

## BALANCES

## FONDO DE FINANCIAMIENTO Y DESARROLLO SUSTENTABLE DE LA ACTIVIDAD LECHERA

## ESTADOS CONTABLES 2012

Estado de Situación Patrimonial al 30 de junio de 2012

En Pesos Uruguayos (\*)

| ACTIVO                           | 30/06/2012 | 30/06/2011 | PASIVO                           | 30/06/2012 | 30/06/2011 |
|----------------------------------|------------|------------|----------------------------------|------------|------------|
| <b>Activo Corriente</b>          |            |            | <b>Pasivo Corriente</b>          |            |            |
| Disponibilidades                 | 20.415.353 | 17.675.927 | Deudas diversas                  | 19.693.072 | 16.641.954 |
| Otros Créditos                   | 26.710     | 21.392     | <b>Total Pasivo Corriente</b>    | 19.693.072 | 16.641.954 |
| <b>Total Activo Corriente</b>    | 20.442.063 | 17.697.319 |                                  |            |            |
| <b>Activo No Corriente</b>       |            |            | <b>Pasivo No Corriente</b>       |            |            |
| Bienes de Uso                    | 93.442     | 118.517    | Deudas diversas                  | 845.447    | 1.179.024  |
| Intangibles                      | 3.014      | 5.142      | <b>Total Pasivo No Corriente</b> | 845.447    | 1.179.024  |
| <b>Total Activo No Corriente</b> | 96.456     | 123.659    |                                  |            |            |
|                                  |            |            | <b>Total Pasivo</b>              | 20.538.519 | 17.820.978 |
|                                  |            |            | <b>PATRIMONIO</b>                |            |            |
|                                  |            |            | Resultados Acumulados            |            |            |
|                                  |            |            | <b>Total Patrimonio</b>          | 0          | 0          |
| <b>Total Activo</b>              | 20.538.519 | 17.820.978 | <b>Total Pasivo y Patrimonio</b> | 20.538.519 | 17.820.978 |

(\*) Importes expresados en moneda homogénea de poder de compra del 30 de junio de 2012

Estado de resultados por el ejercicio anual terminado el 30 de junio de 2012

En Pesos Uruguayos (\*)

| Ingresos                                   | 30/06/2012 | 30/06/2011 |
|--|------------|------------|
| Retención de recaudación                   | 2.664.237  | 2.685.767  |
| Compensación de déficit                    | 246.211    | 686.392    |
| Donaciones recibidas                       | 19.773     |            |
|  | 2.930.221  | 3.372.159  |
| <b>Costo de Administración del Fondo</b>   |            |            |
| Retribuciones personales y cargas sociales | -2.062.572 | -1.931.528 |
| Servicios contratados                      | -522.763   | -861.939   |
| Consumo de materiales y servicios          | -72.460    | -96.873    |
| Formación de provisiones y amortizaciones  | -36.190    | -42.852    |
| Otros gastos                               | -218.096   | -436.433   |
|  | -2.912.081 | -3.369.625 |
| <b>Resultados Financieros</b>              |            |            |
| Intereses perdidos y gastos financieros    | -25.407    | -32.250    |
| Resultado por exposición a la inflación    | 7.267      | 29.716     |
|  | -18.140    | -2.534     |
| <b>RESULTADO NETO</b>                      | 0          | 0          |

(\*) Importes expresados en moneda homogénea de poder de compra del 30 de junio de 2012

Estado de origen y aplicación de fondos por el ejercicio anual terminado el 30 de junio de 2012

En Pesos Uruguayos (\*)

| ACTIVIDADES DE OPERACIÓN                  | 30/06/2012 | 30/06/2011 |  |           |
|---|------------|------------|--|-----------|
| Resultado del ejercicio                   | -          | -          | Diferencia de cambio                           | 4.127     |
| Ajustes por:                              |            |            | Resultado por exposición a la inflación        | -11.394   |
| Formación de provisiones y amortizaciones | 36.190     | 42.852     | Resultado operativo después de ajustes         | 54.330    |
| Intereses perdidos y gastos financieros   | 25.407     | 32.250     | (Aumento) / Disminución de otros créditos      | -5.318    |
|   |            |            | Aumento / (Disminución) de deudas diversas     | 2.982.897 |
|   |            |            | Efectivo generado por / (usado en) operaciones | 3.031.909 |
|   |            |            | Intereses y gastos financieros pagados         | -25.407   |
|   |            |            |  | -32.250   |

|  |              |              |
|--|--------------|--------------|
| Flujos netos de efectivo por actividades de operación        | 3.006.502    | -3.815.826   |
| <b>ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>                              |              |              |
| Adquisiciones de bienes de uso e intangibles                 | -8.987       | -50.215      |
| Flujos netos de efectivo por actividades de inversión        | -8.987       | -50.215      |
| <b>ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>                           |              |              |
| Recaudación s/art. 7 Ley 18.100                              | 177.615.779  | 179.306.813  |
| Transferencia de fondos al FFAL-II                           | -173.065.811 | -176.497.886 |
| Devolución del B.R.O.U. por beneficios no cobrados           |              | 218.635      |
| Transferencia al fiduciario por beneficios no distribuidos   | -264.649     |              |
| Flujos netos de efectivo por actividades de financiación     | 4.285.319    | 3.027.562    |
| Fondos asociados al mantenimiento de efectivo y equivalentes | -4.543.408   | -3.565.885   |
| Incremento / (Disminución) neto de efectivo y equivalentes   | 2.739.426    | -4.404.364   |
| <b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL INICIO DEL EJERCICIO</b>      | 17.675.927   | 22.080.291   |
| <b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL EJERCICIO</b>       | 20.415.353   | 17.675.927   |

(\*) Importes expresados en moneda homogénea de poder de compra del 30 de junio de 2012

**Empresa auditora: KPMG**

... "los referidos estados contables presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación patrimonial del Fondo de Financiamiento y Desarrollo Sustentable de la Actividad Lechera (F.F.D.S.A.L.) al 30 de junio de 2012, los resultados de sus operaciones y el origen y aplicación de fondos por el ejercicio anual terminado en esa fecha, de acuerdo con normas contables adecuadas en Uruguay y la Ordenanza N° 81 dictada por el Tribunal de Cuentas de la República."

**Organismo de contralor: Tribunal de Cuentas de la República (T.C.R.)**

Los Estados Contables del F.F.D.S.A.L. fueron visados por el T.C.R. en Acordada de fecha 1 de noviembre de 2012: "... los presentes Estados no han sido objeto de auditoría por parte del Tribunal de Cuentas por lo cual no se emite opinión sobre los mismos, habiéndose verificado exclusivamente su coincidencia con los registros respectivos, las informaciones incluidas en el mismo sólo constituyen afirmaciones de la Administración del Organismo."

  
Ing. Agr. Ma. Elena Vidal  
Presidente  
Delegado M.G.A.P.

  
Cr. Jorge Nemmer  
Secretario  
Delegado M.E.F.



Cra. Marisol Fernández  
Contadora F.F.D.S.A.L.



Única Publicación  
28) \$ 14535 1/p 3885 Feb 04 - Feb 04

**CD's**

- CÓDIGO CIVIL. (Incluye Apéndice Normativo).....\$ 150
- CONSTITUCIÓN NACIONAL. (Con enmiendas Plebiscitos 1989, 1994, 1996 y 2004).....\$ 275
- **NORMAS ARANCELARIAS DEL MERCOSUR**
- Libro y CD - (Arancel Externo Común, Decreto 426/011 y Resolución S/n de 19/12/2011) .....\$ 390
- NUEVO SISTEMA TRIBUTARIO .....\$ 140
- DECRETO 500/991 (Actualizado Marzo 2011).....\$ 150
- REGLAMENTO BROMATOLÓGICO NACIONAL (Incluye Apéndice Normativo) .....\$ 150
- CÓDIGO GENERAL DEL PROCESO (Incluye Apéndice Normativo).....\$ 150
- CÓDIGO DE COMERCIO (Incluye Apéndice Normativo) .....\$ 150
- CÓDIGO PENAL (Incluye Apéndice Normativo).....\$ 150
- CÓDIGO TRIBUTARIO (Incluye Apéndice Normativo).....\$ 150
- CÓDIGO DE LA NIÑEZ Y LA ADOLESCENCIA (Incluye Apéndice Normativo) .....\$ 150
- REGISTRO NACIONAL DE LEYES Y DECRETOS .....\$ 150
- INVESTIGACIÓN HISTÓRICA SOBRE DETENIDOS DESAPARECIDOS .....\$ 150