

# COVICO CONCESIONARIO VIAL SOCIEDAD ANONIMA

## NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 DE ABRIL DE 2003

### 1) Base de presentación

Los estados contables se presentan siguiendo los lineamientos de exposición contable establecidos por las Resoluciones Técnicas Nos. 8 y 9 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas, con las siguientes aclaraciones:

a) Los estados contables se presentan en moneda histórica de acuerdo a lo establecido por el Dto. P.E.N. N° 664/03 del 25/3/2003, el cual exige a los entes de contralor no aceptar los estados contables que no estén expresados en moneda histórica y de esta manera objeta la vigencia del método establecido por la Resolución Técnica No. 6 de la mencionada Federación.

Atento a la característica de la actividad de la empresa y el permanente control a que es sometido por parte de los respectivos entes que intervienen en la gestión de la concesión, la empresa ha acatado las disposiciones del mencionado decreto.

b) Por tratarse del primer ejercicio económico, los estados contables no se presentan en forma comparativa con el ejercicio anterior.

### 2) Caja y Bancos

El saldo del rubro al 30 de abril de 2003 se compone de la siguiente manera:

Caja	\$ 6.274.00
Fondo fijo	\$ 12.926.86
Recaudaciones a depositar	\$ 19.305.05
Bancos	<u>\$ 1.046.119.88</u>
	<u>\$ 1.084.625.79</u>

### 3) Inversiones

El saldo del rubro al 30 de abril de 2003 se compone de:

Titulos y acciones	<u>\$ 2.215.251.64</u>
	<u>\$ 2.215.251.64</u>

### 4) Créditos por Ventas

El saldo al 30 de abril de 2003 se compone de la siguiente manera:

Deudores por Indemnizaciones compensatorias,	
Diferencias de tarifas y Obras ejecutadas	<u>\$ 3.552.851.83</u>
	<u>\$ 3.552.851.83</u>

## 5) Otros créditos corrientes

El saldo del rubro al 30 de abril de 2003 se compone de la siguiente manera:

Adelantos al Personal	\$	3.794.40
Anticipos a Proveedores	\$	85.606.78
Ret. Imp. A las Ganancias	\$	711.82
I.V.A. Percepción	\$	27.092.52
Imp.Ingr.Brutos Percepción	\$	83.71
Fondos a rendir	\$	150.—
Retenciones I.V.A.	\$	106.180.96
Crédito Fiscal I.V.A	\$	<u>4.317.793.08</u>
	\$	<u>4.541.413.27</u>

## 6) Créditos no corrientes

El saldo del rubro al 30 de abril de 2003 se compone de la siguiente manera:

Cuenta de Socios	\$	4.306.766.55
Multas a Recuperar	\$	<u>284.788.99</u>
	\$	<u>4.591.555.54</u>

## 7) Bienes de Uso

Los bienes de uso fueron valuados siguiendo el criterio de la nota 1, es decir, en moneda histórica las adquisiciones del presente ejercicio y por los valores de cierre de ejercicio anterior los que se hallaban al inicio del presente período, netos de las amortizaciones correspondientes. El valor neto resultante, en su conjunto, no supera el valor de mercado.

## 8) Deudas comerciales

Al 30 de abril de 2003, la composición del rubro era la siguiente:

Proveedores en cta.cte.	\$	<u>2.680.843.11</u>
	\$	<u>2.680.843.11</u>

## 9) Deudas Sociales

La composición al 30 de abril de 2003 era la siguiente:

Cargas Sociales a Pagar	\$	<u>31.620.83</u>
	\$	<u>31.620.83</u>

## 10) Deudas Fiscales

La composición al 30 de abril de 2003 era la siguiente:

Imp. Sobre los Ingr-Brutos	\$ 68.424.22
Fondo Ley 17520	\$ 3.114.77
DGR PBA Imp. De Sellos- Fac. Pagos	\$ 140.454.30
Impuesto a las Ganancias	\$ 1.663.412.36
Retenciones Fiscales a 3ros.	\$ 102.661.80
	<u>\$ 1.978.067.45</u>

## 11) Otras Deudas

La composición al 30 de abril de 2003 estaba conformada por el monto de los siguientes compromisos:

-Cuenta Socio – Saldo por Exclusión	\$ 147.243.17
-Deuda por Sentencia Judicial en causa por Responsabilidad Civil	\$ 582.655.27
-Depósitos en Garantía de Terceros	\$ 29.722.45
-Otras	\$ 3.097.44
	<u>\$ 762.718.33</u>

BUENOS AIRES, 18 de junio de 2003.

CARLOS A. BACIGALUPI  
Presidente

BENITO ALONSO CHAVES  
Contador Público U.B.A.  
C.P.C.E.C.A.B.A. -T° 75 F° 48

Benito Alonso Chaves  
Contador Público U.B.A.  
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 75 F° 48  
Síndico Titular

María Juliana Vidal  
Contador Público U.B.A.  
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 237 F° 209  
Síndico Titular

Javier Hernán Martín  
Contador Público U.B.A.  
C.P.C.E.C.A.B.A. T° 281 F° 245  
Síndico Titular