



181



Ministerio de Economía y Finanzas Públicas

PRESUPUESTO 2015  
EMPRESA: NACIÓN LEASING SOCIEDAD ANÓNIMA

ANEXO I

PLAN DE ACCIÓN  
OBJETIVOS

<p>Descripción del entorno operacional y situación actual:</p> <p>NACIÓN LEASING SOCIEDAD ANÓNIMA, actuante en el ámbito del MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS PÚBLICAS cuenta, al cierre de los Estados Contables al 30 de septiembre de 2014 (en proceso de auditoría), con UN MIL OCHOCIENTAS CINCUENTA Y OCHO (1.858) Operaciones, por un monto original de PESOS DOS MIL DOCE MILLONES CUATROCIENTOS NOVENTA Y CUATRO MIL DOSCIENTOS TREINTA Y SIETE (\$ 2.012.494.237).</p>
<p>Rentabilidad y resultados:</p> <p>Resultado al 30 de septiembre de 2014 (en proceso de auditoría): PESOS VEINTIOCHO MILLONES CUATROCIENTOS SETENTA Y SEIS MIL QUINIENTOS OCHENTA (\$ 28.476.580). Rentabilidad Neta sobre Patrimonio Neto: SIETE COMA SESENTA Y DOS POR CIENTO (7,62%). Rentabilidad antes Impuesto a las Ganancias sobre Patrimonio Neto: ONCE COMA SETENTA Y CUATRO POR CIENTO (11,74%).</p>
<p>Producción:</p> <p>Se proyecta para el Año 2015 una colocación anual aproximada en leasing de PESOS UN MIL TRESCIENTOS ONCE MILLONES (\$ 1.311.000.000).</p>
<p>Estrategia comercial y posicionamiento en el mercado:</p> <p>Mantener el posicionamiento de empresa líder del mercado de Leasing, facilitando el acceso a la financiación a Pequeñas y Medianas Empresas (PYMES) productivas que necesitan incorporar bienes de capital para crecer y ampliar su oferta, fomentando así el desarrollo de las economías regionales, sin descuidar la rentabilidad de nuestro accionista.</p>
<p>Inversión:</p> <p>No se prevén inversiones más que los bienes de uso necesarios para operar.</p>
<p>Endeudamiento:</p> <p>La Empresa tomará nuevos préstamos por aproximadamente PESOS UN MIL TREINTA MILLONES (\$ 1.030.000.000).</p>
<p>Recursos humanos:</p> <p>Se estima CUATRO (4) incorporaciones de personal en el transcurso del año.</p>
<p>Otras:</p> <p>-----</p>

Forma: E.P.I.1

41

R



PRESUPUESTO 2015  
EMPRESA: NACIÓN LEASING SOCIEDAD ANÓNIMA

ANEXO II  
Cuadro A.1

CUENTA AHORRO-INVERSIÓN-FINANCIAMIENTO  
(En Pesos)

CÓDIGO	CUENTA CORRIENTE	PRESUPUESTO 2015
1.1.	Ingresos Corrientes	395.087.349
1.1.5	Ingresos de Operación	395.087.349
1.1.5.1	- Ventas Brutas	340.073.638
1.1.5.3	- Otros Ingresos de Operación	55.013.711
1.1.6	Rentas de la Propiedad	-
1.1.6.1.1	- Intereses Internos	
1.1.6.1.2	- Intereses del Exterior	
1.1.6.2	- Dividendos	
1.1.6.3	- Arrendamiento de Tierras y Terrenos	
1.1.6.4	- Derechos sobre Bienes Intangibles	
1.1.7	Transferencias Corrientes	-
1.1.7.1	- Del Sector Privado	
1.1.7.2	- Del Sector Público	-
1.1.7.2.1.1	- De la Administración Central	
1.1.7.3	- Del Sector Externo	
1.2	Otros Ingresos	2.814.423
A	TOTAL INGRESOS CORRIENTES	397.901.772
2.1.	Gastos Corrientes	340.638.662
2.1.1	Gastos de Operación	94.457.869
2.1.1.1	Remuneraciones	26.760.939
2.1.1.2	Bienes y Servicios	10.948.526
2.1.1.2.1	- Bienes de Consumo	1.445.909
2.1.1.2.2	- Servicios no Personales	9.502.617
2.1.1.3	Impuestos Indirectos	52.686.145
2.1.1.4	Depreciación y Amortización	667.403
2.1.1.5	Previsiones	3.394.856
2.1.1.5.1	- Cuentas Incobrables	3.394.856
2.1.1.5.2	- Autoseguro	
2.1.1.6	Variación de Existencias	
2.1.1.7	Descuentos y Bonificaciones	
2.1.3	Rentas de la Propiedad	177.484.630
2.1.3.1	- Intereses	177.484.630
2.1.3.1.1.2	- Intereses por Préstamos Internos	177.484.630
2.1.3.1.2.2	- Intereses por Préstamos Externos	
2.1.3.2	- Arrendamiento de Tierras y Terrenos	
2.1.3.3	- Derechos sobre Bienes Intangibles	
2.1.5	Impuestos Directos	58.313.025
2.1.6	Otras Pérdidas	10.383.138
2.1.7	Transferencias Corrientes	-
2.1.7.1	- Al Sector Privado	
2.1.7.2	- Al Sector Público	
2.1.7.3	- Al Sector Externo	
B	TOTAL GASTOS CORRIENTES	340.638.662
C = A - B	RESULTADO ECONÓMICO: AHORRO/(DESAHORRO)	57.263.110

Forma: E. P. VIII.3

125  
[Stamp]  
A

[Handwritten marks]



PRESUPUESTO 2015  
EMPRESA: NACIÓN LEASING SOCIEDAD ANÓNIMA

ANEXO II  
Cuadro A.2

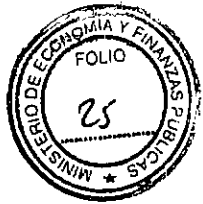
CUENTA AHORRO-INVERSIÓN-FINANCIAMIENTO  
(En Pesos)

CÓDIGO	CUENTA CAPITAL	PRESUPUESTO 2015
1.2	Recursos de Capital	667.403
1.2.1	Recursos Propios de Capital	667.403
1.2.1.1	Venta de Activos	
1.2.1.2	Disminución de Existencias	
1.2.1.3	Incremento de la Depreciación y Amortización Acumulada	667.403
1.2.2	Transferencias de Capital	-
1.2.2.1	- Del Sector Privado	
1.2.2.2	- Del Sector Público	-
1.2.2.2.1.1	- De la Administración Central	
1.2.2.3	- Del Sector Externo	
D	TOTAL RECURSOS DE CAPITAL	667.403
2.2	Gastos de Capital	575.033
2.2.1	Inversión Real Directa	575.033
2.2.1.1	Formación Bruta de Capital Fijo	575.033
2.2.1.1.1	Edificios e Instalaciones	
2.2.1.1.2	Construcciones del Dominio Privado	
2.2.1.1.3	Construcciones del Dominio Público	
2.2.1.1.4	Maquinaria y Equipo	575.033
2.2.1.1.6	Producción Propia	
2.2.1.2	Incremento de Existencias	
2.2.1.3	Tierras y Terrenos	
2.2.1.4	Activos Intangibles	
2.2.2	Transferencias de Capital	-
2.2.2.1	- Al Sector Privado	
2.2.2.2	- Al Sector Público	
2.2.2.3	- Al Sector Externo	
E	TOTAL GASTOS DE CAPITAL	575.033
F = C+D-E	RESULTADO FINANCIERO: SUPERÁVIT/(DÉFICIT)	57.355.480

Forma: E.P.VIII.3 (Continuación)

1280

Handwritten marks and signatures



PRESUPUESTO 2015  
EMPRESA: NACIÓN LEASING SOCIEDAD ANÓNIMA

ANEXO II  
Cuadro A.3

CUENTA AHORRO-INVERSIÓN-FINANCIAMIENTO  
(En Pesos)

CÓDIGO	CUENTA DE FINANCIAMIENTO	PRESUPUESTO 2015
1.3	Fuentes Financieras	1.797.442.375
	Disminución de Activos Financieros	
1.3.1	Disminución de la Inversión Financiera	762.745.818
1.3.1.1	Venta de Acciones y Participaciones de Capital	
1.3.1.2	Recuperación de Préstamos de Corto Plazo	
1.3.1.3	Venta de Títulos y Valores	
1.3.1.4	Disminución de Otros Activos Financieros	762.745.818
1.3.1.4.1	- Disminución de Disponibilidades	
1.3.1.4.2	- Disminución de Cuentas a Cobrar	751.131.477
1.3.1.4.3	- Disminución de Documentos a Cobrar	
1.3.1.4.4	- Disminución de Activos Diferidos y Adelantos a Proveedores y Contratistas	11.614.341
1.3.1.6	Recuperación de Préstamos de Largo Plazo	
	Incremento de Pasivos	
1.3.2	Endeudamiento Público e Incremento Otros Pasivos	1.034.696.557
1.3.2.3.1	- Obtención de Préstamos a Corto Plazo Interno	
1.3.2.3.3	- Obtención de Préstamos a Corto Plazo Externo	
1.3.2.5	- Incremento de Otros Pasivos	4.696.557
1.3.2.5.1	- Incremento de Cuentas a Pagar	1.301.701
1.3.2.5.2	- Incremento de Documentos a Pagar	
1.3.2.5.5	- Incremento de Pasivos Diferidos	
1.3.2.5.6	- Incremento de Provisiones, Provisiones y Reservas Técnicas	3.394.856
1.3.2.8.1	- Obtención de Préstamos a Largo Plazo Interno	1.030.000.000
1.3.2.8.3	- Obtención de Préstamos a Largo Plazo Externo	
1.3.3	Incremento del Patrimonio	
1.3.3.1	- Incremento del Capital	
1.3.3.2	- Incremento de Reservas	
1.3.3.3	- Incremento de Resultados Acumulados	
	Superávit Financiero	57.355.480
	TOTAL FUENTES FINANCIERAS	1.854.797.855
2.3	Aplicaciones Financieras	1.854.797.855
	Incremento de Activos Financieros	
2.3.1	Inversión Financiera	1.370.126.274
2.3.1.1	- Aportes de Capital	
2.3.1.2	- Concesión de Préstamos de Corto Plazo	
2.3.1.3	- Adquisición de Títulos y Valores	
2.3.1.4	- Incremento de Otros Activos Financieros	1.370.126.274
2.3.1.4.1	- Incremento de Disponibilidades	4.272.733
2.3.1.4.2	- Incremento de Cuentas a Cobrar	1.365.853.541
2.3.1.4.3	- Incremento de Documentos a Cobrar	
2.3.1.4.4	- Incremento de Activos Diferidos y Adelantos a Proveedores y Contratistas	
2.3.1.6	- Concesión de Préstamos de Largo Plazo	
	Disminución de Pasivos	
2.3.2	Amortización de la deuda y disminución Otros Pasivos	484.671.581
2.3.2.3.1	Amortización de Préstamos a Corto Plazo Interno	
2.3.2.3.3	Amortización de Préstamos a Corto Plazo Externo	
2.3.2.5	Disminución de Otros Pasivos	
2.3.2.5.1	- Disminución de Cuentas a Pagar	
2.3.2.5.2	- Disminución de Documentos a Pagar	
2.3.2.5.5	- Disminución de Pasivos Diferidos	
2.3.2.8.1	Amortización de Préstamos a Largo Plazo Interno	484.671.581
2.3.2.8.3	Amortización de Préstamos a Largo Plazo Externo	
2.3.2.9.1	Conversión deuda interna largo plazo en corto plazo	
2.3.2.9.2	Conversión deuda externa largo plazo en corto plazo	
2.3.3	Disminución del Patrimonio	
2.3.3.1	- Disminución del Capital	
2.3.3.2	- Disminución de Reservas	
2.3.3.3	- Disminución de Resultados Acumulados	
	Déficit Financiero	
	TOTAL APLICACIONES FINANCIERAS	1.854.797.855

Forma: E.P.VIII.3 (Continuación)

PROY-S01  
12859

21

Handwritten signature and initials



ANEXO II  
Cuadro B

PRESUPUESTO DE CAJA  
- En Pesos -

DENOMINACIÓN	MESES			TRIMESTRES			TOTAL
	ENERO	FEBRERO	MARZO	PRIMERO	SEGUNDO	TERCERO	
SALDO INICIAL DE DISPONIBILIDADES		556.920	1.626.474	0	1.923.025	3.475.228	4.292.187
INGRESOS	137.792.351	178.594.827	171.538.917	487.924.094	674.496.082	632.767.010	829.744.048
- INGRESOS DE OPERACIÓN (NETOS)	27.767.656	29.826.497	27.748.656	85.342.809	101.111.468	101.905.070	119.812.399
- IMPUESTOS RETENIDOS	18.282.923	19.835.216	19.139.803	57.267.942	63.631.136	68.899.942	77.561.454
- APORTES Y TRANSFERENCIAS DEL SECTOR PÚBLICO				0			
- APORTES Y TRANSFERENCIAS DEL SECTOR PRIVADO				0			
- VENTA DE BIENES DE USO Y ACTIVOS INTANGIBLES				0			
- VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS				0			
- OBTENCIÓN DE PRÉSTAMOS A CORTO PLAZO				0			
- OBTENCIÓN DE PRÉSTAMOS A MEDIANO Y LARGO PLAZO				0			
- INGRESOS DIFERIDOS	33.000.000	58.000.000	61.000.000	152.000.000	289.000.000	228.000.000	361.000.000
- OTROS INGRESOS	8.551.032	14.748.426	8.869.070	32.168.528	43.304.011	39.075.518	53.919.480
SALDO INICIAL + INGRESOS	50.180.740	56.184.687	54.779.388	161.144.815	177.449.467	194.886.479	217.650.716
EGRESOS	137.792.351	179.151.747	173.163.390	487.924.094	676.419.107	636.242.238	834.036.235
- EGRESOS DE OPERACIÓN	24.508.402	27.652.973	26.883.705	79.045.079	84.482.746	84.556.078	829.763.501
1 - PERSONAL	2.030.219	2.090.219	2.030.219	6.090.657	7.057.896	6.380.541	112.292.687
2 - BIENES Y SERVICIOS	912.377	912.377	912.377	2.737.131	2.737.131	2.737.131	7.231.845
3 - OTROS GASTOS DE OPERACIÓN	3.272.883	4.875.160	4.801.308	12.949.349	21.056.582	16.538.465	24.762.257
4 - DEPOSITO DE IMPUESTOS RETENIDOS	18.292.923	19.835.216	19.139.803	57.267.942	63.631.136	68.899.942	77.561.454
INTERESES Y OTROS GASTOS FINANCIEROS	11.690.964	10.255.741	13.839.256	35.785.961	40.931.856	48.798.280	53.968.532
- INVERSIÓN EN BIENES DE USO Y ACTIVOS INTANGIBLES	47.093	29.610	42.840	119.543	202.230	164.430	88.830
- INVERSIÓN FINANCIERA	55.037.500	89.987.500	77.675.000	222.700.000	357.850.000	298.587.500	431.862.500
- AMORTIZACIÓN DE PRÉSTAMOS A CORTO PLAZO				0			
- AMORTIZACIÓN DE PRÉSTAMOS A MEDIANO Y LARGO PLAZO (PORCIÓN CIRCULANTE)	31.206.566	28.096.292	36.951.962	96.254.840	111.678.952	127.939.757	148.798.032
- OTROS EGRESOS	14.744.866	21.503.158	15.847.603	52.095.647	67.796.094	63.904.005	82.752.919
SALDO FINAL DE DISPONIBILIDADES	556.920	1.826.474	1.923.025	1.923.025	3.475.228	4.292.187	4.272.733

Forma: E.P.VII.9

PROY-80  
12859

*[Handwritten signatures and marks]*



101

ANEXO II  
Cuadro C.

PRESUPUESTO 2015  
EMPRESA: NACIÓN LEASING SOCIEDAD ANÓNIMA

DOTACIÓN DE PERSONAL

CONCEPTO	ESTIMADA CIERRE 2014	EJERCICIO PROYECTADO (2015)				AL IV TRIMESTRE
		ENERO	FEBRERO	MARZO	AL I TRIMESTRE	
PLANTA PERMANENTE	56	56	56	56	56	60
DIRECTIVOS	14	14	14	14	14	14
CARGOS TÉCNICOS Y PROFESIONALES						
EMPLEADOS DE OPERACIÓN						
ADMINISTRATIVOS	41	41	41	41	41	45
OBrero Y MAESTRANZA	1	1	1	1	1	1
PLANTA TEMPORARIA						
TOTAL PLANTA DE PERSONAL	56	56	56	56	58	60

Forma: E.P.IV.1





101

ANEXO II  
Cuadro E

REMUNERACIONES  
- En Pesos -

PRESUPUESTO 2015  
EMPRESA: NACIÓN LEASING SOCIEDAD ANÓNIMA

CONCEPTO	P R E S U P U E S T O 2 0 1 5					TOTAL	
	ENERO	FEBRERO	MARZO	PRIMER TRIMESTRE	SEGUNDO TRIMESTRE		TERCER TRIMESTRE
I PLANTA PERMANENTE	2.165.657	2.165.657	2.165.657	6.496.971	6.651.582	6.806.193	26.760.939
1) Salarios Básicos	492.778	492.778	492.778	1.478.335	1.518.323	1.558.310	6.113.278
2) Adicionales de convenio	127.051	127.051	127.051	381.153	381.153	381.153	1.524.614
3) Adicionales fuera de convenio	974.469	974.469	974.469	2.923.408	2.995.034	3.066.659	12.051.760
4) Horas Extras	-	-	-	-	-	-	-
5) Asignaciones familiares	-	-	-	-	-	-	-
6) Obra Social	-	-	-	-	-	-	-
7) Bonificación extraordinaria	-	-	-	-	-	-	-
8) Contribuciones Patronales	404.960	404.960	404.960	1.214.881	1.243.792	1.272.703	5.004.078
9) Sueldo Anual Complementario	135.438	135.438	135.438	406.315	415.984	425.653	1.673.605
10) Otros Remuneraciones	30.960	30.960	30.960	92.880	97.297	101.714	393.605
11) Otros Gastos en Personal	-	-	-	-	-	-	-
12' Remuneración en Moneda Extranjera	-	-	-	-	-	-	-
II PLANTA TEMPORARIA	-	-	-	-	-	-	-
1) Salarios Básicos	-	-	-	-	-	-	-
2) Adicionales de convenio	-	-	-	-	-	-	-
3) Adicionales fuera de convenio	-	-	-	-	-	-	-
4) Horas Extras	-	-	-	-	-	-	-
5) Asignaciones familiares	-	-	-	-	-	-	-
6) Obra Social	-	-	-	-	-	-	-
7) Bonificación extraordinaria	-	-	-	-	-	-	-
8) Contribuciones Patronales	-	-	-	-	-	-	-
9) Sueldo Anual Complementario	-	-	-	-	-	-	-
10) Otros Remuneraciones	-	-	-	-	-	-	-
11) Otros Gastos en Personal	-	-	-	-	-	-	-
12' Remuneración en Moneda Extranjera	-	-	-	-	-	-	-
T O T A L E S	2.165.657	2.165.657	2.165.657	6.496.971	6.651.582	6.806.193	26.760.939

Forma: E.P.IV.2