

**COOPERATIVA DE SERVICIOS
PUBLICOS Y SOCIALES DE LAS
PEÑAS LIMITADA**

**Mayorino Rossi N° 372
C.P.: 5238 – Las Peñas
Departamento Totoral – Pcia. de Córdoba
Tel. 03524 – 492110**

**ESTADOS CONTABLES
AL
31 DE DICIEMBRE DE 2017**

EJERCICIO SOCIAL N° 56

COOPERATIVA DE SERVICIOS PÚBLICOS Y SOCIALES DE LAS PEÑAS LIMITADA

Domicilio legal: Mayorino Rossi 372 - Las Peñas - Departamento Totoral - Provincia de Córdoba
 Actividad Principal: Provisión y/o distribución de electricidad. ** Número de Matrícula I.N.A.E.S.: 5.404
 Ejercicio Social N° 56, comprendido entre el 1° de enero y el 31 de diciembre de 2017

ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL: Al 31 de diciembre de 2017

<u>ACTIVO</u>		<u>PASIVO</u>	
<u>ACTIVO CORRIENTE</u>	EJERCICIO ACTUAL	<u>PASIVO CORRIENTE</u>	EJERCICIO ACTUAL
DISPONIBILIDADES (según Nota N° 3)	5.078.580,48	DEUDAS (según Nota N° 8)	981.233,51
CRÉDITOS (según Nota N° 4)	5.094.522,17	- Comerciales	728.093,56
BIENES DE CAMBIO (según Nota N° 5)	3.720.796,91	-Remuneraciones y Ds. previsionales	475.546,38
INVERSIONES (según Nota N 6)	0,00	- Fiscales	89.263,31
Total del Activo Corriente	13.893.899,56	- Diversas y otros compromisos devengados	135.104,31
		FONDOS (según Anexo I - Apéndice 4)	2.409.241,07
ACTIVO NO CORRIENTE		Total del Pasivo Corriente	5.837.032,64
INVERSIONES (según Nota N° 6)	11.967,15	PASIVO NO CORRIENTE	
		PREVISIONES (según detalle Anexo I Ap.4)	1.800.750,82
BIENES DE USO (según Nota N° 7)	6.211.709,47	Total del Pasivo No Corriente	1.800.750,82
Total del Activo No Corriente	6.223.676,62	Total del PASIVO	4.209.991,89
Total del ACTIVO	20.117.576,18	PATRIMONIO NETO (según estado correspondiente)	8.802.958,34
		Total del PATRIMONIO NETO	8.802.958,34
		Total igual al ACTIVO	13.012.950,23

Véase mi informe del 28/09/2018

Las notas 1 a 10 y los Anexos I a IV adjuntos, integran estos estados contables.-

ROMINA A. GIMET
 Contadora Pública (U.N.C.)
 M.P. 10.13795.6 CPCE Cba.

SEBASTIAN A. FARIAS
 Síndico

EDGARDO R. GOMEZ
 Secretario

ALBERTO E. OFFREDI
 Tesorero

OSCAR A. DELL'ORSI
 Presidente

COOPERATIVA DE SERVICIOS PÚBLICOS Y SOCIALES DE LAS PEÑAS LIMITADA
 Domicilio Legal: Mayorino Rossi 372 - Las Peñas, Depto. Totoral, Provincia de Córdoba
 Actividad Principal: DISTRIBUCIÓN DE ELECTRICIDAD ***Número de Matrícula I.N.A.E.S.: 5404

Ejercicio Social N° 56, del 1° de enero al 31 de diciembre de 2017

ANEXO I - Apéndice 1


ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

Por el ejercicio anual finalizado el 31 de Diciembre de 2017 comparativo con el ejercicio anterior

RUBROS	Aportes de los Asociados		Resultados Acumulados				TOTALES		
	Capital Cooperativo	Ajuste del Capital	Total	Excedentes		Resultados no Asignados	Total	Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior
				Reserva Legal	Reserva Especial Art.42				
Saldo al Comienzo	5.762.291,90	332.312,98	6.094.604,88	82.832,45	3.050.595,72	3.133.428,17	-425.074,71	2.708.353,46	7.714.984,41
Suscripciones	2.263.828,80		2.263.828,80					2.263.828,80	993.555,96
Distribución de resultados no asignados									
Reserva Legal				0,00			0,00		
Fdo.A.Estím. Y Cap. al Personal (Pasivo)							0,00	0,00	-3.754,27
Fdo. Educación y Cap. Cooperativa (Pasivo)							0,00	0,00	-3.754,27
Retorno en Cuotas Sociales		0,00	0,00				0,00	0,00	
Excedente del Ejercicio					115.117,06	115.117,06	740.445,44	855.562,50	101.926,51
Saldos al cierre del ejercicio	8.026.120,70	332.312,98	8.358.433,68	82.832,45	3.165.712,78	3.248.545,23	315.370,73	11.922.349,64	8.802.958,34

Las Notas 1 a 10 y los Anexos I, II, III y IV adjuntos integran estos estados contables.

Véase mi informe del 28/09/2018


 ROMINA A. GWIET
 Contadora Pública (UNC)
 M.P. 10.13795.6 CPCE Cba.


 SEBASTIAN A. FARIAS
 Síndico


 EDGARDO R. GOMEZ
 Secretario


 ALBERTO E. OFFREDI
 Tesorero


 OSCAR A. DELL'ORSI
 Presidente

COOPERATIVA DE SERVICIOS PÚBLICOS Y SOCIALES DE LAS PEÑAS LIMITADA

Domicilio Legal: Mayorino Rossi 372 - Las Peñas, Depto. Totoral, Provincia de Córdoba
 Actividad Principal: DISTRIBUCIÓN DE ELECTRICIDAD ***Número de Matrícula I.N.A.E.S.: 5404

Ejercicio Social N° 56, del 1° de enero al 31 de diciembre de 2017

ANEXO I
 Apéndice 2

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Por el ejercicio anual finalizado el 31 de diciembre de 2017 comparativo con el ejercicio anterior

<u>Variación de Efectivo</u>	Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior
Efectivo disponible al inicio del Ejercicio	2.031.073,24	1.694.049,23
Efectivo disponible al cierre del Ejercicio	5.078.580,48	2.031.073,24
Aumento o Disminución Neta del efectivo	3.047.507,24	337.024,01
<u>Causas de las Variaciones del Efectivo</u>		
<u>Actividades Operativas</u>		
Excedentes Operativos del Ejercicio	740.445,44	-425.074,71
Excedente No Operativo del Ejercicio	115.117,06	527.001,22
	855.562,50	101.926,51
<u>Ajustes para Arribar al flujo neto de efectivo proveniente de las actividades operativas</u>		
Amortizaciones de Bienes de Uso	250.971,24	245.909,60
Cambios en Activos y Pasivos Operativos:		
Aumentos o Disminución de Créditos	-4.031.794,93	-532.840,80
Aumentos o Disminución de Pasivos	3.985.234,65	942.962,61
Subtotal	-46.560,28	410.121,81
<u>Flujo neto de efectivo generado en las actividades operativas</u>	<u>204.410,96</u>	<u>656.031,41</u>
<u>Actividades de Inversión</u>		
Pagos por compras y cobro de ventas de Bienes de Uso	-276.295,02	-1.414.489,87
<u>Flujo neto de efectivo utilizado en las actividades de inversión</u>	<u>-276.295,02</u>	<u>-1.414.489,87</u>
<u>Actividades de Financiación</u>		
Aportes de Capital	2.263.828,80	993.555,96
<u>Flujo neto de efectivo utilizado en las actividades de financiación</u>	<u>2.263.828,80</u>	<u>993.555,96</u>
AUMENTO O DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO	3.047.507,24	337.024,01


Las Notas 1 a 10 y los Anexos I, II, III y IV adjuntos integran estos estados contables.


 EDGARDO R. GOMEZ
 Secretario


 ALBERTO E. OFFREDI
 Tesorero


 OSCAR A. DELL'ORSI
 Presidente

Véase mi informe del 28/09/2018


 ROMINA A. CMET
 Contadora Pública (UNC)
 M.P. 10.13795.6 CPCE Cba.


 SEBASTIAN A. FARIAS
 Síndico

COOPERATIVA DE SERVICIOS PÚBLICOS Y SOCIALES DE LAS PEÑAS LIMITADA

Domicilio legal: Mayorino Rossi 372 - Las Peñas, Depto. Totoral, Provincia de Córdoba.

Actividad Principal: DISTRIBUCIÓN DE ELECTRICIDAD ** Número de Matrícula I.N.A.C.V.M.: 5.404

Ejercicio Social Nº 56, iniciado el 1º de enero y finalizado el 31 de diciembre de 2017

ANEXO I
Apéndice 3


BIENES DE USO

RUBROS	Valor origen al comienzo del ejercicio	Altas	Bajas	Valor origen al cierre del ejercicio	AMORTIZACIONES				Valor neto al cierre del ejercicio
					Acumuladas al comienzo	Bajas	del Ejercicio	Acumuladas al cierre	
Terrenos	238.971,77			238.971,77					238.971,77
Edificios	424.015,50			424.015,50	114.748,43		8.480,31	123.228,74	300.786,76
Obra en curso Edificios	3.093.966,02	129.681,11		3.223.647,13					3.223.647,13
Sistema Distribuc. Eléctrico	1.871.620,34			1.871.620,34	577.388,02		51.519,64	628.907,66	1.242.712,68
Sistema Alumbrados Público	291.758,75			291.758,75	141.346,03		8.400,76	149.746,79	142.011,96
Rodados	1.213.498,59			1.213.498,59	770.841,49		93.299,05	864.140,53	349.358,07
Muebles, Uts., Instal. Equipo	260.375,59	29.692,03	4000	286.067,62	258.370,05	2.800,00	22.750,29	278.320,34	7.747,28
Herramientas e instrumentos	750.275,59	113.261,58		863.537,17	457.485,28		58.462,05	515.947,33	347.589,84
Nichos s/ Cementerio	423.162,35			423.162,35	75.152,92		7.773,44	82.926,37	340.235,98
Muebles, Uts. Y Equipos S.Soc.	36.011,55	7.660,30		43.671,85	21.938,14		3.085,71	25.023,85	18.648,01
TOTALES	8.603.656,05	280.295,02	4.000,00	8.879.951,07	2.417.270,36	2.800,00	253.771,24	2.668.241,60	6.211.709,47

Véase mi informe del 28/09/2018


ROMINA A. CMET
Contadora Pública (U.N.C.)
M.P. 10.13795.6 CPCE Cba.


SEBASTIAN A. FARIAS
Sindico


EDGARDO R. GOMEZ
Secretario


ALBERTO E. OFFREDI
Tesorero


OSCAR A. DELL'ORSI
Presidente


COOPERATIVA DE SERVICIOS PÚBLICOS Y SOCIALES DE LAS PEÑAS LIMITADA

Domicilio Legal: Mayorino Rossi 372 - Las Peñas, Depto. Totoral, Provincia de Córdoba
 Actividad Principal: DISTRIBUCIÓN DE ELECTRICIDAD ** Número de Matrícula I.N.A.Cy M.: 5.404
 Ejercicio Social N° 56 , iniciado el 1° de enero y finalizado el 31 de diciembre de 2017

PREVISIONES, FONDOS Y RESERVAS
 Anexo I - Apéndice 4


RUBROS	Saldo al comienzo del ejercicio	Distribución o Aplicaciones del Ej.	Aumentos al cierre del ejercicio	Saldos al cierre del ejercicio	Referencias
PREVISIONES					
-Para Incobrables	79.860,60		100.050,00	179.910,60	Deducida del Activo
-Ley 20.744	529.585,67		278.721,54	808.307,21	Calculadas sobre sueldos
-Para accidentes de Trabajo	791.587,39		278.721,54	1.070.308,93	Calculadas sobre sueldos
-Para contingencias varias	29.559,72			29.559,72	Incluye dif. criterios tributarios
-Para Reclamos Judiciales	400.305,35			400.305,35	Demanda de FATLyF
-Para Reajustes Ersep	49.712,69			49.712,69	Por reajustes del Ersep
Total de PREVISIONES	1.880.611,42		657.493,08	2.538.104,50	
FONDOS					
-Fondo de A. Asistencia y E. Personal	58.398,99		0,00	58.398,99	Distribución Exced. anterior
-Fondo Educación Cooperativa	76.705,32		0,00	76.705,32	Distribución Exced. anterior
Total de FONDOS	135.104,31		0,00	135.104,31	
RESERVAS					
-Reserva Legal	82.832,45		0,00	82.832,45	Distribución Exced. anterior
-Reserva especial art 42 Ley 20.337	3.050.595,72		115.117,06	3.165.712,78	Resultados no oper. del Ejerc
Total de RESERVAS	3.133.428,17		115.117,06	3.248.545,23	


Véase mi Informe del 28/09/2018


 ROMINA A. OMET
 Contadora Pública (U.N.C.)
 M.P. 10.13795.6 CPCE CBA.


 SEBASTIAN A. FARIAS
 Síndico


 EDGARDO R. GOMEZ
 Secretario


 ALBERTO E. OFFREDI
 Tesorero


 OSCAR A. DELL'ORSI
 Presidente

COOPERATIVA DE SERVICIOS PÚBLICOS Y SOCIALES DE LAS PEÑAS LIMITADA
 Domicilio Legal: Mayorino Rossi 372 - Las Peñas, Depto. Totoral, Provincia de Córdoba
 Actividad Principal: DISTRIBUCIÓN DE ELECTRICIDAD ** Número de Matrícula I.N.A.E.S.: 5.404
 Ejercicio Social N° 56, del 1° de enero al 31 de diciembre de 2017

ANEXO II

ESTADO DE RESULTADOS

	EJ. ACTUAL	EJ. ANTERIOR
INGRESOS por suministros de electricidad	19.841.588,97	10.825.264,15
Menos: Costo de compra de electricidad	8.843.252,46	3.537.504,55
EXCEDENTE BRUTO DE LA ACTIVIDAD PRINCIPAL	10.998.336,51	7.287.759,60
Más: otros ingresos Operativos Directos		
De la sección Distribución de electricidad	1.117.913,15	1.123.871,66
De la sección Servicios Sociales	641.606,12	443.888,74
SUBTOTAL:	1.759.519,27	1.567.760,40
Menos: GASTOS OPERATIVOS (Directos e indirectos)		
Gastos de Administración Central	3.134.959,55	2.382.581,78
Gastos de Distribución Electricidad	8.435.382,98	6.475.500,04
Gastos de Servicios Sociales	447.067,81	422.512,89
	12.017.410,34	9.280.594,71
EXCEDENTE OPERATIVO DEL EJERCICIO	740.445,44	-425.074,71

ANÁLISIS DEL INCREMENTO DE LA RESERVA ESPECIAL Art. 42 Ley 20.337

RESULTADOS NO OPERATIVOS

Obras Eléctricas abonadas por Terceros	0,00	186.054,33
Resultado por Vta. De Materiales y Obras a Terceros	113.341,86	238.622,12
Resultado por diferencia de cotización	0,00	27.571,60
Resultado Venta Bienes de Uso	1.775,20	0,00
Intereses Bancarios Percibidos por inversiones	0,00	74.753,17

INCREMENTO RESERVA ESPECIAL Art. 42 Ley 20.337

generado en el ejercicio (RESULTADOS NO OPERATIVOS)	115.117,06	527.001,22
VARIACIÓN PATRIMONIAL del Ejercicio (Resultados Operativos más resultados No Operativos)		
<u>INCREMENTO</u>	855.562,50	101.926,51

Clasificación del Resultado del Ejercicio:

A) Resultados por gestión cooperativa con Asociados	742.220,64	-425.074,71
B) Resultados por gestión cooperativa con No Asociados	113.341,86	424.676,45
C) Resultados por operaciones ajenas a la gestión coop.	0,00	102.324,77

Las Notas 1 a 10 y los Anexos I, II, III y IV adjuntos integran estos estados contables.

ALBERTO E. OFFREDI
Tesorero

EDGARDO R. GOMEZ
Secretario

OSCAR A. DELL'ORSI
Presidente

Véase mi informe del 28/09/2018

ROMINA A. CMET
Contadora Pública (U.N.C.)
M.P. 10.13795.6 - CPCE Cba.

SEBASTIAN A. FARIAS
Síndico

COOPERATIVA DE SERVICIOS PÚBLICOS Y SOCIALES DE LAS PEÑAS LIMITADA

Domicilio Legal: Mayorino Rossi 372 - Las Peñas, Depto. Totoral. Provincia de Córdoba
Actividad Principal: DISTRIBUCIÓN DE ELECTRICIDAD **Número de Matrícula I.N.A.E.S.: 5.404
 Ejercicio Social N° 56, del 1° de enero al 31 de diciembre de 2017

ANEXO III
 Apéndice 1

CUADRO SECCIONALES DE RESULTADOS

Sección: <u>DISTRIBUCIÓN DE ELECTRICIDAD</u>	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
1.- INGRESOS OPERATIVOS SECCIONALES		
Energía eléctrica facturada	18.092.487,27	9.900.511,36
Cargo fijo derecho al consumo	1.636.089,79	875.031,35
Derecho de Conexión / Reconexión	113.011,91	49.721,44
Subtotal:	19.841.588,97	10.825.264,15
<u>Menos:</u> COSTO DE LA ELECTRICIDAD		
Energía comprada a E.P.E.C.	8.843.252,46	3.537.504,55
Subtotal:	10.998.336,51	7.287.759,60
2.- OTROS INGRESOS SECCIONALES		
Recargos por mora	307.297,02	329.915,47
Convenio A.P.M.	621.201,41	450.283,81
Servicio de Grua	20.699,99	27.500,00
Venta de Materiales Eléctricos	122.869,52	222.340,91
Gastos Recuperados	31.839,77	17.967,73
Servicio de Reparaciones varias	14.005,44	75.863,74
Subtotal	1.117.913,15	1.123.871,66
EXCEDENTE BRUTO DE LA EXPLOTACIÓN	12.116.249,66	8.411.631,26
3.-GASTOS OPERATIVOS DE LA EXPLOTACIÓN		
DIRECTOS		
Sueldos personal de redes	4.260.009,63	3.267.140,94
Cargas sociales básicas redes	883.142,76	647.417,71
Cargas sociales adicionales	298.200,67	234.238,08
Seguros y otros gastos en personal	184.587,31	150.427,55
Gtos. Ropa de Trab. y elementos de seguridad del Personal	42.847,96	21.535,56
Cargo Previsión Accidentes y Ley 20744	213.000,49	166.449,87
Impuestos, tasa y contribuciones	499.572,55	386.271,04
Fletes, envíos y acarreos	20.605,00	34.242,00
Atención redes eléctricas	291.423,09	235.552,63
Reparación/mantenim. medidores y transformadores	34.580,00	62.187,66
Herramientas de corto uso	52.635,00	16.846,39
Atención y Mantenimiento de Red de Alumbrado Público	114.309,20	31.010,83
Bonificaciones otorgadas por Demanda Grandes Consumos	110.273,40	230.440,31
Combustibles y lubricantes rodados	223.774,78	191.269,49
Reparación y mantenimiento rodados	270.668,28	186.885,97
Seguros s/ rodados y maquinarias del servicio eléctrico	98.619,51	90.328,25
Patentes sobre rodados del servicio eléctrico	13.995,92	10.029,70
Reparación y mantenimiento bs. de uso redes	336.567,50	118.513,30
Amotización de bienes de uso redes	191.943,09	184.771,42
Honorarios y Asesoramiento Técnico	115.200,00	100.200,00
Gastos diversos redes	88.954,73	24.851,57
Costo de venta de mat. Eléctricos y serv.de reparaciones	90.472,11	84.889,77

Subtotal 8.435.382,98 6.475.500,04

INDIRECTOS

Gastos de Administración Central (S/ ANEXO III, Ap.3) 2.978.211,57 2.263.452,69

EXCENDENTE SECCIONAL

702.655,11

-327.321,47

Clasificación del Resultado de la sección:

A) Resultados por gestión cooperativa con Asociados

702.655,11

-327.321,47

B) Resultados por gestión cooperativa con No Asociados


0,00


0,00


C) Resultados por operaciones ajenas a la gestión coop.

0,00

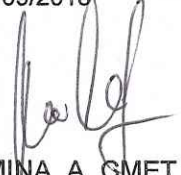
0,00


ALBERTO E. OFFREDI
Tesorero


EDGARDO R. GOMEZ
Secretario


OSCAR A. DELL'ORSI
Presidente

Véase mi informe del 28/09/2018.


ROMINA A. GMET
Contadora Pública (U.N.C.)
M.P. 10.13795.6 - CPCE Cba.


SEBASTIAN A. FARIAS
Síndico

COOPERATIVA DE SERVICIOS PÚBLICOS Y SOCIALES DE LAS PEÑAS LIMITADA

Domicilio Legal: Mayorino Rossi 372 - Las Peñas, Depto. Totoral. Provincia de Córdoba
 Actividad Principal: DISTRIBUCIÓN DE ELECTRICIDAD **Número de Matrícula I.N.AE.S.: 5.404
 Ejercicio Social N° 56, del 1° de enero al 31 de diciembre de 2017

ANEXO III
 Apéndice 2

CUADROS SECCIONALES DE RESULTADOSSección: **SERVICIOS SOCIALES****EJERCICIO
ACTUAL****EJERCICIO
ANTERIOR****1.- INGRESOS OPERATIVOS SECCIONALES**

Plan de Financiación Colectivo (PFC)	611.520,00	414.235,00
Traslados de Ambulancia	0,00	800,00
Servicio de Sepelio	0,00	13.484,39
Alquiler Sala Velatorio	5.500,00	4.600,00
Alquiler Artículos de Ortopedia a asociados	24.586,12	10.769,35
Total INGRESOS:	641.606,12	443.888,74

2.- GASTOS OPERATIVOS DE LA EXPLOTACIÓN**DIRECTOS**

Reparación y mantenimiento de Bienes de Uso	2.200,00	25.674,94
Amortización de bienes de uso S.S	38.154,99	38.349,63
Servicio de Sepelio y compra de ataúdes	121.437,13	99.867,42
Gastos por traslado y guardias de ambulancia	257.438,93	242.485,17
Seguros varios de ambulancia	7.447,96	7.595,63
Mantenimiento./patentes/ gtos. ambulancia	6.105,31	2.820,00
Combustibles y lubricantes ambulancia	14.283,49	5.720,10

Subtotal	447.067,81	422.512,89
-----------------	-------------------	-------------------

INDIRECTOS

Gastos Administración Central (según ANEXO III, Ap.3)	156.747,98	119.129,09
---	------------	------------


EXCEDENTE O PERDIDA SECCIONAL:


37.790,33	-97.753,24
------------------	-------------------

Clasificación del Resultado de la sección:

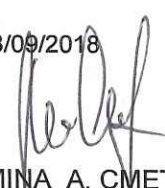
A) Resultados por gestión cooperativa con Asociados	37.790,33	-97.753,24
B) Resultados por gestión cooperativa con No Asociados	0,00	0,00
C) Resultados por operaciones ajenas a la gestión coop.	0,00	0,00


 ALBERTO E. OFFREDI
 Tesorero


 EDGARDO R. GOMEZ
 Secretario


 OSCAR A. DELL'ORSI
 Presidente

Véase mi informe del 28/09/2018


 ROMINA A. CMET
 Contadora Pública (U.N.C.)
 M.P. 10.13795.6 - CPCE Cba.


 SEBASTIAN A. FARIAS
 Síndico

COOPERATIVA DE SERVICIOS PÚBLICOS Y SOCIALES DE LAS PEÑAS LIMITADA

Domicilio Legal: Mayorino Rossi 372 - Las Peñas, Depto. Totoral. Provincia de Córdoba

Actividad Principal: DISTRIBUCIÓN DE ELECTRICIDAD **Número de Matrícula I.N.A.E.S.: 5.404


Ejercicio Social N° 56, del 1° de enero al 31 de diciembre de 2017

ANEXO III
Apéndice 3**GASTOS DE ADMINISTRACIÓN CENTRAL****DETALLE Y ASIGNACIÓN INTERSECCIONAL**


1.- DETALLE	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
Sueldos	1.314.421,08	974.941,01
Cargas Sociales Básicas Administración	269.959,07	192.501,87
Cargas Sociales Adicionales	92.009,47	66.471,78
Otros gastos en personal	55.883,40	41.450,92
Cargo previsión Accidentes de Trabajo	65.721,05	47.254,49
Cargo Previsión Deudores Incobrables	100.050,00	0,00
Gastos de Asamblea y art. 81 Ley 20.337	125.047,14	98.057,32
Gastos de Representación del Consejo de Administración	9.379,16	6.712,22
Retribución Art. 67 Ley 20.337 al Consejo de Administración	0,00	171.000,00
Donaciones y publicidad	13.561,98	25.810,41
Papelería, útiles y fotocopias	22.731,49	21.865,17
Telefono y franqueos	70.563,65	49.113,64
Impuestos, tasas y servicios	307.028,11	161.340,58
Cuota de sostenimientos y otros gtos. FECECOR	48.899,65	40.700,84
Reparaciones y mantenimiento de Bienes de Uso	32.850,94	58.283,93
Gastos y Comisiones Bancarias	145.073,98	90.713,04
Amortización de Bienes de Uso Administración	23.673,16	22.788,55
Honorarios asesoría letrada y contable	199.513,98	142.551,31
Honorarios y asesoramiento Informático	113.764,17	81.715,21
Gastos diversos de administración	47.110,23	16.488,10
Intereses y gastos Credito Banco Nación	7.423,81	11.991,23
Comisión por Cobranza Vecinal	70.294,03	60.830,16
TOTAL DE GASTOS DE ADMINISTRACIÓN CENTRAL	3.134.959,55	2.382.581,78

2.- ASIGNACIONES INTERSECCIONALES


A la Sección:	%		
* Distribución de electricidad:	95%	2.978.211,57	2.263.452,69
* Servicios Sociales	5%	156.747,98	119.129,09
TOTAL DE GASTOS ASIGNADOS:		3.134.959,55	2.382.581,78



ALBERTO E. OFFREDI
Tesorero




EDGARDO R. GOMEZ
Secretario



OSCAR A. DELL'ORSI
Presidente

Véase mi informe del 28/09/2018



ROMINA A. CMET
Contadora Pública (U.N.C.)
M.P. 10.13795.6 - CPCE Cba.



SEBASTIAN A. FARIAS
Síndico

COOPERATIVA DE SERVICIOS PÚBLICOS Y SOCIALES DE LAS PEÑAS LTADA.

Domicilio Legal: Mayorino Rossi 372 - Las Peñas, Depto. Totoral, Provincia de Córdoba
Actividad Principal: DISTRIBUCIÓN DE ELECTRICIDAD ***Número de Matrícula I.N.A.E.S.: 5404


Ejercicio Social N° 56, del 1° de enero al 31 de diciembre de 2017


ANEXO III
Apéndice 4

CUADRO GENERAL DE RESULTADO

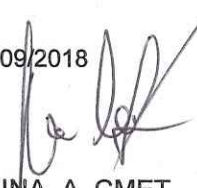
<u>CONCEPTO/ SECCION</u>	<u>Pérdidas</u>	<u>Excedentes</u>
Resultado Seccional DISTRIBUCIÓN ELÉCTRICA		702.655,11
Resultado Seccional SERVICIOS SOCIALES		37.790,33
Resultados NO OPERATIVOS		
Resultado por Vta. De Materiales y Obras a Terceros		113.341,86
Resultado Venta Bienes de Uso		1.775,20
	0,00	855.562,50
Incremento RESERVA ESPECIAL ART. 42 Ley 20337	115.117,06	
Resultado Operativo del EJERCICIO (Ganancia)	740.445,44	
SUMAS IGUALES:	855.562,50	855.562,50


EDGARDO R. GOMEZ
Secretario


ALBERTO E. OFFREDI
Tesorero


OSCAR A. DELL'ORSI
Presidente

Véase mi informe del 28/09/2018


ROMINA A. CMET
Contadora Pública (UNC)
M.P. 10.13795.6 CPCE Cba.


SEBASTIAN A. FARIAS
Síndico

COOPERATIVA DE SERVICIOS PÚBLICOS Y SOCIALES DE LAS PEÑAS LTADA.
Domicilio Legal: Mayorino Rossi 372 - Las Peñas, Depto. Totoral, Provincia de Córdoba
Actividad Principal: DISTRIBUCIÓN DE ELECTRICIDAD ***Número de Matrícula I.N.A.E.S.: 5404

Ejercicio Social N° 56, del 1° de enero al 31 de diciembre de 2017

ANEXO IV

CUADRO DE DATOS ESTADÍSTICOS

Número de Asociados: 1.793

Capital suscrito	8.026.120,70
Capital realizado	8.012.276,86
Ajuste de Capital Cooperativo	332.312,98
Capital Cooperativo Total	8.358.433,68
Reservas (s/ Anexo I, Ap.4)	3.248.545,23
Excedente del Ejercicio	740.445,44
Resultados no Operativos del ejercicio	115.117,06

OPERACIONES (Ingresos Totales)

1> Sección Distribución de electricidad	20.959.502,12
2> Sección Servicios Sociales	641.606,12
3> Otros Ingresos netos (No Operativos)	115.117,06
Total de INGRESOS:	21.716.225,30

Entidad Cooperativa de grado superior a la que se encuentra asociada:

FEDERACIÓN DE COOPERATIVAS ELÉCTRICAS Y DE OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS
LIMITADA DE LA PROVINCIA DE CÓRDOBA (FECECOR).-



EDGARDO R. GOMEZ
Secretario



ALBERTO E. OFFREDI
Tesorero



OSCAR A. DELL'ORSI
Presidente

Véase mi informe del 28/09/2018



ROMINA A. OMET
Contadora Pública (UNC)
M.P. 10.13795.6 CPCE Cba.



SEBASTIAN A. FARIAS
Síndico

COOPERATIVA DE SERVICIOS PÚBLICOS Y SOCIALES DE LAS PEÑAS LIMITADA
Domicilio Legal: Mayorino Rossi 372 - Las Peñas, Depto. Totoral, Provincia de Córdoba.
Actividad Principal: Distribución de Electricidad.
Número de Matricula INAES : 5.404

Ejercicio Social N° 56, comprendido entre el 1° de enero y el 31 de diciembre de 2017

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

1. BASE DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS CONTABLES

Las normas contables más relevantes aplicadas por la entidad en los estados contables correspondientes al ejercicio que se informa fueron las siguientes:

1.1 ESTADOS CONTABLES EN MONEDA CONSTANTE. SUSPENSIÓN DE AJUSTES

Los Estados Contables han sido preparados sobre la base de la información reexpresada hasta la fecha de cierre del ejercicio 2002, en cuya oportunidad se dio cumplimiento a lo dispuesto por las Resoluciones n° 240/02 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas, n° 11/02 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Córdoba y nro.1424/03 del del Instituto Nacional de Asociativismo y Economía Social (el cual suspende la reexpresión de los Estados Contables).

De acuerdo con lo dispuesto a la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas (FACPCE) a través de su Resolución Nro.287/03, adoptada mediante Resolución Nro.01/04 del Consejo de Ciencias Económicas de Córdoba, se ha discontinuado la reexpresión para reflejar las variaciones en el poder adquisitivo de a moneda en los EECC a partir del 1 de octubre de 2003.

A partir del 22/04/2014, fecha en la cual se aprobó mediante resolución Nro. 33/14 del CPCE Cba. La Resolución Técnica Nro.39 y la Interpretación Nro. 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 RT 17. 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 de enero de 2016.

Con fecha 14/10/16 la Junta de Gobierno de la FACPCE, por medio de la Resolución Nro. 517/16, adoptada por Resolución Nro. 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 períodos anuales cerrados a partir del 31 de marzo de 2017 y a los períodos intermedios posteriores a dicho ejercicio.

En ese sentido la citada norma establece que estados contables correspondientes a períodos anuales o intermedios cerrados con fecha anterior a la indicada precedentemente no se reexpresarán y que a partir del siguiente período anual podría ser necesaria la correspondiente reexpresión.

Los principales impactos cualitativos que produciría la posible reexpresión de los estados contables, podría afectar la medición de los activos, pasivos y resultados del ente.

Con fecha 30/06/17 la Junta de Gobierno de la FACPCE, por medio de la Resolución Nro. 527/17, adoptada por Resolución Nro. 54/17 del CPCE Cba., ha prorrogado el plazo del Art. 2, de la Resolución Nro. 517/16 hasta los estados contables correspondientes a períodos anuales cerrados a partir del 01/12/2017 inclusive.

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 elaborado por el INDEC y corregido por Resolución Nro 517/16 de la FACPCE, no alcanza ni sobrepasa el 100%.

1.2 CRITERIOS DE VALUACIÓN

Se han aplicado los siguientes criterios de valuación:

DISPONIBILIDADES:

La moneda extranjera se ha valuado a su valor de cotización en los mercados financieros, de tipo comprador, a la fecha de cierre del ejercicio.

BIENES DE CAMBIO:

Se valoraron a su precio de costo o de reposición en los casos de adquisiciones antiguas, lo cual en ningún caso superó los valores corrientes de plaza.

BIENES DE USO:

Por su costo incurrido, menos la correspondiente amortización acumulada. La amortización de los bienes de uso es calculada por el Método Lineal Recto, aplicando tasas anuales suficientes para extinguir sus valores al final de la vida útil.

El valor de los bienes de uso en su conjunto no supera su valor de recuperación.

2. FORMULA DE BALANCE

La presentación de los estados contables se ajusta al modelo ordenado por la Res. Nro 247/2009 del INAES, y la Resolución Técnica Nro 24 de la FACPCE y complementarias.

	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
3. DISPONIBILIDADES		
El detalle es el siguiente:		
Caja	644.438,06	380.716,76
Fondo fijo (Caja chica)	3.800,00	3.800,00
Fondos depositados a la vista:		
*Banco Nación Argentina Cta. Cte. En pesos	2.627.569,57	1.224.119,00
*Banco Credicoop Cta. Cte. En pesos	411.887,07	187.956,86
*Banco Provincia de Córdoba Cta. Cte. En pesos	1.390.885,78	234.480,62
TOTAL DE DISPONIBILIDADES	5.078.580,48	2.031.073,24
4. CRÉDITOS		
El detalle es el siguiente:		
<u>Créditos corrientes</u>		
Creditos por venta de Energía Eléctrica		
Por gestión cooperativa con asociados:		
Deudores por energía eléctrica facturada	3.398.734,40	1.644.937,89
Ds. E.E. Reparticiones Públicas	466.216,19	213.739,89
Deudores con Planes de Pago	121.326,10	122.691,82
Subtotal	3.986.276,69	1.981.369,60
Creditos Fiscales Varios		
Afip - Crédito Fiscal I.V.A.	433.829,34	148.794,50
Afip Retenciones de terceros s/ I.V.A.	61.975,56	21.256,36
Anticipos del impuesto Fondo Educación y Prom. Cooperativa	23.735,36	23.880,78
Impto. a los Créditos Bancarios a compensar	52.273,91	46.104,03
D.G.R. Saldo a Favor Contrib. s/ los Ingresos Brutos	504.312,33	406.488,94
Subtotal	1.076.126,50	646.524,61
Créditos Diversos		
Socios Suscriptores	13.843,84	13.843,84
Anticipos de sueldos	7.000,00	5.000,00
Anticipos a Proveedores	191.185,74	191.185,74
Subtotal	212.029,58	210.029,58
Menos : Previsión para incobrables	-179.910,60	-79.860,60
Total DE CRÉDITOS CORRIENTES	5.094.522,17	2.758.063,19
TOTAL DE CRÉDITOS	5.094.522,17	2.758.063,19
5.- BIENES DE CAMBIO		
El detalle es el siguiente:		
Materiales y repuestos redes	2.516.120,07	1.800.088,74
Medidores para Instalación Domiciliaria	66.165,40	39.446,70
Materiales para Alumbrado Público	1.138.511,44	69.415,82
TOTAL DE BIENES DE CAMBIO	3.720.796,91	1.908.951,26
6.- INVERSIONES		
<u>Inversiones corrientes:</u>		
Plazo Fijo en Dolares Estadounidenses - Banco Nación	0,00	116.509,70
Total inversiones corrientes	0,00	116.509,70

Inversiones no corrientes:

Acciones de Cooperativas	0,01	0,01
Acciones FECECOR	4.030,14	4.030,14
Torres FECECOR	1.037,00	1.037,00
Acciones Generadora Córdoba S.A.	6.900,00	6.900,00
Total inversiones no corrientes	11.967,15	11.967,15
TOTAL DE INVERSIONES	11.967,15	128.476,85

7.- BIENES DE USO

El detalle del rubro se aprecia en el ANEXO I, Apéndice 3

8.- DEUDAS

El detalle es el siguiente:

COMERCIALES

Por gestión cooperativa con asociados:

E.P.E.C. por compra de energía y otros	2.531.483,10	882.139,10
Proveedores Varios	75.325,21	36.227,68
Anticipo de Deudores de energía	100,00	100,00
Garantía Depósito a pagar	87.066,72	62.766,73
Anticipo para realización de Obras Eléctricas	283.690,38	0,00
TOTAL de Deudas Comerciales	2.977.665,41	981.233,51

REMUNERACIONES Y DEUDAS PREVISIONALES

Sueldos a Pagar	320.500,00	426.537,00
A.R.T.* Prevención	31.171,00	25.174,67
Afip -ANSeS (RNSS-RNOS)	309.048,10	234.590,12
FATLyF - Retenciones Fondo Compensador J. y P.	24.915,25	29.495,85
Sindicato Regional Luz y Fuerza - Cuota Sindical	18.554,64	12.295,92
TOTAL de Remuneraciones y Deuda Previsionales	704.188,99	728.093,56

FISCALES

D.G.I. Fdo. Prom. Y Educ. Coop. Ley 23.427	123.447,34	88.447,34
D.G.I. Débito Fiscal IVA a vencer	585.714,51	238.631,40
D.G.I. IVA a Pagar	136.330,11	70.608,53
Percepción y Retenciones Impositivas efectuadas	25.703,79	16.055,46
Percepciones contrib. Com. Vec. Capilla de Sitón	25.733,83	18.057,35
Percepciones contrib. Com. Vec. Los Mistoles	6.775,24	3.987,85
Percepciones contrib. Com. Ven. La Posta	13.377,47	8.998,05
Percepción Ley Pcial. N° 9147	0,00	6.850,02
Percepción Ley Pcial. N° 9165	45.910,85	17.171,39
ERSEP - Dto. 2298	7.221,05	2.024,32
Resoluciones Ersep a pagar	13.513,86	4.512,89
Tasa municipal al Comercio y a la Industria a pagar	1.401,78	201,78
TOTAL de Deudas Fiscales	985.129,83	475.546,38

DIVERSAS Y COMPROMISOS DEVENGADOS

Aporte Voluntario Policía de Las Peñas a pagar	2.051,57	1.845,57
Acuerdo Sind.Luz y Fza. Por creditos a empleados	29.565,49	38.300,37
Crédito Prendario Banco Nación Argentina	0,00	36.750,00
Créditos bancarios y Leasings	972.891,44	0,00
Embargos Judiciales a depositar	15.770,28	1.243,85
FECECOR * Sistema de defensa conjunta	14.665,32	11.123,52
TOTAL de Deudas Diversas	1.034.944,10	89.263,31
TOTAL DE DEUDAS	5.701.928,33	2.274.136,76

9.- EVOLUCION DE LA CUENTA DE AJUSTE DE CAPITAL COOPERTIVO

En cumplimiento de la Norma V.4 de la Resolución I.N.A.C. 651/86, se informa seguidamente la evolución de la cuenta "Ajuste de Capital Cooperativo":

Saldo al comienzo del Ejercicio 1992	13.236,01
Incremento del ejercicio, incluye ajustes a ejercicios anteriores	44.987,99
Saldo al cierre del Ejercicio 1992	58.224,00
Incremento del Ejercicio 1993	978,00
Saldo al cierre del Ejercicio 1993	59.202,00
Saldo al cierre de los Ejercicios 1994/5/6/7/8/9/2000/2001	59.202,00
Incremento del Ejercicio 2002	322.635,52
Saldo al cierre del Ejercicio 2002	381.637,52
Saldo al cierre del Ejercicio 2003	381.637,52
Saldo al cierre del Ejercicio 2004	381.637,52
Saldo al cierre del Ejercicio 2005 al 2016	332.312,98
Saldo al cierre del Ejercicio 2017	<u>332.312,98</u>

10.- SITUACIÓN DE LA ENTIDAD FRENTE AL TRIBUTO ESTABLECIDO POR LA LEY 23427

La entidad se encuentra alcanzada por el tributo establecido por la Ley 23.427. En este ejercicio se presentó la declaración jurada del mismo, correspondiente al período 2016, que arrojó un impuesto determinado de \$ 131.863,11 el cual fue cancelado con los anticipos abonados de ese período y con el saldo a favor admitido por la ley del Impuesto a los Créditos bancarios. No existe deuda al cierre del ejercicio por este concepto.

En el ejercicio se efectuaron los siguientes anticipos correspondientes al ejercicio 2017


1º anticipo, cancelado el 14/12/17 en Bco.Nación Suc. Las Peñas	11.867,68
7º anticipo, cancelado el 14/12/17 en Bco.Nación Suc. Las Peñas	11.867,68
Total de Anticipos efectuados en el presente ejercicio	<u>23.735,36</u>


EDGARDO R. GOMEZ
 Secretario


ALBERTO E. OFFREDI
 Tesorero


OSCAR A. DELL'ORSI
 Presidente

Véase mi informe del 28/09/2018


ROMINA A. CMET
 Contadora Pública (UNC)
 M.P. 10.13795.6 CPCE Cba.


SEBASTIAN A. FARIAS
 Síndico