



MEMORIA Y BALANCE GENERAL



COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ELECTRICIDAD RURAL
Y DE OTROS SERVICIOS PÚBLICOS Y SOCIALES
LIMITADA DE MARIANO H. ALFONZO

C.U.I.T. Nº: 30-54579642-9

59°

EJERCICIO ECONÓMICO

Cerrado el 31 de Julio 2017

Fecha de Fundación: 12 de Abril de 1958

Inicio Actividades: 17 de Marzo de 1962

Domicilio Legal: Manuel Belgrano 1072
C.P. 2718 - MARIANO H. ALFONZO - Prov. Buenos Aires
Tel.: (02477) 496038 - FAX: (02477) 496100
E-mail: info@celmha.com.ar

**COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ELECTRICIDAD RURAL
Y DE OTROS SERVICIOS PUBLICOS Y SOCIALES LTDA. DE MARIANO H. ALFONZO**

ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL

Ejercicio Económico N° 59 Iniciado el 1 de Agosto de 2016 Hasta el 31 de Julio de 2017 - EJERCICIO 2016-2017

	2017	2016		2017	2016
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE		
Disponibilidades (Nota 3)	1.137.799,05	114.308,96	Deudas Comerciales (Nota 9)	599.341,03	177.911,16
Inversiones (Anexo II y Nota 4)	4.186.730,83	3.031.388,71	Deudas Previsionales (Nota 10)	145.122,46	205.864,26
Créditos (Nota 5)	1.455.222,67	2.039.502,76	Deudas Fiscales (Nota 11)	354.559,26	91.050,57
Bienes de Cambio (Nota 6)	2.359.986,85	2.110.985,18	Provisiones (Nota 12)	0,00	51.000,00
Total Activo Corriente	9.139.739,40	7.296.185,61	Total Pasivo Corriente	1.099.022,75	525.825,99
ACTIVO NO CORRIENTE			PASIVO NO CORRIENTE		
Inversiones (Anexo II y Nota 7)	642.678,32	378.455,31	Previsiones (Anexo III y Nota 13)	566.953,07	347.808,94
Bienes de Uso (Anexo I y Nota 8)	2.467.871,65	1.339.123,14	Otras Deudas No Corrientes (Nota 14)	204.284,84	204.284,84
Total Activo No Corriente	3.110.549,97	1.717.578,45	Total Pasivo No Corriente	771.237,91	552.093,78
			TOTAL PASIVO	1.870.260,66	1.077.919,77
			PATRIMONIO NETO (si Estado correspondiente)	10.380.028,72	7.935.844,30
TOTAL ACTIVO	12.250.289,38	9.013.764,07	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO NETO	12.250.289,38	9.013.764,07

Las Notas I a IV, Anexos I a IX, y Anexos A, B y C forman parte integrante de estos estados contables.

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO.

FIRMADO POR MI SOLO A LOS EFECTOS DE SU IDENTIFICACIÓN.

ALTAMIRANO, PABLO

Contador Público N° 10.462/3 T.148 E.167
C.P.C.E.P.B.A. C.O.P.T. 10-34419773-5

RE, Leticia
Síndico

KORTKAMP, Sergio
Tesorero

FARRONI, Héctor Luis
Secretario

FRANQUET, Ramón
Presidente



**COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ELECTRICIDAD RURAL
Y DE OTROS SERVICIOS PUBLICOS Y SOCIALES LTDA. DE MARIANO H. ALFONZO**

ESTADO DE RESULTADOS

Ejercicio Económico N° 59 Iniciado el 1 de Agosto de 2016 Hasta el 31 de Julio de 2017 - EJERCICIO 2016-2017

	2017	2016
VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS (Anexo VI)	6.237.725,97	4.379.157,24
COSTO DE LOS BIENES VENDIDOS Y SERVICIOS PRESTADOS (Anexo VI)	-2.318.663,99	-1.975.814,51
Resultado Bruto	3.919.061,98	2.403.342,73
Gastos Operativos	1.310.181,70	1.180.535,30
Gastos Administrativos	1.990.347,85	1.479.918,78
Resultados Financieros y Por Tenencia		
Generados Por Activos	668.841,39	1.282.375,75
Generados Por Pasivos	0,00	0,00
Otros Ingresos	542.241,59	297.526,19
Otros Egresos	396.569,65	276.006,12
RESULTADO DEL EJERCICIO	1.433.045,76	1.046.784,47
Clasificación del Resultado		
Resultado por la Gestión Cooperativa con Asociados	1.433.045,76	1.046.784,47
Resultado por la Gestión Cooperativa con No Asociados	0,00	0,00
Resultado por Operaciones ajenas a la Gestión Cooperativa	0,00	0,00

Las Notas I a IV, Anexos I a IX, y Anexos A, B y C forman parte integrante de estos estados contables.

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO.

FIRMADO POR MI SOLO A LOS EFECTOS DE SU IDENTIFICACIÓN.

ALTAMIRANO, PABLO

Contador Público N° 10.462/3 T.148 E.167
C.P.C.E.P.B.A. C.O.P.T. 10-34419773-5

RE, Leticia
Síndico

KORTKAMP, Sergio
Tesorero

FARRONI, Héctor Luis
Secretario

FRANQUET, Ramón
Presidente



**COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ELECTRICIDAD RURAL
Y DE OTROS SERVICIOS PUBLICOS Y SOCIALES LTDA. DE MARIANO H. ALFONZO**

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO

Ejercicio Económico N° 59 Iniciado el 1 de Agosto de 2016 Hasta el 31 de Julio de 2017 - EJERCICIO 2016-2017

	Saldo inicial 01/08/2016	Ajuste a los Rdos.	Dist. Result.	Aportes del Ejercicio	Resultados del Ejercicio	Patrimonio al 31/07/2017	Patrimonio al 31/07/2016
Aportes de Socios							
Capital	1.973.165,64			745.184,14		2.718.349,78	1.973.165,64
Ajuste de Capital	425.908,42					425.908,42	425.908,42
Cuota Extraordinaria Dec. 3207/06	470.506,00			67.530,00		538.036,00	470.506,00
DAR Obra de Gas	2.375.662,96			174.446,07		2.550.109,03	2.375.662,96
Totales	5.245.243,02	0,00	0,00	987.160,21	0,00	6.232.403,23	5.245.243,02
Ganancias Reservadas							
Reserva Legal	0,02					0,02	0,02
Res. Fdo. Educ. y Capac. Coop.	0,00		52.339,21	-52.339,21		0,00	0,00
Res. Fdo. Estimulo al Personal	0,00		52.339,21	-52.339,21		0,00	0,00
Res. Previsión y Quebrantos	274.782,11					274.782,11	274.782,11
Fondo Para Obras	631.678,52			128.656,88		760.335,40	631.678,52
Fondo Ambulancia	16.433,90					16.433,90	16.433,90
Res. Eventuales	79.540,51					79.540,51	79.540,51
Res. Reposición	124.168,52					124.168,52	124.168,52
Res. Expansión Tpte.	54.641,28					54.641,28	54.641,28
Res. Obra de Gas	68.286,56					68.286,56	68.286,56
Totales	1.249.531,42	0,00	104.678,42	23.978,46	0,00	1.378.188,30	1.249.531,42
Resultados No Asignados							
Ajuste a los Resultados						0,00	0,00
Resultados No Asignados	1.441.069,85					1.441.069,85	397.410,27
Resultado de Ejercicio					1.433.045,76	1.433.045,76	1.046.784,47
Res. Fdo. Educ. y Capac. Coop.			-52.339,21			-52.339,21	-1.562,45
Res. Fdo. Estimulo al Personal			-52.339,21			-52.339,21	-1.562,45
Totales	1.441.069,85	0,00	-104.678,42	0,00	1.433.045,76	2.769.437,18	1.441.069,85
TOTALES	7.935.844,29	0,00	0,00	1.011.138,67	1.433.045,76	10.380.028,72	7.935.844,29

Las Notas 1 a 14 adjuntas, los Anexos I a IX, y Anexos A, B y C forman parte integrante de estos estados contables.
DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO. // FIRMADO POR MI SOLO A LOS EFECTOS DE SU IDENTIFICACION

ALTAMIRANO, PABLO
Contador Público (Lic. 38462/3 T.148 E.167)
C.R.C.E.P.B.A. - C.A.I.T. 20-34419773-5

RE, Leticia
Sindicó

KORTKAMP, Sergio
Tesorero

FARRINI, Hector Luis
Secretario

FRANQUET, Ramón
Presidente



**COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ELECTRICIDAD RURAL
Y DE OTROS SERVICIOS PUBLICOS Y SOCIALES LTDA. DE MARIANO H. ALFONZO**

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Ejercicio Económico N° 59 Iniciado el 1 de Agosto de 2016 Hasta el 31 de Julio de 2017 - EJERCICIO 2016-2017

VARIACIONES DEL EFECTIVO	ACTUAL	ANTERIOR
Efectivo al inicio del ejercicio	114.308,96	489.023,29
Efectivo al cierre del ejercicio	1.137.799,05	114.308,96
Variación Neta del Efectivo	1.023.490,09	-374.714,33
CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO		
ACTIVIDADES OPERATIVAS		
Resultado del Ejercicio	1.433.045,76	1.046.784,47
Ajuste de Resultados	0,00	0,00
Más (Menos)		
Depreciación Bienes de Uso	551.948,48	251.913,16
Cambios en Activos y Pasivos operativos:		
Aumento Créditos	584.280,09	-955.574,75
Aumento Bienes de Cambio	-249.001,67	-629.421,42
Aumento Deudas	792.340,89	219.159,03
Flujo Neto de las actividades operativas	3.112.613,55	-67.139,51
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Pagos por compra de Bienes de Uso	-1.680.696,99	-384.242,08
Aumento Inversiones	-1.419.565,13	-824.454,07
Ingresos por Venta de Bs de Uso	0,00	0,00
Flujo Neto de las actividades de inversión	-3.100.262,12	-1.208.696,15
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Cuota Extraordinaria Dec. 3207/06	67.530,00	74.500,00
Res. Previsión y Quebrantos	0,00	0,00
Fondo Para Obras	128.656,88	169.327,74
Fondo DAR Obra de Gas	174.446,07	230.291,48
Res. Fdo. Educ. y Capac. Coop.	-52.339,21	-1.562,45
Res. Fdo. Estimulo al Personal	-52.339,21	-1.562,45
Aporte Socios Cuota Capital	745.184,14	430.127,00
Flujo Neto de las actividades de financiación	1.011.138,67	901.121,33
Variación neta del Efectivo	1.023.490,09	-374.714,33

Las Notas 1 a 14 adjuntas, los Anexos I a IX, y Anexos A, B y C forman parte integrante de estos estados contables.
DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO. // FIRMADO POR MI SOLO A LOS EFECTOS DE SU IDENTIFICACION

ALTAMIRANO, PABLO
Contador Público (Lic. 38462/3 T.148 E.167)
C.R.C.E.P.B.A. - C.A.I.T. 20-34419773-5

RE, Leticia
Sindicó

KORTKAMP, Sergio
Tesorero

FARRINI, Hector Luis
Secretario

FRANQUET, Ramón
Presidente

**COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ELECTRICIDAD RURAL
Y DE OTROS SERVICIOS PUBLICOS Y SOCIALES LTDA. DE MARIANO H. ALFONZO**

ANEXO I - BIENES DE USO

Ejercicio Económico N° 59 Iniciado el 1 de Agosto de 2016 Hasta el 31 de Julio de 2017 - EJERCICIO 2016-2017

RUBRO	VALOR AL INICIO	ALTAS DEL EJERCICIO	BAJAS DEL EJERCICIO	VALOR AL CIERRE	AMORTIZACIONES				ACTUAL NETO RESULTANTE	ANTERIOR NETO RESULTANTE
					ACUMULADAS AL INICIO	BASES	DEL EJERCICIO	TOTAL		
TERRENOS	19.855,04	0,00	0,00	19.855,04	0,00	0,00	0,00	0,00	19.855,04	19.855,04
MUEBLES Y UTILES	75.129,31	0,00	0,00	75.129,31	73.693,22	0,00	1.436,09	75.129,31	0,00	1.436,09
RODADOS	768.133,74	1.680.696,99	0,00	2.448.830,73	461.728,04	0,00	416.489,81	878.227,85	1.570.602,88	306.405,70
HERRAMIENTAS	140.160,44	0,00	0,00	140.160,44	128.539,68	0,00	6.649,25	135.188,93	4.971,51	11.620,76
INST. DE LABORAT	0,04	0,00	0,00	0,04	0,02	0,00	0,00	0,02	0,02	0,02
ALUMBRADO PÚBLICO	66.722,78	0,00	0,00	66.722,78	66.722,77	0,00	0,00	66.722,77	0,01	0,01
TRANSFORMADORES	300.271,97	0,00	0,00	300.271,97	66.676,87	0,00	14.599,69	81.276,56	218.995,41	233.595,10
MEDIDORES	69.806,90	0,00	0,00	69.806,90	69.806,89	0,00	0,00	69.806,89	0,01	0,01
CONSTRUCCIONES	56.281,94	0,00	0,00	56.281,94	56.281,93	0,00	0,00	56.281,93	0,01	0,01
LE RURALES BT	0,04	0,00	0,00	0,04	0,02	0,00	0,00	0,02	0,02	0,02
LE FARIAS	26.197,00	0,00	0,00	26.197,00	13.098,50	0,00	2.619,70	15.718,20	10.478,80	13.098,50
LE LA AURORA	9.912,72	0,00	0,00	9.912,72	9.912,71	0,00	0,00	9.912,71	0,01	0,01
LE URRUTIA	4.642,52	0,00	0,00	4.642,52	4.642,51	0,00	0,00	4.642,51	0,01	0,01
LE CARABELAS	34.598,80	0,00	0,00	34.598,80	19.948,17	0,00	523,24	20.471,41	14.127,39	14.650,63
LE 4 CAMINOS	14.437,91	0,00	0,00	14.437,91	14.437,90	0,00	0,00	14.437,90	0,01	0,01
LE ALTA TENSION	18.099,00	0,00	0,00	18.099,00	18.098,93	0,00	0,00	18.098,93	0,07	0,07
TELEFONÍA	445.066,67	0,00	0,00	445.066,67	283.484,66	0,00	6.868,50	290.353,16	154.713,51	161.582,01
INST. ORTOPÉDICO	10.818,64	0,00	0,00	10.818,64	10.757,45	0,00	61,16	10.818,61	0,03	61,19
LE URBANAS	221.641,03	0,00	0,00	221.641,03	124.976,32	0,00	6.120,30	131.096,62	90.544,41	96.664,71
GARRAFONES	5.003,72	0,00	0,00	5.003,72	5.003,71	0,00	0,00	5.003,71	0,01	0,01
POLIDEPORTIVO	59.371,21	0,00	0,00	59.371,21	22.515,30	0,00	2.864,78	25.380,08	33.991,13	36.855,91
EST. REDUCTORA GAS	144.547,00	0,00	0,00	144.547,00	112.003,70	0,00	14.454,70	126.458,40	18.088,60	32.543,30
REDES GAS NATURAL	629.069,63	0,00	0,00	629.069,63	503.258,04	0,00	62.907,02	566.165,06	62.906,57	125.813,59
SISTEMAS Y EQUIPOS	38.728,99	0,00	0,00	38.728,99	19.947,12	0,00	3.807,68	23.754,80	14.974,19	19.781,87
EQUIP. PROV. INTERNET	80.639,71	0,00	0,00	80.639,71	71.598,62	0,00	3.013,69	74.612,31	6.027,40	78.041,09
REGULAD. DE TENSION	128.500,00	0,00	0,00	128.500,00	12.849,99	0,00	4.283,33	17.133,32	111.366,68	115.850,01
RECONEX. AUTOM.	157.186,08	0,00	0,00	157.186,08	15.718,62	0,00	5.239,54	20.958,16	136.227,92	146.447,48
TOTAL	3.524.822,93	1.680.696,99	0,00	5.205.519,92	2.185.699,68	0,00	551.948,48	2.737.648,17	2.467.877,65	1.339.123,14

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO.
FIRMADO POR MI SOLO A LOS EFECTOS DE SU IDENTIFICACIÓN.

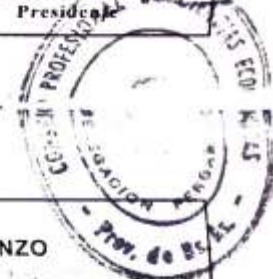
ALTAMIRANO, PABLO
Contador Público - Reg. 38462/3 T.148 F.167
C.P.C.E.B.A. - C.U.I.T. 20-34410773-5

RE, Leticia
Síndico

KORTKAMP, Sergio
Tesorero

FARRONI, Héctor Luis
Secretario

FRANQUET, Ramón
Presidente



**COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ELECTRICIDAD RURAL
Y DE OTROS SERVICIOS PUBLICOS Y SOCIALES LTDA. DE MARIANO H. ALFONZO**

ANEXO II - INVERSIONES

Ejercicio Económico N° 59 Iniciado el 1 de Agosto de 2016 Hasta el 31 de Julio de 2017 - EJERCICIO 2016-2017

SOCIEDAD EMISORA Y DENOMINACION Y CARACTERISTICAS DE LA INVERSION	UNIDAD	VALOR NOMINAL	VALOR DE COTIZACIÓN	VALOR LIBROS ACTUAL	VALOR LIBROS ANTERIOR
CORRIENTES					
Tenencia dólares estadounidenses	US\$	2.128,00	17,65	37.559,20	31.973,20
Banco Macro Plazo Fijo	\$			305.195,39	147.621,81
Cooperativa Agrícola La Unión	\$			495.939,45	1.694,39
Cooperativa Agrícola La Unión (Dólares)	US\$	189.690,47	17,65	3.348.036,79	2.850.099,31
Total Inversiones Corrientes				4.186.730,83	3.031.388,71
NO CORRIENTES					
Títulos y acciones				19.790,62	2.169,48
Banco Pcia. Buenos Aires Fdo. Resol. 121	\$			622.887,70	376.285,83
Total Inversiones No Corrientes				642.678,32	378.455,31
SALDOS AL FINAL DEL EJERCICIO				4.829.409,15	3.409.844,02

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO.
FIRMADO POR MI SOLO A LOS EFECTOS DE SU IDENTIFICACIÓN.

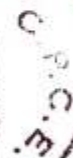
ALTAMIRANO, PABLO
Contador Público - Reg. 38462/3 T.148 F.167
C.P.C.E.B.A. - C.U.I.T. 20-34410773-5

RE, Leticia
Síndico

KORTKAMP, Sergio
Tesorero

FARRONI, Héctor Luis
Secretario

ZFRANQUET, Ramón
Presidente



**COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ELECTRICIDAD RURAL
Y DE OTROS SERVICIOS PUBLICOS Y SOCIALES LTDA. DE MARIANO H. ALFONZO**

ANEXO III - PREVISIONES Y RESERVAS

Ejercicio Económico N° 59 Iniciado el 1 de Agosto de 2016 Hasta el 31 de Julio de 2017 - EJERCICIO 2016-2017

RUBRO	Saldo 1-08-16	DISMINUC.	AUMENTOS	Saldo 31-7-17	Motivo
PREVISIONES					
Despidos	133.486,96		26.671,61	160.158,57	S/ Nota N° 13
Accidentes	16.658,00		3.328,39	19.986,39	S/ Nota N° 13
Impuestos	97.663,98	97.663,98	166.808,11	166.808,11	S/ Nota N° 13
Art. 9 CCT	100.000,00	0,00	320.000,00	220.000,00	S/ Nota N° 13
Total Previsiones	386.760,04	97.663,98	516.808,11	566.953,07	
RESERVAS					
Legal	0,02			0,02	
Res. Fdo. Educ. y Capac. Coop.	0,00	52.339,21	52.339,21	0,00	S/Anexo B
Res. Fdo. Estimulo al Personal	0,00	52.339,21	52.339,21	0,00	S/Anexo C
Prev. y Quebrantos	274.782,11			274.782,11	
Fondo para Obras	631.678,52		128.656,88	760.335,40	S/Estado Evol. Patrimonio Neto
Fondo Ambulancia	16.433,90			16.433,90	
Prev. Eventuales	79.540,51			79.540,51	
Prev. Reposiciones	124.168,52			124.168,52	
Expansión Transporte	54.641,28			54.641,28	
Futura Obra de Gas	68.286,56			68.286,56	
Total Reservas	1.000.438,80	104.678,42	233.335,30	1.378.188,30	

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO.
FIRMADO POR MI SOLO A LOS EFECTOS DE SU IDENTIFICACIÓN.

ALTAMIRANO, PABLO
Contador Público T. 20-3440213 T. 148 F. 147
C.P.C.E.R.A. N° 11.20-34418773-5

RE, Leticia
Síndico

KORTKAMP, Sergio
Tesorero

FRANQUET, Héctor Luis
Secretario

FRANQUET, Ramón
Presidente

FOLIO
N° 5

ANEXO IV - INGRESOS

COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ELECTRICIDAD RURAL Y DE OTROS SERVICIOS PUBLICOS Y SOCIALES LTDA. DE MARIANO H. ALFONZO
Ejercicio Económico N° 59 Iniciado el 1 de Agosto de 2016 Hasta el 31 de Julio de 2017 - EJERCICIO 2016-2017

DESCRIPCIÓN	SECCIÓN				ACTUAL	ANTERIOR
	ELECTRICIDAD ACTUAL	TELEF. ACTUAL	MATER. ACTUAL	GAS ACTUAL		
Venta de Energía	3.972.271,84				3.972.271,84	2.100.367,94
Compensación Mercado Rural	2.618.401,97				2.618.401,97	1.208.719,29
Reserva Seguros de Transformador	-5.493,83				-5.493,83	0,00
Res. 206/13 OCEBA	477.126,00				477.126,00	556.079,32
Programa de Convergencia	0,00				0,00	813.706,35
Reserva ART	0,00				0,00	0,00
Fondo Situaciones Críticas	123.357,02				123.357,02	0,00
Venta de Pulsos		182.301,34			182.301,34	92.488,72
Mayores Datos Explicación Tel.		56.550,00			56.550,00	68.425,00
Servicio de Internet		132.653,59			132.653,59	121.410,99
Venta Mat. Eléctricos			340.330,07		340.330,07	307.395,79
Venta de Mat. De Telefonía			29.282,55		29.282,55	29.010,00
Venta de Gas Envasado				78.155,79	78.155,79	55.002,58
Venta de Gas Natural				989.054,79	989.054,79	235.270,55
Reserva Gastos Mantenimiento Gas				227.951,19	227.951,19	157.228,72
Ingreso FOCOGAS				38.217,25	38.217,25	32.226,50
Otros Ingresos				120.000,00	120.000,00	2.000,00
Intereses Convenios				40.358,06	40.358,06	44.848,25
Alquileres				104.200,00	104.200,00	97.800,00
Recargos por Mora	127.691,53				127.691,53	70.914,45
Derecho De Correo Telefónica		1.389,00			1.389,00	363,00
Comisiones Gestión Cobranzas				97.130,61	97.130,61	49.510,82
Derecho Por Conexión y Recarga	15.732,02				15.732,02	10.494,93
Derecho Por Conexión de Internet		4.200,00			4.200,00	4.426,00
Diferencias de Cambio						1.128.944,15
Intereses Colocaciones				503.523,48	503.523,48	84.517,15
Otros Servicios Prestados				37.626,38	37.626,38	28.660,03
Derecho Consumo Gas Natural				17.847,20	17.847,20	10.344,00
Servicios Sociales y Seguros				7.301,00	7.301,00	51.079,36
Total Por Sección	9.329.086,55	357.093,93	369.612,62	1.340.680,02	931.412,41	7.357.233,95

ALTAMIRANO, PABLO
Contador Público T. 20-3440213 T. 148 F. 147
C.P.C.E.R.A. N° 11.20-34418773-5

RE, Leticia
Síndico

KORTKAMP, Sergio
Tesorero

FRANQUET, Héctor Luis
Secretario

FRANQUET, Ramón
Presidente

DIVISION DE ELECTRICIDAD RURAL Y DE OTROS SERVICIOS RURALES Y SOCIALES LTDA. DE MARILANO H. ALPONZO
ANEXO VI - RESULTADOS POR GESTION N° //

Ejercicio Económico N° 59 iniciado el 1 de Agosto de 2016 Hasta el 31 de Julio de 2017 - EJERCICIO 2016-2017	
EL EJERCICIONARIO	EL EJERCICIONARIO
GESTION COOPERATIVA	
MEMBROS	MEMBROS
TOTAL	TOTAL

VENTAS DE ENERGIA	ELECTRICIDAD	TELEFONIA	AGUA	GAS	OTROS	UNIDADES	OTROS
	ACTUAL	ACTUAL	ACTUAL	ACTUAL	ACTUAL	100%	ANTERIOR
Venta de Energia	3,912,271.84				3,912,271.84		2,100,397.84
Compra de Energia	1,389,167.75				1,389,167.75		614,105.78
Otros Cuentas Directas de Energia	0.00				0.00		1,745.73
Tasa de Prepagacion y Control	-32,668.00				-32,668.00		-18,360.00
Servicio Publico Electricidad	463,548.52				463,548.52		-884,544.52
Servicio Publico Electricidad	183,100.00				183,100.00		-435,786.94
Mantenimiento y Reparacion Energia	4,600.00				4,600.00		-741,554.56
Comunicacion y Mercado Rural	2,518,401.97				2,518,401.97		-58,500.00
Signos de Transmision	-4,953.83				-4,953.83		-5,910.00
Res. 206/13 OCEBA	477,136.00				477,136.00		1,208,719.29
Programa de Convergencia	0.00				0.00		5,445.83
Facturacion AET	0.00				0.00		568,079.32
Facturacion EDEA SA	123,357.62				123,357.62		813,706.55
Valemosa Personal de Energia	-29,521.54				-29,521.54		-20,340.74
Gastos Administrativos	-1,174,305.23				-1,174,305.23		-458,754.52
Gastos Operativos	-1,773,007.20				-1,773,007.20		-640,881.46
Otros Gastos	-233,976.09				-233,976.09		-154,563.45
Compra de Pulver	162,301.34				162,301.34		82,466.72
Compra de Pulver	15,129.53				15,129.53		-20,427.42
Contribucion Pul. Personal Teleg	-129,118.11				-129,118.11		-107,921.00
Mantenimiento y Reparacion Teleg	56,550.00				56,550.00		-129,118.11
Servicio de Internet	132,653.59				132,653.59		-82,344.54
Otros Cuentas directas de Telefonos	-15,150.91				-15,150.91		68,425.00
Gastos Administrativos	-98,917.39				-98,917.39		17,141.00
Gastos Operativos	-15,509.09				-15,509.09		-42,700.19
Otros Gastos	-119,828.48				-119,828.48		48,665.67
Venta Mat. Electricos	340,336.07				340,336.07		88,705.13
Cableado, Fibras y de Telefonos	29,282.55				29,282.55		-88,705.13
Cableado, Fibras y de Telefonos	-359,653.32				-359,653.32		0.00
Gastos Mat. de Herramientas	0.00				0.00		0.00
Gastos Operativos	-59,710.44				-59,710.44		0.00
Otros Gastos	-11,897.09				-11,897.09		0.00
Venta de Gas Envasado	78,155.79				78,155.79		88,705.13
Compra de Gas Envasado	44,340.00				44,340.00		44,340.00
Venta de Gas Natural	989,054.79				989,054.79		18,697.26
Compra de Gas Natural	-678,300.50				-678,300.50		-4,156.75
Sueldos Personales Gas	-274,823.00				-274,823.00		-374,823.00
Otros Cuentas directas de Prestacion	-25,431.98				-25,431.98		-25,431.98
Contribucion Pul. Personal Gas	-157,008.16				-157,008.16		-15,466.56
Tasa de Prepagacion y Control	-10,417.00				-10,417.00		-157,008.16
Cuentas Accionales 1976	-2,150.00				-2,150.00		-10,417.00
Recepcion de Mantenimiento Gas	227,951.19				227,951.19		-2,150.00
Recepcion de Mantenimiento Gas	28,417.25				28,417.25		227,951.19
Herramientas y Materiales Gas	-199,034.79				-199,034.79		30,217.25
Gastos Administrativos	-13,017.12				-13,017.12		28,417.25
Gastos Operativos	-58,656.37				-58,656.37		-199,034.79
Otros Gastos	120,000.00				120,000.00		-13,017.12
Intereses Convenios	40,358.06				40,358.06		-58,656.37
Recepcion por Muta	127,601.53				127,601.53		120,000.00
Directorio De Correos y Telefonos	1,389.00				1,389.00		40,358.06
Comisiones Gestion Contables	15,702.02				15,702.02		104,200.00
Recepcion por Comisiones y Tel. e Internet	4,200.00				4,200.00		40,358.06
Directorio De Correos y Telefonos	500,323.46				500,323.46		120,000.00
Recepcion por Comisiones y Tel. e Internet	37,636.38				37,636.38		40,358.06
Directorio De Correos y Telefonos	17,447.20				17,447.20		37,636.38
Recepcion por Comisiones y Tel. e Internet	10,726.58				10,726.58		17,447.20
Directorio De Correos y Telefonos	457,780.01				457,780.01		10,726.58
Recepcion por Comisiones y Tel. e Internet	301,341.79				301,341.79		457,780.01
Otros Gastos	-91,211.02				-91,211.02		301,341.79
Total Percepcion	1,815,463.17	-129,042.49	-70,003.68	-263,526.84	91,075.59	0.00	1,433,964.57
DICTAME INICIADO POR SEPARADO //							1,082,886.56
FIRMAS POR LOS PRESIDENTES DE LA COMISION DE SELECCION DE PRESIDENTES							
ALVARADO, PABLO RE MORA							
KORTKAMP, Sergio							
FRANQUEY, Ramon							
Caceres Pablos, de Juan Luis 1167							
Caceres Pablos, de Juan Luis 1167							
Sindico							
Tesorero							
Secretario							
Presidente							

**COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ELECTRICIDAD RURAL
Y DE OTROS SERVICIOS PUBLICOS Y SOCIALES LTDA. DE MARIANO H. ALFONZO**
ANEXO VII - RESULTADOS POR GESTION CLASIFICADO EN DIRECTO E INDIRECTO

Ejercicio Económico N° 59 Iniciado el 1 de Agosto de 2016 Hasta el 31 de Julio de 2017 - EJERCICIO 2016-2017 / Hoja 1 de 3

DESCRIPCION	GESTIÓN COOPERATIVA										AJENOS A LA GESTIÓN COOP.	ANTERIOR
	ELECTRICIDAD ACTUAL		TELEF. ACTUAL		MATER. ACTUAL		GAS ACTUAL		OTROS INGR./EGR. ACTUAL			
	DIRECTO	INDIRECTO	DIRECTO	INDIRECTO	DIRECTO	INDIRECTO	DIRECTO	INDIRECTO	DIRECTO	INDIRECTO		
Venta de Energía	3.972.271,84											2.100.367,94
Compra de Energía	-1.369.167,75											-614.105,76
Otros Costos Directos de Energía	0,00											-1.745,73
Tasa de Fiscalización y Control	-32.606,00											-18.360,00
Sueldos Personal Electricidad	-963.548,52											-864.228,13
Contrib. Pers. Electric.	-835.790,34											-741.554,56
Honorarios Asesoramiento Energía	-78.100,00											-58.500,00
Mant. Serv. Eléctrico	-4.600,00											-5.910,00
Compensación Mercado Rural	2.618.401,97											1.208.719,29
Recupero Seguros de Transformado	-5.493,83											0,00
Res. 206/13 OCEBA	477.126,00											556.079,32
Programa de Convergencia	0,00											813.706,35
Recupero ART	0,00											0,00
Fondo Situaciones Críticas	123.357,02											0,00
Vestimenta Personal de Energía	-28.521,64											-20.349,74
Gastos Administrativos	-1.174.305,23											-828.754,52
Gastos Operativos	-773.007,20											-640.881,48
Otros Gastos	-233.976,09											-154.560,43
Venta de Pulsos			162.301,34									92.488,72
Compra de Pulsos			-5.839,92									-20.427,42
Sueldos Personal Telefónico			-151.172,52									-107.621,00
Contribución Pat. Personal Telef.			-129.116,11									-92.344,64
Mayores Gastos Explotación telef.			56.550,00									68.425,00
Servicio de Internet			132.653,59									121.440,99
Otros Costos directos de Teléfono			-15.150,91									-12.000,00
Gastos Administrativos					-99.517,39							-88.795,13
Gastos Operativos					-65.509,09							-68.000,00
Otros Gastos					-19.628,48							-16.560,37

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO. // FIRMADO POR MÍ SOLO A LOS EFECTOS DE SU IDENTIFICACIÓN

ALTAMIRANO, PABLO
Contador Público - Leg. 38462/3 T.148 F.167
C.P.C.E.P.B.A. - C.U.I.T. 20-34410773-5

RE, Leticia
Síndico

KORTKAMP, Sergio
Tesorero

FARRO, Hector Luis
Secretario

FRANQUET, Ramón
Presidente

**COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ELECTRICIDAD RURAL
Y DE OTROS SERVICIOS PUBLICOS Y SOCIALES LTDA. DE MARIANO H. ALFONZO**
ANEXO VII - RESULTADOS POR GESTION CLASIFICADO EN DIRECTO E INDIRECTO

Ejercicio Económico N° 59 Iniciado el 1 de Agosto de 2016 Hasta el 31 de Julio de 2017 - EJERCICIO 2016-2017 / Hoja 2 de 3

DESCRIPCION	GESTIÓN COOPERATIVA										AJENOS A LA GESTIÓN COOP.	ANTERIOR R
	ELECTRICIDAD ACTUAL		TELEF. ACTUAL		MATER. ACTUAL		GAS ACTUAL		OTROS INGR./EGR. ACTUAL			
	DIRECTO	INDIRECTO	DIRECTO	INDIRECTO	DIRECTO	INDIRECTO	DIRECTO	INDIRECTO	DIRECTO	INDIRECTO		
Venta Mat. Eléctricos					340.330,07							307.395,79
Venta de Mat. De Telefonía					29.282,55							29.010,00
Costo Mat. Eléctricos y de Telefonía					-329.633,32							-211.567,00
Gastos Administrativos						-59.710,44						-88.795,13
Gastos Operativos						-39.305,45						-68.665,87
Otros Gastos						-11.997,09						-16.560,37
Venta de Gas Envasado							78.155,79					55.002,58
Compra de Gas Envasado							-44.940,00					-41.385,00
Venta de Gas Natural							989.054,79					235.270,55
Compra de Gas Natural							-678.390,80					-165.214,49
Sueldos Personal Gas							-274.923,00					-209.085,00
Otros Costos directos de Prestación							-25.431,96					-15.486,56
Contribución Pat. Personal Gas							-157.038,16					-122.351,99
Tasa de Fiscalización y Control							-10.417,00					-6.833,00
Cuota Adicional 1428							-2.150,00					0,00
Recupero Gastos Mantenimiento Gas							227.951,19					157.228,72
Ingreso FOCEGAS							38.217,25					32.226,50
Honorarios Asesoramiento Sector Gas							-41.200,00					-44.738,20
Gastos Administrativos								-199.034,79				-147.991,88
Gastos Operativos								-131.018,17				-114.443,12
Otros Gastos								-39.656,97				-27.600,61

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO. // FIRMADO POR MÍ SOLO A LOS EFECTOS DE SU IDENTIFICACIÓN

ALTAMIRANO, PABLO
Contador Público - Leg. 38462/3 T.148 F.167
C.P.C.E.P.B.A. - C.U.I.T. 20-34410773-5

RE, Leticia
Síndico

KORTKAMP, Sergio
Tesorero

FARRO, Hector Luis
Secretario

FRANQUET, Ramón
Presidente

**COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ELECTRICIDAD RURAL
Y DE OTROS SERVICIOS PUBLICOS Y SOCIALES LTDA. DE MARIANO H. ALFONZO**
ANEXO VII - RESULTADOS POR GESTION CLASIFICADO EN DIRECTO E INDIRECTO

Ejercicio Económico N° 59 Iniciado el 1 de Agosto de 2016 Hasta el 31 de Julio de 2017 - EJERCICIO 2016-2017 / Hoja 3 de 3

EJERCICIO DE AGOSTO DE 2016 HASTA EL 31 DE JULIO DE 2017 - EJERCICIO 2016-2017 / Hoja 3 de 3												
DESCRIPCION	GESTIÓN COOPERATIVA										AJENOS A LA GESTIÓN COOP.	ANTERIOR
	ELECTRICIDAD ACTUAL		TELEF. ACTUAL		MATER. ACTUAL		GAS ACTUAL		OTROS INGRESOS ACTUAL			
	DIRECTO	INDIRECTO	DIRECTO	INDIRECTO	DIRECTO	INDIRECTO	DIRECTO	INDIRECTO	DIRECTO	INDIRECTO		
Otros Ingresos										120.000,00		2.000,00
Intereses Convenios										40.358,06		44.848,25
Alquileres										104.200,00		97.600,00
Racargos por Mora		127.691,53										70.914,45
Derecho De Conexión Telefónica				1.369,00								363,00
Comisiones Gestión Cobranzas									97.130,61			49.510,62
Derecho Por Conexiones y Reconos		15.732,02										10.494,90
Derecho Por Conexiones Telefónicas				4.200,00								4.426,00
Diferencias de Cambio										503.523,48		1.126.944,15
Intereses Colocaciones										37.626,36		84.517,15
Otros Servicios Prestados									17.847,20			26.660,03
Derecho Conexiones Gas Natural							7.301,00					10.344,00
Servicios Sociales - Sepelios									10.726,68			51.079,36
Gastos Administrativos										-457.780,01		-325.582,13
Gastos Operativos										-301.341,79		-251.774,87
Otros Gastos										-91.211,02		-60.721,35
Excedente / Deficit del Ejercicio	3.853.328,15	-2.037.864,96	50.223,47	-179.265,96	39.979,30	-110.912,98	98.888,08	-362.408,92	390.262,55	-309.182,96	0,00	1.082.888,56
Resultado Gestión Coop. del Ejercicio con Asociados	3.853.328,15	-2.037.864,96	50.223,47	-179.265,96	39.979,30	-110.912,98	98.888,08	-362.408,92	390.262,55	-309.182,96	0,00	1.082.888,56
Resultado Gestión Coop. del Ejercicio con No Asociados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Excedente / Deficit del Ejercicio	3.853.328,15	-2.037.864,96	50.223,47	-179.265,96	39.979,30	-110.912,98	98.888,08	-362.408,92	390.262,55	-309.182,96	0,00	1.082.888,56
DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO. // FIRMADO POR MÍ SOLO A LOS EFECTOS DE SU IDENTIFICACIÓN												
ALTAMIRANO, PABLO												
RE, Lencia												
KORTKAMP, Sergio												
FARRON, Hector Luis												
FRANQUET, Ramon												
C.C.C.F.F.B.B. C.U.I. 20-34410773-5												
Sindicado Tesorero Secretario Presidente												

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO. // FIRMADO POR MI SOLO A LOS EFECTOS DE SU IDENTIFICACION
ALTAMIRANO, PABLO
Contador Público - L.P. 34463/3 T.148 F.167
C.P.C.E.P.B.A. - C.U.I.T. 20-34410773-5

RE, Leticia
Síndico

KORTKAMP, Sergio
Tesorero

FARRON, Hector Luis
Secretario

FRANQUET, Ramon
Presidente

20

**COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ELECTRICIDAD RURAL
Y DE OTROS SERVICIOS PUBLICOS Y SOCIALES LTDA. DE MARIANO H. ALFONZO**
ANEXO VIII - RESULTADOS POR NATURALEZA CLASIFICADO EN DIRECTO E INDIRECTO

Ejercicio Económico N° 59 Iniciado el 1 de Agosto de 2016 Hasta el 31 de Julio de 2017 - EJERCICIO 2016-2017 / Hoja 1 de 3

DESCRIPCION	GESTION COOPERATIVA										AJENOS A LA GESTION COOP	ANTERIOR
	ELECTRICIDAD ACTUAL		TELEF ACTUAL		MATER ACTUAL		GAS ACTUAL		OTROS INGRESOS ACTUAL			
	DIRECTO	INDIRECTO	DIRECTO	INDIRECTO	DIRECTO	INDIRECTO	DIRECTO	INDIRECTO	DIRECTO	INDIRECTO		
Venta de Energía	3.972.271,84											2.100.367,94
Compra de Energía	-1.369.167,75											-614.106,76
Otros Costos Directos de Energía	0,00											-1.746,73
Tasa de Fiscalización y Control	-32.606,00											-18.360,00
Sueldos Personal Electricidad	-963.548,52											-864.228,13
Contrib. Pers. Electric.	-835.790,94											-741.554,56
Honorarios Asesoramiento Energía	-78.100,00											-68.500,00
Mant. Serv. Electrico	-4.600,00											-5.910,00
Compensación Mercado Rural	2.618.401,97											1.206.719,29
Recupero Seguros de Transformado	-5.493,83											0,00
Res. 206/13 OCEBA	477.126,00											556.079,32
Programa de Convergencia	0,00											813.706,36
Recupero ART	0,00											0,00
Fondo Situaciones Críticas	123.367,02											0,00
Vestimenta Personal de Energía	-28.521,64											-20.349,74
Gastos Administrativos		-1.174.306,23										-628.754,52
Gastos Operativos		-773.007,20										-640.861,48
Otros Gastos		-233.976,09										-154.560,43
Venta de Pulsos				162.301,34								92.468,72
Compra de Pulsos				-5.839,92								-20.427,42
Sueldos Personal Telefónico				-151.172,52								-107.621,00
Contribución Pat. Personal Telef.				-129.118,11								-32.344,64
Mayores Gastos Explotación telef.				56.550,00								68.425,00
Servicio de Internet				132.653,59								121.410,99
Otros Costos directos de Teléfono				-15.150,91								-12.200,00
Gastos Administrativos				99.517,39								88.796,13
Gastos Operativos				46.509,09								68.605,87
Otros Gastos				-19.828,48								-16.590,37

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO. // FIRMADO POR MI SOLO A LOS EFECTOS DE SU IDENTIFICACION

ALTAMIRANO, PABLO
Contador Público - C.R.C. 1462/13 T.148 F.167
C.R.C. E.P.R.A. - C.U.I.T. 20-34410773-5

RE, Leticia
Stafista

KORTKAMP, Sergio
Tesorero

FRANQUELO, Luis
Secretario

FRANQUELO, Ramón
Presidente

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO. // FIRMADO POR MI SOLO A LOS EFECTOS DE SU IDENTIFICACION
ALTAMIRANO, PABLO
Contador Público - L.P. 34463/3 T.148 F.167
C.P.C.E.P.B.A. - C.U.I.T. 20-34410773-5

RE, Leticia
Síndico

KORTKAMP, Sergio
Tesorero

FARRON, Hector Luis
Secretario

FRANQUET, Ramon
Presidente

21

COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ELECTRICIDAD RURAL Y DE OTROS SERVICIOS PUBLICOS Y SOCIALES LTDA. DE MARIANO H. ALFONZO													
ANEXO VIII - RESULTADOS POR NATURALEZA CLASIFICADO EN DIRECTO E INDIRECTO													
Ejercicio Económico N° 59 Iniciado el 1 de Agosto de 2016 Hasta el 31 de Julio de 2017 - EJERCICIO 2016-2017 / Hoja 2 de 3													
DESCRIPCION	GESTIÓN COOPERATIVA										AJENOS A LA GESTIÓN COOP.	ANTERIOR	
	ELECTRICIDAD ACTUAL		TELEF. ACTUAL		MATER. ACTUAL		GAS ACTUAL		OTROS INGR. EGR. ACTUAL				
	DIRECTO	INDIRECTO	DIRECTO	INDIRECTO	DIRECTO	INDIRECTO	DIRECTO	INDIRECTO	DIRECTO	INDIRECTO			
Venta Mat. Eléctricos					340.330,07								
Venta de Mat. De Telefonía					29.282,55								307.395,79
Costo Mat. Eléctricos y de Telefonía					-329.633,32								29.010,00
Gastos Administrativos													-211.567,90
Gastos Operativos						-59.710,44							-68.795,13
Otros Gastos						-39.305,45							-68.665,87
Venta de Gas Envasado						-11.897,00							-16.560,37
Compra de Gas Envasado								78.155,79					55.002,58
Venta de Gas Natural								-44.940,00					-41.385,00
Compra de Gas Natural								989.054,79					235.270,55
Sueldos Personal Gas								-678.390,80					-165.214,49
Otros Costos directos de Prestación								-274.923,00					-209.085,00
Contribución Pat. Personal Gas								-25.431,98					-15.466,56
Tasa de Fiscalización y Control								-157.038,16					-122.351,99
Cuota Adicional 1425								-10.417,00					-8.833,00
Recupero Gastos Mantenimiento Gas								-2.150,00					0,00
Ingreso FOCEGAS								227.951,19					157.228,72
Honorarios Asesoramiento Sector Gas								38.217,25					82.226,50
Gastos Administrativos								-41.200,00					-44.738,20
Gastos Operativos									-199.034,79				-147.941,58
Otros Gastos									-131.018,17				-114.449,12
									-39.856,97				-27.600,61
DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO. // FIRMADO POR MÍ SOLO A LOS EFECTOS DE SU IDENTIFICACIÓN													
ALTAMIRANO, PABLO													
RE, Leticia KORTKAMP, Sergio FARFONE, Hector Luis FRANQUET, Ramón													
Sindico Tesorero Secretario Presidente													

22

COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ELECTRICIDAD RURAL Y DE OTROS SERVICIOS PUBLICOS Y SOCIALES LTDA. DE MARIANO H. ALFONZO												
ANEXO VIII - RESULTADOS POR NATURALEZA CLASIFICADO EN DIRECTO E INDIRECTO												
Ejercicio Económico N° 59 Iniciado el 1 de Agosto de 2016 Hasta el 31 de Julio de 2017 - EJERCICIO 2016-2017 / Hoja 3 de 3												
DESCRIPCION	GESTIÓN COOPERATIVA										AJENOS A LA GESTION COOP.	ANTERIOR
	ELECTRICIDAD ACTUAL		TELEF. ACTUAL		MATER. ACTUAL		GAS. ACTUAL		OTROS INGR. EGR. ACTUAL			
	DIRECTO	INDIRECTO	DIRECTO	INDIRECTO	DIRECTO	INDIRECTO	DIRECTO	INDIRECTO	DIRECTO	INDIRECTO		
Otros Ingresos									120.000,00			2.000,00
Alquileres									104.200,00			97.800,00
Comisiones Gestión Cobranzas									97.130,51			49.510,62
Diferencias de Cambio										503.523,48		1.126.944,15
Intereses Colocaciones										37.628,38		84.517,15
Otros Servicios Prestados									17.847,20			26.960,00
Servicios Sociales - Sepelios									10.726,68			51.079,36
Gastos Administrativos										457.780,01		-325.582,13
Gastos Operativos										-301.341,79		-251.774,87
Otros Gastos										-91.211,02		-60.721,35
Resultados Financieros y												
Por tenencia Generados Por activos		143.423,55		5.589,00				7.301,00	40.356,06			141.390,63
Excedente / Deficit del Ejercicio	3.853.328,15	-2.037.894,98	50.223,47	-179.265,96	39.979,30	-110.912,98	98.888,08	-362.408,92	390.262,55	-309.182,96	0,00	1.082.888,58
Resultado Gestión Coop. del Ejercicio con Asociados	3.853.328,15	-2.037.894,98	50.223,47	-179.265,96	39.979,30	-110.912,98	98.888,08	-362.408,92	390.262,55	-309.182,96	0,00	1.082.888,58
Resultado Gestión Coop. del Ejercicio con No Asociados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Excedente / Deficit del Ejercicio	3.853.328,15	-2.037.894,98	50.223,47	-179.265,96	39.979,30	-110.912,98	98.888,08	-362.408,92	390.262,55	-309.182,96	0,00	1.082.888,58
DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO. // FIRMADO POR MÍ SOLO A LOS EFECTOS DE SU IDENTIFICACIÓN												
ALTAMIRANO, PABLO RE, Leticia KORTKAMP, Sergio FARRONE, Hector Luis FRANQUET, Ramón												
Contrador Público - C.P.C.E.P.B.A. C.U.T. 20-34419773-5 Sindico Tesorero Secretario Presidente												

23

**COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ELECTRICIDAD RURAL
Y DE OTROS SERVICIOS PÚBLICOS Y SOCIALES LTDA. DE MARIANO H. ALFONZO**
ANEXO IX - ASIGNACIÓN DE ACTIVOS Y PASIVOS POR SECCIONES

Ejercicio Económico N° 59 Iniciado el 1 de Agosto de 2016 Hasta el 31 de Julio de 2017 - EJERCICIO 2016-2017

DESCRIPCIÓN	GESTIÓN COOPERATIVA						AJENOS A LA GESTIÓN COOP.	ANTERIOR
	ACTUAL	ELECTRICIDAD ACTUAL	TELEF. ACTUAL	MATER. ACTUAL	GAS ACTUAL	OTROS INGRESOS ACTUAL		
ACTIVO								
ACTIVO CORRIENTE								
Disponibilidades	1.137.799,05	637.167,47	68.267,94	68.267,94	113.779,91	250.315,79	0,00	114.308,96
Inversiones	4.186.730,83	2.344.569,27	251.203,85	251.203,85	418.673,08	921.080,78	0,00	3.031.388,71
Créditos	1.455.222,67	814.924,70	87.313,36	87.313,36	145.522,27	320.148,99	0,00	2.039.502,76
Bienes de Cambio	2.359.986,85	1.321.592,64	141.599,21	141.599,21	235.998,69	519.197,11	0,00	2.110.985,18
Total Activo Corriente	9.139.739,40	5.118.254,07	548.384,36	548.384,36	913.973,94	2.010.742,67	0,00	7.296.185,61
ACTIVO NO CORRIENTE								
Inversiones	642.678,32	359.899,86	38.560,70	38.560,70	64.267,83	141.389,23	0,00	378.455,31
Bienes de Uso	2.467.871,65	1.382.008,13	148.072,30	148.072,30	246.787,17	542.931,76	0,00	1.339.123,14
Total Activo No Corriente	3.110.549,97	1.741.907,99	186.633,00	186.633,00	311.055,00	684.320,99	0,00	1.717.578,45
TOTAL ACTIVO	12.250.289,38	6.860.162,05	735.017,36	735.017,36	1.225.028,94	2.695.063,66	0,00	9.013.764,07
PASIVO								
PASIVO CORRIENTE								
Deudas Comerciales	599.341,03	335.630,98	35.960,46	35.960,46	59.934,10	131.855,03	0,00	177.911,16
Deudas Previsionales	145.122,46	81.268,58	8.707,35	8.707,35	14.512,25	31.926,94	0,00	205.864,26
Deudas Fiscales	354.559,26	198.553,19	21.273,56	21.273,56	35.455,93	78.003,04	0,00	91.050,57
Provisiones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.000,00
Total Pasivo Corriente	1.099.022,75	615.452,74	65.941,37	65.941,37	109.902,28	241.785,01	0,00	525.825,99
PASIVO NO CORRIENTE								
Provisiones	566.953,07	317.493,72	34.017,18	34.017,18	56.695,31	124.729,68	0,00	347.808,94
Otras Deudas No Corrientes	204.284,84	114.399,51	12.257,09	12.257,09	20.428,48	44.942,66	0,00	204.284,84
Total Pasivo No Corriente	771.237,91	431.893,23	46.274,27	46.274,27	77.123,79	169.672,34	0,00	552.093,78
TOTAL PASIVO	1.870.260,66	1.047.345,97	112.215,64	112.215,64	187.026,07	411.457,35	0,00	1.077.919,77

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO. // FIRMADO POR MI SOLO A LOS EFECTOS DE SU IDENTIFICACIÓN

ALTAMIRANO PABLO
Contador Público N° 12.488.443/3 T.148 F.161
C.P.C.E.P.B.A. - C. I. L. 20.344.10773-5

RE, Leticia
Síndico

KORTKAMP, Sergio
Tesorero

FARRONI, Héctor Luis
Secretario

FRANQUET, Ramón
Presidente

NOTA N° 1
NORMAS CONTABLES APLICADAS:

Los presentes Estados Contables están expresados en pesos y fueron confeccionados de acuerdo con normas contables profesionales argentinas de reconocimiento, medición y exposición conforme han sido aprobadas y reglamentadas por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires.

En particular, las principales normas contables profesionales utilizadas en la preparación de estos Estados Contables han sido: a) la Resolución Técnica N° 41, Segunda Parte, norma contable profesional general en materia de reconocimiento y medición para Entes Pequeños, en tanto el ente encuadra en esa categoría, según la misma se encuentra definida en la Sección 1 - Alcance - de dicha Parte de la RT N° 41 y b) las Resoluciones Técnicas N° 8 y N° 24 - Aspectos Particulares de Exposición Contable y Procedimientos de Auditoría para Entes Cooperativos -, normas de exposición contable general y particulares para el tipo de ente.

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 aplicables hasta el 30 de septiembre de 2003. Conforme lo dispuesto por la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas a través de su Resolución N° 287/03, se ha discontinuado la reexpresión para reflejar las variaciones en el poder adquisitivo de la moneda a partir del 1° de octubre de 2003, criterio ratificado por la Resolución CD N° 3150 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires.

A partir de la Resolución Técnica N° 39, aprobada por Resolución CD N° 3519 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires con fecha 20 de diciembre de 2013, y de su normativa técnica complementaria, actualizándose la interpretación N° 8 de Normas Profesionales, la necesidad de reexpresar los estados contables para reflejar los cambios en el poder adquisitivo de la moneda viene indicada por la existencia o no de un contexto de inflación tal que lleve a calificar a la economía de altamente inflacionaria. La Resolución Técnica N° 41, 2da. Parte, (Resoluciones CD N° 3563 y 3566), que se ha aplicado en la preparación de los presentes estados contables, establece en ausencia de dicho criterio.

A los fines de identificar la existencia de un entorno económico con tales características, la RT N° 41 brinda una pauta cuantitativa que es condición necesaria para proceder a reexpresar las cifras de los estados contables, dicha pauta consiste en que la tasa acumulada de inflación en tres años, considerando el índice de Precios Internos al por Mayor elaborado por el Instituto Nacional de Estadísticas y Censos (INDEC), alcance o sobrepase el 100%. También la norma proporciona una serie de pautas cualitativas que serían de utilidad para determinar si corresponde efectuar la reafirmación reexpresión en un escenario en que existiera ausencia prolongada de un índice oficial de precios. Con fecha 07 de enero de 2016 el Poder Ejecutivo Nacional declaró en estado de emergencia administrativa al Sistema Estadístico Nacional y a su órgano rector, el INDEC y, en el marco de la emergencia, el INDEC discontinuó la emisión del Índice de Precios Internos al por Mayor (IPIM) durante los meses de noviembre y diciembre del año 2015. La publicación del IPIM (expresado en términos de variación mensual) ha sido retomada por el mencionado Instituto desde el mes de enero de 2016.

Ante lo establecido por la mencionada Resolución Técnica N° 41 y la falta de la información emitida por el INDEC sobre la evolución del IPIM correspondiente a los dos últimos meses del año 2015, al efecto de evaluar si se ha alcanzado o sobrepasado la pauta cuantitativa señalada se han considerado dichos meses como "sin datos". Con la aplicación del criterio indicado, la evolución del IPIM durante el trienio cerrado al 31 de julio de 2017 que es objetivamente determinable con la información de precios internos al por Mayor proporcionada por el INDEC no alcanza el 100%.

Por lo tanto, en la confección de estos estados contables se ha mantenido la discontinuación de la aplicación del mecanismo de reexpresión de las cifras para reflejar los cambios en el poder adquisitivo de la moneda afectada a partir del 1° de octubre de 2003, fecha desde la cual se utiliza la moneda nominal como moneda homogénea.

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO
ALTAMIRANO PABLO
Contador Público N° 12.488.443/3 T.148 F.161
C.P.C.E.P.B.A. - C. I. L. 20.344.10773-5

RE, Leticia
Síndico

KORTKAMP, Sergio
Tesorero

FARRONI, Héctor Luis
Secretario

FRANQUET, Ramón
Presidente

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Ejercicio Económico N° 59 Iniciado el 1 de Agosto de 2016 Hasta el 31 de Julio de 2017 - EJERCICIO 2016-2017

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

25. Hasta el 30-9-03
al final de la vida útil
b) Crédito y
al valor de mercado
bancos de mercados

de los trabajadores
cede a los beneficios
que debería afrontar
el pago que es el
Colectivo de Trabajo
erra el monto de la

ue acuerdo con las
nicas (F.A.C.P.C.E)
Buenos Aires, con
ebido a que en los

FINCE AL31/07/2015

530.90
7.391.90
48.015.36
38.750.18
12.642.25
3.220.24
3.758.13

References

31.973,20
147.621,81
1.694,39
2.850.099,31
0,00
0,00

2,001,000

988,968.19
95,965.15
11,930.99
-4,427.62
1,656.59
84,900.50
0.00
9,710.43
101,038.00
1,660.12

ANQUET, Ramon
Presidente

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

298.768,13
N° 123,56

1.064,50
5.802,37
2479505,43

0.00
1.929,87

0.00
2612.53

0,00
6.365,86
396,14

200,14
75.728,00
20.924,34

2.039.502,76

2.047.559,58
10.810,00

32,615,60
2,110,985,18

2169,48

376.285,03
378.455,31

19.855,04

75.129,31
768.133,74
140.160,44

140.160.44
0.04
66.722.73

300.271.97
69.806.90

56.281,94
0,04

26.197,00
9.912,72

4.642,52
34.598,80
14.437,91

18.099,00
445.066,67

10.818,64
221.641,03

5.003,72
59.371,21

144,547,00
629,069,63

Spencer

ANQUET, Kamo
Presidente

1

100

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Nº 22

Sistemas y Equipos	38.728,99	38.728,99
Equipamiento	80.639,71	80.639,71
Provisión Internet	128.500,00	128.500,00
Regulador de tensión	157.186,08	157.186,08
Reconector Automático	-2.737.648,17	-2.737.648,17
Amortizaciones acumuladas	2.467.871,65	2.467.871,65

NOTA Nº 8: DEUDAS COMERCIALES: La composición es la siguiente:

Eden S.A.	226.659,34	-0,03
Proveedores Varios al cierre	0,00	115.681,00
Telefonía de Argentina a pagar	21.542,09	23.555,15
Wiscam	14.675,60	26.047,11
Cablevision a Pagar	336.464,00	12.627,93
Ciudad FARCAM XXVII	599.341,03	0,00

NOTA Nº 10: DEUDAS PREVISIONALES: La composición es la siguiente:

ANSES	112.075,67	62.985,89
FALTYF	30.334,77	13.709,20
CEC	2.712,02	1.686,48
Art. 9 a pagar	0,00	127.482,69

NOTA Nº 11: DEUDAS FISCALES: La composición es la siguiente:

Ley 11769 Art. 72 Ter.	-1.193,35	17.372,64
IVA Débito Fiscal	0,00	0,00
Ley 9038	0,00	0,00
Ley 23681	0,00	0,00
Ley 11769 Art. 72 Bis	2.003,12	2.978,50
Sinécdo Luz y Fuerza	7.699,29	6.485,32
IVA Saldo a Pagar	0,00	0,00
Fondo Pool, Compens. Tarifaria	22.872,78	33.920,02
Ley Prov. 11801	32.024,50	1.937,96
Planes Más Facilidades	295.560,36	0,00
Tasas de Alumbrado Público a Pagar	-12.706,53	22.327,86
Ley 25565 Art. 75	8.299,09	6.030,27

NOTA Nº 12: PROVISIONES: La composición es la siguiente:

Alquileres a devengar	0,00	21.000,00
Anticipo de Cables	0,00	30.000,00

NOTA Nº 13: PREVISIONES: La composición es la siguiente:

Provisión para desechos	160.158,57	133.486,96
Provisión para accidentes	19.986,39	16.658,00
Provisión art. 9 y 75 CCT	220.000,00	100.000,00
Provisión para impuestos	166.808,11	97.663,98

NOTA Nº 14: OTRAS DEUDAS: La composición es la siguiente:

Alquileres a devengar	0,00	0,00
Cargo Adic. Purae a Pagar	204.284,84	204.284,84

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO.

FIRMADO POR MI SOLO A LOS EFECTOS DE SU IDENTIFICACIÓN.

ALTAMIRANO, PABLO REVISOR KORTIKAMP Sergio FRAKOUET, Ramón

INFORMACIÓN ADICIONAL REQUERIDA POR LA RESOLUCIÓN 375/89 DEL INAES CONFORME A LO DISPUESTO POR LA RESOLUCIÓN 247/09 23

ANEXO "A"

1. IDENTIFICADOR DE LA COOPERATIVA	COOPERATIVA ELECTRICA RURAL Y DE OTROS SERVICIOS PUBLICOS Y SOCIALES DE MARIANO H. ALFONZO LTDA.	ref 1
1.1 DENOMINACION:		ref 1
1.2 MATRICULA Nº	4327 DE LA d.p.p.l.	ref 1
1.3 DOMICILIO:	Belgrano 1072	ref 1
1.4 LOCALIDAD:	M. H. ALFONZO	ref 1
1.5 CODIGO POSTAL:	2718	ref 1
1.6 PROVINCIA:	BUENOS AIRES	ref 1
1.7 ACTIVIDAD PRINCIPAL:	Distribución de Energía Eléctrica	ref 1
1.8 ACTIVIDADES SECUNDARIAS:	Prestación de servicios telefónicos, Internet y de gas natural.	ref 1
1.9 ASOCIADO A COOPERATIVA DE GRADO SUPERIOR	si	no
1.10 A.C.A. SCL, Fedecoba CL, Fecotel C.L. y Fecoser		ref 1

2. ASOCIADOS		ref 2
2.1 CANTIDAD TOTAL	1213	ref 2
2.2 CANTIDAD TOTAL ACTIVA (que opera regularmente)	1213	ref 2
2.3 CANTIDAD POR JURISDICCION		ref 2
CAPITAL FEDERAL		
BUENOS AIRES	1213	
CATAMARCA		
CORDOBA		
ENTRE RIOS		
SANTA FE		
SGO. DEL ESTERO		

3. OPERATORIA		ref 1
3.1 CIERRE BALANCE AL 31/07/2017		ref 1
3.2 TOTAL ANUAL FACTURADO		ref 1
MERCADO INTERNO		
3.3 VOLUMEN TOTAL DE COMPRAS (en kws.)	6.237.725,97	ref 1
3.4 VOLUMEN TOTAL DE VENTAS (en kws.)	29.01.657,00	ref 2
3.6 COMERCIALIZACION: A TRAVES DE FEDERACIONES	2.594.821,00	ref 2
3.7 INVERSIONES EN ACTIVO FIJO REALIZADAS EN EL EJERCICIO	1.680.696,99	ref 1
3.8 EGRESOS FINANCIEROS		
3.9 EXCEDENTES		
3.10 CAPITAL SOCIAL COOPERATIVO SUSCRITO	6.232.403,23	ref 1
3.11 CAPITAL SOCIAL COOPERATIVO INTEGRADO	6.232.403,23	ref 1
3.12 RESERVAS		
3.13 RESERVA ESPECIAL ART. 42º LEY 20.337	0,02	ref 1
3.14 RESERVA LEGAL		

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO.

FIRMADO POR MI SOLO A LOS EFECTOS DE SU IDENTIFICACIÓN.

ALTAMIRANO, PABLO REVISOR KORTIKAMP Sergio FRAKOUET, Ramón

4. PERSONAL Y ASOCIADOS OCUPADOS EN LA COOPERATIVA

4. CATEGORIA
4.1 Empleados de redes eléctricas y técnicos
4.2 Administración
4.3 Empleados de redes telefónicas, Gas y técnicos

Total

9

5. PARTICIPACION COOPERATIVA

5.1	FECHA ULTIMA ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA	23/11/2016	rel 1 y 2
5.1.1	CONCURRIERON CANTIDAD DE ASOCIADOS	19	rel 2
5.1.2	COOPERATIVA VINCULADA A ORGANIZACION JUVENIL	NO	
5.1.3	CANTIDAD DE MUJERES ASOCIADAS	138	rel 2
5.1.4	CANTIDAD DE MUJERES EN EL CONSEJO	1	rel 2
5.1.5	PORCENTAJE DE MUJERES SOBRE TOTAL DE MIEMBROS DEL CONSEJO DE ADMINISTRACION	8%	

6. EDUCACION Y CAPACITACION COOPERATIVAS

CURSOS

Para Asociados

Para la Comunidad

6.1	CANTIDAD DE CURSOS		
6.2	CANTIDAD DE CONCURRENTES		
6.3	MONTO INVERTIDO EN		
6.4	CON ASISTENCIA DE LOS INTEGRANTES DEL CONSEJO DE ADMINISTRACION	NO	rel 1

7. FONDO PARA EDUCACION Y PROMOCION COOPERATIVAS (LEY N°23.427)

7.1	IMPORTES DEVENGADOS EN EL EJERCICIO	172.610,48	rel 2
-----	-------------------------------------	------------	-------

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

APELLIDO Y NOMBRE : Ramon Franquet

CARGO: Presidente TELEFONO: 02477 496038

FECHA DE CONSIGNACION DE DATOS: 1 de Noviembre de 2017

DICTAMEN PERSONAL POR SEPARADO. // FIRMADO POR MI SOLO A LOS EFECTOS DE SU IDENTIFICACION

ALTAMIRANO, PABLO REVISOR KORTKAMP, Sergio FABRI, Luis FRANQUET, Ramon
C.C.P.R.A. - C.I. 173-344073-5 Secretario

COOPERATIVA DE PROVISION DE ELECTRICIDAD RURAL

DE OTROS SERVICIOS PUBLICOS Y SOCIALES LTDA. DE MARIANO H. ALFONZO 25

Información sobre el Fondo de Educación y Capacitación Cooperativa

Ejercicio Económico N° 59 Iniciado el 1 de Agosto de 2016 Hasta el 31 de Julio de 2017 - EJERCICIO 2016-2017 / ANEXO B

ACTUAL ANTERIOR

I. Saldo al Inicio del Ejercicio

Importe Constituido en el Ejercicio

Importe aplicado en el Ejercicio (apartado II)

II Detalle correspondiente a las sumas invertidas en Educación y Capacitación

Cooperativa por ejercicio Económico N° 59 cerrado el 31/07/2017

II INVERSION

Libros y Banderas y otros

Sub Total

TOTAL DE LA INVERSION EN EDUCACION Y CAPACITACION COOPERATIVA DEL EJERCICIO

III AFECTACION DE LOS RECURSOS

* Utilización del Importe total del Fondo de Educación y capacitación Cooperativa por el ejercicio social N° 59 cerrado el 31 de julio de 2017 (Art. 42 inc. 3 Ley 20.377) (Res. 577/84)

* Saldo imputado a Gastos del Ejercicio

TOTAL DE RECURSOS

DICTAMEN PERSONAL POR SEPARADO. // FIRMADO POR MI SOLO A LOS EFECTOS DE SU IDENTIFICACION

ALTAMIRANO, PABLO REVISOR KORTKAMP, Sergio FABRI, Luis FRANQUET, Ramon
C.C.P.R.A. - C.I. 173-344073-5 Secretario

Información sobre el Fondo de Acción Asistencial y para el Empleo del Personal

ACTUAL	ANTERIOR
--------	----------

32

Fortio

**Señor Presidente y
Miembros del Consejo de Administración de
COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ELECTRICIDAD RURAL
Y DE OTROS SERVICIOS PÚBLICOS Y SOCIALES**

LIMITADA DE MARIANO H. ALFONZO
Domicilio legal: Belgrano S/N - Mariano H. Alfonso - Provincia de Buenos Aires
CUIT: 30-54579642-9

En mi carácter de Contador Público independiente, informo sobre la auditora de los estados contables de la Cooperativa de Provisión de Electricidad Rural y de otros servicios Públicos y sociales limitada de Mariano H. Alfaroza detallados en el apartado A.1, y de la información adicional incluída en los apartados B.1, y B.2, la cual es requerida por la Resolución N° 247/09 del Instituto Nacional de Asociativismo y Economía Social (INAES).

La preparación y emisión de estados contables e información adicional es responsabilidad de la Administración de la Cooperativa de Provisión de Electricidad Rural y de otros servicios Públicos y sociales limitadas de Mariano H. Alfonso. Mi responsabilidad consiste en emitir una opinión sobre los mismos en base a la auditoría que he efectuado.

Es necesario destacar que el trabajo de auditoría ha sido orientado, primordialmente, a la posibilidad de formular una opinión sobre los estados contables básicos (apartado A.1.). Los datos incluidos en la información adicional (apartado B.1. y B.2.) se presentan para posibilitar estudios complementarios, pero no son necesarios para una presentación razonable de la información que deben contener los estados básicos.

A - INFORME DE AUDITORIA DE ESTADOS CONTABLES

A.1. ESTADOS CONTABLES AUDITADOS

- 1.1. Estado de Situación Patrimonial al 31 de julio de 2.017 y 2.016
- 1.2. Estado de Resultados por los ejercicios finalizados el 31 de julio de 2.017 y 2.016
- 1.3. Estado de Evolución del Patrimonio Neto por los ejercicios finalizados el 31 de julio de 2.017 y 2.016
- 1.4. Estado de Flujo de Efectivo por los ejercicios concluidos el 31 de julio de 2.017 y 2.016
- 1.5. Notas 1 a 14, Anexos del I al IX y del A al C que forman parte integrante de los Estados Contables.

A.2. ALCANCE DE LA AUDITORIA

Para poder emitir una opinión sobre los estados contables mencionados en el apartado anterior, he realizado el examen de acuerdo con las normas de auditoría vigentes establecidas por la Resolución Técnica No. 7 y las normas pertinentes incluidas en la Resolución Técnica No. 24, ambas emitidas por la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas y aprobadas por Resoluciones CDN° 644 y 330, respectivamente, del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires.

Estas normas requieren que el auditor planifique y desarrolle su tarea con el objetivo de obtener un grado razonable de seguridad acerca de la inexistencia de distorsiones significativas en los estados contables.

Una auditoría incluye aplicar procedimientos, sobre bases selectivas, para obtener evidencia suficiente y adecuada sobre la información expuesta en los estados contables. Los procedimientos seleccionados dependen

del juicio profesional del auditor, quien a este fin evalúa los riesgos de que existan distorsiones significativas en los estados contables, no siendo objetivo de la tarea la detección de delitos o irregularidades administrativas. Al realizar esta evaluación de riesgos, el auditor considera el control interno existente en la cooperativa, en lo que sea relevante para la preparación y presentación razonable de los estados contables, con la finalidad de seleccionar los procedimientos de auditoría que resulten apropiados en las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del sistema de control interno vigente en la entidad. Asimismo, una auditoría incluye evaluar que las políticas contables utilizadas sean apropiadas, la razonabilidad de las estimaciones contables efectuadas por el Consejo de Administración y la presentación de los estados contables tomados en su conjunto.

Considero que los elementos de juicio obtenidos brindan una base suficiente y apropiada para fundamentar mi opinión de auditoría.

A.3 DICTAMEN

En mi opinión, los estados contables detallados en el apartado A.1, presentan razonablemente en sus aspectos significativos, la información sobre la situación patrimonial de la Cooperativa de Provisión de Electricidad Rural y de otros servicios Públicos y sociales limitada de Mariano H. Alfanzo al 31 de Julio de 2017 y al 31 de Julio de 2016, así como los resultados de sus operaciones, la evolución del patrimonio neto y el flujo de efectivo por los ejercicios finalizados en esas fechas, de acuerdo con normas contables profesionales.

B. INFORME SOBRE LA INFORMACIÓN ADICIONAL REQUERIDA POR LA RESOLUCIÓN 375/89 DEL INMES CONFORME ALO DISPUESTO POR LA RESOLUCIÓN 247/09

B.1. INFORMACIÓN ADICIONAL SOMETIDA A PROCEDIMIENTOS DE AUDITORIA DURANTE LA REVISIÓN DE LOS ESTADOS CONTABLES BÁSICOS

a) DETALLE INFORMACIÓN

Referencia 1 Información Anexo A de la Resolución 375/89

b) ALCANCE

Esta información ha sido sometida a procedimientos de auditoría realizados durante la revisión de los estados contables básicos.

c) DICTAMEN

La información detallada en B.1, se encuentra razonablemente presentada, en sus aspectos significativos, en relación con los estados contables básicos de los cuales se emitió opinión en el punto A.3.

B.2 INFORMACIÓN ADICIONAL NO SUJETA A PROCEDIMIENTOS DE AUDITORIA PARA ESTADOS CONTABLES BÁSICOS

a) DETALLE INFORMACIÓN

Referencia 2 Información Anexo A de la Resolución 375/89

F. García Mirano

Cooperativa de Provisión de Electricidad Rural y de otros servicios Públicos y sociales limitada de Mariano H. Alfanzo

34

Legajo N° 14475-157

C.P.C.E. Montevideo, 26 de mayo de 2017

D. ALCANCE

La información incluida en la Referencia 2 fue sometida a los siguientes procedimientos:

Asociados.

2.1. Cantidad Total: Cotejado con total según Listado del Padrón electrónico de Asociados del sistema de la entidad.

2.2. Total Activos: Cotejado para una muestra seleccionada de asociados contenidos en la planilla electrónica de socios activos, preparada por el ente.

2.3. Total Activos Por Jurisdicción: La Cooperativa opera en una única jurisdicción.

3. Operativa.

3.3. Volumen Total de Compra en pesos: Verificado con subtotales

3.4. Volumen Total de Ventas de pesos: Verificado con totales de Ventas mensuales según subtotario de facturación.

4. Personal y Asociados ocupados en la cooperativa.

4.1., 4.2. y 4.3. Cantidad, Categoría y Condiciones de Contratación del personal ocupado: Cotejado con la información obrante en hojas móviles que reemplazan al Libro del Art. 52 de la Ley 20.744.

5. Participación Cooperativa.

5.1. Fecha y Número de la última asamblea general ordinaria: Cotejado con Acta de Asamblea Ordinaria celebrada el 23/11/2016, transcrita en el libro de Actas de Asamblea N° 1° rubricado por el Registro Provincial de Cooperativas bajo Legajo 710, rubricado el 23/04/2009.

5.1.1. Cantidad de asociados que concurrieron: Cotejado con el registro de los asistentes a la asamblea referida en el punto precedente.

5.1.3 y 5.1.4 Cantidad de Mujeres Asociadas y en el Consejo: Verificado con listado de Asociados previamente citado.

7. Fondo para Educación y Promoción Cooperativas (Ley N° 23.427)

7.1. Importes devengados en el ejercicio: Cotejado con Declaración Jurada.

c) DICTAMEN

En función a las tareas realizadas indicadas en el párrafo anterior, no tengo observaciones que formular respecto a la información detallada en B.2.a.

C. INFORMACIÓN REQUERIDA POR DISPOSICIONES VIGENTES

En cumplimiento de disposiciones vigentes informo:

a) Que al 31 de julio de 2.017 los libros y registros contables exigidos por la Ley de Cooperativas se hallan conleccionados según lo determina la norma citada.

b) Al 31 de julio de 2.017, la deuda devengada en concepto de aportes y contribuciones, que surge de los registros contables de la cooperativa asciende a \$ 112.075,67, no siendo exigible a esa fecha.

c) La Cooperativa de Provisión de Electricidad Rural y de otros servicios Públicos y sociales limitada de Mariano H. Alfanzo se encuentra inscrita en Ingresos Brutos pero está exenta del pago por la adquisición de Provisión de Energía eléctrica y pulsos, no existiendo deuda devengada, ni exigible al 31 de julio de 2017.

F. García Mirano

Cooperativa de Provisión de Electricidad Rural y de otros servicios Públicos y sociales limitada de Mariano H. Alfanzo

34

Legajo N° 14475-157

C.P.C.E. Montevideo, 26 de mayo de 2017

d) Que he dado cumplimiento con lo dispuesto en las Resoluciones UIF N° 65/2011 y modificatoria 125/2009 y complementarias y aplicado los procedimientos sobre prevención de lavado de activos y financiación del terrorismo establecidos en las normas profesionales emitidas por la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas.

Pergamino, 23 de Noviembre de 2017.


Pablo Altamirano
Contador Público (U.C.A.)
Leg. 384623 T. 148 F. 167
C.P.C.E.P.B.A. CUIT: 20-34410773-5

Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires

COPIA PARA EL ARCHIVO PROFESIONAL EXCLUSIVAMENTE

El Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires, certifica que la firma del profesional que precede, concuerda con la de su registro y corresponde a **PABLO ALTAMIRANO**, inscripto en la matrícula de Contador Público, Legajo 384623, T. 148 F. 167, y que a la fecha de la presente se encuentra vigente. Esta certificación no importa emisión de un juicio técnico sobre el contenido del documento en el que obra la firma objeto de la presente.

El informe Profesional no presenta enmiendas, raspaduras ni adregados

Actuación Número: 1520172651 - 12/12/2017 - COPIA SIN VALOR



Dr. CR JORGE LUIS COSTA
Secretario Técnico Administrativo
Delegación Pergamino
C.P.C.E.P.B.A.

