

ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS AL 31-12-2025 COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR.

		31/12/2025	31/12/2024
RECURSOS			
INGRESOS OPERATIVOS	NOTA 11	815.437.217,59	342.295.883,82
INGRESOS PREDIO	NOTA 12	<u>51.427.907,52</u>	<u>31.603.294,00</u>
TOTAL RECURSOS		866.865.125,11	373.899.177,82
Menos			
EGRESOS			
GASTOS DE ADMINISTRACION Y FUNCIONAMIENTO	ANEXO 2	<u>635.228.561,96</u>	<u>429.595.675,13</u>
RESULTADO ANTES DE DEPRECIACIONES		231.636.563,15	-55.696.497,31
Menos			
DEPRECIACIONES DEL EJERCICIO	ANEXO 1-ANEXO 2	<u>4.599.910,75</u>	<u>3.341.318,81</u>
RESULTADO ORDINARIO DEL EJERCICIO		227.036.652,40	-59.037.816,12
Mas			
OTROS INGRESOS	NOTA 13	17.676.198,40	13.312.668,09
RESULTADOS FINANC GENERADOS POR ACTIVOS	NOTA 14	<u>49.745.487,52</u>	<u>24.411.396,56</u>
DEFICIT/ SUPERAVITL DEL EJERCICIO		294.458.338,32	-21.313.751,47

**ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL AL 31-12-2024
COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR.**

<u>ACTIVO</u>		31/12/2025	31/12/2024
<u>ACTIVO CTE.</u>			
CAJA Y BANCOS	NOTA 2	35.193.137,01	16.094.890,94
CREDITOS	NOTA 3	170.971,00	176.966,00
OTROS CREDITOS	NOTA 4	9.297.555,48	2.832.973,90
INVERSIONES	NOTA 5	315.689.727,16	35.655.083,26
		<u>360.351.390,65</u>	<u>54.759.914,10</u>
<u>ACTIVO NO CORRIENTE</u>			
BIENES DE USO	NOTA 6- ANEXO 1	121.351.994,95	107.633.310,62
		<u>121.351.994,95</u>	<u>107.633.310,62</u>
TOTAL ACTIVO		481.703.385,60	162.393.224,72
<u>PASIVO</u>			
<u>PASIVO CORRIENTE</u>			
DEUDAS OPERATIVAS	NOTA 7	0,00	16.800,00
DEUDAS SOCIALES	NOTA 8	58.949.028,02	41.493.161,91
DEUDAS FISCALES	NOTA 9	1.331.937,24	372.595,09
OTRAS DEUDAS	NOTA 10	8.316.095,58	1.906.681,27
		<u>68.597.060,84</u>	<u>43.789.238,27</u>
TOTAL PASIVO		68.597.060,84	43.789.238,27
<u>PATRIMONIO NETO</u>	ANEXO 3-	413.106.324,76	118.603.986,45
TOTAL PATRIMONIO NETO		413.106.324,76	118.603.986,45
TOTAL PASIVO + PN		481.703.385,60	162.393.224,72

ANEXO 1

BIENES DE USO

Ejercicio comprendido entre 01 de Enero de 2025 y el 31 de Diciembre de 2025.

DETALLE	S. INICIAL	ALTAS	BAJAS	VAL.TOTAL	DEP AC INICIO	DEP. EJ.	DEP AC FINAL	VAL RESIDUAL
			0,00	5.158.344,63	542.789,22	496.546,44	1.039.335,66	4.119.008,97
Muebles y Utiles	1.542.808,63	3.615.536,00	0,00	5.158.344,63	542.789,22	496.546,44	1.039.335,66	4.119.008,97
Instalaciones	3.559.989,36	8.004.374,46	0,00	11.564.363,82	981.982,09	1.125.790,96	2.107.773,05	9.456.590,77
Inmueble	63.040,02	0,00	0,00	63.040,02	29.365,64	1.260,80	30.626,44	32.413,58
Complejo Polideportivo	326.962,69	0,00	0,00	326.962,69	151.867,36	6.539,25	158.406,61	168.556,08
Herramientas	63.942,24	0,00	0,00	63.942,24	22.216,28	6.076,57	28.292,85	35.649,39
Maquinarias	1.842.814,13	0,00	0,00	1.842.814,13	550.131,27	179.476,26	729.607,53	1.113.206,60
Rodados	4.181,73	0,00	0,00	4.181,73	3.862,71	0,00	3.862,71	319,02
Programa de Computación	1.578.374,50	0,00	0,00	1.578.374,50	716.302,65	120.700,50	837.003,15	741.371,35
Impresiones Bibliograficas	5.038,85	0,00	0,00	5.038,85	4.969,55	0,00	4.969,55	69,30
Equipos Videoconferencias	52.440,42	0,00	0,00	52.440,42	45.040,42	3.700,00	48.740,42	3.700,00
Equipos computación	2.321.668,73	0,00	0,00	2.321.668,73	1.156.069,93	412.619,80	1.568.689,73	752.979,00
Mejora complejo 2007	150.015,97	0,00	0,00	150.015,97	54.005,76	3.000,32	57.006,08	93.009,89
Mejora complejo 2008	108.305,46	0,00	0,00	108.305,46	36.823,87	2.166,11	38.989,98	69.315,48
Mejora complejo 2009	497.828,52	0,00	0,00	497.828,52	159.305,12	9.956,57	169.261,69	328.566,83
Mejora complejo 2010	465.953,85	0,00	0,00	465.953,85	139.786,20	9.319,08	149.105,28	316.848,57
Mejora complejo 2011	406.850,12	0,00	0,00	406.850,12	113.918,00	8.137,00	122.055,00	284.795,12
Mejora sede 2011	26.929,33	0,00	0,00	26.929,33	7.540,26	538,59	8.078,85	18.850,48
Mejora complejo 2012	368.248,29	0,00	0,00	368.248,29	95.744,61	7.364,97	103.109,58	265.138,71
Mejora complejo 2013	349.316,63	0,00	0,00	349.316,63	83.835,96	6.986,33	90.822,29	258.494,34
Mejora complejo 2014	511.202,32	0,00	0,00	511.202,32	112.464,55	10.224,05	122.688,60	388.513,72
Mejora complejo 2015	369.828,82	0,00	0,00	369.828,82	74.365,80	7.396,58	81.762,38	288.066,44
Mejora Complejo 2016	373.965,83	0,00	0,00	373.965,83	67.313,88	7.479,32	74.793,20	299.172,63
Mejora Sede 2016	137.759,68	0,00	0,00	137.759,68	24.796,71	2.755,19	27.551,90	110.207,78
Mejora Complejo 2017	266.918,46	0,00	0,00	266.918,46	42.706,96	5.338,37	48.045,33	218.873,13
Mejora Sede 2018	204.014,55	0,00	0,00	204.014,55	28.562,03	4.080,29	32.642,32	171.372,23
Mejora Complejo 2018	39.617,00	0,00	0,00	39.617,00	5.546,38	792,34	6.338,72	33.278,28
Mejora Sede 2019	4.431,49	0,00	0,00	4.431,49	531,78	88,63	620,41	3.811,08
Mejora Complejo 2021	1.816.594,16	0,00	0,00	1.816.594,16	145.327,51	36.331,88	181.659,39	1.634.934,77
Mejora Complejo 2022	23.046.300,14	0,00	0,00	23.046.300,14	1.382.778,00	460.926,00	1.843.704,00	21.202.596,14
Mejora Sede 2023	9.489.636,92	0,00	0,00	9.489.636,92	379.585,48	189.792,74	569.378,22	8.920.258,70
Mejora Complejo 2023	44.459.373,01	0,00	0,00	44.459.373,01	1.778.374,92	889.187,46	2.667.562,38	41.791.810,63
Mejora Sede 2024	3.379.933,17	0,00	0,00	3.379.933,17	67.598,66	67.598,66	135.197,32	3.244.735,85
Mejora Complejo 2024	19.188.300,16	0,00	0,00	19.188.300,16	383.766,00	383.766,00	767.532,00	18.420.768,16
Mejora Complejo 2025		6.698.684,63	0,00	6.698.684,63	0,00	133.973,69	133.973,69	6.564.710,94
Totales	117.022.585,18	18.318.595,09	0,00	135.341.180,27	9.389.275,55	3.341.318,81	13.989.186,30	121.351.994,95

NOTAS COMPLEMENTARIAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31/12/2025-

NOTA 1 NORMAS CONTABLES MAS RELEVANTES

1.1 Los Estados Contables se elaboraron aplicando las disposiciones vigentes de las RT 25,16, 17 y 19 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas.

1.2 No se practicó ajuste por inflación por aplicación de las normas vigentes según Res. FACPCE 539/18 y Res. 48/2018 CPCESE.

1.3 Criterios de medición.

Caja y Bancos: a su valor nominal.

Créditos: a su valor nominal.

Otros créditos: a su valor nominal.

Inversiones: a su valor nominal.

Bienes de Uso: a su valor de costo neto de depreciaciones acumuladas. Se aplicó el método de depreciación lineal aplicando las tasas anuales suficientes para extinguir su valor al final de la vida útil estimada.

Deudas operativas: a su valor nominal.

Deudas sociales: a su valor nominal.

Deudas fiscales: a su valor nominal.

Otras deudas: a su valor nominal.

Capital y resultados: a su valor nominal.

	31/12/2025	31/12/2024
NOTA 2		
CAJA Y BANCOS		
Caja Sede	455.683,88	224.354,07
Caja Predio	22.595,04	3.580,30
Valores Pendientes de Liquidar	0,00	316.452,48
Fondos a Rendir	0,00	0,00
Banco Santiago del Estero Cuenta Corriente	3.890.157,97	674.554,16
Banco Frances Cuenta Corriente	27.683.745,45	12.171.497,96
Caja Municipal	98.468,18	807.125,13
Banco Macro	3.042.486,49	1.897.326,84
	35.193.137,01	16.094.890,94
NOTA 3		
CREDITOS		
Deudores Por Matricula Dto. Planilla Provincia	92.966,00	145.466,00
Deudores Por Matricula Dto. Planilla Municipalidad.	78.005,00	31.500,00
	170.971,00	176.966,00
NOTA 4		
OTROS CREDITOS		
Iosep convenio matriculados	254.194,42	114.976,34
Sancor convenio matriculados	2.720.796,24	146.193,52
Anticipos Varios	1.359.761,61	42.252,95
Anticipo de Haberes	0,00	0,00
Anticipo por compra bs uso	360.058,00	360.058,00
Deudores Varios	0,00	2.168.893,34
Otros creditos varios	4.602.745,21	599,75
	9.297.555,48	2.832.973,90
NOTA 5		
INVERSIONES		
Banco Frances Plazo Fijo Varios	74.155.136,99	0,00
Intereses Ganados a Devengar	-1.457.808,22	0,00
Banco Macro Fondos Comunes de Inversion	242.992.398,39	35.655.083,26
	315.689.727,16	35.655.083,26
NOTA 6		
Se utilizó el criterio de depreciación lineal.		

NOTA 7 DEUDAS OPERATIVAS

Gtia Alquiler salon	0,00	10.500,00
Gtia Alquiler cantina	0,00	6.300,00
	0,00	16.800,00

NOTA 8**DEUDAS SOCIALES**

IOSEP personal planta a pagar		0,00
Art a pagar	872.334,06	623.280,79
Anses a pagar	19.478.897,73	15.107.811,81
Seguro de vida personal a pagar	4.350,84	2.286,57
Utedyc a pagar	1.396.953,36	1.108.253,91
Hamburgo a pagar	116.211,18	61.557,07
Haberes a pagar	35.528.929,47	23.929.216,24
Deposito Judicial a pagar	1.551.351,38	660.755,52
	58.949.028,02	41.493.161,91

NOTA 9 DEUDAS FISCALES

DGI Retención ganancias	632.369,19	275.297,50
DGR Retención Ingresos brutos	699.568,05	97.297,59
	1.331.937,24	372.595,09

NOTA 10**OTRAS DEUDAS**

Acreedores Varios	14.464,43	173.856,24
Anticipo de matriculados a utilizar	8.301.631,15	1.732.825,03
Deposito en garantía	0,00	0,00
	8.316.095,58	1.906.681,27

NOTA 11**INGRESOS OPERATIVOS**

Tasas	674.918.250,33	275.914.752,25
Matriculas	140.518.967,26	66.381.131,57
	815.437.217,59	342.295.883,82

NOTA 12 INGRESOS PREDIO

Alquiler Polideportivo- quinchos	25.908.651,52	13.590.250,00
Alquiler Polideportivo- salon	17.350.000,00	12.451.000,00
Alquiler Polideportivo- cancha futbol	2.183.000,00	1.926.500,00
Alquiler Polideportivo- Cancha Tennis	2.076.008,00	2.180.500,00
Alquiler Polideportivo- Basquet	24.000,00	15.000,00
Alquilres cantina predio	3.141.248,00	976.044,00
Socios natatorio	745.000,00	464.000,00
	51.427.907,52	31.603.294,00

NOTA 13 OTROS INGRESOS

Venta de tarjetas Fin de Año	11.625.600,00	0,00
Bonificaciones obtenidas	300.626,94	253.450,63
Ingresos servicios de auditoria	1.099.857,00	7.833.458,34
Otros Ingresos	4.650.114,46	5.225.759,12
	17.676.198,40	13.312.668,09

NOTA 14 RESULTADOS FINANC. POR TENENCIA

Intereses ganados Plazo Fijo	23.886.109,58	14.905.643,86
Intereses ganados Fondo Comun de Inversion	25.859.377,94	9.505.752,70
	49.745.487,52	24.411.396,56

CUADRO DE GASTOS

CONCEPTO	Gastos de Funcionamiento	Gastos de Administración	Depreciaciones	TOTAL 31/12/2025	TOTAL 31/12/2024
Transporte	546.573.525,50	23.367.777,13	0,00	569.941.302,63	396.681.671,87
Viaticos		633.943,60		633.943,60	389.111,97
Subsidios p/ Fallecim.		300.000,00		300.000,00	200.000,00
FE.PU.SE		193.343,04		193.343,04	114.456,00
Fiesta Fin de Año		13.520.300,00		13.520.300,00	0,00
Día de la Ingeniería.		681.399,99		681.399,99	8.488.929,27
Día CPIA- Aniversario		2.031.113,84		2.031.113,84	590.735,00
Festejo Día del Técnico		4.197.500,07		4.197.500,07	0,00
Cortesias Eventos varios CPIA		4.308.327,95		4.308.327,95	411.261,00
Comisiones, sellados e imp bancarios		19.879.770,75		19.879.770,75	12.496.362,41
Gtos. Vs. Sede		3.101.907,29		3.101.907,29	1.457.403,25
Impuesto Municipal		449.611,20		449.611,20	600.987,89
Gtos. Limpieza	1.358.032,94			1.358.032,94	1.371.118,38
Televisión por Cable	1.077.335,31			1.077.335,31	958.680,49
Diarios y Revistas	0,00			0,00	26.260,01
Gtos. Vs. Predio	327.781,65			327.781,65	138.204,98
Gtos alquiler fotocopiadora	0,00			0,00	269.484,00
Medicina Laboral	922.499,93			922.499,93	539.034,98
Deprec. M. y Útiles			496.546,44	496.546,44	136.791,64
Deprec. Instalaciones			1.125.790,96	1.125.790,96	325.353,51
Deprec. Inmuebles			1.260,80	1.260,80	1.260,80
Deprec. Com. Polidep.			6.539,25	6.539,25	6.539,25
Deprec. Herramientas			6.076,57	6.076,57	6.076,57
Deprec. Maquinarias			179.476,26	179.476,26	179.476,26
Deprec. Rodados			0,00	0,00	0,00
Deprec. Imp. Bibliog.			0,00	0,00	0,00
Deprec. Programa computac.			120.700,50	120.700,50	156.274,50
Deprec. Equip. Computac.			412.619,80	412.619,80	412.619,80
Deprec. Equip. Videoconferencias			3.700,00	3.700,00	3.700,00
Deprec. Mejora Comp. Polid. 2007			3.000,32	3.000,32	3.000,32
Deprec. Mejora Comp. Polid. 2008			2.166,11	2.166,11	2.166,11
Deprec. Mejora Comp. Polid. 2009			9.956,57	9.956,57	9.956,57
Deprec. Mejora Comp. Polid. 2010			9.319,08	9.319,08	9.319,08
Deprec. Mejora Comp. Polid. 2011			8.137,00	8.137,00	8.137,00
Deprec. Mejora Sede 2011			538,59	538,59	538,59
Deprec. Mejora Comp. Polid. 2012			7.364,97	7.364,97	7.364,97
Deprec. Mejora Comp. Polid. 2013			6.986,33	6.986,33	6.986,33
Deprec. Mejora Comp. Polid. 2014			10.224,05	10.224,05	10.224,05
Deprec. Mejora Comp. Polid. 2015			7.396,58	7.396,58	7.396,58
Deprec. Mejora Sede 2016			2.755,19	2.755,19	2.755,19
Deprec. Mejora Complejo 2016			7.479,32	7.479,32	7.479,32
Deprec. Mejora Complejo 2017			5.338,37	5.338,37	5.338,37
Deprec. Mejora Complejo 2018			792,34	792,34	792,34
Deprec. Mejora Sede 2018			4.080,29	4.080,29	4.080,29
Deprec. Mejora Sede 2019			88,63	88,63	88,63
Deprec. Mejora Sede 2021			36.331,88	36.331,88	36.331,88
Deprec. Mejora Sede 2022			460.926,00	460.926,00	460.926,00
Deprec. Mejora Sede 2023			189.792,74	189.792,74	189.792,74
Deprec. Mejora Complejo 2023			889.187,46	889.187,46	889.187,46
Deprec. Mejora Sede 2024			67.598,66	67.598,66	67.598,66
Deprec. Mejora Complejo 2024			383.766,00	383.766,00	383.766,00
Deprec. Mejora Complejo 2025			133.973,69	133.973,69	0,00
Reintegros a matriculados	8.501.532,15		0,00	8.501.532,15	355.625,00
Descuentos otorgados	143.215,53			143.215,53	58.520,00
Descuentos otorg. matriculas (desc planilla)	261.194,09			261.194,09	155.570,63
Descuentos otorg. por alquileres matriculados	337.250,00			337.250,00	109.500,00
Servicio de adm y gestion de redes	0,00			0,00	1.875.000,00
Reintegros no matriculados	239.000,00			239.000,00	0,00
Calidad de vida - alq quincho grande	1.267.200,00			1.267.200,00	216.000,00
Servicio mail prensa	1.225.000,00			1.225.000,00	954.000,00
Mantenimiento App Geolocalización	0,00			0,00	140.000,00
Programa radial	0,00			0,00	666.000,00
Servicio Zoom	330.000,00			330.000,00	331.758,00
TOTALES	562.563.567,10	72.664.994,86	4.599.910,75	639.828.472,71	432.936.993,94

ANEXO 3

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

Por el ejercicio finalizado el 31/12/2025-
Comparativo con el ejercicio anterior

DETALLE	APORTES DE LOS ASOCIADOS			SUPERÁVIT (DÉFICIT) ACUMULADO			Total	TOTALES	
	Capital	Ajuste de Capital	Total	Superávit (Déf) Diferido	Superavit Reservado	Superávits (Déf) No asignados		Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior
Saldos al inicio del ejercicio anterior	360.874,40	76.176,80	437.051,20	0,00	0,00	118.210.935,25	118.647.986,45	118.603.986,45	139.917.737,92
Modificaciones del saldo inicial			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.000,00	
Saldos al inicio del ejercicio modificado	360.874,40	76.176,80	437.051,20	0,00	0,00	118.210.935,25	118.647.986,45	118.647.986,45	139.917.737,92
<i>Resolución de asamblea general ordinaria de fecha...</i>									
Constitución de reservas									
Capitalización del superávit									
Absorción del déficit									
Desafectación de reservas									
Aportes irrevocables recibidos para fines específicos									
Utilización de aportes recibidos para fines específicos									
Incremento (Desafectación) de superávit (déficit) diferido									
Superávit (Déficit) final del ejercicio						294.458.338,32	294.458.338,32	294.458.338,32	-21.313.751,47
Saldos al cierre del ejercicio	360.874,40	76.176,80	437.051,20	0,00	0,00	412.669.273,57	413.106.324,77	413.106.324,77	118.603.986,45

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de este estado

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO AL 31 / 12 / 2025 COMPARATIVO
CON EL EJERCICIO ANTERIOR (METODO DIRECTO).**

VARIACION DE EFECTIVO

Efectivo al inicio

Modificación al saldo inicio

Efectivo al cierre

Aumento (Disminución) neta de efectivo

Causas de variación de efectivo

Cobranzas de ingresos operativos

Cobranzas de ingresos no operativos

Cobranzas ingresos predio

Cobranza de creditos

Cobranza de otros creditos

Prestamos de terceros. Deudas sociales

Prestamos de terceros. Otras deudas

Prestamos de terceros. Deudas fiscales

Pago gtos administración

Pago gtos personal

Pago gtos predio

Pago gtos asistencia a matriculados

Pago gtos activ sociales

Pago de otros egresos

Prestamos a terceros

Pago de deudas fiscales

Pago de deudas operativas

Flujo neto de efectivo generado por actividades operativas

Actividades de inversión

Pago por compras de bienes de uso

Otras inversiones

Disminución de Inversiones

Flujo neto de efec. utilizado en activ de inversión

Aumento (Disminución) neta de efectivo

	31/12/2025	31/12/2024
Efectivo al inicio	16.094.890,94	4.811.077,27
Modificación al saldo inicio	44.000,00	
Efectivo al cierre	35.193.137,01	16.094.890,94
Aumento (Disminución) neta de efectivo	19.142.246,07	11.283.813,67
Cobranzas de ingresos operativos	815.437.217,59	342.295.883,82
Cobranzas de ingresos no operativos	67.421.685,92	37.724.064,65
Cobranzas ingresos predio	51.427.907,52	31.603.294,00
Cobranza de creditos	5.995,00	0,00
Cobranza de otros creditos	0,00	586.244,71
Prestamos de terceros. Deudas sociales	17.455.866,11	34.903.716,65
Prestamos de terceros. Otras deudas	6.409.414,31	406.829,85
Prestamos de terceros. Deudas fiscales	959.342,15	0,00
Pago gtos administración	-48.087.337,12	-34.936.675,05
Pago gtos personal	-487.336.884,79	-342.398.059,96
Pago gtos predio	-52.654.562,32	-34.844.963,24
Pago gtos asistencia a matriculados	-21.292.348,75	-7.151.324,98
Pago gtos activ sociales	-24.931.984,89	-9.973.581,28
Pago de otros egresos	-837.444,09	-291.070,63
Prestamos a terceros	-6.464.581,58	-145.232,00
Pago de deudas fiscales	0,00	-233.062,31
Pago de deudas operativas	-16.800,00	0,00
Flujo neto de efectivo generado por actividades operativas	317.495.485,06	17.546.064,23
Pago por compras de bienes de uso	-18.318.595,09	-24.915.785,53
Otras inversiones	-280.034.643,90	0,00
Disminución de Inversiones	0,00	18.653.534,97
Flujo neto de efec. utilizado en activ de inversión	-298.353.238,99	-6.262.250,56
Aumento (Disminución) neta de efectivo	19.142.246,07	11.283.813,67