

MEMORIA

EJERCICIO N° 85

01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

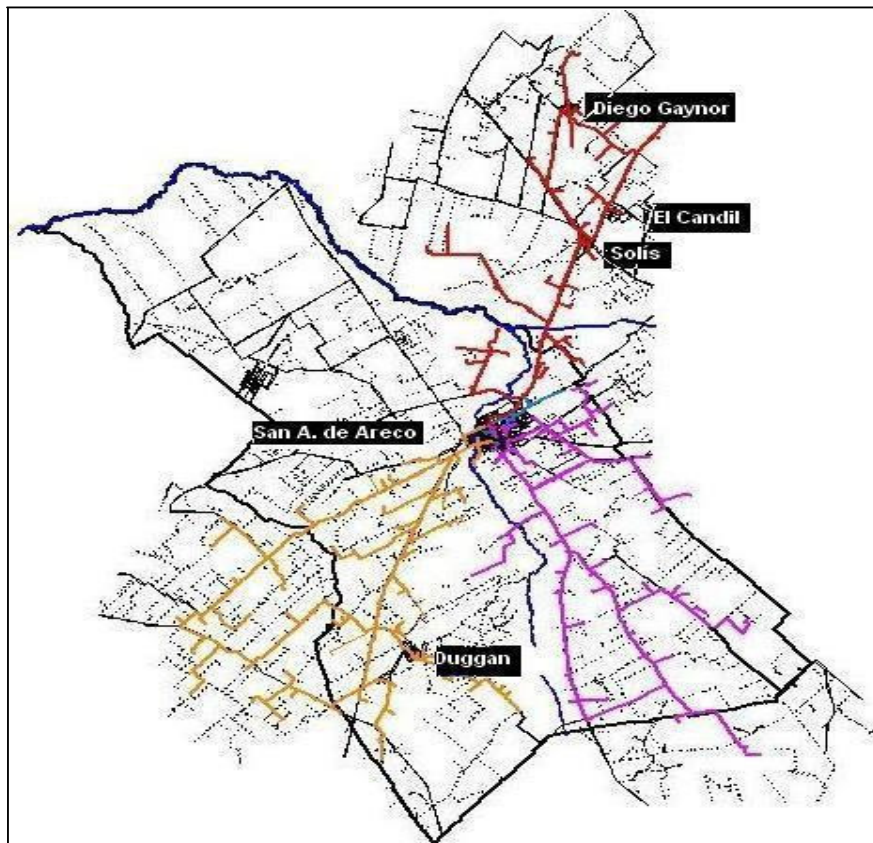
FUNDADA EL 26 DE AGOSTO DE 1933

COOPERATIVA DE PROVISION DE
ELECTRICIDAD, OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS,
CRÉDITO Y VIVIENDA LTDA. DE SAN ANTONIO DE
ARECO

MATRÍCULA I.N.A.C. N° 494
R/005/94

MATRÍCULA I.P.A.C. N° 000261-

AREA DE CONCESIÓN



CONVOCATORIA A ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA DE DELEGADOS DISTRITALES

Conforme a lo que prescriben la ley Nacional N° 20.337 y nuestro Estatuto Social, se convoca a los Delegados de la Cooperativa de Provisión de Electricidad, Obras y Servicios Públicos, Crédito y Vivienda Ltda. De San Antonio de Areco a ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA, la que se llevará a cabo el día viernes 27 DE ABRIL DE 2018 a las 19,30 hs. en su sede social, sita en la calle Moreno N° 417 para tratar el siguiente:

ORDEN DEL DIA

- 1) Consideración de las credenciales de los Delegados presentes.
- 2) Designación de dos Asambleístas para que conjuntamente con el Presidente y Secretario aprueben y firmen el Acta de la Asamblea.
- 3) Consideración de la Memoria, Estado de Situación Patrimonial, Estado de Resultados, Estado de Evolución del Patrimonio Neto, Estado de Flujo de Efectivo, Cuadros y Anexos, Informe de Auditoria Externa, e informe del Síndico correspondiente al Ejercicio Económico cerrado el 31 de Diciembre de 2017.
- 4) Compensación por lucro cesante del Presidente de la Cooperativa.
- 5) Elección de autoridades a saber:
 - i) Un miembro titular, por tres ejercicios económicos en remplazo del Señor Rodolfo Agustín Silva – (Asociado N° 5202), por finalización de mandato.
 - ii) Un miembro titular, por tres ejercicios económicos en remplazo de la Señora Ana Maria Sabatini – (Asociada N° 3858), por finalización de mandato.
 - iii) Un miembro titular, por tres ejercicios económicos en remplazo del Señor Daniel Pagano – (Asociado N° 2787), por finalización de mandato.
 - iv) Un miembro titular, por un ejercicio económico, en remplazo del Señor Eduardo Jordan – (Asociado N° 5229), por renuncia.
 - v) Un miembro suplente, por un ejercicio económico, en remplazo del Señor Rodrigo Cucagna – (Asociado N° 13378), por finalización de mandato.
 - vi) Un miembro suplente, por un ejercicio económico, en remplazo del Señor Juan José Bruno - (Asociado N° 692), por finalización de mandato.
 - vii) Un miembro suplente, por un ejercicio económico, en remplazo del Señor Jorge Sanchez - (Asociado N° 6103), por finalización de mandato.
 - viii) Un Síndico Titular por un ejercicio económico, en remplazo del Señor Eugenio Lupini – (Asociado N° 11712), por finalización de mandato.
 - ix) Un Síndico Suplente por un ejercicio económico, en remplazo del Señor Juan Carlos Demergasso – (Asociado N° 13747), por finalización de mandatos.

Manuel Caldera
Secretario
Asociado N° 1757

Martin Pereyra
Presidente
Asociado N° 1773

CUERPO DE CONSEJEROS Y SINDICATURA

CARGO	NOMBRE	ASOCIADO	ELEGIDO ASAMBLEA	FINALIZACION MANDATOS		
				31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019
Presidente	Martín Pereyra	1773	28/04/2016		XXX	
Vice-Presidente	Eduardo Nadur	216	26/04/2017			XXX
Secretario	Manuel Francisco Caldera	1757	26/04/2017			XXX
Tesorero	José Ignacio Marinkovic	14225	28/04/2016		XXX	
Vocal Titular	Rodolfo Agustín Silva	5202	30/04/2015	XXX		
Vocal Titular	Daniel Horacio Pagano	2787	26/04/2017	XXX		
Vocal Titular	Marcelo Yanni	10830	26/04/2017			XXX
Vocal Titular	Ana Sabatini	3858	30/04/2015	XXX		
Vocal Titular	Juan José Bruno	692	26/04/2017	XXX		
Vocal Titular	Aldo Alberto Vigil	451	REPRESENTANTE MUNICIPAL			
Vocal Suplente	Rodrigo M. Cucagna	13378	26/04/2017	XXX		
Vocal Suplente	Jorge Raúl Sanchez	6103	26/04/2017	XXX		
Síndico Titular	Eugenio Lupini	11712	26/04/2017	XXX		
Síndico Suplente	Juan C. Demergasso	13747	26/04/2017	XXX		
Vocal Titular	Señor Eduardo Jordán	5229	2016	renuncia		

MEMORIA

Señores Asociados

Ponemos a disposición de los Señores Asociados la Memoria y Balance del Ejercicio N° 85, correspondiente al año 2017. Además de dar cumplimiento a lo prescrito en el Art. 33 del Estatuto, aprovechamos la oportunidad para hacer una reseña de los hechos de mayor relevancia que influyeron en la Administración durante el ejercicio en análisis.

En el transcurso del año se realizaron cuarenta y dos (42) reuniones del Consejo de Administración. La asistencia de los Señores Consejeros ha sido de un sesenta por ciento (60%), participando consejeros titulares, suplentes, representante municipal y sindicos.

SERVICIO ELECTRICO:

Hemos transitado un año en el cual entendíamos que con la actualización del precio de la energía iniciado el pasado año, donde el estado nacional plantea el sinceramiento del valor de la generación de la energía, el retiro de los subsidios y de ahí para abajo se tenían que empezar a resolver los temas de la distribuidoras, ya que la provincia acompañaba la medida nacional e iban actualizando los cuadros tarifarios.

Esto no solo fue permitiendo poder prestar el servicio, si no también para que se realicen obras de infraestructura eléctrica mejorando el servicio actual y también se debía empezar a trabajar para proyectar y que no solo se repare o mejore lo existente si no también se ponga la mirada esperando un futuro crecimiento en los consumos.

Si bien los aumentos fueron importantes en términos de porcentajes y no sabíamos ni sabemos cómo terminará repercutiendo en la economía de los asociados, vecinos en general y si lo hará o no en la cobrabilidad de esta cooperativa, hoy a dos años de iniciado este proceso podemos decir que estos porcentajes fueron superiores a un 350% y el consumo de energía aumentó aproximadamente un 5% cuando lo que se esperaba era que ante dichos aumentos la demanda debería bajar considerablemente o al menos mantenerse.

Es por eso y entendiendo que los socios venían realizando esfuerzos importantes y mucho más con nuestra institución, como fue respaldar y proteger la vida de esta cooperativa con un aumento importante de la tasa de capitalización en julio de 2016 y por las medidas judiciales hubo que re-facturar y entendíamos que se ponía en riesgo la economía de la cooperativa.

Una vez sorteada dicha coyuntura retribuimos ese aumento extraordinario de la tasa de capitalización a fin de ese año y reducimos el 50% de la misma.

Siguiendo en la misma línea y entendiendo que seguían llegando los recursos a través de los aumentos de energía para seguir mejorando el servicio y pensar en nuevas obras fue que a partir de diciembre de 2017 ya se le diera fin a la mencionada, herramienta que le sirvió de mucho durante prácticamente 10 años a esta institución.

Estamos convencidos que estamos en condiciones de seguir trabajando sin ella y que administrando bien teníamos y tenemos que continuar trabajando para realizar las obras necesarias para seguir prestando un buen servicio y mejorándolo día a día.

Las obras son muchas, somos conscientes de ello, pero es el momento de

acompañar a los vecinos sin perder el objetivo primordial de esta cooperativa, el de auto-prestarnos el servicio eléctrico y que sea de calidad. Para eso contamos con un personal que trabaja día a día para capacitarse, que se compromete en prestar un buen servicio, ni hablar cuando la naturaleza o imprevistos lo disponen y ellos, ante situaciones adversas y a veces arriesgando un poco de más, trabajan incansablemente para restablecer el servicio lo antes posible y no dejar a sus vecinos sin luz, como fue en la pasada víspera de navidad.

Eso se puede realizar no solo por la buena voluntad de los trabajadores sino también porque para eso contamos con un parque automotor y maquinarias apropiadas y en condiciones para que esto sea más sencillo, tenemos pensado seguir invirtiendo en grúas, hidro-elevadores y herramientas necesarias.

También a lo largo de estos dos años hemos incorporado alrededor de 18 nuevos empleados, en varios casos reemplazando a los que se han jubilado, cerca de 9, y otros recuperando puestos de trabajo perdidos por diferentes motivos a lo largo de los últimos años, creando alguno nuevo también.

RELACION CON EL MUNICIPIO:

En este año, que no ha sido para nada sencillo cuando estaban las condiciones para revertirlo y empezar a resolver cosas importantes por lo arriba mencionado a punto de encarar muchas obras postergadas por muchos años por los motivos mencionados, esto fue empañado por la mala relación que empezamos a tener con la municipalidad de San Antonio de Areco.

Esto se inició partir de febrero/marzo cuando se nos pide que se incorpore un nuevo concepto en la tasa de servicios sanitarios (Fondo Master Plan de Cloacas) y nueva tasa de cementerio tratada en asamblea extraordinaria en abril/mayo, a los pocos días en el marco de una auditoria comercial de rutina por parte del órgano de control (Oceba) nos realizan la observación de que estaban notando que las facturas estaban siendo notablemente distorsionadas por conceptos ajenos a la factura de energía y que no se estaba cumpliendo con las reglamentaciones vigente. También hizo hincapié que en las oficinas comerciales no se visibilizaban carteles que den la posibilidad a renunciar a la facturación de estos conceptos dentro de nuestras facturas. Por lo que nos pidió que vayamos trabajando a fin de que se vayan eliminando y que no se sigan incorporando otros nuevos. Estos fueron los motivos por los que el municipio se molestó y empezó a no pagar poniendo excusas como por ejemplo responsabilizarnos de que no se incorporaron dichos conceptos y en los tiempos por ellos pretendidos, manifestando que no correspondía que los socios renuncien a la facturación de estos conceptos en la cooperativa si no que sea primero en el municipio. Cuestionando y dejando de pagar el porcentaje por facturación y gestión de cobranza por cuenta y orden. En una oportunidad y ante el pedido del auditor de ir resolviendo dichas distorsiones, llevamos para charlar a una reunión con el municipio una alternativa para ir eliminando estos conceptos y los nuevos que fueran intención del municipio que la cooperativa se los facturara y percibiera sean en boleta aparte o troquelada adecuando los contratos en esa oportunidad se nos destrato y se nos respondió que nosotros tenemos que responder a los pedidos del municipio por ser el poder concedente y que de ultima el organismo les comunique a ellos.

A lo largo del año fuimos tratando de resolver las adenda de los contratos, las deudas que se seguían agrandando y el tema de las obras para así poder trabajar tranquilos y en paz. Por el mes de septiembre, en un reemplazo de líneas de baja tensión y restructuración de los puestos de transformación, ya que se estaba poniendo en funcionamiento el puesto de Cagnoni, tuvimos

inconvenientes al momento de reemplazar las ménsulas existentes por columnas debido al mayor peso de los conductores y la normativa vigente que no permite que las redes estén apoyadas sobre las viviendas. Ese fue uno de los primeros motivos de multas y clausuras que hemos sufrido a lo largo del año terminando luego de varios episodios similares en una audiencia en el Oceba, solicitada por nosotros, para dirimir si estábamos trabajando bien y si necesitamos permiso para trabajar en las obras eléctricas; nuestro accionar fue respaldado por el organismo basándose en el contrato de concesión y la ley provincial. Vale decir que más allá de eso nos comprometimos en seguir mejorando unos protocolos por nosotros realizados a modo de emprolijar y comunicar al municipio sin pedir el permiso pretendido por ellos.

Si bien en enero y febrero de este año pagaron los consumos correspondientes seguimos sin poder resolver el tema de la deuda por los diferentes contrato que nos vincula, los protocolos y las adendas a los contratos.

Hemos recibido inspecciones en nuestra cooperativa pidiéndonos habilitación comercial cosa que en 85 años nunca existió teniendo que realizar varios trabajos exigidos por ellos para poner en condiciones y quedamos a disposición para que nos encasillen donde crean correspondiente al momento de que se nos exija dicha habilitación.

Hemos acudido en varias oportunidades ante citaciones del juzgado de faltas N°2 por los temas arriba mencionados. Posiblemente llegue alguna multa que será apelada.

Durante todo este tiempo y ante pedidos del municipio de bajadas para eventos turísticos y culturales, no se ha modificado en nada nuestro accionar de colaboración, siempre haciendo un esfuerzo para sacar adelante esta relación resquebrajada entre el poder concedente y nosotros la concesionaria en pos de poder trabajar día a día para mejorar el servicio, como también poder dedicarnos a proyectar para incorporar otros que no solo sean una entrada más para la institución si no que le resuelva problemas a los vecinos.

TELECOMUNICACIONES:

Seguimos trabajando en los proyectos presentados en el ENACOM para conseguir un subsidio y así llevar adelante una red mixta para poder prestar el servicio de internet en Duggan y Solís, si bien viene muy lento, venimos cumpliendo con los requisitos para que se pueda concretar y en algún momento pensar en ser una opción de servicio en Areco.

NICHOS:

Se terminó el sexto cuerpo de nichos en el cementerio local y ya se están arrendando con la misma modalidad de los 5 anteriores. El primer cuerpo que se venció el 31 de diciembre de 2016, en el marco de la relación con el municipio no lo hemos podido resolver, más allá que desde el municipio se halla deslizado alguna posibilidad de no solo seguir manteniendo si no una especie de hacernos cargo del cementerio, de lo cual podemos decir que fue solo una charla.

PROYECTO DE SEGURIDAD:

Hemos gestionado un préstamo del programa Fuerza Solidaria similar al que accedimos unos años atrás para el triple-play luego re-direccionado para una obra de alumbrado público pagado por el municipio.

En esta oportunidad se nos otorgó uno por dos millones de pesos a pagar en 36 con una tasa subsidiada del 10%. Se utilizará en un proyecto para actualizar

los pilares de los usuarios de menores recursos comenzando por los que tienen cash-power. La idea es que se haga extensiva para los asociados que tengan dicho pilar con problemas de seguridad y no puedan resolverlo teniendo que afrontar un costo de alrededor de once mil pesos. El proyecto consiste no solo en la financiación sino fundamentalmente en poner en condiciones de seguridad para las personas, y también a quienes circulen por la vía pública. Por estos días estamos dándole forma para poder financiarlos en cuotas accesibles como también en los casos que realmente sepamos que no pueden afrontar ese costo, que se realicen a cargo de la cooperativa o de un fondo que se pueda crear del mismo préstamo. La idea es que este programa se pueda seguir replicando así se van actualizando la totalidad de los pilares que hoy no cumplen con las medidas de seguridad vigentes. Sabemos que el socio es el que se tiene que hacer cargo de tener el pilar en condiciones, también sabemos que no todos lo pueden afrontar y mucho menos todo junto.

A raíz de este proyecto estamos dialogando con los directivos del centro profesional 401 para tratar de realizar un convenio para que los alumnos realicen las prácticas profesionalizantes llevando adelante la tarea de realizar los pilares en sus tres variantes y pagarle a la entidad educativa por esa tarea.

RESTRUCCTURACION INTERNA:

Estamos comenzando la nueva oficina técnica, entendiendo que necesitamos un lugar en condiciones para poder realizar las actividades que esta área tiene que llevar adelante, para consolidar en trabajo en equipo con el jefe de distribución y así poder planificar y analizar todas las obras nuevas pero fundamentalmente aquellas que tienen que ir actualizándose sin salir de servicio.

Estamos planificando también refaccionar y modificar el sector de atención al público para que sea más cómodo para los socios como así también para el personal, mejorar tanto la funcionalidad como la privacidad al momento de plantear alguna situación, incluso para recibir a proveedores o clientes que vienen por loteos, obras o empresas que necesita repotenciar su capacidad, por dar algunos ejemplos.

COMUNICACIÓN:

Estamos trabajando fuertemente en la actualización de la página web. También en mejorar la información y que esta llegue a través de las redes sociales como Facebook o Instagram articulando para que también llegue en forma rápida y resumida a los medios de comunicación, delegados, empleados y consejeros y así nosotros poder transmitirla y explicarla, teniendo la información como sus motivos, será mucho más fácil, que llegue la información lo más rápido posible como también poder mostrar los trabajos y en que se invierten los recursos aportados por los socios.

Hoy apostamos y tenemos que multiplicar y así logramos la viralización de la información.

La empresa “La Comarca” es la que nos realiza estos trabajos, hemos notado de parte de los vecinos los buenos resultados que está dando esta iniciativa sobre todo cuando hay cortes y mucho más cuando son prolongados o con tormentas. La idea es seguir mejorando, incorporando recomendaciones, servicios promocionando horarios, vencimientos, etc.

Hemos incorporado un tv en nuestro salón comercial donde se muestran los trabajos realizados y demás información importante.

FEDERACION:

Seguimos participando activamente en nuestra federación (FICE) la cual, gracias a su gestión, hemos conseguido un subsidio del INAES por aproximadamente ciento veinte mil pesos para el jardín de Duggan, suma que han utilizado para la adquisición de elementos pedagógicos y otros que la institución necesitaba.

SOCIALES:

Hemos colaborado con varias instituciones del pueblo como así también de Solís, desde donación de postes, regalos para sorteos o festejos, materiales para algún trabajo, etc.

Como se viene realizando anualmente se otorgó energía sin cargo a instituciones, por las cantidades indicadas en la tabla siguiente:

ENTIDADES	Consumo Real Anual	Consumo Bonificado Anu	
	KW-H - Anuales	KW-H	Pesos
Hospital Municipal E Zerboni	194.998	120.000	72.077,42
Hogar de Ancianos San José	67.392	59.476	87.878,90
Bomberos Voluntarios	21.897	18.000	26.624,84
Zoológico Merti	35	35	50,83
Aprodís	1.880	1.880	2.293,36
Biblioteca Popular Belgrano	945	473	945,46
Círculo Popular Mariano Moreno	1746	873	1.689,73
TOTAL	288.893	200.737	191.560,54

SERVICIO SOLIDARIO DE SEPELIOS:

Se continúa la prestación del servicio de sepelios, mediante la Cochería Cisneros.

A continuación se muestra un cuadro donde se detalla la evolución del costo del presente ejercicio:

PERIODO	COSTO AL ASOCIADO
01/09/2016 al 31/12/2016	\$125,00
01/06/2017 al 31/12/2017	\$145,00

TELEFONIA:

En el servicio telefónico, que resulta difícil equilibrar los ingresos con los egresos por los incrementos de costos que no son suplidos en tiempo y forma por los niveles tarifarios vigentes, por tal motivo ya hace varios años se estaba evaluando como poder paliar dicha situación, hoy se están realizando todas las presentaciones ante el ENACOM para la obtención de un crédito no retornable.

GAS ENVASADO:

En cuanto el servicio de gas envasado seguimos prestando el mismo en las localidades de Duggan y Solís sabiendo que este servicio conlleva una prestación social.

ESTACIÓN TRANSFORMADORA:

Seguimos trabajando en el proyecto de la nueva Estación Transformadora Areco en el marco del anillo norte para finalmente quedar interconectados y así poder cumplir las condiciones necesarias para prestar un servicio eficiente, en este momento estamos tratando de definir la compra del terreno para poder avanzar en el proyecto definitivo. En principio estos recursos provendrían de los fondos acumulados en el FREBA.

RESUMEN DE GESTION:

En términos generales podemos decir que hemos dado muestras de la responsabilidad con que estamos trabajando, con mucha seriedad y austeridad para manejar los recursos, con muchos proyectos por delante para poder seguir haciendo obras de reemplazo y repotenciaciones de líneas de media y baja tensión como así de puestos de transformación, vale la aclaración que gracias al contrato del Master Plan Eléctrico firmado entre el ministerio de Planificación Federal y la municipalidad y entre el municipio y nuestra cooperativa pudimos avanzar en muchas obras por nosotros proyectadas hace tiempo pero postergadas por falta de recursos, casualmente por ese motivo es que surge dicho plan eléctrico a nivel nacional. Por suerte hoy empezamos a contar con recursos propios, estamos pensando en armar una cuadrilla para la zona rural que se dedique exclusivamente al reemplazo de palos y crucetas, ya que las líneas están bastante abandonadas, para eso queremos equipar el camión Mercedes Benz doble tracción, colocándole una grúa y prepararla para dicho trabajo. Estamos evaluando armar una cuadrilla para poda, si bien estamos trabajando y analizando reglamentaciones para que, por seguridad, la realice la cooperativa pero que si corresponde, se le cobre al frentista (dueños de los campos) que en muchas ocasiones y que ante el pedido que mantengan las arboledas hacen oídos sordos y luego son estas las que originan los problemas. Estamos poniendo en marcha el centro de atención telefónica que permitirá realizar un mejor seguimiento de los reclamos como así también en los momentos de cortes de servicios de gran magnitud, donde todos llamamos a la vez y en el mejor de los casos se puede atender de a dos por vez.

Queremos agradecer la confianza de nuestros asociados, delegados, y a nuestros empleados que día a día nos acompañan en esta gestión.

Señores Delegados, con el convencimiento de que hemos aplicado nuestro mejor conocimiento y esfuerzo en gestionar los servicios que presta la cooperativa, ponemos a vuestra consideración la Memoria y Balance del Ejercicio N° 85, cerrado el 31 de Diciembre de 2017.

CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN – Marzo 2018

SERVICIO ELÉCTRICO

Operaciones de demanda y energía

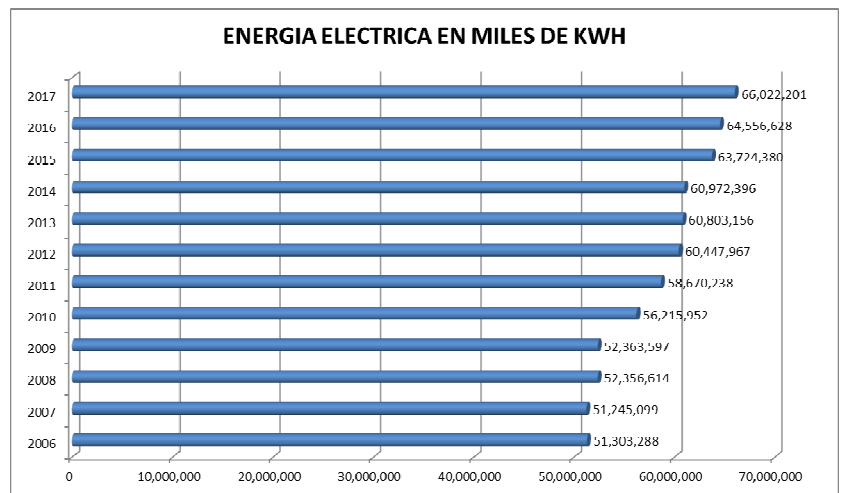
La demanda eléctrica en términos de potencia resulto para el año 2017 de 15,92MW, la misma se dio en el mes de febrero. Resultando en un 7,73% superior a la ocurrida en diciembre de 2016 con una marca de 14,68MW. La demanda eléctrica en términos de energía ingresada a las redes resulto de 66.020MWH superando a la registrada en 2016 en un 2,22%.

En cuanto a la facturación de energía fue de 59.007MWH para el año 2017 contra 58.248MWH del año anterior, lo que representa un incremento de 1.29%.

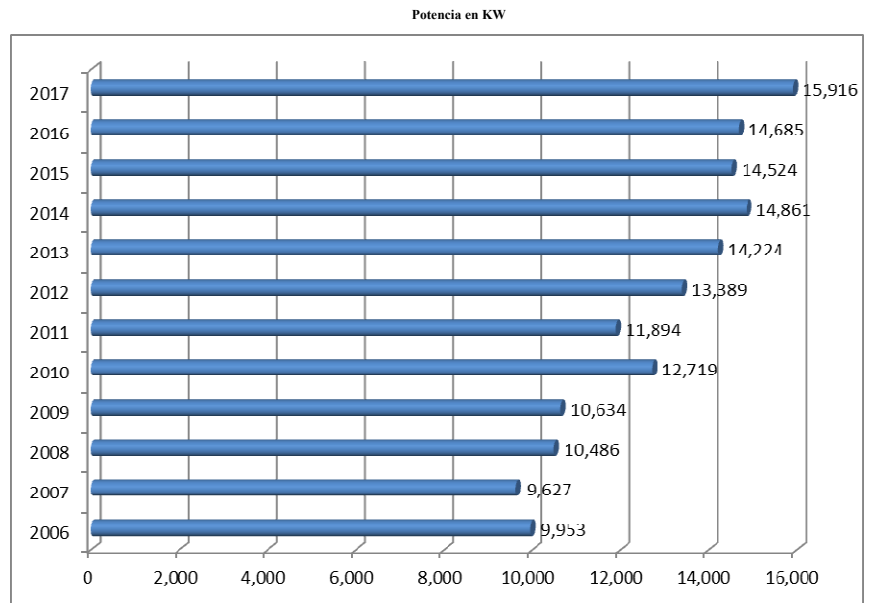
Las pérdidas técnicas y no técnicas resultaron de un 10.63 %.

A continuación podemos observar, distintos cuadros estadísticos que nos ilustran sobre el comportamiento de la distribución de energía eléctrica.

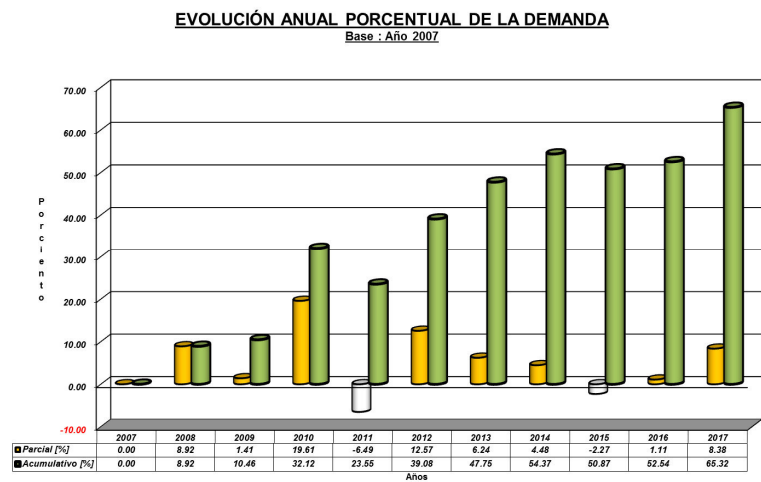
1.) Cuadro comparativo de la Energía Eléctrica Distribuida o Ingresada a Redes en valores absolutos:



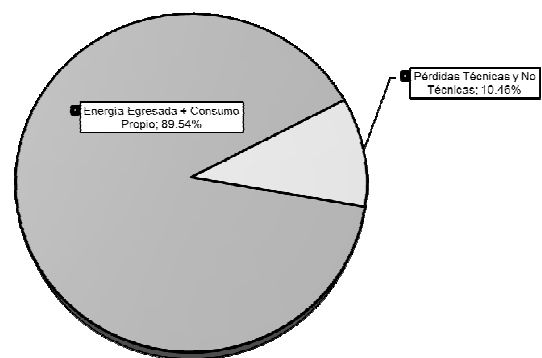
2.) Cuadro comparativo de la Demanda de Potencia en valores absolutos:



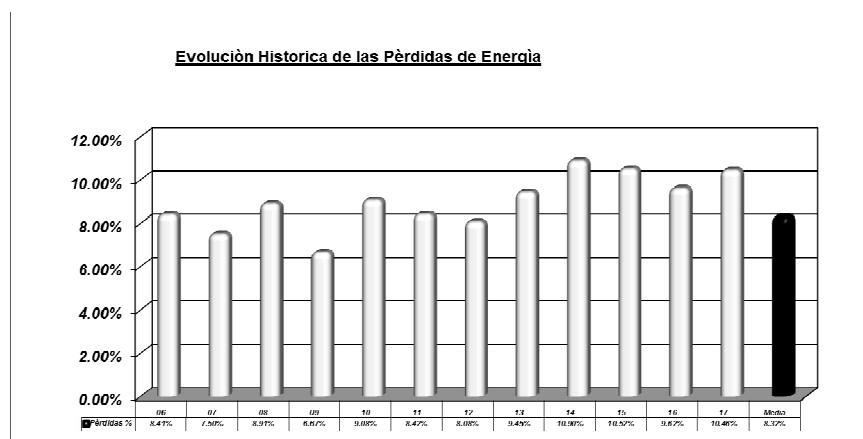
3.) Cuadro comparativo de la Demanda de Potencia en valores relativos:



4. Balance de Energía del Año 2017.



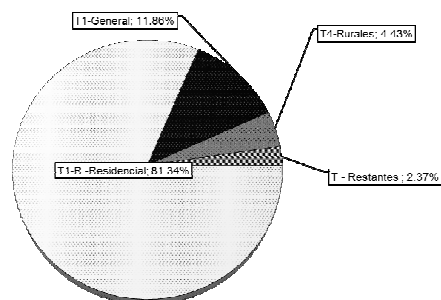
5.) Cuadro de evolución de las pérdidas técnicas y no técnica:



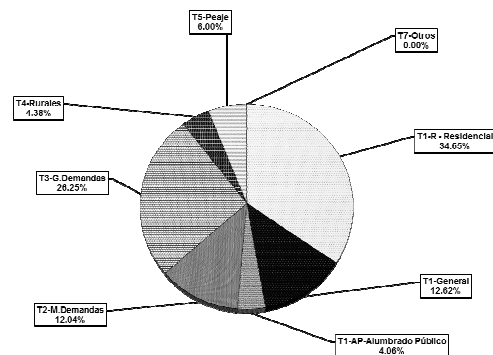
6.) Cuadro estadístico que muestra cantidad de usuarios, cantidad de energía y consumos medios resultantes de acuerdo a la categoría de usuarios.

2017				
Balance de la Energía Distribuida	Usuarios Promedio Mes		Energía Anual	
Categoría de Usuarios	Número	Por ciento	KW-H	Por ciento
T1-R -Servicio Residencial	5,729	55.50%	14,601,471	24.75%
TIS - Interes Social	2,668	25.84%	5,843,152	9.90%
T1-G-BC-Servicio General Bajos Consumos	1,044	10.1%	3,636,005	6.1%
T1-G-AC-Servicio General Altos consumos	180	1.75%	3,811,261	6.46%
T1-AP-Servicio de Alumbrado Público	83	0.81%	2,398,065	4.06%
T2-BT-Medanas Demandas en Baja Tensión	113	1.09%	6,385,196	10.82%
T2-MT-Medanas Demandas en Media Tensión	9	0.08%	717,490	1.22%
T3-BT-Grandes Demandas en Baja Tensión	31	0.30%	10,301,781	17.46%
T3-MT-Grandes Demandas en Media Tensión	7	0.07%	5,186,465	8.79%
T4-Pequeñas Demandas Rurales**	458	4.43%	2,582,903	4.38%
T5-MT-Servicio de Peaje en Media Tensión*	1	0.01%	3,543,231	6.00%
T7-BT-Servicios a Cerealeras en Baja Tensión	0	0.00%	0	0.00%
T7-MT-Servicios a Cerealeras en Media Tensión	0	0.00%	0	0.00%
T O T A L E S	10,324	100.00%	59,007,020	100.00%

7.) Distribución de la cantidad de usuarios. Como se puede apreciar casi el 81,4% de los usuarios de energía eléctrica corresponden a la categoría residencial.



8.) Distribución de la facturación de energía en KW-H.



SITUACIÓN DEL SERVICIO

ESTACION TRANSFORMADORA: Al igual que el segundo semestre del año 2016 el nuevo transformador instalado permitió cubrir la demanda sin problemas.

Debemos poner en claro que a la fecha se tiene una demanda de potencia de 23 MW que la cubre perfectamente el transformador de 30 MVA, de los cuales 8 MVA corresponden a EDEN S.A. superior a lo que se explicitó en la memoria del ejercicio anterior. Ahora bien la reserva fría o de respaldo que se cuenta es de solo 8 MVA, esto nos indica que ante cualquier circunstancia de una parada o salida de servicio del transformador de 30 MVA solo es posible cubrir menos 50% de la demanda, en otras palabras se debe recurrir a cortes de suministros que representen el otro 50% de la demanda. Por ese motivo se está trabajando en un estudio integral de la demanda, de las redes de media tensión y de poder contar con otro transformador de manera de contar con la condición N-1.

LINEAS DE MEDIA TENSION: La potencia que disponemos en la estación transformadora es necesaria transportarla, en un primer paso, hasta cada punto de suministro eléctrico (viviendas, comercios e industrias), y para esto es necesario realizarlo por medio de líneas de media tensión, tanto puede ser en 33 KV o en 13,2 KV. En nuestra localidad se realiza por redes de 13,2 KV. Nuestras redes de media tensión están al límite de las capacidades eléctricas y mecánicas, en algunos casos, que hace que no estén preparadas para llevar la potencia que se dispone en la estación transformadora y requieren nuestros asociados, esto implica que hayamos planificado nuevas redes de media tensión y nuevos centros de transformación para desarrollar en los próximos años. Junto al proyecto de la nueva estación transformadora se trabaja en un estudio de las redes de media tensión y como acoplar las redes existentes a la nueva estación. Si bien en el transcurso del año se realizaron obras y tareas de mantenimiento las mismas no son suficientes para los actuales requerimientos.

LINEAS DE BAJA TENSION: Las redes de baja tensión completan el transporte de energía hasta los puntos de suministros. Desde la red de media tensión se llega hasta un centro de transformación que permite llevar la tensión eléctrica, desde 13.2 KV, a los niveles de uso doméstico, comercial e industrial de 220 Volt y 380 Volt, respectivamente, y luego con líneas de baja se finaliza en cada medidor. Estas redes, son tan o más complejas que las anteriores. Nos cabe decir lo mismo que para la redes de media tensión, en el transcurso del año se realizaron obras y tareas de mantenimiento, pero las mismas no son suficientes para los actuales requerimientos.

CONCLUSIÓN DEL SERVICIO ELECTRICO: El creciente incremento de la demanda eléctrica de una sociedad cada día más electro-dependiente, que eleva el confort permanente con la incorporación de televisores, computadoras, cargadores de batería de celulares, heladeras, freezer, aires acondicionados, entre otros. Todos en mayor cantidad y calidad, dado que requieren mejores niveles de tensión, llevan a tener que planificar e invertir recursos económicos y de tiempo, que siempre son escasos. Por otra parte, hay que poner en claro, que un servicio eléctrico consta de muchas etapas, como generación eléctrica, transporte de la energía en alta tensión, estaciones de transformación que permitan bajar de alta tensión a media tensión, redes de media tensión, centros de transformación que permitan bajar de media tensión a baja tensión; tensión de uso doméstico/comercial/industrial – (220/380 Volt) y toda esta cadena debe ser lo suficientemente sólida para prestar un servicio acorde a las necesidades y exigencias actuales. Decimos esto, porque no queremos que se piense que con solo haber cambiado el transformador de la estación transformadora es suficiente para la prestación del servicio, es solo necesario pero no suficiente, se requiere de otras obras ya mencionadas.

En ambos casos tanto en media como en baja tensión se ha elaborado un estudio exhaustivo de la demanda y se planteó respecto a esto una planificación de las redes de baja tensión, puestos de transformación y redes de media tensión, hasta llegar a proyectar la construcción de una nueva subestación transformadora que nos permita dividir las cargas, al mismo tiempo que se recupere la condición N-1 y se vuelva a trabajar con reserva en los alimentadores. Todo esto para poder brindar una óptima prestación del servicio.

TARIFAS ELECTRICAS

En el presente ejercicio se aprobaron nuevos cuadros tarifarios a través de la Resolución MIySP Nro. 419/17 y MEyM Nro. 20/17 los que generaron medidas cautelares que indicaban la suspensión de la aplicación de los aumentos de los cuadros tarifarios debiendo la cooperativa no aplicar dicha resolución hasta el periodo 7/2017.

En el artículo 5 y 6 de la mencionada Resolución deja sin efecto lo dispuesto en el artículo 13 y 14 de la Resolución MIySP N° 22/16 y en su artículo 9 crea un nuevo encuadramiento tarifario denominado T4R Rural Residencial y T4NR Rural No Residencial.

En la Resolución 156/17 de OCEBA se ordena la suspensión de la “cuota extraordinaria- Decreto N° 3207/06 y modificatorios”.

Mediante la Resolución 208/17 de OCEBA Autoriza a los distribuidores municipales no agentes del MEM a incluir en sus facturas, a partir de los consumos del mes de julio de 2017, el concepto “Incremento sobre el Costo Mayorista de Compra del Distribuidor periodo 1° de febrero de 2017 al 9 de mayo de 2017 inclusive” resultante de la aplicación de lo implementado por las Resoluciones SEE N° 20 E-/17, N° 256 E-/17 y la Resolución MIySP N° 419/17.

IMPUESTOS QUE GRAVAN LA VENTA DE ENERGIA ELECTRICA

En cuanto a la carga tributaria de la energía eléctrica se mantiene vigente la de años anteriores, con algunas suspensiones a saber:

❖ PROVINCIALES

- LEY 9038/78 – (modificada por Ley 10431 y Decreto N° 1160): “FONDO ESPECIAL GRANDES OBRAS ELECTRICAS PROVINCIALES. (4)
- LEY 7290/67 – (modificada por Ley 11801 y Decreto N° 1160): “FONDO DE DESARROLLO ELECTRICO PROVINCIAL”. (4)
- LEY 9226 – (modificada por Ley 11869, que incorpora el Art. 72 ter de la Ley 11769): “EL PRODUCIDO SE DESTINA A LOS MUNICIPIOS”.
- LEY 11769 ART. 72 BIS EL PRODUCIDO SE DESTINA RENTAS GENERALES DE LA PROVINCIA”
- LEY 11769 – “FONDO PROVINCIAL DE COMPENSACIONES TARIFARIAS”

❖ NACIONALES

- IMPUESTO AL VALOR AGREGADO –
CUADRO ILUSTRATIVO

CATEGORIA	9038	7290	922	11769	IVA (1)	TOTAL
T1R	5.50%	10.00%	6.00	8%	21.00	43,70%
T1G	0.00%	0.00%	6.00	8%	27.00	34,20%
T1-AP	(3)	(3)	3	0%	27.00	28,20%
T2	0.00%	0.00%	6.00	8%	27.00	34,20%
T3	0.00%	0.00%	6.00	3%	27.00	34,20%
T4	(2)	(2)	2	(2)	(2)	(2)
T5	0.00%	0.00%	6.00	0%	21.00	28,20%

(1) Se indica la alícuota general y, en su caso de responsables inscriptos.

(2) Las alícuotas serán las correspondientes a T1R ó T2 según sea el destino del consumo.

(3) Exento

(4) A partir de junio de 2016 se dejó de facturar por resolución de una medida cautelar. Con fecha 7/12/2017 recibimos una cedula de notificación del OCEBA en la cual notifica que la Cámara de Apelaciones en lo Contencioso Administrativo de San Nicolas, resuelve revocar la medida cautelar, volviendo a aplicarse las leyes a partir de la fecha de recibida dicha notificación.

PARQUE AUTOMOTOR

Se continúa con los planes FARCAM integrados por cooperativas, para que de forma solidaria todos los integrantes puedan renovar su flota en forma permanente. La flota de vehículos está compuesta por:

FLOTA AUTOMOTOR CEOSP							
ITENS	MOVIL N°	DOMINIO	MARCA	MODELO AÑO	CARACTERISTICAS	M° motor	N° chasis
1	1	1.118.727	FORD	1946	FORD CANADIENSE	YTAD21820	YTAD21821
2	2	JKY 363	TOYOTA	2010	DOBLE TRACCIÓN	2KD5165669	8AJDR22G1B4013296
3	4	HHD 409	FORD	2008	FORD CARGO 1317e	36038795	9BFXCE2U78BB13830
4	5	RSK 087	FORD	1994	CAMION F-4000	22904315319	8AFKNTT37PJ043718
5	6	AHN 253	FORD	1995	CAMIONETA F-100	22904351895	8AFBTNM32RJ070939
6	8	AHN 254	FORD	1995	CAMIONETA F-100	RXAR18892	8AFETNL22RJ093157
7	9	HPG 252	TOYOTA	2008	DOBLE TRACCIÓN	1KD7679831	8AJFZ22G195009987
8	11	CBM 182	PEUGEOT	1998	AUTOMOVIL	724387	8AD50400W5395761
9	12	KME326	TOYOTA	2011	DOBLE TRACCIÓN	2KD-5509181	8AJFR22G7B4553938
10	13	DIV 594	TOYOTA	2000	DOBLE TRACCIÓN	3L4929008	8AJ33LNA3Y9330622
11	14	AVC 471	FORD	1996	CAMIONETA F-100	22904394254	8AFBTNM35TJ013125
12	16	CQF 682	FORD	1999	FORD COURIER	RTKWBM78785	WF03XXBAJWB78785
13	17	KZY368	TOYOTA	2012	DOBLE TRACCIÓN	2KD-5617308	8AJFR22G0C4556827
14	18	DNR 704	TOYOTA	2001	DOBLE TRACCIÓN	3L5050429	8AJ33LNA319338141
15	19	IHC 279	TOYOTA	2009	DOBLE TRACCIÓN	2KD7720131	8AJDR22G794010140
16	20	LQD906	CHEVROLET	2012	AUTOMOVIL	F16D31913682	3G1TC5CF7CL165240
17	21	LTI582	TOYOTA	2012	DOBLE TRACCIÓN	2KD-5879386	8AJFR22G0C4563017
18	22	NOB969	IVECO	2014	DAILY 70C16	7199642	93ZC68B01E8342191
19	23	NWC093	IVECO	2014	DAILY 70C16	7199613	93ZC68B01E8341949
20	24	BGB649	MERC BENZ	1997	195-LAK 1418	376.962 10322274	9BM384145TB098414
21	25	POJ538	TOYOTA	2016	DOBLE TRACCIÓN	2GD-0071009	8AJFB8CB2G11550187
22	26	AA594TO	FORD	2016	CAMION F-4000	89712472	9BFLF49P7GB009897
23	27	AA002GO	FORD	2016	CAMION F-4000	89651127	9BFLF49P7GB008467

Con fecha 18/12/2017 se adquirió una Camioneta marca Toyota, Modelo Hilix 4x4 D/C DX2.4 TDI6 M/T, La misma fue patentada en 1/2018 y retirada de la agencia en 2/2018

RELACIONES CON EL PERSONAL

Como lo expresamos en años anteriores, destacamos que la relación con el Sindicato de Luz y Fuerza, Seccional San Antonio de Areco, se ha mantenido en un dialogo permanente, de absoluto respeto y que permite acompañar con mucha responsabilidad y razonabilidad los objetivos propuestos por la conducción en fin de lograr una mejora continua a los asociados. En el transcurso del año las Federaciones de Cooperativas Bonaerenses firmaron un acta acuerdo con la Federación de Trabajadores de Luz y Fuerza relativo a incrementos salariales para el año 2017.

Se detallan a continuación los incrementos salariales según acta acuerdo del 23 de mayo de 2017 de **los trabajadores de Luz y Fuerza:**

- ✓ Para el mes de marzo: un incremento de salario de bolsillo del 11% con respecto al salario de bolsillo normal, habitual y permanente percibido por cada trabajador en el mes de febrero de 2017.
- ✓ Para el mes de junio: un incremento de salario de bolsillo del 7% con respecto al salario de bolsillo normal, habitual y permanente percibido por cada trabajador en el mes de febrero de 2017.
- ✓ Para el mes de octubre: un incremento de salario de bolsillo del 7% con respecto al salario de bolsillo normal, habitual y permanente percibido por cada trabajador en el mes de febrero de 2017.
- ✓ El incremento total alcanza al 25%.
- ✓ Se otorgó una gratificación extraordinaria no remunerativa no bonificable por única vez de \$ 7.500 que será abonada en 4 cuotas mensuales, iguales y consecutivas de \$ 1.875 durante los meses de noviembre, diciembre, enero y Febrero.

Incremento salarial para **empleados de Comercio y Servicios:**

Según acta acuerdo del 22 de Marzo de 2017 las partes pactaron un incremento del 20% a partir del 1 de Abril de 2017; a tal efecto se tomara como base la escala salarial del mes de Abril 2017.

- ✓ Un 10% del total acordado a partir del mes de abril de 2017, base de cálculo valores de escalas vigentes al mes de abril 2017.
- ✓ Un 10% del total acordado a partir del mes de julio de 2017, base de cálculo valores de escalas vigentes al mes de abril de 2017.

La dotación del personal de planta permanente es la siguiente:

Items	Apellido - Nombre	Cuil	Items	Apellido - Nombre	Cuil
1	FANTI José L.	20-14395228-3	35	DELL'OSA Gonzalo J.	20-35405354-4
2	FERNANDEZ Maria Dolores	27-25072093-4	36	VANDONI Lucas O.	20-30723873-0
3	GIORDANO Giselle E.	27-24062031-1	37	GARRI Ruben O.	20-11421482-6
4	CARISSIMO Silvia L.	27-21436215-0	38	BARANUIK Sonia V.	27-18603915-2
5	STACHINO Maria Fernanda	27-25414534-9	39	ALFONSO Agustín	20-37353645-9
6	HERVES Maria Ines	27-27317873-8	40	DE BLAS Javier R.	20-26574674-9
7	CAFARO Osvaldo A.	20-10216701-6	41	MIRANDA Felipe	20-35330589-2
8	DELL OSA Horacio R.	20-14822903-2	42	FLORES Luciano A.	20-36386854-2
9	BARAÑUK Ruben R.	20-17023813-4	43	HERNANDEZ Maximiliano M.	20-25835261-1
10	MARTELLINI Gustavo A.	20-21653075-7	44	VILLARRUEL Facundo E.	20-37353731-5
11	MARTELLINI Eduardo J.	20-21653131-1	45	DI CARLO Juan M.	20-22260744-3
12	MARTELLINI Luis A.	20-17279436-0	46	MARTINO Nicolas A.	20-31229588-2
13	BOTTARO Alejandro G.	20-20295267-5	47	TESTONI Luisa C.	27-29276130-4
14	CICARELLI Ariel C.	20-17279439-5	48	MEKJAVICH Guillermo P.	20-17279262-7
15	CALAON Oscar S.	20-27555520-8	49	TKACIK Ivan	20-28266819-0
16	ISERNIO Luis A.	20-21653190-7	50	MANNO Mariano A.	20-24485393-6
17	FIMIA Diego O.	20-27555644-1	51	DOMINGUEZ Juan M.	20-29097688-0
18	VIGIL Germán A.	20-26270421-2	52	LESCANO Marcia N.	27-29601522-4
19	MAZAR Carlos M.	20-26270310-0	53	PRINGLES José O.	20-23522745-3
20	RAMIREZ Mario E.	20-10964624-6	54	FIORE Maximiliano.	20-31229581-5
21	D AMICO Daniel A.	23-28138296-9	55	ZALDIVAR Nicolas.	20-31782151-5
22	PONZIO Mariela A.	27-22740145-7	56	MANGIERI Mariano C.	20-29981926-5
23	SANCHEZ Diego S.	20-25414684-7	57	MANGIERI Ignacio C.	20-28943812-3
24	BISPO Héctor M.	20-26270415-8	58	CICARELLI Ignacio.	20-39763306-4
25	FAGNANI Gastón D.	20-32467958-9	59	ESPINDOLA Andrés B.	20-25414679-0
26	BELLANI Paola V.	27-27814831-4	60	VACCARINI Federico Luis.	20-29981706-8
27	VIGIL Julián E.	20-34837994-2	61	BARAÑUK Juan P.	23-40225302-9
28	MONSERRAT RAMIREZ Felipe	20-34837905-5	62	MARTELLINI Rodolfo F.	20-41385412-2
29	CIPRIANI Gastón M.	20-28714611-7	63	BOSCOVICH Ariel B.	20-29981716-5
30	FIORE Jonatán J.	20-34296470-3	64	COBO Ivan.	20-32468084-6
31	BASILE Gastón E.	20-27814823-9	65	MARTELLINI Ulises.	20-41545639-6
32	GREGOIRE Mariano J.	23-31772594-9	66	BARBE Gastón.	20-25072033-6
33	VIGIL Juan C.	23-28943814-9	67	SARRIA Silvano.	20-36386973-5
34	FAGNANI Diego M.	23-27199133-9			

ALTAS			
Legajo	Apellido - Nombre	Modalidad	Fecha
3085	Martellini Rodolfo	Indeterminado	01/01/2017
3086	Boscovich Ariel	Indeterminado	01/05/2017
3087	Cobo Ivan	Periodo de Prueba	01/10/2017
3088	Martellini Ulises	Periodo de Prueba	01/10/2017
3089	Barbe Gastón	Periodo de Prueba	01/10/2017
3090	Sarria Silvano	Periodo de Prueba	01/11/2017

BAJAS			
Legajo	Apellido - Nombre	Fecha	Motivo
2110	De Maria Alejandro O.	31/07/2017	Jubilación
1156	Miranda Gilberto	31/07/2017	Jubilación
3030	Cobo Walter	30/09/2017	Jubilación
3082	Tafura Alicia E.	15/08/2017	Renuncia

PALABRAS FINALES

Finalizada la reseña de lo que entendemos fueron las principales actividades desarrolladas en el año, las ponemos a consideración de los Señores Delegados Asambleístas y nos ponemos a disposición para ampliar y/o aclarar sobre los puntos expuestos.

**CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN
San Antonio de Areco, Marzo 2018**

**ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR
CONJUNTAMENTE CON EL INFORME DEL AUDITOR
Y EL INFORME DEL SINDICO**

EJERCICIO N° 85

COOPERATIVA DE PROVISION DE ELECTRICIDAD, OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS, CREDITO Y VIVIENDA LTDA. DE SAN ANTONIO DE ARECO
NUMERO DE MATRICULA: 494
EJERCICIO SOCIAL N° 85, INICIADO EL 1 DE ENERO DE 2017 Y FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017, COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL, en moneda constante

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Caja y Bancos (notas 2.a. y 3.a.)	15.722.641,41	11.100.941,73
Inversiones (notas 2.b. y 3.b.)	---	271.901,27
Créditos por Servicios (notas 2.a. y 3.c.)	41.548.613,60	27.047.917,01
Otros Créditos (notas 2.a. y 3.d.)	4.260.636,32	2.801.244,58
Bienes de Cambio (notas 2.c. y 3.e.)	6.795.337,76	4.953.636,66
Total del Activo Corriente	<u>68.327.229,09</u>	<u>46.175.641,25</u>

ACTIVO NO CORRIENTE

Inversiones (notas 2.b. y 3.b.)	268.196,13	373.962,13
Bienes de Uso (nota 2.d. y Anexo I- Apéndice I)	25.385.963,31	20.368.313,28
Activos Intangibles (nota 2.d. y Anexo I- Apéndice II)	79.750,00	114.026,66
Total del Activo No Corriente	<u>25.733.909,44</u>	<u>20.856.302,07</u>
Total del Activo	<u>94.061.138,53</u>	<u>67.031.943,32</u>

Las notas 1 a 12 y los anexos I a VII que se acompañan son parte integrante de este estado.
Informe se emite por separado

Martín R. Pereyra - Presidente

Manuel F. Caldera - Secretario

José I. Marinkovic - Tesorero

Eugenio Lupini - Sindico

Firmado al solo efecto de mi identificación con mi informe de fecha
26/03/2018
Adrian Fronti
Contador Público
Legajo 41695/9 T° 160 F° 218

COOPERATIVA DE PROVISION DE ELECTRICIDAD, OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS CREDITO Y VIVIENDA LTDA. DE SAN ANTONIO DE ARECO
NUMERO DE MATRICULA: 494
EJERCICIO SOCIAL N° 85, INICIADO EL 1 DE ENERO DE 2017 Y FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017, COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL, en moneda constante

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

2017

2016

Deudas:

Comerciales (notas 2.a. y 3.f.)	10.872.640,27	6.251.419,91
Prestamos (notas 2.a y 3.g.)	257,17	---
Remuneraciones y Cargas Sociales (notas 2.a. y 3.h.)	7.925.332,18	5.503.429,33
Cargas Fiscales (notas 2.a. y 3.i.)	7.112.081,56	4.608.436,82
Otras Deudas (notas 2.a y 3.j.)	9.060.317,51	3.930.832,65
Anticipo de Clientes (notas 2.a. y 3.k.)	4.831.645,87	6.299.032,89
Previsiones y provisiones (notas 2.a y 3.l.)	2.025.907,00	1.368.658,17
Total del Pasivo Corriente	41.828.181,56	27.961.809,77

PASIVO NO CORRIENTE

Deudas:

Previsiones y provisiones (notas 2.a y 3.l.)	1.287.147,86	1.172.603,32
Total del Pasivo No Corriente	1.287.147,86	1.172.603,32
Total del Pasivo	43.115.329,42	29.134.413,09

PATRIMONIO NETO

(s/ estado respectivo)	50.945.809,11	37.897.530,23
Total	94.061.138,53	67.031.943,32

Las notas 1 a 12 y los anexos I a VII que se acompañan son parte integrante de este estado.
Informe se emite por separado

Martín R. Pereyra - Presidente

Manuel F. Caldera - Secretario

José I. Marinkovic - Tesorero

Eugenio Lupini - Sindico

Firmado al solo efecto de mi identificación con mi informe de fecha
26/03/2018
Adrian Fronti
Contador Público
Legajo 41695/9 T° 160 F° 218

COOPERATIVA DE PROVISION DE ELECTRICIDAD, OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS CREDITO Y VIVIENDA LTDA. DE SAN ANTONIO DE ARECO
NUMERO DE MATRICULA: 494
EJERCICIO SOCIAL N° 85, INICIADO EL 1 DE ENERO DE 2017 Y FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017, COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR (Cifras expresadas en pesos)

ESTADO DE RESULTADOS

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
INGRESOS OPERATIVOS		
Distribución Energía Eléctrica	102.090.120,98	67.802.387,10
Servicio Telefónico	747.680,37	478.565,57
Ingresos Servicio Sepelio con Asociados	7.186.452,09	4.890.959,06
Ingresos por Venta de Gas	155.562,79	185.491,05
COSTO DE VENTAS		
Costo Compra Energía	(34.889.259,38)	(18.075.120,86)
Agregado Tarifario	(4.913.253,28)	(3.580.873,29)
Costo Prestación Servicio de Sepelio	(6.584.079,73)	(4.457.340,07)
Costo Abono Telefónico	(33.879,47)	(48.053,50)
Costo Venta de Gas	(127.612,10)	(138.995,71)
Excedente Bruto de la Explotación	63.631.732,27	47.057.019,35
GASTOS OPERATIVOS		
De Distribución de Energía (s/ Anexo II- Apéndice I-a)	(56.215.904,52)	(41.558.714,89)
De Impuestos de Energía (s/ Anexo II- Apéndice I-a)	(553.296,00)	(520.012,00)
De Otros Gtos. de Dist. Energía (s/ Anexo II- Apéndice I-a)	(754.530,04)	(454.314,64)
De Administración (s/ Anexo III)	(7.250.195,94)	(5.167.581,57)
De Administración Sepelio (s/ Anexo II Apéndice II-a)	(270.987,30)	(244.277,24)
De Administración Telefonía (s/ Anexo II- Apéndice III-a)	(2.238.749,65)	(1.786.227,31)
De Administración Gas (s/ Anexo II-Apéndice IV-a)	(77.581,36)	(58.531,52)
De Amortizaciones del Ejercicio	(1.421.329,22)	(1.115.946,80)
Resultado Bruto Operativo	(5.150.841,76)	(3.848.586,62)
RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA		
Generados por Activos	1.921.503,91	986.277,42
Generados por Pasivos	(113.755,29)	(351.979,05)
Total Resultados Financieros y por Tenencia	1.807.748,62	634.298,37

Las notas 1 a 12 y los anexos I a VII que se acompañan son parte integrante de este estado.
Informe se emite por separado

Martín R. Pereyra - Presidente

Manuel F. Caldera - Secretario

José I. Marinkovic - Tesorero

Eugenio Lupini - Sindico

Firmado al solo efecto de mi identificación con mi informe de fecha
26/03/2018
Adrian Fronti
Contador Público
Legajo 41695/9 T° 160 F° 218

COOPERATIVA DE PROVISION DE ELECTRICIDAD, OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS CREDITO Y VIVIENDA LTDA. DE SAN ANTONIO DE ARECO
NUMERO DE MATRICULA: 494
EJERCICIO SOCIAL N° 85, INICIADO EL 1 DE ENERO DE 2017 Y FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR
(Cifras expresadas en pesos)

ESTADO DE RESULTADOS (continuación)

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
OTROS INGRESOS OPERATIVOS		
Conexiones y Traslados Energía y Telefonía	827.159,82	712.625,74
Servicio Uso de Crucetas	524.550,00	281.969,64
Mantenimiento Alumbrado Público	1.304.977,94	842.970,30
Compensación Tarifaria O.C.E.B.A.	2.915.935,14	202.652,94
Otros Ingresos Operativos	203.618,68	111.490,36
Arrendamiento Nichos	733.118,00	384.371,00
Derechos Conexión telefonía	1.676,63	242,00
Otros Ingresos Operativos Telefonía	1.021.220,08	543.544,68
Venta de Materiales Eléctricos y Obras	978.186,05	937.782,32
Total Otros Ingresos Operativos	8.510.442,34	4.017.648,98
OTROS CONCEPTOS APROPIABLES AL EJERCICIO		
Fondo Personal a Jubilarse	(3.913.547,63)	(2.278.843,35)
Deudores Incobrables	(200.000,00)	(150.000,00)
Comisiones por Cobranzas	1.767.132,78	330.587,26
Recupero Siniestros y Otros	26.947,85	442.544,24
Acuerdos extrajudiciales	(203.900,00)	---
Total Otros Conceptos Apropiables al Ejercicio	(2.523.367,00)	(1.655.711,85)
EXCEDENTE/DEFICIT DEL EJERCICIO	2.643.982,20	(852.351,12)
Resultado con Asociados	226.268,67	(1.397.152,87)
Resultado con No Asociados	635.465,65	(226.349,75)
Ajenos a la Gestión Cooperativa	1.782.247,88	771.151,50

Las notas 1 a 12 y los anexos I a VII que se acompañan son parte integrante de este estado.
Informe se emite por separado

Martín R. Pereyra - Presidente

Manuel F. Caldera - Secretario

José I. Marinkovic - Tesorero

Eugenio Lupini - Sindico

Firmado al solo efecto de mi identificación con mi
informe de fecha 26/03/2018
Adrian Fronti
Contador Público
Legajo 41695/9 T° 160 F° 218

COOPERATIVA DE PROVISION DE ELECTRICIDAD, OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS CREDITO Y VIVIENDA LTDA. DE SAN ANTONIO DE ARECO
NUMERO DE MATRICULA: 494

EJERCICIO SOCIAL N° 85, INICIADO EL 1 DE ENERO DE 2017 Y FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO, COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR en moneda constante

Detalle	Capital Suscripto							Reservas y Fondos								Resultados no Asignados	Total del Patrimonio Neto 2017	Total del Patrimonio Neto 2016
	Capital Suscripto	Ajuste de Capital	Tasa de Capitalización	Cuota Extra Dto 3207/06, 3142/07 y 626/12	Cuota Extra Dto 971/08	Cuota Extra Dto 1426/08	Total	Exp. Art 42 ley 20.337	Sdo. Actualiz. Cble Art 42 ley 20.337	Prob. Sociales	Capital por Revaluo contable	Legal	Reparac. Redes y Transf.	Pavi-mento	Asistencia Estimulo Personal			
Saldos al 31 de diciembre de 2016	1.886.961,21	1.918.887,51	44.348.035,45	6.430.280,12	78.772,50	36.580,50	54.699.517,29	11.902.540,78	1.418.262,18	2.174,78	1.323.790,90	6.396,76	179.186,64	0,02	6.396,76	(31.640.735,88)	37.897.530,23	23.606.984,47
Aprobada en Asamblea del 27/07;18/6/12, 17/7/2014, 8/6/2015 y 25/9/2017	15.810,00		9.937.346,68				9.937.346,68										9.937.346,68	14.109.453,08
Cuota Extra Dto. 3207/06 y 3142/07 aprob 13/6/2011 y 626/12 3/8/12				451.140,00			451.140,00										451.140,00	1.022.187,80
Aumento de capital s/actas del Consejo de Administración							15.810,00										15.810,00	11.256,00
Incremento generado en el Ejercicio									544.801,75								(544.801,75)	
Excedente/ Pérdida del Ejercicio																2.643.982,20	2.643.982,20	(852.351,12)
Saldos al 31 de diciembre de 2017	1.902.771,21	1.918.887,51	54.285.382,13	6.881.420,12	78.772,50	36.580,50	65.103.813,97	12.447.342,53	1.418.262,18	2.174,78	1.323.790,90	6.396,76	179.186,64	0,02	6.396,76	(29.541.555,43)	50.945.809,11	37.897.530,23

Las notas 1 a 12 y los anexos I a VII que se acompañan son parte integrante de este estado.
Informe se emite por separado

Martín R. Pereyra
Presidente

Manuel F. Caldera
Secretario

José I. Marinkovic
Tesorero

Eugenio Lupini
Sindico

Firmado al solo efecto de mi identificación con mi informe de
fecha 26/03/2018
Adrian Fronti
Contador Público
Legajo 41695/9 T° 160 F° 218

COOPERATIVA DE PROVISION DE ELECTRICIDAD, OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS CREDITO Y VIVIENDA LTDA. DE SAN ANTONIO DE ARECO
NUMERO DE MATRICULA: 494
EJERCICIO SOCIAL N° 85, INICIADO EL 1 DE ENERO DE 2017 Y FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017,
COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR (Cifras expresadas en pesos)
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
VARIACIÓN DEL EFECTIVO		
Efectivo al Inicio del Ejercicio	11.100.941,73	4.701.751,61
Efectivo al Cierre del Ejercicio	15.722.641,41	11.100.941,73
Aumento neto del efectivo	4.621.699,68	6.399.190,12
CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO		
<u>Actividades Operativas</u>		
Excedente/Pérdida del Ejercicio	2.643.982,20	(852.351,12)
Ajustes para arribar al flujo neto de efectivo proveniente de actividades operativas		
Depreciación de Bienes de Uso	2.032.543,00	1.810.843,55
Depreciación Activos Intangibles	72.601,66	81.926,67
Valor Residual Baja Bienes de Uso	0,00	0,00
Flujo Neto de Efectivo generado por las Actividades Operativas	4.749.126,86	1.040.419,10
Cambios en Activos y Pasivos Operativos:		
Disminución de Inversiones	377.667,27	1.813.955,60
(Aumento) de Créditos por ventas	(14.500.696,59)	(18.293.431,10)
(Aumento) Disminución de Otros Créditos	(1.459.391,74)	(610.168,49)
(Aumento) Bienes de Cambio	(1.841.701,10)	(1.098.773,70)
Aumento de Deudas Comerciales	4.621.220,36	4.853.225,25
Aumento Préstamos	257,17	---
Aumento Deudas Sociales y Fiscales	4.925.547,59	4.668.785,89
Aumento de Otras Deudas	5.129.484,86	1.296.942,43
(Disminución) Aumento Anticipo de Clientes	(1.467.387,02)	3.625.773,07
Aumento (disminución) Provisiones y Provisiones	771.793,37	(672.650,35)
Actividades Operativas	1.305.921,03	(3.375.922,30)
Actividades de Inversión		
Compra de Bienes de Uso	(7.050.193,03)	(5.277.784,46)
Actualización de Software	(38.325,00)	(90.000,00)
Flujo Neto de Efectivo Aplicado por las Actividades de Inversión	(7.088.518,03)	(5.367.784,46)
Actividades de financiación		
Incremento de Capital	15.810,00	11.256,00
Tasa de Capitalización	9.937.346,68	14.109.453,08
Cuota Extraord. Dto. 3207/06 / 3142/07 y 626/12	451.140,00	1.022.187,80
Flujo Neto de Efectivo Generado por las Actividades de Financiación	10.404.296,68	15.142.896,88
AUMENTO NETO DEL EFECTIVO	4.621.699,68	6.399.190,12

Las notas 1 a 12 y los anexos I a VII que se acompañan son parte integrante de este estado.
Informe se emite por separado

Martín R. Pereyra
Presidente

Manuel F. Caldera
Secretario

José I. Marinkovic
Tesorero

Eugenio Lupini
Sindico

Firmado al solo efecto de mi identificación con
mi informe de fecha 26/03/2018
Adrian Fronti
Contador Público
Legajo 41695/9 T° 160 F° 218

Nota 1: Base de Preparación de la Información

1.1 Normas Contables Aplicadas: Los Estados Contables han sido preparados y expuestos de acuerdo con las Resoluciones Técnicas N° 8, 9, 16, 19, 39 y 41 tercera parte, ente mediado, de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas (F.A.C.P.C.E.). Las citadas Resoluciones Técnicas fueron adoptadas por el Instituto Nacional de Asociativismo y Economía Social (I.N.A.E.S) mediante su resolución 1539/06. A partir de los ejercicios iniciados el 1 de enero de 2009 el Instituto Nacional de Asociativismo y Economía Social (I.N.A.E.S) por resolución N° 247/09 ha dispuesto la aplicación de la Resolución Técnica N° 24.

1.2 Consideración efecto de Inflación: Los presentes Estados Contables reconocen los efectos de las variaciones en el poder adquisitivo de la moneda hasta el 28 de febrero de 2003, siguiendo el método de reexpresión establecido por la Resolución Técnica N° 6 de F.A.C.P.C.E.. El Decreto N° 664/03 del Poder Ejecutivo Nacional y la Resolución N° 1424/03 del I.N.A.E.S suspendieron la preparación de Estados Contables en moneda homogénea a partir del mes de marzo de 2003. Dado el escaso nivel de significatividad de las tasas de inflación medidas según la variación del índice de precios internos al por mayor entre el 1 de marzo y el 30 de septiembre de 2003 la cooperativa ha optado por discontinuar la reexpresión de los estados contables en moneda homogénea a partir del 1 de marzo de 2003.

Por lo tanto, la no aplicación del mecanismo de reexpresión de las cifras para reflejar los cambios en el poder adquisitivo de la moneda por haberse discontinuado el empleo del mismo conforme se indica en la presente nota, utilizando a partir de la discontinuación la moneda nominal como homogénea, es concordante con lo establecido por las normas contables profesionales a partir de la vigencia de la Resolución Técnica N° 39 y su normativa complementaria.

1.3 Uso de estimaciones en la preparación de los estados contables – La preparación de los estados contables de acuerdo a normas contables profesionales requiere que el Consejo de Administración de la Cooperativa efectúe estimaciones que inciden en la determinación de los importes de los activos y pasivos y en la revelación de contingencias a la fecha de presentación de los estados contables. Los resultados e importes reales pueden diferir de las estimaciones efectuadas para la preparación de los estados contables.

Nota 2: Criterios de valuación

El detalle de los criterios utilizados son los siguientes:

a) Rubros Monetarios:

- En moneda nacional: se encuentran valuados a su valor nominal más de corresponder, los intereses devengados al cierre de cada ejercicio.
 - En moneda extranjera: Se convirtieron al tipo de cambio vigente al cierre del ejercicio.
- El efecto de considerar los valores actuales de los rubros monetarios corrientes y no corrientes que no tuvieran asociada una tasa de interés o para los cuales no existía una forma de compensación financiera contemplada, ha sido considerado poco significativo y no fue determinado

b) Inversiones: - Las inversiones se encuentran valuadas a su valor nominal.

c) Bienes de Cambio: -Fueron valuados a su costo de reposición, en caso de no haber sido posible su obtención fueron valuados a su costo.

d) Bienes de Uso y Activos Intangibles: - Han sido valuados a su costo de adquisición o incorporación reexpresado a moneda constante de acuerdo con lo indicado en la nota 1.2, menos las correspondientes amortizaciones acumuladas.

Martín R. Pereyra
Presidente

Manuel F. Caldera
Secretario

José I. Marinkovic
Tesorero

Eugenio Lupini
Síndico

Firmado al solo efecto de mi identificación con mi
informe de fecha 26/03/2018
Adrian Fronti
Contador Público
Legajo 41695/9 T° 160 F° 218

Las inversiones en redes se han activado por el valor de adquisición de los materiales, más la mano de obra necesaria para la puesta en funcionamiento de las ampliaciones.
Las amortizaciones fueron calculadas siguiendo el método de la línea recta, aplicando desde el año de su incorporación, tasas anuales suficientes para extinguir la vida útil de los bienes.
El valor de estos bienes, considerados en su conjunto, no supera su valor de utilización económica.

- e) **Constitución de provisiones:** – Se han constituido provisiones para afrontar situaciones contingentes derivadas de juicios en curso y de otras que podrían originar obligaciones para la Cooperativa. En la estimación de los montos se ha considerado la opinión de los abogados de la Cooperativa.
- f) **Cuentas del Patrimonio Neto:** - Se encuentran reexpresadas a moneda constante de acuerdo con lo mencionado en nota 1.2, excepto la cuenta Capital Suscripto, el cual se ha manifestado por su valor de origen. El ajuste derivado de su reexpresión en moneda constante se expone en la cuenta Ajuste de Capital.
- g) **Cuentas del Estado de Resultados:** - Las cuentas de resultados encuentran expresadas en moneda nominal, excepto los cargos por amortizaciones de bienes de uso y bienes intangibles que se determinaron en función de los valores de dichos activos.

Nota 3: Detalle de los Principales rubros

- a) **Caja y Bancos** Al cierre de cada ejercicio la composición del rubro era la siguiente:

	2017	2016
Caja en Moneda Nacional	179.549,66	34.500,54
Recaudaciones a Depositatar	2.590.685,66	1.044.468,34
Fondo Fijo	10.000,00	10.000,00
Banco de la Provincia de Buenos Aires	928.632,20	668.862,87
Banco de la Nación Argentina	6.029.459,29	883.969,96
Banco Macro	5.091.463,47	2.496.109,96
Banco Credicoop	---	3.170,02
Banco Nación Cta. Cte. N° 33480	892.851,13	5.959.860,04
Total	<u>15.722.641,41</u>	<u>11.100.941,73</u>

- b) **Inversiones:** Al cierre de cada ejercicio la composición del rubro era la siguiente:

CORRIENTE

Círculo Cerrado de Inversión - Planes FARCAM	---	271.901,27
Total	<u>---</u>	<u>271.901,27</u>

NO CORRIENTE

Títulos y Acciones	11.033,86	11.033,86
Círculo Cerrado de Inversión - Planes FARCAM	257.162,27	362.928,27
Total	<u>268.196,13</u>	<u>373.962,13</u>

Martín R. Pereyra
Presidente

Manuel F. Caldera
Secretario

José I. Marinkovic
Tesorero

Eugenio Lupini
Sindico

Firmado al solo efecto de mi identificación con
mi informe de fecha 26/03/2018
Adrian Fronti
Contador Público
Legajo 41695/9 T° 160 F° 218

c) Créditos por Servicios: Al cierre de cada ejercicio la composición del rubro era la siguiente:

Socios Usuarios	41.582.857,60	19.463.419,85
Usuarios a Facturar	270.938,01	7.859.235,37
Provisión Deudores Incobrables (s/ Anexo I Apéndice III)	(700.000,00)	(500.000,00)
Deudores en Gestión Judicial	132.866,30	132.866,30
Deudores Arrendamiento Nichos	148.956,05	41.332,31
Tarjeta de Creditos a cobrar	112.995,64	51.063,18
	=====	=====
Total	41.548.613,60 (A)	27.047.917,01 (B)
	=====	=====

(A) El total del saldo de crédito es por operaciones con Asociados

(B) El total del saldo de crédito es por operaciones con Asociados

d) Otros Créditos: Al cierre de cada ejercicio la composición del rubro era la siguiente:

Créditos Varios	435.620,74	389.313,79
Seguros a Devengar	275.742,41	220.086,81
Anticipo a Proveedores	260.294,34	103.017,00
Saldo a Favor Aporte Fiduciario BAPRO	12.394.746,59	7.954.379,40
Provisión Aporte Fiduciario BAPRO	(12.394.746,59)	(7.954.379,40)
BAE Pagada por Adelantada	2.581.957,32	1.995.067,92
Programa de Convergencia a Cobrar	---	86.605,06
Cuota FARCAM XXV/XXIV a Cobrar	26.936,81	7.154,00
Compensación Tarifaria a Cobrar	607.668,87	---
Deposito Garantía Obras	72.415,83	---
	=====	=====
Total	4.260.636,32	2.801.244,58
	=====	=====

e) Bienes de Cambio : Al cierre de cada ejercicio la composición del rubro era la siguiente:

Materiales Eléctricos	6.796.181,14	4.959.676,74
Materiales Telefonía	32.960,27	27.479,09
Provisión Desvalorización y Obsolescencia (s/ Anexo I Apéndice III)	(66.000,00)	(66.000,00)
Gas Envasado	32.196,35	32.480,83
	=====	=====
Total	6.795.337,76	4.953.636,66
	=====	=====

Martín R. Pereyra
Presidente

Manuel F. Caldera
Secretario

José I. Marinkovic
Tesorero

Eugenio Lupini
Síndico

Firmado al solo efecto de mi
identificación con mi informe de
fecha 26/03/2018
Adrian Fronti
Contador Público
Legajo 41695/9 T° 160 F° 218

f) Deudas Comerciales: Al cierre de cada ejercicio la composición del rubro era la siguiente:

Proveedores	716.407,45	955.320,36
Compra Energía a Pagar	4.006.615,76	4.586.401,07
Provisión para Gastos	185.590,00	53.928,88
Cheques de Pago Diferido Proveedores	1.154.252,04	107.767,50
Cheque de Pago Diferido Compra Energía	4.809.775,02	548.002,10
Total	10.872.640,27(c)	6.251.419,91 (D)

(C) Incluye saldo de deudas comerciales con No Asociados por \$ 10.429.405,22

(D) Incluye saldo de deudas comerciales con No Asociados por \$ 6.969.487,75

g) Préstamos: Al cierre de cada ejercicio la composición del rubro era la siguiente:

Banco Credicoop Cta. Cte.	257,17	---
Total	257,17	---

h) Remuneraciones y Cargas Sociales: Al cierre de cada ejercicio la composición del rubro era la siguiente:

CORRIENTE		
Remuneraciones a Pagar	2.495.948,08	1.882.722,94
Cargas Sociales a Pagar	2.171.017,39	1.583.472,20
Deuda Sindicatos	468.146,74	345.227,70
Otras Deudas Sociales	583.360,55	426.284,77
Retenciones Judiciales a Empleados	25.559,74	24.078,33
Retiros por Jubilaciones y Otros a pagar	2.181.299,68	1.241.643,39
Total	7.925.332,18	5.503.429,33

i) Cargas Fiscales: Al cierre de cada ejercicio la composición del rubro era la siguiente:

CORRIENTE		
Ley 11.769 Art. 72 Ter. Municipal	1.206.456,98	750.736,66
Ley Provincial 11.769 a Pagar	66.158,67	42.069,60
Fondo Compensador a Pagar	890.546,99	962.226,76
Agregado Tarifario a Pagar	538.439,87	363.265,97
Impuesto al Valor Agregado a Pagar	3.229.690,82	1.977.618,89
Ley 9.038 a Pagar	194.043,22	---
Ley 7.290 a Pagar	352.810,98	---
Retención Impuesto a las Ganancias a Depositar	129.896,89	119.542,28
Percepción IVA sujeto no categorizado	60.595,63	41.674,07
Percepción Impuesto sobre los Ingresos Brutos	256.961,20	193.556,67
Retención Impuesto sobre los Ingresos Brutos	16.280,54	16.990,70
Impuesto sobre los Ingresos Brutos a Pagar	10.253,10	---
Subtotal	6.952.134,89	4.467.681,60

Martín R. Pereyra
Presidente

Manuel F. Caldera
Secretario

José I. Marinkovic
Tesorero

Eugenio Lupini
Síndico

Firmado al solo efecto de mi
identificación con mi informe de fecha
26/03/2018
Adrian Fronti
Contador Público
Legajo 41695/9 T° 160 F° 218

Provisión Fondo de Educ y Promoc. Coop. (s/ Anexo I Apéndice III)	588.500,00	417.000,00
Anticipos pagados	(261.918,24)	(105.727,73)
Impuesto sobre los Créditos Bancarios a Computar	(166.635,09)	(170.517,05)
	-----	-----
Subtotal Provisión Fondo de Educ. y Prom. Coop.	159.946,67	140.755,22
	-----	-----
Total	7.112.081,56	4.608.436,82
	=====	=====

j) **Otras Deudas:** Al cierre de cada ejercicio la composición del rubro era la siguiente:

CORRIENTE

Calidad Producto Técnico Dto 2088	154.189,94	123.337,03
Calidad Servicio Técnico Dto 2088	57.707,10	49.640,12
Calidad servicio Comercial Dto 2088	8.074,22	8.074,22
Depósitos en Garantía	147.017,68	134.866,42
Municipalidad S.A.D.A. Agua Corriente y Cloacas	4.847.159,40	2.094.975,20
Municipalidad S.A.D.A. Tasa Alumbrado Público	2.435.354,46	1.178.369,28
Municipalidad S.A.D.A. Tasa Master Plan Cloacal	1.086.712,95	---
CPP Pendiente de Liquidar	33.739,20	65.484,54
Recaudaciones a Depositatar Asoc. Bomberos Voluntarios	61.967,19	35.699,39
Círculo de inversión- Planes FARCAM	137.098,74	195.005,00
Adelanto Aporte Fiduciario BAPRO	34.217,10	34.217,10
Multa OCEBA a pagar	---	11.164,35
Programa Convergencia a Reintegrar	57.079,53	---
	-----	-----
Provisión Resolución 888/11	69.210,00	69.210,00
Plan Global res 888/11	(69.210,00)	(69.210,00)
	-----	-----
Subtotal Res. 888/11	---	---
	-----	-----
Total	9.060.317,51	3.930.832,65
	=====	=====

Martín R. Pereyra
Presidente

Manuel F. Caldera
Secretario

José I. Marinkovic
Tesorero

Eugenio Lupini
Síndico

Firmado al solo efecto de mi
identificación con mi informe de fecha
26/03/2018
Adrian Fronti
Contador Público
Legajo 41695/9 T° 160 F° 218

k) Anticipo de Clientes: Al cierre de cada ejercicio la composición del rubro era la siguiente:

Venta Facturada no Realizada	3.357.144,98	244.881,27
Obra Renovación de Infraestructura	26.907.554,93	23.602.626,13
Aplicaciones Obra Renovación de Infraestructura	(25.433.054,04)	(17.175.986,79)
Anticipo Proveedores en Moneda Extranj. (Anexo I Apéndice IV)	---	(639.380,91)
Anticipo Proveedores	---	(1.021.749,20)
Provisión para gastos en Moneda Extranj. (Anexo I Apéndice IV)	---	1.288.642,39
Obra Contrato Renovación Infraestructura (nota 12)	1.474.500,89	6.054.151,62
Total	4.831.645,87	6.299.032,89

l) Previsiones y Provisiones: Al cierre de cada ejercicio la composición del rubro era la siguiente:

CORRIENTE

Provisión para Impuestos (s/ Anexo I Apéndice III)	---	133.372,54
Provisión Fondo Personal a Jubilarse (s/ Anexo I Apéndice III)	2.025.907,00	1.235.285,63
Total	2.025.907,00	1.368.658,17

NO CORRIENTE

Previsión Juicios (s/ Anexo I Apéndice III)	400.000,00	400.000,00
Provisión Fondo Personal a Jubilarse (s/ Anexo I Apéndice III)	887.147,86	772.603,32
Total	1.287.147,86	1.172.603,32

Nota 4: Bienes de Disponibilidad Restringida:

En el ejercicio al 31 de diciembre de 2011, se ha constituido una garantía hipotecaria, Escritura 340 de fecha 5/10/2011 inscrita el 13/12/2011 en relación a la Matricula 904, sobre el inmueble sito en la calle Guido 182, N.Catastral Circ. I, Sec B Mzna. 123 parc. 14a, partida inmobiliaria 95-4849-2 a favor del la Municipalidad de San Antonio de Areco por la suma de \$ 300.000 (pesos trescientos mil)

En el ejercicio al 31 de diciembre de 2013, se ha constituido una garantía hipotecaria, Escritura 81 de fecha 6/6/2013 inscrita el 05/07/2013 en relación a la Matricula 10680, sobre el inmueble sito en la calle Moreno 417, N.Catastral Circ. I, Sec B Mzna. 94 parc. 15a, partida inmobiliaria 95-15142 a favor del Fideicomiso Fuerza Solidaria por la suma de \$ 815.000 (pesos ochocientos quince mil). Con fecha 23/12/2015 fue inscrita la cancelación de dicha hipoteca, con Escritura 108 de fecha 10/12/2015.

Martín R. Pereyra
Presidente

Manuel F. Caldera
Secretario

José I. Marinkovic
Tesorero

Eugenio Lupini
Síndico

Firmado al solo efecto de mi
identificación con mi informe de fecha
26/03/2018
Adrian Fronti
Contador Público
Legajo 41695/9 T° 160 F° 218

Nota 5: Base para Prorratio Anexo V – Asignación de Activos y Pasivos por Sección:

El Criterio aplicado en caso de no tener la información de asignación directa del Activo o Pasivo a una determinada sección como en el caso de Deudores por Servicio; Otros Créditos; Bienes de Cambio; Otras Deudas y Anticipo de clientes, se efectuó prorratio utilizando como base el total de ingresos por cada una de las secciones sobre el total de ingresos general.

Nota 6: Reserva Legal y Especial – Art. 42 - Información sobre los saldos pendientes de recomposición

	Reserva Legal	Reserva Especial Art. 42
Saldo al 31/12/2016	6.396,76	11.902.540,78
I. Absorción de pérdidas en el ejercicio económico	---	
II. Constitución del ejercicio al 31/12/2016	---	544.801,75
Saldo al 31/12/2017	6.396,76	12.447.342,53

Nota 7: Fondo de Acción Social Asistencial y Laboral o para Estimulo del personal y Fondo de Educación y Capacitación Cooperativa

Debido a que en los últimos ejercicios económicos la Cooperativa no ha obtenido resultados ganancias repartibles, no se han podido constituir las mencionadas reservas.

Nota 8: Información sobre el Capital Cooperativo

De acuerdo a los Arts. 17 y 18 del Estatuto Social, el Capital Social es ilimitado y está constituido por cuotas sociales indivisibles de un peso cada una, constará de acciones representativas de una o más cuotas sociales, que revestirán el carácter de nominativas y que podrán transferirse solo entre asociados y con acuerdo del Consejo de Administración. No se autoriza la transferencia durante el lapso que medie entre la fecha de cierre y la realización de la Asamblea, las cuotas sociales serán pagaderas al contado o fraccionadamente en montos y plazos que fijará el Consejo de Administración, teniendo en cuenta la legislación vigente en la materia.

a) El Estatuto en su Art. 24 establece que las solicitudes de devolución deberán fundamentarse por escrito y se atenderán por escrito por estricto orden de presentación y solo hasta donde alcancen las disponibilidades que a este efecto prevee el art. 35 “serán excedentes repartibles solo aquellos que provengan de la diferencia entre el costo y el precio del servicio prestado a los asociados. De los excedentes repartibles se destinarán: a) El cinco por ciento al Fondo Legal; b) el cinco por ciento al Fondo de Acción Asistencial y Laboral o para estímulo del personal c) el cinco por ciento al Fondo de Educación y Capacitación Cooperativa; d) el resto se distribuirá entre los asociados en proporción a los servicios que utilicen, a las operaciones realizadas por cada uno y en la sección crédito en proporción al capital aportado por cada asociado”.

b) No existe saldo pendiente de reintegro de capital.

Martín R. Pereyra
Presidente

Manuel F. Caldera
Secretario

José I. Marinkovic
Tesorero

Eugenio Lupini
Síndico

Firmado al solo efecto de mi
identificación con mi informe de fecha
26/03/2018
Adrian Fronti
Contador Público
Legajo 41695/9 T° 160 F° 218

c) Según el Art. 24 del Estatuto: El importe de las cuotas sociales serán reembolsable a los asociados que lo soliciten después de 5 años de haberlas integrado. El Consejo de Administración podrá acordar el reembolso antes de ese plazo y aún cuando se hubieran agotado las mencionadas disponibilidades, si las causas invocadas fueran de alejamiento definitivo de la localidad, necesidad económica manifiesta, u otras que el Consejo de Administración considere de fuerza mayor.

Nota 9: Obra Ampliación Subestación transformadora

De acuerdo a la contabilidad regulatoria las obras ejecutadas con fondos provenientes del FITBA no deben activarse ya que no son propiedad de la distribuidora.

En el ejercicio de 2013, se ha iniciado la ejecución de la obra Ampliación Subestación Transformadora, la obra ha sido finalizada en el ejercicio 2014. En el presente ejercicio se finalizó la obra de instalación del sistema Scada de medición.

Los gastos totales aplicados y recuperados con fondos aportados al FITBA fueron los siguientes:

Concepto	Importe
Compra Transformador	2.785.704,38
Mano de obra Ing. Ronza	4.272.397,51
Honorarios Supervisión Transba SA	524.850,00
Otros Gastos Directos	603.922,08
TOTAL	8.186.873,97

Nota 10: Detalle de Bienes de uso Totalmente Amortizados:

El siguiente cuadro detalla aquellos bienes de uso que ya han sido totalmente amortizados y cuyo valor residual es igual a cero, se expone en una línea en el Anexo I- Apéndice I - Bienes de Uso.

Cuenta Principal	Valor Origen	Amortiz. Acumulada	Valor Residual
Ms Utiles Inst. Pav.	24,87	24,87	---
Maquinarias Pavimento	431,39	431,39	---
Inst. planta Pavimento	0,17	0,17	---
Herram. Y Equipos Pav.	28,25	28,25	---
Utiles Lab. Pav.	7,15	7,15	---
Biblioteca	5.044,22	5.044,22	---
Grúa Pluma	5.152,29	5.152,29	---
Envases de Gas	41.388,19	41.388,19	---
Usina	9.336,90	9.336,90	---
Taller Mecánico	56.449,30	56.449,30	---
Batería Capacitores	4.709,01	4.709,01	---
Medidores	656.020,74	656.020,74	---
Elevador Hidráulico	46.693,94	46.693,94	---
Laboratorio	118.618,87	118.618,87	---
Grupo Electrógeno	105.281,57	105.281,57	---
Servidor	44.687,82	44.687,82	---
Eq. De Comunicación	41.924,13	41.924,13	---
TOTAL	1.135.798,81	1.135.798,81	---

Martín R. Pereyra
Presidente

Manuel F. Caldera
Secretario

José I. Marinkovic
Tesorero

Eugenio Lupini
Sindico

Firmado al solo efecto de mi
identificación con mi informe de
fecha 26/03/2018
Adrian Fronti
Contador Público
Legajo 41695/9 T° 160 F° 218

Nota 11: Modificación de Estatuto:

En Asamblea General Extraordinaria de fecha 19/11/2012 se aprobó la modificación del estatuto, título II- objeto de la Cooperativa; Art. N° 5 inc, i; j; l; n.

Esta modificación fue presentada al INAES el 11 de diciembre de 2012. A la fecha del informe se encuentra pendiente de inscripción.

En Asamblea General Extraordinaria de fecha 30/04/2015, en cumplimiento a la resolución N°5284/14 del INAES, se aprobó la modificación del estatuto, título II- objeto de la Cooperativa; Art. N° 5 inc, i; j; l; n., debido a que la cooperativa no presta el servicio de crédito.

Esta modificación fue presentada al INAES el 10 de junio de 2015. A la fecha del informe se encuentra pendiente de inscripción.

En Asamblea Extraordinaria del 29/11/2016, por solicitud del INAES, se ratificaron las modificaciones estatutarias. A la fecha del informe se encuentra pendiente de inscripción.

Nota 12: Contrato Obra de Renovación de Infraestructura de Distribución de Energía Eléctrica:

Con fecha 6 de abril de 2015, se firma el Convenio de Colaboración y Transferencia entre la Subsecretaría de Obras Publicas dependiente de la Secretaría de Obras Publicas del Ministerio de Planificación Federal y la Municipalidad de San Antonio de Areco, el convenio tiene por objetivo la asistencia financiera para la mejora del sistema del tendido eléctrico de la localidad de San Antonio de Areco, el mismo fue aprobado por el Honorable Consejo Deliberante de San Antonio de Areco mediante Ordenanza N° 3.963/2015 promulgada mediante decreto N° 313 6 de abril de 2015, mediante la cual también autoriza a la firma del contrato ejecución de la obra denominada “RENOVACION DE INFRAESTRUCTURA DE DISTRIBUCION DE ENERGIA ELECTRICA” DE SAN ANTONIO DE ARECO entre la CEOSP y la Municipalidad de San Antonio de Areco.

El 9 de abril de 2015, se firmó dicho contrato donde las partes acuerdan un monto de obra por un valor de \$ 132.878.515,99, el que será abonado por la municipalidad a la CEOSP mediante órdenes de pago emitidas por la municipalidad en la misma proporción que lo desembolsos recibidos por esta desde la Subsecretaría. La tarea a realizar por la CEOSP comprende proyecto, dirección y ejecución de obras eléctricas (según se indicaba en anexo del contrato); de este contrato quedaba excluido todo lo concerniente a compra de materiales y ejecución de obra de alumbrado público. Durante el mes de septiembre del 2015, se ha firmado una Addenda al contrato anteriormente mencionado la cual modifica el art. 1 del contrato original donde se incorporan al anexo de obras, proyectos ejecutivos, materiales y/o equipamiento, los bienes de la licitación N° 10/15 (todo lo concerniente a materiales y obras de alumbrado público) que fuera dejada sin efecto por la municipalidad y en su artículo 2° modifican el artículo 6° del contrato original llevando el monto de la obra a \$ 177.558.285,19.

Martín R. Pereyra
Presidente

Manuel F. Caldera
Secretario

José I. Marinkovic
Tesorero

Eugenio Lupini
Sindico

Firmado al solo efecto de mi
identificación con mi informe de fecha
26/03/2018
Adrian Fronti
Contador Público
Legajo 41695/9 T° 160 F° 218

ANEXO I - APENDICE I

COOPERATIVA DE PROVISION DE ELECTRICIDAD, OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS CREDITO Y VIVIENDA LTDA. DE SAN ANTONIO DE ARECO

NUMERO DE MATRICULA: 494

EJERCICIO SOCIAL N° 85, INICIADO EL 1 DE ENERO DE 2017 Y FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 (cifras expresadas en pesos)

BIENES DE USO

Cuenta Principal	Valores de Origen				Amortizaciones					
	Valor al Inicio del Ejercicio	Altas del Ejercicio	Bajas/ Reclas. del Ejercicio	Valor al cierre del Ejercicio	Acumul. al Inicio del Ejercicio	De las Bajas	Del Ejercicio	Acumul. Al Cierre del Ejercicio	Neto Resultante 2017	Neto Resultante 2016
Inmueble (nota 4)	1.687.845,02			1.687.845,02	1.204.560,81		35.416,86	1.239.977,67	447.867,35	483.284,21
Redes de Baja Tensión	4.830.677,24	1.409.286,30		6.239.963,54	2.437.796,57		178.888,99	2.616.685,56	3.623.277,98	2.392.880,67
Redes de Media Tensión	7.462.338,88	1.404.704,70	124.353,25	8.991.396,83	3.321.077,82		222.121,62	3.543.199,44	5.448.197,39	4.141.261,06
Redes de Baja Tensión Res 206/13	283.952,45			283.952,45	56.790,49		14.197,62	70.988,11	212.964,34	227.161,96
Redes de Media Tensión Res 206/13	632.555,25			632.555,25	126.511,05		31.627,76	158.138,81	474.416,44	506.044,20
Programa Convergencia	3.177.828,63			3.177.828,63	337.830,29		127.113,15	464.943,44	2.712.885,19	2.839.998,34
Conexiones	2.725.383,00	617.862,14		3.343.245,14	1.073.691,83		123.030,56	1.196.722,39	2.146.522,75	1.651.691,17
Vehículos	4.280.285,83			4.280.285,83	2.451.460,72		551.882,37	3.003.343,09	1.276.942,74	1.828.825,11
Muebles y útiles	1.565.692,70	71.773,67		1.637.466,37	1.206.790,63		59.331,41	1.266.122,04	371.344,33	358.902,07
Bs. Inmuebles Pav.	11.191,67			11.191,67	5.494,67		152,65	5.647,32	5.544,35	5.697,00
Central Telef. Duggan	513.408,57			513.408,57	499.968,04		13.238,03	513.206,07	202,50	13.440,53
Central Telef. Solis	630.465,26			630.465,26	630.060,26		67,50	630.127,76	337,50	405,00
Redes Telefónicas	1.247.243,23			1.247.243,23	780.397,55		26.377,93	806.775,48	440.467,75	466.845,68
Nichos Mortuorios	1.184.440,09	1.518.550,01	(49.855,14)	2.653.134,96	487.258,24	(96.855,14)	133.634,69	524.037,79	2.129.097,17	697.181,85
Subestación	2.533.605,30			2.533.605,30	2.023.429,16		126.680,27	2.150.109,43	383.495,87	510.176,14
Inst. Subestación	127.850,32			127.850,32	115.065,31		6.392,52	121.457,83	6.392,49	12.785,01
Alumbrado Público	1.103.288,90			1.103.288,90	363.695,92		55.164,45	418.860,37	684.428,53	739.592,98
Grúa Hidráulica	351.074,86			351.074,86	321.082,86		14.996,00	336.078,86	14.996,00	29.992,00
Hidroelevador Hidráulico	322.066,71	471.114,46		793.181,17	193.240,03		158.636,23	351.876,26	441.304,91	128.826,68
Herramientas	17.461,92			17.461,92	10.477,15		3.492,38	13.969,53	3.492,39	6.984,77
Red Media tensión subterránea	1.357.965,60			1.357.965,60	193.494,26		33.949,14	227.443,40	1.130.522,20	1.164.471,34
Herramientas dto 3206	125.172,56			125.172,56	45.446,53		25.034,51	70.481,04	54.691,52	79.726,03
Puestos de Transformación	1.992.476,83	285.432,28		2.277.909,11	113.690,60		91.116,36	204.806,96	2.073.102,15	1.878.786,23
Obra en Curso Red M T/ BT	124.353,25	667.947,30	(124.353,25)	667.947,30					667.947,30	124.353,25
Proyecto construcción Edificio	32.000,00			32.000,00					32.000,00	32.000,00
Anticipo Obra Cuerpo de Nichos	47.000,00		(47.000,00)	---						47.000,00
Proyecto Obras		40.000,00		40.000,00					40.000,00	
Anticipo Proveedores		563.522,17		563.522,17					563.522,17	
Bs de uso totalmente amort. (nota 10)	1.135.798,81			1.135.798,81	1.135.798,81			1.135.798,81		
Total 2017	39.503.422,88	7.050.193,03	(96.855,14)	46.456.760,77	19.135.109,60	(96.855,14)	2.032.543,00	21.070.797,46	25.385.963,31	
Total 2016	34.225.638,42	6.245.988,98	968.204,52	39.503.422,88	17.324.266,05		1.810.843,55	19.135.109,60		20.368.313,28

Informe se emite por separado

Firmado al solo efecto de mi identificación con mi informe de fecha 26/03/2018
 Adrian Fronti
 Contador Público
 Legajo 41695/9 T° 160 F° 218

Martín R. Pereyra
Presidente

Manuel F. Caldera
Secretario

José I. Marinkovic
Tesorero

Eugenio Lupini
Síndico

ANEXO I - APENDICE II

COOPERATIVA DE PROVISION DE ELECTRICIDAD, OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS CREDITO Y VIVIENDA LTDA. DE SAN ANTONIO DE ARECO
NUMERO DE MATRICULA: 494
EJERCICIO SOCIAL N° 85, INICIADO EL 1 DE ENERO DE 2017 Y FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(Cifras expresadas en pesos)

BIENES INTANGIBLES

Cuenta Principal	Valores de Origen				Amortizaciones					
	Valor al Inicio del Ejercicio	Altas del Ejercicio	Bajas/ reclas del Ejercicio	Valor al cierre del Ejercicio	Acumul. al Inicio del Ejercicio	De las Bajas	Del Ejercicio	Acumul. al Cierre del Ejercicio	Neto Resultante 2017	Neto Resultante 2016
Licencia Sof. S.G.I.	55.000,00			55.000,00	28.600,00		2.200,00	30.800,00	24.200,00	26.400,00
Actualización sistema	343.520,00			343.520,00	255.893,34		57.626,66	313.520,00	30.000,00	87.626,66
Software	31.100,94			31.100,94	31.100,94		---	31.100,94	---	---
Sistema GIS	21.675,00	38.325,00		60.000,00	21.675,00		12.775,00	34.450,00	25.550,00	---
Licencias	47.569,94			47.569,94	47.569,94		---	47.569,94	---	---
Total 2017	498.865,88	38.325,00		537.190,88	384.839,22		72.601,66	457.440,88	79.750,00	
Total 2016	408.865,88	90.000,00		498.865,88	302.912,55		81.926,67	384.839,22		114.026,66

Informe se emite por separado

Martín R. Pereyra
Presidente

Manuel F. Caldera
Secretario

José I. Marinkovic
Tesorero

Eugenio Lupini
Síndico

Firmado al solo efecto de mi
identificación con mi informe de fecha
26/03/2018
Adrian Fronti
Contador Público
Legajo 41695/9 T° 160 F° 218

ANEXO I - APENDICE III

COOPERATIVA DE PROVISION DE ELECTRICIDAD, OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS CREDITO Y VIVIENDA LTDA. DE SAN ANTONIO DE ARECO
NUMERO DE MATRICULA: 494
EJERCICIO SOCIAL N° 85, INICIADO EL 1 DE ENERO DE 2017 Y FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR
(Cifras expresadas en pesos)

PREVISIONES Y RESERVAS

	Saldos al Comienzo del Ejercicio	Disminucion es en el Ejercicio	Aumentos en el Ejercicio	Saldos al Finalizar el Ejercicio	Análisis sobre Rubro 2) Causales e Importes
	1	2	3	4	5
<u>Previsiones</u>					
Juicios	400.000,00			400.000,00	S/ informe de
Deudores Incobrables	500.000,00		200.000,00	700.000,00	Asesor Legal
Desvalorización Bs. De Cbio.	66.000,00			66.000,00	s/ estimaciones
<u>Provisiones</u>					
Para Impuestos	133.372,54	133.372,54		---	s/ estimaciones
Bonificac. Personal a Jubilar	2.007.888,95	1.545.206,54	2.450.372,45	2.913.054,86	s/ estimaciones
Fondo de Ed. y prom. Coop.	417.000,00	417.000,00	588.500,00	588.500,00	s/ estimaciones
<u>Reservas</u>					
Especial Art 42 Ley 20.337	11.902.540,78		544.801,75	12.447.342,53	Inc por oper con
Legal	6.396,76			6.396,76	no asoc y ajenas a
Legal Pavimento	0,02			0,02	la gestión coop.
<u>Fondos de Reserva</u>					
Actualización Ley 20.337	1.418.262,18			1.418.262,18	
Reparación Redes y Tra.	179.186,64			179.186,64	
Capital por Revalúo Cble.	1.323.790,90			1.323.790,90	
Asistencia y Estim. Pers.	6.396,76			6.396,76	
Atención Prob. Sociales	2.174,78			2.174,78	
Total 2017	18.363.010,31	2.095.579,08	3.783.674,20	20.051.105,43	
Total 2016	12.372.904,97	2.305.192,31	8.295.297,65	18.363.010,31	

Informe se emite por separado

Martin R. Pereyra - Presidente

Manuel F. Caldera - Secretario

José I. Marinkovic - Tesorero

Eugenio Lupini - Sindico

Firmado al solo efecto de mi identificación con mi informe de fecha
26/03/2018
Adrian Fronti
Contador Público
Legajo 41695/9 T° 160 F° 218

ANEXO I - APENDICE IV

COOPERATIVA DE PROVISION DE ELECTRICIDAD, OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS CREDITO Y VIVIENDA LTDA. DE SAN ANTONIO DE ARECO
 NUMERO DE MATRICULA: 494
 EJERCICIO SOCIAL N° 85, INICIADO EL 1 DE ENERO DE 2017 Y FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR
 (Cifras expresadas en pesos)

ANEXO MONEDA EXTRANJERA

RUBRO	CLASE Y MONTO DE MONEDA EXTRANJERA	TIPO DE CAMBIO	MONTO EN MONEDA NACIONAL AL 31/12/2017	MONTO EN MONEDA NACIONAL AL 31/12/2016
PASIVO				
<u>Pasivo corriente</u>				
Anticipo de Clientes				
Anticipo provisión Obra Renovación de Infraestructura	---		---	(639.380,91)
Provisión para Gastos Obra Renovación de Infraestructura	---		---	1.288.642,39
Total Anticipo de Clientes	---		---	649.261,48
Total Pasivo Corriente	---		---	649.261,48
Total Pasivo	---		---	649.261,48

(1) Tipo de Cambio comprador al cierre.

Informe se emite por separado

Martin R. Pereyra - Presidente

Manuel F. Caldera - Secretario

José I. Marinkovic - Tesorero

Eugenio Lupini - Sindico

Firmado al solo efecto de mi identificación con mi informe de
 fecha 26/03/2018
 Adrian Fronti
 Contador Público
 Legajo 41695/9 T° 160 F° 218

ANEXO II

COOPERATIVA DE PROVISION DE ELECTRICIDAD, OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS CREDITO Y VIVIENDA LTDA. DE SAN ANTONIO DE ARECO
NUMERO DE MATRICULA: 494

EJERCICIO SOCIAL N° 85, INICIADO EL 1 DE ENERO DE 2017 Y FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 (Cifras expresadas en pesos)

CLASIFICACION DEL RESULTADO DEL EJERCICIO- SIMPLIFICADO

	2017			2016		
	Gestión Cooperativa	Ajenos a la Gestión Coop.	Total	Gestión Cooperativa	Ajenos a la Gestión Coop.	Total
INGRESOS OPERATIVOS						
Distribución Energía Eléctrica	102.090.120,98		102.090.120,98	67.802.387,10		67.802.387,10
Servicio Telefónico	747.680,37		747.680,37	478.565,57		478.565,57
Ingresos Servicio Sepelio con Asociados	7.186.452,09		7.186.452,09	4.890.959,06		4.890.959,06
Ingresos por Venta de Gas	155.562,79		155.562,79	185.491,05		185.491,05
COSTO DE VENTAS						
Costo Compra Energía	(34.889.259,38)		(34.889.259,38)	(18.075.120,86)		(18.075.120,86)
Agregado Tarifario	(4.913.253,28)		(4.913.253,28)	(3.580.873,29)		(3.580.873,29)
Costo Prestación Servicio de Sepelio	(6.584.079,73)		(6.584.079,73)	(4.457.340,07)		(4.457.340,07)
Costo Abono Telefónico	(33.879,47)		(33.879,47)	(48.053,50)		(48.053,50)
Costo Venta de Gas	(127.612,10)		(127.612,10)	(138.995,71)		(138.995,71)
Excedente Bruto de la Explotación	63.631.732,27		63.631.732,27	47.057.019,35		47.057.019,35
GASTOS OPERATIVOS						
De Distribución de Energía (s/ Anexo II- Apéndice I-a)	(56.215.904,52)		(56.215.904,52)	(41.558.714,89)		(41.558.714,89)
De Impuestos de Energía (s/ Anexo II- Apéndice I-a)	(553.296,00)		(553.296,00)	(520.012,00)		(520.012,00)
De Otros Gtos. Dist. Energía (s/ Anexo II- Apéndice I-a)	(754.530,04)		(754.530,04)	(454.314,64)		(454.314,64)
De Administración (s/ Anexo III)	(7.238.363,19)	(11.832,75)	(7.250.195,94)	(5.165.601,57)	(1.980,00)	(5.167.581,57)
De Administración Sepelio (s/ Anexo II Apéndice II-a)	(270.987,30)		(270.987,30)	(244.277,24)		(244.277,24)
De Adm. Telefonía (s/ Anexo II- Apéndice III-a)	(2.238.749,65)		(2.238.749,65)	(1.786.227,31)		(1.786.227,31)
De Administración Gas (s/ Anexo II- Apéndice IV- a)	(77.581,36)		(77.581,36)	(58.531,52)		(58.531,52)
De Amortizaciones del Ejercicio	(1.421.329,22)		(1.421.329,22)	(1.115.946,80)		(1.115.946,80)
Resultado Bruto Operativo	(5.139.009,01)	(11.832,75)	(5.150.841,76)	(3.846.606,62)	(1.980,00)	(3.848.586,62)
RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA						
Generados por Activos	1.921.503,91		1.921.503,91	986.277,42		986.277,42
Generados por Pasivos	(113.755,29)		(113.755,29)	(351.979,05)		(351.979,05)
Total Otros Ingresos Operativos	1.807.748,62		1.807.748,62	634.298,37		634.298,37

ANEXO II
COOPERATIVA DE PROVISION DE ELECTRICIDAD, OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS CREDITO Y VIVIENDA LTDA. DE SAN ANTONIO DE ARECO
 NUMERO DE MATRICULA: 494
 EJERCICIO SOCIAL N° 85, INICIADO EL 1 DE ENERO DE 2017 Y FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 (Cifras expresadas en pesos)
CLASIFICACION DEL RESULTADO DEL EJERCICIO- SIMPLIFICADO
 Continuación

	2017			2016		
	Gestión Cooperativa	Ajenos a la Gestión Coop.	Total	Gestión Cooperativa	Ajenos a la Gestión Coop.	Total
OTROS INGRESOS/ EGRESOS OPERATIVOS						
Conexiones y Traslados Energía y Telefonía	827.159,82		827.159,82	712.625,74		712.625,74
Servicio Uso de Crucetas	524.550,00		524.550,00	281.969,64		281.969,64
Mantenimiento Alumbrado Público	1.304.977,94		1.304.977,94	842.970,30		842.970,30
Compensación Tarifaria O.C.E.B.A.	2.915.935,14		2.915.935,14	202.652,94		202.652,94
Otros Ingresos Operativos	203.618,68		203.618,68	111.490,36		111.490,36
Arrendamiento Nichos	733.118,00		733.118,00	384.371,00		384.371,00
Derechos Conexión telefonía	1.676,63		1.676,63	242,00		242,00
Otros Ingresos Operativos Telefonía	1.021.220,08		1.021.220,08	543.544,68		543.544,68
Venta Materiales Eléctricos	978.186,05		978.186,05	937.782,32		937.782,32
Total Otros Ingresos Operativos	8.510.442,34		8.510.442,34	4.017.648,98		4.017.648,98
OTROS CONCEPTOS APROPIABLES AL EJERCICIO						
Fondo Personal a Jubilarse	(3.913.547,63)		(3.913.547,63)	(2.278.843,35)		(2.278.843,35)
Deudores Incobrables	(200.000,00)		(200.000,00)	(150.000,00)		(150.000,00)
Comisiones por Cobranzas		1.767.132,78	1.767.132,78		330.587,26	330.587,26
Recupero de Sinistros y Otros		26.947,85	26.947,85		442.544,24	442.544,24
Gastos Acuerdos Extrajudiciales	(203.900,00)		(203.900,00)			
Otros Ingresos						
Total Otros Conceptos Apropiables al Ejercicio	(4.317.447,63)	1.794.080,63	(2.523.367,00)	(2.428.843,35)	773.131,50	(1.655.711,85)
EXCEDENTE/PERDIDA DEL EJERCICIO	861.734,32	1.782.247,88	2.643.982,20	(1.623.502,62)	771.151,50	(852.351,12)

Informe se emite por separado

Martín R. Pereyra
Presidente

Manuel F. Caldera
Secretario

José Ignacio Marinkovic
Tesorero

Eugenio Lupini
Síndico

Firmado al solo efecto de mi identificación con mi
informe de fecha 26/03/2018
Adrian Fronti
Contador Público
Legajo 41695/9 T° 160 F° 218

ANEXO II-APENDICE I

COOPERATIVA DE PROVISION DE ELECTRICIDAD, OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS CREDITO Y VIVIENDA LTDA. DE SAN ANTONIO DE ARECO
NÚMERO DE MATRÍCULA: 494
EJERCICIO SOCIAL N° 85, INICIADO EL 1 DE ENERO DE 2017 Y FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 (Cifras expresadas en pesos)
CUADRO SECCIONAL DE RESULTADOS SECCION: DISTRIBUCIÓN ENERGIA ELECTRICA

	2017			2016		
	Asociados	No Asociados	Total	Asociados	No Asociados	Total
INGRESOS OPERATIVOS SECCIONAL						
Distribución Energía Eléctrica a Asociados	94.788.575,22		94.788.575,22	57.426.702,63		57.426.702,63
Incremento Costo Mayorista	2.173.226,27		2.173.226,27	278.256,70		278.256,70
Ingresos Energía elect. Res 206/13- 34/15	4.788.930,43		4.788.930,43	10.097.427,77		10.097.427,77
Programa Convergencia Tarifaria		339.389,06	339.389,06			
Menos:						
Agregado Tarifario	(4.913.253,28)		(4.913.253,28)	(3.580.873,29)		(3.580.873,29)
Costo compra Energía Eléctrica	(34.889.259,38)		(34.889.259,38)	(18.075.120,86)		(18.075.120,86)
Excedente Bruto de Explotación	61.948.219,26	339.389,06	62.287.608,32	46.146.392,95		46.146.392,95
GASTOS DE EXPLOTACION						
De Distribución de Energía (s/ Anexo II apéndice I-a)	(56.215.904,52)		(56.215.904,52)	(41.558.714,89)		(41.558.714,89)
Gastos Impositivos (s/ Anexo II apéndice I-a)	(553.296,00)		(553.296,00)	(520.012,00)		(520.012,00)
Otros Gastos (s/ Anexo II apéndice I-a)	(754.530,04)		(754.530,04)	(454.314,64)		(454.314,64)
Total Gastos Directos	(57.523.730,56)		(57.523.730,56)	(42.533.041,53)		(42.533.041,53)
RESULTADO DE LA EXPLOTACIÓN	4.424.488,70	339.389,06	4.763.877,76	3.613.351,42		3.613.351,42
GASTOS INDIRECTOS						
Asignación Gastos de Adm. (s/ Anexo III)	(7.156.073,61)		(7.156.073,61)	(5.100.538,51)		(5.100.538,51)
Total Gastos Indirectos	(7.156.073,61)		(7.156.073,61)	(5.100.538,51)		(5.100.538,51)
RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA						
Generados por Activos	1.921.503,91		1.921.503,91	986.277,42		986.277,42
Generados por Pasivos		(113.755,29)	(113.755,29)		(351.979,05)	(351.979,05)
	1.921.503,91	(113.755,29)	1.807.748,62	986.277,42	(351.979,05)	634.298,37

ANEXO II-APENDICE I

COOPERATIVA DE PROVISION DE ELECTRICIDAD, OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS CREDITO Y VIVIENDA LTDA. DE SAN ANTONIO DE ARECO

NUMERO DE MATRICULA: 494

EJERCICIO SOCIAL N° 85, INICIADO EL 1 DE ENERO DE 2017 Y FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 (Cifras expresadas en pesos)

CUADRO SECCIONAL DE RESULTADOS SECCION: DISTRIBUCIÓN ENERGÍA ELÉCTRICA

Continuación

	2017			2016		
	Asociados	No Asociados	Total	Asociados	No Asociados	Total
OTROS INGRESOS OPERATIVOS						
Conexiones y Traslados Energía y Telefonía	827.159,82		827.159,82	712.625,74		712.625,74
Servicio Uso de Crucetas	524.550,00		524.550,00	281.969,64		281.969,64
Mantenimiento Alumbrado Público	1.304.977,94		1.304.977,94	842.970,30		842.970,30
Compensación Tarifaria O.C.E.B.A.	2.915.935,14		2.915.935,14	202.652,94		202.652,94
Otros Ingresos Operativos	107.618,68	96.000,00	203.618,68	72.610,36	38.880,00	111.490,36
Venta Materiales Eléctricos - Obras	801.817,10	176.368,95	978.186,05	915.432,30	22.350,02	937.782,32
Total Otros Ingresos Operativos	6.482.058,68	272.368,95	6.754.427,63	3.028.261,28	61.230,02	3.089.491,30
Resultado Operativo	5.671.977,68	498.002,72	6.169.980,40	2.527.351,61	(290.749,03)	2.236.602,58
OTROS EGRESOS						
Amortización del Ejercicio	(1.248.011,09)		(1.248.011,09)	(1.003.678,94)		(1.003.678,94)
Resultado Seccional	4.423.966,59	498.002,72	4.921.969,31	1.523.672,67	(290.749,03)	1.232.923,64
Total Gastos Directos			57.523.730,56			42.533.041,53
Total Gastos Indirectos			7.156.073,61			5.100.538,51
Total			64.679.804,17			47.633.580,04

Informe se emite por separado

Martín R. Pereyra
Presidente

Manuel F. Caldera
Secretario

José I Marinkovic
Tesorero

Eugenio Lupini
Síndico

Firmado al solo efecto de mi
identificación con mi informe de
fecha 26/03/2018
Adrian Fronti
Contador Público
Legajo 41695/9 T° 160 F° 218

ANEXO II- APENDICE II

COOPERATIVA DE PROVISION DE ELECTRICIDAD, OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS CREDITO Y VIVIENDA LTDA. DE SAN ANTONIO DE ARECO

NUMERO DE MATRICULA: 494

EJERCICIO SOCIAL N° 85, INICIADO EL 1 DE ENERO DE 2017 Y FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 (Cifras expresadas en pesos)

CUADRO SECCIONAL DE RESULTADOS SECCION: SERVICIO SOLIDARIO DE SEPELIO

	2017			2016		
	Asociados	No Asociados	Total	Asociados	No Asociados	Total
INGRESOS OPERATIVOS SECCIONAL						
Ingresos por Servicio a Asociados	7.039.737,11	146.714,98	7.186.452,09	4.801.529,05	89.430,01	4.890.959,06
Arrendamiento Nichos	733.118,00		733.118,00	384.371,00		384.371,00
Menos:						
Costo Directo	(6.449.662,48)	(134.417,25)	(6.584.079,73)	(4.375.838,68)	(81.501,39)	(4.457.340,07)
Excedente Bruto de Explotación	1.323.192,63	12.297,73	1.335.490,36	810.061,37	7.928,62	817.989,99
GASTOS DE EXPLOTACION						
GASTOS DIRECTOS						
s/ Anexo II Apéndice II- a	(265.454,96)	(5.532,34)	(270.987,30)	(239.810,69)	(4.466,55)	(244.277,24)
RESULTADO DE LA EXPLOTACION	1.057.737,67	6.765,39	1.064.503,06	570.250,68	3.462,07	573.712,75
GASTOS INDIRECTOS						
Asignación Gastos de Adm. (s/ Anexo III)	(34.019,44)	(709,00)	(34.728,44)	(24.300,10)	(452,60)	(24.752,70)
Total Gastos Indirectos	(34.019,44)	(709,00)	(34.728,44)	(24.300,10)	(452,60)	(24.752,70)
OTROS EGRESOS						
Amortización del Ejercicio	(133.634,68)		(133.634,68)	(59.222,00)		(59.222,00)
Resultado Seccional	890.083,55	6.056,39	896.139,94	486.728,58	3.009,47	489.738,05
Total Gastos Directos			270.987,30			244.277,24
Total Gastos Indirectos			34.728,44			24.752,70
Total			305.715,74			269.029,94

Informe se emite por separado

Martín R. Pereyra
Presidente

Manuel F. Caldera
Secretario

José I. Marinkovic
Tesorero

Eugenio Lupini
Sindico

Firmado al solo efecto de mi identificación con mi
informe de fecha 26/03/2018
Adrian Fronti
Contador Público
Legajo 41695/9 T° 160 F° 218

ANEXO II- APENDICE III

COOPERATIVA DE PROVISION DE ELECTRICIDAD, OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS CREDITO Y VIVIENDA LTDA. DE SAN ANTONIO DE ARECO

NUMERO DE MATRICULA: 494

EJERCICIO SOCIAL N° 85, INICIADO EL 1 DE ENERO DE 2017 Y FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

(Cifras expresadas en pesos)

CUADRO SECCIONAL DE RESULTADOS SECCION: COMUNICACIONES

	2017			2016		
	Asociados	No Asociados	Total	Asociados	No Asociados	Total
INGRESOS OPERATIVOS SECCIONAL						
Ingresos por Servicio Telefónico	747.680,37		747.680,37	478.565,57		478.565,57
Menos: Costo Abono Telefónico	(33.879,47)		(33.879,47)	(48.053,50)		(48.053,50)
Resultado Bruto Seccional	713.800,90		713.800,90	430.512,07		430.512,07
GASTOS DE EXPLOTACION						
GASTOS DIRECTOS						
s/ Anexo II Apéndice III- a	(2.238.749,65)		(2.238.749,65)	(1.786.227,31)		(1.786.227,31)
RESULTADO DE LA EXPLOTACION	(1.524.948,75)		(1.524.948,75)	(1.355.715,24)		(1.355.715,24)
OTROS INGRESOS						
Derechos de Conexión	1.676,63		1.676,63	242,00		242,00
Comisión C.P.P.	119.426,89	131.406,54	250.833,43	50.638,09	61.389,81	112.027,90
Otros Ingresos	770.386,65		770.386,65	431.516,78		431.516,78
GASTOS INDIRECTOS						
Asignación Gastos de Adm. (s/ Anexo III)	(46.328,75)		(46.328,75)	(33.020,86)		(33.020,86)
OTROS EGRESOS						
Amortización del Ejercicio	(39.683,45)		(39.683,45)	(53.045,86)		(53.045,86)
Resultado Seccional	(719.470,78)	131.406,54	(588.064,24)	(959.385,09)	61.389,81	(897.995,28)
Total Gastos Directos			2.238.749,65			1.786.227,31
Total Gastos Indirectos			46.328,75			33.020,86
Total			2.285.078,40			1.819.248,17

Informe se emite por separado

Martín R. Pereyra
Presidente

Manuel F. Caldera
Secretario

José I. Marinkovic
Tesorero

Eugenio Lupini
Sindico

Firmado al solo efecto de mi identificación con mi
informe de fecha 26/03/2018
Adrian Fronti
Contador Público
Legajo 41695/9 T° 160 P° 218

ANEXO II- APENDICE IV

COOPERATIVA DE PROVISION DE ELECTRICIDAD, OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS CREDITO Y VIVIENDA LTDA. DE SAN ANTONIO DE ARECO
NUMERO DE MATRICULA: 494
EJERCICIO SOCIAL N° 85, INICIADO EL 1 DE ENERO DE 2017 Y FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 (Cifras expresadas en pesos)
CUADRO SECCIONAL DE RESULTADOS SECCION: GAS

	2017			2016		
	Asociados	No Asociados	Total	Asociados	No Asociados	Total
INGRESOS OPERATIVOS SECCIONAL						
Ventas	155.562,79		155.562,79	185.491,05		185.491,05
Costo de Ventas	(127.612,10)		(127.612,10)	(138.995,71)		(138.995,71)
Resultado Bruto Seccional	27.950,69		27.950,69	46.495,34		46.495,34
GASTOS DE EXPLOTACION						
GASTOS DIRECTOS						
s/ Anexo II Apéndice IV- a	(77.581,36)		(77.581,36)	(58.531,52)		(58.531,52)
RESULTADO DE LA EXPLOTACION	(49.630,67)		(49.630,67)	(12.036,18)		(12.036,18)
GASTOS INDIRECTOS						
Asignación Gastos de Adm. (s/ Anexo III)	(13.065,14)		(13.065,14)	(9.269,50)		(9.269,50)
Resultado Seccional	(62.695,81)		(62.695,81)	(21.305,68)		(21.305,68)
Total Gastos Directos			77.581,36			58.531,52
Total Gastos Indirectos			13.065,14			9.269,50
Total			90.646,50			67.801,02

Informe se emite por separado

Martín R. Pereyra
Presidente

Manuel F. Caldera
Secretario

José I. Marinkovic
Tesorero

Eugenio Lupini
Síndico

Firmado al solo efecto de mi identificación con
mi informe de fecha 26/03/2018
Adrian Fronti
Contador Público
Legajo 41695/9 T° 160 F° 218

ANEXO II – APENDICE V

COOPERATIVA DE PROVISION DE ELECTRICIDAD, OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS CREDITO Y VIVIENDA LTDA. DE SAN ANTONIO DE ARECO
NUMERO DE MATRICULA: 494
EJERCICIO SOCIAL N° 85, INICIADO EL 1 DE ENERO DE 2017 Y FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR
(Cifras expresadas en pesos)

CUADRO GENERAL DE RESULTADOS

PERDIDAS			EXCEDENTES		
	2017	2016		2017	2016
Sección Servicio Gas	62.695,81	21.305,68	Sección Sepelios	896.139,94	489.738,05
Otros conceptos apropiables al ejercicio	2.523.367,00	1.655.711,85	Sección Servicio Eléctrico	4.921.969,31	1.232.923,64
Sección Servicio Comunicaciones	588.064,24	897.995,28	Resultado del Ejercicio	---	852.351,12
Resultado del Ejercicio	2.643.982,20	---			
Total	5.818.109,25	2.575.012,81		5.818.109,25	2.575.012,81

Informe se emite por separado

Martín R. Pereyra
Presidente

Manuel F. Caldera
Secretario

José I. Marinkovic
Tesorero

Eugenio Lupini
Sindico

Firmado al solo efecto de mi
identificación con mi informe de fecha
26/03/2018
Adrian Fronti
Contador Público
Legajo 41695/9 T° 160 F° 218

ANEXO II- Apéndice I-a

COOPERATIVA DE PROVISION DE ELECTRICIDAD, OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS CREDITO Y VIVIENDA LTDA. DE SAN ANTONIO DE ARECO
NUMERO DE MATRICULA: 494
EJERCICIO SOCIAL N° 85, INICIADO EL 1 DE ENERO DE 2017 Y FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(Cifras expresadas en pesos)

CUADRO SECCIONAL DE GASTOS

SECCION: DISTRIBUCION ENERGIA ELECTRICA

Concepto	Gastos de Distribución	Gastos Impositivos	Otros Gastos	Total de Gastos
Mant. Bienes de uso	3.980.904,30			3.980.904,30
Mantenim. Redes Dto 3207/06	392.383,05			392.383,05
Combustibles y Lubricantes	626.040,42			626.040,42
Tasa de Fiscaliz. OCEBA		553.296,00		553.296,00
Daños Reparados	53.082,53			53.082,53
Intereses y Comisiones Pagadas			32.307,36	32.307,36
Personal Cooperativa	49.771.963,26			49.771.963,26
Seguros pagados	330.113,36			330.113,36
Gastos Generales	84.215,88			84.215,88
Donaciones de Energía	191.560,54			191.560,54
Cuota FICE			80.874,00	80.874,00
Multas Calidad de Servicio y otro	126.303,84			126.303,84
Comisiones por Cobranzas			641.348,68	641.348,68
Comisiones Bancarias	245.315,14			245.315,14
Gastos telefonia	292.979,49			292.979,49
Fondo de Asistencia Comunitaria	91.417,51			91.417,51
Servidumbre de uso	29.625,20			29.625,20
Total 2017	56.215.904,52	553.296,00	754.530,04	57.523.730,56
Total 2016	41.558.714,89	520.012,00	454.314,64	42.533.041,53

Informe se emite por separado

Martín R. Pereyra - Presidente

Manuel F. Caldera - Secretario

José I. Marinkovic - Tesorero

Eugenio Lupini - Sindico

Firmado al solo efecto de mi identificación con mi
informe de fecha 26/03/2018
Adrian Fronti
Contador Público
Legajo 41695/9 T° 160 F° 218

ANEXO II- apéndice II- a

COOPERATIVA DE PROVISION DE ELECTRICIDAD, OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS CREDITO Y VIVIENDA LTDA. DE SAN ANTONIO DE ARECO
NUMERO DE MATRICULA: 494
EJERCICIO SOCIAL N° 85, INICIADO EL 1 DE ENERO DE 2017 Y FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(Cifras expresadas en pesos)

CUADRO SECCIONAL DE GASTOS

SECCION: SERVICIO SOLIDARIO DE SEPELIO

Concepto	Gastos Administrativos	Gastos Impositivos	Total Gastos
Impuestos Pagados		7.721,80	7.721,80
Gastos en Personal	228.953,78		228.953,78
Gastos de Mantenimiento	34.311,72		34.311,72
Total 2017	263.265,50	7.721,80	270.987,30
Total 2016	239.570,52	4.706,72	244.277,24

Informe se emite por separado

Martin R. Pereyra - Presidente

Manuel F. Caldera - Secretario

José I. Marinkovic – Tesorero

Eugenio Lupini - Sindico

Firmado al solo efecto de mi identificación con mi informe
de fecha 26/03/2018
Adrian Fronti
Contador Público
Legajo 41695/9 T° 160 F° 218

ANEXO II - Apéndice III-a

COOPERATIVA DE PROVISION DE ELECTRICIDAD, OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS CREDITO Y VIVIENDA LTDA. DE SAN ANTONIO DE ARECO
NUMERO DE MATRICULA: 494
EJERCICIO SOCIAL N° 85, INICIADO EL 1 DE ENERO DE 2017 Y FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(Cifras expresadas en pesos)

CUADRO SECCIONAL DE GASTOS

SECCION: TELEFONIA

Concepto	Gastos de Administración	Gastos en Personal	Gastos de Comercialización	Total de Gastos
Mantenimiento de Bienes	186.382,39			186.382,39
Combustibles y Lubricantes	38.508,65			38.508,65
Cuota FECOTEL			19.667,47	19.667,47
Comis. Nac. De Comunicaciones			17.476,05	17.476,05
Gastos en Personal		1.972.675,09		1.972.675,09
Gastos Varios	4.040,00			4.040,00
Total 2017	228.931,04	1.972.675,09	37.143,52	2.238.749,65
Total 2016	238.812,79	1.513.166,46	34.248,06	1.786.227,31

Informe se emite por separado

Martín R. Pereyra - Presidente

Manuel F. Caldera – Secretario

José I. Marinkovic – Tesorero

Eugenio Lupini - Sindico

Firmado al solo efecto de mi identificación con mi informe
de fecha 26/03/2018
Adrian Fronti
Contador Público
Legajo 41695/9 T° 160 F° 218

ANEXO II – Apéndice IV-a

COOPERATIVA DE PROVISION DE ELECTRICIDAD, OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS CREDITO
Y VIVIENDA LTDA. DE SAN ANTONIO DE ARECO
NUMERO DE MATRICULA: 494
EJERCICIO SOCIAL N° 85, INICIADO EL 1 DE ENERO DE 2017 Y FINALIZADO EL 31 DE
DICIEMBRE DE 2017
(Cifras expresadas en pesos)

CUADRO SECCIONAL DE GASTOS

SECCION: GAS

Concepto	Gastos de Comercialización	Gastos Impositivos	Total de Gastos
Gastos Personal	77.581,36		77.581,36
Total 2017	77.581,36		77.581,36
Total 2016	58.531,52		58.531,52

Informe se emite por separado

Martin R. Pereyra - Presidente

Manuel F. Caldera - Secretario

José I. Marinkovic – Tesorero

Eugenio Lupini - Sindico

Firmado al solo efecto de mi identificación con mi
informe de fecha 26/03/2018
Adrian Fronti
Contador Público
Legajo 41695/9 T° 160 F° 218

ANEXO III

COOPERATIVA DE PROVISION DE ELECTRICIDAD, OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS CREDITO Y VIVIENDA LTDA. DE SAN ANTONIO DE ARECO

NUMERO DE MATRICULA: 494

EJERCICIO SOCIAL N° 85, INICIADO EL 1 DE ENERO DE 2017 Y FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

(Cifras expresadas en pesos)

PRORRATEO DE GASTOS INDIRECTOS

Concepto	Gastos de Administración	Gastos de Comercialización	Gastos Consejo Administración	AFECTACIÓN ESPECIFICA			
				Distribución de Energía	Sepelios	Comunicaciones	Gas
Mantenimiento Bienes de Uso	196.741,13			194.171,69	942,39	1.257,18	369,87
Seguros Pagados	97.858,81		6.532,69	103.028,14	500,04	667,06	196,26
Servicios Consumidos	175.186,45			172.898,52	839,14	1.119,44	329,35
Gastos Librería y Papelería	430.964,10			425.335,71	2.064,32	2.753,86	810,21
Imp. sobre los Déb. y Créd. Brios.	1.981.382,76			1.955.505,90	9.490,82	12.661,04	3.725,00
Impuestos Pagados	158.601,73			156.530,39	759,70	1.013,47	298,17
Artículos de Limpieza	69.269,46			68.364,80	331,80	442,63	130,23
Honorarios Pagados	1.410.429,55		300.660,00	1.689.307,96	8.196,12	10.933,86	2.651,61
Comisiones Cobranzas	71.260,97			70.330,30	341,34	455,36	133,97
Fondo Educación y Prom. Coop.	587.243,20			579.573,81	2.812,89	3.752,48	1.104,02
Viáticos y Gtos Represent.	297.976,84			294.085,26	1.427,31	1.904,07	560,20
Gastos de Publicidad		173.143,21		170.881,95	829,36	1.106,39	325,51
Franqueo y Correspondencia	387.793,75			382.729,17	1.857,53	2.478,00	729,05
Fletes por Compras	68.626,36			67.730,10	328,72	438,52	129,02
Amortizaciones del Ejercicio	683.815,44			674.884,81	3.275,48	4.369,58	1.285,57
Gastos Varios	140.876,74			139.036,89	674,80	900,20	264,85
Donaciones	11.832,75			11.678,21	56,68	75,61	22,25
Total 2017	6.769.860,04	173.143,21	307.192,69	7.156.073,61	34.728,44	46.328,75	13.065,14
Total 2016	4.862.655,26	61.950,80	242.975,51	5.100.538,51	24.752,70	33.020,86	9.269,50

Informe se emite por separado

Martín R. Pereyra
Presidente

Manuel F. Caldera
Secretario

José I. Marinkovic
Tesorero

Eugenio Lupini
Síndico

Firmado al solo efecto de mi
identificación con mi informe de fecha
26/03/2018
Adrian Fronti
Contador Público
Legajo 41695/9 T° 160 F° 218

ANEXO IV
COOPERATIVA DE PROVISION DE ELECTRICIDAD, OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS CREDITO Y VIVIENDA LTDA. DE SAN ANTONIO DE ARECO
NUMERO DE MATRICULA: 494
EJERCICIO SOCIAL N° 85, INICIADO EL 1 DE ENERO DE 2017 Y FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(Cifras expresadas en pesos)
CUADRO DE GASTOS (clasificados por su naturaleza)

Concepto	Sección energía				Sección Comunicaciones			
	Directos	Indirectos	Total 2017	Total 2016	Directos	Indirectos	Total 2017	Total 2016
Manten. Bs de Uso	3.980.904,30	194.171,69	4.175.075,99	3.707.763,94	186.382,39	1.257,18	187.639,57	197.095,50
Mantenim Redes 3207.06	392.383,05		392.383,05	498.292,27				
Combustibles y Lubricantes	626.040,42		626.040,42	513.719,01	38.508,65		38.508,65	39.042,33
Tasa de fiscaliz. OCEBA	553.296,00		553.296,00	520.012,00				
Daños Reparados	53.082,53		53.082,53	22.844,30				
Comisiones Pagadas	32.307,36		32.307,36	86.134,52				
Gastos Personal	49.771.963,26		49.771.963,26	35.995.678,65	1.972.675,09		1.972.675,09	1.513.166,46
Gastos Generales	84.215,88		84.215,88	311.511,71				
Comisiones por Cobranzas	641.348,68	70.330,30	711.678,98	339.709,23		455,36	455,36	217,36
Donaciones Energía	191.560,54		191.560,54	90.971,30				
Cuota FICE y For eléct.	80.874,00		80.874,00	62.042,00				
Otros Gastos Varios		139.036,89	139.036,89	257.892,74	4.040,00	900,20	4.940,20	5.355,94
Multa Dto 2088.02	126.303,84		126.303,84	173.451,59				
Comisiones Brias.	245.315,14		245.315,14	129.390,54				
Gastos Mediciones	292.979,49		292.979,49	204.066,22				
Fondo de Asist. Comunitaria	91.417,51		91.417,51	43.466,82				
Servidumbre	29.625,20		29.625,20	21.944,88				
Seguros	330.113,36	103.028,14	433.141,50	85.935,20		667,06	667,06	556,39
Servicios Consumidos		172.898,52	172.898,52	100.190,31		1.119,44	1.119,44	648,69
Gastos Librería y Papelería		425.335,71	425.335,71	212.422,05		2.753,86	2.753,86	1.375,34
Imp sobre Deb. Y Cnd Brios		1.955.505,90	1.955.505,90	1.092.256,26		12.661,04	12.661,04	7.071,88
Impuestos		156.530,39	156.530,39	109.024,39		1.013,47	1.013,47	705,88
Art. de Limpieza		68.364,80	68.364,80	46.277,47		442,63	442,63	299,63
Honorarios Pagados		1.689.307,96	1.689.307,96	1.210.320,09		10.933,86	10.933,86	7.833,40
Comisiones Pagadas				1.800,00				
Fondo Ed. Y Prom. Coop.		579.573,81	579.573,81	406.936,85		3.752,48	3.752,48	2.634,74
Vísicos y Gtos. de Repres.		294.085,26	294.085,26	172.079,17		1.904,07	1.904,07	1.114,14
Gastos de Publicidad		170.881,95	170.881,95	61.141,72		1.106,39	1.106,39	395,87
Franqueo y Correspondencia		382.729,17	382.729,17	337.145,06		2.478,00	2.478,00	2.182,87
Fletes por Compras		67.730,10	67.730,10	50.527,49		438,52	438,52	327,14
Amort. bs de uso e intang.		674.884,81	674.884,81	766.678,11		4.369,58	4.369,58	4.963,90
Donaciones		11.678,21	11.678,21	1.954,15		75,61	75,61	12,65
Cuota Fecotel					19.667,47		19.667,47	16.762,44
C.N.C.					17.476,05		17.476,05	17.485,62
TOTAL	57.523.730,56	7.156.073,61	64.679.804,17	47.633.580,04	2.238.749,65	46.328,75	2.285.078,40	1.819.248,17

Informe se emite por separado

Martín R. Pescyra
Presidente

Manuel F. Calden
Secretario

José I. Marinkovic
Tesorero

Eugenio Lupini
Síndico

Firmado al solo efecto de mi identificación con mi informe de fecha 26/03/2018
Adrian Fronti
Comandante Público
Legajo 41695/9 T° 160 P° 218

ANEXO IV (continuación)

COOPERATIVA DE PROVISION DE ELECTRICIDAD, OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS CREDITO Y VIVIENDA LTDA. DE SAN ANTONIO DE ARECO
NUMERO DE MATRICULA: 494
EJERCICIO SOCIAL N° 85, INICIADO EL 1 DE ENERO DE 2017 Y FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(Cifras expresadas en pesos)
CUADRO DE GASTOS (clasificados por su naturaleza)

Concepto	Sección sepelio				Sección Gas			
	Directos	Indirectos	Total 2017	Total 2016	Directos	Indirectos	Total 2017	Total 2016
Manteni, Bs de Uso		942,39	942,39	758,03		369,87	369,87	297,52
Gastos Personal	228.953,78		228.953,78	211.403,85	77.581,36		77.581,36	58.531,52
Comisiones por Cobranzas		341,34	341,34	162,93		133,97	133,97	63,95
Otros Gastos Varios		674,80	674,80	1.251,65		264,85	264,85	491,25
Seguros		500,04	500,04	417,08		196,26	196,26	163,70
Servicios Consumidos		839,14	839,14	486,26		329,35	329,35	190,85
Gastos Librería y Papelería		2.064,32	2.064,32	1.030,97		810,21	810,21	404,64
Imp sobre Deb. Y Cred Brios		9.490,82	9.490,82	5.301,14		3.725,00	3.725,00	2.080,61
Impuestos	7.721,80	759,70	8.481,50	5.235,86		298,17	298,17	207,68
Art. de Limpieza		331,80	331,80	224,60		130,23	130,23	88,15
Honorarios Pagados		8.196,12	8.196,12	5.871,99		2.651,61	2.651,61	1.859,11
Fondo Ed. Y Prom. Coop.		2.812,89	2.812,89	1.975,02		1.104,02	1.104,02	775,16
Viáticos y Gtos. de Repres.		1.427,31	1.427,31	835,17		560,20	560,20	327,79
Gastos de Publicidad		829,36	829,36	296,74		325,51	325,51	116,47
Franqueo y Correspondencia		1.857,53	1.857,53	1.636,29		729,05	729,05	642,22
Fletes por Compras		328,72	328,72	245,23		129,02	129,02	96,25
Amort. bs de uso e intang.		3.275,48	3.275,48	3.720,98		1.285,57	1.285,57	1.460,43
Donaciones		56,68	56,68	9,48		22,25	22,25	3,72
Gastos de Mantenimiento	34.311,72		34.311,72	28.166,67				
TOTAL	270.987,30	34.728,44	305.715,74	269.029,94	77.581,36	13.065,14	90.646,50	67.801,02

Informe se emite por separado

Martín R. Pereyra
Presidente

Manuel F. Caldera
Secretario

José I. Marinkovic
Tesorero

Eugenio Lupini
Síndico

Firmado al solo efecto de mi
identificación con mi informe de
fecha 26/03/2018
Adrian Fronti
Contador Público
Legajo 41695/9 T° 160 F° 218

ANEXO V

**COOPERATIVA DE PROVISION DE ELECTRICIDAD, OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS
CREDITO Y VIVIENDA LTDA. DE SAN ANTONIO DE ARECO
NUMERO DE MATRICULA: 494
EJERCICIO SOCIAL N° 85, INICIADO EL 1 DE ENERO DE 2017 Y FINALIZADO EL 31 DE
DICIEMBRE DE 2017
(Cifras expresadas en pesos)**

ASIGNACION DE ACTIVOS Y PASIVOS POR SECCION

	Secc. Electricidad	Secc. comunicaciones	Secc. Sepelio	Secc. Gas	No Asigando a secc.	Total
ACTIVO						
Caja y Bancos	14.568.243,25	106.693,86	1.025.505,52	22.198,78		15.722.641,41
Inversiones	248.504,45	1.819,98	17.493,03	378,67		268.196,13
Créditos por Serv.	40.926.987,48	472.670,07	148.956,05			41.548.613,60
Otros Créditos	4.260.636,32					4.260.636,32
Bs de Cambio	6.730.181,14	32.960,27		32.196,35		6.795.337,76
Bs de Uso	22.580.321,42	499.080,03	2.302.801,73	3.760,13		25.385.963,31
Activos Intangibles	73.894,54	541,19	5.201,67	112,60		79.750,00
Total del Activo	89.388.768,60	1.113.765,40	3.499.958,00	58.646,53		94.061.138,53
PASIVO						
Deudas:						
Comerciales	10.820.039,73	4.861,54	46.727,50	1.011,50		10.872.640,27
Prestamos	257,17					257,17
Remun. y Cs Ss	7.343.433,21	53.781,31	516.927,89	11.189,77		7.925.332,18
Cargas Fiscales	6.589.893,60	48.262,61	463.883,81	10.041,54		7.112.081,56
Otras deudas	585.318,16	930,35	8.942,23	193,57	8.464.933,20	9.060.317,51
Anticipo de Clientes	4.831.645,87					4.831.645,87
Prov. y Previsiones	3.069.801,56	22.482,39	216.093,21	4.677,70		3.313.054,86
Total Pasivo	33.240.389,30	130.318,20	1.252.574,64	27.114,08	8.464.933,20	43.115.329,42

Informe se emite por separado

Martin R. Pereyra - Presidente

Manuel F. Caldera - Secretario

José I. Marinkovic - Tesorero

Eugenio Lupini - Sindico

Firmado al solo efecto de mi identificación con mi informe
de fecha 26/03/2018
Adrian Fronti
Contador Público
Legajo 41695/9 T° 160 F° 218

ANEXO VI

**COOPERATIVA DE PROVISION DE ELECTRICIDAD, OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS
CREDITO Y VIVIENDA LTDA. DE SAN ANTONIO DE ARECO
NUMERO DE MATRICULA: 494
EJERCICIO SOCIAL N° 85, INICIADO EL 1 DE ENERO DE 2017 Y FINALIZADO EL 31 DE
DICIEMBRE DE 2017**

INFORMACION ADJUNTA A LOS ESTADOS CONTABLES

- **INFORMACION INSTITUCIONAL**

Número de Asociados: 15167

Relevamiento de la organización Administrativa y Contable: Está conformado por los siguientes sectores: Cobranzas, Tesorería y manejo de fondos; Facturación; Atención al usuario y Análisis de créditos, Compras, Pago a proveedores, Sueldos, Contable.

Cantidad de personal en relación de dependencia: 67 empleados

Capital Suscripto: 56.188.153,34

Capital Integrado: 54.876.068,55

- **INFORMACION ECONOMICA- FINANCIERA**

Se presenta información detalla sobre la situación económica-financiera del ente cooperativo:

✓ Análisis comparativo de evolución del capital de trabajo y la suficiencia de recursos

Indicadores	Diciembre 2017	Diciembre 2016	Variación
Activo Corriente	68.327.229,09	46.175.641,25	22.151.587,84
Pasivo Corriente	41.828.181,56	27.961.809,77	13.866.371,79
Capital de Trabajo	26.499.047,53	18.213.831,48	8.285.216,05
Deuda a largo plazo	1.287.147,86	1.172.603,32	114.544,54
Suficiencia / Insuficiencia de Recursos	25.211.899,67	17.041.228,16	8.170.671,51

✓ Detalle de la distribución del resultado del ejercicio 2017:

Sección electricidad		4.921.969,31
Sección Comunicaciones		(588.064,24)
Sección Sepelio		896.139,94
Sección Gas		(62.695,81)
Otros conceptos (*)		
Fondo personal a jubilarse	(3.913.547,63)	
Incobrables/ Obsolescencia	(200.000,00)	
Acuerdos Extrajudiciales	(203.900,00)	
Otros	1.794.080,63	
Excedente del ejercicio 2017		2.643.982,20

Martín R. Pereyra - Presidente

Manuel F. Caldera - Secretario

José I. Marinkovic - Tesorero

Eugenio Lupini - Síndico

Firmado al solo efecto de mi identificación con mi informe
de fecha 26/03/2018
Adrian Fronti
Contador Público
Legajo 41695/9 T° 160 F° 218

✓ Análisis comparativo de evolución con utilización de índices técnicos. A continuación se informan los índices:

Índices	2017	2016
<u>Índices Financieros</u>		
* Liquidez Corriente	1,63%	1,65%
* Liquidez Seca	1,47%	1,47%
* Liquidez Absoluta	0,38%	0,40%
<u>Índices Patrimoniales</u>		
* Solvencia	2,18%	2,30%
* Endeudamiento Corriente	0,82%	0,74%
* Endeudamiento Total	0,85%	0,77%
<u>Índices Económicos</u>		
* Rentabilidad Bruta	0,58%	0,64%
* Rentabilidad Neta	0,04%	(0,02)%
* Rentabilidad Ordinaria	(0,05)%	(0,05)%
* Rentabilidad del Activo	0,03%	(0,01)%

Martin R. Pereyra - Presidente

Manuel F. Caldera - Secretario

José I. Marinkovic - Tesorero

Eugenio Lupini - Sindico

Firmado al solo efecto de mi identificación con mi informe
de fecha 26/03/2018
Adrian Fronti
Contador Público
Legajo 41695/9 T° 160 F° 218

ANEXO VII

INFORMACION COMPLEMENTARIA RESOLUCION 375/89 I.N.A.C. FORMULARIO DE DATOS ESTADISTICOS

1- Identificación de la Cooperativa

Denominación: Cooperativa de Provisión de Electricidad, Obras y Servicios Públicos, crédito y Vivienda Ltda.	Ref. info Auditoria
1.2 Matricula N° : 494	Ref. 1
1.3 Domicilio: Moreno 417	Ref. 1
1.4 Localidad: San Antonio de Areco	Ref. 1
1.5 Código Postal: 2760	Ref. 1
1.6 Provincia: Buenos Aires	Ref. 1
1.7 Actividad Principal: Distribución de Energía Eléctrica	Ref. 1
1.8 Actividad Secundaria: Comunicaciones	Ref. 1
Servicio de Sepelio	Ref. 1
Venta de Gas	Ref. 1
1.9 Asociado a cooperativa de grado superior: SI	Ref. 1

2- Asociados

2.1 Cantidad total: 15.167	Ref. 2
2.2 Cantidad total Activa: 11.228	Ref. 2
2.3 Cantidad por jurisdicción: Solo opera en la Provincia de Buenos Aires	Ref. 2

3- Operatoria

3.1 Cierre Balance al 31/12/2017	Monto		
3.2 Total Anual Facturado:	110.179.816,23		Ref. 1
Mercado Interno:	110.179.816,23		Ref. 1
Mercado Externo:	no existen operaciones		
- Datos sobre la Actividad Principal:			
3.3 Volumen total de producción o compras	62.447.050 KWH		Ref. 2
3.4 Volumen total de distribución o ventas	59.007.020KWH		Ref. 2
3.5 Operaciones discriminadas por sección o producto			
Sección	Monto Operaciones		
1- Distribución Energía	102.090.120,98		Ref. 2
2- Servicio de Sepelio	7.186.452,09		Ref. 2
3- Comunicaciones	747.680,37		Ref. 2
4- Venta Gas	155.562,79		Ref. 2
5- Otros	No Aplicable		
3.6 Comercialización	En forma Directa		Ref. 1
3.6.1. Importaciones	No existen Operaciones		Ref. 1
3.6.2 Exportaciones	No existen Operaciones		Ref. 1

Martín R. Pereyra - Presidente

Manuel F. Caldera -Secretario

José I. Marinkovic - Tesorero

Eugenio Lupini - Sindico

Firmado al solo efecto de mi identificación con mi
informe de fecha 26/03/2018
Adrian Fronti
Contador Público
Legajo 41695/9 T° 160 F° 218

3.7 Invers. en Activo Fijo Realizadas en el ejer	7.050.193,03	Ref. 1
3.8. Egresos Financieros	113.755,29	Ref. 1
3.9 Pérdidas	650.760,05	Ref. 1
3.10 Excedentes	5.818.109,25	Ref. 1
3.11 Capital Cooperativo Suscripto	56.188.153,34	Ref. 1
3.12 Capital Cooperativo Integrado	54.876.068,55	Ref. 1
3.13 Cuota Ex.. Dto 3207/06/ 3142/07 y 626/12	6.881.420,12	Ref. 1
3.14 Cuota Extraord. Dto 971/08	78.772,50	Ref. 1
3.15 Cuota Extraord. Dto 1426/08	36.580,50	Ref. 1
3.16 Reservas		Ref. 1
3.16.1 Especial Art. 42 ley 20.337	12.447.342,53	Ref. 1
3.16.2 Legal	6.396,76	Ref. 1
3.16.3 Por Revalúos Contables Técnicos	1.323.790,90	Ref. 1
1.16.4 Ajuste de Capital	1.918.887,51	Ref. 1
1.16.5 Otros	1.606.020,38	Ref. 1

4- Personal y Asociados Ocupados en la Cooperativa

4.1 Categoría	Cantidad	Total remuneraciones pagadas en el ejercicio	Ref. 2
4.1.1 Profesionales y Técnicos y Administrativos	27	9.699.315,17	Ref. 1 y Ref. 2
4.1.2 Operarios personal de planta	45	15.956.535,99	Ref. 1 y Ref. 2
TOTALES		25.655.851,16	
4.2 Fijos Activos	67 Empleados		Ref. 2
4.3 Event /Contrato a Prueba alta 12/2017	4 Empleado		Ref. 2
4.4 Empleados jub./ Bajas en el ejercicio	4 Empleados		Ref. 2

5. Participación Cooperativa

5.1 Fecha de la última asamblea General Extraordinaria: 25/9/2017 N° : sin número		Ref. 1 y Ref. 2
5.1.1 Concurrieron Cantidad de Asociados	14 delegados	Ref. 2
5.2 Cooperativa vinculada a Organización juvenil	NO	No Aplicable
5.3 Cantidad de mujeres Asociadas	6.453	Ref. 2
5.3.1 Cantidad de Mujeres en el Consejo de Ad.	1	Ref. 2
5.3.2 Porcentaje de mujeres sobre el total de miembros del consejo de Adm.: 0,077		Ref. 2

6- Educación y Capacitación Cooperativas

6.1 Cantidad de Cursos para Asociados y comunidad	No hubo	Ref. 1
6.2 Cantidad de Concurrentes		Ref. 1
6.3 Monto Invertido		Ref. 1
6.4 Consistencia de los integrantes del Consejo de Administración		Ref. 1

7- Fondo para Educación y Promoción Cooperativa (ley N° 23.427)

7.1 Importes Depositados en el ejercicio	322.334,07	Ref. 1 y Ref. 2
--	------------	-----------------

8- Persona responsable de brindar la precedente información y de ser necesario poder ampliarla

Nombre y Apellido: Martin R. Pereyra
Cargo: Presidente
Teléfono: 02326-453061
Fecha de Consignación de Datos: 26/03/2018
Firma:

Martin R. Pereyra - Presidente

Manuel F. Caldera - Secretario

José I. Marinkovic - Tesorero

Eugenio Lupini - Sindico

Firmado al solo efecto de mi identificación con mi informe de fecha 26/03/2018
Adrian Fronti
Contador Público
Legajo 41695/9 T° 160 F° 218

INFORME DEL AUDITOR

Señores Miembros del
Consejo de Administración de
**COOPERATIVA DE PROVISION DE ELECTRICIDAD, OBRAS Y SERVICIOS
PUBLICOS, CREDITO Y VIVIENDA LTDA. DE SAN ANTONIO DE ARECO.**
Moreno 417 – San Antonio de Areco – Pcia. de Buenos Aires
CUIT 30-54569948-2

En mi carácter de Contador Público independiente, Inscripto en el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires, bajo el legajo 41695/9 T°160 F°218, informo sobre la auditoría de los estados contables de la Cooperativa de Provisión de Electricidad, Obras y Servicios Públicos, Crédito y Vivienda Ltda. De San Antonio de Areco con domicilio legal en Moreno 417 San Antonio de Areco Pcia. de Buenos Aires, detallados en el apartado A.1. y de la información adicional incluida en los apartados B.1. y B.2., la cual es requerida por la Resolución Nro. 247/09 del Instituto Nacional de Asociativismo y Economía Social (INAES).-----

La preparación y emisión de estados contables e información adicional es responsabilidad del Consejo de Administración de la Cooperativa de Provisión de Electricidad, Obras y Servicios Públicos, Crédito y Vivienda Ltda. De San Antonio de Areco. 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 (apartados 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. Estados de Situación Patrimonial al 31 de diciembre de 2017 y 2016.-----
- 1.2. Estados de resultados por los ejercicios finalizados el 31 de diciembre de 2017 y 2016.-
- 1.3. Estados de evolución del patrimonio neto por los ejercicios finalizados el 31 de diciembre de 2017 y 2016.-----
- 1.4. Estados de flujo de efectivo por los ejercicios finalizados el 31 de diciembre de 2017 y 2016.-----
- 1.5. Notas 1 a 12 y Anexos I a VII que forman parte integrante de los estados contables.-----

Adrian Fronti
Contador Público
T°160 F°218 Legajo 41695/9
C.P.C.E.P.B.A.
CUIT 20-31229564-5

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 CD N° 644 y 3303, 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 elementos de juicio 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 intencionales. 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 PROVISION DE ELECTRICIDAD, OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS, CREDITO Y VIVIENDA LTDA. DE SAN ANTONIO DE ARECO al 31 de diciembre de 2017, así como los resultados de sus operaciones, la evolución del patrimonio neto y el flujo de efectivo por el ejercicio económico finalizado en esa fecha, de acuerdo con las normas contables profesionales.-----

Adrian Fronti
Contador Público
T°160 F°218 Legajo 41695/9
C.P.C.E.P.B.A.
CUIT 20-31229564-5

En relación al estado de situación patrimonial al 31 de diciembre de 2016, y a los estado de resultados, de evolución del patrimonio neto y de flujo de efectivo de la COOPERATIVA DE PROVISION DE ELECTRICIDAD, OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS, CREDITO Y VIVIENDA LTDA. DE SAN ANTONIO DE ARECO por el ejercicio finalizado en esa fecha, presentado con propósitos comparativos, informo que se ha emitido con fecha 03 de abril de 2017 un informe de auditoría con opinión favorable.-----

B - INFORME SOBRE LA INFORMACIÓN ADICIONAL REQUERIDA POR LA RESOLUCIÓN 375/89 DEL INAES CONFORME A LO DISPUESTO POR LA RESOLUCIÓN 247/09

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

a) DETALLE INFORMACIÓN

Referencia 1 Información Anexo VII 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 BASICOS

a) DETALLE INFORMACIÓN

1.- Referencia 2 Información Anexo VII de la Resolución 375/89-----

b) ALCANCE

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

Adrian Fronti
Contador Público
T°160 F°218 Legajo 41695/9
C.P.C.E.P.B.A.
CUIT 20-31229564-5

2. Asociados.

2.1. Cantidad Total: Cotejado con total con Libro de asociados. Se verifico selectivamente con altas y bajas según actas de Consejo de Administración.-----

2.2. Cantidad Total Activos: partiendo del listado emitido por el sistema de socios en estado activo se visualizaron comprobantes de operaciones, es decir la factura de servicio eléctrico.--

3. Operatoria

3.3. Volumen Total de Compra en Kws: Verificado con facturación del proveedor de energía.-

3.4. Volumen Total de Distribución de Kws: Verificado con totales mensuales declarados en planilla Energía Declaración Resol. 544/04 preparado al OCEBA (Organismo de Control de energía eléctrica de la Provincia de Buenos Aires).-----

3.5. Operaciones discriminadas por sección o producto: En el marco de la revisión de información complementaria por sección expuesta en los estados contables, se cotejó selectivamente las cantidades incluidas en la información de detalle y cuantificación de las operaciones por sección, confeccionada por el ente, con facturas emitidas y remitos conformados.-----

4. Personal y Asociados ocupados en la cooperativa.

4.1., 4.2. y 4.3. Cantidad, Categoría y Condiciones de Contratación del personal ocupado: cotejo del resumen de liquidación de sueldos clasificado por área con la información obrante en el Libro de Registro Especial dispuesto por el Art. 52 de la Ley 20.744 , Constancias de Alta del Trabajador y legajos del personal.-----

4.1., 4.2. y 4.3. Remuneraciones: En el marco de la revisión de las remuneraciones expuestas en el Cuadro de Gastos en los estados contables, se cotejó selectivamente la información detallada de las remuneraciones por área, confeccionada por el ente, con los recibos de sueldos.-----

4.4. Empleados Jubilados/Bajas en el ejercicio: se verifico a partir del legajo correspondiente y de la información obrante en el libro de Registro Especial que cumpla con las condiciones establecidas en el convenio colectivo de trabajo N° 36/75 art. 9, también se verifico el acuerdo jubilatorio de la bonificación por jubilación firmado entre las partes y su cumplimiento de pago. En el caso de las bajas se visualizaron los telegramas, las bajas en el Libro Registro Especial y toda la documentación correspondiente.-----

Adrian Fronti
Contador Público
T°160 F°218 Legajo 41695/9
C.P.C.E.P.B.A.
CUIT 20-31229564-5

5. Participación Cooperativa.

5.1 Fecha y Número de la última asamblea general ordinaria o extraordinaria: Cotejado con Acta de Asamblea Ordinaria celebrada el 25 de Septiembre de 2017, transcripta en el libro de Actas de Asamblea N° 4 rubricado por Cdor. Daniel Lapenta F/A Delegación Mercedes, subsecretaría de acción Cooperativa, Secretaría de Participación Ciudadana, Provincia de Buenos Aires.-----

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

5.3. Cantidad de mujeres asociadas: Cotejo con el listado emitido por el sistema que clasifica a los asociados por tipo de persona.-----

5.3.1. y 5.3.2. Cantidad de mujeres en el Consejo de Administración y porcentaje de las mismas sobre el total de miembros del Consejo de Administración: cotejo con Acta del Consejo de Administración del 2 de Mayo de 2017 en el que se realizó la distribución de cargos.-----

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

6.1. Importes depositados en el ejercicio:

Anticipo 08/2016 \$15.103,96 compensado con impuesto a los créditos bancarios.-----

Anticipo 09/2016 \$15.103,96 compensado con impuesto a los créditos bancarios.-----

Anticipo 10/2016 \$15.103,96 compensado con impuesto a los créditos bancarios.-----

Anticipo 11/2016 \$15.103,96 compensado con impuesto a los créditos bancarios.-----

Anticipo 01/2017 \$37.416,89 compensado con impuesto a los créditos bancarios.-----

Anticipo 02/2017 \$37.416,89 compensado con impuesto a los créditos bancarios.-----

Anticipo 03/2017 \$37.416,89 compensado con impuesto a los créditos bancarios.-----

Anticipo 04/2017 \$37.416,89 compensado con impuesto a los créditos bancarios.-----

Anticipo 05/2017 \$37.416,89 compensado con impuesto a los créditos bancarios.-----

Anticipo 06/2017 \$37.416,89 compensado con impuesto a los créditos bancarios.-----

Anticipo 07/2017 \$37.416,89 compensado con impuesto a los créditos bancarios.-----

La DDJJ Original de 2016 fue presentada a la AFIP con fecha 08/05/2017 y arrojó un saldo a pagar de \$153.063,07.- dicho saldo se canceló de la siguiente forma; \$13.564,65 con saldo a favor de la DDJJ del año 2015 y el saldo restante se abonó el VEP el 08/05/2017.-

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.-----

Adrian Fronti
Contador Público
T°160 F°218 Legajo 41695/9
C.P.C.E.P.B.A.
CUIT 20-31229564-5

C INFORMACION REQUERIDA POR DISPOSICIONES VIGENTES

En cumplimiento de disposiciones vigentes informo:

- a) Las cifras de los estados citados surgen de los registros contables de los libros rubricados de la Cooperativa, los que han sido llevados, en sus aspectos formales, de conformidad con las disposiciones legales vigentes.-----
- b) Al 31 de diciembre de 2017, la deuda devengada en concepto de aportes y contribuciones con destino al Sistema Integrado Provisional Argentino (SIPA), que surge de los registros contables de la cooperativa asciende a \$ 1.634.311,48 no siendo exigible a esa fecha.-----
- c) La Cooperativa se encuentra alcanzada por la contribución especial establecida por la Ley N° 23.427, inscripta con la CUIT 30-54569948-2 existiendo deuda devengada y provisionada por \$ 588.500,00 no siendo exigibles a esa fecha.-----
- d) Que he dado cumplimiento con lo dispuesto en las Resoluciones UIF N° 65/2011 y modificatoria, 129/2009 y complementarias, 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.—

San Antonio de Areco, Provincia de Buenos Aires, a los 26 días del mes de Marzo de 2018.

Adrián Fronti
Contador Público
T°160 F°218 Legajo 41695/9
C.P.C.E.P.B.A.
CUIT 20-31229564-5

INFORME DEL SINDICO

San Antonio de Areco, 26 de marzo de 2018.

Señores Asociados Delegados de la

Cooperativa de Provisión de Electricidad, Obras y Servicios Públicos, Crédito y Vivienda Ltda. de San Antonio de Areco

Quien suscribe, Eugenio Lupini, Asociado N° 11712, manifiesta que en uso de mis facultades de fiscalización, he comprobado que el Consejo de Administración ha funcionado dentro de lo establecido por el Estatuto Social.

Procedí a verificar los libros sociales, Balance General, Estado de Resultados, Apéndice y Anexos Complementarios, correspondientes al ejercicio N° 85 cerrado el 31 de diciembre de 2017, que el Consejo de Administración pone a consideración.

Procedí a verificar los libros de contabilidad y elementos que respaldan las registraciones en forma selectiva.

No he podido cotejar el pase de los registros contables al libro de inventario y balances.

En virtud de las atribuciones que me confiere el art. 79 de la ley N° 20.337 elevo a la Asamblea de Delegados el presente informe, con el objetivo de que pueden considerar la Memoria y Balance del ejercicio N° 85 cerrado el 31 de diciembre de 2017.

Saluda atte.

Eugenio Lupini
Síndico Titular