buenos Aires.

1.2 Unidad de medida:

Las normas contables profesionales argentinas establecen que los estados contables deben ser preparados reconociendo los cambios en el poder adquisitivo de la moneda conforme a las disposiciones establecidas en las Resoluciones Técnicas (RT) N° 6 y N° 17, con las modificaciones introducidas por la RT N° 39 , normas emitidas por la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas (FACPE). Estas normas establecen que la aplicación del ajuste por inflación debe realizarse frente a la existencia de un contexto de alta inflación, el cual se caracteriza, entre otras consideraciones, cuando exista una tasa acumulada de inflación en tres años que alcance o sobrepase el 100%. La inflación acumulada al cierre del presente ejercicio, se ubica por encima del 100%. Es por esta razón que, de acuerdo con las normas contables profesionales mencionadas previamente, la economía argentina debería ser considerada como de alta inflación a partir del 1° de julio de 2018. La FACPE ha confirmado esta situación a través de la Resolución 539/18 . La dirección de la Entidad ha ajustado por inflación los presentes estados contables.

1.3 Información comparativa:

Los saldos al 31 de Diciembre de 2018 se exponen en estos estados contables a los efectos comparativos.

Nota 2. Composición de los rubros de Activo y Pasivo

| | 2019 | 2018 |
|--|------------------|------------------|
| 2.1 Caja y Bancos | 112.030 | 138.623 |
| Caja Administración | 682 | 8.767 |
| Banco Galicia Cuenta Corriente en pesos | 111.349 | 129.856 |
| 2.2 Inversiones | 2.102.643 | 1.702.360 |
| Plazos Fijos en pesos | 1.931.332 | - |
| Fondo Comun de Inversion FIMA | 171.311 | 1.702.360 |
| 2.3 Créditos | 600.012 | 549.752 |
| Créditos a cobrar | 91.000 | 129.219 |
| Donaciones con Tarjeta de Crédito a cobrar | 284.012 | 389.188 |
| Retención Impuesto a las Ganancias a compensar | - | 19.701 |
| Gastos a recuperar | - | 11.644 |
| Adelantos a Empleados | 225.000 | - |
| 2.4 Deudas | 742 | 61.188 |
| Gastos varios a pagar | 742 | 61.188 |

Nota 3. Plazo de Cancelación de Créditos, Inversiones y Deudas

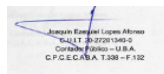
El plazo de cancelación de estos rubros se encuentra dentro del trimestre posterior al cierre de los presentes Estados Contables.

Nota 4. Exenciones Impositivas

Durante el mes de Octubre 2019 se renovó el certificado de exención del Impuesto a las Ganancias (AFIP) hasta el 31/12/2020. Por su parte, la Fundación cuenta con exención vigente en el Impuesto a los Ingresos Brutos (CABA).

Ricardo A. Raimondi
Presidente

Raul M. Arribere
Tesorero



FUNDACION POTENCIAR SOLIDARIO

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL (INVENTARIO)

al 31 de Diciembre de 2019 en moneda homogénea de esa fecha

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

- Caja y Banco

| | | |
|--|-------------------|------------|
| Caja chica | 681,58 | |
| Banco Galicia Cte Cte \$ 0003733-2 325-4 | <u>111.348,50</u> | 112.030,08 |

- Inversiones

| | | |
|---|-------------------|--------------|
| Plazos Fijos en \$ (con interés incluido) | 1.931.331,50 | |
| Fdo Común de inversión FIMA \$ Clase B | <u>171.311,12</u> | 2.102.642,86 |

- Créditos

Facturas a cobrar

| | | |
|----------------------|-----------|------------------|
| FC Forward Com. S.A. | 91.000,00 | <u>91.000,00</u> |
|----------------------|-----------|------------------|

Donaciones tarjetas a cobrar

| | | |
|---------------------------------|------------|-------------------|
| AD-3576 | 49.839,56 | |
| AD-3623 | 234.172,48 | <u>284.012,04</u> |
| Adelantos Empleados - J. Thomas | 225.000,00 | <u>225.000,00</u> |

Total de ACTIVO CORRIENTE 2.814.684,98

ACTIVO NO CORRIENTE

-Bienes de uso

| | | |
|--------------------------|-------------------|-----------|
| Notebook HP 14bs22la | 26.395,23 | |
| 2 Dell Inspiron 3565 AMD | 55.428,89 | |
| HDD | 5.474,41 | |
| 2 Notebook Lenovo | 61.885,31 | |
| Multi HP | 5.111,14 | |
| Menos amort. ac. | <u>-78.706,37</u> | 75.588,61 |

Total de ACTIVO NO CORRIENTE 75.588,61

TOTAL DEL ACTIVO 2.890.273,59

PASIVO

Deudas

| | | |
|-----------------------|---------|----------------|
| Gastos Varios a pagar | -741,74 | -741,74 |
|-----------------------|---------|----------------|

Total de PASIVO CORRIENTE **-741,74**

PATRIMONIO NETO

| | |
|-----------------------------------|-----------------------------|
| Capital Social | -12.000,00 |
| Ajuste del capital | -79.847,17 |
| Resultados acumulados | -2.292.249,37 |
| Resultado del ejercicio Superávit | <u>-505.435,30</u> |
| | <u>-2.889.531,85</u> |

Total del PASIVO mas Patrimonio Neto **-2.890.273,59**

Ricardo A. Raimondi
Presidente

Raul M. Arribere
Tesorero

