

DENOMINACIÓN

COOPERATIVA LIMITADA DE ELECTRICIDAD DE
SAN MARCOS SIERRAS

DOMICILIO LEGAL

Avda. San Martín 504 - C.P. 5282 - San Marcos Sierras - Córdoba

ACTIVIDAD PRINCIPAL

Distribución de Energía Eléctrica

ESTADOS CONTABLES

Por el Ejercicio Anual N° 67 iniciado el 01 de Julio de 2016 y cerrado el 30 de Junio de 2017, presentado en forma comparativa con el ejercicio anterior, conforme normas técnicas en vigencia.-

Expresados en: Moneda Homogénea (PESOS) al 30 de Junio de 2017 (fecha de cierre del último de ellos), sin reexpresión de las partidas susceptibles de ello, (Res.287/03 FACPCE Y 01/04 CPCE de Cba.-

INSCRIPCIONES DEL INSTRUMENTO CONSTITUTIVO:

I.N.A.E.S. MATRÍCULA: 2346

CUIT: 30-54581090-1

FECHA DE VENCIMIENTO DEL CONTRATO SOCIAL

Ilimitado - Art. 3 ° Estado Social

COMPOSICIÓN DEL CAPITAL ;

<u>CUOTAS SOCIALES</u>	<u>V/N</u>	<u>cantidad</u>	<u>N* Votos</u>	<u>Suscripto</u>	<u>Realizado</u>
Nominativas (endoso cond)	0.10		1 p/c/asoc	5.947.033,69	5.947.033,69

DENOMINACION DE LA ENTIDAD

COOPERATIVA LIMITADA DE ELECTRICIDAD DE SAN MARCOS SIERRAS

Matrícula INAES 2346

Estado de Situación Patrimonial al 30 de Junio de 2017
Correspondiente al Ejercicio nº 67

ACTIVO	30/06/2017	30/06/2016	PASIVO	30/06/2017	30/06/2016
Activo Corriente			Activo Corriente		
Caja y Bancos	\$ 1.372.970,92	\$ 350.209,02	Cuentas por Pagar	\$ 1.582.413,49	\$ 710.491,06
Inversiones	\$ 285.693,91	\$ -	Deudas Financieras	\$ 194.531,07	\$ 246.099,92
Cuenta a Cobrar	\$ 2.863.986,02	\$ 1.890.959,46	Deudas Laborales y Sociales	\$ 566.135,20	\$ 428.556,94
Otros Créditos	\$ 104.691,10	\$ 9.198,10	Cargas Fiscales a Pagar	\$ 274.064,40	\$ 212.763,43
Bienes de Cambio	\$ 1.203.580,90	\$ 935.508,78	Otros Compromisos Devengados	\$ 35.501,24	\$ 13.451,24
Total Activo Corriente	\$ 5.830.922,85	\$ 3.185.875,36	Fondos Ley 20.337	\$ -	\$ -
Activo no Corriente			Total Pasivo Corriente	\$ 2.652.645,40	\$ 1.611.362,59
Creditos	\$ -	\$ -	Pasivo No Corriente		
Títulos y Acciones	\$ 92.611,04	\$ 81.115,42	Deudas Financieras	\$ 225.321,30	\$ 419.852,37
Bienes de Uso	\$ 4.547.601,40	\$ 3.941.510,14	Prov. Artículo 9 CC 36/75	\$ 464.304,72	\$ 287.864,64
Total Activo Corriente	\$ 4.640.212,44	\$ 4.022.625,56	Otras Deudas	\$ -	\$ -
TOTAL ACTIVO	\$ 10.471.135,29	\$ 7.208.500,92	Previsiones	\$ 44.495,68	\$ 33.172,98
			Total Pasivo No Corriente	\$ 734.121,70	\$ 740.889,99
			TOTAL PASIVO	\$ 3.386.767,10	\$ 2.352.252,58
			PATRIMONIO NETO		
				\$ 7.084.368,19	\$ 4.856.248,34
			TOTAL PASIVO MAS PAT. NETO	\$ 10.471.135,29	\$ 7.208.500,92

Véase mi informe de fecha 02/10/2017

Las notas I a 17 y los Anexos I a VI son parte de estos Estados Contables

SECCIONARIO
SINDICO
Coop. Elec. de Elec. de S. M. Sierras

SILVIA P. CANNA
TESORERA
Coop. Elec. de Elec. de S. M. Sierras

Carlos Andres Utiello
SECRETARIO
Coop. Ltda. Elec. de S. M. Sierras

CRISTIAN M. CORTES
PRESIDENTE
Coop. Ltda. de Electricidad
de San Marcos Sierras

Javier Antonio Foresi
Contador Público - UNC
M.P. 10-08903-S - CPCE Córdoba

DENOMINACION DE LA ENTIDAD

COOPERATIVA LIMITADA DE ELECTRICIDAD DE SAN MARCOS SIERRA

Matrícula INAES 2346

Estados de Resultados

Correspondiente al Ejercicio nº 67 finalizado el 30/06/2017

	30/06/2017	30/06/2016
Resultados de las operaciones que continúan		
Ingresos Operativos		
Ventas netas o Servicio netos (gestión cooperativa)	\$ 12.440.977,95	\$ 8.388.567,96
Total Ingresos Operativos	\$ 12.440.977,95	\$ 8.388.567,96
Costos Operativos		
Costo de bienes vendidos y Servicios Prestados	\$ -3.990.207,21	\$ -2.281.276,93
Total Costos Operativos	\$ -3.990.207,21	\$ -2.281.276,93
Sub-Total	\$ 8.450.770,74	\$ 6.107.291,03
Gastos Operativos		
Gastos en personal	\$ -5.150.454,93	\$ -3.607.780,62
Gastos Operativos	\$ -3.325.707,97	\$ -2.597.716,86
Depreciaciones	\$ -333.561,86	\$ -318.713,23
Total Gastos Operativos	\$ -8.809.724,76	\$ -6.524.210,71
Resultado Operativo Bruto	\$ -358.954,02	\$ -416.919,68
Resultados Financieros y por Tenencia		
Resultados Financieros y por Tenencia (Netos de Gastos)	\$ 547.932,87	\$ 116.961,37
OTROS INGRESOS y EGRESOS		
Venta de Artículos Varios (Netas de Costo)	\$ -	\$ -
Otros Ingresos y Egresos	\$ 468.652,43	\$ 364.628,98
Venta de Bienes de Uso	\$ -	\$ -
Excedente no Operativo	\$ 1.016.585,30	\$ 481.590,35
Resultado del Ejercicio	\$ 657.631,28	\$ 64.670,66
Resultados por la gestión cooperativa con asociados	\$ 738.546,47	\$ 109.800,23
Resultados por la gestión cooperativa con no asociados	\$ -80.915,19	\$ -45.129,56
Resultados por operaciones ajenas a la gestión cooperativa	\$ -	\$ -
Resultado del Ejercicio	\$ 657.631,28	\$ 64.670,67

Véase mi informe de fecha 02/10/2017

Las notas 1 a 17 y los Anexos I a VI son parte de estos Estados Contables

SILVIA R. GAUNA
TESORERA
Coop. Ltda. de Electricidad
de San Marcos Sierras

Carlos Andrés Utello
SECRETARIO
Coop. Ltda. Elec. de S. M. Sierras

CRISTIAN R. CORTES
PRESIDENTE
Coop. Ltda. de Electricidad
de San Marcos Sierras

Javier Antonio Foresi
Contador Público - UNC
M.P. 10-08903-5 - CPCE Córdoba

BECO ANTONIO

DENOMINACION DE LA ENTIDAD

COOPERATIVA LIMITADA DE ELECTRICIDAD DE SAN MARCOS SIERRAS

Matrícula INAES 2346

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO
Estado de Situación Patrimonial al 30 de Junio de 2017

	Capital Suscrito	Ajustes al Capital	Total	Reserva Legal	Reserva Especial Artículo 42	Fondo de Acción Laboral o para Estímulo al Personal	Fondo Educación y Capacitación Cooperativa	Result. No Asig.	30/06/2017	30/06/2016
Saldo al Inicio	\$ 4.376.545,12	\$ 262.438,03	\$ 4.638.983,15	\$ 49.561,37	\$ 103.033,15	\$ -	\$ -	\$ 64.670,67	\$ 4.856.248,34	\$ 3.896.677,00
Suscripción de Acciones	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Reexpresión saldos al Inicio	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Saldo al Inicio en Moneda de Cierre	\$ 4.376.545,12	\$ 262.438,03	\$ 4.638.983,15	\$ 49.561,37	\$ 103.033,15	\$ -	\$ -	\$ 64.670,67	\$ 4.856.248,34	\$ 3.896.677,00
Distribución de Excedentes	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 64.670,67	\$ -	\$ -	\$ -64.670,67	\$ -	\$ -
Pasaje a Pasivo Corriente (R.T. 24)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Suscripción de Acciones	\$ 1.570.488,57	\$ -	\$ 1.570.488,57	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1.570.488,57	\$ 894.900,67
Resultado del Ejercicio	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 657.631,28	\$ 657.631,28	\$ 64.670,67
TOTALES	\$ 5.947.033,69	\$ 262.438,03	\$ 6.209.471,72	\$ 49.561,37	\$ 167.703,82	\$ -	\$ -	\$ 657.631,28	\$ 7.094.368,19	\$ 4.856.248,34

Ver informe de fecha 02/10/2017
Las notas 1 a 17 y los Anexos 1 a VI son parte de estos Estados Contables.


SERGIO ANTONIO SINDICO
Coop. Ltda. de Elec. de S.M. Sierras


Carlos Andres Utello
SECRETARIO
Coop. Ltda. Elec. de S. M. Sierras


CRISTIAN R. CORTES
PRESIDENTE
Coop. Ltda. de Electricidad de San Marcos Sierras


Javier Antonio Foresi
Contador Público - UNC
M.P. 10-08903-5 - CPCE Córdoba

DENOMINACION DE LA ENTIDAD

COOPERATIVA LIMITADA DE ELECTRICIDAD DE SAN MARCOS SIERRAS

Matricula INAES 2346

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Ejercicio 67 Cerrado 30/06/2017

	30/06/2017	30/06/2016
VARIACIONES DE EFECTIVO		
Efectivo al Inicio del Ejercicio	\$ 350.209,02	\$ 152.131,19
Efectivo al Cierre del Ejercicio	\$ 1.372.970,92	\$ 350.209,02
Variación Neta de Efectivo	\$ 1.022.761,90	\$ 198.077,83
CAUSAS DE LAS VARIACIONES DE EFECTIVO		
Actividades Operativas		
Resultado del ejercicio	657.631,28	\$ 64.670,67
Ajustes para arribar al flujo neto de Efectivo proveniente de actividades operativas		
Variación de Créditos por Servicios	-973.026,54	\$ -452.168,95
Variación de Otros Créditos	-95.493,00	\$ -10.360,64
Variación de Bienes de Cambio	-268.072,12	\$ 24.783,22
Amortizaciones	333.561,86	\$ 318.713,23
Variación de Deudas Comerciales	871.922,43	\$ 218.947,92
Variación de Otras Deudas	147.310,38	\$ 45.461,34
Otros Compromisos devengados	22.050,00	\$ -8.640,00
Otras Deudas	-	\$ -
Aporte de los Asociados	1.570.488,57	\$ 894.900,67
	<u>\$ 1.608.741,58</u>	<u>\$ 1.031.636,79</u>
Flujo Neto Generado por Actividades Operativas	\$ 2.266.372,86	\$ 1.096.307,46
Actividades de Financiación - Aplicaciones de Fondos		
Variación de Títulos y Acciones	-11.495,62	\$ -10.550,73
Variación de Deudas Bancarias y Financieras	-194.531,07	\$ -224.286,66
Flujo Neto Generado por Actividades de Financiación	\$ -206.026,69	\$ -234.837,39
Actividades de Inversión		
Aumento de Bienes de Uso	-939.653,14	\$ -869.430,45
Aumento de Fondos coloc. En Inv.Plazos Fijos	-285.693,91	
Flujo Neto por Actividades de Inversión	\$ -1.225.347,05	\$ -869.430,45
Provisiones y Previsiones		
	187.762,78	\$ 206.038,11
	<u>\$ 187.762,78</u>	<u>\$ 206.038,11</u>
Variación Neta de Efectivo	\$ 1.022.761,90	\$ 198.077,83

Véase mi informe de fecha 02/10/2017

Las notas I a 17 y los Anexos I a VI son parte de estos Estados Contables

SILVIA R. GAUNA
TESORERA
Coop. Ltda. de Electricidad
de San Marcos Sierras

Carlos Andrés Utello
SECRETARIO
Coop. Ltda. Elec. de S. M. Sierras

CRISTIAN R. CORTES
PRESIDENTE
Coop. Ltda. de Electricidad
de San Marcos Sierras

Javier Antonio Foresi
Contador Público - UNC
M.P. 10-08903-5 - CPCE Córdoba

SECO ANTONIO
SINDICO
Coop. Ltda. de Elec. de S. M. Sierras

DENOMINACION DE LA ENTIDAD

COOPERATIVA LIMITADA DE ELECTRICIDAD DE SAN MARCOS SIERRAS

Matrícula INAAES 2346

ANEXO I

BIENES DE USO

Correspondiente al Ejercicio n° 67 finalizado el 30/06/2017

	BIENES			AMORTIZACIONES				Neto			
	Valor al Comienzo	Aumentos	Disminuciones	Ajustes	Valor al Cierre	Acumuladas al Comienzo	Aumentos		Disminuciones	Del Ejercicio	Acumuladas al Cierre
TERRENOS Y EDIFICIOS	\$ 73.070,83	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 73.070,83	\$ -35.174,32	\$ -	\$ -	\$ -1.335,21	\$ -36.509,53	\$ 36.561,28
REDES ELECTRICAS	\$ 3.604.907,52	\$ 416.248,38	\$ -	\$ -	\$ 4.021.155,90	\$ -690.413,53	\$ -	\$ -	\$ -119.150,63	\$ -809.564,16	\$ 3.211.591,74
MUEBLES, ÚTILES Y HERRAMIENTAS	\$ 236.143,91	\$ 60.523,58	\$ -	\$ -	\$ 296.667,49	\$ -166.523,27	\$ -	\$ -	\$ -31.884,78	\$ -198.408,06	\$ 98.259,43
RODADOS	\$ 459.364,88	\$ 51.045,24	\$ -	\$ -	\$ 510.410,12	\$ -289.454,50	\$ -	\$ -	\$ -62.737,71	\$ -352.192,21	\$ 158.217,91
TRANSFORMADORES	\$ 176.595,88	\$ 93.235,50	\$ -	\$ -	\$ 269.831,38	\$ -49.645,35	\$ -	\$ -	\$ -10.793,26	\$ -60.438,61	\$ 209.392,77
MEDIDORES	\$ 303.050,18	\$ 87.448,59	\$ -	\$ -	\$ 390.498,77	\$ -92.100,99	\$ -	\$ -	\$ -14.525,12	\$ -106.626,11	\$ 283.872,66
SERV. SOCIALES	\$ 7.842,07	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 7.842,07	\$ -7.096,10	\$ -	\$ -	\$ -76,45	\$ -7.172,55	\$ 669,52
EQUIPOS BANDA ANCHA	\$ 734.980,72	\$ 49.081,85	\$ -	\$ -	\$ 784.062,57	\$ -511.366,19	\$ -	\$ -	\$ -80.240,04	\$ -591.606,22	\$ 192.456,35
LICENCIAS Y PROGRAMAS	\$ 76.626,73	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 76.626,73	\$ -51.363,19	\$ -	\$ -	\$ -12.818,66	\$ -64.181,85	\$ 12.444,88
OBRAS EN CURSO	\$ 162.064,85	\$ 182.070,00	\$ -	\$ -	\$ 344.134,85	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 344.134,85
TOTALES	\$ 5.834.647,57	\$ 939.633,14	\$ -	\$ -	\$ 6.774.300,71	\$ -1.893.137,43	\$ -	\$ -	\$ -333.561,85	\$ -2.226.699,31	\$ 4.547.601,40

Véase mi informe de fecha 02/10/2017
Las notas 1 a 17 y los Anexos I a VI son parte de estos Estados Contables


SECO ANTONIO
SINDICO
Coop. Ltda. de Elec. de S.M. Sierras


SILVIA R. GMUNA
TESORERA
Coop. Ltda. de Elec. de S.M. Sierras


Carlos Andres Utello
SECRETARIO
Coop. Ltda. Elec. de S. M. Sierras


CRISTIAN W. CORTES
PRESIDENTE
Coop. Ltda. de Electricidad
de San Marcos Sierras


Javier Antonio Foresi
Comandor Público - UNC
M.P. 10-08903-S - CPCE Córdoba

DENOMINACION DE LA ENTIDAD

ANEXO II

COOPERATIVA LIMITADA DE ELECTRICIDAD DE SAN MARCOS SIERRAS

Matrícula INAES 2346

ESTADO DE EVOLUCIÓN DE PREVISIONES.

Correspondiente al Ejercicio nº 67 finalizado el 30/06/2017

	Saldos al Inicio	Aumentos del Ejercicio	del Ejercicio	Disminuciones del Ejercicio	Saldos al Cierre
Deudores Incobrables	\$ 38.591,01	\$ 19.578,42			\$ 58.169,43
Despidos y desvinculaciones Art. 9 CCT 36/75	\$ 33.172,98	\$ 11.322,70			\$ 44.495,68
	\$ 287.864,64	\$ 176.440,08			\$ 464.304,72
Totales	\$ 359.628,63	\$ 207.341,20	\$ -	\$ -	\$ 566.969,83

Véase mi informe de fecha 02/10/2017


Las notas I a 17 y los Anexos I a VI son parte de estos Estados Contables



Carlos Andres Utello
SECRETARIO
Coop. Ltda. Elec. de S. M. Sierras



CRISTIAN H. CORTES
PRESIDENTE
Coop. Ltda de Electricidad
de San Marcos Sierras



Javier Antonio Foresi
Contador Público - UNC
M.P. 10-08903-5 - CPCE Córdoba



SILVIA P. GAUNA
TESORERA
Coop. Ltda de Electricidad
de San Marcos Sierras



BECCO ANTONIO
SINDICO
Coop. Ltda. de Elec. de S.M. Sierras

DENOMINACION DE LA ENTIDAD**COOPERATIVA LIMITADA DE ELECTRICIDAD DE SAN MARCOS SIERRAS**

Matrícula INAES 2346

FONDO DE EDUCACIÓN Y CAPACITACIÓN COOPERATIVA
Correspondiente al Ejercicio n° 67 finalizado el 30/06/2017

a) Saldo disponible al 30 de junio de 2016	\$	-
b) Utilización del mismo durante el ejercicio	\$	-
c) Constitución por Resolución Asamblea	\$	-
Saldo al 30/06/2017	\$	-

Veáse mi informe de fecha 02/10/2017

Las notas 1 a 17 y los Anexos I a VI son parte de estos Estados Contables



Carlos Andres Utello
SECRETARIO
Coop. Ltda. Elec. de S. M. Sierras



CHRISTIAN R. CORTES
PRESIDENTE
Coop. Ltda. de Electricidad
de San Marcos Sierras



Javier Antonio Foresi
Contador Público - UNC
M.P. 10-08903-5 - CPCE Córdoba



SILVIA ROCAUNA
TESORERA
Coop. Ltda. de Electricidad
de San Marcos Sierras



SERGIO ANTONIO
SINDICO
Coop. Ltda. de Elec. de S.M. Sierras

COOPERATIVA LIMITADA DE ELECTRICIDAD DE SAN MARCOS SIERRAS**ESTADO PATRIMONIAL ANALÍTICO**

Correspondiente al Ejercicio nº 67 finalizado el 30/06/2017

		30/06/2017
ACTIVO		
Activo Corriente		
Disponibilidades		
Caja	\$	46.037,60
Moneda Extranjera	\$	6.720,00
Valores a Depositar	\$	20.009,46
Banco Córdoba Cta. Cte.	\$	1.300.203,86
Total Disponibilidades	\$	1.372.970,92
Inversiones		
Banco de Córdoba Dep. Plazo Fijo	\$	285.693,91
Total Inversiones	\$	285.693,91
Cuentas a Cobrar		
Deudores por Servicios	\$	2.262.140,64
Deudores por Planes de Pago	\$	16.729,20
Asociados Suscriptores	\$	147.145,35
Deud. serv. Banda Ancha	\$	327.163,01
Cupones de Tarjeta en Tesorería	\$	13.684,00
Deudores Electrodomésticos	\$	155.293,24
Provisión Incobrables	\$	-58.169,42
Total Cuentas a Cobrar	\$	2.863.986,02
Otros Créditos		
Anticipo de Sueldos	\$	86.077,90
I.V. A. Crédito Fiscal	\$	-
I.V.A. Retenc. y Percepc.	\$	-
Anticipo Fondo Ley 23427	\$	-
D.G.R. Retenciones	\$	-
Impto. s/Ing. Brutos (saldo a Favor)	\$	18.613,20
Total Otros Créditos	\$	104.691,10
Bienes de Cambio		
Materiales Eléctricos	\$	1.059.075,74
Materiales Serv. Banda Ancha	\$	18.259,95
Materiales y Artículos de Reventa	\$	19.666,84
Electrodomésticos	\$	106.578,37
Total Bienes de Cambio	\$	1.203.580,90
Total Activo Corriente	\$	5.830.922,85
Activo No Corriente		
Inversiones a Largo Plazo		
Cuotas Sociales IFICOSEP coop.	\$	86.947,33
Cuotas Sociales FACE	\$	5.663,71
Total Inversiones a Largo Plazo	\$	92.611,04
Bienes de Uso		
Propiedades Inmuebles		
Valor de Origen	\$	73.070,83
Amortizaciones	\$	-36.509,55
	\$	36.561,28
Transformadores		
Valor de Origen	\$	269.831,38
Amortizaciones	\$	-60.438,61
	\$	209.392,77
Medidores		
Valor de Origen	\$	390.498,77

Amortizaciones	\$	-106.626,11
	\$	283.872,66
Muebles Útiles Instalaciones Herramientas		
Valor de Origen	\$	296.667,49
Amortizaciones	\$	-198.408,06
	\$	98.259,43
Rodados		
Valor de Origen	\$	510.410,12
Amortizaciones	\$	-352.192,21
	\$	158.217,91
Herramientas		
Valor de Origen	\$	-
Amortizaciones	\$	-
	\$	-
Líneas Eléctricas		
Valor de Origen	\$	4.021.155,90
Amortizaciones	\$	-809.564,16
	\$	3.211.591,74
Equipos Banda Ancha		
Valor de Origen	\$	784.062,57
Amortizaciones	\$	-591.606,22
	\$	192.456,35
Servicios Sociales		
Valor de Origen	\$	7.842,07
Amortizaciones	\$	-7.172,55
	\$	669,52
Intangibles		
Valor de Origen	\$	76.626,73
Amortizaciones	\$	-64.181,85
	\$	12.444,88
Obras en Curso		
Valor de Origen	\$	344.134,85
Amortizaciones	\$	-
	\$	344.134,85
Total Bienes de Uso	\$	4.547.601,40
Total Activo No Corriente	\$	4.640.212,44
TOTAL ACTIVO	\$	10.471.135,29

PASIVO

Pasivo Corriente

Cuentas por Pagar

Proveedores	\$	-355.539,15
EPEC a pagar	\$	-925.996,61
Acreedores varios	\$	-
Anticipo a Clientes	\$	-281.999,14
Honorarios a Pagar	\$	-18.878,59
Total Deudas Comerciales	\$	-1.582.413,49

Deudas Financieras

Cheques pend. débitar		
Obligac. a Pagar IFCOSEP	\$	-138.153,66
CREDITO F.E.D.E.I.	\$	-56.377,41
Total Deudas Financieras	\$	-194.531,07

Deudas Laborales y Sociales

Sueldos y Jornales a Pagar	\$	-219.800,00
Anses a Pagar	\$	-203.124,64
FATLYF a Pagar	\$	-112.773,72
FAECyS a Pagar	\$	-17.136,42
Ctr. de Empl. de Comercio a Pagar	\$	-

INACAP	\$	-
Convenio de Pago FATLyF	\$	-13.300,42
B.A.E. a Pagar	\$	-
Retenciones Sindicato y O. Social	\$	-
Total Deudas Laborales y Fiscales	\$	-566.135,20
Cargas Fiscales a Pagar		
I.V.A. a Pagar	\$	-46.408,44
Imppto. s/Ing. Brutos a Pagar	\$	-
Impptos. Nacionales a Pagar	\$	-10.173,02
Tasa REG ERSEP	\$	-4.256,29
Fondo Prov. Lucha c/Fuego	\$	-40.608,78
Fondo Prov. Infraestruct. Electrica	\$	-146.336,04
Impuestos Municipales a Pagar	\$	0,00
Fondo Educacion y Prom. Coop.	\$	-
I.V.A. Debito Fiscal	\$	-
SICORE (Sujeto no Categ.)	\$	-1.651,43
I.V.A. Retenc. y Percepc.	\$	-19.499,12
D.G.R. Retenciones	\$	-5.131,28
AFIP Retenciones a las Ganancias	\$	-
Total Cargas Fiscales	\$	-274.064,40
Otros Compromisos Devengados		
Asoc. "No a las minas"	\$	-
Asoc. prest. de servicios	\$	-16.791,19
Impuestos Municipales a Pagar	\$	-
RADIO PEÑISTA EL GARABATO	\$	-7.277,41
Bomberos Voluntarios	\$	-11.432,64
Proctectora de Animales	\$	-
Total Otros Compromisos Devengados	\$	-35.501,24
Fondos Ley 20.337		
Fondo Accion Social y Estímulo al Personal	\$	-
Fondo Educación y Capacitación Cooperativa	\$	-
Total Fondos Ley 20.337	\$	-
Total Pasivo Corriente	\$	-2.652.645,40
Pasivo No Corriente		
Otras Deudas		
IFICOSEP a Pagar	\$	-225.321,30
F.E.D.E.I. a Pagar	\$	-464.304,72
Provision Art. 9 C.C.T.	\$	-
Ajustes Diferencias del Sistema	\$	-
Total Deudas a Largo Plazo	\$	-689.626,02
Previsiones		
Previsión para Despidos	\$	-44.495,68
Total Previsiones	\$	-44.495,68
Total Pasivo No Corriente	\$	-734.121,70
TOTAL PASIVO	\$	-3.386.767,10
PATRIONIO NETO		
Capital		
Capital Social Cooperativo	\$	-5.947.033,69
Capital Social Energia	\$	-
Total Capital Social	\$	-5.947.033,69
Reservas		
Reserva Legal	\$	-49.561,37
Artículo 42 Ley 20337	\$	-167.703,82
Total Reservas	\$	-217.265,19
Ajustes al Capital	\$	-262.438,03

Total Ajustes	\$	-262.438,03
Resultados		
Resultados Acumulados	\$	-
Resultados de Ejercicio (Excedente)	\$	-657.631,28
Total Resultados	\$	-657.631,28
Total Patrimonio Neto	\$	-7.084.368,19

Vease mi informe de fecha 02/10/2017

Las notas I a 17 y los Anexos I a VI son parte de estos Estados Contables


Carlos Andres Utello
SECRETARIO
 Coop. Ltda. Elec. de S. M. Sierras


CRISTIAN H. CORTES
PRESIDENTE
 Coop. Ltda de Ele- tricidad
 de San Marcos Sierras


Javier Antonio Foresi
 Contador Público - UNC
 M.P. 10-08903-5 - CPCE Córdoba


SILVIA RIGANNA
TESORERA
 Coop. Ltda de Ele- tricidad
 de San Marcos Sierras


SECO ANTONIO
SINDICO
 Coop. Ltda. de Elec. de S.M. Sierras

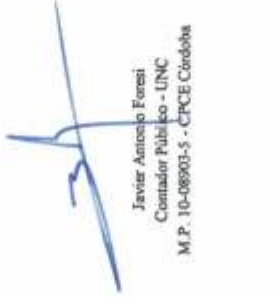
Combustible Vehículo F Rangers OZS119	\$	-34.740,43	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-34.740,43
Lubricante Vehículo F Rangers OZS119	\$	-300,00	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-300,00
Mantenim. Vehículo F Rangers OZS119	\$	-28.698,78	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-28.698,78
Patentes - Seguros - Tasa Veh F Rangers	\$	-52.159,03	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-52.159,03
Combust.Lubric. Vehículo Camion TJK073	\$	-11.326,27	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-11.326,27
Mantenimiento Vehículo CAMION TJK 073	\$	-18.623,11	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-18.623,11
Patentes - Seguros - Tasa Veh CAMION TJ	\$	-3.736,64	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-3.736,64
Combustible Vehículo KANGOO MOU 867	\$	-	\$	-19.901,95	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-19.901,95
Lubricante Vehículo KANGOO MOU 867	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-
Mantenimiento Vehículo KANGOO MOU 86	\$	-	\$	-19.762,50	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-19.762,50
Patentes - Seguros - Tasa Veh.KANGOO	\$	-	\$	-23.309,74	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-23.309,74
Impuestos y Tasas	\$	-	\$	-25.000,00	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-25.000,00
Gastos de Alquiler NODO	\$	-	\$	-75.525,90	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-75.525,90
Comisión por Cobranzas	\$	-	\$	-11.414,00	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-11.414,00
Servicios de Terceros	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-
Combustible Vehículo	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-
Patentes - Seguros - Tasa Vehículo	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-
Combustible Vehículo F100 WII631	\$	-4.130,02	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-4.130,02
Lubricante Vehículo F100 WII631	\$	-500,00	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-500,00
Mantenimiento Vehículo F100 WII631	\$	-2.769,15	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-2.769,15
Patentes - Seguros - Tasa Vehículo F100	\$	-2.184,67	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-2.184,67
Servicios de Terceros	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-
Reparación y Mantenim Internet	\$	-	\$	-52.400,13	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-52.400,13
Pagos a Empresa Contratada	\$	-	\$	-49.008,26	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-49.008,26
Total Operativos	\$	-3.009.514,86	\$	-252.073,77	\$	-64.119,34	\$	-	\$	-	\$	-3.325.707,97
Total Depreciaciones	\$	-253.245,37	\$	-80.240,04	\$	-76,45	\$	-	\$	-	\$	-333.561,86
Total Egresos	\$	-11.081.157,38	\$	-1.256.001,46	\$	-64.195,79	\$	-90.077,73	\$	-398.577,34	\$	-12.890.009,70
Ingresos menos Egresos	\$	-278.627,72	\$	-378.337,22	\$	142.527,77	\$	547.932,87	\$	468.652,43	\$	155.483,15
Total	\$	-12.359.785,10	\$	-1.634.338,68	\$	-521.671,02	\$	-342.144,86	\$	-938.654,67	\$	-13.852.570,97

Véase en informe de fecha 02/10/2017
Las notas 1 a 17 y las Anexos I a VI son parte de estos Estados Contables


SILVIA R. GAUNA
TESORERA
Coop. Ltda. Electricidad
de San Malco de Sierras


Carlos Andres Utello
SECRETARIO
Coop. Ltda. Elec. de S. M. Sierras


CRISTIAN M. CORTES
PRESIDENTE
Coop. Ltda de Electricidad
de San Malco de Sierras


Javier Amador Forczi
Comptador Público - UNC
M.P. 10-108903-5 - CPCE Córdoba


ANTONIO MDJGO
Elec. de S.A. Sierras

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 30 de Junio de 2017.-

COOPERATIVA LIMITADA DE ELECTRICIDAD DE SAN MARCOS SIERRAS.-
Matrícula INAES 2346

NOTAS: Correspondiente al Ejercicio n° 67 finalizado el 30/06/2017.-

BASES DE PREPARACIÓN Y CRITERIOS ADOPTADOS

NOTA 1:

Bases de preparación: Los presentes Estados Contables fueron confeccionados de acuerdo con Normas Contables Profesionales Argentinas –NCPA- emitidas por la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas –FACPCE-, y aprobadas por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Córdoba -CPCE Cba. En relación con las normas contables profesionales sobre aspectos de reconocimiento y medición en general utilizadas en la preparación de estos Estados Contables, el ente ha aplicado la Resolución Técnica N° 17.

Reseña cronológica de normas aplicadas: Dada la sanción del decreto 1269/02, mediante el cual se derogó la vigencia del Decreto 316/95, por el cual se suspendió la obligación de presentar los estados contables en moneda constante y las normas técnicas profesionales emitidas por la F.A.C.P.C.E., Res. 240/02; por el C.P.C.E. de Córdoba: Resol. 11/02; por el INAES: Res. 1150/02, que ordenaron considerar como último mes de estabilidad monetaria al de DICIEMBRE de 2001, fecha a partir de la cual han sido reexpresadas las partidas pertinentes contenidas en los presentes estados contables, aplicando los coeficientes del índice de precios mayoristas nivel general (IPIM) suministrados por el I.N.D.E.C., relacionando los de origen de cada partida a partir de Diciembre de 2001 con los de cierre de Ejercicio.

Por otra parte, en el mes de febrero del 2003, fue sancionado el Decreto 664/03 mediante el cual se "suspendió" la aplicación de la reexpresión de los estados contables, lo cual fue acompañado por Resoluciones Técnicas Profesionales y específicas del INAES, que ordenaron, entre otras cosas, la obligación de presentar como información principal los estados contables reexpresados en moneda heterogénea al 28/02/03, manteniendo para el resto de los meses el valor de la moneda de curso legal, en su expresión nominal. Posteriormente el art 3° de la Res. INAES 1424/03 dispuso la presentación como nota o anexo, de un balance reexpresado a fecha de cierre en el caso que el coeficiente de variación de los 12 meses del Ejercicio supere el 8%. Que el art. 2° de la mencionada Res. N° 1424/03 dice que respecto del contenido y forma de los estados contables, se aplicarán las normas de las Resoluciones Técnicas emanadas de la FACPCE, SIEMPRE QUE ESTAS NO IMPLIQUEN LA PRESENTACIÓN EN MONEDA HOMOGÉNEA, lo cual finalmente fue discontinuado por el art. 2° de la Res. N° 1539/06.

CONCLUSIÓN: conforme lo hasta aquí expuesto, las partidas de los presentes estados contables se encuentran reexpresadas en moneda del 28/02/03 y desde esa fecha hasta el cierre, las cifras han sido incorporadas a su valor nominal histórico, considerándolas como moneda homogénea al 30/06/17. Es decir que no se ha tenido en cuenta ningún tipo de afectación que los coeficientes de variación de Índices de Precios pudieran haber ocasionado en las partidas contables de la Cooperativa.

NOTA 2:

Se presentan como información complementaria, los Estados Patrimoniales y de Resultados analíticos, a efectos de facilitar la interpretación de los mismos. Los saldos contables se han igualado a los listados respaldatorios en las cuentas patrimoniales. Los valores de las cuentas de ingresos han sido tomados de la Contabilidad y no existe control cruzado con subdiarios ventas, siendo este un tema a resolver por la Cooperativa.

Debido a la falta de criterio específico, la Cooperativa no ha hecho asignación de gastos indirectos. Todos los gastos indirectos están imputados al Servicio de Energía.

NOTA 3: CAJA Y BANCOS

El importe expuesto se integra por el saldo del Arqueo de Caja, la existencia de cheques de terceros y el saldo de la cuenta corriente de la Cooperativa en el Banco de Córdoba Sucursal Cruz del Eje. Ver detalle en el Estado Patrimonial analítico.

Total de los rubros Caja y Bancos

\$ 1.372.970,92

NOTA 4: CUENTAS A COBRAR

El importe expuesto se integra el saldo de las cuentas a cobrar de la Cooperativa al 30 de Junio de 2017. Los valores contables han sido igualados con los listados respaldatorios.

Total de Cuentas a Cobrar	<u>\$ 2.863.986,02</u>
---------------------------	------------------------

NOTA 5: Otros Créditos

El importe expuesto se integra el saldo de estas cuentas al 30 de Junio de 2017. Los valores contables han sido igualados con los listados respaldatorios.

Total Otros Créditos	<u>\$ 104.691,10</u>
----------------------	----------------------

NOTA 6: BIENES DE CAMBIO:

Es el resultante de inventario físico a fecha de cierre, valorizado a costo de compra. La Cooperativa no tiene implementado un sistema de Inventario Permanente. Esta falta de control puede causar perjuicios Patrimoniales al Ente.

Total de bienes de cambio	<u>\$ 1.203.580,90</u>
---------------------------	------------------------

NOTA 7: TÍTULOS Y ACCIONES (NO CORRIENTES)

El monto expresado es el resultante de contabilizar el informe suministrado por la Federación Argentina de Cooperativa Eléctricas (FACE) y del IFICOSEF al 30/06/2017.

Total de Títulos y Acciones	<u>\$ 92.611,04</u>
-----------------------------	---------------------

NOTA 8: BIENES DE USO

Han sido reexpresados al cierre al 28/02/03 mediante aplicación de los coeficientes determinados a partir de los índices de precios

- a) Bienes existentes al inicio del Ejercicio, revaluados con antelación por Ley 20337 y sus correspondientes amortizaciones (Comprende altas hasta el 30/06/95). Se exponen reexpresados al 28/02/03.
- b) Bienes existentes al inicio del Ejercicio No revaluados por Ley 20337, es decir con altas posteriores al 01/07/95 y sus correspondientes depreciaciones. Se exponen reexpresados al 28/02/03.
- c) Altas desde 01/03/03 y sus correspondientes depreciaciones, incorporadas y expuestas a su Valor Nominal, dando cumplimiento a las normas técnicas vigentes.
- d) Altas del Ejercicio y sus correspondientes depreciaciones, incorporadas y expuestas a su Valor Nominal, dando cumplimiento a las normas técnicas vigentes.
- e) Las amortizaciones se calculan aplicando el método de línea recta, siendo las tasas aplicadas suficientes para extinguir su vida útil. En el presente ejercicio, se han regularizado la planilla de bienes de uso, grabando la fórmula automática para un correcto cálculo de amortizaciones del ejercicio y amortizaciones acumuladas. Esa planilla debe utilizarse en el futuro, para ir extinguiendo contablemente la vida útil de los bienes de uso en ella detallados.

Valores origen	\$ 6.774.300,71
Deprec. Acumuladas	<u>\$ -2.226.699,31</u>
Total Valor Residual de Bienes de Uso al cierre	<u>\$ 4.547.601,40</u>

NOTA 9: Reexpresión de los Rubros de Patrimonio Neto

Teniendo en cuenta lo dispuesto por Res. 1424/03 del INAES, Res. 287/03 de la F.A.C.P.C.E y 01/04 del CPCE de Córdoba, las cifras del Patrimonio Neto se exponen reexpresadas al 28/02/03. Considerando que la variación operada entre el citado mes de febrero 2003 y Setiembre 2003 (último mes susceptible de ajuste) carecen de significación, los movimientos del Patrimonio Neto posteriores han sido incorporados a su valor nominal, sin que ello genere una alteración significativa sobre la razonabilidad de las cifras expuestas al 30 de junio de 2017. El saldo contable fué igualado al listado de Capitales.

NOTA 10: CUENTAS POR PAGAR

El saldo se compone por listado de deudas a Proveedores al 30 de junio de 2017. El saldo de la contabilidad ha sido igualado a importe resultante del listado. Además incluye un importe de anticipo a clientes y los cheques post datados al cierre de ejercicio.

Total de Cuentas por Pagar	<u>\$ -1.582.413,49</u>
----------------------------	-------------------------

NOTA 11: Deudas Financieras

Es el saldo de estas deudas al 30 de junio de 2017. Ver detalle en el Estado Patrimonial Analítico Adjunto.

Total de Deudas Financieras	<u>\$ -194.531,07</u>
-----------------------------	-----------------------

NOTA 12: Deudas Sociales

Al cierre del ejercicio no estaban abonados los sueldos ni la primera cuota del SAC. El monto expresado es la provisión para el pago de Aguinaldo y de la BAE. Esto se hace para devengar en cada mes contable, la estimación de costo de dichos conceptos. Debe sumarse a esto, los aportes y contribuciones (F 931), la ART y el Sindicato de Luz y Fuerza, todo ello correspondiente el mes de Junio de 2017. Ver detalle en el Estado Patrimonial Analítico.

Total de Deudas Sociales	<u>\$ -566.135,20</u>
--------------------------	-----------------------

NOTA 13: Deudas Fiscales

Son los montos resultantes de las DDJJ correspondientes al mes de Junio de 2017, a cuyos valores se han ajustado los saldos contables. Ver detalle en el Estado Patrimonial Analítico.

Total de Deudas Fiscales	<u>\$ -274.064,40</u>
--------------------------	-----------------------

NOTA 14: Otros Compromisos Devengados

Son los montos indicados en cada una de las cuentas contables al cierre del ejercicio. Ver el detalle en Estado Patrimonial Analítico

Total de Otros Compromisos Devengados	<u>\$ -35.501,24</u>
---------------------------------------	----------------------

NOTA 15: Fondos Ley 20.337

De acuerdo a lo establecido en la R.T. 24 de la FAPCE, estos fondos deben considerarse como Pasivo Corriente. Ver detalle en Estado Patrimonial Analítico.

Total Fondos ley 20.337	<u>\$ -</u>
-------------------------	-------------

NOTA 16: Otras Deudas del Pasivo No Corriente

Deuda a Largo Plazo con el IFICOSEP

\$ -

Deuda a Largo Plazo con el FEDEI

\$ -225.321,30

Total de Otras Deudas a Largo Plazo	<u>\$ -225.321,30</u>
-------------------------------------	-----------------------

NOTA 17: Previsiones

La provisión para deudores incobrables se ha consituido sobre el 2,00 % del monto de cuentas a cobrar.

\$ -58.169,43

Con respecto a la Previsión por Despido, la misma se ha calculado aplicandon el 2,00 % a costo laboral del ejercicio.

\$ -44.495,68

Previsión Art. 9 CCT 36/75

\$ -464.304,72

Ver detalle en el Estado de Evolución de Previsiones

Total Previsiones	<u>\$ -566.969,83</u>
-------------------	-----------------------


No se han previsionado importes por posibles deudas impositivas.

Veáse mi informe de fecha 02/10/2017

Las notas 1 a 17 y los Anexos I a VI son parte de estos Estados Contables




SILVEIRA GAUNA
TESORERA
Coop. Ltda. de Electricidad
de San Marcos Sierras



Carlos Andres Utello
SECRETARIO
Coop. Ltda. Elec. de S. M. Sierras



CRISTIAN R. CORTES
PRESIDENTE
Coop. Ltda de Electricidad
de San Marcos Sierras



Javier Antonio Foresi
Contador Público - UNC
M.P. 10-08903-5 - CPCE Córdoba



BECO ANTONIO
SINDICO
Coop. Ltda. de Elec. de S.M. Sierras

Denominación de la Entidad:

COOPERATIVA LIMITADA DE ELECTRICIDAD DE SAN MARCOS SIERRAS
Matrícula INAES 2346

Correspondiente al Ejercicio n° 67 finalizado el 30/06/2017

	Total	Operativos	Con No Asociados	No Operativos	Ajenos a la Gestión	Distribuides
Servicio Eléctrico	\$ -278.627,72	\$ -275.681,55	\$ -2.946,17	\$ -	\$ -	\$ -278.627,72
Internet	\$ -378.337,22	\$ -300.368,20	\$ -77.969,02	\$ -	\$ -	\$ -378.337,22
Servicios Sociales	\$ 142.527,77	\$ 142.527,77	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 142.527,77
Resultados Financieros	\$ 547.932,87	\$ -	\$ -	\$ 547.932,87	\$ -	\$ 547.932,87
Otros Ingresos	\$ 468.652,43	\$ -	\$ -	\$ 468.652,43	\$ -	\$ 468.652,43
Electrodomesticos	\$ 155.483,15	\$ 155.483,15	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 155.483,15
	\$ 657.631,28	\$ -278.038,83	\$ -80.915,19	\$ 1.016.585,29	\$ -	\$ 657.631,28

EXCEDENTE GLOBAL DEL EJERCICIO

\$ 657.631,28

Excedente No Repartible destinado a Reserva Especial art. 42 Ley 20.337

\$

-

EXCEDENTE REPARTIBLE
 Reserva Legal art. 42 Ley 20.337
 Fondo Acción Asistencial y Laboral o para estímulo al Personal
 Fondo de Educación y Capacitación Cooperativa

\$

32.881,56

\$ 657.631,28

\$

32.881,56

\$ 558.986,59

RESULTANTE A DISTRIBUIR (Inc. 5° - Art. 42 - Ley 20.337)

\$ 558.986,59

INFORMACIÓN REQUERIDA POR LOS ORGANISMOS DE CONTRALOR

A - INFORME SOBRE LA INFORMACIÓN ADICIONAL REQUERIDA POR LA RESOLUCIÓN 247/09 DEL INAES

Información adicional sometida a procedimientos de Auditoría durante la revisión de los Estados Contables Básicos

a) Detalle de la Información

DENOMINACION DE LA ENTIDAD

COOPERATIVA LIMITADA DE ELECTRICIDAD DE
SAN MARCOS SIERRAS

Matrícula INAES 2346

0

1- IDENTIFICACIÓN DE LA COOPERATIVA	
1,1 Denominación	Cooperativa Limitada de Electricidad de San Marcos Sierras
1,2 Matrícula	2346
1,3 Domicilio	Av. San Martín 504 - San Marcos Sierras - Córdoba
1,4 Actividad Principal	Distribución de Energía Eléctrica
1,5 Actividades Secundarias	
1,6 Cooperativa de Grado Superior	FACE

2- ASOCIADOS		
2,1 Cantidad Total	2,2 Cantidad Total Activa	2,3 Jurisdicción Córdoba
1464	1464	1464

3- OPERATORIA

3,1 Cierre Balance 30 de Junio de 2017

3,2 Total Anual Facturado

 Mercado Interno \$ 13.547.640,98
 Mercado Externo \$ -

3,3 Volumen Total de Compras (Kws)

4.066.124

3,4 Volumen Total de Ventas (Kws)

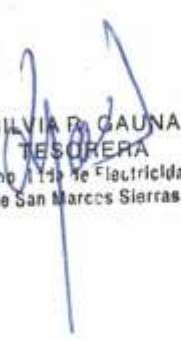
3.600.820

3,5 Operaciones Discriminadas por Sección o Producto

	Energía	Internet	Servicios Sociales	Ingresos Financieros	Otros Ingresos	Electrodomesticos			Totales
Ingresos	\$ 10.802.529,66	\$ 877.664,24	\$ 206.723,56	\$ 547.932,87	\$ 558.730,16	\$ 554.060,49			\$ 13.547.640,98
	\$ 10.802.529,66	\$ 877.664,24	\$ 206.723,56	\$ 547.932,87	\$ 558.730,16	\$ 554.060,49	\$ -	\$ -	\$ 13.547.640,98
Compras	\$ -2.982.838,95	\$ -608.790,92	\$ -	\$ -	\$ -90.077,73	\$ -398.577,34	\$ -	\$ -	\$ -4.080.284,94
Personal	\$ -4.835.558,20	\$ -314.896,73	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -5.150.454,93
Operativos	\$ -3.009.514,86	\$ -252.073,77	\$ -64.119,34	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -3.325.707,97
Depreciaciones	\$ -253.245,37	\$ -80.240,04	\$ -76,45	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -333.561,86
	\$ -11.081.157,38	\$ -1.256.001,46	\$ -64.195,79	\$ -	\$ -90.077,73	\$ -398.577,34	\$ -	\$ -	\$ -12.890.009,70
	\$ -278.627,72	\$ -378.337,22	\$ 142.527,77	\$ 547.932,87	\$ 468.652,43	\$ 155.483,15	\$ -	\$ -	\$ 657.631,28
Utilidad s/ facturación	-2,58%	-43,11%	68,95%	100,00%	83,88%	28,06%	0,00%	0,00%	4,85%
Compras / Facturación	-27,61%	-69,36%	0,00%	0,00%	-16,12%	-71,94%	0,00%	0,00%	
Gastos en Personal Directo/Fac	-44,76%	-35,88%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
Gastos Oper Direc /Fact	-27,86%	-28,72%	-31,02%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
Depreciaciones s/facturación	-2,34%	-9,14%	-0,04%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	

Veáse mi informe de fecha 02/10/2017

Las notas I a 17 y los Anexos I a VI son parte de estos Estados Contables



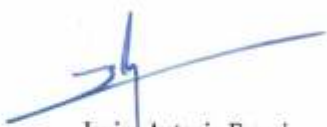
SILVIA D. GAUNA
TESORERA
Coop. Ltda. de Electricidad
de San Marcos Sierras



Carlos Andres Utello
SECRETARIO
Coop. Ltda. Elec. de S. M. Sierras



CRISTIAN A. CORTES
PRESIDENTE
Coop. Ltda de Electricidad
de San Marcos Sierras



Javier Antonio Foresi
Contador Público - UNC
M.P. 10-08903-5 - CPCE Córdoba



SECO ANTONIO
SINDICO
Coop. Ltda. de Elec. de S.M. Sierras

Gastos en Pers.									
Indirecto/Fac	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Gastos Oper.									
Indirect./Fact	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

3,6 Comercialización			
En Forma Directa	100,00%		
Importaciones	0,00%	Exportaciones	0,00%
3,7 Inversiones en Activos Fijos			
Realizadas en el ejercicio	\$	939.653,14	
3,8 Egresos Financieros			
	0	\$	-
3,9 Excedentes			
Excedente de Ejercicio	\$	657.631,28	
3,10 Capital Social Cooperativo Suscrito y Realizado			
Capital Suscrito y Realizado	\$	5.947.033,69	
3,11 Reservas			
Reserva Legal	\$	49.561,37	
Especial art. 42 Ley 20.337	\$	167.703,82	
Ajuste al Capital	\$	262.438,03	

4- PERSONAL Y ASOCIADOS OCUPADOS EN LA COOPERATIVA

4,1 Fijos	9
4,2 Contratados	0
4,3 Profesionales y Técnicos	5 Asesores Externos
Ing. Edgardo González	
Dr. José Sarmiento	
Ing. René Yasina	
Ing. Juan Carlos Belotti	
Tec. Julieta Romero Casado	
4,4 Total de Remuneraciones y Gastos en Personal	\$ 5.150.454,93

5- PARTICIPACIÓN COOPERATIVA

5,1 Fecha última Asamblea Ordinaria	22/12/2016
5,1.1 Concurrieron cantidad de Asociados	38
5,2 Cooperativa Vinculada a Organización Juvenil	NO
5,3 Cantidad de Mujeres Asociadas	640
5,3.1 Cantidad de Mujeres en el Consejo	4
5,3.2 Porcentaje de Mujeres sobre Total de Miembros del Consejo de Administración	33,33%

6- EDUCACIÓN Y CAPACTIZACIÓN COOPERATIVAS

6,1 Cantidad de Cursos	6
6,2 Cantidad de Concurrentes	9
6,3 Monto Invertido	41.075,54
6,4 Asistencia de Integrantes del Consejo de Administración	9

7- FONDO PARA EDUCACIÓN Y PROMOCIÓN COOPERATIVAS (Ley 23.427)

7,1 Importes depositados en el ejercicio	\$ 37.094,60
4 Anticipos 2016 (N°8 al N°11) de \$ 1733,09 c/u	\$ 6.932,36
Saldo DDJJ 2016 (ingresado 21/11/2016)	\$ 11.136,17
7 Anticipos 2017 (N° 1 al N°7) de \$ 2.718,01 c/u	\$ 19.026,07

8- PERSONA RESPONSABLE DE BRINDAR LA PRECEDENTE INFORMACIÓN Y DE SER NECESARIO PODER AMPLIARLA

Apellido y Nombre	Cortes Cristian
Cargo:	Presidente
Teléfono:	03549 496134
Fecha Consignación de Datos:	02/10/2017

b) Alcance

Esta información ha sido sometida a procedimientos de auditoria realizados durante la revisión de los Estados Contables básicos.

B - INFORMACION REQUERIDA POR DISPOSICIONES VIGENTES

En cumplimiento de disposiciones vigentes informo:

a) Que al 30 de junio de 2017 los libros y registros contables exigidos por la Ley de Cooperativas se hallan confeccionados según lo determina la norma citada.

a) Conforme a lo requerido por la Resolución 247/09 del Instituto Nacional de Asociativismo y Economía Social (INAES) se informa que la Cooperativa Limitada de Electricidad de San Marcos Sierras se encuentra alcanzada por la contribución especial establecida por la Ley N° 23.427, denominada Fondo para Educación y Promoción Cooperativa.

PERIODO	2017-ANTIC.	IMPORTE	34% IMP.CRÉD.	PAGADO	
dic-16	1	\$ 2,718.01		2,718.01	BCO.CBA.SUC.CRUIZ DEL EJE
ene-17	2	\$ 2,718.01		2,718.01	BCO.CBA.SUC.CRUIZ DEL EJE
feb-17	3	\$ 2,718.01		2,718.01	BCO.CBA.SUC.CRUIZ DEL EJE
mar-17	4	\$ 2,718.01	2,008.48	4,726.49	BCO.CBA.SUC.CRUIZ DEL EJE
abr-17	5	\$ 2,718.01	1391.62	4,109.63	BCO.CBA.SUC.CRUIZ DEL EJE
may-17	6	\$ 2,718.01	1413.3	4,131.31	BCO.CBA.SUC.CRUIZ DEL EJE
jun-17	7	\$ 2,718.01	2,069.49	4,787.50	BCO.CBA.SUC.CRUIZ DEL EJE
		19,026.07	6,882.89	25,908.96	

Todos estos anticipos, han sido abonados en el Banco Córdoba Sucursal Cruz del Eje.

c) Resolución INAES 221/2010. Se deja constancia que se ha dado cumplimiento con lo dispuesto en las resoluciones UIF 03/2004, 125/2009 y complementarias, y a los procedimientos establecidos en las normas dadas a conocer por el CPCECBA en materia de prevención del lavado de activos y la financiación del terrorismo.

C – INFORMACIÓN ADICIONAL

C-1 Relevamiento y Organización Contable

- Consejo de Administración.
- Atención al Público: Caja y dos Empleadas Administrativas.Recepción de reclamos, altas y bajas de Asociados, control de morosos, gestiones varias y otras tareas relacionadas.
- Caja: Cobranza de servicios de la Cooperativa.
- Facturación del Servicio de Energía, Servicio de Internet, Servicios Sociales y Venta de Materiales.

Los Estados Contables al 30 de Junio de 2017, han sido confeccionados, tomando como base el Balance de Sumas y Saldos al 29/09/2017, suministrado por la Cooperativa. Las partidas indicadas son a valores históricos, es decir que no contemplan las variaciones de precios producidas por efecto de la Inflación General ni Particular de cada una de ellas.

La Cooperativa utiliza el sistema de cómputos Infocoop. La gestión administrativa de la Cooperativa se está realizando con este sistema, el cual todavía está en etapa de configuración y puesta a punto al cierre del ejercicio y en etapa de capacitación el personal afectado al uso del mismo. Se utiliza para la Facturación, Cobranza, Carga de facturas de compras y gastos y Órdenes de Pago. No se encuentra implementado un sistema de stock, con lo cual el inventario no se lleva en tiempo real.

La ausencia de un control sistematizado del Inventario de Materiales de la Cooperativa, genera las posibilidades de que puedan producirse perjuicios Patrimoniales y que los mismos no puedan ser detectados. Además también pueden producirse errores de imputación de salida de Materiales con destino a Obras o con destino a Mantenimiento, con la consecuente afectación a los Resultados de la Gestión.

La Cooperativa no ha adecuado su Cuadro Tarifario al modelo de Estructura Tarifaria de la Provincia, esto debe ser subsanado a la brevedad.

En el transcurso del ejercicio, se han abonado, en concepto de horas extras, la suma de \$ 262.509,95 sin cumplir las disposiciones legales al respecto. No se ha hecho ninguna previsión por posibles erogaciones que puedan ocasionarse en el futuro por esta circunstancia.

Tampoco cumple con la obligación del Régimen de Información de las Operaciones de Compra y Venta Según la RG 3685 de la AFIP y no están presentando correctamente las DDJJ informando los CESP (código electrónico de servicio públicos) según lo indicado en la RG 3571 Facturación Electrónica.

C - 2 Análisis Económico Financiero

C.2.1 Datos estadísticos que avalen la apreciación en conjunto Índices de Liquidez

	COMPLETO	SECO	ABSOLUTO
30/06/2012	2.57	1.61	0.11
30/06/2013	2.01	1.27	0.05
30/06/2014	1.49	1.01	0.19
30/06/2015	1.88	1.17	0.11
30/06/2016	1.98	1.40	0.22
30/06/2017	2.20	1.64	0.52

El índice completo refleja la cantidad de veces que se pueden pagar las deudas a corto plazo con el Activo Corriente, el seco es la cantidad de veces que el Activo Corriente, sin Bienes de Cambio, pueden pagar las deudas a corto plazo y el absoluto es cuantas veces con las Disponibilidades y Cuentas Corrientes Bancarias se pueden pagar las deudas a corto plazo.

INDICE DE ENDEUDAMIENTO	30/06/2017	30/06/2016	30/06/2015	30/06/2014
Pasivo/Activo	32.34%	32.63%	35.18%	39.35%

Este índice, muestra la porción del Activo con la cual se pagan todas las deudas de la Cooperativa.

INMOVILIZACIONES	30/06/2017	30/06/2016	30/06/2015	30/06/2014
Bienes de Uso a Valor Residual / Pat. Neto	1.31%	1.67%	1.81%	1.81%

CUENTAS A COBRAR SOBRE FACTURACIÓN

30/06/2014	28.17%
30/06/2015	25.26%
30/06/2016	21.23%
30/06/2016	21.14%

Estado de Orígenes y Aplicaciones de Fondos

	30/06/2017	30/06/2016
Activo Cte. menos Pasivo Cte. al Cierre	\$ 3,178,277.45	\$ 1,574,512.77
Activo Cte. menos Pasivo Cte. al Inicio	\$ 1,574,512.77	\$ 1,194,457.91

Variación \$ 1,603,764.68 \$ 380,054.86

Orígenes de los Fondos

Resultado del Ejercicio	\$ 657,631.28	\$ 64,670.67
Depreciaciones	\$ 333,561.85	\$ 318,713.23
Aporte de los Asociados	\$ 1,570,488.57	\$ 894,900.67
Previsiones y Provisiones		

Total de Orígenes \$ 2,561,681.70 \$ 1,278,284.57

Aplicaciones de los Fondos

Disminución del Pasivo	\$ 6,768.29	\$ 18,248.55
------------------------	-------------	--------------

Incremento Títulos y Acciones	\$ 11,495.62	\$ 10,550.73
Incremento de Bienes de Uso	\$ 939,653.14	\$ 869,430.45
Fondos Ley 20.337		
Deudas Financieras a L. Plazo		\$ -
Total de Aplicaciones	\$ 957,917.05	\$ 898,229.73

\$ 1,603,764.68 \$ 380,054.84

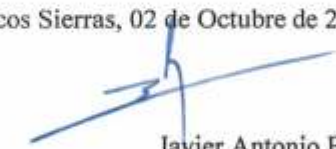
	30/06/2017	30/06/2016
Capital Suscrito	\$ 5,947,033.69	\$ 4,376,545.12
Capital Realizado	\$ 5,947,033.69	\$ 4,376,545.12

San Marcos Sierras, 02 de Octubre de 2017.-


SILVIA R. GAUNA
TESORERA
 Coop. Ltda. de Electricidad
 de San Marcos Sierras


Carlos Andres Utello
SECRETARIO
 Coop. Ltda. Elec. de S. M. Sierras


CRISTIAN R. CORTES
PRESIDENTE
 Coop. Ltda. de Electricidad
 de San Marcos Sierras


Javier Antonio Foresi
Contador Público - UNC
 M.P. 10-08903-5 - CPCE Córdoba


SECO ANTONIO
SINDICO
 Coop. Ltda. de Elec. de S.M. Sierras

Denominación de la Entidad:

COOPERATIVA LIMITADA DE ELECTRICIDAD DE SAN MARCOS SIERRAS

Correspondiente al Ejercicio n° 67 finalizado el 30/06/2017

Matrícula INAES 2346

Estado de Resultados del Servicio Eléctrico

	30/06/2017				30/06/2016				Total
	Gestión Cooperativa		Ajenos a la		Gestión Cooperativa		Ajenos a la		
	Con Asociados	Con No Asociados	Gestión Cooperativa	Gestión Cooperativa	Con Asociados	Con No Asociados	Gestión Cooperativa	Gestión Cooperativa	
Ingresos Operativos	\$ 10.688.305,31	\$ 114.224,35	\$ -	\$ 10.802.529,66	\$ 7.114.324,52	\$ 128.605,69	\$ -	\$ 7.242.930,21	\$ 7.242.930,21
Suministro de Energía	\$ 10.688.305,31	\$ 114.224,35	\$ -	\$ 10.802.529,66	\$ 7.114.324,52	\$ 128.605,69	\$ -	\$ 7.242.930,21	\$ 7.242.930,21
Costos Operativos	\$ -2.951.298,85	\$ -31.540,10	\$ -	\$ 2.982.838,95	\$ -1.616.290,38	\$ -29.217,69	\$ -	\$ 1.645.508,07	\$ 1.645.508,07
Compra de Energía	\$ -2.951.298,85	\$ -31.540,10	\$ -	\$ -2.982.838,95	\$ -1.616.290,38	\$ -29.217,69	\$ -	\$ -1.645.508,07	\$ -1.645.508,07
Sub Total	\$ 7.737.006,46	\$ 82.684,25	\$ -	\$ 7.819.690,71	\$ 5.498.034,14	\$ 99.388,00	\$ -	\$ 5.597.422,14	\$ 5.597.422,14
EGRESOS OPERATIVOS	\$ -4.784.427,72	\$ -51.130,48	\$ -	\$ -4.835.558,20	\$ -3.291.615,42	\$ -59.502,55	\$ -	\$ -3.351.117,97	\$ -3.351.117,97
Gastos en personal	\$ -2.790.667,30	\$ -29.823,45	\$ -	\$ -2.820.490,75	\$ -2.164.255,19	\$ -39.123,26	\$ -	\$ -2.203.378,45	\$ -2.203.378,45
Gastos Operativos	\$ -187.025,40	\$ -1.998,71	\$ -	\$ -189.024,11	\$ -145.907,71	\$ -2.637,57	\$ -	\$ -148.545,28	\$ -148.545,28
Gastos Bancarios y Financieros	\$ -250.567,59	\$ -2.677,78	\$ -	\$ -253.245,37	\$ -236.079,07	\$ -4.267,60	\$ -	\$ -240.346,67	\$ -240.346,67
Depreciaciones	\$ -8.012.688,01	\$ -85.630,42	\$ -	\$ -8.098.318,43	\$ -5.837.857,38	\$ -105.530,99	\$ -	\$ -5.943.388,37	\$ -5.943.388,37
Excedente Operativo Bruto	\$ -275.681,55	\$ -2.946,17	\$ -	\$ -278.627,72	\$ -339.823,24	\$ -6.142,99	\$ -	\$ -345.966,23	\$ -345.966,23
OTROS INGRESOS Y EGRESOS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Derechos de Conexión y Trabajos Varios	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Otros Ingresos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Otros Egresos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Ingresos Financieros	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Excedente No Operativo	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
RESULTADO DEL EJERCICIO (Excedente)	\$ -275.681,55	\$ -2.946,17	\$ -	\$ -278.627,72	\$ -339.823,24	\$ -6.142,99	\$ -	\$ -345.966,23	\$ -345.966,23

Véase mi informe de fecha 02/10/2017

Las notas 1 a 17 y los Anexos I a VI son parte de estos Estados Contables

SILVIA B. CAJANA
SECRETARIA
 Coop. Lda. de Elec. de S.M. Sierras

Carlos Andres Utello
SECRETARIO
 Coop. Lda. Elec. de S. M. Sierras

CRISTIAN H. CORTES
PRESIDENTE
 Coop. Lda de Electricidad
 de San Marcos Sierras

Javier Antonio Foresi
Contador Público - UNC
 M.P. 10-08903-5 - CPCE Córdoba

Denominación de la Entidad:

COOPERATIVA LIMITADA DE ELECTRICIDAD DE SAN MARCOS SIERRAS

Correspondiente al Ejercicio n° 67 finalizado el 30/06/2017

Matrícula INAES 2346

Estado de Resultados de Internet

	30/06/2017				30/06/2016				Total	
	Gestión Cooperativa		Ajenos a la Gestión Cooperativa		Gestión Cooperativa		Ajenos a la Gestión Cooperativa			
	Con Asociados	Con No Asociados			Con Asociados	Con No Asociados				
Ingresos										
Ingresos	\$ 696.792,21	\$ 180.872,03	\$ -	\$ -	\$ 610.736,52	\$ 108.370,60	\$ -	\$ -	\$ 719.107,12	
Costos										
Costos del Servicio	\$ -483.329,22	\$ -125.461,70	\$ -	\$ -	\$ -392.321,16	\$ -69.614,44	\$ -	\$ -	\$ -461.935,60	
Sub Total	\$ 213.462,99	\$ 55.410,33	\$ -	\$ -	\$ 218.415,36	\$ 38.756,16	\$ -	\$ -	\$ 257.171,52	
EGRESOS OPERATIVOS										
Gastos en personal	\$ -250.001,74	\$ -64.894,99	\$ -	\$ -	\$ -217.983,18	\$ -38.679,47	\$ -	\$ -	\$ -256.662,65	
Gastos Operativos	\$ -200.125,55	\$ -51.948,22	\$ -	\$ -	\$ -153.654,41	\$ -27.264,82	\$ -	\$ -	\$ -180.919,23	
Depreciaciones	\$ -63.703,90	\$ -16.536,14	\$ -	\$ -	\$ -66.491,66	\$ -11.798,45	\$ -	\$ -	\$ -78.290,11	
Excedente Operativo Bruto	\$ -513.831,19	\$ -133.379,35	\$ -	\$ -	\$ -438.129,25	\$ -77.742,74	\$ -	\$ -	\$ -515.871,99	
OTROS INGRESOS y EGRESOS										
Otros Ingresos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -219.713,89	\$ -38.986,58	\$ -	\$ -	\$ -258.700,47	
Otros Egresos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
Excedente No Operativo	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
RESULTADO DEL EJERCICIO (Excedente)	\$ -300.368,20	\$ -77.969,02	\$ -	\$ -	\$ -219.713,89	\$ -38.986,58	\$ -	\$ -	\$ -258.700,47	

Vease mi informe de fecha 02/10/2017

Las notas 1 a 17 y los Anexos I a VI son parte de estos Estados Contables


SILVIA B. GATTINA
 PRESIDENTA
 Coop. Ltda. de Electricidad de San Marcos Sierras


Carlos Andrés Utello
 SECRETARIO
 Coop. Ltda. Elec. de S. M. Sierras


CRISTIAN H. CORTES
 PRESIDENTE
 Coop. Ltda de Electricidad de San Marcos Sierras


Javier Antonio Foresi
 Contador Público - UNC
 M.P. 10-08903-5 - CPCE Córdoba

Denominación de la Entidad:

COOPERATIVA LIMITADA DE ELECTRICIDAD DE SAN MARCOS SIERRAS

Correspondiente al Ejercicio nº 67 finalizado el 30/06/2017

Matrícula INAES 2346

Estado de Resultados Ingresos Financieros

	30/06/2017				30/06/2016				
	Gestión Cooperativa		Ajenos a la Gestión Cooperativa		Gestión Cooperativa		Ajenos a la Gestión Cooperativa		
	Con Asociados	Con No Asociados	Con Asociados	Con No Asociados	Con Asociados	Con No Asociados	Con Asociados	Con No Asociados	
Ingresos Operativos									
Ingresos	\$ 547.932,87	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 547.932,87	\$ 116.961,37	\$ -	\$ -	\$ 116.961,37
Costos Operativos									
Costos del Servicio	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Sub Total	\$ 547.932,87	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 547.932,87	\$ 116.961,37	\$ -	\$ -	\$ 116.961,37
EGRESOS OPERATIVOS									
Gastos en personal	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Gastos Operativos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Degreaciones	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Excedente Operativo Bruto	\$ 547.932,87	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 547.932,87	\$ 116.961,37	\$ -	\$ -	\$ 116.961,37
OTROS INGRESOS y EGRESOS									
Otros Ingresos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Otros Egresos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Ingresos Financieros									
Excedente No Operativo	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
RESULTADO DEL EJERCICIO (Excedente)	\$ 547.932,87	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 547.932,87	\$ 116.961,37	\$ -	\$ -	\$ 116.961,37

Véase mi informe de fecha 02/10/2017
Las notas 1 a 17 y los Anexos I a VI son parte de estos Estados Contables

SECO ANTONIO
SINDICO
Coop. Ltda. de Elec. de S.M. Sierras

SILVIA ARGENTINA
TESORERA
Coop. Ltda. de Elec. de S.M. Sierras

Carlos Andrés Bello
SECRETARIO
Coop. Ltda. Elec. de S. M. Sierras

CRISTIAN H. CORTES
PRESIDENTE
Coop. Ltda de Electricidad
de San Marcos Sierras

Javier Antonio Foresti
Contador Público - UNC
M.P. 10-08903-5 - CPCE Córdoba

Denominación de la Entidad:

COOPERATIVA LIMITADA DE ELECTRICIDAD DE SAN MARCOS SIERRAS

Correspondiente al Ejercicio n° 67 finalizado el 30/06/2017

Matrícula INAES 2346

Estado de Resultados Otros Ingresos

	30/06/2017				30/06/2016				Total
	Gestión Cooperativa		Ajeno a la		Gestión Cooperativa		Ajeno a la		
	Con Asociados	Con No Asociados	Gestión Cooperativa	Total	Con Asociados	Con No Asociados	Gestión Cooperativa	Total	
Ingresos Operativos									
Ingresos	\$ 558.730,16	\$ -	\$ -	\$ 558.730,16	\$ 401.883,64	\$ -	\$ -	\$ 401.883,64	\$ 401.883,64
Costos Operativos	\$ 558.730,16	\$ -	\$ -	\$ 558.730,16	\$ 401.883,64	\$ -	\$ -	\$ 401.883,64	\$ 401.883,64
Costos del Servicio	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Sub Total	\$ -90.077,73	\$ -	\$ -	\$ -90.077,73	\$ -37.254,66	\$ -	\$ -	\$ -37.254,66	\$ -37.254,66
EGRESOS OPERATIVOS	\$ -90.077,73	\$ -	\$ -	\$ -90.077,73	\$ -37.254,66	\$ -	\$ -	\$ -37.254,66	\$ -37.254,66
Gastos en personal	\$ 468.652,43	\$ -	\$ -	\$ 468.652,43	\$ 364.628,98	\$ -	\$ -	\$ 364.628,98	\$ 364.628,98
Gastos Operativos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Depreciaciones	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Excedente Operativo Bruto	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
OTROS INGRESOS y EGRESOS	\$ 468.652,43	\$ -	\$ -	\$ 468.652,43	\$ 364.628,98	\$ -	\$ -	\$ 364.628,98	\$ 364.628,98
Otros Ingresos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Otros Egresos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Ingresos Financieros	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Excedente No Operativo	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
RESULTADO DEL EJERCICIO (Excedente)	\$ 468.652,43	\$ -	\$ -	\$ 468.652,43	\$ 364.628,98	\$ -	\$ -	\$ 364.628,98	\$ 364.628,98

Vease mi informe de fecha 02/10/2017

Las notas I a 17 y los Anexos I a VI son parte de estos Estados Contables

SECO ANTONIO
SINDICO
Coop. Ltda. de Elec. de S.M. Sierras

Carlos Andres Urrutia
SECRETARIO
Coop. Ltda. Elec. de S. M. Sierras

GRISTIAN H. CORTES
PRESIDENTE
Coop. Ltda. de Electricidad
de San Marcos Sierras

Javier Antonio Foresi
Contador Público - UNC
M.P. 10-08903-5 - CPCE Córdoba

Denominación de la Entidad:

COOPERATIVA LIMITADA DE ELECTRICIDAD DE SAN MARCOS SIERRAS

Correspondiente al Ejercicio n° 67 finalizado el 30/06/2017

Matrícula INAES 2346

Estado de Resultados Electrodomésticos

	30/06/2017			30/06/2016			Total
	Gestión Cooperativa		Ajenos a la Gestión Cooperativa	Gestión Cooperativa		Ajenos a la Gestión Cooperativa	
	Con Asociados	Con No Asociados		Con Asociados	Con No Asociados		
Ingresos Operativos							
Ingresos	\$ 554.060,49	\$ -	\$ -	\$ 554.060,49	\$ -	\$ -	\$ 308.842,15
Costos Operativos							
Costos del Servicio	\$ -398.577,34	\$ -	\$ -	\$ -398.577,34	\$ -	\$ -	\$ -173.833,26
Sub Total	\$ 155.483,15	\$ -	\$ -	\$ 155.483,15	\$ -	\$ -	\$ 135.008,89
EGRESOS OPERATIVOS							
Gastos en personal	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Gastos Operativos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Depreciaciones	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Excedente Operativo Bruto	\$ 155.483,15	\$ -	\$ -	\$ 155.483,15	\$ -	\$ -	\$ 135.008,89
OTROS INGRESOS y EGRESOS							
Otros Ingresos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Otros Egresos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Ingresos Financieros	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Excedente No Operativo	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
RESULTADO DEL EJERCICIO (Excedente)	\$ 155.483,15	\$ -	\$ -	\$ 155.483,15	\$ -	\$ -	\$ 135.008,89

Véase mi informe de fecha 02/10/2017

Las notas 1 a 17 y los Anexos I a VI son parte de estos Estados Contables

BECO ANTONIO
PRESIDENTE
Coop. Ltda. de Elec. de S.M. Sierras

SILVIA R. GARCIA
TESORERA
Coop. Ltda. de Elec. de S.M. Sierras

Carlos Andres Urelo
SECRETARIO
Coop. Ltda. Elec. de S. M. Sierras

CRISTIAN H. CORTES
PRESIDENTE
Coop. Ltda de Electricidad
de San Marcos Bliffla

Javier Antonio Foresi
Contador Público - UNC
M.P. 10-08903-5 - CPCE Córdoba

**INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE**

Sres. Consejeros de la
Cooperativa Limitada de Electricidad de San Marcos Sierras
Av. San Martín 504
San Marcos Sierras – Córdoba
CUIT: 30-54581090-1

I - Informe sobre los Estados Contables

a.1.) Introducción: He auditado los estados contables adjuntos de la Cooperativa Limitada de San Marcos Sierras, que comprenden el Estado de Situación Patrimonial al 30 de Junio de 2017, el Estado de Resultados, el Estado de Evolución del Patrimonio Neto y el Estado de Flujo de Efectivo correspondiente al ejercicio económico terminado en dicha fecha, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa incluidas en las notas I a 17 y los Anexos I a VI. Las cifras y otra información correspondientes al Ejercicio Económico terminado el 30 de Junio de 2016 son parte integrante de los Estados Contables mencionados precedentemente y se las presenta con el propósito de que se interpreten exclusivamente en relación con las cifras y con la información del ejercicio económico actual.

a.2.) Información complementaria agregada por la Cooperativa requerida por los Organismos de Contralor: He auditado también el Anexo IV "Formulario de Datos Estadísticos", información adjunta solicitada por el Instituto Nacional de Asociativismo y Economía Social (INAES) mediante la Resolución Nro. 247/09, con detalle de información institucional, información económica financiera, e información sobre educación cooperativa.

b) Responsabilidad del Consejo de Administración en relación con los Estados Contables: El Consejo de Administración de la entidad es responsable de la preparación y presentación razonable de los Estados Contables adjuntos de conformidad con las normas contables profesionales argentinas emitidas por la FACPCE y aprobadas por el CPCE de Córdoba, y del control interno que el Consejo de Administración considere necesario para permitir la preparación de los estados contables libres de incorrecciones significativas.

c) 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 y de la Resolución N° 27/14 y demás resoluciones reglamentarias del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Córdoba. 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 el Consejo de Administración 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.

d) Opinión: En mi opinión:

d.1.) Los Estados Contables adjuntos enunciados en el primer párrafo del presente, presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la Situación Patrimonial de la Cooperativa Limitada de Electricidad de San Marcos Sierras al 30 de Junio de 2017, 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 vigentes.





d.2.) Los conceptos señalados en el punto a.2.) de éste informe, presentan, en sus aspectos significativos, razonablemente la información en ellos contenida.

e) **Otras cuestiones:** Los datos identificados en el pto. a.2.) han sido auditados durante el examen de los Estados Contables y son presentados por la Cooperativa a los efectos de cumplir con la información requerida por los organismos de contralor; por lo tanto, no son necesarios para una presentación razonable de la información que deben contener los estados contables básicos

II- Información especial sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

a) Al 30 de Junio de 2017 los libros y registraciones contables exigidos por la Ley de Cooperativas se hallan transcritos a esa fecha.

b) Las cifras resumidas emergentes de los Estados Contables enunciados en el primer párrafo del presente informe son las siguientes:

Estado de Situación Patrimonial

	30/06/2017	30/06/2016
ACTIVO	\$ 10.471.135,29	\$ 7.208.500,92
PASIVO	\$ 3.386.767,10	\$ 2.352.252,58
PATRIMONIO NETO	\$ 7.084.368,19	\$ 4.856.248,34

Estado de Resultados

	30/06/2017	30/06/2016
Resultado del Ejercicio	\$ 657.631,28	\$ 64.670,67

e) Según surge de los registros contables de la entidad, el Pasivo devengado al 30 de Junio de 2017 a favor del Sistema Integrado Previsional Argentino en concepto de aportes y contribuciones previsionales ascendía a \$ 203.124,64 (Pesos doscientos tres mil cinco veinticuatro c/64/100) y no era exigible a esa fecha.

d) Conforme a lo requerido por la Resolución 247/09 del Instituto Nacional de Asociativismo y Economía Social (INAES) se informa que la Cooperativa se encuentra alcanzada por la Contribución Especial establecida por la Ley N° 23.427, inscripta con la C.U.I.T. 30-54581090-1 no existiendo deuda devengada al 30 de Junio de 2017.

e) Conforme a lo estipulado por la resolución 221/2010 INAES he dado cumplimiento con lo dispuesto por la legislación vigente a través de la Unidad de Información Financiera (UIF) y el Instituto Nacional de Asociativismo y Economía Social (INAES) y los procedimientos previstos en la Resolución N° 420/11 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas y aprobada por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Córdoba en materia de prevención del lavado de activos y de la financiación del terrorismo.

San Marcos Sierras, 02 de Octubre de 2017.-

Javier Antonio Foresi

Contador Público - UNC

M.P.10-08903-5 - CPCE Córdoba

El Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Córdoba, CERTIFICA que la firma que antecede concuerda con la que tiene registrada como correspondiente



a FORESI JAVIER ANTONIO
Inscripto en la matrícula de CONTADOR PUBLICO N° 10.08903,5
Comitente: COOP. LTDA DE ELECTRICIDAD SAN MARCOS SIERRAS
Fecha de cierre: junio 2017 Intervención N° 338699
Activo: 10.471.135,29 Pasivo: 3.386.767,10
P. Neto: 7.084.368,19 Resultado: 657.631,28
Var. E.F.E.: 1.022.761,90



Dr. MANUEL E. MANZANO

00073204

servicios. Durante el ejercicio, hubo dos notificaciones de reclamos sobre facturación y consumo ante en el organismo, ambos resueltos a favor de la cooperativa.

15. RESULTADO DEL EJERCICIO

Luego de computar el resultado financiero, los estados contables arrojan un excedente de \$657.631,28. Es de destacar que el Estado de Situación Patrimonial incorpora la suscripción de cuotas sociales por la suma de \$ 1.570.488,57.- parte de las cuales corresponden al aporte del 10% de capitalización liquidado sobre el consumo de energía eléctrica. Estos recursos han permitido realizar las inversiones en bienes de uso por la suma de \$939.657,14.-, de las cuales \$416.248,38.- corresponden a la sección Electricidad, la suma de \$ 180.684,09.- a la compra de transformadores y medidores, \$ 49.081,85.- corresponden al servicio de Internet y \$ 60.523,58.- a muebles, útiles y herramientas. El volumen invertido supera ampliamente al monto de las amortizaciones anuales, que en este ejercicio alcanzaron a la suma de \$333.561,85. Además, se ha contado, al igual que en ejercicios anteriores, con el apoyo financiero invaluable por parte del Instituto para el Financiamiento de Cooperativas de Servicios Públicos Cooperativa Limitada IFICOSEP.

La situación patrimonial, económica y financiera de la Cooperativa es equilibrada, al igual que en los últimos ejercicios.

PALABRAS FINALES

El Consejo de Administración evalúa el Ejercicio N° 67 muy positivamente con la esperanza de que así lo haga también la Asamblea. Consideramos que se han prestado los servicios tradicionales de energía y servicio social en forma satisfactoria, continúa consolidándose el servicio de Internet de Banda Ancha con una proyección y dirección clara, lo que sumado a una innovación de la infraestructura de provisión y acceso al servicio de Internet junto con el crecimiento sostenido de servicio de Venta de Electrodomésticos, consolida el modelo de gestión multiservicios de la cooperativa, permitiendo la eficiencia y balance entre los resultados de los diferentes servicios fundamentales para los asociados.

Para finalizar, queremos reiterar nuestro agradecimiento al personal por el permanente apoyo, y a los asociados por la confianza otorgada.



Informe de Sindicatura N° 2



San Marcos Sierras, 14 de noviembre de 2017

A LOS ASOCIADOS DE LA COOPERATIVA
DE ELECTRICIDAD DE SAN MARCOS SIERRAS

De mi consideración:

En cumplimiento con lo establecido en el inciso 6º del artículo 79 de la Ley 20.337, he dado cumplimiento a la tarea que se me ha confiado, fiscalizando las operaciones económicas y financieras de nuestra Cooperativa, correspondiente al ejercicio cerrado al 30 de junio de 2017.

Se ha ejercido un control permanente durante el curso del mismo, verificando la legitimidad de los comprobantes y la regularidad de los libros sociales y contables.

La Memoria, el estado patrimonial y estado de resultado que el Consejo de Administración somete a la consideración de los asociados, ha sido controlado por esta sindicatura, y concordando estos con las registraciones contables correspondientes, estando respaldadas por sus respectivos comprobantes y contando, desde luego, con mi aprobación.

El ejercicio ha arrojado un excedente de \$ 657.631,28 que constituye el reflejo de los resultados de las operaciones de la Cooperativa. El patrimonio neto resulta de la diferencia existente entre el Activo y el Pasivo, y ha sido correctamente efectuado.

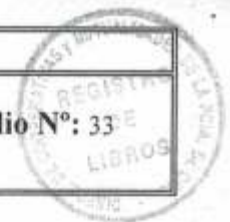
Cabe destacar el incansable trabajo desarrollado por el Presidente, Secretario, Tesorera, personal de administración y técnico, asesores y Consejo de Administración.

Durante el presente ejercicio, han realizado una excelente tarea, aportando cargas horarias extensas y diferentes puntos de vista, con mucha discusión enriquecedora para llegar a consensos, y que de esta manera, el fundamento cooperativo día a día crezca a la par de nuestros asociados y vecinos.


SR. ANTONIO
SINDICO

Coop. Ltda. de Elec. de S.M. Sierras

Informe de Sindicatura N° 2



Por último, agradezco a toda la Asamblea su participación, siendo esta fundamental para seguir este camino de crecimiento cooperativo. Hoy más que nunca, y enmarcados en una realidad nacional que a todos nos golpea de una u otra manera, es inmensamente valorable esta participación activa del asociado aportando ideas, opiniones y críticas constructivas, acompañando el esfuerzo de todos los que llevamos este lindo compromiso que se nos ha otorgado, de direccionar los destinos de nuestra querida Cooperativa .



[Handwritten Signature]
SECO ANTONIO
SINERCO
Coop. Ltda. de Elec. de S.M. Sierras

... *firma con*
Certifico que la firma que antecede
corresponde a/el ciudadano que dice
llamarse. *Seco Agustín Antonio*
.....D.N.I. N° *25.716.975*
y la misma ha sido inserta en mi presencia
y ante este Juzgado el día *15* de *May* Fe.....
Fecha. *15-11-2017*Folio.....



[Handwritten Signature]
JUAN R. BARRERA
JUEZ DE PAZ
DE SAN MARCOS SIERRAS