

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° 68 iniciado el 01 de Julio de 2017 y cerrado el 30 de Junio de 2018, presentado en forma comparativa con el ejercicio anterior, conforme normas técnicas en vigencia.-

Expresados en: Moneda de cierre (PESOS) al 30 de Junio de 2018 (fecha de cierre del último de ellos), sin reexpresión de las partidas susceptibles de ello.

INSCRIPCIONES DEL INSTRUMENTO CONSTITUTIVO:

I.N.A.E.S. MATRÍCULA: 2346

CUIT: 30-54581090-1

FECHA DE VENCIMIENTO DEL CONTRATO SOCIAL

Ilimitado - Art. 3° Estatuto 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	8.020.355,94	8.020.355,94

DENOMINACION DE LA ENTIDAD

COOPERATIVA LIMITADA DE ELECTRICIDAD DE SAN MARCOS SIERRAS

Mantenc. INAES 2346

Estado de Situación Patrimonial al 30 de Junio de 2018

Correspondiente al Ejercicio n° 68

	30/06/2018	30/06/2017		30/06/2018	30/06/2017
ACTIVO			PASIVO		
Activo Corriente			Pasivo Corriente		
Caja y Bancos	\$ 2,525,317.95	\$ 1,372,970.92	Cuentas por Pagar	\$ 1,986,274.07	\$ 1,582,413.49
Inversiones	\$ -	\$ 285,693.91	Deudas Financieras	\$ 199,739.64	\$ 194,531.07
Cuenta a Cobrar	\$ 4,654,839.92	\$ 2,863,986.02	Deudas Laborales y Sociales	\$ 829,968.51	\$ 566,135.20
Otros Créditos	\$ 123,459.64	\$ 104,691.10	Cargas Fiscales a Pagar	\$ 312,551.55	\$ 274,064.40
Bienes de Cambio	\$ 2,732,886.27	\$ 1,203,580.90	Otros Compromisos Devengados	\$ 70,991.24	\$ 35,501.24
			Fondos Ley 20.337	\$ -	\$ -
Total Activo Corriente	\$ 10,036,503.78	\$ 5,830,922.85	Total Pasivo Corriente	\$ 3,399,525.01	\$ 2,652,645.40
Activo no Corriente			Pasivo No Corriente		
Créditos	\$ -	\$ -	Deudas Financieras	\$ 459,865.84	\$ 225,321.30
Títulos y Acciones	\$ 98,106.28	\$ 92,611.04	Prov. Artículo 9 CC 36/75	\$ 728,964.84	\$ 464,304.72
Bienes de Uso	\$ 9,336,083.56	\$ 4,547,601.40	Otras Deudas	\$ -	\$ -
Total Activo Corriente	\$ 9,434,189.84	\$ 4,640,212.44	Previsiones	\$ 61,095.05	\$ 44,495.68
			Total Pasivo No Corriente	\$ 1,249,925.73	\$ 734,121.70
TOTAL ACTIVO	\$ 19,470,693.62	\$ 10,471,135.29	TOTAL PASIVO	\$ 4,649,450.74	\$ 3,386,767.10
			PATRIMONIO NETO	\$ 14,821,242.88	\$ 7,084,368.19
			TOTAL PASIVO MAS PAT. NETO	\$ 19,470,693.62	\$ 10,471,135.29

Véase mi informe de fecha 20/11/2018

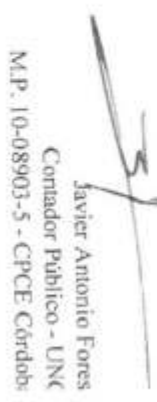
Las notas 1 a 17 y los Anexos I a VI son parte de estos Estados Contables.


BEO ANTONIO SIMONICO
 Coop. Ltda. de Bnc. de S.M. Sierras


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


Daniela F. Acevedo SECRETARIA
 Coop. Ltda. Electricidad S.M. Sierras


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


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

Estados de Resultados

Correspondiente al Ejercicio n° 68 finalizado el 30/06/2018

	30/06/2018	30/06/2017
Resultados de las operaciones que continúan		
Ingresos Operativos		
Ventas netas o Servicio netos (gestión cooperativa)	\$ 19,618,649.07	\$ 12,440,977.95
Total Ingresos Operativos	\$ 19,618,649.07	\$ 12,440,977.95
Costos Operativos		
Costo de bienes vendidos y Servicios Prestados	\$ -7,019,533.04	\$ -3,990,207.21
Total Costos Operativos	\$ -7,019,533.04	\$ -3,990,207.21
Sub-Total	\$ 12,599,116.03	\$ 8,450,770.74
Gastos Operativos		
Gastos en personal	\$ -7,214,611.11	\$ -5,150,454.93
Gastos Operativos	\$ -4,183,807.50	\$ -3,325,707.97
Depreciaciones	\$ -1,281,104.65	\$ -333,561.86
Total Gastos Operativos	\$ -12,679,523.26	\$ -8,809,724.76
Resultado Operativo Bruto	\$ -80,407.23	\$ -358,954.02
Resultados Financieros y por Tenencia		
Resultados Financieros y por Tenencia (Netos de Gastos)	\$ 605,069.67	\$ 547,932.87
OTROS INGRESOS y EGRESOS		
Venta de Artículos Varios (Netos de Costo)	\$ -	\$ -
Otros Ingresos y Egresos	\$ 5,138,890.00	\$ 468,652.43
Venta de Bienes de Uso	\$ -	\$ -
Excedente no Operativo	\$ 5,743,959.67	\$ 1,016,585.30
Resultado del Ejercicio	\$ 5,663,552.44	\$ 657,631.27
Resultados por la gestión cooperativa con asociados	\$ 691,613.48	\$ 738,546.47
Resultados por la gestión cooperativa con no asociados	\$ -166,951.04	\$ -80,915.19
Resultados por operaciones ajenas a la gestión cooperativa	\$ 5,138,890.00	\$ -
Resultado del Ejercicio	\$ 5,663,552.44	\$ 657,631.28

Véase mi informe de fecha 20/11/2018

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


Daniela F. Acevedo
 SECRETARIA
 Coop. Ltda. Electricidad 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
 Nomenclatura INVAES 2346

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO
 Estado de Situación Patrimonial al 30 de Junio de 2018

	Capital Suscrito	Ajustes al Capital	Total	Reserva Legal	Reserva Especial Artículo 42	Fondo de Acción Asistencial y Laboral o para Estímulo al Personal	Fondo Educación y Capacitación Cooperativa	Result. No Asig.	30/06/2018	30/06/2017
Saldos al Inicio										
Suscripción de Acciones	\$ 5,947,033.69	\$ 262,438.03	\$ 6,209,471.72	\$ 49,561.37	\$ 167,703.82	\$ -	\$ -	\$ 657,631.28	\$ 7,084,368.19	\$ 4,856,248.34
Recepción saldos al Inicio	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Saldos al Inicio en Moneda de Cierre	\$ 5,947,033.69	\$ 262,438.03	\$ 6,209,471.72	\$ 49,561.48	\$ 167,703.82	\$ -	\$ -	\$ 657,631.28	\$ 7,084,368.19	\$ 4,856,248.34
Distribución de Excedentes	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 657,631.28	\$ -	\$ -	\$ -657,631.28	\$ -	\$ -
Pasaje a Pasivo Corriente (R.T. 24)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Suscripción de Acciones	\$ 2,073,322.25	\$ -	\$ 2,073,322.25	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 2,073,322.25	\$ 1,570,488.57
Resultado del Ejercicio	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 5,663,552.44	\$ 5,663,552.44	\$ 657,601.28
TOTALES	\$ 8,020,355.94	\$ 262,438.03	\$ 8,282,793.97	\$ 49,561.48	\$ 825,335.10	\$ -	\$ -	\$ 5,663,552.44	\$ 14,821,242.88	\$ 7,084,368.19

Verde en millones de fecha 20/11/2018
 Las cifras a la 17 y los Acoron 1 a V1 son parte de datos Finales Contables

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

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

Daniela F. Acevedo
 SECRETARIA
 Coop. Ltda. Electricidad S.M. Sierras

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

Javier Antonio Foresi
 Contador Publico - UNC
 M.P. 10-08903-5 - CPCE Cordoba

SIERRAS

Matrícula INAES 2346

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Estado de Situación Patrimonial al 30 de Junio de 2018

	30/06/2018	30/06/2017
VARIACIONES DE EFECTIVO		
Efectivo al Inicio del Ejercicio	\$ 1,372,970.92	\$ 350,209.02
Efectivo al Cierre del Ejercicio	\$ 2,525,317.95	\$ 1,372,970.92
Variación Neta de Efectivo	\$ 1,152,347.03	\$ 1,022,761.90
CAUSAS DE LAS VARIACIONES DE EFECTIVO		
Actividades Operativas		
Resultado del ejercicio	5,663,552.44	\$ 657,631.28
Ajustes para arribar al flujo neto de Efectivo proveniente de actividades operativas		
Variación de Créditos por Servicios	1,790,853.90	\$ -973,026.54
Variación de Otros Créditos	-18,768.54	\$ -95,493.00
Variación de Bienes de Cambio	-1,529,305.37	\$ -268,072.12
Amortizaciones	1,281,104.65	\$ 333,561.86
Variación de Deudas Comerciales	403,860.56	\$ 871,922.43
Variación de Otras Deudas	307,529.03	\$ 147,310.38
Otros Compromisos devengados	35,490.00	\$ 22,050.00
Otras Deudas	-	\$ -
Aporte de los Asociados	2,073,322.25	\$ 1,570,488.57
	\$ 762,378.68	\$ 1,608,741.58
Flujo Neto Generado por Actividades Operativas	\$ 6,425,931.12	\$ 2,266,372.86
Actividades de Financiación - Aplicaciones de Fondos		
Variación de Cuotas Sociales	-5,495.24	\$ -11,495.62
Variación de Deudas Bancarias y Financieras	234,544.54	\$ -194,531.07
Flujo Neto Generado por Actividades de Financiación	\$ 229,049.30	\$ -206,026.69
Actividades de Inversión		
Aumento de Bienes de Uso	-6,069,586.79	\$ -939,653.14
Dismin. de Fondos coloc. En Inv Plazos Fijos	285,693.91	\$ -285,693.91
Flujo Neto Generado por Actividades de Inversión	\$ -5,783,892.88	\$ -1,225,347.05
Provisiones y Previsiones		
Provisiones y Previsiones	281,259.49	\$ 187,762.78
	\$ 281,259.49	\$ 187,762.78
Variación Neta de Efectivo	\$ 1,152,347.03	\$ 1,022,761.90

Veáse mi informe de fecha 20/11/2018

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

Daniela F. Apevedo
SECRETARIA
Coop. Ltda. Electricidad 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
SIMOTCO
Coop. Ltda. de Elec. de S.M. Sierras

DE NOMINACION DE LA ENTIDAD
COOPERATIVA LIMITADA DE ELECTRICIDAD DE SAN MARCOS SIERRAS

ANEXO 1

Matrícula IVAES 2346

BIENES DE USO

Correspondiente al Ejercicio nº 68 finalizado el 30/06/2018

	BIENES					AMORTIZACIONES					Neto
	Valor al Comenzar	Aumentos	Disminuciones en	Ajustes	Valor al Cierre	Acumuladas al Comenzar	Aumentos	Disminuciones	Dif Ejercicio	Acumuladas al Cierre	
TERRENIOS Y EDIFICIOS	\$ 71,070.83	\$ 1,102,802.37	\$ -	\$ -	\$ 1,173,978.13	\$ -36,599.53	\$ -	\$ -	\$ -1,335.21	\$ -37,844.73	\$ 35,226.10
REDES ELECTRICAS	\$ 4,021,155.90	\$ 51,990.01	\$ -	\$ -	\$ 4,123,978.77	\$ -809,564.16	\$ -	\$ -	\$ -152,568.88	\$ -962,133.04	\$ 4,161,835.23
MUEBLES, UTILES Y HERRAMIENTAS	\$ 296,667.49	\$ 1,419,403.98	\$ -	\$ -	\$ 350,672.50	\$ -198,408.66	\$ -	\$ -	\$ -40,462.08	\$ -218,870.13	\$ 111,757.27
TRANSPORADADORES	\$ 110,410.12	\$ 94,102.30	\$ -	\$ -	\$ 1,929,814.10	\$ -352,192.21	\$ -	\$ -	\$ -333,217.08	\$ -685,409.28	\$ 1,244,404.82
MEDIDORES	\$ 269,831.38	\$ 79,592.19	\$ -	\$ -	\$ 303,993.68	\$ -62,438.61	\$ -	\$ -	\$ -14,200.77	\$ -76,639.39	\$ 289,354.29
SERV. SOCIALES	\$ 396,498.77	\$ 17,211.23	\$ -	\$ -	\$ 470,090.96	\$ -106,626.11	\$ -	\$ -	\$ -17,448.11	\$ -124,074.21	\$ 346,016.73
EQUIPOS BANDA ANCHA	\$ 784,982.57	\$ 107,491.88	\$ -	\$ -	\$ 25,073.30	\$ -7,172.55	\$ -	\$ -	\$ -1,799.57	\$ 8,972.12	\$ 16,017.18
LENCENAS Y PROGRAMAS	\$ 76,626.73	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 891,534.45	\$ -91,606.22	\$ -	\$ -	\$ -43,200.43	\$ -434,806.65	\$ 216,747.80
REDES TELECOMUNICACIONES	\$ 344,134.85	\$ 3,117,942.87	\$ -	\$ -	\$ 76,626.73	\$ -44,181.83	\$ -	\$ -	\$ -9,283.94	\$ -73,465.70	\$ 3,166.94
OBRAS EN CURSO	\$ -	\$ 16,999.96	\$ -	\$ -	\$ 1,173,942.87	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -627,588.58	\$ -607,588.58	\$ 2,310,354.29
TOTALES	\$ 6,378,300.71	\$ 6,069,516.79	\$ -	\$ -	\$ 12,843,387.50	\$ -2,226,699.21	\$ -	\$ -	\$ -1,281,104.66	\$ -3,507,803.94	\$ 9,336,083.56

Verse en informe de fecha 20/11/2018
 Las notas 1 a 17 y los Anexos La Visión para de estos Estados Contables

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

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

Daniela K. Acavedo
 SECRETARIA
 Coop. Ltda. Electricidad S.M. Sierras

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

Javier Antonio Forero
 Contador Público - UNG
 M.P. 10-08900-5 - CPCE Córdoba

DENOMINACION DE LA ENTIDAD

ANEXO II

COOPERATIVA LIMITADA DE ELECTRICIDAD DE SAN MARCOS SIERRAS

Matricula INAES 2346

ESTADO DE EVOLUCIÓN DE PREVISIONES.

Correspondiente al Ejercicio nº 68 finalizado el 30/06/2018


	Saldos al Inicio	Aumentos del Ejercicio	Disminuciones del Ejercicio	Saldos al Cierre
Deudores Incobrables	\$ 58,169.43	\$ 36,827.30		\$ 94,996.73
Despidos y desvinculaciones Art. 9 CCT 36/75	\$ 44,495.68	\$ 16,599.37		\$ 61,095.05
Totales	\$ 566,969.83	\$ 318,086.79	\$ -	\$ 885,056.63


Vease mi informe de fecha 20/11/2018

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


Daniela R. Acevedo
 SECRETARIA
 Coop. Ltda. Electricidad 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

COOPERATIVA LIMITADA DE ELECTRICIDAD DE SAN MARCOS SIERRAS

Matrícula INAES 2346

FONDO DE EDUCACIÓN Y CAPACITACIÓN COOPERATIVA Correspondiente al Ejercicio n° 68 finalizado el 30/06/2018


a) Saldo disponible al 30 de junio de 2017	\$	-
b) Utilización del mismo durante el ejercicio	\$	-
c) Constitución por Resolución Asamblea	\$	-
Saldo al 30/06/2018	\$	-

Vease mi informe de fecha 20/11/2018

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


Daniela F. Azevedo
SECRETARIA
Coop. Ltda. Electricidad 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

COOPERATIVA LIMITADA DE ELECTRICIDAD DE SAN MARCOS SIERRAS

ESTADO PATRIMONIAL ANALÍTICO

Correspondiente al Ejercicio nº 68 finalizado el 30/06/2018

30/06/2018

ACTIVO**Activo Corriente****Disponibilidades**

Caja	\$	203,813.00
Moneda Extranjera	\$	-
Valores a Depositar	\$	26,525.98
Banco Córdoba Cta. Cte.	\$	1,905,379.72
Banco Santander Río Cta. Cte.	\$	389,599.25
Total Disponibilidades	\$	2,525,317.95

Inversiones

Banco de Córdoba Dep. Plazo Fijo	\$	-
Total Inversiones	\$	-

Cuentas a Cobrar

Deudores por Servicios	\$	3,513,119.47
Deudores por Planes de Pago	\$	36,832.58
Asociados Suscriptores	\$	335,108.86
Deud. serv. Banda Ancha	\$	572,937.85
Cupones de Tarjeta en Tesorería	\$	26,767.00
Deudores Electrodomésticos	\$	265,070.88
Provisión Incobrables	\$	-94,996.72
Total Cuentas a Cobrar	\$	4,654,839.92

Otros Créditos

Anticipo de Sueldos	\$	25,616.00
I.V.A. Crédito Fiscal	\$	-
I.V.A. Retenc. y Percepc.	\$	-
Anticipo Fondo Ley 23427	\$	-
D.G.R. Retenciones	\$	-
Imppto. s/Ing. Brutos (saldo a Favor)	\$	97,843.64
Total Otros Créditos	\$	123,459.64

Bienes de Cambio

Materiales Eléctricos	\$	1,324,382.01
Materiales Serv. Banda Ancha	\$	43,772.86
Materiales y Artículos de Reventa	\$	43,119.00
Electrodomésticos	\$	25,478.32
Materiales Proyecto Fibra Óptica	\$	1,296,134.08
Total Bienes de Cambio	\$	2,732,886.27

Total Activo Corriente	\$	10,036,503.78
-------------------------------	-----------	----------------------

Activo No Corriente**Inversiones a Largo Plazo**

Cuotas Sociales IFICOSEP coop.	\$	91,747.33
Cuotas Sociales FACE	\$	6,358.95
Total Inversiones a Largo Plazo	\$	98,106.28

Bienes de Uso**Propiedades Inmuebles**

Valor de Origen	\$	73,070.83
Amortizaciones	\$	-37,844.73
	\$	35,226.10

Transformadores

Valor de Origen	\$	363,993.68
-----------------	----	------------

Amortizaciones	\$	-74,639.39
	\$	289,354.29
Medidores		
Valor de Origen	\$	470,090.96
Amortizaciones	\$	-124,074.21
	\$	346,016.75
Muebles Útiles Instalaciones Herramientas		
Valor de Origen	\$	350,627.50
Amortizaciones	\$	-238,870.13
	\$	111,757.37
Rodados		
Valor de Origen	\$	1,929,814.10
Amortizaciones	\$	-685,409.28
	\$	1,244,404.82
Herramientas		
Valor de Origen	\$	-
Amortizaciones	\$	-
	\$	-
Líneas Eléctricas		
Valor de Origen	\$	5,123,958.27
Amortizaciones	\$	-962,133.04
	\$	4,161,825.23
Equipos Banda Ancha		
Valor de Origen	\$	891,554.45
Amortizaciones	\$	-674,806.65
	\$	216,747.80
Servicios Sociales		
Valor de Origen	\$	25,073.30
Amortizaciones	\$	-8,972.12
	\$	16,101.18
Redes Telecomunicaciones		
Valor de Origen	\$	3,137,942.87
Amortizaciones	\$	-627,588.58
	\$	2,510,354.29
Intangibles		
Valor de Origen	\$	76,626.73
Amortizaciones	\$	-73,465.79
	\$	3,160.94
Obras en Curso		
Valor de Origen	\$	401,134.81
Amortizaciones	\$	-
	\$	401,134.81
Total Bienes de Uso	\$	9,336,083.56
Total Activo No Corriente	\$	9,434,189.84
TOTAL ACTIVO	\$	19,470,693.62
PASIVO		
Pasivo Corriente		
Cuentas por Pagar		
Proveedores	\$	-273,527.28
EPEC a pagar	\$	-1,358,306.74
Acreedores varios	\$	-42,505.82
Anticipo a Clientes	\$	-287,727.47
Honorarios a Pagar	\$	-24,206.76
Total Deudas Comerciales	\$	-1,986,274.07

Deudas Financieras		
Cheques pend. debitar		-41,265.17
Obligac. a Pagar IFCOSEP	\$	-98,714.41
CREDITO F.E.D.E.I.	\$	-59,760.06
Total Deudas Financieras	\$	-199,739.64
Deudas Laborales y Sociales		
Sueldos y Jornales a Pagar	\$	-344,214.00
Anses a Pagar	\$	-323,733.64
FATLYF a Pagar	\$	-132,204.79
FAECyS a Pagar	\$	-16,515.66
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	\$	-829,968.51
Cargas Fiscales a Pagar		
I.V.A. a Pagar	\$	-8,279.81
Impto. s/Ing. Brutos a Pagar	\$	-
Imptos. Nacionales a Pagar	\$	-10,173.02
Tasa REGERSEP	\$	-9,598.96
Fondo Prov. Lucha c/Fuego	\$	-31,428.63
Fondo Prov. Infraestruct. Electrica	\$	-230,778.66
Impuestos Municipales a Pagar	\$	0.00
Fondo Educacion y Prom. Coop.	\$	-
I.V.A. Debito Fiscal	\$	-
SICORE (Sujeto no Categ.)	\$	-2,820.50
I.V.A. Retenc. y Percepc.	\$	-
D.G.R. Retenciones	\$	-19,471.97
AFIP Retenciones a las Ganancias	\$	-
Total Cargas Fiscales	\$	-312,551.55
Otros Compromisos Devengados		
Asoc. "No a las minas"	\$	-
Asoc. prest. de servicios	\$	-45,491.19
Impuestos Municipales a Pagar	\$	-
RADIO PENISTA EL GARABATO	\$	-
Bomberos Voluntarios	\$	-12,027.41
Proctectora de Animales	\$	-13,472.64
Total Otros Compromisos Devengados	\$	-70,991.24
Fondos Ley 20.337		
Fondo Accion Social y Estimulo al Personal	\$	-
Fondo Educacion y Capacitacion Cooperativa	\$	-
Total Fondos Ley 20.337	\$	-
Total Pasivo Corriente	\$	-3,399,525.01
Pasivo No Corriente		
Otras Deudas		
IFCOSEP a Pagar	\$	-294,304.59
F.E.D.E.I. a Pagar	\$	-165,561.25
Provision Art. 9 C.C.T.	\$	-728,964.84
Ajustes Diferencias del Sistema	\$	-
Total Deudas a Largo Plazo	\$	-1,188,830.68
Previsiones		
Prevision para Despidos	\$	-61,095.05
Total Previsiones	\$	-61,095.05
Total Pasivo No Corriente	\$	-1,249,925.73
TOTAL PASIVO	\$	-4,649,450.74

PATRIMONIO NETO

Capital

Capital Social Cooperativo

Capital Social Energía

\$ -8,020,355.94
Total Capital Social \$ -8,020,355.94

Reservas

Reserva Legal

\$ -49,561.37

Artículo 42 Ley 20337

\$ -825,335.10

Total Reservas \$ -874,896.47

Ajustes al Capital

Ajustes al Capital

\$ -262,438.03

Total Ajustes \$ -262,438.03

Resultados

Resultados Acumulados

\$ -

Resultados de Ejercicio (Excedente)

\$ -5,663,552.44

Total Resultados \$ -5,663,552.44

Total Patrimonio Neto

\$ -14,821,242.88


Véase mi informe de fecha 20/11/2018

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


Daniela F. Acevedo
SECRETARIA

Coop. Ltda. Electricidad 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-S - CPCE Córdoba


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

Bonificación Art. 9 C.C.T.	\$	5	-264,660.12	\$	5	-	\$	5	-	\$	5	-364,660.12
Cargas Sociales - Administ.	\$	5	-556,370.29	\$	5	-	\$	5	-	\$	5	-556,370.29
Ropa Personal de Administ.	\$	5	-95,806.30	\$	5	-	\$	5	-	\$	5	-95,806.30
Retrib. no remunerativa administr.	\$	5	-21,850.66	\$	5	-	\$	5	-	\$	5	-21,850.66
Prevision para Despedio	\$	5	-	\$	5	-	\$	5	-	\$	5	-
Total Personal	\$	5	-6,187,713.72	\$	5	-1,026,897.39	\$	5	-	\$	5	-7,214,611.11
Operativos												
Honorarios Asesora Legal	\$	5	-77,957.16	\$	5	-	\$	5	-	\$	5	-77,957.16
Honorarios Asesora Informatica	\$	5	-89,413.00	\$	5	-	\$	5	-	\$	5	-89,413.00
Honorarios Asesora Contable-Impositiva	\$	5	-278,004.86	\$	5	-	\$	5	-	\$	5	-278,004.86
Gastos Auditoria Externa	\$	5	-	\$	5	-	\$	5	-	\$	5	-
Asesoramiento Reforma Estatuto Social	\$	5	-	\$	5	-	\$	5	-	\$	5	-
Impuestos Municipales e Inmobiliario	\$	5	-122,279.55	\$	5	-	\$	5	-	\$	5	-122,279.55
Seguro Inmueble	\$	5	-12,127.48	\$	5	-	\$	5	-	\$	5	-12,127.48
Honorarios judiciales por demandas	\$	5	-	\$	5	-	\$	5	-	\$	5	-
Rep y Mant Bis Uso y Limpieza	\$	5	-62,357.31	\$	5	-	\$	5	-	\$	5	-62,357.31
Honorarios Asesor en Medicina Laboral	\$	5	-64,538.16	\$	5	-	\$	5	-	\$	5	-64,538.16
Publicidad y Propaganda	\$	5	-46,805.63	\$	5	-	\$	5	-	\$	5	-46,805.63
Gastos papeleria y utiles oficina	\$	5	-54,790.10	\$	5	-	\$	5	-	\$	5	-54,790.10
Cuota Sosen FACE	\$	5	-12,929.05	\$	5	-	\$	5	-	\$	5	-12,929.05
Becas y abonos prestatarios	\$	5	-	\$	5	-	\$	5	-	\$	5	-
Movilidad y Viajeros	\$	5	-183,180.56	\$	5	-	\$	5	-	\$	5	-183,180.56
Donaciones	\$	5	-4,215.00	\$	5	-	\$	5	-	\$	5	-4,215.00
Gastos de Asamblea	\$	5	-47,082.44	\$	5	-	\$	5	-	\$	5	-47,082.44
Gastos Diversos-	\$	5	-303,282.39	\$	5	-	\$	5	-	\$	5	-303,282.39
Gastos Telefonos fijos	\$	5	-10,943.27	\$	5	-	\$	5	-	\$	5	-10,943.27
Gastos Telefonos celulares	\$	5	-52,021.98	\$	5	-	\$	5	-	\$	5	-52,021.98
Gastos Bancarios	\$	5	-88,859.51	\$	5	-	\$	5	-	\$	5	-88,859.51
Reintegracion Consejeros	\$	5	-258,296.79	\$	5	-	\$	5	-	\$	5	-258,296.79
Gastos Mantenimn. Computacion	\$	5	-	\$	5	-	\$	5	-	\$	5	-
Intereses Pagados	\$	5	-54,333.86	\$	5	-	\$	5	-	\$	5	-54,333.86
Gastos Cobranza Tarjetas	\$	5	-82,436.17	\$	5	-	\$	5	-	\$	5	-82,436.17
Reparacion y Mantenimn Edificio	\$	5	-195,779.65	\$	5	-	\$	5	-	\$	5	-195,779.65
Honorario Asesora Comunicacion	\$	5	-174,762.88	\$	5	-	\$	5	-	\$	5	-174,762.88
Gastos de Comunicacion	\$	5	-9,164.00	\$	5	-	\$	5	-	\$	5	-9,164.00
Gastos Fondo Prom. y Educ. Cooperativo	\$	5	-76,753.18	\$	5	-	\$	5	-	\$	5	-76,753.18
Impuesto Ley de Competitividad	\$	5	-251,103.07	\$	5	-	\$	5	-	\$	5	-251,103.07
Indemnizac. y Desp	\$	5	-16,599.37	\$	5	-	\$	5	-	\$	5	-16,599.37
Deudores Incobrables	\$	5	-36,827.30	\$	5	-	\$	5	-	\$	5	-36,827.30
Gastos Vehiculos	\$	5	-	\$	5	-	\$	5	-	\$	5	-
Honorarios Asesora Tecnica	\$	5	-187,818.52	\$	5	-	\$	5	-	\$	5	-187,818.52
Impuestos Ingu 3 Bvulos DGR, SIFERE	\$	5	-351,115.66	\$	5	-44,903.14	\$	5	-13,465.71	\$	5	-409,484.51
Seguro Empleados	\$	5	-42,868.76	\$	5	-	\$	5	-	\$	5	-42,868.76
Sistema de Georreferenciamento	\$	5	-	\$	5	-	\$	5	-	\$	5	-
Reparacion y Manten Redes y Trafic	\$	5	-140,227.58	\$	5	-	\$	5	-	\$	5	-140,227.58
Reparacion y Manten Medicines	\$	5	-	\$	5	-	\$	5	-	\$	5	-
Repar y Manten Redes Rurales	\$	5	-75,331.94	\$	5	-	\$	5	-	\$	5	-75,331.94
Mantenimiento Servicio de energia	\$	5	-	\$	5	-	\$	5	-	\$	5	-
Mantenimn Pk-Lip Vehiculo	\$	5	-	\$	5	-	\$	5	-	\$	5	-
Movilidad y Viajeros	\$	5	-1,435.00	\$	5	-	\$	5	-	\$	5	-1,435.00
Bienes y Asumos	\$	5	-7,697.80	\$	5	-	\$	5	-	\$	5	-7,697.80
Servicios de Terreno	\$	5	-	\$	5	-	\$	5	-	\$	5	-
Gastos Diversos-	\$	5	-	\$	5	-	\$	5	-	\$	5	-
Intereses Pagados	\$	5	-	\$	5	-	\$	5	-	\$	5	-
Capacitacion Personal	\$	5	-71,827.27	\$	5	-	\$	5	-	\$	5	-71,827.27

Impuesto Municipal Comercio	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-
Provision De Incombustibles	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-
Combustible Vehiculo Moto 606 IIIU	\$	-1,510.00	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-1,510.00
Mantenimiento Vehiculo Moto 606 IIIU	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-
Patentes - Seguros - Tasa Vehc Moto	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-
Combust Vehiculo F Rangers OZS119	\$	-43,540.59	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-43,540.59
Mantenim. Vehiculo F Rangers OZS119	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-
Lubricante Vehiculo F Rangers OZS119	\$	-34,230.47	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-34,230.47
Patentes - Seguros - Tasa Veh F Rangers	\$	-9,019.96	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-9,019.96
Mantenim. Vehiculo Camion TRK073	\$	-7,890.04	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-7,890.04
Mantenimiento Vehiculo CAMION TRK 073	\$	-70,197.03	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-70,197.03
Patentes - Seguros - Tasa Veh CAMION TI	\$	-36,243.57	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-36,243.57
Combustible Vehiculo KANGOO MOU 867	\$	-	\$	-14,744.00	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-14,744.00
Lubricante Vehiculo KANGOO MOU 867	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-
Mantenimiento Vehiculo KANGOO MOU 867	\$	-	\$	-29,246.61	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-29,246.61
Patentes - Seguros - Tasa Veh KANGOO	\$	-	\$	-24,653.82	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-24,653.82
Impuestos y Tasas	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-
Gastos de Alquiler INIDDO	\$	-	\$	-9,179.60	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-9,179.60
Consolido por Cobramos	\$	-23,422.41	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-23,422.41
Servicios de Terceros	\$	-	\$	-8,754.35	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-8,754.35
Combustible Vehiculo	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-
Patentes - Seguros - Tasa Vehiculo	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-
Combustible Vehiculo Ford Ranger AB578QY	\$	-62,298.33	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-62,298.33
Lubricante Vehiculo Ford Ranger AB578QY	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-
Mantenimiento Vehiculo Ford Ranger AB578QY	\$	-50,449.25	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-50,449.25
Patentes - Seguros - Tasa Ford Ranger AB578QY	\$	-85,144.91	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-85,144.91
Servicios de Terceros	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-
Reparacion y Mantenim. litenel	\$	-	\$	-11,315.08	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-11,315.08
Pagos a Empresa Contabil	\$	-3,939,114.81	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-3,939,114.81
Total Operativos	\$	-	\$	-142,796.60	\$	-	\$	-88,430.38	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-143,907.50
Depreciaciones	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-
Total Depreciaciones	\$	-568,516.07	\$	-	\$	-710,789.01	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-1,281,104.65
Total Egresos	\$	-16,443,462.81	\$	-	\$	-2,636,267.14	\$	-	\$	-103,695.66	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-	\$	-19,899,056.30
Ingresos menos Egresos	\$	241,095.70	\$	3,278,673.92	\$	252,131.34	\$	605,069.77	\$	1,034,204.87	\$	252,374.94	\$	5,663,552.44	\$							

Verde en informe de fecha 2011/02/18
Las notas 1 a 17 y las Anexos I A VI son parte de este Estado Cuentas

SECCO ANTONIO
Coop. Ltda. de Electricidad de San Marcos Sierras

SILVAR GAUNA
PRESIDENTA
Coop. Ltda. Electricidad S.M. Sierras

Daniela F. Acevedo
SECRETARIA
Coop. Ltda. Electricidad S.M. Sierras

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

Javier Antonio Flores
Contador Publico - UNC
M.P. 10-08903-5 - CNCE Cordoba

COOPERATIVA LIMITADA DE ELECTRICIDAD DE SAN MARCOS SIERRAS.-

Matrícula INAES 2346

NOTAS: Correspondiente al Ejercicio n° 68 finalizado el 30/06/2018.-

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.

Nota: Unidad de Medida. Los estados contables han sido preparados en moneda homogénea reconociendo en forma integral los efectos de la inflación de acuerdo con las correspondientes normas contables profesionales aplicables hasta el 30 de septiembre de 2003 (o la fecha que se haya dispuesto por el organismo de contralor para discontinuar el ajuste). Conforme lo dispuesto por la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas (FACPCE) a través de su Resolución N° 287/03, adoptada mediante Resolución N° 01/04 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Córdoba (CPCE Cba), se ha discontinuado la reexpresión para reflejar las variaciones en el poder adquisitivo de la moneda a partir del 1° de octubre de 2003.

A partir del 22/04/2014, fecha en la cual se aprobó mediante Resolución N° 33/14 del CPCE Cba, la Resolución Técnica N° 39 y la Interpretación N° 8 de la FACPCE, la necesidad de reanudar el proceso de reexpresión viene indicada por el cumplimiento de las condiciones estipuladas en la Sección 3.1 de la RT17. A la fecha de cierre de los presentes estados contables, la tasa acumulada de inflación en tres años, considerando el Índice de Precios Internos al por Mayor (IPIM) elaborado por el Instituto Nacional de Estadísticas y Censos (INDEC), no fue posible de calcular atento a que el organismo discontinuó la publicación de dicho índice por los meses de noviembre y diciembre de 2015, reanudando el mismo a partir del mes de enero de 2016.

Con fecha 14/10/16 la Junta de Gobierno de la F.A.C.P.C.E., por medio de la Resolución N° 517/16, adoptada por Resolución N° 106/16 del CPCE Cba., ha establecido que la reexpresión de estados contables en moneda homogénea según lo dispuesto por la sección 3.1 de la RT 17, se aplicará para estados contables correspondientes a periodos anuales cerrados a partir del 31 de marzo de 2017 ya los periodos intermedios posteriores a dicho ejercicio. En ese sentido, la citada norma establece que los estados contables correspondientes a periodos anuales o intermedios cerrados con fecha anterior a la indicada precedentemente no se reexpresarán y que a partir del siguiente periodo anual podría ser necesaria la correspondiente reexpresión. Los principales impactos cualitativos que produciría la posible reexpresión de los estados contables podrían afectar la medición de los activos, pasivos y el resultado del ente.

Con fecha 30/06/17 la Junta de Gobierno de la F.A.C.P.C.E., por medio de la Resolución N° 527/17, adoptada por Resolución N° 54/17 del CPCE Cba, ha prorrogado el plazo del Art. 2° de la Resol. N° 517/16 hasta los estados contables correspondientes a periodos anuales cerrados a partir del 01/12/2017 inclusive -

Con fecha 17/05/18 la Mesa Directiva de la F.A.C.P.C.E., por medio de la Resolución N° 913/18, adoptada por Resolución N° 51/18 del CPCE Cba, ha suspendido nuevamente la aplicación de la sección 3.1 de la RT 17 para los ejercicios cerrados a partir del 01/02/18 y hasta el 30/09/2018 inclusive, en consecuencia dichos EECC no se reexpresarán -

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 subsidiarios 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

\$ 2,525,317.95

NOTA 4: CUENTAS A COBRAR

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

Total de Cuentas a Cobrar	<u>\$ 4,654,839.92</u>
---------------------------	------------------------

NOTA 5: Otros Créditos

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

Total Otros Créditos	<u>\$ 123,459.64</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>\$ 2,732,886.27</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 30/06/2018.

Total de Títulos y Acciones	<u>\$ 98,106.28</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 mayoristas suministrados por el

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	\$ 12,843,887.50
Deprec. Acumuladas	<u>\$ -3,507,803.94</u>
Total Valor Residual de Bienes de Uso al cierre	<u>\$ 9,336,083.56</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 2018. 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>\$ -1,986,274.07</u>
----------------------------	-------------------------

NOTA 11: Deudas Financieras

Es el saldo de estas deudas al 30 de junio de 2018. Ver detalle en el Estado Patrimonial Analítico Adjunto.

Total de Deudas Financieras	<u>\$ -199,739.64</u>
-----------------------------	-----------------------

NOTA 12: Deudas Sociales

Al cierre del ejercicio no estaban abonados los sueldos del período Junio 2018. Debe sumarse a esto, los aportes y contribuciones (F 931), la ART y el Sindicato de Luz y Fuerza. Ver detalle en el Estado Patrimonial Analítico.

Total de Deudas Sociales \$ -829,968.51

NOTA 13: Deudas Fiscales

Son los montos resultantes de las DDJJ correspondientes al mes de Junio de 2018, a cuyos valores se han ajustado los saldos contables. Ver detalle en el Estado Patrimonial Analítico.

Total de Deudas Fiscales \$ -312,551.55

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 \$ -70,991.24

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 \$ -

NOTA 16: Otras Deudas del Pasivo No Corriente

Deuda a Largo Plazo con el IFICOSEP \$ -294,304.59

Deuda a Largo Plazo con el FEDEI \$ -165,561.25

Total de Otras Deudas a Largo Plazo \$ -459,865.84

NOTA 17: Previsiones

La previsión para deudores incobrables se ha consituído sobre el 2,00 % del monto de cuentas a cobrar. \$ -94,996.73

Con respecto a la Previsión por Despido, la misma se ha calculado aplicandon el 2,00 % a costo laboral del ejercicio. \$ -61,095.05

Previsión Art. 9 CCT 36/75 \$ -728,964.84

Ver detalle en el Estado de Evolución de Previsiones

Total Previsiones \$ -885,056.63

No se han provisionado importes por posibles deudas impositivas.

Vease mi informe de fecha 20/11/2018

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



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



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



Daniela R. Azevedo
SECRETARIA
Coop. Ltda. Electricidad S.M. Sierras



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



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

Denominación de la Entidad:

COOPERATIVA LIMITADA DE ELECTRICIDAD DE SAN MARCOS SIERRAS
Maticula INAES 2346

Correspondiente al Ejercicio n° 68 finalizado el 30/06/2018

	Total	Operativos	Con No Asociados	No Operativos	Ajenos a la Gestión	Distribuidos
Servicio Eléctrico	\$ 241,095.70	\$ 234,512.14	\$ 6,583.56	\$ -	\$ -	\$ 234,512.14
Internet	\$ 3,278,675.92	\$ -1,686,679.48	\$ -173,534.60	\$ -	\$ 5,138,890.00	\$ -1,860,214.08
Servicios Sociales	\$ 252,131.34	\$ 252,131.34	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 252,131.34
Resultados Financieros	\$ 605,069.67	\$ 605,069.67	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 605,069.67
Otros Ingresos	\$ 1,034,204.87	\$ 1,034,204.87	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1,034,204.87
Electrodomésticos	\$ 252,374.94	\$ 252,374.94	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 252,374.94
	\$ 5,663,552.44	\$ 691,613.48	\$ -166,951.04	\$ -	\$ 5,138,890.00	\$ 518,078.88

EXCEDENTE GLOBAL DEL EJERCICIO

\$ 5,663,552.44

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

\$ 5,145,473.56

EXCEDENTE REPARTIBLE

\$ 518,078.88

Reserva Legal art. 42 Ley 20.337

\$ 25,903.94

Fondo Acción Asistencial y Laboral o para estímulo al Personal

\$ 25,903.94

Fondo de Educación y Capacitación Cooperativa

\$ 25,903.94

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

\$ 440,367.05

Cuentas en Part. Ingresos Pas.	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Cuentas Oper. Ingresos (Fact.)	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

2.6. Comenzado			
En Forma Divisa	100.00%		
Ingresos	0.00%	Exoneraciones	0.00%
2.7. Inversiones en Activos Fijos			
Realizadas en el ejercicio	\$	6,000,280.70	
2.8. Egresos Operativos	\$		
2.9. Egresos			
Egresos de Ejercicio	\$	5,603,552.44	
2.10. Capital Social Cooperativo Suscripto y Realizado			
Capital Suscripto y Realizado	\$	8,105,155.94	
2.11. Reservas			
Reserva Legal	\$	49,361.44	
Deposito art. 42 Ley 20.337	\$	421,131.10	
Ayuda al Capital	\$	262,438.83	

6. PERSONAL Y ASOCIADOS OCUPADOS EN LA COOPERATIVA

4.1. Fijos	11
4.2. Contratados	4
4.3. Profesionales y Técnicos	2 Asociados Externos
Ing. Edgardo González	
Dr. José Serrano	
Ing. René Yáñez	
Ing. Juan Carlos Beltrán	
Cr. Javier A. Flores	
4.4. Total de Remuneraciones y Costos en Personal	\$ 7,214,611.11

5. PARTICIPACIÓN COOPERATIVA

5.1. Fecha última Asamblea Ordinaria	09/12/2017
5.1.1. Concurrencia cuantía de Asociados	987
5.2. Cooperativa Vinculada a Organización Juvenil	983
5.3. Cantidad de Mujeres Asociadas	967
5.3.1. Cantidad de Mujeres en el Consejo	5
5.3.2. Porcentaje de Mujeres sobre Total de Miembros del Consejo de Administración	50.00%

6. EDUCACIÓN Y CAPACITACIÓN COOPERATIVAS

6.1. Cantidad de Cursos	12
6.2. Cantidad de Concursos	0
6.3. Monto Invertido	71,827.27
6.4. Asistencia de Integrantes del Consejo de Administración	4

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

7.1. Ingresos depositados en el ejercicio	\$	76,753.18
4 Anteproyecto 2017 (N° 8 al N° 11) de \$ 2,748,891.00	\$	10,872.04
Subv. D.O.J. 2017 (decretado 08/11/2017)	\$	23,290.30
7 Anteproyecto 2018 (N° 1 al N° 7) de \$ 4,002.11 c/c	\$	42,588.84

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

Apellido y Nombre	Carlos Córdova
Cargo	Presidente
Teléfono	03549 400134
Fecha Constitución de Datos	20/11/2018

b) Alcance

Esta información ha sido sometida a procedimientos de auditoría 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 2018 los libros y registraciones contables exigidos por la Ley de Cooperativas se hallan confeccionados según lo determina la norma citada; con excepción del Libro Registro de Asociados el cual no cumple con los requisitos exigidos por la Resolución 250/82 del Inaes.
- b) 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, realizándose los siguientes depósitos en el ejercicio:

FECHA	PERIODO	2016-ANTIC.	IMPORTE	34% IMP.CRÉD.	
10/07/2017	jul-17	8	\$ 2,718.01	2073.9	644.11
09/08/2017	ago-17	9	\$ 2,718.01	0	2718.01
30/09/2017	sep-17	10	\$ 2,718.01	2,718.01	0.00
11/10/2017	oct-17	11	\$ 2,718.01	2,718.01	0.00
			\$ 10,872.04	\$ 7,509.92	\$ 3,362.12

10/11/2017	SDO.FINAL	DDJJ 2017	\$ 23,299,30		
------------	-----------	-----------	--------------	--	--

FECHA	PERIODO	2017-ANTIC.	IMPORTE	34% IMP.CRÉD.	PAGADO
12-12-17	dic-17	1	\$ 6,083.12		6,083.12
11-01-18	ene-18	2	\$ 6,083.12		6,083.12
14-02-18	feb-18	3	\$ 6,083.12		6,083.12
09-03-18	mar-18	4	\$ 6,083.12		6,083.12
09-04-18	abr-18	5	\$ 6,083.12	6083.12	0.00
11-05-18	may-18	6	\$ 6,083.12	6083.12	0.00
08-06-18	jun-18	7	\$ 6,083.12	6,083.12	0.00
			42,581.84	18,249.36	24,332.48
			76,753.18		

- 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: Mesa de Entradas, recepción de reclamos, altas y bajas de Asociados, control de morosos, gestiones varias y otras tareas relacionadas. Atención de Servicios Sociales, Internet, Venta de Electrodomésticos.
- Caja: Cobranza de servicios de la Cooperativa.
- Facturación del Servicio de Energía, Internet y demás servicios de la Cooperativa.

Los Estados Contables al 30 de Junio de 2018, han sido confeccionados, tomando como base el Balance de Sumas y Saldos al 11/10/2018, 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.

Como herramienta de gestión administrativa, se encuentra instalado y en uso un sistema de cómputos denominado Infocoop, desarrollado por el Ing. René Yasina, el cual opera bajo entorno Windows. El mismo se utiliza para la Facturación, Cobranza, Carga de facturas de compras y gastos, Órdenes de Pago, Contabilidad, Inventarios.

Sigue sin realizarse una adecuada organización de la Administración y Áreas Técnicas y de Servicios de la Cooperativa. Debe claramente definirse el Organigrama Funcional y la adecuada asignación de responsabilidades y tareas por Jefes de Área. Esta organización deberá ser pensada para poder cumplir en forma eficiente las exigencias que hoy tienen las Empresa Prestadoras de Servicios Públicos.

Es inminente la aprobación en la Provincia de Córdoba, del nuevo Marco Regulatorio del Servicio Eléctrico. El mismo introducirá cambios sustanciales en la actividad, dividiendo la misma en Generación, Transporte, Sub Transmisión, Distribución y Comercialización afectando las actividades y la forma de facturar la energía suministrada.

La actual falta de coordinación entre las Jefaturas y Áreas de la Empresa **es insostenible en el tiempo y entiendo hará inviable la adaptación de la Cooperativa a los nuevos escenarios**, en los que se fijaran tarifas de eficiencia y estándares de calidad para el Sector Eléctrico.

Deberá necesariamente el Consejo de Administración evaluar la necesidad de incorporación de un Gerente, lo cual está previsto en el art. 72 de la Ley 20.337, para que cumpla con las funciones de Planificación, Organización, Ejecución y Control.

Además deberá el Consejo evaluar la conveniencia de la contratación de una Asesoría en RRHH o crear un Departamento abocado a estas funciones, cuyo objetivo deberá ser, junto con el Consejo y Gerente en caso que se designe, definir una política de desarrollo, capacitación y control de RRHH en la Cooperativa.

C – 2 Sistemas de Control y apreciaciones:

- a) La Cooperativa ha implementado un sistema de Caja Diaria, con planilla analítica detallada y emisión de todas las Cajas en un Libro Foliado y Rubricado a tal efecto.
- b) Siguen sin implementarse un sistema de control de Inventarios.

- c) A causa de lo anterior, no se hacen controles periódicos de la coincidencia de unidades en existencia física con unidades indicadas en el sistema. Con motivo de ello y a consecuencia del conteo de Inventario de fin de ejercicio, se debieron realizar ajustes de unidades para igualar las existentes con el listado de sistema.
- d) Lo indicado en el punto anterior, pone de manifiesto el **riesgo de perjuicios patrimoniales** que pueden producirse por no efectuar periódicos y sistematizados controles de coincidencia de stock.
- e) La Cooperativa sigue sin homologar su cuadro Tarifario de Energía Eléctrica de acuerdo a la Estructura Única recomendada por el ERSEP para las Distribuidoras de Energía Eléctrica de la Provincia de Córdoba. Esta situación será incompatible con el nuevo Marco Regulatorio.
- f) En el transcurso del ejercicio, se han abonado, en concepto de horas extras, la suma de \$ 295.764,62 sin cumplir las disposiciones legales al respecto. La suma antes mencionada, se encuentra imputada en las cuenta contable 6.2.01.02.018 Gastos Diversos por un importe de \$ 79.318,62 y en la cuenta contable 1.2.03.07.001 Líneas Tensión V.O. por un importe de \$ 216.446,00. No se ha hecho ninguna previsión por posibles erogaciones y sanciones que puedan ocasionarse en el futuro por esta circunstancia.
- g) 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.
- h) Por lo descripto en los párrafos anteriores, se pone de manifiesto, la **situación de riesgo** generada por la falta de una adecuada Planificación Estratégica, de un adecuado Sistema de Control Sistematizado y de tácticas a aplicar para la consecución de objetivos predefinidos. Lo anterior, pueden llegar a generar un grave perjuicio Patrimonial del Ente, la cual debe ser **remediada en forma perentoria** por las Autoridades de la Cooperativa.

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				
	30/06/18	30/06/17	30/06/16	30/06/15
Pasivo/Activo	23.88%	32.34%	32.63%	35.18%

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

INMOVILIZACIONES	30/06/2018	30/06/2017	30/06/2016	30/06/2015
Bienes de Uso a Valor Residual / Pat. Neto	0.66%	1.31%	1.67%	1.81%

CUENTAS A COBRAR SOBRE FACTURACIÓN

30/06/2015	25.26%
30/06/2016	21.23%
30/06/2017	21.14%
30/06/2018	18.35%

	30/06/2018	30/06/2017
Activo Cte. menos Pasivo Cte. al Cierre	\$ 6,636,978.77	\$ 3,178,277.45
Activo Cte. menos Pasivo Cte. al Inicio	\$ 3,178,277.45	\$ 1,574,512.77
Variación	\$ 3,458,701.32	\$ 1,603,764.68

Orígenes de los Fondos

Resultado del Ejercicio	\$ 5,663,552.44	\$ 657,631.28
Depreciaciones	\$ 1,281,104.66	\$ 333,561.85
Aporte de los Asociados	\$ 2,073,322.25	\$ 1,570,488.57
Previsiones y Provisiones	\$ -	\$ -
Total de Orígenes	\$ 9,017,979.35	\$ 2,561,681.70

Aplicaciones de los Fondos

Disminución del Pasivo	\$ -515,804.03	\$ 6,768.29
Incremento Títulos y Acciones	\$ 5,495.24	\$ 11,495.62
Incremento de Bienes de Uso	\$ 6,069,586.79	\$ 939,653.14
Fondos Ley 20.337		
Deudas Financieras a L Plazo		\$ -
Total de Aplicaciones	\$ 5,559,278.00	\$ 957,917.05
	\$ 3,458,701.32	\$ 1,603,764.65

Capital Suscrito
Capital Realizado

	30/06/2018	30/06/2017
\$	8,020,355.94	\$ 5,947,033.69
\$	8,020,355.94	\$ 5,947,033.69



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

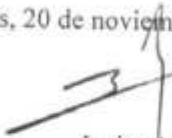


Daniela F. Acevedo
SECRETARIA
Coop. Ltda. Electricidad S.M. Sierras




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

San Marcos Sierras, 20 de noviembre de 2018.-



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



SERGIO 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° 68 Finalizado el 30/06/2018

Matrícula I

Estado de Resultados del Servicio Eléctrico

	30/06/2018				30/06/2017				
	Gestión Cooperativa		Ajenos a la		Gestión Cooperativa		Ajenos a la		
	Con Asociados	Con No Asociados	Con Asociados	Con No Asociados	Con Asociados	Con No Asociados	Con Asociados	Con No Asociados	
Ingresos Operativos									
Suministro de Energía	\$ 16,228,956.21	\$ 455,602.30	\$ -	\$ 16,684,558.51	\$ 10,688,305.31	\$ 114,224.35	\$ -	\$ -	\$ -
	\$ 16,228,956.21	\$ 455,602.30	\$ -	\$ 16,684,558.51	\$ 10,688,305.31	\$ 114,224.35	\$ -	\$ -	\$ -
Costos Operativos									
Compra de Energía	\$ -5,591,155.36	\$ -156,962.85	\$ -	\$ 5,748,118.21	\$ -2,951,298.85	\$ -31,540.10	\$ -	\$ -	\$ -
	\$ -5,591,155.36	\$ -156,962.85	\$ -	\$ 5,748,118.21	\$ -2,951,298.85	\$ -31,540.10	\$ -	\$ -	\$ -
Sub Total	\$ 10,637,800.85	\$ 298,639.45	\$ -	\$ 10,936,440.30	\$ 7,737,006.46	\$ 82,684.25	\$ -	\$ -	\$ -
EGRESOS OPERATIVOS									
Gastos en personal	\$ -6,018,746.91	\$ -168,966.81	\$ -	\$ -6,187,713.72	\$ -4,784,427.72	\$ -51,130.48	\$ -	\$ -	\$ -
Gastos Operativos	\$ -3,477,201.44	\$ -97,616.94	\$ -	\$ -3,574,818.37	\$ -2,790,667.30	\$ -29,823.45	\$ -	\$ -	\$ -
Gastos Bancarios y Financieros	\$ -354,348.66	\$ -9,947.78	\$ -	\$ -364,296.44	\$ -187,025.40	\$ -1,998.71	\$ -	\$ -	\$ -
Depreciaciones	\$ -532,991.70	\$ -15,524.37	\$ -	\$ -548,516.07	\$ -250,567.59	\$ -7,677.78	\$ -	\$ -	\$ -
	\$ -10,403,288.71	\$ -292,055.89	\$ -	\$ -10,695,344.60	\$ -8,012,688.01	\$ -83,630.42	\$ -	\$ -	\$ -
Excedente Operativo Bruto	\$ 234,512.14	\$ 6,583.56	\$ -	\$ 241,095.70	\$ -275,681.55	\$ -2,946.17	\$ -	\$ -	\$ -
OTROS INGRESOS y EGRESOS									
Derecho de Conexión y Trabajos Varios	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Otros Ingresos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Otros Egresos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Ingresos Financieros	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
RESULTADO DEL EJERCICIO (Excedente)	\$ 234,512.14	\$ 6,583.56	\$ -	\$ 241,095.70	\$ -275,681.55	\$ -2,946.17	\$ -	\$ -	\$ -

Verde del informe de fecha 20/11/2018

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

SECO ANTONIO
 COOP. LIDA. DE ELEC. DE S.M. SIERRAS

SILVIA R. GAUNA TESDRA
 COOP. LIDA. DE ELECTRICIDAD DE SAN MARCOS SIERRAS

Daniela F. Acevedo
 SECRETARIA
 Coop. Lida. Electricidad S.M. Sierras

LIAN R. CORTES
 PRESIDENTE
 COOP. LIDA. DE ELECTRICIDAD DE SAN MARCOS SIERRAS

Javier A
 Contador P
 M.P. 10-08903-5 - CI

Denominación de la Entidad:

COOPERATIVA LIMITADA DE ELECTRICIDAD DE SAN MARCOS SIERRAS

Correspondiente al Ejercicio n° 68 finalizado el 30/06/2018

Matrícula INAES 2

Estado de Resultados de Internet

	30/06/2018				30/06/2017			
	Gestión Cooperativa		Ajenos a la Gestión Cooperativa		Gestión Cooperativa		Ajenos a la Gestión Cooperativa	
	Con Asociados	Con No Asociados	Total		Con Asociados	Con No Asociados	Total	
Ingresos								
Ingresos	\$ 703,657.06	\$ 72,396.00	\$ 5,138,890.00	\$ 5,914,943.06	\$ 696,792.21	\$ 180,872.03	\$ 877,664.00	
Costos	\$ 703,657.06	\$ 72,396.00	\$ 5,138,890.00	\$ 5,914,943.06	\$ 696,792.21	\$ 180,872.03	\$ 877,664.00	
Costos del Servicio	\$ -685,278.98	\$ -20,505.16	\$ -	\$ -755,784.14	\$ -483,329.22	\$ -125,461.70	\$ -608,790.00	
Sub Total	\$ -685,278.98	\$ -70,505.16	\$ -	\$ -755,784.14	\$ -483,329.22	\$ -125,461.70	\$ -608,790.00	
EGRESOS OPERATIVOS								
Costos en personal	\$ -931,100.77	\$ -95,796.62	\$ -	\$ -1,026,897.39	\$ -250,001.74	\$ -64,894.99	\$ -314,896.00	
Costos Operativos	\$ -129,475.47	\$ -13,321.13	\$ -	\$ -142,796.60	\$ -200,125.55	\$ -51,948.22	\$ -252,073.00	
Depreciaciones	\$ -644,481.33	\$ -66,307.68	\$ -	\$ -710,789.01	\$ -65,703.90	\$ -16,536.14	\$ -80,240.00	
Excedente Operativo Bruto	\$ -1,705,057.56	\$ -175,425.44	\$ -	\$ -1,880,483.00	\$ -513,831.19	\$ -133,379.35	\$ -647,210.00	
JROS INGRESOS y EGRESOS	\$ -1,686,679.48	\$ -173,534.60	\$ 5,138,890.00	\$ 3,278,675.92	\$ -100,368.20	\$ -77,969.02	\$ -378,337.00	
Jros Ingresos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
Jros Egresos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
Excedente No Operativo	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
RESULTADO DEL EJERCICIO (Excedente)	\$ -1,686,679.48	\$ -173,534.60	\$ 5,138,890.00	\$ 3,278,675.92	\$ -100,368.20	\$ -77,969.02	\$ -378,337.00	

Vase mi informe de fecha 20/11/2018

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

SECO ANTONIO
 SINDICO
 Coop. Ltda. de Electricidad de San Marcos Sierras

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

Daniela F. Acovedo
 SECRETARIA
 Coop. Ltda. Electricidad S.M. Sierras

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

Javier Antonio Fores
 Contador Público - UINCO
 M.P. 10-08903-5 - CPCE Córdoba

Denominación de la Entidad:

COOPERATIVA LIMITADA DE ELECTRICIDAD DE SAN MARCOS SIERRAS

Correspondiente al Ejercicio n° 68 finalizado el 30/06/2018

Matrícula INAES 234

Estado de Resultados Servicios Sociales

	30/06/2018				30/06/2017			
	Gestión Cooperativa		Ajenos a la Gestión Cooperativa	Total	Gestión Cooperativa		Ajenos a la Gestión Cooperativa	Total
	Con Asociados	Con No Asociados			Con Asociados	Con No Asociados		
Ingresos Operativos								
Ingresos	\$ 355,827.00	\$ -	\$ -	\$ 355,827.00	\$ 206,723.56	\$ -	\$ 206,723.56	\$ -
Costos Operativos								
Costos del Servicio	\$ 355,827.00	\$ -	\$ -	\$ 355,827.00	\$ 206,723.56	\$ -	\$ 206,723.56	\$ -
Sub Total	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
EGRESOS OPERATIVOS								
Gastos en personal	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Gastos Operativos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Gastos Bancarios y Financieros	\$ -101,896.09	\$ -	\$ -	\$ -101,896.09	\$ -64,119.34	\$ -	\$ -64,119.34	\$ -
Depreciaciones	\$ -1,799.57	\$ -	\$ -	\$ -1,799.57	\$ -76.45	\$ -	\$ -76.45	\$ -
Excedente Operativo Bruto	\$ -103,695.66	\$ -	\$ -	\$ -103,695.66	\$ -64,195.79	\$ -	\$ -64,195.79	\$ -
OTROS INGRESOS y EGRESOS								
Otros Ingresos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Otros Egresos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Excedente No Operativo	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
RESULTADO DEL EJERCICIO (Excedente)	\$ 252,131.34	\$ -	\$ -	\$ 252,131.34	\$ 142,527.77	\$ -	\$ 142,527.77	\$ -

Véase mi informe de fecha 20/11/2018

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


SERGIO ANTONIO SUARDICO
 Contador, Lib. de Elec. de S.M. Sierras


SILMAR GAUNA
 PRESIDENTA
 COOP. LIDA. DE ELECTRICIDAD DE SAN MARCOS SIERRAS


Daniela F. Acavedo
 SECRETARIA
 Coop. Lida. Electricidad S.M. Sierras


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


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

Denominación de la Entidad:

COOPERATIVA LIMITADA DE ELECTRICIDAD DE SAN MARCOS SIERRAS

Correspondiente al Ejercicio nº 68 Finalizado el 30/06/2018

Matrícula INAES 2346

Estado de Resultados Ingresos Financieros

	30/06/2018				30/06/2017			
	Gastos Cooperativa Con Asociados	Con No Asociados	Apensos a la Gestión Cooperativa	Total	Gastos Cooperativa Con Asociados	Con No Asociados	Apensos a la Gestión Cooperativa	Total
Ingresos Operativos								
Ingresos:	\$ 605.069,67	-	\$ -	\$ 605.069,67	\$ 547.932,87	-	\$ -	\$ 547.932,87
Costos Operativos	\$ -	-	\$ -	\$ -	\$ 547.932,87	-	\$ -	\$ 547.932,87
Costos del Servicio	\$ -	-	\$ -	\$ -	\$ -	-	\$ -	\$ -
Sub Total	\$ -	-	\$ -	\$ -	\$ -	-	\$ -	\$ -
EGRESOS OPERATIVOS								
Gastos en personal	\$ -	-	\$ -	\$ -	\$ -	-	\$ -	\$ -
Gastos Operativos	\$ -	-	\$ -	\$ -	\$ -	-	\$ -	\$ -
Depreciaciones	\$ -	-	\$ -	\$ -	\$ -	-	\$ -	\$ -
Excedente Operativo Bruto	\$ 605.069,67	-	\$ -	\$ 605.069,67	\$ 547.932,87	-	\$ -	\$ 547.932,87
OTROS INGRESOS y EGRESOS								
Otros Ingresos	\$ -	-	\$ -	\$ -	\$ -	-	\$ -	\$ -
Otros Egresos	\$ -	-	\$ -	\$ -	\$ -	-	\$ -	\$ -
Ingresos Financieros	\$ -	-	\$ -	\$ -	\$ -	-	\$ -	\$ -
Excedente No Operativo	\$ -	-	\$ -	\$ -	\$ -	-	\$ -	\$ -
RESULTADO DEL EJERCICIO (Excedente)	\$ 605.069,67	-	\$ -	\$ 605.069,67	\$ 547.932,87	-	\$ -	\$ 547.932,87

Verse su informe de fecha 20/11/2018

Las notas 1 a 17 y las Anexos I a VI son parte de dicho Estado Común

SECO ANTONIO SIERRA
Coop. Ltda. de Electricidad de San Marcos Sierras

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

Daniela F. Acaveda SECRETARIA
Coop. Ltda. Electricidad S.M. Sierras

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

Javier Antonio Forcisi
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° 68 finalizado el 30/06/2018

Matricula INAES 2346

Estado de Resultados Otros Ingresos

	30/06/2018				30/06/2017				
	Gestión Cooperativa		Ajenos a la		Total	Gestión Cooperativa		Ajenos a la	
	Con Asociados	Con No Asociados	Gestión Cooperativa	Total		Con Asociados	Con No Asociados	Gestión Cooperativa	Total
Ingresos Operativos									
Ingresos	\$ 1,146,846.66	\$ -	\$ -	\$ 1,146,846.66	\$ 558,730.16	\$ -	\$ -	\$ 558,730.16	\$ -
Costos Operativos	\$ 1,146,846.66	\$ -	\$ -	\$ 1,146,846.66	\$ 558,730.16	\$ -	\$ -	\$ 558,730.16	\$ -
Costos del Servicio	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Sub Total	\$ -112,641.79	\$ -	\$ -	\$ -112,641.79	\$ -90,077.73	\$ -	\$ -	\$ -90,077.73	\$ -
EGRESOS OPERATIVOS									
Gastos en personal	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Gastos Operativos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Depreciaciones	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Excedente Operativo Bruto	\$ 1,034,204.87	\$ -	\$ -	\$ 1,034,204.87	\$ 468,652.43	\$ -	\$ -	\$ 468,652.43	\$ -
OTROS INGRESOS y EGRESOS									
Otros Ingresos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Otros Egresos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Ingresos Financieros	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Excedente No Operativo	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
RESULTADO DEL EJERCICIO (Excedente)	\$ 1,034,204.87	\$ -	\$ -	\$ 1,034,204.87	\$ 468,652.43	\$ -	\$ -	\$ 468,652.43	\$ -

Véase mi informe de fecha 20/11/2018

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


SEC. ANTONIO
 SECRETARIO
 Coop. Ltda. de Electricidad
 de San Marcos Sierras


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


Daniela F. Medvedo
 SECRETARIA
 Coop. Ltda. de Electricidad
 de San Marcos Sierras


CRISTIAN R. 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 nº 68 finalizado el 30/06/2018

Matrícula INAES 2346

Estado de Resultados Electrodomeísticos

	30/06/2018				30/06/2017			
	Gestión Cooperativa		Ajenos a la Gestión Cooperativa	Total	Gestión Cooperativa		Ajenos a la Gestión Cooperativa	Total
	Con Asociados	Con No Asociados			Con Asociados	Con No Asociados		
Ingresos Operativos								
Ingresos	\$ 655.363,84	\$ -	\$ -	\$ 655.363,84	\$ 554.060,49	\$ -	\$ 554.060,49	
Costos Operativos	\$ 655.263,84	\$ -	\$ -	\$ 655.263,84	\$ 554.060,49	\$ -	\$ 554.060,49	
Costos del Servicio	\$ -402.988,90	\$ -	\$ -	\$ -402.988,90	\$ -398.577,34	\$ -	\$ -398.577,34	
Sob Total	\$ 252.374,94	\$ -	\$ -	\$ 252.374,94	\$ 155.483,15	\$ -	\$ 155.483,15	
EGRESOS OPERATIVOS								
Gastos en personal	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
Gastos Operativos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
Depreciaciones	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
Excedente Operativo Bruto	\$ 252.374,94	\$ -	\$ -	\$ 252.374,94	\$ 155.483,15	\$ -	\$ 155.483,15	
OTROS INGRESOS y EGRESOS								
Otros Ingresos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
Otros Egresos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
Ingresos Financieros	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
Excedente No Operativo	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
RESULTADO DEL EJERCICIO (Excedente)	\$ 252.374,94	\$ -	\$ -	\$ 252.374,94	\$ 155.483,15	\$ -	\$ 155.483,15	

Véase mi informe de fecha 20/11/2018

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

SECC. ANTONIO SINDIENO
Coop. Ltda. de Elec. de S.M. Sierras

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

Daniela F. Arvedo
SECRETARIA
Coop. Ltda. Electricidad S.M. Sierras

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

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

Informe de Sindicatura N° 2

San Marcos Sierras, Diciembre de 2018

INFORME DEL SÍNDICO

Señores

Asociados:

Con el honor y la confianza que han depositado en mí para llevar adelante esta sindicatura, les completo el siguiente informe:

Luego de finalizada la última Asamblea del nueve de Diciembre de 2017, se llevó adelante dos días después, el once de Diciembre, la distribución de cargos del nuevo concejo de administración. Bajo un ambiente tenso y extraño, se produjo con la modalidad de voto secreto, y no a mano alzada como se acostumbraba, eligiendo los cargos con este Ejecutivo aquí presente, con la curiosidad de dejar fuera de él al consejero Andrés Utello, algo que me llamó poderosamente la atención, porque considero que este había demostrado una total dedicación y resultados en su formidable tarea de secretario.

Ese clima enrarecido recorrió todo el año, con un ejecutivo cada vez más encerrado en sí mismo, que ejerció un diálogo raquítrico, y cometió graves faltas como las que paso a enumerar:

- 1) Al menos en dos oportunidades se excedieron los treinta días que tiene la secretaria para llamar a reuniones de Concejo.
- 2) Se solicitó un préstamo al Instituto para el Financiamiento de Cooperativas de Servicios Públicos, IFICOSEP, por \$400.000, sin previa autorización del Concejo ni presentación de presupuestos para realizar la obra de un tinglado en \$250.000 y otras obras menores, como consta en las actas 787 y 789. Presentando días más tarde diferentes presupuestos que constan en el acta 790, todo en marcada violación de lo establecido en el estatuto social (lo que puede determinar la responsabilidad de cada uno de los concejeros firmantes).
- 3) Que durante todo el año y como exige nuestro estatuto, no hubo un solo informe mensual de tesorería a este Concejo, y que en una reunión de personal y concejeros, la jefa del Área Administrativa Adriana Britos, le pidió que la estaban necesitando con urgencia, a lo que la tesorera ante los presentes espeto que "ella no se hacía cargo de reclamos".
- 4) Que se minimizo constantemente la tarea del Concejo de Administración, no fomentando la participación al diálogo, sino, por el contrario, se les contaba a los miembros un relato de lo que el Ejecutivo ya había decidido en repetidas ocasiones.
- 5) Que se discrimino y presionó a los concejeros Luis Reyes, Andrés Utello y el Síndico ante ustedes presentes, con un trato despótico y autoritario, para adecuarlos a lo que el Ejecutivo quería decidir sin importar otros asuntos. Algo no menos grave ocurrió a fines de Septiembre, cuando el asesor más antiguo de la Cooperativa, el ingeniero González, dado el desorden que veía, y manifestó en reunión de Concejo, le pidió al concejero Utello que lo ayudara a realizar algunas tareas referidas al personal y el edificio, recibió tantas presiones que el ingeniero termino llamando al Concejero a su domicilio, para pedirle que no asistiera a la Cooperativa porque el Ejecutivo no lo quería próximo.



Informe de Sindicatura N° 2

6) La nula información al Concejo y asociados, de los costos por nuevas obras que se cobran a precios en su mayoría usurarios y agregar la constante ineficiencia técnica del Área de Internet, a cargo de Sebastián Fernández, acompañado en su gestión por la concejera suplente Alejandra Aliás, área en la cual se camina entre éxitos virtuales y promesas de mejoría, mostrando resultados que no contrastan con la realidad.

Veo así mismo, una urgente necesidad de una reorganización clara, expeditiva y democrática, que pueda devolverle a nuestra Cooperativa la senda productiva y vigorosa que venía teniendo hasta el año pasado, con el empuje incesante del Concejero Andrés Utello, y que este año, lamentablemente, considero fue conducida por un Ejecutivo que no estuvo a la altura de las circunstancias.

Siendo lo más importante, surge la marcada preocupación por las conclusiones del informe de la Auditoría conforme los riesgos de perjuicios patrimoniales, situación de riesgo generada por la falta de planificación estratégica, falta de sistemas de controles, todo lo cual, siguiendo esta senda, puede llegar a generar un grave perjuicio para nuestra Cooperativa.

Y por último agradecer enormemente a todos los empleados por su esfuerzo cotidiano, para sostener en pie a nuestra Cooperativa, ya que, como siempre uno intenta recalcar, los Concejos pasan año tras año, se renuevan, y ellos siempre están ahí, cumpliendo sus tareas de la mejor manera posible.

Gracias a todos por su paciencia.


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