

DENOMINACION:
**COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS LIMITADA
DE VILLA DEL DIQUE**

DOMICILIO LEGAL:
Chaco e Hipólito Irigoyen - VILLA DEL DIQUE - Provincia de Córdoba

ACTIVIDAD PRINCIPAL:
Servicio de Electricidad, Agua y Teléfono

ESTADOS CONTABLES

Ejercicio Social: N° 83 - Iniciado el 1° de Enero de 2019

Cerrado al 31 de Diciembre de 2019

Inscripción en el Registro Público de Comercio	Del Estatuto o contrato social: 11/03/1938
	De las modificaciones:

Inscripción de la Inspección de Sociedades Jurídicas: INAES - Matrícula N° 721

Fecha de vencimiento del estatuto o contrato social:

(a)

Denominación de la sociedad controlante: -----

Domicilio legal: -----

Actividad principal: -----

Participación de la sociedad controlante sobre el patrimonio: -----

Porcentajes de votos de la sociedad controlante: %

(b)

COMPOSICION DEL CAPITAL

Acciones (c)

Cantidad	Tipo	N° de votos que otorga c/u	Suscripto \$	Integrado \$
----------	------	----------------------------	--------------	--------------

--	--	--	--	--

(a) Cuando el ente sea una sociedad controlada.
(b) Cuando el ente sea una sociedad controlante.
(c) Sustituir por el tipo de participación de que se trate, e incluir la Información de significación sobre ésta.

**COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS LIMITADA
DE VILLA DEL DIQUE**

Matricula INAES N° 721

Ejercicio Social N° 83 - Cerrado el 31 de Diciembre de 2019

CONSEJO DE ADMINISTRACION

<u>PRESIDENTE</u>	EUGENIO GIMENO BALAGUER
<u>VICEPRESIDENTE</u>	JULIO ALBERTO RIOS
<u>SECRETARIA</u>	ROMINA LAURA TOCALLI
<u>PRO-SECRETARIO</u>	ELSA CRISTINA BRIGGILER
<u>TESORERO</u>	ALICIA SUSANA DI SALVIO
<u>PRO-TESORERO</u>	ESTELA ROSA LAZARO
<u>VOCALES TITULARES</u>	LUIS WALTER REYNOSO
	ABEL ALEJANDRO ECHEGUIA
	LEONARDO MORIZIO
	RICARDO HORACIO GASTIEN
	SILVINA BEATRIZ FONTANA
	BEATRIZ EMILIA CASTELLON

ORGANO DE FISCALIZACION

<u>SINDICO TITULAR</u>	FABIAN HORACIO NUÑEZ
<u>SINDICO SUPLENTE</u>	VACANTE

SITUACION PATRIMONIAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

	PASIVO Y PATRIMONIO NETO	
	31.12.2019	31.12.2018
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
<u>Caja y Bancos</u> Según Nota 3	\$ 5.823.725,34	\$ 2.793.676,11
<u>Créditos Por Servicios</u> Según Nota 4	\$ 18.883.502,79	\$ 24.529.542,33
<u>Otros Créditos</u> Según Nota 5	\$ 1.984.641,66	\$ 2.254.120,48
<u>Bienes de Cambio</u> Según Nota 6	\$ 9.582.850,80	\$ 9.403.219,33
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	\$ 36.274.720,59	\$ 38.980.558,25
ACTIVO NO CORRIENTE		
<u>Otros Créditos</u> Según Nota 5	\$ -	\$ -
<u>Inversiones</u> Según Nota 7	\$ 455.501,73	\$ 565.421,33
<u>Bienes de Uso</u> Neto Resultante s/Anexo I	\$ 94.094.746,16	\$ 92.397.036,97
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 94.520.247,89	\$ 92.962.458,30
TOTAL DEL ACTIVO	\$ 130.794.968,48	\$ 131.943.016,55
PASIVO Y PATRIMONIO NETO		
PASIVO CORRIENTE		
<u>Deudas</u>		
<u>Comerciales</u> Según Nota 8	\$ 7.267.990,84	\$ 8.881.309,70
<u>Bancarias y Financieras</u> Según Nota 9	\$ -	\$ 20.718,89
<u>Otras Deudas</u> Según Nota 10	\$ 10.429.098,23	\$ 13.204.017,57
<u>Otros Compromisos Devengados</u> Según Nota 11	\$ 2.267.000,00	\$ 1.353.611,70
TOTAL PASIVO CORRIENTE	\$ 19.964.089,07	\$ 23.459.657,86
PASIVO NO CORRIENTE		
<u>Deudas</u>		
<u>Bancarias y Financieras</u> Según Nota 9	\$ -	\$ -
<u>Otras Deudas</u> Según Nota 10	\$ 3.590.968,00	\$ 6.488.405,17
<u>Provisiones</u> Según Nota 12	\$ 1.500.000,00	\$ 2.307.450,00
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	\$ 5.090.968,00	\$ 8.795.855,17
TOTAL DEL PASIVO	\$ 25.055.057,07	\$ 32.255.513,03
PATRIMONIO NETO		
Según Estado Respectivo	\$ 105.739.911,41	\$ 99.687.503,52
TOTAL PATRIMONIO NETO	\$ 105.739.911,41	\$ 99.687.503,52
TOTAL IGUAL AL ACTIVO	\$ 130.794.968,48	\$ 131.943.016,55


ROMINA LAURA TOCALLI
 Secretaria


ALICIA SUSANA DI SALVIO
 Tesorero


EUGENIO GIMENO BALAGUER
 Presidente


FABIAN HORACIO NUÑEZ
 Sindico


RAUL S. BERGERO
 Contador Público U.N.L.
 Mat. 10.4211.5 C.P.C.E. Cba

Firmado para su identificación con mi infirme del 25-03-2020

ESTADO DE RESULTADOS

	ACTUAL 01.01.2019 AL 31.12.2019	ANTERIOR 01.01.2018 AL 31.12.2018												
INGRESOS POR SERVICIOS														
Servicio Energía Eléctrica	\$ 53.977.223,68	\$ 56.047.658,55												
Servicio Agua Corriente	\$ 17.841.617,26	\$ 20.597.534,42												
Servicio Telefónico	\$ 1.930.233,98	\$ 3.211.263,61												
Servicios Sociales	\$ 2.003.269,79	\$ 2.558.315,41												
Servicio Internet	\$ 7.698.354,97	\$ 7.283.334,94												
SUB TOTAL INGRESOS	\$ 83.450.699,68	\$ 89.698.106,93												
Menos: COSTOS DIRECTOS														
Energía Eléctrica Comprada	\$ 27.865.348,52	\$ 25.852.794,14												
Teléfono Larga Distancia	\$ 59.263,09	\$ 69.904,75												
Compra Señal Internet	\$ 3.029.566,46	\$ 3.891.493,49												
Costo Ataúdes	\$ 359.728,41	\$ 405.974,20												
SUB TOTAL COSTOS	\$ 31.313.906,48	\$ 30.220.166,58												
EXCEDENTE BRUTO	\$ 52.136.793,20	\$ 59.477.940,35												
Menos: EGRESOS OPERATIVOS (Anexo II)														
Erogables														
Gastos de Administración	\$ 16.067.195,96	\$ 16.455.328,49												
Gastos Sección Energía	\$ 22.601.608,23	\$ 23.106.481,00												
Gastos Sección Agua Cte.	\$ 13.205.543,06	\$ 15.939.926,66												
Gastos Sección Teléfono	\$ 3.197.432,33	\$ 3.898.374,50												
Gastos Servicios Sociales	\$ 1.454.650,49	\$ 1.754.874,96												
Gastos Servicio Internet	\$ 2.724.024,03	\$ 2.539.185,34												
Sub Total Egresos Erogables	\$ 59.250.454,10	\$ 63.693.970,95												
No Erogables														
Previsiones Constituidas	\$ -	\$ 2.712.022,90												
Amortizaciones Bienes de Uso	\$ 6.692.720,87	\$ 6.557.605,19												
Sub Total Egresos No Erogables	\$ 6.692.720,87	\$ 9.269.628,09												
TOTAL DE EGRESOS	\$ (65.943.174,97)	\$ (72.963.599,04)												
Más: OTROS INGRESOS														
Vinculados con la gestión Cooperativa (Nota 13-a.)	\$ 12.563.703,45	\$ 12.784.293,19												
Ajenos a la gestión Cooperativa (Nota 13-b.)	\$ 25.921,64	\$ (180.893,71)												
Sub Total Otros Ingresos	\$ 12.589.625,09	\$ 12.603.399,48												
RESULTADO ANTES DEL R.E.I (Pérd.)	\$ (1.216.756,68)	\$ (882.259,21)												
Menos: RESULTADO FINANCIERO Y POR TENENCIA														
R.E.C.P.A.M (Pérdida)	\$ (4.937.144,52)	\$ (4.334.664,49)												
RESULTADO DEL EJERCICIO (Pérd.)	\$ (6.153.901,20)	\$ (5.216.923,70)												
<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">RESULTADO POR LA GESTION COOP. CON ASOCIADOS</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">\$ (1.895.830,14)</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">\$ (1.760.805,65)</td> </tr> <tr> <td>INGRESOS Y EGRESOS NO OPERATIVOS Y AJENOS GESTION</td> <td style="text-align: right;">\$ 679.073,46</td> <td style="text-align: right;">\$ 878.546,44</td> </tr> <tr> <td>R.E.C.P.A.M. (Resultado.Exp.Cambio Poder Adquis.Moneda)</td> <td style="text-align: right;">\$ (4.937.144,52)</td> <td style="text-align: right;">\$ (4.334.664,49)</td> </tr> <tr> <td>TOTAL RESULTADO DEL EJERCICIO</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">\$ (6.153.901,20)</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">\$ (5.216.923,70)</td> </tr> </table>			RESULTADO POR LA GESTION COOP. CON ASOCIADOS	\$ (1.895.830,14)	\$ (1.760.805,65)	INGRESOS Y EGRESOS NO OPERATIVOS Y AJENOS GESTION	\$ 679.073,46	\$ 878.546,44	R.E.C.P.A.M. (Resultado.Exp.Cambio Poder Adquis.Moneda)	\$ (4.937.144,52)	\$ (4.334.664,49)	TOTAL RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ (6.153.901,20)	\$ (5.216.923,70)
RESULTADO POR LA GESTION COOP. CON ASOCIADOS	\$ (1.895.830,14)	\$ (1.760.805,65)												
INGRESOS Y EGRESOS NO OPERATIVOS Y AJENOS GESTION	\$ 679.073,46	\$ 878.546,44												
R.E.C.P.A.M. (Resultado.Exp.Cambio Poder Adquis.Moneda)	\$ (4.937.144,52)	\$ (4.334.664,49)												
TOTAL RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ (6.153.901,20)	\$ (5.216.923,70)												

ROMINA LAURA TOCALLI
Secretaría

ALICIA SUSANA DI SALVIO
Tesorero

EUGENIO GIMENO BALAGUER
Presidente

FABIAN HORACIO NUÑEZ
Síndico

Firmado para su identificación
con mi Informe del 25-03-2020

RAUL S. BERGERO
Contador Público U.N.L.
Mat. 10.4211.5 C.P.C.E. Cba

CUADROS SECCIONALES DE RESULTADOS

I SECCION ENERGIA ELECTRICA	31.12.2019	31.12.2018
1) Ingreso Seccional		
Suministro Energía Eléct.	\$ 53.977.223,68	\$ 58.047.658,55
Menos: Costo de Energía Comprada	\$ (27.865.348,52)	\$ (25.852.794,14)
Excedente Bruto	\$ 26.111.875,16	\$ 30.194.864,41
2) Gastos de Explotación		
Directos de la Sección Erogables	\$ 22.001.008,23	\$ 23.106.481,00
Amortiz.Bs.Usos y Provisiones Directos	\$ 2.652.841,13	\$ 4.871.877,94
Particip.Gtos.Adm.Erogables	\$ 10.443.677,37	\$ 10.895.963,52
Partic.Amort.B.U.y Prev. Admin.	\$ 247.672,22	\$ 523.439,26
Subtotal Gastos Explot.	\$ (35.945.798,96)	\$ 39.197.761,72
3) Otros Ingresos y Egresos		
Recargos por mora	\$ 450.566,45	\$ 421.269,98
Derecho Conex., Diver.,Recup. y Otros	\$ 1.784.768,85	\$ 1.144.785,17
Comisión Cobranza	\$ 141.692,88	\$ 176.698,09
Contrib. Municip. No Reinteg.	\$ 8.216.766,45	\$ 8.816.411,66
Subtotal Otros Ingresos	\$ 10.593.794,63	\$ 10.559.164,90
RESULTADO SECCIONAL (Exc./Exc.)	\$ 759.870,83	\$ 1.556.267,59
II. SECCION AGUA POTABLE		
1) Ingreso Seccional		
Suministro de Agua Corriente	\$ 17.841.617,26	\$ 20.597.534,42
Excedente Bruto	\$ 17.841.617,26	\$ 20.597.534,42
2) Gastos de Explotación		
Directos de la Sección Erogables	\$ 13.205.543,06	\$ 15.939.926,66
Amortiz.Bs.Usos y Provisiones Directos	\$ 1.958.224,26	\$ 1.835.443,61
Part.Gtos.Adm.Erogables	\$ 4.418.478,89	\$ 4.525.215,33
Partic.Amort.B.U.y Prev. Admin.	\$ 104.784,40	\$ 221.455,07
Subtotal Gastos Explot.	\$ (19.685.030,61)	\$ 22.522.040,67
3) Otros Ingresos		
Recargos por Mora	\$ 254.165,69	\$ 237.639,48
Subtotal Otros Ingresos	\$ 254.165,69	\$ 237.639,48
RESULTADO SECCIONAL (Pérd./Pérd.)	\$ (1.589.247,66)	\$ (1.686.866,77)
III.- SECCION TELEFONO		
1) Ingreso Seccional		
Suministro Servicio Telefónico	\$ 1.930.233,98	\$ 3.211.263,61
Menos: Costo Larga Distancia	\$ (59.263,09)	\$ (69.904,75)
Excedente Bruto	\$ 1.870.970,89	\$ 3.141.358,86
2) Gastos de Explotación		
Directos de la Sección Erogables	\$ 3.197.432,33	\$ 3.898.374,50
Amortización Bs.Usos Telefono	\$ 508.317,52	\$ 600.097,01
Partic.Gtos.Adm.Erogables	\$ 401.679,90	\$ 411.383,21
Partic.Amort.B.U.y Prev. Admin.	\$ 9.525,85	\$ 20.132,28
Subtotal Gastos Explot.	\$ (4.116.955,60)	\$ 4.929.987,00
3) Otros Ingresos		
Recargos por Mora	\$ 381.248,53	\$ 356.459,22
Comisiones C.P.P. y O.M./ 847	\$ 413.591,15	\$ 732.386,15
Result. Neto Celulares	\$ 198.433,72	\$ (225.607,48)
Subtotal Otros Ingresos	\$ 993.273,40	\$ 863.237,89
RESULTADO SECCIONAL (Pérd./Pérd)	\$ (1.252.711,31)	\$ (925.390,25)



IV. SECCION SERVICIO INTERNET	31.12.2019	31.12.2018
1) Ingreso Seccional		
Ingresos Serv.Internet	\$ 7.698.354,97	\$ 7.283.334,94
Menos: Compra Señal Internet	\$ (3.029.566,46)	\$ (3.891.493,49)
Excedente Bruto	\$ 4.668.788,51	\$ 3.391.841,45
2) Gastos de Explotación		
Directos Secc.Internet Erogables	\$ 2.724.024,03	\$ 2.539.185,34
Amortización Bs.Usos Internet	\$ 1.045.919,56	\$ 1.027.609,78
Partic.Gtos.Adm.Erogables	\$ 401.679,90	\$ 411.383,21
Partic.Amort.B.U.y Prev. Admin.	\$ 9.525,85	\$ 20.132,28
Subtotal Gastos Explot.	\$ (4.181.149,34)	\$ 3.998.310,61
RESULTADO SECCIONAL (Exc./Pérd.	\$ 487.639,17	\$ (606.469,16)
V. SECCION SERVICIOS SOCIALES		
SERVICIO DE SEPELIO		
1) Ingreso Seccional		
Por Prestación del Servicio Sepelio	\$ 2.003.260,70	\$ 2.558.315,41
Menos: Costo Ataúdes	\$ (359.728,41)	\$ (405.974,20)
Excedente Bruto	\$ 1.643.541,38	\$ 2.152.341,21
2) Gastos de Explotación		
Erogables de la Sección Sepelio	\$ 1.454.650,49	\$ 1.754.674,96
Amortización Bs.Usos Sepelio	\$ 148.384,21	\$ 129.308,58
Partic.Gtos.Adm.Erogables	\$ 401.679,90	\$ 411.383,21
Partic.Amort.B.U.y Prev. Admin.	\$ 9.525,85	\$ 20.132,28
Subtotal Gastos Explot.	\$ (2.014.240,45)	\$ 2.315.499,03
3) Otros Ingresos		
Multas y Recargos	\$ 69.317,91	\$ 64.810,77
Subtotal Otros Ingresos	\$ 69.317,91	\$ 64.810,77
RESULTADO SECC.SEPELIO (Pérd./Pérd.)	\$ (301.381,16)	\$ (98.347,05)

CUADRO GENERAL DE RESULTADOS

PERDIDAS		EXCEDENTES	
Sección Agua Cte.	\$ 1.589.247,66	Sección Energía El.	\$ 759.870,83
Sección Teléfono	\$ 1.252.711,31	Sección Internet	\$ 487.639,17
Sección Serv.Sepelio	\$ 301.381,16	Venta de Materiales	\$ 653.151,82
Actualiz.Planes Ahorro	\$ 52.400,00	Retornos Percibidos	\$ 41.455,50
R.E.C.P.A.M.	\$ 4.937.144,52	Intereses Ganados y Dif. Cot.	\$ 36.866,14
SUB-TOTAL	\$ 8.132.884,65	SUB-TOTAL	\$ 1.978.983,45
		Pérdida del Ejercicio	\$ 6.153.901,20
TOTAL	\$ 8.132.884,65	TOTAL	\$ 8.132.884,65


PROYECTO DE ABSORCIÓN DE LA PERDIDA

Pérdida Final del Ejercicio	-\$ 6.153.901,20
Absorber con:	
"Ajuste del Capital"	<u>\$ 6.153.901,20</u>

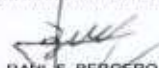

ROMINA LAURA TOCALLI
Secretaria


ALICIA SUSANA DI SALVIO
Tesorero


EUGENIO GIMENO BALAGUER
Presidente


FABIAN HORACIO NUÑEZ
Sindico

Firmado para su identificación
con mi Informe del 25-03-2020


RAÚL S. BERGERO
Contador Público U.N.L.
Mat. 10.4211.5 C.P.C.E. Cba

COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS
 LTDA. DE VILLA DEL DIQUE
 Domicilio Legal: Chaco e Hipólito Irigoyen - VILLA DEL DIQUE - Provincia de Córdoba
 Actividad Principal: Servicio de Electricidad, Agua y Teléfono
 Matrícula INAES: N° 721
 Ejercicio Social: N° 63 Iniciado el 1° de Enero de 2019

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DETALLE	APORTES DE LOS ASOCIADOS				RESULTADOS ACUMULADOS				TOTALES	
	1 CAPITAL SUSCRITO	2 AJUSTE DEL CAPITAL	3 APORTES PARA FONDOS OBRAS AGUA Y E.E.	4 TOTAL CAPITAL Y AJUSTES	5 RESERVA LEGAL	6 RESERVA ESPECIAL ART. 42 LEY 26337	7 TOTAL	8 RESULTADOS NO ASIGNADOS	9 EJERCICIO ACTUAL	10 EJERCICIO ANTERIOR
Saldo al comienzo del Ejercicio Ajustado	19.352.242,71	68.162.204,23	5.719.369,13	90.263.816,07	-	-	-	(28.460.134,40)	64.803.681,67	64.006.939,83
Absorción Resul. No Asig.	-	(28.460.134,40)	-	(28.460.134,40)	-	-	-	28.460.134,40	-	-
Ajuste por inflación Salidos Iniciales	-	34.863.821,85	-	34.863.821,85	-	-	-	-	34.863.821,85	32.232.797,76
Suscripción del Capital del Ej.	2.201.339,95	-	-	2.201.339,95	-	-	-	-	2.201.339,95	6.369,56
Suscripción Cuota Accionable	5.489.426,09	1.260.921,17	-	6.750.347,26	-	-	-	-	6.750.347,26	5.516.173,53
Ap. Fdo. Obra S. Ignació (Recup)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(63,07)
Aportes Fondo Obra Agua	-	607.942,30	2.646.679,58	3.254.621,98	-	-	-	-	3.254.621,98	3.140.190,61
Resultado del Ejercicio	-	-	-	-	-	-	-	(6.153.901,20)	(6.153.901,20)	(5.216.923,70)
TOTALES	27.053.008,75	76.474.755,15	8.366.048,71	111.893.812,61	-	-	-	(6.153.901,20)	105.739.911,41	99.687.503,52

 ROMINA LAURA TOCALLI
 Secretaria
 ALICIA SUSANA DI SALVO
 Tesorero
 EUGENIO GIMENO BALAGUER
 Presidente
 FABIAN HORACIO NUÑEZ
 Síndico
 RAUL S. BERGERO
 Contador Público U.N.L.
 N° 10.411.5 C.P.C.E. Cda
 Firmado para su identificación
 con mi informe del 25-03-2020

COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS 4S Y SERVICIOS PUBLICOS

LTDA. DE VILLA DEL DIQUE LTDA. DE VILLA DEL DIQUE

Domicilio Legal: Chaco e Hipólito Irigoyen - VILLA DEL DIQUE - Provincia de Córdoba QUE - Provincia de Córdoba


Actividad Principal: Servicio de Electricidad, Agua y Teléfono electricidad, Agua y Teléfono

Matricula INAES: N° 721 Matricula INAES: N° 721

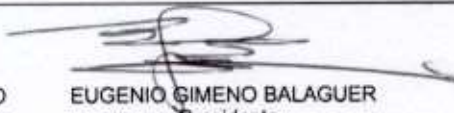
Ejercicio Social: N° 83 iniciado el 1° de Enero de 2019


ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
VARIACIONES DE EFECTIVO		
Efectivo al Inicio del Ejercicio	2.793.676,11	\$ 1.806.854,19
Efectivo al Cierre del Ejercicio	<u>5.823.725,34</u>	<u>\$ 2.793.676,11</u>
Variación del efectivo	<u>3.030.049,23</u>	<u>\$ 986.821,92</u>
Causas de las variaciones del efectivo		
Actividades Operativas		
Resultado del Ejercicio	-6.153.901,20	\$ -5.216.923,70
<u>Ajustes para arribar al flujo neto de efectivo proveniente de actividades operativas</u>		
Variación de Créditos Por Servicios	5.646.039,54	\$ -869.071,10
Incremento de Otros Créditos	269.478,82	\$ -660.382,60
Incremento de Bienes de Cambio	-179.631,47	\$ -2.793.030,10
Amortización de Bienes de Uso	6.692.720,87	\$ 6.557.605,19
Variación de provisiones	-807.450,00	\$ 2.307.450,00
Variación de Deudas Comerciales	-1.613.318,86	\$ -1.654,39
Variación de Otras Deudas	-5.672.356,51	\$ 286.021,95
Variación en Otros compromisos devengados	913.388,30	\$ 258.277,30
R.E.C.P.A.M. del Efectivo	<u>1.459.130,31</u>	<u>\$ 2.677.229,35</u>
Flujo Neto de efectivo generado por activ. operativas	<u>554.099,80</u>	<u>\$ 2.545.521,90</u>
Actividades de Financiación		
Suscripción Cuotas Sociales y Fondos	10.337.445,62	\$ 8.662.689,63
Variación de Deudas Bancarias y Financieras	<u>-20.718,89</u>	<u>\$ -162.703,89</u>
Flujo Neto de efectivo generado por activ. de financiación	<u>10.316.726,73</u>	<u>\$ 8.499.985,74</u>
Actividades de Inversión		
Aumento Bienes de Uso	-7.950.696,90	\$ -10.176.647,57
Variación de Inversiones No Corrientes	<u>109.919,60</u>	<u>\$ 117.961,85</u>
Flujo Neto de efectivo generado por activ. de inversión	<u>-7.840.777,30</u>	<u>\$ -10.058.685,72</u>
VARIACION NETA DEL EFECTIVO	<u>3.030.049,23</u>	<u>\$ 986.821,92</u>

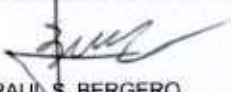

ROMINA LAURA TOCALLI
Secretaria


ALICIA SUSANA DI SALVIO
Tesorero


EUGENIO GIMENO BALAGUER
Presidente


FABIAN HORACIO NUÑEZ
Sindico

Firmado para su identificación
con mi Informe del 25-03-2020


RAUL S. BERGERO
Contador Público U.N.L.
Mat. 10.4211.5 C.P.C.E. Cba

BIENES DE USO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019


Anexo I

RUBROS	VARIACIONES DEL EJERCICIO						AMORTIZACIONES			VALOR RESIDUAL FINAL AJUSTADO	
	TOTAL AJUSTADO AL INICIO	AUMENTOS	DISMINUCIONES	AJUSTE DEL EJERCICIO	TOTALES AJUSTADOS AL CIERRE	ACUMULADAS AL INICIO	DISMINUCIONES	DEL EJERCICIO			
								%	IMPORTE		AL CIERRE
TERRENOS	654.917,42	-	-	352.542,05	1.007.459,47	-	-	-	-	1.007.459,47	
EDIFICIOS	3.368.570,94	38.723,45	-	1.606.790,46	5.014.084,85	-	-	2,50	220.570,46	604.206,50	
SALA VELATORIA	1.452.965,03	515.316,31	-	709.894,47	2.678.175,81	-	-	2,50	99.242,26	233.436,20	
INST. ELECT. A.T.	717.302,50	-	-	252.037,28	969.339,78	-	-	3,00	44.093,88	293.186,68	
INST. ELECT. DIS. B.T.	23.595.798,53	2.222.079,24	-	11.243.342,55	37.061.220,32	-	-	3,00	1.762.421,50	4.471.460,69	
SISTEMA ALIM. AGUAS CTES.	2.254.173,29	544.450,25	-	1.038.425,26	3.837.048,80	-	-	4,00	197.344,28	522.434,78	
SISTEMA DISTRIB. AGUAS CTES.	12.224.188,38	300.690,85	-	5.790.845,10	18.315.724,33	-	-	3,00	989.671,80	2.456.206,29	
INST. TEL. COOPERATIVA	5.012.899,92	60.000,00	-	1.619.833,87	6.692.733,79	-	-	5,00	508.317,52	2.512.051,80	
VEHICULO DE TRANSPORTE	2.820.723,89	1.000.000,00	-	1.215.515,78	5.036.239,67	-	-	10,00	638.887,79	1.678.605,20	
UTILES Y HERRAMIENTAS	842.420,29	191.559,60	-	415.873,13	1.449.853,02	-	-	10,00	134.650,49	315.097,75	
MUEBLES Y UTILES	861.833,02	266.956,08	-	400.416,67	1.529.205,77	-	-	10,00	160.463,73	447.371,64	
RODADOS SERVICIOS SOCIALES	300.050,09	-	-	78.643,10	378.693,19	-	-	10,00	28.092,30	182.047,08	
MUEBLES Y UT. SERV. SOC.	42.982,53	94.554,05	-	10.231,73	147.768,31	-	-	10,00	18.576,10	47.131,54	
HERRAMIENTAS SERV. SOC.	576,55	-	-	-	576,55	-	-	10,00	57,44	576,55	
MEDIDORES PREPAGOS	410.978,25	-	-	173.052,03	584.030,28	-	-	5,00	57.444,06	146.943,54	
NICHOS	19.155,15	-	-	7.807,60	26.962,75	-	-	2,50	2.473,55	7.124,51	
SUBESTACION EL TORREON	110.139,90	-	-	46.346,72	156.486,62	-	-	4,00	15.343,41	39.385,02	
OBRA CERRO ASTRADA	1.060.961,51	-	-	378.919,61	1.439.881,12	-	-	3,00	193.253,37	550.295,85	
NUOVO SISTEMA PLANTA AGUA	1.170.740,38	-	-	513.974,86	1.684.715,24	-	-	4,00	145.620,03	361.549,24	
LINEA INTERNET - P.M.	3.738.172,90	131.795,33	-	1.511.677,58	5.381.645,81	-	-	6,67	570.296,99	1.500.226,20	
OBRA FBRA OPTICA	5.487.137,61	238.085,62	-	2.619.740,21	8.344.963,44	-	-	5,00	475.622,57	1.096.068,34	
AMPLIACIÓN Y SISTEM. PTA.AGUA	5.387.421,94	2.346.486,12	-	2.756.479,28	10.490.387,34	-	-	4,00	430.334,78	697.044,70	
TOTALES	71.534.110,02	7.950.696,90	-	32.742.389,34	112.227.196,26	-	-		6.892.720,87	18.162.450,10	94.064.746,16


 ROMINA LAURA TOCALLI
 Secretaria


 ALICIA SUSANA DI SALVIO
 Tesorero


 EUGENIO SIMENO BALAGUER
 Presidente


 FABIAN HORACIO NUÑEZ
 Sindico

Firmado para su identificación
 con mi informe del 25-03-2020

 RAUL S. BERGERO
 Contador Publico U.N.L.
 Mat. 10.421.5 C.P.C.E. Cba

CUADRO DE GASTOS Y SU ASIGNACION AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Anexo II

DETALLE	EJERCICIO ACTUAL										TOTAL EJERCICIO ANTERIOR
	TOTAL	SECCION ADMINISTRACION	SECC. ENERGIA ELECTRICA	SECCION AGUA CORRIENTE	SECCION TELEFONO	SECCION SERV. SOCIALES	SECCION SERV. INTERNET	TOTAL			
GASTOS EN PERSONAL	39.203.687,25	9.462.799,89	16.388.460,54	8.939.061,38	1.616.170,61	750.682,87	2.026.511,96	40.576.080,25			
MATERIALES Y CONSERV. DE USO	4.375.977,20	153.330,43	1.511.020,40	1.456.227,54	788.087,07	76.617,01	390.694,75	4.895.348,73			
HONORARIOS	1.703.634,85	961.583,86	456.328,62	124.286,06	159.436,31	-	-	1.788.075,83			
INTERESES Y ACTUALIZACIONES	118.711,37	67.687,81	47.456,40	-	3.567,16	-	-	38.375,49			
SEGUROS	1.020.352,51	588.575,65	272.449,24	40.988,24	102.058,01	6.281,37	-	995.144,55			
MOVILIDAD, VIATICOS Y DELEGACIONES	37.412,56	33.788,30	3.624,26	-	-	-	-	72.782,20			
CUOTA ADHESION INSTITUCIONES	114.893,65	19.320,60	95.573,05	-	-	-	-	190.155,05			
FLETES	208.573,00	12.447,55	144.474,64	-	28.447,82	3.244,80	4.315,58	250.430,67			
GASTOS GENERALES	1.407.943,55	530.092,15	140.233,34	246.067,84	19.155,60	461.316,15	11.078,47	2.828.797,48			
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	638.428,28	52.990,40	330.762,70	126.909,35	123.323,94	4.441,87	-	802.287,34			
REPUESTOS Y REPARACIONES	580.502,97	9.294,48	246.776,21	191.563,86	111.348,67	21.519,75	-	240.802,45			
DONACIONES, ATENCIONES Y EDUCACION	120.781,36	40.608,70	26.808,33	30.972,69	4.963,89	-	17.427,15	155.860,69			
REINTEGRO LUZ Y OTROS	94.005,46	-	92.968,06	1.037,40	-	-	-	4.289.193,50			
IMPUESTOS, TASAS Y CANON	2.780.186,97	452.680,22	1.440.027,80	255.699,88	235.485,63	125.701,21	270.592,23	-			
MOVILIDAD Y ADICIONALES BCO. PROV. CBA	-	-	-	-	-	-	-	-			
GASTOS VS CONS. ADMINIST.	770.358,41	770.358,41	-	-	-	-	-	673.481,28			
GASTOS ENERGIA Y VS. ALUMBRADO P.C.O.	1.099.405,11	-	1.099.405,11	-	-	-	-	900.168,84			
REPARACION MEDIDORES Y TRANSFORMAD.	156.550,00	-	156.550,00	-	-	-	-	-			
ENERGIA CONSUMIDA	33.692,66	-	-	28.305,04	5.387,62	-	-	106.636,37			
PRODUCTOS QUIMICOS	1.748.781,17	-	-	1.748.781,17	-	-	-	1.332.258,30			
COMISIONES GRALES., SELLADOS E IMP. BCOS	2.140.318,99	1.963.630,06	146.688,93	-	-	-	-	2.112.125,65			
IMPRESA Y LIBRERIA	188.067,95	184.664,06	-	-	-	-	3.403,89	193.766,11			
GASTOS ANIVERSARIO Y TURISMO	-	-	-	-	-	-	-	-			
FRANQUEO Y TELEFONO	687.512,59	687.512,59	-	-	-	-	-	622.968,60			
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	20.676,26	15.830,80	-	-	-	-	-	7.575,85			
SUBTOTAL	59.250.454,10	16.067.195,96	22.601.608,23	13.205.543,06	3.197.432,33	1.454.650,49	2.724.024,03	63.693.970,95			
PREVISIONES CONSTITUIDAS	-	-	-	-	-	-	-	2.712.022,90			
AMORTIZACIONES BIENES DE USO	6.692.720,87	381.034,19	2.652.841,13	1.956.224,26	508.317,52	148.384,21	1.045.919,56	6.557.605,19			
SUBTOTAL	6.692.720,87	381.034,19	2.652.841,13	1.956.224,26	508.317,52	148.384,21	1.045.919,56	9.269.628,09			
TOTALES	65.943.174,97	16.448.230,15	25.254.449,36	15.161.767,32	3.705.749,85	1.603.034,70	3.769.943,59	72.963.599,04			

Firmado para su identificación con mi Informe del 25-03-2020

 ROMINA LAURA TOQALLI
 Secretaria

 ALICIA SUSANA DI SALVIO
 Tesorero

 EUGENIO GIMEND BALAGUER
 Presidente

 FABIAN HORACIO NUÑEZ
 Sindico

 RAUL S. BERGERO
 Contador Público U.N.L.
 Mat. 10.4211.5 C.P.C.E. Cba

FORMULARIO DATOS ESTADISTICOS E INFORMACION COMPLEMENTARIA ANEXO "A"

1 - IDENTIFICADOR DE LA COOPERATIVA

1.1. DENOMINACION:	COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS LTDA. DE VILLA DEL DIQUE
1.2. MATRICULA INAES N°:	721
1.3. DOMICILIO:	Bv. Hipolito Irigoyen y Chaco
1.4. LOCALIDAD:	Villa del Dique
1.5. CODIGO POSTAL:	5862
1.6. PROVINCIA:	Córdoba
1.7. ACTIVIDAD PRINCIPAL:	Servicios de Electricidad, Agua y Teléfono
1.8. ACTIVIDAD SECUNDARIA:	Servicios Sociales, Internet y Otros
1.9. ASOCIADO A COOPERATIVA DE GRADO SUPERIOR:	FACE - FEDERACION ARGENTINA DE COOPERATIVAS DE ELECTRICIDAD Y OTROS SERVICIOS PUBLICOS LTDA. ASOCIACION COORDINADORA DE CONS. REG. DE CORDOBA COOP. LTDA. FEDETUR

2 - ASOCIADOS

2.1 CANTIDAD TOTAL	4.374
2.2 CANTIDAD TOTAL ACTIVA	3.078
2.3 CANTIDAD POR JURISDICCION	Total en Córdoba

3 - OPERATORIA

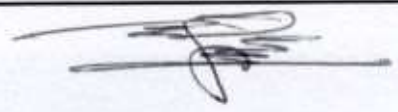
3.1. CIERRE BALANCE AL:	31 de Diciembre de 2019
3.2. TOTAL ANUAL FACTURADO MERCADO INTERNO:	\$ 83.450.699,68
3.3. OPERACIONES DISCRIMINADAS POR SECCION	
SECCION	
3.3.1. SECCION ENERGIA ELECTRICA:	\$ 53.977.223,68
3.3.2. SECCION AGUA CORRIENTE	\$ 17.841.617,26
3.3.3. SECCION TELEFONO:	\$ 1.930.233,98
3.3.4. SECCION SERVICIOS INTERNET:	\$ 7.898.354,97
3.3.5. SECCION SERVICIOS SOCIALES:	\$ 2.003.269,79
3.3.6. OTROS:	
3.4. COMERCIALIZACION Y O DISTRIBUCION:	En forma directa
3.5. INVERSIONES EN BS. DE USO TOTAL:	\$ 112.227.196,26
3.6. INVERSIONES EN BS. DE USO DEL EJERCICIO:	\$ 7.950.696,90
3.7. EGRESOS FINANCIEROS:	\$ 118.711,37
3.8. PERDIDAS:	\$ -8.153.901,20
3.9. EXCEDENTES:	\$ 0,00
3.10. CAPITAL SOCIAL COOPERATIVO SUSCRITO:	\$ 27.053.008,75
3.11. CAPITAL SOCIAL COOPERATIVO INTEGRADO:	\$ 27.053.008,75
3.12. RESERVAS	
3.12.1 ESPECIAL ART. 42° LEY 20.337:	\$ 0,00
3.12.2 LEGAL:	\$ 0,00
3.12.3 POR REVALUOS CONTABLES TECNICOS:	\$ 0,00
3.12.4 AJUSTE DE CAPITAL:	\$ 76.474.755,15
3.12.5 AJUSTE TOTAL DEL PATRIMONIO COOP. NETO:	\$ 0,00
3.12.6 OTROS FONDOS:	\$ 8.366.048,71

4 - PERSONAL Y ASOCIADOS OCUPADOS EN LA COOPERATIVA

4.1. PROFESIONALES Y TECNICOS:	1
4.2. ADMINISTRATIVOS:	6
4.3. PERSONAL DE PLANTA:	25
TOTALES	32

5 - PARTICIPACION COOPERATIVA

5.1. FECHA ULT. ASAMBLEA GrAL ORD. O EXTRAORD:	Ordinaria del 27 de Abril de 2019. Acta N° 94
5.1.1. CONCURRIERON CANTIDAD DE ASOCIADOS:	30
5.2. COOPERATIVA VINCULADA A ORGANIZACIÓN JUVENIL:	No
5.3. CANTIDAD DE MUJERES ASOCIADAS	1.724
5.3.1. CANTIDAD DE MUJERES EN EL CONSEJO:	6
5.3.2. PORC. DE MUJERES S/ TOTAL DE MIEMBROS: DEL CONSEJO DE ADMINISTRACION:	50,00%



6 - **EDUCACION Y CAPACITACION COOPERATIVA**

CURSOS

- 6.1. CURSOS PARA ASOCIADOS:..... NO
- 6.2. CURSOS PARA LA COMUNIDAD:..... NO
- 6.3. MONTO INVERTIDO :..... \$ 0,00

7 - **FONDO PARA EDUCACION Y PROMOCION COOPERATIVAS (LEY N°23,427)**

- 7.1. IMPORTES DEPOSITADOS EN EL EJERCICIO:..... \$ 155.631,00 Declaración Jurada ejercicio 2018

8 - **APOYO FINANCIERO DEL I.N.A.E.S.:** No posee

9 - **RESTRICCIONES A LA DISTRIBUCION DE EXCEDENTES:**

Existe una restricción a la distribución de excedentes hasta la recomposición del saldo de las Reservas y Ajuste del Capital, con las que se absorbieron los Resultados No Asignados negativos existentes al cierre del ejercicio 2018.

10 - **FONDO DE ACCIÓN ASISTENCIAL Y LABORAL O PARA ESTIMULO AL PERSONAL:** No posee

11 - **FONDO DE EDUCACIÓN Y CAPACITACIÓN COOPERATIVA (LEY 20.337):** No posee.

12 - **OPERACIONES CON NO ASOCIADOS:** No posee excepto las autorizadas por el Estatuto y la Ley 20.337.

13 - **CRITERIOS DE PRORRATEO APLICADOS:**

El prorrateo a cada sección tanto de los ingresos que no se pueden asignar directamente, como así también la totalidad de los gastos de administración detallados en el Anexo II se realizan en función de la importancia económica de cada uno de los servicios en el caso de los ingresos y de acuerdo a las tareas administrativas para los egresos. A su vez señalamos que la seccionalización de los activos y pasivos no fue posible realizarla por carecer de información contable que así lo permitiera.


14 - **ANÁLISIS ECONOMICO-FINANCIERO:**


A continuación se transcriben una serie de Indices que permiten visualizar la situación económico-financiera al cierre del ejercicio en relación con los anteriores.

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2019</u>
a) <u>ÍNDICE DE LIQUIDEZ</u>			
<u>ACTIVO CORRIENTE</u>	1,35 v.	1,66 v.	1,82 v.
<u>PASIVO CORRIENTE</u>			
b) <u>ÍNDICE DE LIQUIDEZ SECA</u>			
<u>ACTIVO CTE - BS. DE CAMBIO</u>	1,08 v.	1,26 v.	1,34 v.
<u>PASIVO CORRIENTE</u>			
c) <u>ÍNDICE DE ENDEUDAMIENTO</u>			
<u>DEUDAS X 100</u>	67,0%	30,0%	22,0%
<u>PATRIMONIO NETO</u>			
d) <u>ÍNDICE DE SOLVENCIA</u>			
<u>PASIVO X 100</u>	40,2%	24,0%	19,2%
<u>ACTIVO TOTAL</u>			
e) <u>ÍNDICE DE INMOVILIZACION</u>			
<u>ACTIVO NO CORRIENTE X 100</u>	54,2%	70,0%	72,3%
<u>ACTIVO TOTAL</u>			



ROMINA LAURA TOCALLI
Secretaria


ALICIA SUSANA DI SALVIO
Tesorero


EUGENIO GIMENO BALAGUER
Presidente


FABIAN HORACIO NUÑEZ
Síndico

Firmado para su identificación
con mi Informe del 25-03-2020


RAUL S. BERGERO
Contador Público U.N.L.
Mat. 10.4211.5 C.P.C.E. Cba

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

NOTA 1: NORMAS CONTABLES APLICADAS

Las normas contables más relevantes aplicadas por la entidad en los estados contables correspondientes al ejercicio N° 83 cerrado el 31 de Diciembre de 2019, fueron las siguientes:

1.1.- ESTADOS CONTABLES

Los Estados Contables han sido preparados de acuerdo a las normas reglamentarias vigentes, razón por la cual se efectuó la reexpresión de los mismos a los efectos de reflejar las variaciones del poder adquisitivo de la moneda.

La información contable se presenta en sus principales estados, en forma comparativa con la del ejercicio anterior

1.2.- CRITERIOS DE VALUACION

Créditos: Todas las partidas consignadas bajo este rubro permanecen por su valor registrado, no teniendo en cuenta los posibles cargos financieros por la morosidad en la percepción.

Provisión para Deudores Incobrables: Esta cuenta no ha registrado movimientos durante el ejercicio, con lo cual el saldo final de esta provisión de \$ 495 000.- alcanza para cubrir los deudores por servicios desactivados al cierre, como así también aquellos que se consideran de dudoso cobro.

Bienes de Cambio: Los materiales y demás bienes en existencia fueron valuados de acuerdo al costo de reposición. En ningún caso superan el valor neto de realización.

Bienes de Uso: A su costo incurrido reexpresado en moneda de cierre del ejercicio, menos la correspondiente amortización acumulada. La amortización de los bienes de uso librados al servicio, es calculada por el método de la línea recta, aplicando tasas anuales suficientes, para extinguir sus valores al final de la vida útil estimada. El valor de los Bienes de Uso, considerados en su conjunto, no superan su valor de utilización económica.

NOTA 2: Unidad de Medida

Los estados contables han sido preparados en moneda homogénea reconociendo en forma integral los efectos de la inflación de acuerdo con las correspondientes normas contables profesionales aplicables hasta el 31 de Diciembre de 2002. Conforme lo dispuesto por la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas (FACPCE) a través de su Resolución N° 287/03, adoptada mediante Resolución N° 01/04 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Córdoba (CPCE Cba), se ha discontinuado la reexpresión para reflejar las variaciones en el poder adquisitivo de la moneda a partir del 1° de Enero de 2003.

A partir del 22/04/2014, fecha en la cual se aprobó mediante Resolución N° 33/14 del CPCE Cba, la Resolución Técnica N° 39 y la Interpretación N° 8 de la FACPCE, la necesidad de reanudar el proceso de reexpresión viene indicada por el cumplimiento de las condiciones estipuladas en la Sección 3.1 de la RT17.

Durante el período comprendido desde el 14/10/2016 al 01/12/2017 estuvieron vigentes las Resoluciones FACPCE JG N° 517/16 y N° 527/17, que suspendieron la aplicación de la sección 3.1 de la RT 17 para los ejercicios cerrados durante dicho período y en consecuencia dispusieron que dichos EECC no se ajusten por inflación. A la fecha de cierre de los presentes estados contables, la tasa acumulada de inflación en tres años ha superado el 100%, motivo por el cual con fecha 29/09/2018 la FACPCE ha aprobado la Resolución JG N° 539/18, adoptada por el CPCE de Cba según Resol. N° 69/18, disponiendo la implementación del ajuste por inflación para cierres de ejercicios (anuales e intermedios) a partir del 01/07/2018 inclusive, por ese motivo los presentes estados contables han sido preparados en moneda homogénea a la fecha de cierre de los presentes estados según Resolución JG FACPCE N° 539/18 y reexpresados según Resolución Técnica N° 6.

El ente optó por exponer en una misma línea los "Resultados Financieros y por Tenencia (incluyendo Resultados por Exposición al Cambio en el Poder Adquisitivo de la Moneda-RECPAM) en el estado de resultados/recursos y gastos, de acuerdo a las secciones IV.B9. de la RT 6.



NOTA 3:	Caja y Bancos		
	Caja	\$	465.293,28
	Valores a Depositar	\$	158.385,00
	Moneda Extranjera	\$	145.000,00
	Bancos Cta. Cte.	\$	5.055.047,06
	TOTAL	\$	5.823.725,34
NOTA 4:	Créditos Por Servicios		
	Corrientes		
	Facturación a Cobrar Servicios	\$	18.055.857,06
	Deudores Varios y Otros Créditos	\$	1.322.645,73
	Sub-Total	\$	19.378.502,79
	Menos: Previsión p/Ds.Incob.	\$	-495.000,00
	TOTAL	\$	18.883.502,79
	No Corrientes		
	No existen		
NOTA 5:	Otros Créditos		
	Corrientes		
	Créd. Fisc. a utilizar	\$	927.947,87
	Retenciones I.V.A.	\$	129.174,27
	Anticipos Imp. Compensables	\$	125.810,20
	Obras de Terceros en Curso	\$	703.661,51
	Ant. Fondo Educación	\$	98.047,81
	TOTAL	\$	1.984.641,66
	No Corrientes		
	No Existen	\$	
	TOTAL	\$	0,00
NOTA 6:	Bienes de Cambio		
	Materiales para Servicios	\$	9.487.752,80
	Existencia Ataúdes	\$	95.098,00
	TOTAL	\$	9.582.850,80
NOTA 7:	Inversiones		
	No Corrientes		
	Acciones Coop. IFICOSEP	\$	323.606,35
	Acc. UCELCA, FACE y Otras Coop.	\$	131.895,38
	TOTAL	\$	455.501,73
NOTA 8:	Deudas Comerciales		
	Deudas Servicios a Terceros	\$	148.497,36
	Proveedores de Servicios	\$	7.119.493,48
	TOTAL	\$	7.267.990,84
NOTA 9:	Deudas Bancarias y Financieras		
	Corrientes		
	No Existen	\$	
	TOTAL	\$	0,00
	No Corrientes		
	No Existen	\$	
	TOTAL	\$	0,00
NOTA 10:	Otras Deudas		
	Corrientes		
	Sueldos a Pagar	\$	1.407.425,48
	Cargas Sociales a Pagar	\$	1.343.233,30
	Aportes a Fatlyf	\$	1.538.985,85
	I.V.A. Débito, IVA a Pagar y Percep.	\$	2.084.570,94
	ERSEP y Fondo Infraestructura	\$	182.774,74
	Cont. Ord. Municipal Ambulancia	\$	662.864,29
	Impuesto Municipal a Pagar	\$	120.554,32
	Impuesto IIBB a Pagar	\$	107.867,95
	Aportes Fundación, Bomb., Policia, Club y Hosp.	\$	801.272,96
	Depósitos en garantía	\$	31.823,15
	Anticipos de Asociados para Obras	\$	1.163.443,86
	Plan Ahorro ACERO	\$	920.922,25
	Retención Ganancias	\$	63.359,14
	TOTAL	\$	10.429.098,23
	No Corrientes		
	Anticipos de Asociados para Obras	\$	
	Aportes Pat. A FATLYF	\$	3.590.968,00
	TOTAL	\$	3.590.968,00



NOTA 11:	Otros Compromisos Devengados		
	Provisión para impuestos	\$	200.000,00
	Provisión BAE y Cs. Soc.	\$	2.067.000,00
	TOTAL	\$	2.267.000,00

NOTA 12:	Previsiones		
	Provisión para Desvinculación Laboral	\$	1.500.000,00
	TOTAL	\$	1.500.000,00

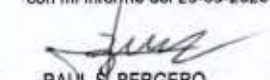
NOTA 13:	Otros Ingresos y Egresos		
	a) Vinculados con la gestión Cooperativa		
	Recargos por Mora	\$	1.155.298,58
	Venta de Materiales Energ. Telef. Agua e Internet	\$	653.151,82
	Derecho Conexión y Reconex.	\$	900.417,75
	Ingresos Diversos	\$	187.498,27
	Contrib. Mun. No Reemb	\$	8.216.766,45
	Recup. Gtos. Corresp. Public y Otros	\$	696.852,83
	Comisiones C.P.P. y Otros Telef.	\$	13.645,89
	Comisión por Cobranza Cable	\$	141.692,88
	Imp. Municipal Ord. 847-Tel.	\$	399.945,26
	Result. Neto Celulares	\$	198.433,72
	SUBTOTAL	\$	12.563.703,45
	b) Ajenos a la gestión Cooperativa		
	Actualización Planes de Ahorro	\$	(52.400,00)
	Intereses Ganados y Difer. Cotización	\$	36.866,14
	Ajustes y Ret. Percibidos	\$	41.455,50
	SUBTOTAL	\$	25.921,64
	TOTAL OTROS INGRESOS	\$	12.589.625,09


ROMINA LAURA TOCALLI
 Secretaria


ALICIA SUSANA DI SALVIO
 Tesorero


EUGENIO GIMENO BALAGUER
 Presidente


FABIAN HORACIO NUÑEZ
 Síndico

Firmado para su identificación
 con mi Informe del 25-03-2020

RAUL S. BERGERO
 Contador Público U.N.L.
 Mat. 10.421.15 C.P.C.E. Cba



N° 0120041915308052020



0120041915308052020

Los presentes códigos no implican legalización

N° 01269540

CE UN SO EC AU CO CB

**INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE**

Señor Presidente y Consejeros de
COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS LIMITADA
DE VILLA DEL DIQUE
CUIT N° 30-54571044-3
Chaco e Hipólito Irigoyen
VILLA DEL DIQUE - Provincia de Córdoba

I- Informe sobre los estados contables**a.1.) Introducción**

He auditado los estados contables adjuntos de COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS LIMITADA DE VILLA DEL DIQUE que comprenden el estado de situación patrimonial al 31 de Diciembre de 2019, el estado de resultados, el estado de evolución del patrimonio neto y el estado de flujo de efectivo correspondiente al ejercicio económico terminado en dicha fecha, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa incluidas en las notas 1 a 13 y anexo I y II.

Las cifras y otra información correspondientes al ejercicio económico terminado el al 31 de Diciembre de 2018 (expresado a moneda de cierre) son parte integrante de los estados contables mencionados precedentemente y se las presenta con el propósito de que se interpreten exclusivamente en relación con las cifras y con la información del ejercicio económico actual.

a.2.) Información complementaria agregada por la Cooperativa requerida por los organismos de contralor

He auditado también el Anexo A "Formulario de datos estadísticos e información complementaria" información adjunta solicitada por el Instituto Nacional de Asociativismo y Economía Social (INAES) mediante la Resolución Nro. 247/09, con detalle de información institucional, información económica financiera, e información sobre educación cooperativa.

b) Responsabilidad del Consejo de Administración en relación con los estados contables

El Consejo de Administración de la entidad es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados contables adjuntos de conformidad con las normas contables profesionales argentinas emitidas por la FACPCE y aprobadas por el CPCE de Córdoba, y del control interno que el Consejo de Administración considere necesario para permitir la preparación de los estados contables libres de incorrecciones significativas.

c) Responsabilidad del auditor

Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los estados contables adjuntos basada en mi auditoría. He llevado a cabo mi examen de conformidad con las normas de auditoría establecidas en la Resolución Técnica N° 37 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas y de la Resolución N° 27/14 y demás resoluciones reglamentarias del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Córdoba. Dichas normas exigen que cumpla los requerimientos de ética, así como que planifique y ejecute la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable de que los estados contables están libres de incorrecciones significativas.

Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener elementos de juicio sobre las cifras y la información presentadas en los estados contables. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la valoración de los riesgos de incorrecciones significativas en los estados contables. Al efectuar dichas valoraciones del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno pertinente para la preparación y presentación razonable por parte de la entidad de los estados contables, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad. Una auditoría también incluye la evaluación de la adecuación de las políticas contables aplicadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por el Consejo de Administración de la entidad, así como la evaluación de la presentación de los estados contables en su conjunto.

Considero que los elementos de juicio que he obtenido proporcionan una base suficiente y adecuada para mi opinión de auditoría.

d) Opinión

En mi opinión:

d.1.) Los estados contables adjuntos enunciados en el primer párrafo del presente, presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación patrimonial de COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS LIMITADA DE VILLA DEL DIQUE al 31 de Diciembre de 2019, así como sus resultados, la evolución de su patrimonio neto y el flujo de su efectivo correspondientes al ejercicio económico terminado en esa fecha, de conformidad con las normas contables profesionales argentinas vigentes.

d.2.) Los conceptos señalados en el punto a.2.) de éste informe, presentan, en sus aspectos significativos, razonablemente la información en ellos contenida.





N° 0120041915308052020



0120041915308052020

Los presentes códigos no implican legalización

e) Párrafo de énfasis

Sin modificar mi opinión quiero enfatizar la información contenida en la Nota N° 2 de "Unidad de Medida", donde se describe que los presentes EECC han sido confeccionados en moneda homogénea a la fecha de cierre de los mismos, atento a que la Cooperativa ha aplicado a los presentes EECC el proceso de reexpresión según la RT 6 y en un todo de acuerdo con los dispuesto por la Resol. JG FACPCE N° 539/18. En la misma nota también se detallan las opciones establecidas por la Resol. 539/18 utilizadas en su preparación y los efectos que la aplicación de dichas opciones genera en la información contenida en los mismos.

f) Otras cuestiones

Los datos identificados en el pto. a.2.) han sido auditados durante el examen de los estados contables y son presentados por la cooperativa a los efectos de cumplir con la información requerida por los organismos de contralor; por lo tanto, no son necesarios para una presentación razonable de la información que deben contener los estados contables básicos.

II- Información especial sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

- a) Los estados contables enunciados e el primer párrafo del presente surgen de registros contables que han sido llevados de conformidad con los requisitos formales exigidos por normas legales y técnicas.
- b) Las cifras resumidas emergentes de los Estados Contables enunciados en el primer párrafo del presente informe son las siguientes:

Estado de Situación Patrimonial	31/12/2019	31/12/2018
Activo	\$ 130.794.968,48	\$ 131.943.016,55
Pasivo	\$ 25.055.057,07	\$ 32.255.513,03
Patrimonio Neto	\$ 105.739.911,41	\$ 99.687.503,52

Estado de Resultados	31/12/2019	31/12/2018
Pérdida del ejercicio	(\$ 6.153.901,20)	(\$ 5.216.923,70)

- c) Según surge de los registros contables de la entidad, el pasivo devengado al 31 de Diciembre de 2019 a favor del Sistema Integrado Previsional Argentino en concepto de aportes y contribuciones previsionales ascendía a \$ 1.245.813,60.- y no era exigible a esa fecha,
- d) Conforme a lo requerido por la Resolución 247/09 del Instituto Nacional de Asociativismo y Economía Social (INAES) se informa que la cooperativa se encuentra alcanzada por la contribución especial establecida por la Ley N° 23.427, inscrita con la C.U.I.T. 30-54571044-3, existiendo deuda devengada no exigible al 31 de Diciembre de 2019 por \$ 200.000.-.
- e) Conforme a lo estipulado por la resolución 221/2010 INAES he dado cumplimiento con lo dispuesto por la legislación vigente a través de la Unidad de Información Financiera (UIF) y el Instituto Nacional de Asociativismo y Economía Social (INAES) y los procedimientos previstos en la Resolución N° 420/11 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas y aprobada por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Córdoba en materia de prevención del lavado de activos y de la financiación del terrorismo.

CÓRDOBA, 25 de Marzo de 2020.

CR. RAUL SANTIAGO BERGERO
 Contador Público U.N.L.
 Mat. 10.4211.5 C.P.C.E.CBA



El Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Córdoba, CERTIFICA que la firma que antecede concuerda con la que tiene registrada como correspondiente.

B 00519973

BERGERO RAUL SANTIAGO
 Inscripto en la matrícula de CONTADOR PUBLICO N° 10.04211.5
 Comitente: COOP. SERV. PUBLICOS VILLA DEL DIQUE LTDA.

Fecha de cierre: diciembre 2019 Intervención N° 419153
 Activo: 130.794.968,48 Pasivo: 25.055.057,07
 P. Neto: 105.739.911,41 Resultado: -6.153.901,20
 Var. E.F.E.: 3.030.049,23

Oblea N° 0100928235
 Lugar y fecha: Córdoba, martes, 7 de julio de 2020



Gra. AILEN MENGHI
 CPCE - Córdoba

Sr. Profesional, de utilizar el dorso de la presente, recuerde dejar el espacio necesario para su legalización