

**ASOCIACIÓN CIVIL WIKIMEDIA
ARGENTINA**

**BALANCE GENERAL
Al 31-12-2017**

**CORRESPONDIENTE AL
EJERCICIO ECONÓMICO N° 10**

CUIT: 30-71093210-3

Denominación de la Sociedad: ASOCIACIÓN CIVIL WIKIMEDIA ARGENTINA
Domicilio Legal: Av. Díaz Vélez 4140 Piso 3º Dto. 26 - CABA
Balance General al 31 de Diciembre de 2017

Balance General al 31 de Diciembre de 2017

Denominación: ASOCIACIÓN CIVIL WIKIMEDIA ARGENTINA

CUIT: 30-71093210-3

Domicilio Legal: Av. Díaz Vélez 4140 Piso 3º Dto. 26 - CABA

Actividad principal: Contribuir activamente a la difusión, el mejoramiento y el progreso del saber y de la cultura mediante el desarrollo y distribución de enciclopedias, colecciones de citas, libros educativos y otras compilaciones de documentos.

Inscripción en la Inspección General de Justicia: Expte. 1811529

Ivana Lysholm
Presidenta

Denominación de la Sociedad: ASOCIACIÓN CIVIL WIKIMEDIA ARGENTINA
Domicilio Legal: Av. Díaz Vélez 4140 Piso 3º Dto. 26 - CABA
Balance General al 31 de Diciembre de 2017

ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL

En Pesos	2017	2016
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
Caja y Bancos (Nota 4)	1.530.856,32	263.108,63
Plazo fijo (Nota 5)	0,00	1.000.000,00
Otros Créditos (Nota 6)	58.294,47	5.394,47
TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE	1.589.150,79	1.268.503,10
ACTIVO NO CORRIENTE		
Bienes de uso (Anexo I)	92.453,76	72.072,93
TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE	92.453,76	72.072,93
TOTAL DEL ACTIVO	1.681.604,55	1.340.576,03
PASIVO		
Cargas Sociales (Nota 7)	\$ 62.991,16	\$ 53.136,82
Proveedores Diversos (Nota 8)	\$ 8.980,00	0,00
TOTAL DEL PASIVO	71.971,16	53.136,82
PATRIMONIO NETO		
Según estado correspondiente	1.609.633,39	1.287.439,21
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	1.681.604,55	1.340.576,03

Las Notas y Anexos que se acompañan forman parte integrante de este estado.

Ivana Lysholm
Presidenta

Denominación de la Sociedad: ASOCIACIÓN CIVIL WIKIMEDIA ARGENTINA
Domicilio Legal: Av. Díaz Vélez 4140 Piso 3º Dto. 26 - CABA
Balance General al 31 de Diciembre de 2017

ESTADO DE RESULTADOS

	2017	2016
RESULTADOS ORDINARIOS		
RECURSOS		
Cuotas de asociados	0,00	2.442,25
Subsidios Wikimedia Foundation	4.605.283,09	3.526.979,78
Intereses Ganados	\$ 134.147,94	\$ 131.602,75
Diferencia de cambio	\$ 24.062,75	\$ 0,00
Subtotal Recursos	4.763.493,78	3.661.024,78
GASTOS		
Gastos de Administración	-2.626.729,71	-1.833.283,54
Plan Educación	-322.142,83	-368.102,16
Glam	-515.008,16	-319.209,91
Federalizacion and Community Support	-418.266,17	-474.105,00
Iberoconferencia	-559152,73	-
Subtotal Gastos	-4.441.299,60	-2.994.700,61
SUPERAVIT/ DEFICIT DEL EJERCICIO	322.194,18	666.324,17

"Las Notas y Anexos que se acompañan forman parte de este Estado"

Ivana Lysholm
Presidenta

Denominación de la Sociedad: ASOCIACIÓN CIVIL WIKIMEDIA ARGENTINA
Domicilio Legal: Av. Díaz Vélez 4140 Piso 3º Dto. 26 - CABA
Balance General al 31 de Diciembre de 2017

ESTADO DE FLUJO DE FONDOS

	2017	2016
FONDOS AL INICIO DEL EJERCICIO	1.263.503,10	578.568,09
ORIGEN DE LOS FONDOS		
Ordinarios		
Cuotas de asociados	0,00	2.442,25
Subsidios	4.605.283,09	3.526.979,78
Diferencia de Cambio	24.062,75	0,00
Intereses ganados	134.147,94	131.602,75
Subtotal Orígenes	<u>4.763.493,78</u>	<u>3.661.024,78</u>
APLICACIÓN DE FONDOS		
Ordinarios		
Gastos de Administración	-2.638.844,00	-1.814.672,70
Proyectos y Eventos	-1.814.569,89	-1.161.417,07
Subtotal aplicaciones	<u>-4.453.413,89</u>	<u>-2.976.089,77</u>
COMPRA DE BIENES DE USO	-42.726,67	0,00
ORIGEN DE LOS FONDOS		
Extraordinarios	-	-
FONDOS AL CIERRE DEL EJERCICIO	<u>1.530.856,32</u>	<u>1.263.503,10</u>
VARIACIÓN DE LOS FONDOS	267.353,22	684.935,01

Las Notas y Anexos que se acompañan forman parte integrante de este estado.

Ivana Lysholm
Presidenta

Denominación de la Sociedad: ASOCIACIÓN CIVIL WIKIMEDIA ARGENTINA
Domicilio Legal: Av. Díaz Vélez 4140 Piso 3º Dto. 26 - CABA
Balance General al 31 de Diciembre de 2017

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO

CONCEPTOS	TOTAL 2017	CAPITAL SOCIAL	AJUSTES AL CAPITAL	RESERVA LEGAL	RDOS. NO ASIGN.	TOTAL 2016
Saldos al 01/01/2016	1.287.439,21	200,00	-	-	1.287.239,21	621.115,04
Resultado del Ejercicio	322.194,18				322.194,18	666.324,17
Saldos al 31/12/2016	1.609.633,39	200,00	-	-	1.609.433,39	1.287.439,21

Las Notas y Anexos que se acompañan forman parte integrante de este estado.

Ivana Lysholm
Presidenta

Denominación de la Sociedad: ASOCIACIÓN CIVIL WIKIMEDIA ARGENTINA
Domicilio Legal: Av. Díaz Vélez 4140 Piso 3º Dto. 26 - CABA
Balance General al 31 de Diciembre de 2017

**ANEXO I
BIENES DE USO**

RUBROS	VALORES DE ORIGEN				AMORTIZACIONES					TOTAL
	INICIO	ALTAS	BAJAS	CIERRE	%	AM. EJERC.	BAJAS	AMORT. ACUM.	TOT. AMORT	VAL. RES.
Equipos de computación	87.527,51	21.207,67	-	108.735,18	20	14.821,53	-	55.787,51	70.609,04	38.126,14
Ms. Y Útiles	53.697,11	21.516,00	-	75.213,11	10	7.521,31	-	13.364,18	20.885,49	54.327,62
Totales	141.224,62	42.723,67	-	183.948,29		22.342,84	-	69.151,69	91.494,53	92.453,76

Ivana Lysholm
Presidenta

Denominación de la Sociedad: ASOCIACIÓN CIVIL WIKIMEDIA ARGENTINA
 Domicilio Legal: Av. Díaz Vélez 4140 Piso 3º Dto. 26 - CABA
 Balance General al 31 de Diciembre de 2017

ANEXO II
RECURSOS ORDINARIOS CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO FINALIZADO EL 31/12/2017

DETALLE	PARA FINES		DIVERSOS	TOTAL	
	GENERALES	ESPECÍFICOS		2017	2016
CUOTAS DE ASOCIADOS	-	-	-	-	2.442,25
SUBSIDIOS WIKIMEDIA	4.605.283,09	-	-	4.605.283,09	3.526.979,78
Diferencia de Cambio	24.062,75	-	-	24.062,75	-
INTERESES GANADOS	134.147,94	-	-	134.147,94	131.602,72
TOTAL	4.763.493,78	-	-	4.763.493,78	3.661.024,75

Denominación de la Sociedad: ASOCIACIÓN CIVIL WIKIMEDIA ARGENTINA
Domicilio Legal: Av. Díaz Vélez 4140 Piso 3º Dto. 26 - CABA
Balance General al 31 de Diciembre de 2017

ANEXO III
GASTOS GENERALES DE ADMINISTRACION

DETALLE	TOTAL DE EJERCICIO	
	2017	2016
SUELDOS Y CARGAS SOCIALES	1.785.578,92	1.331.199,56
PAPELERIA Y UTILES	18.586,03	4.452,00
CORRESPONDENCIA	430	809
GASTOS DE MOVILIDAD	19.220,07	7.907,80
HONORARIOS PROFESIONALES	409.370,95	240.155,32
GASTOS DE REPRESENTACION	38.020,21	16.465,30
SERVICIOS PUBLICOS	14.070,98	7.483,51
ALQUILERES	117.220,00	62.400,00
GASTOS BANCARIOS	65.576,46	43.963,00
INTERNET	8.865,90	5.816,19
DESARROLLO Y HOSTING	11274,19	220
GASTOS AFIP E IGJ	20154	400
MANTENIMIENTOS DE INSTALACIONES	4.807,99	3.040,00
AMORTIZACIONES	22.342,84	15.949,70
GASTOS GENERALES VARIOS	17.485,49	40.417,17
SERVICIOS DE LIMPIEZA	13.680,00	8.316,00
DEVOLUCIONES	0	747,5
EXPENSAS	43.185,00	32.375,00
PROPINAS	500	146
ACCESORIOS DE COMPUTACION	0,00	5.682,85
COMISIONES DE TARJETA	1.650,00	0,00
GRATIFICACIONES	4.380,00	0,00
SEGUROS	1.388,80	0,00
INTERESES PAGADOS	8.941,88	
ABL	0,00	5.337,64
TOTAL	2.626.729,71	1.833.283,54

Denominación de la Sociedad: ASOCIACIÓN CIVIL WIKIMEDIA ARGENTINA
Domicilio Legal: Av. Díaz Vélez 4140 Piso 3º Dto. 26 - CABA
Balance General al 31 de Diciembre de 2017

ANEXO IV
GASTOS ESPECÍFICOS DE SECTORES

DETALLE	GLAM	EDUCACION	PROYECTOS	
			FEDERALIZACION AND COMMUNITY SUPPORT	IBEROCONFERENCIA
GASTOS DE REPRESENTACION	49.270,46	56.992,47	119.328,40	22.306,00
UTILES Y PAPELERIA	18.916,25	9.509,10	2.672,50	24.131,38
GASTOS VARIOS DEL PROYECTO	49.294,52	11.432,50	0,00	2.128,38
CATERING	0,00	13.384,00	0,00	44.255,75
PREMIOS	145.738,10	0,00	0,00	0,00
DISEÑO	0,00	0,00	0,00	0,00
FERRETERIA	0,00	0,00	0,00	4.047,95
REMERAS	0,00	0,00	0,00	1.100,00
GASTOS DE MOVILIDAD	31266,63	16.156,70	189.311,09	78.926,30
PASAJES	0,00	75.468,06	0,00	209.473,45
HOTEL	0,00	0,00	74.091,93	109.254,52
HONORARIOS	220.522,20	139.200,00	25.200,00	63.529,00
VISA	0,00	0,00	7.662,25	0,00
SERVICIOS INFORMATICOS	0,00	0,00	0,00	0,00
DEVOLUCIONES	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	515.008,16	322.142,83	418.266,17	559.152,73

Denominación de la Sociedad: ASOCIACIÓN CIVIL WIKIMEDIA ARGENTINA
Domicilio Legal: Av. Díaz Vélez 4140 Piso 3º Dto. 26 - CABA
Balance General al 31 de Diciembre de 2017

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Nota 1: Disposiciones legales

Los estados contables han sido valuados de acuerdo con los procedimientos establecidos por la Resolución Técnica N° 11 y 8 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas.

La presentación de los estados contables ha sido encuadrada en las Resoluciones vigentes de la Inspección General de Justicia de la Capital Federal.

Nota 2: Criterios de valuación

Los valores se encuentran expresados en moneda corriente

Nota 3:

Al 31 de Diciembre de 2017 no existen gravámenes sobre activos de la Asociación.

Nota 4:	Caja y banco	2017	2016
	Caja	35.462,46	19.380,62
	Banco c/c N° 1561	353.030,56	7.842,91
	Banco c/c N° 1578	699.608,70	235.885,10
	Banco c/c U\$S	442.754,60	
	Total	<u>1.530.856,32</u>	<u>263.108,63</u>
Nota 5:	Inversiones		
	Plazo fijo	0,00	1.000.000,00
	Total	<u>1.000.000,00</u>	<u>1.000.000,00</u>
Nota 6:	Otros Créditos		
	Anticipos a Profesionales	52.900,00	0,00
	Sicore	5.394,47	5.394,47
	Total	<u>58.294,47</u>	<u>5.394,47</u>
Nota 7:	Cargas Sociales		
	Cargas Sociales a Pagar	62.991,16	53.136,82
	Total	<u>62.991,16</u>	<u>53.136,82</u>
Nota 8:	Proveedores		
	De Melo Patricia	8.980,00	0,00
	Total	<u>8.980,00</u>	<u>0,00</u>

Ivana Lysholm
Presidenta

Denominación de la Sociedad: ASOCIACIÓN CIVIL WIKIMEDIA ARGENTINA
Domicilio Legal: Av. Díaz Vélez 4140 Piso 3º Dto. 26 - CABA
Balance General al 31 de Diciembre de 2017

INFORME DEL REVISOR DE CUENTAS

Sres. consocios:

El que suscribe, en carácter de miembro titular de la Comisión revisora de cuentas, declara haber practicado la revisión de los libros, cuentas bancarias y partidas de gastos presentados por el Comisión Directiva por intermedio de la tesorería, correspondiente al ejercicio comprendido entre el 1 de Enero de 2017 al 31 de Diciembre de 2017.

Verificado un detenido examen del balance adjunto a la memoria y habiendo hallado de perfecta conformidad con las constancias de los libros de tesorería, comprobaciones, comprobantes de caja, etc., puedo aconsejar a la Honorable Asamblea la aprobación del balance sometido a su consideración, por lo que expido el presente informe en cumplimiento de las obligaciones estatutarias.

Buenos Aires, 3 de mayo de 2018

Malena Lorente
Revisora de cuentas

INFORME DEL AUDITOR

Señores Directores de
ASOCIACIÓN CIVIL WIKIMEDIA ARGENTINA
Domicilio Legal: Av. Díaz Vélez 4140 Piso 3º Dto 26 - Ciudad Autónoma de Buenos Aires
C.U.I.T. 30-71093210-3

INFORME SOBRE LOS ESTADOS CONTABLES

He auditado los estados contables adjuntos de ASOCIACIÓN CIVIL WIKIMEDIA ARGENTINA, que comprende el Estado de Situación Patrimonial al 31/12/2017 y su comparativo al 31/12/2016, el Estado de Resultados, el Estado de Evolución del Patrimonio Neto y el Estado de Flujo de Efectivo correspondientes a los ejercicios económicos terminados en dichas fechas, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa incluidas en las notas 1 a 8 y los Anexo 1 A 4.

Responsabilidad de la dirección en relación con los estados contables

La dirección es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados contables adjuntos de conformidad con las normas contables profesionales argentinas, y del control interno que la dirección considere necesario para permitir la preparación de estados contables libres de incorrecciones significativas.

Responsabilidad del auditor

Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los estados contables adjuntos basada en mi auditoría. He llevado a cabo mi examen de conformidad con las normas de auditoría establecidas en la Resolución Técnica N° 37 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas. Dichas normas exigen que cumpla los requerimientos de ética, así como que planifique y ejecute la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable de que los estados contables están libres de incorrecciones significativas.

Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener elementos de juicio sobre las cifras y la información presentadas en los estados contables. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la valoración de los riesgos de incorrecciones significativas en los estados contables. Al efectuar dichas valoraciones del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno pertinente para la preparación y presentación razonable por parte de la entidad de los estados contables, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad. Una auditoría también incluye la evaluación de la adecuación de las políticas contables aplicadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la dirección de la entidad, así como la evaluación de la presentación de los estados contables en su conjunto.

Considero que los elementos de juicio que he obtenido proporcionan una base suficiente y adecuada para mi opinión de auditoría.

Opinión

En mi opinión, los estados contables adjuntos presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación patrimonial de ASOCIACIÓN CIVIL WIKIMEDIA ARGENTINA al de 31/12/2017 y su comparativo al 31/12/2016, así como sus resultados, la evolución de su patrimonio neto y el flujo de su efectivo correspondientes a los ejercicios económicos terminados en esas fechas, de conformidad con las normas contables profesionales argentinas.

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios.

a) Según surge de los registros contables de la entidad, el pasivo devengado al 31 de Diciembre de 2017 a favor del Sistema Integrado Previsional Argentino en concepto de aportes y contribuciones previsionales ascendía a \$ 58.544,65 y no era exigible a esa fecha.

b) He aplicado los procedimientos sobre prevención de lavado de activos de origen delictivo y financiación del terrorismo previsto en la Resolución N° 420/11 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas.

Buenos Aires, 03 de Mayo de 2018