



76°

Memoria y Estados Contables

*Correspondientes al
septuagésimo sexto ejercicio
31 de Mayo de 2020*



**Cooperativa de Servicios Públicos y
Servicios Sociales Limitada
de Claromecó**

Administración
Pellegriani N° 102 - Telefax (02983) 432743 - (7500) Tres Arroyos

Usina y Oficina Técnica
Calle 28 e/13 y 15 - Telefax.: (02982) 495852 - (7505) Balneario Claromecó

Consejo de administración y sindicatura

al 31 de mayo de 2020

| | |
|--------------------------|---|
| Presidente | Pícaro, Daniel Ernesto |
| Vicepresidente | Preciado, Carlos |
| Secretario | Barragán, Alejandro |
| Pro Secretario | Ané, Carlos |
| Tesorero | Frapiccini, Juan Angel |
| ProTesorero | Souto, María Angélica |
| Vocales Titulares | Corral, Daniel Alberto Di Benedetto, Marcelo Fuentes, Mauricio Eduardo Merino, José Luis |
| Vocales Suplentes | Pérez, Mario Eduardo Dalla Vía, Leonardo César Bancur, Carlos Ernesto Pérez, José Mariano Iané, Marcelo Rubén |
| Síndico Titular | Martínez, Aníbal Sergio Raúl |
| Síndico Suplente | Huici, Pedro Ricardo |

Asamblea general ordinaria

Unica convocatoria

Señor asociado:

En cumplimiento con lo normado en nuestro estatuto social y ley 20.337, se convoca a los asociados de la Cooperativa de Servicios Públicos y Servicios Sociales Ltda. de Claromecó, a Asamblea General Ordinaria que se efectuará el día 08 de Septiembre de 2021, a la hora 19:00, en el Club Atlético Costa Sud, Avda. Moreno 375 de la ciudad de Tres Arroyos.

No lográndose el quórum establecido en el estatuto social se celebrará una hora después de la fijada en la convocatoria, de conformidad con lo previsto en el art. 32º del mismo, para tratar el siguiente:

Orden del día

- 1.- Razones por las que la Asamblea se realiza fuera del término estatutario y legal.
- 2.- Designación de dos asociados 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, Anexos y notas e Informes del Síndico y del Auditor correspondientes al 76º ejercicio económico-financiero cerrado el 31 de Mayo de 2020
- 4.- Aprobación de Proyecto de Inversiones y su financiación
- 5.- Elección de cuatro consejeros titulares por tres años en reemplazo de los señores Alejandro Barragán, Carlos Preciado, Mauricio Fuentes y José Luis Merino, por finalización de sus mandatos.
- 6.- Elección de cinco consejeros suplentes por un año en reemplazo de los señores Mario Eduardo Pérez; Leonardo César Dalla Vía; Carlos Ernesto Bancur; José Mariano Pérez y Marcelo Rubén Iané, por finalización de sus mandatos.
- 7.- Elección de Síndico Titular y Síndico Suplente por un año en reemplazo de los señores Aníbal S.R. Martinez y Pedro Ricardo Huici.

Alejandro Barragán
Secretario

Daniel Ernesto Pícaro
Presidente

NOTA: Se recuerda a los asociados que para participar en las asambleas deberán dar cumplimiento a lo establecido en el art. 34º del estatuto social que dice: "Cada socio deberá solicitar previamente en la administración el certificado de las cuotas sociales, que le servirán de entrada a la asamblea o bien, si así lo resolviera el Consejo, una tarjeta credencial en la cual constará su nombre. El certificado o credencial se expedirán también durante la celebración de la asamblea. Antes de tomar parte de las deliberaciones, el asociado deberá firmar el libro de asistencia. Tendrán voz y voto los asociados que hayan integrado las cuotas sociales suscriptas o en su caso, estén al día en el pago de las mismas, a falta de esos requisitos sólo tendrán derecho a voz.

Se tendrán en cuenta Protocolos y recomendaciones implementadas en el marco de la Pandemia del COVID-19 Provincia de Buenos Aires

Memoria anual

Ejercicio finalizado al 31/05/2020

A los señores Socios:

El Consejo de Administración de la Cooperativa de Servicios Públicos y Servicios Sociales Ltda.de Claromecó, pone a consideración de los asociados de la Institución la Memoria Anual, que pretende resumir los principales acontecimientos producidos en el transcurso del septuagésimo sexto ejercicio económico financiero de la entidad, iniciado el 1º de Junio de 2019 y finalizado el 31 de Mayo de 2020.

Energía Eléctrica

En el presente ejercicio el cuadro tarifario no tuvo modificaciones, no ocurriendo lo mismo con los costos principales de la prestación, en un contexto de alta inflación, precios de insumos dolarizados, disminución de ingresos producto, aumentos de sueldos y sus cargas, la Cooperativa logró la continuidad de nuestras operaciones con un nivel óptimo, gracias al enorme esfuerzo y acompañamiento de todo nuestro personal, colaboradores, socios y relaciones comerciales.

En vista de un panorama complejo e incierto en cuanto a lo económico, el inicio de la pandemia coincidió con el final de éste ejercicio que se presentó como una extensión de la temporada en cuanto a consumo y solicitudes, la Cooperativa tuvo que reorganizar tareas y adecuarse a la obligación de cumplimiento para con los servicios esenciales, no solo de abastecimiento, sino también con la atención al usuario en cuanto a facilidad de comunicación, opciones de pago, atención al público y garantía de disponibilidad ante fallas y/o reclamos.

Se ha continuado con las tareas de mantenimiento en nuestras líneas de distribución de energía, reposición de luminarias de alumbrado público y control preventivo en sub-estaciones, fundamental para asegurar la calidad del servicio, preservar la infraestructura y evitar potenciales fallas que puedan afectar el rendimiento.

Agua Potable

El servicio continúa en constante crecimiento luego de que las obras realizadas en el ejercicio anterior nos permitieran aumentar la capacidad de almacenamiento y producción, se logró abastecer sin grandes inconvenientes la demanda en la temporada estival registrándose algunos picos que nos llevaron al límite el uso de las reservas. Poco después de finalizado el verano, la pandemia nos mostró un importante cambio, los usuarios habitualmente estacionales permanecieron fuera de temporada en la localidad generando una situación atípica en los patrones de consumo y una importante demanda de nuevas conexiones.

Se mantiene la periodicidad análisis bacteriológicos, físico-químicos y de metales pesados cuyos resultados han cumplido con los parámetros indicados por código alimentario argentino.

Telefonía e Internet

Entre los meses de octubre y noviembre de 2019 se comenzó con las primeras pruebas y conexiones de FTTH logrando en poco tiempo y con mucho éxito el avance en todo el Barrio Parque de Dunamar y el trayecto desde calle 28 por avenida 15 hasta el mismo de esta nueva tecnología puesta a disposición de los asociados, se concretaron gran cantidad de conexiones nuevas y migración del antiguo sistema ADSL de muchos usuarios. A fines del ejercicio se incrementaron inesperadamente la cantidad de solicitudes debido a la necesidad de conectividad generada por la nueva modalidad virtual obligada por la situación de pandemia.

Esto nos alienta a planificar y proyectar el avance de tendido de fibra óptica a otros sectores de la localidad para satisfacer la constante demanda que no podemos cumplir con el tendido de cobre.

Se continúa con el inevitable y constante mantenimiento del plantel de cobre utilizado para conexiones telefónicas y conexiones ADSL de internet, tareas efectuadas por nuestro personal y eventualmente, según necesidad tecnológica, con contratación de terceros capacitados.

Algunos datos estadísticos de los diferentes servicios

Servicio de Energía Eléctrica

Usuarios conectados al servicio: **4685**

Altas del ejercicio: **93**

Desconexiones: **16**

Servicio de Agua Potable

Usuarios conectados al servicio: **3277**

Altas del ejercicio: **61**

Desconexiones: **8**

Servicio de Telefonía e Internet

Cantidad de abonados telefónicos: **771**

Cantidad abonados ADSL: **454**

Cantidad abonados FTTH: **95**

Cantidad abonados Wireless: **3**

Desconexiones Telefonía: **58**

Desconexiones internet: **30**

Alejandro Barragán
Secretario

Daniel Ernesto Pícaro
Presidente

Estado de situación patrimonial reexpresado a moneda constante

COOPERATIVA DE SERVICIOS PUBLICOS Y SERVICIOS SOCIALES LTDA. DE CLAROMECO / Domicilio Legal : Pellegrini N° 102 - 7500 Tres Arroyos - MATRICULA N° 1129

| | TOTAL EJERCICIO ACTUAL | TOTAL EJERCICIO ANTERIOR | |
|---|---------------------------|-----------------------------|--|
| <u>ACTIVO</u> | | | DANIEL ERNESTO PICARO Presidente |
| ACTIVO CORRIENTE | | | |
| Caja y Bancos (Notas 1.4.1 y 2.1) | 8.204.852,69 | 4.601.802,91 | |
| Inversiones (Notas 1.4.3 y 2.2.1) | 2.140.715,14 | 8.982.769,76 | |
| Créditos por Servicios (Notas 1.4.1, 1.4.7.a y 2.3) | 15.774.633,74 | 18.177.726,28 | ALEJANDRO BARRAGAN Secretario |
| Otros Créditos (Notas 1.4.1 y 2.4.1) | 1.728.426,40 | 924.251,16 | |
| Bienes de Cambio (Notas 1.4.2 y 2.5) | 2.131.438,66 | 2.814.585,49 | |
| Total Activo Corriente | 29.980.066,63 | 35.501.135,60 | |
| ACTIVO NO CORRIENTE | | | JUAN ANGEL FRAPICCINI Tesorero |
| Inversiones (Notas 1.4.3 y 2.2.2) | 286.789,96 | 242.253,23 | |
| Otros Créditos (Notas 1.4.1 y, 1.4.5 y 2.4.2) | 0,00 | 0,00 | |
| Bienes de Uso (Nota 1.4.4 y Anexo I) | 151.846.312,01 | 154.124.684,44 | |
| Total Activo No Corriente | 152.133.101,97 | 154.366.937,67 | ANIBAL S. R. MARTINEZ Sindico |
| TOTAL DEL ACTIVO | 182.113.168,60 | 189.868.073,27 | |

C.P.N. ARMANDO H. PARODI
C.P.C.E. Pcia.Bs.As.- T°41 F° 9
Legajo 10.307-1

El Informe del Auditor se expide en documento aparte
Las notas y Anexos forman parte integrante de este estado

Estado de situación patrimonial reexpresado a moneda constante

COOPERATIVA DE SERVICIOS PUBLICOS Y SERVICIOS SOCIALES LTDA. DE CLAROMECO / Domicilio Legal : Pellegrini N° 102 - 7500 Tres Arroyos - MATRICULA N° 1129

| | TOTAL EJERCICIO ACTUAL | TOTAL EJERCICIO ANTERIOR | |
|--|---------------------------|-----------------------------|---|
| <u>PASIVO</u> | | | DANIEL ERNESTO PICARO Presidente |
| PASIVO CORRIENTE | | | |
| Deudas Comerciales (Notas 1.4.1 y 2.6) | 1.939.225,94 | 2.388.510,64 | |
| Deudas Bancarias y Financieras (Nota 1.4.1, 2.7.1 y 2.8.) | 1.479.369,70 | 467.006,52 | |
| Rem.y C.Sociales a pagar (Notas 1.4.1 y 2.9.1) | 8.413.854,73 | 6.130.752,27 | ALEJANDRO BARRAGAN Secretario |
| Cargas Fiscales a pagar (Notas 1.4.1 y 2.10) | 8.061.368,38 | 6.844.030,11 | |
| Anticipos de Socios (Nota 1.4.1) | 193.159,88 | 252.415,21 | |
| Total Pasivo Corriente | 20.086.978,63 | 16.082.714,75 | |
| PASIVO NO CORRIENTE | | | JUAN ANGEL FRAPICCINI Tesorero |
| Deudas Bancarias y Financieras (Nota 1.4.1, 2.7.2 y 2.8.) | 773.731,90 | 1.612.566,04 | |
| Rem.y C.Sociales a pagar (Notas 1.4.1 y 2.9.2) | 0,00 | 0,00 | |
| Previsiones (Notas 1.4.7.b y Anexo II) | 4.281.111,91 | 4.779.078,35 | |
| Total Pasivo No Corriente | 5.054.843,81 | 6.391.644,39 | ANIBAL S. R. MARTINEZ Sindico |
| TOTAL DEL PASIVO | 25.141.822,44 | 22.474.359,14 | |
| PATRIMONIO NETO (S/estado respectivo y Nota 1.4.6.) | 156.971.346,16 | 167.393.714,13 | |
| TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO | 182.113.168,60 | 189.868.073,27 | C.P.N. ARMANDO H. PARODI C.P.C.E. Pcia.Bs.As.- T°41 F° 9 Legajo 10.307-1 |

El Informe del Auditor se expide en documento aparte
Las notas y Anexos forman parte integrante de este estado

Estado de evolución del patrimonio neto

COOPERATIVA DE SERVICIOS PUBLICOS Y SERVICIOS SOCIALES LTDA. DE CLAROMECO / Domicilio Legal : Pellegrini N° 102 - 7500 Tres Arroyos - MATRICULA N° 1129

| RUBROS | Saldo al comienzo del Ejercicio | Saldo al comienzo Ajustados | Capitalización del Ejercicio | Ajuste del Ejercicio | Absorción de la Pérdida | PERDIDA del Ejercicio | Saldo al Finalizar el Ejercicio |
|--|---------------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------------------|
| CAPITAL SOCIAL | | | | | | | |
| CAPITAL | 41.743.309,09 | 41.743.309,90 | 4.526.084,14 | - | | | 46.269.394,04 |
| AJUSTES AL CAPITAL | 180.471.337,29 | 180.471.337,29 | | 97.107.463,55 | | | 277.578.800,84 |
| TOTAL CAPITAL SOCIAL | 222.214.646,38 | 222.214.647,19 | 4.526.084,14 | 97.107.463,55 | | | 323.848.194,88 |
| RESERVAS Y FONDOS | | | | | | | |
| Esp.Art.42 Ley 20,337 (Prev. y Quebrantos) | 641.633,35 | 641.633,35 | | 278.468,87 | | | 920.102,22 |
| Saldo por Actualización Contable Ley 20337 | 6.316.605,46 | 6.316.605,46 | | 2.741.406,77 | | | 9.058.012,23 |
| Saldo de Remediación Act. No Monetarios RT48 | 79.572.061,64 | 79.572.061,64 | | 34.534.274,75 | | | 114.106.336,39 |
| Fondo Reserva Futuras Inversiones | 725.363,52 | 725.363,52 | | 314.807,75 | | | 1.040.171,27 |
| Fondo Reserva Futuras Inversiones Agua Potable | 784.859,38 | 784.859,38 | | 340.628,98 | | | 1.125.488,36 |
| TOTAL RESERVAS Y FONDOS..... | 88.040.523,35 | 88.040.523,35 | | 38.209.587,12 | | | 126.250.110,47 |
| Resultados no Asignados | -194.009.534,91 | -194.009.534,91 | | -89.029.223,13 | 5.037.141,26 | | -278.001.616,78 |
| Resultados del Ejercicio | 0,00 | | | | | -15.125.342,41 | -15.125.342,41 |
| TOTAL RESULTADOS | -194.009.534,91 | -194.009.534,91 | | -89.029.223,13 | | -15.125.342,41 | -293.126.959,19 |
| TOTAL PATRIMONIO NETO | 116.245.634,82 | 116.245.635,63 | 4.526.084,14 | 46.287.827,54 | 0,00 | -15.125.342,41 | 156.971.346,16 |

Informe del auditor por separado

Las notas y Anexos forman parte integrante de este estado.

DANIEL ERNESTO PICARO
Presidente

ALEJANDRO BARRAGAN
Secretario

JUAN ANGEL FRAPICINI
Tesorero

ANIBAL S. R. MARTINEZ
Síndico

C.P.N. ARMANDO H. PARODI
C.P.C.E. Pcia.Bs.As.- T° 41 F° 9
Legajo 10.307-1

Estado de resultados

COOPERATIVA DE SERVICIOS PUBLICOS Y SERVICIOS SOCIALES LTDA. DE CLAROMECO / Domicilio Legal : Pellegrini N° 102 - 7500 Tres Arroyos - MATRICULA N° 1129

| | EJERCICIO ACTUAL | EJERCICIO ANTERIOR | |
|---|-----------------------------|-------------------------------|---|
| Ventas Netas de Bienes y Servicios (Anexo IV) | 85.567.120,81 | 92.844.287,20 | DANIEL ERNESTO PICARO Presidente |
| Costos de Distribución (Anexo IV) | -36.832.556,16 | -37.096.218,28 | |
| RESULTADO BRUTO DE EXPLOTACIÓN - EXCEDENTE | 48.734.564,65 | 55.748.068,92 | |
| Gastos de Comercialización (Anexo III y IV) | -70.244.071,21 | -71.288.369,58 | ALEJANDRO BARRAGAN Secretario |
| Resultados Financieros y Tenencia Generados por Activos (Anexo IV) | 2.708.380,79 | 2.691.676,18 | |
| Generados por Pasivos (Anexo III y IV) | -976.535,37 | -1.154.763,95 | |
| RESULTADO OPERATIVO | -19.777.661,14 | -14.003.388,43 | JUAN ANGEL FRAPICINI Tesorero |
| Otros Ingresos y Egresos (Nota 2.4.1. y Anexo IV) | 1.850.218,03 | 3.589.650,17 | |
| Resultado por Tenencia incluye RECPAM(Anexo IV) | 2.802.100,70 | 3.160.254,85 | |
| RESULTADO NETO FINAL PÉRDIDA | -15.125.342,41 | -7.253.483,41 | ANIBAL S. R. MARTINEZ Sindico |
| CLASIFICACIÓN DEL RESULTADO | | | |
| Por la gestión con asociados | | | |
| Por la gestión con no asociados | | 0,00 | |
| Por operaciones ajenas a la gestión cooperativa | | 0,00 | C.P.N. ARMANDO H. PARODI C.P.C.E. Pcia.Bs.As.- T°41 F° 9 Legajo 10.307-1 |
| El Informe del Auditor se expide en documento aparte Las notas y Anexos forman parte integrante de este estado | | | |

Estado de flujo de efectivo

COOPERATIVA DE SERVICIOS PÚBLICOS Y SERVICIOS SOCIALES LTDA. DE CLAROMECO / Domicilio Legal : Pellegrini N° 102 - 7500 Tres Arroyos - MATRICULA N° 1129

| VARIACIONES DEL EFECTIVO | TOTAL EJERCICIO ACTUAL | TOTAL EJERCICIO ANTERIOR | |
|---|------------------------|--------------------------|---|
| Efectivo al inicio del ejercicio | 4.601.802,91 | 4.922.513,22 | |
| Efectivo al cierre del ejercicio | 8.204.852,69 | 3.195.696,47 | |
| Disminucion Neto del Efectivo | 3.603.049,78 | -1.726.816,75 | DANIEL ERNESTO PICARO Presidente |
| CAUSAS DE LA VARIACIÓN DEL CAPITAL CORRIENTE | | | |
| Actividades Operativas | | | |
| Resultado del ejercicio | -22.486.041,93 | -11.593.797,86 | |
| Amortización, Bajas y Transf. de Bienes de Uso | 11.743.829,84 | 9.179.737,52 | |
| Variación de Créditos por Servicios | 2.403.092,54 | 1.188.504,97 | |
| Variación de Otros Créditos | -804.175,24 | -245.331,05 | |
| Variación de Bienes de Cambio | 683.146,83 | 4.780,48 | |
| Variación de Deudas Comerciales | -449.284,70 | 198.865,50 | |
| Variación de Deudas Bancarias y Financieras | 173.529,04 | -687.918,00 | |
| Variación de Rem. y Cargas Sociales a pagar | 2.283.102,46 | 962.495,70 | |
| Variación de Cargas Fiscales a pagar | 1.217.338,27 | -70.047,02 | |
| Variación de Provisiones | -497.966,44 | 122.527,54 | |
| Variación de Anticipos de Socios | -59.255,33 | -3.713,90 | |
| Subsidio INAES | 0,00 | 0,00 | |
| Flujo Neto de Efectivo generado (utilizado) en las Actividades Operativas | -5.792.684,66 | -943.896,12 | JUAN ANGEL FRAPICINI Tesorero |
| Actividades de Inversión | | | |
| Variación de Inversiones Corrientes | 6.842.054,62 | -2.259.954,54 | |
| Variación de Inversiones No Corrientes | -44.536,73 | 4.843,23 | |
| Adquisición de Bienes de Uso | -4.522.841,66 | -5.422.652,00 | |
| Bajas de Bienes de Uso | 0,00 | 0,00 | |
| Resultado por Renta de Inversiones | 1.850.218,03 | 3.570.161,42 | |
| Resultado por Venta de Bienes de Uso | 0,00 | 0,00 | |
| Flujo Neto de Efectivo generado (utilizado) en las Actividades de Inversión | 4.124.894,26 | -4.107.601,89 | ANIBAL S. R. MARTINEZ Sindico |
| Actividades de Financiación | | | |
| Suscripción del Capital Cooperativo | 4.526.084,14 | 3.446.602,12 | |
| Aumento Fondo de Reserva Futuras Inversiones | | 0,00 | |
| Intereses Netos Percibidos | 2.708.380,79 | 1.869.219,57 | |
| Flujo Neto de Efectivo generado (utilizado) en las Actividades de Financiación | 7.234.464,93 | 5.315.821,69 | |
| RESCPAM generado por efectivos y sus equivalentes | -1.963.624,75 | -1.991.140,43 | C.P.N. ARMANDO H. PARODI C.P.C.E. Pcia.Bs.As.- T°41 F° 9 Legajo 10.307-1 |
| Aumento Neto del Efectivo | 3.603.049,78 | -1.726.816,75 | |

El Informe del Auditor se expide en documento aparte
Las notas y Anexos forman parte integrante de este estado

Cuadro de Bienes de Uso al 31 de mayo de 2020

COOPERATIVA DE SERVICIOS PUBLICOS Y SERVICIOS SOCIALES LTDA. DE CLAROMECO / Domicilio Legal : Pellegrini N° 102 - 7500 Tres Arroyos - MATRICULA N° 1129

ANEXO I

| RUBROS | Valor al comienzo del Ejercicio | Aumentos | Remediación | Minucio | Valor al cierre del Ejercicio | AMORTIZACIONES | | | | VALOR NETO |
|--|---------------------------------|---------------------|----------------------|----------|-------------------------------|-------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------------|-----------------------|
| | | | | | | Acum. al Inicio del Ejercicio | Ajustes | DEL EJERCICIO | Acum.al Cierre del Ejercicio | |
| REDES AGUA POTABLE | 6.937.634,90 | 130.148,81 | 2.994.037,66 | - | 10.061.821,37 | 4.022.272,19 | 1.456.330,00 | 333.990,44 | 5.812.592,63 | 4.249.228,74 |
| HERRAMIENTAS AGUA POTABLE | 27.057,27 | 795,60 | 9.862,14 | - | 37.715,01 | 19.281,23 | 3.760,52 | 3.270,01 | 26.311,76 | 11.403,25 |
| MEDIDORES AGUA | 3.762.026,54 | 466.520,49 | 1.571.439,55 | - | 5.799.986,58 | 1.335.647,20 | 453.387,21 | 282.856,03 | 2.071.890,44 | 3.728.096,14 |
| AUTOMOTORES AGUA | 3.932.306,32 | 6.700,00 | 1.686.020,84 | - | 5.625.027,16 | 2.348.969,10 | 726.096,35 | 557.092,21 | 3.632.157,66 | 1.992.869,50 |
| EDIFICIO AGUA | 2.086.754,35 | - | 906.068,74 | - | 2.992.823,09 | 848.309,90 | 338.695,04 | 59.856,46 | 1.246.861,40 | 1.745.961,69 |
| MUEBLES Y UTILES AGUA | 118.352,76 | - | 51.388,77 | - | 169.741,53 | 72.134,06 | 26.584,92 | 9.055,28 | 107.774,26 | 61.967,27 |
| TOTAL AGUA POTABLE | 16.864.132,14 | 604.164,90 | 7.218.817,70 | - | 24.687.114,74 | 8.646.613,68 | 3.004.854,04 | 1.246.120,43 | 12.897.588,15 | 11.789.526,59 |
| USINA | 18.732.543,71 | 205.763,60 | 7.155.269,19 | - | 26.093.576,50 | 7.637.082,38 | 270.851,07 | 1.278.993,82 | 9.186.927,27 | 16.906.649,23 |
| HERRAMIENTAS | 245.846,96 | 72.011,04 | 70.708,86 | - | 388.566,86 | 195.297,63 | 55.678,41 | 269.211,03 | 119.355,83 | 119.355,83 |
| REDES RURALES | 4.437.486,82 | - | 1.926.756,78 | - | 6.364.243,60 | 2.916.412,95 | 1.170.801,96 | 192.855,87 | 4.280.070,78 | 2.084.172,82 |
| INMUEBLES | 12.260.954,09 | - | 5.323.706,26 | - | 17.584.660,35 | 6.460.373,51 | 2.630.979,21 | 351.693,21 | 9.443.045,93 | 8.141.614,42 |
| TERRENOS | 3.267.457,54 | - | 1.418.730,06 | - | 4.686.187,60 | - | 0,00 | 0,00 | - | 4.686.187,60 |
| LINEA 33 KV | 414.000,59 | - | 99.042,92 | - | 513.043,51 | 302.973,33 | 45.921,42 | 9.913,55 | 358.808,70 | 154.234,81 |
| MEDIDORES | 6.073.896,42 | 1.271.721,08 | 2.637.285,83 | - | 9.982.903,33 | 2.499.710,77 | 878.750,62 | 499.145,17 | 3.877.606,56 | 6.105.296,77 |
| REDES | 57.908.283,18 | 823.710,78 | 24.649.696,54 | - | 83.381.690,50 | 28.892.648,25 | 11.318.036,39 | 2.492.235,81 | 42.702.920,45 | 40.678.770,05 |
| RODADOS | 3.621,60 | - | 3.621,60 | - | 3.621,60 | 3.621,60 | 0,00 | 0,00 | 3.621,60 | - |
| REESTR. Y AMPLIAC. EDIFICIO | 9.635.783,27 | 676.346,02 | 4.256.815,24 | - | 14.568.944,53 | 4.276.640,51 | 1.720.044,23 | 291.378,95 | 6.288.063,69 | 8.280.880,84 |
| MUEBLES Y UTILES | 6.859.925,70 | 150.185,80 | 1.601.952,05 | - | 8.612.063,55 | 3.436.890,89 | 1.468.358,34 | 66.757,08 | 4.972.006,31 | 3.640.057,24 |
| AUTOMOTORES | 4.807.658,43 | - | 2.087.485,30 | - | 6.895.143,73 | 3.856.257,12 | 1.332.929,02 | 689.514,38 | 5.878.700,52 | 1.016.443,21 |
| GENERADOR EOLICO | 44.136.933,58 | - | 19.164.256,57 | - | 63.301.190,15 | 27.597.179,67 | 11.032.770,90 | 1.918.217,88 | 40.548.168,45 | 22.753.021,70 |
| LINEA GENERADOR | 3.414.459,96 | - | 1.482.558,52 | - | 4.897.018,48 | 2.118.507,53 | 846.369,24 | 148.394,50 | 3.113.271,27 | 1.783.747,21 |
| HERRAMIENTAS DE MEDICION | 206.735,00 | - | 82.972,71 | - | 289.707,71 | 111.902,19 | 28.224,24 | 27.406,60 | 167.533,03 | 122.174,68 |
| TOTAL ENERGIA ELECTRICA | 172.405.586,85 | 3.199.738,32 | 71.957.236,83 | - | 247.562.562,00 | 90.305.498,73 | 32.762.271,63 | 8.022.185,23 | 131.089.955,59 | 116.472.606,41 |
| ANTENA SATELITAL | 141.838,55 | - | 141.838,55 | - | 141.838,55 | 141.838,55 | 0,00 | 0,00 | 141.838,55 | - |
| REDES TELEFONICAS | 27.064.003,80 | 95.398,93 | 11.716.733,45 | - | 38.876.136,18 | 16.380.843,56 | 5.980.308,00 | 1.292.882,26 | 23.654.033,82 | 15.222.102,36 |
| MUEBLES Y UTILES TELEFONO | 36.487,63 | - | 4.701,11 | - | 41.188,74 | 35.371,43 | 3.760,89 | 1.552,82 | 40.685,14 | 503,60 |
| INSTALACIONES SERV. INTERNET y TELEFONIA | 9.689.603,40 | 388.512,02 | 4.207.225,80 | - | 14.285.341,22 | 5.003.617,58 | 1.962.725,13 | 903.545,92 | 7.869.888,63 | 6.415.452,59 |
| HERRAMIENTAS TELEFONICAS | 14.244,92 | 89.490,74 | 16.251,86 | - | 119.987,52 | 5.043,18 | 390,11 | 11.206,44 | 16.639,73 | 103.347,79 |
| EDIFICIO TELEFONIA | - | - | - | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | - |
| MAQ. Y EQUIPOS TELEFONICOS | 816.761,20 | - | 84.753,59 | - | 901.514,79 | 762.374,66 | 53.012,89 | 16.299,78 | 831.687,33 | 69.827,46 |
| AUTOMOTORES TELEFONIA | 467.516,19 | - | 225.502,80 | - | 693.018,99 | 46.751,61 | 22.427,13 | 74.485,52 | 143.664,26 | 549.354,73 |
| TOTAL TELEFONIA | 38.230.455,69 | 573.401,69 | 16.255.168,61 | - | 55.059.025,99 | 22.375.840,57 | 8.022.624,15 | 2.299.972,74 | 32.698.437,46 | 22.360.588,53 |
| Soft. y Equipos de Computación | 1.618.621,85 | 145.536,75 | 486.746,70 | - | 2.250.905,30 | 759.812,69 | 91.950,69 | 175.551,44 | 1.027.314,82 | 1.223.590,48 |
| TOTAL SOFW.y EQUIPOS | 1.618.621,85 | 145.536,75 | 486.746,70 | - | 2.250.905,30 | 759.812,69 | 91.950,69 | 175.551,44 | 1.027.314,82 | 1.223.590,48 |
| TOTAL GENERAL | 229.118.796,53 | 4.522.841,66 | 95.917.969,84 | - | 329.559.608,03 | 122.087.765,67 | 43.881.700,51 | 11.743.829,84 | 177.713.296,02 | 151.846.312,01 |

NOTA: El informe del Auditor se expide en documento aparte.

DANIEL ERNESTO PICARO
PresidenteALEJANDRO BARRAGAN
SecretarioJUAN ANGEL FRAPICINI
TesoreroANÍBAL S.R. MARTÍNEZ
SíndicoC.P.N. ARMANDO H. PARODI
C.P.C.E. Pcia.Bs.As.- Tº 41 Fº 9
Legajo 10.307-1

Cuadro de provisiones y reservas al 31 de mayo de 2020

COOPERATIVA DE SERVICIOS PUBLICOS Y SERVICIOS SOCIALES LTDA. DE CLAROMECO / Domicilio Legal : Pellegrini N° 102 - 7500 Tres Arroyos - MATRICULA N° 1129

ANEXO II

| Rubros | Saldos al Inicio del Ejercicio (1) | Disminuciones del Ejercicio (2) | Aumentos del Ejercicio (3) | Ajuste por inflación | Saldos al Final del Ejercicio (4) | Referencia s/rubro 2 causales e importes | Referencia s/rubro 3 causales e importes |
|---|------------------------------------|---------------------------------|----------------------------|----------------------|-----------------------------------|--|--|
| PREVISIONES | | | | | | | |
| Para Deudores Incobrables | 441.794,58 | | 176.718,00 | | 618.512,58 | | F/Espec.deducidas del activo. |
| Para Despidos | 1.959.888,43 | | 529.170,00 | | 2.489.058,43 | | Fines Especificos |
| Para Juicios civiles y comerciales | 64.345,26 | | | | 64.345,26 | | Fines Especificos |
| Para Jubilaciones Art.9º | 1.294.570,72 | | 433.137,50 | | 1.727.708,22 | | Fines Especificos |
| TOTALES | 3.760.598,99 | | 1.139.025,50 | | 4.899.624,49 | | |
| RESERVAS | | | | | | | |
| Saldo de Remed.no monet.Art.48 | 79.572.061,64 | | | 34.534.274,75 | 114.106.336,39 | | |
| Esp.Art.42 Ley 20337 (Prev.y Quebranto) | 641.633,35 | | | 278.468,87 | 920.102,22 | | |
| Saldo por Act.Contable Ley 20337 | 6.316.605,46 | | | 2.741.406,77 | 9.058.012,23 | | |
| Fondo Reserva Futuras Inversiones | 725.363,52 | | | 314.807,75 | 1.040.171,27 | | |
| Fondo Reserva Fut. Invers. Agua | 784.859,38 | | | 340.628,98 | 1.125.488,36 | | |
| TOTALES | 88.040.523,35 | | | 38.209.587,12 | 126.250.110,47 | | |

NOTA: El informe del Auditor se expide en documento aparte.

DANIEL ERNESTO PICARO
PresidenteALEJANDRO BARRAGAN
SecretarioJUAN ANGEL FRAPICINI
TesoreroANIBAL S. R. MARTINEZ
SíndicoC.P.N. ARMANDO H. PARODI
C.P.C.E. Pcia.Bs.As.- Tº 41 Fº 9
Legajo 10.307-1

Información sobre el Rubro Gastos y su aplicación al 31 de mayo de 2020

COOPERATIVA DE SERVICIOS PUBLICOS Y SERVICIOS SOCIALES LTDA. DE CLAROMECO / Domicilio Legal : Pellegrini N° 102 - 7500 Tres Arroyos - MATRICULA N° 1129

ANEXO III

| RUBROS | GASTOS DE USINA Y REDES | GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN | GASTOS DE FINANCIACIÓN | GASTOS DE AGUA POTABLE | GASTOS DE TELEFONÍA | TOTAL 31/05/2020 | TOTAL 31/05/2019 | |
|--|----------------------------|-------------------------------|---------------------------|---------------------------|------------------------|----------------------|----------------------|--|
| Alquiler espacio mastil en Energía | | | | | 31.131,00 | 31.131,00 | 36.702,72 | |
| Alquiler y Mant. Equipos de Computación | | 555,50 | | 22.931,04 | | 23.486,54 | 81.437,88 | |
| Amortizaciones | 8.022.185,23 | | | 1.246.120,43 | 2.475.524,18 | 11.743.829,84 | 13.238.600,54 | |
| Asignación Institucional Consejo | 277.628,80 | 375.729,30 | | 308.343,30 | 209.612,30 | 1.171.313,70 | 1.318.743,76 | |
| Bonif.e Indemniz.Personal Jubilado y a Jubilarse | 433.137,50 | | | | | 433.137,50 | 1.038.613,68 | DANIEL ERNESTO PICARO Presidente |
| Cargas Sociales y Otros | 8.695.167,92 | 1.731.454,22 | | 1.256.696,20 | 1.519.695,06 | 13.203.013,40 | 11.925.073,99 | |
| Combustibles y Lubricantes. | 198.818,32 | | | 152.503,15 | 47.596,98 | 398.918,45 | 419.749,06 | |
| Comisión Cobranza | | 826.765,81 | | | | 826.765,81 | 809.505,79 | |
| Créditos Incobrables Energía Eléct-agua potable-telef. | | | 97.195,00 | 26.508,00 | 53.015,00 | 176.718,00 | 259.240,32 | |
| Cuota FREBA/FECOTEL/FEDECOBA | | 295.636,75 | | | 84.122,96 | 379.759,71 | 621.215,63 | |
| Cuota Mensual Cámara Económica | | 10.016,39 | | | | 10.016,39 | 12.890,62 | |
| Derecho de Análisis-hipoclorito y otros químicos | | | | 163.954,62 | | 163.954,62 | 69.409,09 | |
| Diferencia redondeo | | | -9.043,61 | | | -9.043,61 | -4.268,84 | |
| Fletes y Acarreos | 125.866,82 | | | 58.166,78 | 52.861,86 | 236.895,46 | 417.616,03 | ALEJANDRO BARRAGAN Secretario |
| Gastos Alumbrado Público | 405.878,55 | | | | | 405.878,55 | 397.933,05 | |
| Gastos Asamblea | | 137.005,29 | | 57.338,35 | 18.826,81 | 213.170,45 | 44.307,40 | |
| Gastos de Automotores | 89.500,27 | | | 73.749,77 | | 163.250,04 | 199.152,65 | |
| Gastos Ley 25413 | | 433.113,67 | | 99.958,62 | 299.875,72 | 832.948,01 | 961.235,50 | |
| Gastos y Honorarios de Escribanía | | 8.520,49 | | 5.525,80 | 6.130,81 | 20.177,10 | 145.387,18 | |
| Gastos en franquicias y siniestros | | | | | | | 12.997,45 | |
| Honor.Profesionales Sist.Cómputos y Técnicos | | 135.894,29 | | 25.191,01 | 110.869,40 | 271.954,70 | 298.771,92 | |
| Honorarios Contables | | 2.012.132,06 | | 374.170,17 | 522.290,11 | 2.908.592,34 | 2.891.896,90 | |
| Honorarios Prof. Auditoria Externa | | 366.600,00 | | 75.200,00 | 28.200,00 | 470.000,00 | 0,00 | |
| Honorarios Legales | | 306.862,22 | | 94.586,24 | 40.965,54 | 442.414,00 | 346.228,59 | JUAN ANGEL FRAPICINI Tesorero |
| Previsión / Indemnización para despidos | 285.752,00 | 89.620,00 | | 79.375,00 | 74.423,00 | 529.170,00 | 705.024,00 | |
| Intereses, Recargos y multas Prev. e Impositivos | | | 125.159,77 | | 94.501,83 | 219.661,60 | 173.589,13 | |
| Intereses y actualización moratoria agregado tarifario | | | 283.035,49 | | | 283.035,49 | 596.611,40 | |
| Mantenimiento y Reparaciones | 160.084,92 | | | 549.228,32 | | 709.313,24 | 625.233,10 | |
| Materiales de Consumo | 366.690,71 | | | 2.289,73 | | 368.980,44 | 1.080.089,74 | |
| Movilidad consejeros y asesores | | | | | | 0,00 | 10.781,05 | |
| Papelería y Útiles de Escritorio | 21.003,36 | 118.067,96 | | 28.171,12 | 42.389,13 | 209.631,57 | 232.353,79 | |
| Poda interna | | | | | | 0,00 | 1.815,84 | |
| Publicaciones | | 127.908,03 | | 68.484,54 | 78.898,77 | 275.291,34 | 276.651,22 | ANIBAL S. R. MARTINEZ Sindico |
| Rep. Limpieza y Otros | | 174.922,39 | | 13.388,06 | | 188.310,45 | 263.670,77 | |
| Reparacion y mant. Lineas telef. E internet | | | | | 445.588,35 | 445.588,35 | 389.605,82 | |
| Representación Institucional | 147.716,10 | | | 26.798,00 | 19.837,30 | 194.351,40 | 120.345,36 | |
| Seguros Técnicos y Civiles | 219.524,34 | 16.357,48 | | 64.343,00 | 18.641,15 | 318.865,97 | 405.014,99 | |
| Sellados Comisión e Intereses | | | 306.163,89 | | | 306.163,89 | 129.591,94 | |
| Servicios Varios (Energía-Agua-Gas) | | 84.557,00 | | | 14.174,88 | 98.731,88 | 116.644,06 | |
| Servicio Red HogarNet | 73.644,00 | | | | | 73.644,00 | 0,00 | |
| Sueldos y Jornales | 16.532.275,23 | 5.118.291,29 | | 4.515.673,10 | 4.051.966,10 | 30.218.205,72 | 30.079.851,97 | C.P.N. ARMANDO H. PARODI C.P.C.E. Pcia.Bs.As.- T°41 F° 9 Legajo 10.307-1 |
| Tasa Fiscalización y control OCEBA -AUT.DEL AGUA | 226.540,20 | | | | | 226.540,20 | 312.090,68 | |
| Teléfono, Telegrafo, Franqueo | 146.565,61 | 321.857,26 | | 79.952,82 | 68.098,01 | 616.473,70 | 607.157,54 | |
| Tributos | 842.949,79 | | | 195.546,30 | 150.291,23 | 1.188.787,32 | 769.716,92 | |
| Viáticos y Gtos. Representación | 29.324,13 | 155.400,77 | | 8.031,96 | 38.821,16 | 231.578,02 | 299.242,30 | |
| TOTALES..... | 37.300.253,80 | 12.847.268,17 | 802.510,54 | 9.672.225,43 | 10.598.348,64 | 71.220.606,58 | 72.737.522,53 | |
| | 39.705.207,85 | 12.865.406,85 | 897.684,23 | 8.940.994,00 | 10.328.229,60 | 72.737.522,53 | | |

NOTA: El informe del Auditor se expide en documento aparte.

Cuadro de Resultados Seccionales al 31 de mayo de 2020

COOPERATIVA DE SERVICIOS PUBLICOS Y SERVICIOS SOCIALES LTDA. DE CLAROMECO / Domicilio Legal : Pellegrini N° 102 - 7500 Tres Arroyos - MATRICULA N° 1129

ANEXO IV

| Concepto | Sección Energía | Sección Agua | Sección Teléfono e Internet | TOTALES 31-05-2020 | TOTALES 31-05-2019 |
|--|-----------------------|----------------------|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Distrib. y Prestación de Servicios | 58.121.149,67 | 13.027.382,92 | 5.452.203,97 | 76.600.736,56 | 85.855.432,32 |
| Conexiones, Reconexiones y Otros | 1.313.153,88 | 4.003,35 | 634.976,93 | 1.952.134,16 | 779.589,56 |
| Mantenimiento Alumbrado Público | 2.306.523,05 | | | 2.306.523,05 | 1.892.465,78 |
| Fdo Compensador. | 3.595.265,91 | | | 3.595.265,91 | 3.189.969,25 |
| Ingreso Plan Convergencia Tarifaria Electr. | | | | 0,00 | |
| Ingresos Servicio Sepelios | 1.112.461,13 | | | 1.112.461,13 | 1.126.830,29 |
| Ventas Netas de Bienes y Servicios | 66.448.553,64 | 13.031.386,27 | 6.087.180,90 | 85.567.120,81 | 92.844.287,20 |
| MENOS: | | | | | |
| Existencia Inicial | 1.003.594,86 | 322.960,88 | 628.017,52 | 1.954.573,26 | |
| Compras | 31.966.962,65 | 736.353,45 | 4.306.105,46 | 37.009.421,56 | |
| Existencia Final | 1.296.484,45 | 119.950,87 | 715.003,34 | 2.131.438,66 | |
| Costo de Distribución | 31.674.073,06 | 939.363,46 | 4.219.119,64 | 36.832.556,16 | 37.096.218,28 |
| Resultado Bruto de Explotación | 34.774.480,58 | 12.092.022,81 | 1.868.061,26 | 48.734.564,65 | 55.748.068,92 |
| Resultado por Valuación Bienes de Cambio a VNR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Gastos de Comercialización y Administracion | -50.147.521,97 | -9.645.717,43 | -10.450.831,81 | -70.244.071,21 | -71.288.369,58 |
| Resultados Financieros y Tenencia Generados por Activos | | | | | |
| Intereses y Recargos por Mora | 2.361.369,82 | 257.730,62 | 89.280,35 | 2.708.380,79 | 2.691.676,18 |
| Generados por Pasivos | | | | | |
| Intereses y Cargos por Mora | -802.510,54 | -26.508,00 | -147.516,83 | -976.535,37 | -1.154.763,95 |
| Resultado Operativo | -13.814.182,11 | 2.677.528,00 | -8.641.007,03 | -19.777.661,14 | -14.003.388,43 |
| Otros Ingresos y Egresos Apropiables al Ejercicio | 3.634.534,40 | 645.497,79 | 372.286,54 | 4.652.318,73 | 6.749.905,02 |
| Diferencia de Cambio | 144.185,51 | 28.457,66 | 17.074,61 | 189.717,78 | 1.551.382,29 |
| Venta bienes de Uso | 349.000,00 | 0,00 | 0,00 | 349.000,00 | 323.790,29 |
| RECPAM | 1.985.411,01 | 391.857,43 | 235.114,48 | 2.612.382,92 | 1.608.872,56 |
| Intereses Depositos Bancarios | 1.155.937,88 | 225.182,70 | 120.097,45 | 1.501.218,03 | 3.265.859,88 |
| RESULTADO NETO FINAL - PERDIDA | -10.179.647,71 | 3.323.025,79 | -8.268.720,49 | -15.125.342,41 | -7.253.483,41 |

DANIEL ERNESTO PICARO
PresidenteALEJANDRO BARRAGAN
SecretarioJUAN ANGEL FRAPICINI
TesoreroANIBAL S. R. MARTINEZ
SindicoC.P.N. ARMANDO H. PARODI
C.P.C.E. Pcia.Bs.As.- T°41 F° 9
Legajo 10.307-1

Cuadro General de Resultados al 31 de mayo de 2020

COOPERATIVA DE SERVICIOS PUBLICOS Y SERVICIOS SOCIALES LTDA. DE CLAROMECO / Domicilio Legal : Pellegrini N° 102 - 7500 Tres Arroyos - MATRICULA N° 1129

ANEXO V

| PERDIDAS | | EXCEDENTES | |
|--------------------------------------|-----------------------|------------------------------------|----------------------|
| Servicio Energia Electrica | -10.179.647,71 | Servicio de Agua Potable | 3.323.025,79 |
| Servicio Telefonía e Internet | -8.268.720,49 | Resultado - Perdida del Ejercicio, | 15.125.342,41 |
| Resultado - Excedente del Ejercicio, | | | |
| TOTAL | -18.448.368,20 | TOTAL | 18.448.368,20 |

NOTA : El informe del Auditor se expide en documento aparte.

DANIEL ERNESTO PICARO
PresidenteALEJANDRO BARRAGAN
SecretarioJUAN ANGEL FRAPICINI
TesoreroANIBAL S. R. MARTINEZ
SíndicoC.P.N. ARMANDO H. PARODI
C.P.C.E. Pcia.Bs.As.- T° 41 F° 9
Legajo 10.307-1

Estado de Situación Patrimonial Reexpresado A Valores Constantes Asignado Por Secciones

COOPERATIVA DE SERVICIOS PUBLICOS Y SERVICIOS SOCIALES LTDA. DE CLAROMECO / Domicilio Legal : Pellegrini N° 102 - 7500 Tres Arroyos - MATRICULA N° 1129

ANEXO VI

| | Servicio Eléctrico | Servicio Teléfono e Internet | Servicio Agua | No Asignados | Totales | |
|--|-----------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | | | | 31-05-20 | 31-06-19 |
| ACTIVO | | | | | | |
| ACTIVO CORRIENTE | | | | | | |
| Caja y Bancos (Notas 1.4.1 y 2.1) | | | | 8.204.852,69 | 8.204.852,69 | 4.601.802,91 |
| Inversiones (Notas 1.4.3 y 2.2.1) | | | | 2.140.715,14 | 2.140.715,14 | 8.982.769,76 |
| Créditos por Servicios (Notas 1.4.1, 1.4.7.a y 2.3) | 12.325.132,75 | 771.669,47 | 2.677.831,52 | 0,00 | 15.774.633,74 | 18.177.726,28 |
| Otros Créditos (Notas 1.4.1 y 2.4.1) | 529.529,91 | 235.072,89 | 100.745,52 | 863.078,08 | 1.728.426,40 | 924.251,16 |
| Bienes de Cambio (Notas 1.4.2 y 2.5) | 1.296.484,45 | 715.003,34 | 119.950,87 | 0,00 | 2.131.438,66 | 2.814.585,49 |
| Total Activo Corriente | 14.151.147,11 | 1.721.745,70 | 2.898.527,91 | 11.208.645,91 | 29.980.066,63 | 35.501.135,60 |
| ACTIVO NO CORRIENTE | | | | | | |
| Inversiones (Notas 1.4.3 y 2.2.2) | 248.250,24 | 1.518,00 | 0,00 | 37.021,72 | 286.789,96 | 242.253,23 |
| Otros Créditos (Notas 1.4.1, 1.4.5 y 2.4.2) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Bienes de Uso (Nota 1.4.4 y Anexo I) | 116.472.606,41 | 23.584.179,01 | 11.789.526,59 | 0,00 | 151.846.312,01 | 154.124.684,44 |
| Total Activo No Corriente | 116.720.856,65 | 23.585.697,01 | 11.789.526,59 | 37.021,72 | 152.133.101,97 | 154.366.937,67 |
| TOTAL DEL ACTIVO | 130.872.003,76 | 25.307.442,71 | 14.688.054,50 | 11.245.667,63 | 182.113.168,60 | 189.868.073,27 |
| PASIVO | | | | | | |
| PASIVO CORRIENTE | | | | | | |
| Deudas Comerciales (Notas 1.4.1 y 2.6) | 278.691,59 | 222.553,81 | 477.453,68 | 960.526,86 | 1.939.225,94 | 2.388.510,64 |
| Deudas Bancarias y Financieras (Nota 1.4.1, 2.7.1 Y 2.8.) | 1.130.005,10 | 0,00 | 0,00 | 3.258,97 | 1.133.264,07 | 467.006,52 |
| Remuneraciones y Cargas Sociales a pagar (Notas 1.4.1 y 2.9.1) | 4.849.119,16 | 1.716.322,24 | 1.848.413,33 | 0,00 | 8.413.854,73 | 6.130.752,27 |
| Cargas Fiscales a pagar (Notas 1.4.1 y 2.10) | 7.776.845,63 | 183.933,28 | 446.695,10 | 0,00 | 8.407.474,01 | 6.844.030,11 |
| Anticipos de Socios (Nota 1.4.1) | 125.027,32 | 0,00 | 0,00 | 68.132,56 | 193.159,88 | 252.415,21 |
| Total Pasivo Corriente | 14.159.688,80 | 2.122.809,33 | 2.772.562,11 | 1.031.918,39 | 20.086.978,63 | 16.082.714,75 |
| PASIVO NO CORRIENTE | | | | | | |
| Deudas Bancarias y Financieras (Nota 1.4.1, 2.7.2 Y 2.8.) | 773.731,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 773.731,90 | 1.612.566,04 |
| Remuneraciones y Cargas Sociales a pagar (Notas 1.4.1 y 2.9.2) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Previsiones (Notas 1.4.7.b y Anexo II) | 2.815.808,31 | 598.274,52 | 802.683,82 | 64.345,26 | 4.281.111,91 | 4.779.078,35 |
| Total Pasivo No Corriente | 3.589.540,21 | 598.274,52 | 802.683,82 | 64.345,26 | 5.054.843,81 | 6.391.644,39 |
| TOTAL DEL PASIVO | 17.749.229,01 | 2.721.083,85 | 3.575.245,93 | 1.096.263,65 | 25.141.822,44 | 22.474.359,14 |
| PATRIMONIO NETO (Según estado respectivo) | | | | 156.971.346,16 | 156.971.346,16 | 167.393.714,13 |
| TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO | | | | | 182.113.168,60 | 189.868.073,27 |

NOTA: El informe del Auditor se expide en documento aparte.

DANIEL ERNESTO PICARO
PresidenteALEJANDRO BARRAGAN
SecretarioJUAN ANGEL FRAPICINI
TesoreroANIBAL S. R. MARTINEZ
SindicoC.P.N. ARMANDO H. PARODI
C.P.C.E. Pcia.Bs.As.- T° 41 F° 9
Legajo 10.307-1

Formulario de Datos Estadísticos. Anexo "A" Resolución 375/89

COOPERATIVA DE SERVICIOS PUBLICOS Y SERVICIOS SOCIALES LTDA. DE CLAROMECO / Domicilio Legal : Pellegrini N° 102 - 7500 Tres Arroyos - MATRICULA N° 1129

ANEXO VII

| 1. IDENTIFICACIÓN DE LA COOPERATIVA | | | | Referencia en Informe Auditoría |
|--|---|------------------|-------------------|--|
| 1.1 | DENOMINACIÓN: COOPERATIVA DE SERVICIOS PÚBLICOS Y SERVICIOS SOCIALES LTDA DE CLAROMECÓ | | | Ref.1 |
| 1.2 | MATRÍCULA N° :1129 | | | Ref.1 |
| 1.3 | DOMICILIO: PELLEGRINI N° 102 | | | Ref.1 |
| 1.4 | LOCALIDAD: TRES ARROYOS | | | Ref.1 |
| 1.5 | CÓDIGO POSTAL: B7500 | | | Ref.1 |
| 1.6 | PROVINCIA: BUENOS AIRES | | | Ref.1 |
| 1.7 | ACTIVIDAD PRINCIPAL: DISTRIBUCIÓN DE ENERGÍA ELÉCTRICA Y CAPTACIÓN,DEPURACIÓN Y DISTRIBUCIÓN DE AGUA DE FUENTES SUBTERRÁNEAS ,TELEFONÍA E INTERNET | | | Ref.1 |
| 1.8 | ACTIVIDAD SECUNDARIA: | | | Ref.1 |
| 1.9 | ASOCIADO A COOPERATIVA DE GRADO SUPERIOR: SI | | | Ref.1 |
| 1.10 | A: F.E.D.E.C.O.B.A (Federación de Cooperativas de Electricidad y Servicios Pcia. Buenos Aires Limitada. F.E.C.O.T.E.L (Federación de Cooperativas de Telecomunicaciones Limitada.) | | | Ref.1 Ref.1 |
| 2. ASOCIADOS | | | | |
| 2.1 | CANTIDAD TOTAL: | | 5724 | Ref.2 |
| 2.2 | CANTIDAD TOTAL ACTIVA: | | 4860 | Ref.2 |
| 2.3 | CANTIDAD POR JURISDICCIÓN | S/D | | Ref.3 |
| 3. OPERATORIA | | | | |
| 3.1 | CIERRE BALANCE AL: 31/05/2020 | | | Ref.1 |
| 3.2 | TOTAL ANUAL FACTURADO: | | \$ 85.914.131,78 | |
| | MERCADO INTERNO | \$ 85.914.131,78 | | Ref.1 |
| | MERCADO EXTERNO | \$ -- | | Ref.1 |
| 3.3 | VOLUMEN TOTAL DE PRODUCCIÓN O COMPRAS | | \$ 24.607.592,29 | Ref.2 |
| 3.4 | VOLUMEN TOTAL DE DISTRIBUCIÓN POR ACTIVIDAD DE ENERGÍA (en Kw) | | 7.792.090 | Ref.2 |
| | VOLUMEN TOTAL DE DISTRIBUCIÓN POR ACTIVIDAD EN AGUA (en M3) | | 408.303 | |
| | VOLUMEN TOTAL DE DISTRIBUCIÓN POR ACTIVIDAD EN TELÉFONO (en minutos) | | 397.356 | |
| | VOLUMEN TOTAL DE DISTRIBUCIÓN POR ACTIVIDAD EN INTERNET (en megas) | | 16.360 | |
| 3.5 | OPERACIONES DISCRIMINADAS POR SECCIÓN O PRODUCTO | | | |
| | SECCIÓN | | MONTO OPERACIONES | |
| 1. | Energía Eléctrica | | \$ 66.448.553,64 | Ref.1 y Ref.2 |
| 2. | Teléfono e Internet | | \$ 6.176.461,25 | Ref.1 y Ref.2 |
| 3. | Agua | | \$ 13.289.116,89 | Ref.1 y Ref.2 |
| | | | \$ 85.914.131,78 | |

Formulario de Datos Estadísticos. Anexo "A" Resolución 375/89

COOPERATIVA DE SERVICIOS PUBLICOS Y SERVICIOS SOCIALES LTDA. DE CLAROMECO / Domicilio Legal : Pellegrini N° 102 - 7500 Tres Arroyos - MATRICULA N° 1129

ANEXO VII

| 3.6 | COMERCIALIZACIÓN O DISTRIBUCIÓN | EN FORMA | | | |
|--------|---|----------|--------------------------|----------------------|---------------|
| | | DIRECTA | A TRAVES DE FEDERACIONES | A TRAVES DE TERCEROS | |
| 3.6.1 | IMPORTACIONES | | | | Ref.1 y Ref.2 |
| 3.6.2 | EXPORTACIONES | | | | Ref.1 y Ref.2 |
| 3.7 | INVERSIONES EN ACTIVO FIJO REALIZADAS EN EL EJERCICIO | | | \$ 1.756.458,24 | Ref.1 |
| 3.8 | EGRESOS FINANCIEROS | | | \$ 44.684.211,05 | Ref.1 |
| 3.9 | PÉRDIDAS | | | \$ 15.125.342,41 | Ref.1 |
| 3.10 | EXCEDENTES | | | | Ref.1 |
| 3.11 | CAPITAL SOCIAL COOPERATIVO SUSCRITO | | | \$ 42.688.036,84 | Ref.1 |
| 3.12 | CAPITAL SOCIAL COOPERATIVO INTEGRADO | | | \$ 41.912.414,76 | Ref.1 |
| 3.13.1 | ESPECIAL ART. 42° LEY 20337 | | | \$ 920.102,22 | Ref.1 |
| 3.13.2 | LEGAL | | | | Ref.1 |
| 3.13.3 | SALDO POR ACTUALIZACIÓN CONTABLE | | | \$ 9.058.012,23 | Ref.1 |
| 3.13.4 | AJUSTE DE CAPITAL | | | \$ 277.578.800,84 | Ref.1 |
| 3.13.5 | AJUSTE TOTAL DEL PATRIMONIO COOP.NETO | | | | Ref.1 |
| 3.13.6 | FONDOS RESERVAS FUTURAS INVERSIONES | | | \$ 1.040.171,27 | Ref.1 |
| | FONDOS RESERVAS FUTURAS INVERSIONES AGUA | | | \$ 1.125.488,36 | |

4. **PERSONAL Y ASOCIADOS OCUPADOS EN LA COOPERATIVA**

| 4.1 | CATEGORÍA | 4.2 FIJOS | | 4.3 EVENTUALES | | Ref.2 |
|-------|------------------------------|-----------|--|----------------|--|---------------|
| | | CANTIDAD | REMUNERACIONES PAGADAS EN EL EJERCICIO | CANTIDAD | REMUNERACIONES PAGADAS EN EL EJERCICIO | |
| 4.1.1 | PROFESIONALES Y TÉCNICOS | 3 | \$ 6.967.316,46 | | | Ref.1 y Ref.2 |
| 4.1.2 | ADMINISTRATIVOS | 7 | \$ 7.578.243,66 | | | Ref.1 y Ref.2 |
| 4.1.3 | OPERARIOS PERSONAL DE PLANTA | 11 | \$ 15.436.261,32 | | | |
| | JUBILADOS | 15 | \$ 236.384,28 | | | Ref.1 y Ref.2 |
| | TOTALES | 36 | \$ 30.218.205,72 | | | Ref.1 y Ref.2 |

5. **PARTICIPACIÓN COOPERATIVA**

| | | | |
|-------|--|------------|---------------|
| 5.1 | FECHA ÚLTIMA ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA O EXTRAORDINARIA | 30/12/2019 | Ref.1 y Ref.2 |
| | LIBRO DE ACTAS N° | 2 | Ref.1 y Ref.2 |
| 5.1.1 | CONCURRIERON CANTIDAD DE ASOCIADOS | 17 | Ref.2 |
| 5.2 | COOPERATIVA VINCULADA A LA ORGANIZACIÓN JUVENIL | NO | No aplicable |
| 5.3 | CANTIDAD DE MUJERES ASOCIADAS | S/D | Ref.2 |

Formulario de Datos Estadísticos. Anexo "A" Resolución 375/89

COOPERATIVA DE SERVICIOS PUBLICOS Y SERVICIOS SOCIALES LTDA. DE CLAROMECO / Domicilio Legal : Pellegrini N° 102 - 7500 Tres Arroyos - MATRICULA N° 1129

ANEXO VII
Referencia en
Informe Auditoría

| | | | |
|--------|---|--------|--------------|
| 5.3.1 | CANTIDAD DE MUJERES EN EL CONSEJO | 1 | Ref.2 |
| 5.3.2. | PORCENTAJE DE MUJERES SOBRE TOTAL DE MIEMBROS DEL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN | 10,00% | Ref.2 |

6. **EDUCACIÓN Y CAPACITACIÓN COOPERATIVAS**

| | CURSOS | | |
|-----|---|-------------------|--------------|
| | Para Asociados | Para la comunidad | |
| 6.1 | CANTIDAD DE CURSOS | N/A | Ref.2 |
| 6.2 | CANTIDAD DE CONCURRENTES | N/A | Ref.2 |
| 6.3 | MONTO INVERTIDO EN \$ | N/A | Ref.1 |
| 6.4 | CON ASISTENCIA DE LOS INTEGRANTES DEL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN | N/A | Ref.2 |

7. **FONDO PARA LA EDUCACIÓN Y PROMOCIÓN COOPERATIVAS (LEY N° 23427)**

| | | | | |
|-----|--------------------------------------|---------|------|--------------|
| 7.1 | IMPORTES DEPOSITADOS EN EL EJERCICIO | \$ 0,00 | 2018 | Ref.2 |
| | | \$ 0,00 | 2019 | Ref.2 |
| | | \$ 0,00 | 2020 | |

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

APELLIDO Y NOMBRE: César Luis Blanco
 CARGO: Apoderado
 TELÉFONO: 02983-424956
 FECHA DE CONSIGNACIÓN DE DATOS: 07/09/2020
 FIRMA:

NOTA: El informe del Auditor se expide en documento aparte.

DANIEL ERNESTO PICARO
PresidenteALEJANDRO BARRAGAN
SecretarioJUAN ANGEL FRAPICINI
TesoreroANIBAL S. R. MARTINEZ
SíndicoC.P.N. ARMANDO H. PARODI
C.P.C.E. Pcia.Bs.As.- T° 41 F° 9
Legajo 10.307-1

Notas a los Estados Contables

Al 31 de mayo de 2020

1. NORMAS CONTABLES

Las normas contables más significativas aplicadas son las siguientes:

1.1. Modelo de Presentación de los Estados Contables

Los Estados Contables han sido confeccionados siguiendo los lineamientos enunciados en las Resoluciones Técnicas Nro. 8, 9, 16, 17, 18, 19 y 24 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas, aprobadas por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires. Vale aclarar que es el 10º ejercicio en el cuál se aplica la Resolución Técnica Nro. 24: "Aspectos Particulares de Exposición Contable y Procedimientos de Auditoría para Entes Cooperativos", aprobada por el C.P.C.E.P.B.A. y por Resolución 247/09 del INAES.

1.2. Información Comparativa

El Estado de Situación Patrimonial Comparativo 31/05/2020 con 31/05/2019 presenta idénticos criterios de clasificación en la exposición. Asimismo, la valuación de sus partidas no monetarias son ajustadas siguiendo los procedimientos del ajuste por inflación. Asimismo, se reexpresan todas las partidas por un coeficiente de ajuste por inflación que mide la variación inflacionaria de inicio a cierre del ejercicio anterior, para así, poder compararse, con el ejercicio actual.

Los Estados Contables al 31 de mayo de 2020 han sido preparados en moneda constante, aplicando la Resolución Técnica nro. 48 F.A.C.P.C.E., redimensionando sus activos no monetarios iniciales, con la aplicación de los coeficientes de actualización que establece la Resolución del F.A.C.P.C.E. 517/16, luego, reexpresando los valores no monetarios de las partidas contables, por el ajuste de inflación; desde el inicio del ejercicio "redimensionado" al final del mismo, siguiendo la metodología de lo dispuesto por la Resolución Técnica Nro. 6 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas. La Entidad adopto las siguientes características en su momento, a saber:

- a. Las mediciones contables reexpresadas por el cambio en el poder adquisitivo de la moneda hasta el 31 de agosto de 1995 –fecha a partir de la cual se discontinuó por aplicación del Decreto N° 316/95- y aquellas que tienen fecha de origen incluidas entre dicha fecha y el 31 de diciembre de 2001 inclusive, han sido consideradas expresadas en moneda de ésta última fecha.
- b. A partir del 1º de enero de 2002 hasta el 28 de febrero de 2003 –fecha a partir de la cual se discontinuó la reexpresión por aplicación de la Resolución N° 1424/03 del Instituto Nacional de Asociativismo y Economía Social- se aplicó el método de reexpresión establecido en las normas contables profesionales.
- c. Las mediciones contables que tienen fecha de origen entre el 1º de marzo de 2003 y el 31 de Mayo de 2020 inclusive, se consideran expresadas en moneda de dicha fecha.

1.3. Criterios de Medición Contable

Los estados contables han sido confeccionados siguiendo los criterios de valuación dispuestos por las normas contables de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas y del Instituto Nacional de Asociativismo y Economía Social.

1.3.1. Caja y Bancos, Créditos y Pasivos monetarios

El efectivo disponible se ha valuado a su valor nominal. El efectivo y colocaciones en bancos de moneda extranjera a su valor de mercado al cierre.

Los créditos y las cuentas a pagar han sido valuadas a su valor nominal. Los valores obtenidos de esta forma no difieren significativamente de los que se hubieran obtenido de aplicarse las normas contables vigentes, que establecen que deben valuarse al precio de contado estimado al momento de la transacción más los intereses y componentes financieros implícitos devengados en base a la tasa interna de retorno determinada en dicha oportunidad.

1.3.2. Bienes de Cambio

Los materiales en existencia son los necesarios para realizar mantenimientos, reparaciones y ampliaciones sobre los bienes de uso y prestar el servicio correspondiente. El criterio de valuación utilizado por la administración es el de costo de reposición a la fecha de cierre del ejercicio. Los valores determinados no superan sus respectivos valores de realización.

1.3.3. Inversiones.

Han sido valuadas aplicando los siguientes criterios:

a.) Las Acciones en Cooperativas: a sus valores nominales de origen.

1.3.4. Bienes de Uso

Han sido valuados a sus valores de incorporación al patrimonio reexpresados en moneda de cierre de acuerdo al procedimiento indicado en Nota 1.3. . La amortización es calculada por el método lineal, aplicando tasas anuales que son necesarias para extinguir sus valores al final de la vida útil estimada. El valor de los bienes de uso, considerados en su conjunto, no supera su valor de utilización económica.

1.3.5. Cargos Diferidos

Han sido valuados a sus valores de incorporación al patrimonio reexpresados en moneda de cierre de acuerdo al procedimiento indicado en Nota 1.3., menos su amortización acumulada. La amortización de los bienes es calculada por el método de línea recta, en base a su vida útil estimada, aplicando tasas anuales suficientes para extinguir sus valores al final de la vida útil estimada.

1.3.6. Patrimonio Neto Cooperativo

Los movimientos de las cuentas del patrimonio neto cooperativo han sido reexpresados siguiendo los lineamientos descritos en la Nota 1.3. .

La cuenta capital cooperativo ha quedado expuesta a su valor nominal histórico. La diferencia entre el capital cooperativo expresado en moneda homogénea y el capital social nominal histórico ha sido expuesta en la cuenta "Ajustes al Capital".

1.3.7. Provisiones

a. Deducidas en el Activo

a.1. Previsión para Deudores Incobrable o de Dudoso Cobro.

Se ha constituido tomando en consideración el análisis de la antigüedad de los créditos por cobrar por servicios y el grado de recupero de los mismos. Se ha decidido incrementar el monto provisionado en \$ 176.718,00, integrando un valor total de la Previsión por Deudores Incobrables a \$ 618.512,58 .-

b. Incluidas en el Pasivo

b.1. Para Despidos

Se ha constituido a efectos de afrontar las contingencias por despidos que podrían originar obligaciones a la entidad, ampliándose en \$ 529.170,00 Integrando un valor total de la Previsión para Despidos por \$ 2.489.058,43.

b.2. Para juicios civiles y comerciales.

Se ha mantenido con el mismo monto del ejercicio anterior. A La fecha de cierre de este ejercicio no existe contingencia alguna sobre este tema.

2. COMPOSICIÓN DE LOS RUBROS DEL ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL REEXPRESADO A VALORES CONSTANTES

2.1. Caja y Bancos

Su composición es la siguiente:

| | 31-05-2020 | 31-05-2019 |
|--|----------------------------|----------------------------|
| Caja en Pesos | 52.496,72 | 102.782,90 |
| Valores a Depositar | 23.200,00 | 38.433,55 |
| Banco Galicia .Cta.Cte. | 22.832,75 | 50.525,91 |
| Banco de la Provincia de Bs.As.Cta.Cte. | 108.903,14 | 88.414,61 |
| Banco Credicoop Cooperativo.Ltdo. Cta.Cte. | 1.234.559,00 | 320.936,21 |
| Banco Patagonia S.A Cta. Cte. | 1.020.878,57 | 1.600.820,11 |
| Moneda Extrajera (en billete EEUU) | 5.741.982,51 | 2.399.889,62 |
| | <u>8.204.852,69</u> | <u>4.601.802,91</u> |

2.2 INVERSIONES

2-2-1. CORRIENTES

| | 31-05-2020 | 31-05-2019 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Banco Patagonia SA (Plazo Fijo en \$ 2019-Fondo Lombard) | <u>2.140.715,14</u> | <u>5.929.012,57</u> |
| Banco Patagonia SA (Plazo Fijo U\$N 2019 – Fondo Lombard) | <u>0.00</u> | <u>3.053.757,19</u> |
| | <u>2.140.715,14</u> | <u>8.982.769,76</u> |

2-2-2 NO CORRIENTES

| | 31/05/2020 | 31/05/2019 |
|---|--------------------------|--------------------------|
| Cuota Capital en F.E.D.E.C.O.B.A | 223.861,42 | 157.684,33 |
| Cuota Capital en FECOTEL | 1.518,00 | 2185,92 |
| Cuota Capital en CELTA | 51.001,74 | 69.839,42 |
| Cuota Capital en Bco. Credicoop Cooperativo Ltda. | 2,00 | 2,88 |
| Cuota Capital en La Segunda Coop. Ltda. Seguros Generales | 1.161,72 | 1.672,87 |
| Cuota Capital en Cooperativa La Regional Ltda | 2.541,00 | 3.659,04 |
| Cooperativa Eléctrica de Orense | 6.704,08 | 7.208,77 |
| | <u>286.789,96</u> | <u>242.253,23</u> |

2-3 CREDITOS POR SERVICIOS

Su composición es la siguiente:

| | 31-05-2019 | 31-05-2018 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
| Deudores Servicio Energía Eléctrica | 12.665.314,68 | 15.184.442,40 |
| Deudores Servicio Agua Potable | 2.770.608,40 | 2.619.321,78 |
| Deudores Servicio Telefónico | 428.771,84 | 506.624,29 |
| Deudores Servicio Internet | 528.451,40 | 503.522,00 |
| Sub - Total | <u>16.393.146,32</u> | <u>18.813.910,47</u> |
| Menos | | |
| Previsión Para Deudores Incobrables (Anexo II) | <u>-618.512,58</u> | <u>-636.184,19</u> |
| | <u>15.774.633,74</u> | <u>18.177.726,28</u> |
| Incluye | | |
| Saldo Socios Suscriptores Facturados | 775.622,08 | 683.004,55 |

2-4. OTROS CREDITOS

Su composición es la siguiente:

2-4-1 CORRIENTES

| | 31-05-2020 | 31-05-2019 |
|---|----------------------------|--------------------------|
| AFIP Créditos Fiscales | 511.679,93 | 394.752,27 |
| Liquida. Pendiente de Acred. RIPSA | 69.040,02 | 38.252,16 |
| Liquida. Pendiente de Acred. PAGO FACIL | 176.338,36 | 150.058,80 |
| Liquida. Pendiente de Acred. TARJ DEB CREDICOOP | 90.440,03 | 2 0.604,48 |
| Seguros a devengar en el próximo ejercicio. | 55.187,15 | 64.238,80 |
| Suscriptores de Acciones | 252.071,06 | 28.980,08 |
| Cuotas Adhesión FARCAN | 296.211,00 | 125.183,52 |
| Anticipos a Proveedores | <u>277.458,85</u> | <u>102.181,05</u> |
| | <u>1.728.426,40</u> | <u>924.251,16</u> |

2-5. BIENES DE CAMBIO

Su composición es la siguiente:

| | 31-05-2020 | 31-05-2019 |
|--|----------------------------|----------------------------|
| Materiales Servicios Agua Potable | 1.296.484,45 | 465.063,66 |
| Materiales Servicios Teléfono e Internet | 119.950,87 | 904.345,23 |
| Materiales Servicios Energía Eléctrica | <u>715.003,34</u> | <u>1.445.176,60</u> |
| | <u>2.131.438,66</u> | <u>2.814.585,49</u> |

2-6. DEUDAS COMERCIALES

| Su composición es la siguiente: | 31-05-2020 | 31-05-2019 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Comunes | 978.699,08 | 1.746.191,12 |
| Provisión Gastos a Pagar | 796.054,66 | 479.956,36 |
| Depósitos en Garantía | 87.450,00 | 105.292,80 |
| Obligaciones a Pagar por Cuenta de Terceros | 77.022,20 | 57.070,36 |
| | <u>1.939.225,94</u> | <u>2.388.510,64</u> |

2-7. DEUDAS BANCARIAS Y FINANCIERAS

| Su composición es la siguiente: | 31-05-2020 | 31-05-2019 |
|--|----------------------------|----------------------------|
| 2-7-1. CORRIENTES | | |
| Banco Patagonia S.A. Cheques Diferidos | 1.130.005,10 | 61.389,46 |
| Cheques propios sin cobrar vencidos | 3.258,97 | 4.692,91 |
| Moratorias Agregado Tarifario Decreto 4052 | | 400.924,15 |
| | 346.105,63 | |
| | <u>1.479.369,70</u> | <u>467.006,52</u> |
| NO CORRIENTES | | |
| Moratoria Agregado Tarifario Decreto 4052 | <u>773.731,90</u> | <u>1.612.566,04</u> |

2.8.- La Cooperativa viene cancelando la deuda por el Agregado Tarifario Decreto 4052, mediante una moratoria a treinta cuotas, la deuda se encuentra contabilizada en dos tramos cuyos vencimientos son; a corto plazo por \$ 346.105,63 y a largo plazo, superior a los doce meses, por \$ 773.731,90.-

2.9.- REMUNERACIONES Y CARGAS SOCIALES A PAGAR

| Su composición es la siguiente; | 31-05-2020 | 31-05-2019 |
|---------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 2.9.1.- CORRIENTES | | |
| AFIP-ANSES - O.SOCIAL | 1.883.400,59 | 1.031.874,13 |
| AFIP-A.R.T. | 132.268,50 | 73.851,03 |
| F.A.T.L .y F. | 2.704.734,47 | 1.640.157,45 |
| Sindicato Luz y Fuerza Ts.As. | 571.756,42 | 148.052,23 |
| Seguro de Vida Obligatorio | 837,32 | 426,08 |
| Sueldos a pagar | 82.804,54 | 106.938,20 |
| S.O.S.B.A. Aporte Voluntario | 17.669,65 | 9.692,55 |
| Provisión S.A.C. | 917.028,66 | 952.406,36 |
| Provisión B.A.E | 2.103.354,58 | 2.167.354,24 |
| | <u>8.413.854,73</u> | <u>6.130.752,27</u> |

2.10.- CARGAS FISCALES A PAGAR

Su composición es la siguiente:

| | 31-05-2020 | 31-05-2019 |
|---|---------------------|---------------------|
| AFIP -I.V.A a Depositar | 194.635,65 | 320.490,14 |
| AFIP-IVA Diferimiento | 1.149.284,02 | 1.457.006,55 |
| AFIP-Provisión Fondo Educ. y Capacitación Coop. | 1.148.469,59 | 623.169,04 |
| AFIP-Impuesto a las Ganancias | 135.153,19 | 182.483,07 |
| Ley Provincial 11.769 ART 72 T | 375.150,29 | 504.556,78 |
| Ley Provincial 11.769 ART 72 B | 75,83 | 20,27 |
| Fondo Compensador | 285.067,26 | 380.509,92 |
| Municipalidad Ts. As. Tasa de Alumbrado | 2.574.421,67 | 3.201.123,04 |
| Agregado Tarifario Dec. 4.052/ Moratoria dec.4052 | 2.199.110,88 | 174.671,30 |
| | 8.061.368,38 | 6.844.030,11 |

2.11.- CLASIFICACION DE CREDITOS POR SERVICIOS POR FECHAS DE VENCIMIENTO

Su composición es la siguiente:

| | 31-05-2020 | 31-05-2019 |
|----------------------|----------------------|----------------------|
| A Vencer | 7.049.052,91 | 8.278.120,62 |
| Menor 60 días | 6.721.189,99 | 7.713.703,31 |
| Entre 60 a 180 días | 983.588,77 | 940.695,53 |
| Entre 180 y 270 días | 327.862,92 | 376.278,22 |
| Entre 270 y 360 días | 391.956,47 | 564.417,31 |
| Mayor al año | 919.495,26 | 940.695,48 |
| | 16.393.146,32 | 18.813.910,47 |

2.12.- CLASIFICACION DE DEUDAS POR FECHAS DE VENCIMIENTOS

Su composición es la siguiente:

| | 31-05-2020 | 31-05-2019 |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|
| Sin vencer | 14.781.263,82 | 5.440.721,22 |
| Menos de 3 meses de vencimiento | 1.939.225,94 | 1.600.212,12 |
| De 3 a 12 meses | 3.366.488,87 | 2.014.581,42 |
| Mas de 12 meses | 773.731,90 | 1.612.566,04 |
| | 20.860.710,53 | 10.668.080,82 |

2.13.- Demandas Judiciales: Informe emitido por el asesor jurídico de la Cooperativa Dr. Claudio Castillo

De acuerdo al informe emitido por nuestro asesor jurídico Dr. Claudio Castillo, nuestra Cooperativa no tiene contingencia jurídica a resolver a la fecha del cierre de este ejercicio.

2.14.- Subsidio de INAES;

Durante el ejercicio cerrado el 31 de mayo de 2020 se ha recibido comunicación escrita del INAES (Instituto Nacional Asociativismo y Economía Social) sobre la aceptación de la rendición de cuentas emitida por nuestra cooperativa del subsidio otorgado por la Resolución Nro. 147/2016 por \$ 644.672,00, sin observación alguna.-

2.15.-. Información sobre el Capital Cooperativo. R.T.24 Punto 4.6.5:

- a. Condiciones para atender las solicitudes de devolución de los aportes por parte de los asociados. ESTATUTO SOCIAL Art. 19º: Para el reembolso de las cuotas sociales se destinará el 5% del capital suscrito, atendándose las solicitudes por riguroso orden de presentación. Los casos que no puedan ser atendidos con dichos porcentajes lo serán en los ejercicios siguientes por orden de antigüedad. Las cuotas sociales pendientes de reembolso devengarán un interés equivalente al cincuenta por ciento de la tasa fijada por el Banco Central de la República Argentina para los depósitos en caja de ahorro. Art. 20º: En caso de retiro, exclusión o disolución, los asociados solo tienen derecho a que se les reembolse el valor nominal de sus cuotas sociales integradas, deducidas las pérdidas que proporcionalmente les correspondiere soportar.
- b. En los últimos 5 ejercicios cerrados no han existido saldos pendientes de reintegro al inicio, solicitudes de devolución, devoluciones realizadas y por lo tanto tampoco saldos pendientes de reintegro al cierre.
- c. No existen restricciones en la devolución de los aportes solicitados por los asociados.

2.16.-. Información sobre Activos con disponibilidad restringida y restricciones para la distribución de excedentes. (R.T. 24 Punto 4.6.8).

Activos Gravados:

No posee activos gravados.-

Restricciones para la distribución de excedentes

Se deben cubrir los Resultados No asignados NEGATIVOS.

- 1.1. Información sobre Fondo de Acción Asistencial o para Estímulo del Personal y Fondo de Educación y Capacitación Cooperativas: Durante el ejercicio, no se ha presentado la declaración jurada cierre 2019 solo la Entidad a contabilizado un pasivo en Provisión LEY 23427 FDO. PROM. Y EDUCACION COOP. POR \$ 1.148.469,59-
- 1.2. Precio de transferencia entre secciones. La cooperativa se factura a si misma los consumos propios, con la tarifa real correspondiente.
- 1.3. Bases de Prorrato: de acuerdo a lo manifestado la entidad NO ha realizado operaciones con No Asociados.

2.17.- Normas Técnicas Profesionales; Remediación de Activos RT nro. 48 F.A.C.P.C.E. y Ajuste por inflación RT Nro. 6 de la F.A.C.P.C.E.-

NOTA: El informe del Auditor se expide en documento aparte.

Informe del Síndico

Correspondiente al 76º Ejercicio

Señores Asociados:

Cumpliendo con las obligaciones relativas a mi cargo, informo a ustedes que procedí a la supervisión del desarrollo social de la Cooperativa de Servicios Públicos y Servicios Sociales Ltda.de Claromecó, asistiendo a las reuniones realizadas por el Consejo de Administración, comprobando el buen cumplimiento de las disposiciones legales y estatutarias.

He verificado la Memoria, el Estado de Situación Patrimonial, Estado de Resultados, Estado de Evolución del Patrimonio Neto, Estado de Flujo de Efectivo, Resultados Seccionales, Anexos y Notas correspondientes al Septuagésimo Cuarto ejercicio por el período comprendido entre el 1º de Junio de 2019 y el 31 de Mayo de 2020 sobre los que no tengo observaciones que formular.

Por todo ello, y considerando que en el presente ejercicio la administración se ha ejercido correctamente, me permito aconsejar a los señores socios, la aprobación de la Memoria y Estados Contables de la entidad referidos en el párrafo anterior.

Agradeciendo la atención de los señores asociados al presente informe, los saluda con atenta consideración.

Aníbal S.R. Martínez
(Síndico)

Informe del Auditor

Señores Miembros del
Consejo de Administración de la
Cooperativa de Servicios Públicos y
Servicios Sociales Ltda. De Claromeco
Pellegrini Nro. 102 – CUIT 30-54574302-3
Tres Arroyos – Buenos Aires.-

En mi carácter de Contador Público independiente, C.U.I.T. 20-10359698-0 informo sobre la auditoria que he realizado sobre los Estados Contables de la Cooperativa de Servicios Públicos y Servicios Sociales Ltda. De Claromeco con domicilio legal en la calle Pellegrini Nro. 102 de la ciudad de Tres Arroyos, Partido del mismo nombre, provincia de Buenos Aires, C.U.I.T 30-54574302-3, detallados en el apartado A.I. 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 Administración de la Cooperativa de Servicios Públicos y Servicios Sociales Ltda. De Claromeco. es responsable de la emisión, preparación y presentación de dichos Estados contables de acuerdo con las normas contables profesionales emitidas por la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas. Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre dichos Estados contables basado en el examen de auditoria que he realizado.

Es necesario destacar que el trabajo de auditoria ha sido orientado, primordialmente, a la posibilidad de arribar a 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: Identificación de estados contables objeto de auditoria:

- 1.1. Estado de Situación Patrimonial Reexpresado a Valores Constantes al 31 de mayo de 2020.-.
- 1.2. Estado de Resultado Reexpresado a Valores Constantes por el ejercicio finalizado el 31 de mayo de 2020.-
- 1.3. Estado de Evolución del Patrimonio Neto Reexpresado a Valores Constantes ejercicio finalizado el 31 de mayo de 2020.-
- 1.4. Estado de Flujos de Efectivo Reexpresado a Valores Constantes por el ejercicio finalizado el 31 de mayo de 2020.-
- 1.5. Anexos, Notas y Estados complementarios al 31 de mayo de 2020.-
 - Anexo I: Cuadro de Bienes de Uso.
 - Anexo II: Cuadro de Provisiones y Reservas.
 - Anexo III: Cuadro de Gastos Operativos.
 - Anexo IV: Cuadro de Resultados Seccionados.

Anexo V: Cuadro General de Resultados.

Anexo VI: Cuadro de Situación Patrimonial por Secciones.

Anexo VII: Formulario de Datos Estadísticos Anexo A de la Res. 375/89.

A.2. ALCANCE DE LA AUDITORIA:

Mi examen fue realizado, de conformidad con lo dispuesto por las normas incluidas en la Sección III de la Resolución Técnica N° 37 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas, conforme ha sido aprobada por la Resolución CD N° 3518 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires.

La normativa profesional requiere el cumplimiento de los requerimientos éticos establecidos en el Código de Ética vigente en la jurisdicción de dicho Consejo, así como que planifique mi tarea y desarrolle la auditoria con el objeto de obtener un razonable grado de seguridad acerca de la inexistencia de distorsiones significativas de los Estados Contables.

Una auditoria involucra aplicar procedimientos, sustancialmente sobre bases selectivas, para obtener elementos de juicio sobre la información expuesta en los estados contables. Los procedimientos seleccionados dependen del criterio 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 realizada 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 auditoria 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. Así mismo, una auditoria 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.

Pese a no tener un sistema de control interno institucionalizado, considero que los elementos de juicio de auditoria que he obtenido, brindan una base suficientes y apropiados para fundamentar mi dictamen de auditoria.

A.3. ACLARACIONES PREVIAS AL DICTAMEN:

He presenciado los inventarios físicos de los bienes de uso y de cambio, así como he presenciado el arqueo de caja, al cierre del ejercicio bajo análisis. La existencia de bienes de cambio a valores de mercado registrado contablemente al cierre del ejercicio, asciende a \$ 2.131.438,66.

La cooperativa registra una PERDIDA final de \$ 15.125.342,41, el congelamiento en las tarifas a nivel nacional, sumado al aumento en los gastos operativos para la distribución, comercialización y administración de los servicios, perforaron el equilibrio, entre precios vs. Costos, solo atemperado en parte, por los aportes de los asociados en concepto de capital, alcanzando en este ejercicio a la suma de \$ 4.526.084,14.

La sociedad presenta sus estados contables en moneda constante, siguiendo la metodología establecida por las Resoluciones Técnicas números 6, 8 y 11 con las modificaciones introducidas por las Resoluciones Técnicas números 19 y 20 de la F.A.C.P.C.E, con aplicación del ajuste por inflación. Por todo ello, la información brindada por estos Estados Contables refleja los efectos de las variaciones en el poder adquisitivo de la moneda, por tanto resulta comparable con la de ejercicio anterior.

A.4. DICTAMEN:

En mi opinión, los Estados Contables detallados en el apartado A.I., presentan razonablemente en sus aspectos significativos, la información sobre la situación patrimonial, económica, y financiera de la Cooperativa de Servicios Públicos y Servicios Sociales Ltda. de Claromecó al 31 de mayo de 2020, así como, los resultados de sus operaciones durante el ejercicio, la Evolución del Patrimonio Neto y el Flujo de Efectivo durante el ejercicio finalizado el 31 de mayo de 2020, de acuerdo a las normas contables profesionales vigentes en Argentina.

B- INFORME SOBRE LA INFORMACION ADICIONAL REQUERIDA POR LA RESOLUCION 375/89 DEL INAES CONFORME A LO DISPUESTO POR LA RESOLUCION 247/09.

B.1. INFORMACION ADICIONAL SOMETIDA A PROCEDIMIENTOS DE AUDITORIA DURANTE LA REVISION DE LOS ESTADOS CONTABLES BASICOS

a)- DETALLE - INFORMACION

Referencia 1 información Anexo A de la Resolución 375/89

b)- ALCANCE

Esta información ha sido sometida a procedimientos de auditoria 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.4.

B.1. INFORMACION ADICIONAL NO SUJETA A PROCEDIMIENTOS DE AUDITORIA PARA LOS ESTADOS CONTABLES BASICOS

a)- DETALLE - INFORMACION

Referencia 2 a 7 información Anexo A de la Resolución 375/89

b)- ALCANCE

Esta información incluida en la Referencia 2 a 7 ha sido sometida a los siguientes procedimientos:

2. Asociados.

2.1. Cantidad total: Informado por nota suscripta por autoridades de la entidad, sin cotejar con total según libro de asociados. Las altas y bajas de asociados constan parcialmente en Actas de Consejo de Administración.

2.2. Cantidad total Activos: Informado por nota suscripta por autoridades de la entidad.

3. Operatoria.

3.1. Total anual Facturado: Verificado con subdiarios de facturación y contabilidad.

3.2. Volumen total de Compras en pesos: Verificado con contabilidad.

3.3. Volumen total de Ventas en Kws: Informado por nota suscripta por autoridades de la entidad Operaciones discriminadas por sección o producto: En el marco de la revisión de información complementaria por sección expuesta en los estados contables, se cotejo selectivamente las cantidades incluidas en la información de detalle y cuantificación de las operaciones por sección, confeccionada por el ente, con subdiarios y facturas emitidas.

3.1. a 3.3 : Verificado con contabilidad.

4. Personal y asociados ocupados en la cooperativa.

4.1., 4.2., y 4.3. Cantidad, categoría y condiciones de contratación del personal ocupado: Cotejado con la información obrante en el libro de registro especial dispuesto por el Art 52 de la Ley 20744 y Constancias de Alta y Baja del Trabajador.

4.1., 4.2., y 4.3. Remuneraciones: Informado por nota suscripta por autoridades de la entidad. En el marco de la revisión de las remuneraciones expuestas en el cuadro de gastos operativos en los estados contables, se cotejo selectivamente la información de detalle de las remuneraciones por categoría y modalidad contractual, confeccionada por el ente, con los recibos de sueldos y F931 de AFIP.

5. Participación cooperativa

5.1. Fecha y Número de la última Asamblea General Ordinaria: Cotejada con Acta de asamblea Ordinaria Nro. 90... Celebrada el 30/12/2019 Transcripta en el libro de Actas de Asamblea Nro 2 Folio Nº 220 al 230 rubricado por la Dirección Provincial de Personas Jurídicas con fecha 11/03/1985.

5.1.1. Cantidad de asociados que concurrieron: 17 asociados Cotejado con el libro de asistencia del Consejo de Administración Nro. 12 Folio 13 El registro de asistencia a Asamblea se hace constar en Libro de Asistencia del Consejo de Administración.

5.2. Cantidad de mujeres asociadas: Sin datos.

5.2.1. y 5.2..2. Cantidad de mujeres en el Consejo de Administración: Una, y porcentaje de las mismas sobre el total de sus miembros: Verificado con el Acta del Consejo de Administración en el que se realizó la distribución de los cargos y controlado su cálculo porcentual.

6. Fondo para Educación y Promoción Cooperativas (ley Nro 23.427)

La cooperativa no ha desarrollado actividad de educación y capacitación.

7. Fondo para Educación y Promoción Cooperativas (ley Nro 23.427)

La cooperativa no ha liquidado ni presentado la DDJJ/2019 del Fondo para Educación y Promoción Cooperativas.

La información incluida en la Referencia 2 no fue auditada.

c)- DICTAMEN

En función a las tareas realizadas indicadas en el párrafo anterior, no tengo observaciones que formular respecto a la información detallada en B2. a) 1. Salvo la correspondiente a la Referencia 2 que no fue auditada, por lo cual me abstengo de opinar.

C- INFORMACION ESPECIAL REQUERIDA POR DISPOSICIONES VIGENTES

a- Los Estados Contables al 31 de mayo de 2020 surgen de registros contables, los que en sus aspectos formales, han sido llevados en conformidad con la ley de cooperativas.

b- Según surge de los registros contables de la cooperativa, al 31 de mayo de 2020 existe deuda devengada exigible en favor del sistema integrado de jubilaciones y

pensiones en concepto de aportes y contribuciones previsionales que asciende a \$ 1.513.098,00.-

c- la Cooperativa de Servicios Públicos y Servicios Sociales Ltda. De Claromeco. Se encuentra alcanzada por la contribución especial establecida por Ley Nro 23.427 inscripta con numero de Cuit 30-54574302-3 la deuda devengada al 31 de mayo de 2020 asciende a \$ 1.148.469,59

d- Según surge de los registros contables la entidad se en cuenta inscripta en la Agencia de Recaudaciones de la Provincia de Buenos Aires bajo el numero de Cuit 30-54574302-3. por ser entidad cooperativa su operatoria no constituye actividad gravada en el Impuesto a los Ingresos Brutos (Ley 13.930 Art 160 g).

e- Que he dado cumplimiento con lo dispuesto en las Resoluciones UIF Nro. 03/2004, 125/2009 y complementarias y en la Resolución 311/05 y modificatorias, de la F.A.C.P.C.E. "Normas sobre la actuación del contador publico como auditor externo y sindico societario en relación con el lavado de activo de origen delictivo" aprobadas por las Resoluciones CD N° 3194 y 3211 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires.-

f- El presente INFORME carece de validez, sin la correspondiente autenticación de la firma del profesional por parte del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires.-

Tres Arroyos, 20 de noviembre de 2020.-

Armando H. Parodi

Contador Público

Tomo: C XLI- Folio: 09

Legajo: 10-307-1

CUIT: 20-10359698-0

Responsable Inscripto