

**COOPERATIVA DE LUZ Y FUERZA Y AGUAS CORRIENTES
DE LA CUMBRECITA LIMITADA**

*Calle Pública s/n - La Cumbrecita - Departamento Calamuchita - Provincia de
Córdoba*

*Matricula Nacional: N° 2006 - Instituto Nacional de Asociativismo y Economía
Social*

Actividad Principal: Distribución de Energía Eléctrica y Aguas Corrientes

ESTADOS CONTABLES

*Por el ejercicio anual N° 72 iniciado el 01 de Enero de 2018 y finalizado el 31 de
Diciembre de 2018*

Expresado en Moneda Homogénea a la fecha de cierre

COOPERATIVA DE LUZ Y FUERZA Y AGUAS CORRIENTES DE LA CUMBRECITA LIMITADA
Domicilio Legal: Calle Pública s/n . La Cumbrecita - Departamento Calamuchita - Provincia de Córdoba
Ejercicio Social N° 72 iniciado el 1° de Enero de 2018

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL		
<i>al 31 de Diciembre de 2018 (Comparativo con el ej. ant. expresado en moneda de cierre)</i>		
ACTIVO	31/12/2018	31/12/2017
ACTIVO CORRIENTE		
Caja y Bancos (Nota 2)	3.382.096,22	3.348.451,71
Inversiones (Nota 3)	2.299.601,21	0,00
Créditos por Ventas (Nota 4 y 13)	2.262.432,45	2.390.719,68
Otros Créditos (Nota 5)	818.224,02	1.024.015,57
Bienes de Cambio (Nota 6)	7.661.967,57	4.807.129,78
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	16.424.321,47	11.570.316,74
ACTIVO NO CORRIENTE		
Bienes de Uso (Anexo I)	34.994.389,68	33.009.989,88
Participaciones en Sociedades y Coop.(Nota 7)	2.715,88	2.715,88
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	34.997.105,56	33.012.705,76
TOTAL ACTIVO (Anexo IX)	51.421.427,03	44.583.022,50
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
Deudas Comerciales (Nota 8 y 14)	1.133.363,58	927.682,49
Sueldos y Cargas Sociales a Pagar (Nota 9)	1.181.285,29	2.191.213,44
Cargas Fiscales (nota 10)	826.139,12	880.748,76
Otras Deudas (Nota 11)	1.138.551,90	863.348,83
TOTAL PASIVO CORRIENTE	4.279.339,89	4.862.993,52
PASIVO NO CORRIENTE		
Otras Deudas (Nota 12)	152.574,02	225.268,81
Previsiones (Anexo II)	209.953,09	309.986,47
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	362.527,11	535.255,28
TOTAL PASIVO (Anexo IX)	4.641.867,00	5.398.248,80
PATRIMONIO NETO (según estado respectivo)	46.779.560,03	39.184.773,70
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO NETO	51.421.427,03	44.583.022,50

Las notas 1 a 21 y los Anexos I a X forman parte integrante de estos estados contables.

CARLOS E. VALENTA
Secretario

JOSE A. GONZALEZ
Tesorero

GUSTAVO ADOLFO FORMIGONI
Presidente

Vease mi Informe de fecha 22 de abril de 2019.

JUAN PAULO MALDONADO
Contador Público U.N.C.
Mat. 10-11580-4 C.P.C.E.CBA.

EDUARDO MARESCALCHI
Sindico

COOPERATIVA DE LUZ Y FUERZA Y AGUAS CORRIENTES DE LA CUMBRECITA LIMITADA
Domicilio Legal: Calle Pública s/n . La Cumbrecita - Departamento Calamuchita - Provincia de Córdoba
Ejercicio Social N° 72 iniciado el 1° de Enero de 2018

ESTADO DE RESULTADOS		
<i>Por el ejercicio anual finalizado el 31 de Diciembre de 2018</i>		
<u>31/12/2018</u>		
<u>Resultados de las operaciones que continúan</u>		
Ventas netas de bienes y servicios (Anexo IV y Nota 19)	18.585.641,69	
<u>Menos</u>		
Costo de los bienes y servicios prestados (Anexo V)	-13.820.335,86	
<u>EXCEDENTE BRUTO DE EXPLOTACIÓN</u>	<u>4.765.305,83</u>	
Resultados por la valuación de bienes de cambio al valor neto de realización	1.320.593,23	
Gastos de Administración (Anexo V)	-4.796.073,12	
Gastos Ajenos a la Gestión Cooperativa (Anexo V)	-1.469.675,15	
Resultados financieros y por tenencia (Incluye RECPAM)	-1.210.742,17	
Otros Ingresos (Anexo VII)	1.892.741,18	
<u>EXCEDENTE/PERDIDA ORDINARIA DE LAS OPERACIONES QUE CONTINUAN</u>	<u>502.149,80</u>	
<u>Mas: Ingresos Extraordinarios</u>		
Aporte No Reintegrable Comuna (Nota 17)	194.318,36	
<u>EXCEDENTE/PERDIDA DEL EJERCICIO</u>	<u>696.468,16</u>	
<u>CLASIFICACION DEL RESULTADO DEL EJERCICIO (Anexo III)</u>		
Resultado por la Gestión Cooperativa con Asociados	724.139,46	
Resultado por la Gestión Cooperativa con No Asociados	65.596,05	
Resultado por la operaciones ajenas a la Gestión Cooperativa	-93.267,35	
<u>EXCEDENTE/PERDIDA DEL EJERCICIO</u>	<u>696.468,16</u>	
Las notas 1 a 21 y los Anexos I a X forman parte integrante de estos estados contables.		
CARLOS E. VALENTA Secretario	JOSE A. GONZALEZ Tesorero	GUSTAVO ADOLFO FORMIGONI Presidente
Vease mi Informe de fecha 22 de abril de 2019.		
JUAN PAULO MALDONADO Contador Público U.N.C. Mat. 10-11580-4 C.P.C.E.CBA.	EDUARDO MARESCALCHI Sindico	

COOPERATIVA DE LUZ Y FUERZA Y AGUAS CORRIENTES DE LA CUMBRECITA LIMITADA
Domicilio Legal: Calle Pública s/n . La Cumbrecita - Departamento Calamuchita - Provincia de Córdoba
Ejercicio Social N° 72 iniciado el 1° de Enero de 2018

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO									
<i>al 31 de Diciembre de 2018 (Comparativo con el ej. ant. expresado en moneda de cierre)</i>									
	Aportes de los Asociados				Resultados Acumulados				TOTAL
	Capital Cooperativo	Ajuste al Cap.Coop.	Ajuste al Cap.Coop. No Capitaliz.	Total	Excedentes Reservados		Resultados no Asignados	Total	Ejercicio Actual
					Reserva Legal	Reserva Especial			
Saldos al Comienzo	12.659.552,43	792.461,75	0,00	13.452.014,18	10.728,21	287.485,30	-97.179,53	201.033,98	13.653.048,16
Ajuste x Inflación (Reinstauración)		22.340.268,86		22.340.268,86	2.660,12	194.443,39	-9.650.668,36	-9.453.564,85	12.886.704,01
Saldos al Comienzo Ajustados	12.659.552,43	23.132.730,61	0,00	35.792.283,04	13.388,33	481.928,69	-9.747.847,89	-9.252.530,87	26.539.752,17
Suscripciones	5.679.118,80			5.679.118,80				0,00	5.679.118,80
Ajuste x Inflación del Ejercicio		18.272.643,83		18.272.643,83	6.378,95	229.617,77	-4.644.419,65	-4.408.422,93	13.864.220,90
Resultado del Ejercicio							696.468,16	696.468,16	696.468,16
Saldos al Cierre	18.338.671,23	41.405.374,44	0,00	59.744.045,67	19.767,28	711.546,46	-13.695.799,38	-12.964.485,64	46.779.560,03

Las notas 1 a 21 y los Anexos I a X forman parte integrante de estos estados contables.

CARLOS E. VALENTA
Secretario

JOSE A. GONZALEZ
Tesorero

GUSTAVO ADOLFO FORMIGONI
Presidente

Vease mi Informe de fecha 22 de abril de 2019.

JUAN PAULO MALDONADO
Contador Público U.N.C.
Mat. 10-11580-4 C.P.C.E.CBA.

EDUARDO MARESCALCHI
Sindico

COOPERATIVA DE LUZ Y FUERZA Y AGUAS CORRIENTES DE LA CUMBRECITA LIMITADA
Domicilio Legal: Calle Pública s/n . La Cumbrecita - Departamento Calamuchita - Provincia de Córdoba
Ejercicio Social N° 72 iniciado el 1° de Enero de 2018

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Por el ejercicio anual finalizado el 31 de Diciembre de 2018

<u>VARIACIONES DEL EFECTIVO</u>	<u>31/12/2018</u>
Efectivo al inicio del ejercicio	3.348.451,71
Efectivo al cierre del ejercicio	<u>3.382.096,22</u>
Disminucion/Aumento del efectivo	<u><u>33.644,51</u></u>
<u>CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO</u>	
<u>Actividades Operativas</u>	
Flujo neto de efectivo utilizado/generado en las actividades operativas:	<u>-4.160.897,83</u>
<u>Actividades de Inversión</u>	
Pagos por compras de bienes de uso	-2.649.804,67
Flujo neto de efectivo utilizado en las actividades de inversión:	<u>-2.649.804,67</u>
<u>Actividades de Financiación</u>	
Aportes netos de los socios	6.898.318,23
Pagos netos Plan de Ahorro Cooperativo	-53.971,22
Flujo neto de efectivo generado en las actividades de financiación:	<u>6.844.347,01</u>
Disminucion/Aumento del efectivo	<u><u>33.644,51</u></u>

Las notas 1 a 21 y los Anexos I a X forman parte integrante de estos estados contables.

CARLOS E. VALENTA
Secretario

JOSE A. GONZALEZ
Tesorero

GUSTAVO ADOLFO FORMIGONI
Presidente

Vease mi Informe de fecha 22 de abril de 2019.

JUAN PAULO MALDONADO
Contador Público U.N.C.
Mat. 10-11580-4 C.P.C.E.CBA.

EDUARDO MARESCALCHI
Sindico

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Por el ejercicio anual finalizado el 31 de Diciembre de 2018 (Comparativo con el ejercicio anterior)

Nota 1: NORMAS CONTABLES APLICADAS

Las normas contables más relevantes aplicadas por la Entidad en los Estados contables correspondientes al ejercicio cerrado el 31 de diciembre de 2018 fueron las siguientes:

1.1 Modelo de Presentación de los Estados Contables y Consideración de los Efectos de la Inflación

Los Estados Contables han sido preparados siguiendo los lineamientos establecidos por Resoluciones Técnicas emanadas de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas y Resolución N° 247/09 del INAES. Los mismos 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 28 de febrero de 2003.

De acuerdo con el Decreto 664/03 del Poder Ejecutivo Nacional y la Resolución N° 1424/03 del INAES la Cooperativa discontinuó la aplicación del método de reexpresión oportunamente establecido por la Resolución 1150/02 del INAES y por lo tanto no reconoció contablemente los efectos de las variaciones en el poder adquisitivo de la moneda originados a partir del 1 de Marzo 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, o sección 2.6 de la RT 41 según corresponda. 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, o sección 2.6 de la RT 41 según corresponda, 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.

Opciones de las Resoluciones FACPCE JG N° 539/18 y RT 6 utilizadas en la preparación de los EECC y sus efectos:

- Según la Resol. JG N° 539/18 el ente ha optado por realizar el ajuste por inflación correspondiente al presente cierre y reconocer y exponer en forma integral los efectos de la inflación desde el 28 de febrero de 2003 hasta la fecha del presente cierre, de acuerdo con la sección 3.6. de dicha resolución.
- Según la Resol. JG N° 539/18 el ente ha hecho uso de la opción de la sección 3.2 determinando el Patrimonio Neto ajustado al inicio del ejercicio actual en moneda del inicio, motivo por el cual solo se presenta comparativo el Estado de Situación Patrimonial.
- En ente opto 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, de acuerdo a la sección IV.B9. de la RT 6.
- En ente opto por exponer en una sola línea las causas operativas del Estado de Flujo de Efectivo, lo cual incluye el RECPAM, de acuerdo a lo establecido por la RT 41.

CARLOS E. VALENTA
Secretario

JOSE A. GONZALEZ
Tesorero

GUSTAVO ADOLFO FORMIGONI
Presidente

Véase mi Informe de fecha 22 de abril de 2019.

JUAN PAULO MALDONADO
Contador Público U.N.C.
Mat. 10-11580-4 C.P.C.E.CBA.

EDUARDO MARESCALCHI
Sindico

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Por el ejercicio anual finalizado el 31 de Diciembre de 2018 (Comparativo con el ejercicio anterior)

1.2 Criterios de Valuación

- 1.2.1 Créditos: A las partidas incluidas en estos rubros no se les ha incorporado cargo alguno por mora en el cobro de los distintos servicios.
- 1.2.2 Bienes de Cambio: Los materiales y demás bienes en existencia fueron valuados a su costo de reposición. En ningún caso supera el valor neto de realización.
- 1.2.3 Bienes de Uso: A su costo incurrido expresado a fecha de cierre, menos la correspondiente amortización acumulada. La amortización de los bienes de uso es calculada por el método de la línea recta, aplicando las tasas suficientes 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.
- 1.2.4 Inversiones: A su valor nominal a la fecha de imposición.
- 1.2.5 Patrimonio Neto: Los rubros que componen el patrimonio neto se encuentran ajustados con la metodología indicada en el punto 1.1.
La cuenta Capital Cooperativo ha quedado expuestas a su valor nominal histórico. La diferencia entre el Capital Cooperativo expresado en moneda homogénea y el Capital Cooperativo nominal histórico ha sido expuesta en la cuenta "Ajuste al Capital Cooperativo", integrante del Patrimonio Neto.

CARLOS E. VALENTA
Secretario

JOSE A. GONZALEZ
Tesorero

GUSTAVO ADOLFO FORMIGONI
Presidente

Véase mi Informe de 22 de abril de 2019.

JUAN PAULO MALDONADO
Contador Público U.N.C.
Mat. 10-11580-4 C.P.C.E.CBA.

EDUARDO MARESCALCHI
Sindico

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Por el ejercicio anual finalizado el 31 de Diciembre de 2018

	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2017</u>
COMPOSICIÓN DE LOS RUBROS DE LOS ESTADOS CONTABLES		
Nota 2.: Caja y Bancos		
Caja	123.464,29	402.354,74
Bco. Pcia. Cba. Cta. Cte.	3.258.631,93	2.946.096,97
Total Caja y Bancos	3.382.096,22	3.348.451,71
Nota 3.: Inversiones		
Plazo Fijo Bco. Pcia. Cba.	2.299.601,21	0,00
Total Inversiones	2.299.601,21	0,00
Nota 4: Créditos por Ventas:		
Deudores por Servicios	2.347.655,01	2.516.547,03
Menos: Previsión p/Ds. Incobrables (Anexo II)	-85.222,56	-125.827,35
Total Créditos por Ventas	2.262.432,45	2.390.719,68
Nota 5: Otros Créditos		
I.V.A. Retenciones y Percepciones	24.090,84	22.353,81
I.V.A. Crédito Fiscal Utilizar	168.635,81	153.758,21
Imp. Créditos bancarios compensables	2.778,77	4.102,73
Deudores Varios	246.981,01	159.145,31
Impuesto Ingresos Brutos saldo a favor	242.173,24	592.577,30
Plan de Ahorro Cooperativo	133.564,35	92.078,21
Total Otros Créditos	818.224,02	1.024.015,57
Nota 6: Bienes de Cambio		
Materiales Energía Eléctrica y Agua	7.661.967,57	4.807.129,78
Total Bienes de Cambio	7.661.967,57	4.807.129,78
Nota 7: Participaciones en Sociedades y Cooperativas		
Acciones F.A.C.E.	501,20	501,20
Cuota Sociales Asoc. Civil ITEC Foro de los Rios	2.214,68	2.214,68
Total Participaciones en Sociedades y Cooperativas	2.715,88	2.715,88
Nota 8: Deudas Comerciales		
EPEC	999.769,70	927.682,49
Acreedores Varios	133.593,88	0,00
Total Deudas Comerciales	1.133.363,58	927.682,49

CARLOS E. VALENTA
Secretario

JOSE A. GONZALEZ
Tesorero

GUSTAVO ADOLFO FORMIGONI
Presidente

Vease mi Informe de fecha 22 de abril de 2019.

JUAN PAULO MALDONADO
Contador Público U.N.C.
Mat. 10-11580-4 C.P.C.E.CBA.

EDUARDO MARESCALCHI
Sindico

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Por el ejercicio anual finalizado el 31 de Diciembre de 2018

	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2017</u>
Nota 9: Sueldos y Cargas Sociales a Pagar		
Sueldos a Pagar	481.452,78	1.278.395,81
S.U.S.S.	348.481,99	336.562,63
F.A.T.L.Y.F.	306.248,44	530.857,27
Sindicatos	16.147,96	16.801,05
ART a Pagar	28.954,12	28.596,69
Total Sueldos y Cargas Sociales a Pagar	1.181.285,29	2.191.213,44
Nota 10: Cargas Fiscales		
Imp. Nac. A Pagar	50.128,82	74.012,99
Débito Fiscal a Utilizar	259.931,19	300.567,71
D.G.I. - I.V.A.	29.859,91	82.933,38
E.R.SE.P.	733,81	2.175,85
Fondo de Educación y Capacitación Cooperativa	296.409,52	289.214,09
Fondo Infraestructura Electrica	189.075,87	131.844,74
Total Cargas Fiscales	826.139,12	880.748,76
Nota 11: Otras Deudas		
Aporte Socios para Escuela	14.778,62	20.466,63
Aporte Socios para Bomberos	850,00	13.694,13
Aporte Socios para Policía	2.476,00	6.618,95
Aporte Socios para Consorcio	21.562,50	25.959,79
Aporte Socios para Servicios Asistenciales	10.949,57	49.150,58
Aporte Socios para Hospital y Dispensario	130.833,33	182.124,85
Fondo Educación y Promoción Cooperativa a utilizar	10.728,20	15.839,71
Fondo de Acción Asist. y Lab. o p/Estimulo del Personal a utilizar	10.728,20	15.839,71
Provisión por Adecuación a Normas de Calidad (Nota 21)	935.645,48	533.654,47
Total Otras Deudas	1.138.551,90	863.348,83
Nota 12: Otras Deudas (Pasivo No Corriente)		
Aportes Reintegrables Comuna de La Cumbrecita (Nota 18)	152.574,02	225.268,81
Total Otras Deudas (No Corrientes)	152.574,02	225.268,81

CARLOS E. VALENTA
Secretario

JOSE A. GONZALEZ
Tesorero

GUSTAVO ADOLFO FORMIGONI
Presidente

Vease mi Informe de fecha 22 de abril de 2019.

JUAN PAULO MALDONADO
Contador Público U.N.C.
Mat. 10-11580-4 C.P.C.E.CBA.

EDUARDO MARESCALCHI
Sindico

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Por el ejercicio anual finalizado el 31 de Diciembre de 2018 (Comparativo con el ejercicio anterior)

Nota 13: APERTURA DE LOS CREDITOS POR VENTA

El rubro Créditos por Venta expuesto en el Estado de Situación Patrimonial incluye saldos generados por servicios brindados a no asociados, según el siguiente detalle:

Créditos por Venta	Por Gestión Cooperativa con Asociados	Otros	Total
Al 31/12/2018	\$ 1.966.874,61	\$ 295.557,84	\$ 2.262.432,45

Nota 14: APERTURA DE LAS DEUDAS COMERCIALES

El rubro Deudas Comerciales expuesto en el Estado de Situación Patrimonial incluye saldos generados por servicios brindados a no asociados, según el siguiente detalle:

Deudas Comerciales	Por Gestión Cooperativa con Asociados	Otros	Total
Al 31/12/2018	\$ 1.032.788,32	\$ 100.575,26	\$ 1.133.363,58

Nota 15: PRECIOS DE TRANSFERENCIA ENTRE SECCIONES

La base aplicada para fijar el precio interno de transferencia entre la sección de Energía Eléctrica y el resto de las secciones fue a su costo de adquisición al momento de efectivizarse la transferencia.

Nota 16: BASES DE PRORRATEO

Las bases aplicadas para prorratear los Gastos Indirectos entre las secciones fueron:

Sección Energía Eléctrica:	89,00 %
Sección Aguas Corrientes:	11,00 %

CARLOS E. VALENTA
Secretario

JOSE A. GONZALEZ
Tesorero

GUSTAVO ADOLFO FORMIGONI
Presidente

Véase mi Informe de fecha 22 de abril de 2019.

JUAN PAULO MALDONADO
Contador Público U.N.C.
Mat. 10-11580-4 C.P.C.E.CBA.

EDUARDO MARESCALCHI
Sindico

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Por el ejercicio anual finalizado el 31 de Diciembre de 2018 (Comparativo con el ejercicio anterior)

Nota 17: INGRESOS EXTRAORDINARIOS

En el mes de marzo del presente ejercicio la Comuna de La Cumbrecita hizo entrega, en carácter de aporte no reintegrable, del siguiente equipamiento, destinado a las instalaciones de captación y almacenamiento de agua potable, ubicadas en el Cerro Cristal:

1. Electrobomba Sumergible Motorag DCO 2200T-3HP-380V
2. Cuerpo Motorag 640F/15
3. Motor 20 HP-380V-S6-RF/20 6"

Lo cual se encuentra expuesto en el rubro Ingresos Extraordinarios, dentro del Estado de Resultados.

Nota 18: SISTEMA INTEGRAL DE BANDA ANCHA (S.I.B.A.)

Durante el año 2009 se trabajó en conjunto con la Comuna de La Cumbrecita para el desarrollo de un Sistema Integral de Banda Ancha (S.I.B.A.) para esta localidad, entendiéndose el alto impacto turístico de dicho proyecto, que permitiría posicionar a La Cumbrecita como primera localidad WIFI de la Provincia de Córdoba y segunda en el país.

A principios del año 2010 se acordó que para la concreción de este proyecto, la Cooperativa ejecutaría las obras, en razón de su mayor calidad técnica en la materia, para posteriormente brindar el servicio de Internet Banda Ancha. Por su parte la Comuna se comprometió a aportar los fondos necesarios para afrontar los gastos de instalación del sistema, mediante subsidios reintegrables. Aportes que fueron efectivizados mediante Resoluciones Comunes N° 356/10 (22/03/2010), N° 364/10 (01/06/2010) y Resolución de Presidencia N° 007/11 (03/01/2011). El importe adeudado a la Comuna por dichos subsidios reintegrables se encuentra expuesto en el rubro Aportes Reintegrables Comuna de La Cumbrecita, dentro del Pasivo No Corriente.

En el Estado de Resultados se exponen tanto los ingresos provenientes de dicho servicio, en el rubro Ingresos S.I.B.A. dentro de los Otros Ingresos, como los gastos generados por el mismo, en el rubro Gastos S.I.B.A.

Nota 19: CONVENIO ALUMBRADO PUBLICO Y CONSUMO DEPENDENCIAS COMUNALES

Con fecha 10 de Setiembre del 2004, se firmó con la Comuna de La Cumbrecita un convenio mediante el cual la Cooperativa se comprometió a afectar las sumas percibidas en concepto de Tasa de Inspección Eléctrica y Mecánica (20% sobre la facturación de Energía Eléctrica), que recauda esta última por cuenta de la Comuna, más los importes que deba tributar en su carácter de sujeto pasivo de las Contribuciones Comunes, al siguiente esquema: a) al consumo de Energía Eléctrica de la Red de Alumbrado Público, b) al mantenimiento de la Red de Alumbrado Público, c) al consumo de Energía Eléctrica en las dependencias comunales, d) al consumo de Agua Corriente en las dependencias comunales. De existir un remanente se implementará un fondo para futuras obras de ampliación, y si este fuera negativo la Comuna le abonará dicho importe a la Cooperativa.

CARLOS E. VALENTA
Secretario

JOSE A. GONZALEZ
Tesorero

GUSTAVO ADOLFO FORMIGONI
Presidente

Véase mi Informe de fecha 22 de abril de 2019.

JUAN PAULO MALDONADO
Contador Público U.N.C.
Mat. 10-11580-4 C.P.C.E.CBA.

EDUARDO MARESCALCHI
Sindico

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Por el ejercicio anual finalizado el 31 de Diciembre de 2018 (Comparativo con el ejercicio anterior)

Nota 20: CONVENIO COOPERATIVA DE LOS REARTES

Con fecha 08 de Abril del 2008, se firmo con la Cooperativa de Luz, Fuerza y Anexos Limitada de Los Reartes un Acta Acuerdo con motivo de la necesidad de la ampliación de la estación de rebaje existente en jurisdicción de la Cooperativa de Los Reartes y la construcción de una línea de 33 Kv entre Los Reartes y La Cumbrecita, con el fin de mejorar la calidad del servicio eléctrico de la Cooperativa de La Cumbrecita. En la misma se estableció, entre otras cosas, que:

- 1) La ampliación de la Estación de Rebaje de la Cooperativa de Los Reartes que provee fluido eléctrico a la Línea Troncal de 13,2 Kv, será a cargo exclusivo de la Cooperativa de La Cumbrecita.
- 2) La Cooperativa de La Cumbrecita se compromete a construir, a su exclusivo cargo, en un plazo de 3 años como máximo, una nueva Línea de 33 Kv desde la Ruta S271 (frente al complejo Altos del Corral) hasta el punto de medición de la Cooperativa de La Cumbrecita, ubicado en el límite interjurisdiccional con la Cooperativa de Los Reartes sobre el camino a Villa Berna en la zona de Loma del Tigre (Triangulo Chico), que irá paralela a la línea troncal de 13,2 Kv.
- 3) Una vez conectada la Cooperativa de La Cumbrecita a la nueva ampliación de la Estación de Rebaje, esta cederá a la Cooperativa de Los Reartes todas las subestaciones, derivaciones con sus subestaciones y los respectivos usuarios (previa notificación a estos,) ubicados en el tramo de la línea troncal de 13,2 Kv mencionado en el párrafo anterior. Ambas Cooperativas se harán cargo del costo de mantenimiento de dicha línea troncal de 13,2 Kv en forma proporcional a la demanda sobre esa línea.
- 4) Las pérdidas eléctricas generadas en todas estas líneas compartidas serán evaluadas por la EPEC conjuntamente con ambas Cooperativas para definir el porcentaje de pérdidas en los distintos tramos, en función del consumo de la Cooperativa de La Cumbrecita y EPEC se encargará de compensarlo en las facturaciones correspondientes.
- 5) La Cooperativa de Los Reartes transfiere a la Cooperativa de La Cumbrecita: a) El primer tramo de la línea troncal 13,2 que va desde la Estación de Rebaje hasta la Ruta S271, frente al complejo Altos del Corral (es una línea con todos los apoyos de hormigón y preparada para 33 Kv). b) el 50% de la adquisición e instalación del reconector en 33 Kv en la línea de 33 Kv compartida. c) La totalidad del porcentaje de su propiedad, correspondiente del transformador de 800 KVA que será instalado y destinado para alimentar la línea troncal 13,2 Kv. Por su parte la Cooperativa de La Cumbrecita en compensación a la cesión otorgada, cederá: a) Todas las subestaciones, derivaciones y usuarios del segundo tramo de la línea troncal de 13,2 Kv una vez conectada ésta a la Estación de Rebaje. b) El segundo tramo de la línea troncal de 13,2 Kv una vez esté terminada la nueva línea de 33 Kv.
- 6) La línea de 33 Kv que es propiedad de ambas Cooperativas y que se extiende a lo largo de 4,2 km a través de Villa Galicia, entre el punto de medición de energía de la Cooperativa de Los Reartes, instalado en Ruta Provincial Nº 5 y la Estación de Rebaje, será mantenida y reforzada, de ser necesario, en forma compartida en partes iguales.

CARLOS E. VALENTA
Secretario

JOSE A. GONZALEZ
Tesorero

GUSTAVO ADOLFO FORMIGONI
Presidente

Véase mi Informe de fecha 22 de abril de 2019.

JUAN PAULO MALDONADO
Contador Público U.N.C.
Mat. 10-11580-4 C.P.C.E.CBA.

EDUARDO MARESCALCHI
Sindico

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Por el ejercicio anual finalizado el 31 de Diciembre de 2018 (Comparativo con el ejercicio anterior)

Nota 21: PROVISION PARA ADECUACIÓN DEL SERVICIO ELECTRICO A LAS NORMAS DE CALIDAD VIGENTES

El 29 de julio del 2014 fue publicada la resolución general ERSeP n° 8/2014, mediante la cual se aprueban las Normas de Calidad del Servicio Público y Sanciones, aplicables a las cooperativas concesionarias del servicio público de distribución de energía de Córdoba, a los fines de lograr correctos parámetros en la prestación del mismo. Mediante esta resolución y en su anexo único se aprueban las normas de calidad de producto técnico, las normas de calidad de servicio técnico, las normas de calidad del servicio comercial y las sanciones por incumplimiento.

Se plantea la responsabilidad de la Cooperativa como concesionaria del servicio público de distribución de energía eléctrica de Córdoba, de brindar el servicio público de distribución de energía eléctrica con un nivel de calidad acorde a los parámetros establecidos en las normas de calidad del servicio público y sanciones, y en consonancia con lo dispuesto por el contrato de concesión del servicio público de distribución de energía eléctrica a distribuidores cooperativos de la Provincia de Córdoba. Es en este sentido que el ente regulador de los servicios públicos de Córdoba plantea que la cooperativa debe prestar el servicio en condiciones mínimas de calidad; por ello se implementarán controles sobre los siguientes parámetros: a) Calidad del producto técnico suministrado: nivel de tensión en el punto de suministro y sus perturbaciones (variaciones rápidas, caídas lentas de tensión y contenido de armónicas). b) Calidad del servicio técnico prestado: frecuencia y duración media de las interrupciones en el suministro. c) Calidad del servicio comercial: correcta atención al usuario en los locales destinados al efecto, tiempos utilizados para responder a pedidos de conexión, errores en la facturación y facturación estimada, demoras en la atención de los reclamos del usuario, tiempos para la restitución de suministros suspendidos o cortados por falta de pago, tramitaciones de reclamos y quejas, y demás obligaciones comerciales de la cooperativa.

Para lograr este objetivo y a fin de que la cooperativa pueda adecuar su situación, se definen cuatro (4) etapas con niveles de exigencia crecientes en la calidad de servicio.

Para hacer frente a cada una de las etapas la cooperativa debe a su cargo: desarrollar de campañas de medición de tensión y relevamiento de curvas de carga; organizar las bases de datos auditables con información de interrupciones, relacionables con bases de datos de topología de las redes, facturación y resultados de las campañas de medición; organizar las bases de datos auditables con información comercial referente a: conexiones; suspensiones, cortes y restablecimiento de suministros cortados por falta de pago; reclamos de los usuarios; facturación estimada; quejas y reclamos; transgresiones (toda violación al Reglamento de Suministros que no implique hurto y/o defraudación); consumos y lecturas, detalle de facturas emitidas; datos de suministros/contratos; y toda otra información que el ERSeP considere necesaria; en función de toda la información que será necesario recopilar se deben realizar las correcciones necesarias antes de la etapa de régimen.

Para poder hacer frente a cada una de las etapas la cooperativa necesitara disponer de recursos y destinarlos a la adquisición de equipamiento técnico, desarrollo de nuevo software y adecuación del hardware existente, como así mismo la readecuación del sistema de distribución para poder cumplimentar con la calidad exigida en la normativa vigente a los efectos de minimizar el impacto de las sanciones por incumplimiento.

Teniendo esto en cuenta, el Consejo de Administración resolvió establecer para estos fines una provisión del 4 % (cuatro por ciento) de la facturación de energía eléctrica del Ejercicio cerrado el 31 de diciembre de 2018, para continuar adecuando el servicio a dicha resolución, lo cual significó un monto de \$ 574.202,60.

CARLOS E. VALENTA
Secretario

JOSE A. GONZALEZ
Tesorero

GUSTAVO ADOLFO FORMIGONI
Presidente

Véase mi Informe de fecha 22 de abril de 2019.

JUAN PAULO MALDONADO
Contador Público U.N.C.
Mat. 10-11580-4 C.P.C.E.CBA.

EDUARDO MARESCALCHI
Sindico

COOPERATIVA DE LUZ Y FUERZA Y AGUAS CORRIENTES DE LA CUMBRECITA LIMITADA
Domicilio Legal: Calle Pública s/n . La Cumbrecita - Departamento Calamuchita - Provincia de Córdoba
Ejercicio Social N° 72 iniciado el 1° de Enero de 2018

ANEXO I - BIENES DE USO

al 31 de Diciembre de 2018 (Comparativo con el ej. ant. expresado en moneda de cierre)

RUBROS	Valor al comienzo del Ejerc.	Aumentos del Ejerc.	Disminuciones del Ejerc.	Valor al finalizar el Ejerc.	Amortizaciones Acum. al comienzo del Ejerc.	Bajas del Ejercicio	Amortizaciones del Ejerc.	Amortizaciones Acum. al cierre del Ejerc.	Valores Netos al 31/12/2018	Valores Netos al 31/12/2017
							Importe			
Inmuebles	1.240.372,81	0,00	-	1.240.372,81	62.326,42		607.489,97	669.816,39	570.556,42	573.065,57
Obras en Curso	21.372,28	0,00	-	21.372,28	0,00			0,00	21.372,28	21.372,28
Red Energía Eléctrica	47.638.406,39	2.318.057,81	-	49.956.464,20	2.910.230,19		19.335.642,65	22.245.872,84	27.710.591,36	25.959.322,09
Red Aguas Corrientes	5.665.416,24	260.994,37	-	5.926.410,61	298.380,54		2.029.310,34	2.327.690,88	3.598.719,73	3.369.459,78
Rodados	5.111.474,79	0,00	-	5.111.474,79	627.197,84		2.809.906,85	3.437.104,69	1.674.370,10	1.831.073,16
Instalaciones	1.904.370,88	231.283,48	-	2.135.654,36	169.054,12		632.401,90	801.456,02	1.334.198,34	1.174.898,48
Muebles y Utiles	494.859,18	21.452,82	-	516.312,00	77.532,76		386.968,99	464.501,75	51.810,26	49.329,17
Herramientas	543.799,54	12.334,57	-	556.134,11	83.911,51		439.451,39	523.362,90	32.771,21	31.469,35
TOTALES	62.620.072,11	2.844.123,04	0,00	65.464.195,15	4.228.633,38	0,00	26.241.172,08	30.469.805,46	34.994.389,68	33.009.989,88

CARLOS E. VALENTA
Secretario

JOSE A. GONZALEZ
Tesorero

GUSTAVO ADOLFO FORMIGONI
Presidente

Vease mi Informe de fecha 22 de abril de 2019.

JUAN PAULO MALDONADO
Contador Público U.N.C.
Mat. 10-11580-4 C.P.C.E.CBA.

EDUARDO MARESCALCHI
Sindico

COOPERATIVA DE LUZ Y FUERZA Y AGUAS CORRIENTES DE LA CUMBRECITA LIMITADA
Domicilio Legal: Calle Pública s/n . La Cumbrecita - Departamento Calamuchita - Provincia de Córdoba
Ejercicio Social N° 72 iniciado el 1° de Enero de 2018

ANEXO II - PREVISIONES					
<i>al 31 de Diciembre de 2018 (Comparativo con el ej. ant. expresado en moneda de cierre)</i>					
Rubros	Saldo al comienzo del Ejercicio	Disminución del Ejercicio	Incremento del Ejercicio	Saldo al final del Ejercicio	Análisis de la variación
<u>Deducidas del Activo:</u>					
Para Incobrables	125.827,35	0,00	-40.604,79	85.222,56	Disminucion por efecto de la inflacion
Subtotal	125.827,35	0,00	-40.604,79	85.222,56	
<u>Incluidas en el Pasivo:</u>					
Para Despidos	162.325,54	0,00	-52.382,84	109.942,70	Disminucion por efecto de la inflacion
Para Bonificación Art. 9	147.660,93	0,00	-47.650,54	100.010,39	Disminucion por efecto de la inflacion
Subtotal	309.986,47	0,00	-100.033,38	209.953,09	
TOTALES	435.813,82	0,00	-140.638,17	295.175,65	
<div style="display: flex; justify-content: space-between; margin-bottom: 20px;"> <div style="text-align: center;"> <p>CARLOS E. VALENTA Secretario</p> </div> <div style="text-align: center;"> <p>JOSE A. GONZALEZ Tesorero</p> </div> </div> <p>Vease mi Informe de fecha 22 de abril de 2019.</p> <div style="display: flex; justify-content: space-between; margin-top: 20px;"> <div style="text-align: center;"> <p>JUAN PAULO MALDONADO Contador Público U.N.C. Mat. 10-11580-4 C.P.C.E.CBA.</p> </div> <div style="text-align: center;"> <p>EDUARDO MARESCALCHI Sindico</p> </div> </div>					

ANEXO III - CLASIFICACION DEL RESULTADO DEL EJERCICIO

Por el ejercicio anual finalizado el 31 de Diciembre de 2018

	Gestión Cooperativa		Ajenos a la Gestión Cooperativa	Total
	Con Asociados	Con No Asociados		
Resultados de las operaciones que continúan				
Ventas netas de bienes y servicios (Anexo IV y Nota 19)	16.850.511,39	1.735.130,30	0,00	18.585.641,69
Menos				
Costo de los bienes y servicios prestados (Anexo V)	-12.524.736,21	-1.295.599,64	0,00	-13.820.335,86
<u>EXCEDENTE BRUTO DE EXPLOTACIÓN</u>	4.325.775,18	439.530,65	0,00	4.765.305,83
Rltdos por la valuac. de bs. de cbio. al valor neto de realización	1.201.197,35	119.395,88		1.320.593,23
Gastos de Comercialización	0,00	0,00		0,00
Gastos de Administración	-4.362.456,35	-433.616,77		-4.796.073,12
Otros Gastos	0,00	0,00		0,00
Gastos Ajenos a la Gestión Cooperativa			-1.469.675,15	-1.469.675,15
Resultados financieros y por tenencia (Incluye RECPAM)	-1.101.278,01	-109.464,16		-1.210.742,17
Otros Ingresos (Anexo VII)	467.259,29	49.074,09	1.376.407,79	1.892.741,18
<u>EXCEDENTE/PERDIDA ORDINARIA DE LAS OPERACIONES QUE CONTINUAN</u>	530.497,46	64.919,68	-93.267,35	502.149,80
Mas: Ingresos Extraordinarios				
Aporte No Reintegrable Comuna (Nota 17)	193.642,00	676,37	0,00	194.318,36
<u>EXCEDENTE/PERDIDA DEL EJERCICIO</u>	724.139,46	65.596,05	-93.267,35	696.468,16

CARLOS E. VALENTA
Secretario

JOSE A. GONZALEZ
Tesorero

GUSTAVO ADOLFO FORMIGONI
Presidente

Vease mi Informe de fecha 22 de abril de 2019.

JUAN PAULO MALDONADO
Contador Público U.N.C.
Mat. 10-11580-4 C.P.C.E.CBA.

EDUARDO MARESCALCHI
Sindico

ANEXO IV - ESTADO DE RESULTADOS POR LA GESTION COOPERATIVA POR SECCION
Por el ejercicio anual finalizado el 31 de Diciembre de 2018

SECCION ENERGIA ELECTRICA	Gestion Cooperativa		Total 31/12/2018
	Con Asociados	Con No Asociados	
Resultados de las operaciones que continuan			
Ventas netas de bienes y servicios (Nota 19)			
- Por operaciones trascendidas a terceros	15.469.840,03	1.730.307,80	17.200.147,83
- Por transferencias entre secciones	85.582,74	9.572,46	95.155,20
Total ventas netas de bienes y servicios	15.555.422,77	1.739.880,26	17.295.303,03
Menos			
Costo de los bienes y servicios prestados			
- Por operaciones trascendidas a terceros	-11.480.044,68	-1.291.950,68	-12.771.995,36
- Por transferencias entre secciones	0,00	0,00	0,00
Total Costo de los bienes y servicios prestados (Anexo IV)	-11.480.044,68	-1.291.950,68	-12.771.995,36
EXCEDENTE BRUTO DE EXPLOTACIÓN	4.075.378,09	447.929,58	4.523.307,67
Rltdos por la valuac. de bs. de cbio. al valor neto de realización	1.056.437,72	118.890,25	1.175.327,97
Gastos de Comercialización	0,00	0,00	0,00
Gastos de Administración	-3.836.724,62	-431.780,46	-4.268.505,08
Otros Gastos	0,00	0,00	0,00
Resultados financieros y por tenencia (Incluye RECPAM)	-968.559,94	-109.000,59	-1.077.560,53
Otros Ingresos (Anexo VII)	435.064,41	48.961,64	484.026,05
EXCEDENTE/PERDIDA ORDINARIA DE LAS OPERACIONES QUE CONTINUAN	761.595,66	75.000,42	836.596,08
Mas: Ingresos Extraordinarios			
Aporte No Reintegrable Comuna (Nota 17)	0,00	0,00	0,00
EXCEDENTE/PERDIDA DEL EJERCICIO	761.595,66	75.000,42	836.596,08
Total de Gastos Directos			-12.771.995,36
Total de Gastos Indirectos			-4.268.505,08

SECCION AGUAS CORRIENTES	Gestion Cooperativa		Total 31/12/2018
	Con Asociados	Con No Asociados	
Resultados de las operaciones que continuan			
Ventas netas de bienes y servicios			
- Por operaciones trascendidas a terceros	1.380.671,36	4.822,50	1.385.493,86
- Por transferencias entre secciones			
Total ventas netas de bienes y servicios	1.380.671,36	4.822,50	1.385.493,86
Menos			
Costo de los bienes y servicios prestados			
- Por operaciones trascendidas a terceros	-1.044.691,53	-3.648,97	-1.048.340,50
- Por transferencias entre secciones	-85.582,74	-9.572,46	-95.155,20
Total Costo de los bienes y servicios prestados (Anexo IV)	-1.130.274,27	-13.221,43	-1.143.495,70
EXCEDENTE BRUTO DE EXPLOTACIÓN	250.397,09	-8.398,93	241.998,16
Rltdos por la valuac. de bs. de cbio. al valor neto de realización	144.759,63	505,63	145.265,26
Gastos de Comercialización	0,00	0,00	0,00
Gastos de Administración	-525.731,73	-1.836,31	-527.568,04
Otros Gastos	0,00	0,00	0,00
Resultados financieros y por tenencia (Incluye RECPAM)	-132.718,07	-463,57	-133.181,64
Otros Ingresos (Anexo VII)	32.194,88	112,45	32.307,34
PERDIDA ORDINARIA DE LAS OPERACIONES QUE CONTINUAN	-231.098,20	-10.080,73	-241.178,93
Mas: Ingresos Extraordinarios			
Aporte No Reintegrable Comuna (Nota 17)	193.642,00	676,37	194.318,36
PERDIDA DEL EJERCICIO	-37.456,20	-9.404,36	-46.860,57
Total de Gastos Directos			-1.143.495,70
Total de Gastos Indirectos			-527.568,04

CARLOS E. VALENTA
Secretario

JOSE A. GONZALEZ
Tesorero

GUSTAVO ADOLFO FORMIGONI
Presidente

Vease mi Informe de fecha 22 de abril de 2019.

JUAN PAULO MALDONADO
Contador Público U.N.C.
Mat. 10-11580-4 C.P.C.E.CBA.

EDUARDO MARESCALCHI
Sindico

COOPERATIVA DE LUZ Y FUERZA Y AGUAS CORRIENTES DE LA CUMBRECITA LIMITADA
Domicilio Legal: Calle Pública s/n . La Cumbrecita - Departamento Calamuchita - Provincia de Córdoba
Ejercicio Social N° 72 iniciado el 1° de Enero de 2018

ANEXO V - CUADRO GENERAL DE GASTOS				
<i>Por el ejercicio anual finalizado el 31 de Diciembre de 2018</i>				
RUBROS	GASTOS GESTION COOPERATIVA		Gastos Ajenos a la gestión Cooperativa	TOTALES
	Prestación de Servicios	Administración		TOTAL 2018
Energía Eléctrica Comprada	5.441.025,79			5.441.025,79
Gtos. Mant. Energía Eléctrica	388.290,69			388.290,69
Cuotas de Adhesión F.A.C.E.	0,00	67.275,38		67.275,38
Gastos en Personal	4.967.889,72	2.513.132,67		7.481.022,39
Viáticos y Gs. De Delegación		162.537,36		162.537,36
Combustibles	301.928,55	95.968,67		397.897,22
Reparación Rodados	354.037,42	0,00		354.037,42
Energía Consumida	95.155,20	0,00		95.155,20
Servicios Personales	116.227,57	0,00		116.227,57
Gtos. Mant. Aguas Corrientes	192.329,95			192.329,95
Cánon Agua	20.473,74			20.473,74
Amortizaciones	766.258,73	21.480,88		787.739,61
Gastos S.I.B.A.(Nota 18)	0,00		1.303.678,69	1.303.678,69
Gastos S.I.B.A. Amort. (Nota 18)	0,00		71.983,61	71.983,61
Impuestos Nacionales		235.625,11		235.625,11
Comisiones y Sellados		3.321,69		3.321,69
Gastos Bancarios		109.425,89		109.425,89
Honorarios	262.334,40	401.154,58		663.488,98
Retribución Consejo de Adm.		486.418,32		486.418,32
Seguros	245.813,44	0,00		245.813,44
Impuestos Provinciales	0,00	268.858,39		268.858,39
Conservación de Edificios	62.342,20	75.200,53		137.542,73
Gtos. Grales. Varios	127.181,07	160.677,06		287.858,13
Insumos y Honorarios de Computación		41.718,23		41.718,23
Donaciones			94.012,85	94.012,85
Franqueos, Teléfonos y papelería		153.278,36		153.278,36
Provisión por Adecuación a Normas de Calidad	574.202,60			574.202,60
TOTALES	13.915.491,06	4.796.073,12	1.469.675,15	20.181.239,32
- Por operaciones trascendidas a terceros	13.820.335,86			
- Por transferencias entre secciones	95.155,20			
CARLOS E. VALENTA Secretario	JOSE A. GONZALEZ Tesorero	GUSTAVO ADOLFO FORMIGONI Presidente		
Vease mi Informe de fecha 22 de abril de 2019.				
	JUAN PAULO MALDONADO Contador Público U.N.C. Mat. 10-11580-4 C.P.C.E.CBA.		EDUARDO MARESCALCHI Sindico	

ANEXO VI-CUADRO DE GASTOS (CLASIFICADOS POR SU NATURALEZA-COSTOS POR PRESTACION DE SERVICIOS)							Hoja 1 de 2					
<i>Por el ejercicio anual finalizado el 31 de Diciembre de 2018</i>												
RUBROS	Sección E.Eléctrica			Sección A.Corrientes			TOTALES					
	Directos	Indirectos	TOTAL	Directos	Indirectos	TOTAL	TOTAL 2018					
Energía Eléctrica Comprada	5.441.025,79		5.441.025,79			0,00	5.441.025,79					
Gtos. Mant. Energía Eléctrica	388.290,69		388.290,69			0,00	388.290,69					
Cuotas de Adhesión F.A.C.E.			0,00			0,00	0,00					
Gastos en Personal	4.390.444,95		4.390.444,95	577.444,77		577.444,77	4.967.889,72					
Viáticos y Gs. De Delegación			0,00			0,00	0,00					
Combustibles	268.716,41		268.716,41	33.212,14		33.212,14	301.928,55					
Reparación Rodados	315.093,30		315.093,30	38.944,12		38.944,12	354.037,42					
Energía Consumida			0,00	95.155,20		95.155,20	95.155,20					
Servicios Personales	116.227,57		116.227,57	0,00		0,00	116.227,57					
Gtos. Mant. Aguas Corrientes			0,00	192.329,95		192.329,95	192.329,95					
Cánon Agua			0,00	20.473,74		20.473,74	20.473,74					
Amortizaciones	692.590,37		692.590,37	73.668,35		73.668,35	766.258,73					
Gastos S.I.B.A.(Nota 17)			0,00			0,00	0,00					
Gastos S.I.B.A. Amort. (Nota 17)			0,00			0,00	0,00					
Impuestos Nacionales			0,00			0,00	0,00					
Comisiones y Sellados			0,00			0,00	0,00					
Gtos. De Administración			0,00			0,00	0,00					
Honorarios	190.936,01		190.936,01	71.398,39		71.398,39	262.334,40					
Retribución Consejo de Adm. y Sindico			0,00			0,00	0,00					
Seguros	245.813,44		245.813,44			0,00	245.813,44					
Impuestos Provinciales			0,00	0,00		0,00	0,00					
Conservación de Edificios	62.342,20		62.342,20			0,00	62.342,20					
Gtos. Grales. Varios	86.312,01		86.312,01	40.869,05		40.869,05	127.181,07					
Gas			0,00			0,00	0,00					
Donaciones			0,00			0,00	0,00					
Franqueos y Teléfonos			0,00			0,00	0,00					
Provisión por Adecuación a Normas de Calidad	574.202,60		574.202,60			0,00	574.202,60					
TOTALES	12.771.995,36	0,00	12.771.995,36	1.143.495,70	0,00	1.143.495,70	13.915.491,06					
.- Por operaciones trascendidas a terceros			12.771.995,36				1.048.340,50	13.820.335,86				
.- Por trasferencias entre secciones			0,00				95.155,20	95.155,20				
<table style="width: 100%; border: none;"> <tr> <td style="width: 33%; text-align: center;">CARLOS E. VALENTA Secretario</td> <td style="width: 33%; text-align: center;">JOSE A. GONZALEZ Tesorero</td> <td style="width: 33%; text-align: center;">GUSTAVO ADOLFO FORMIGONI Presidente</td> </tr> </table> <p style="text-align: left; margin-top: 10px;">Vease mi Informe de fecha 22 de abril de 2019.</p> <table style="width: 100%; border: none; margin-top: 20px;"> <tr> <td style="width: 60%; text-align: center;">JUAN PAULO MALDONADO Contador Público U.N.C. Mat. 10-11580-4 C.P.C.E.CBA.</td> <td style="width: 40%; text-align: center;">EDUARDO MARESCALCHI Sindico</td> </tr> </table>								CARLOS E. VALENTA Secretario	JOSE A. GONZALEZ Tesorero	GUSTAVO ADOLFO FORMIGONI Presidente	JUAN PAULO MALDONADO Contador Público U.N.C. Mat. 10-11580-4 C.P.C.E.CBA.	EDUARDO MARESCALCHI Sindico
CARLOS E. VALENTA Secretario	JOSE A. GONZALEZ Tesorero	GUSTAVO ADOLFO FORMIGONI Presidente										
JUAN PAULO MALDONADO Contador Público U.N.C. Mat. 10-11580-4 C.P.C.E.CBA.	EDUARDO MARESCALCHI Sindico											

ANEXO VI - CUADRO DE GASTOS (CLASIFICADOS POR SU NATURALEZA - GASTOS ADMINISTRATIVOS)							<i>Hoja 2 de 2</i>
<i>Por el ejercicio anual finalizado el 31 de Diciembre de 2018</i>							
RUBROS	Sección E.Eléctrica			Sección A.Corrientes			TOTALES
	Directos	Indirectos	TOTAL	Directos	Indirectos	TOTAL	TOTAL 2018
Energía Eléctrica Comprada			0,00			0,00	0,00
Gtos. Mant. Energía Eléctrica			0,00			0,00	0,00
Cuotas de Adhesión F.A.C.E.		59.875,08	59.875,08	7.400,29		7.400,29	67.275,38
Gastos en Personal		2.236.688,08	2.236.688,08	276.444,59		276.444,59	2.513.132,67
Viáticos y Gs. De Delegación		144.658,25	144.658,25	17.879,11		17.879,11	162.537,36
Combustibles		85.412,12	85.412,12	10.556,55		10.556,55	95.968,67
Reparación Rodados		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
Energía Consumida		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
Servicios Personales		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
Gtos. Mant. Aguas Corrientes			0,00			0,00	0,00
Cánon Agua			0,00			0,00	0,00
Amortizaciones		19.117,99	19.117,99	2.362,90		2.362,90	21.480,88
Gastos S.I.B.A.(Nota 17)			0,00			0,00	0,00
Gastos S.I.B.A. Amort. (Nota 17)			0,00			0,00	0,00
Impuestos Nacionales		209.706,35	209.706,35	25.918,76		25.918,76	235.625,11
Comisiones y Sellados		2.956,30	2.956,30	365,39		365,39	3.321,69
Gtos. De Administración		97.389,04	97.389,04	12.036,85		12.036,85	109.425,89
Honorarios		357.027,58	357.027,58	44.127,00		44.127,00	401.154,58
Retribución Consejo de Adm. y Sindico		432.912,30	432.912,30	53.506,01		53.506,01	486.418,32
Seguros		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
Impuestos Provinciales		239.283,97	239.283,97	29.574,42		29.574,42	268.858,39
Conservación de Edificios		66.928,47	66.928,47	8.272,06		8.272,06	75.200,53
Gtos. Grales. Varios		143.002,59	143.002,59	17.674,48		17.674,48	160.677,06
Gas		37.129,22	37.129,22	4.589,01		4.589,01	41.718,23
Donaciones			0,00			0,00	0,00
Franqueos y Teléfonos		136.417,74	136.417,74	16.860,62		16.860,62	153.278,36
Provisión por Adecuación a Normas de Calidad			0,00			0,00	0,00
TOTALES	0,00	4.268.505,08	4.268.505,08	0,00	527.568,04	527.568,04	4.796.073,12
<p>CARLOS E. VALENTA Secretario</p> <p>JOSE A. GONZALEZ Tesorero</p> <p>GUSTAVO ADOLFO FORMIGONI Presidente</p> <p>Vease mi Informe de fecha 22 de abril de 2019.</p> <p>JUAN PAULO MALDONADO Contador Público U.N.C. Mat. 10-11580-4 C.P.C.E.CBA.</p> <p>EDUARDO MARESCALCHI Sindico</p>							

COOPERATIVA DE LUZ Y FUERZA Y AGUAS CORRIENTES DE LA CUMBRECITA LIMITADA
Domicilio Legal: Calle Pública s/n . La Cumbrecita - Departamento Calamuchita - Provincia de Córdoba
Ejercicio Social N° 72 iniciado el 1° de Enero de 2018

ANEXO VII - CLASIFICACION DE LOS OTROS INGRESOS POR SECCIONES

Por el ejercicio anual finalizado el 31 de Diciembre de 2018

	Secciones		Ajenos a la Gestión Cooperativa	Total 2018
	Energía Eléctrica	Aguas Corrientes		
Venta de Materiales	215.553,12	0,00	0,00	215.553,12
Derecho de Reconexión	7.077,12	0,00	0,00	7.077,12
Beneficios Diversos	131.935,97	16.306,69	0,00	148.242,67
Ingresos S.I.B.A.(Nota 18)	0,00	0,00	1.376.407,79	1.376.407,79
Beneficios Impositivos	129.459,82	16.000,65	0,00	145.460,47
Total Otros Ingresos	484.026,05	32.307,34	1.376.407,79	1.892.741,18

CARLOS E. VALENTA
Secretario

JOSE A. GONZALEZ
Tesorero

GUSTAVO ADOLFO FORMIGONI
Presidente

Vease mi Informe de fecha 22 de abril de 2019.

JUAN PAULO MALDONADO
Contador Público U.N.C.
Mat. 10-11580-4 C.P.C.E.CBA.

EDUARDO MARESCALCHI
Sindico

ANEXO VIII - COMPOSICION DEL RESULTADO POR SECCION

Por el ejercicio anual finalizado el 31 de Diciembre de 2018

31/12/2018

RESULTADO POR LA GESTION COOPERATIVA

Sección Energía Eléctrica 836.596,08

Sección Aguas Corrientes -46.860,57

TOTAL RESULTADO DE LA GESTION COOPERATIVA 789.735,51

RESULTADO AJENOS A LA GESTION COOPERATIVA

-93.267,35

EXCEDENTE/PERDIDA DEL EJERCICIO

696.468,16

CARLOS E. VALENTA
Secretario

JOSE A. GONZALEZ
Tesorero

GUSTAVO ADOLFO FORMIGONI
Presidente

Vease mi Informe de fecha 22 de abril de 2019.

JUAN PAULO MALDONADO
Contador Público U.N.C.
Mat. 10-11580-4 C.P.C.E.CBA.

EDUARDO MARESCALCHI
Sindico

ANEXO IX - ASIGNACION DE LOS ACTIVOS Y PASIVOS POR SECCIONES

al 31 de Diciembre de 2018

	Secciones		No Asignados a una Sección	Total
	Energía Eléctrica	Aguas Corrientes		
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE				
Caja y Bancos	0,00	0,00	3.382.096,22	3.382.096,22
Inversiones	0,00	0,00	2.299.601,21	2.299.601,21
Créditos por Ventas	1.878.291,68	273.297,97	110.842,80	2.262.432,45
Otros Créditos	544.373,40	0,00	273.850,62	818.224,02
Bienes de Cambio	7.474.356,81	187.610,76	0,00	7.661.967,57
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	9.897.021,89	460.908,73	6.066.390,85	16.424.321,47
ACTIVO NO CORRIENTE				
Bienes de Uso	29.566.636,51	4.072.182,56	1.355.570,62	34.994.389,68
Participaciones en Sociedades y Coop.	501,20	0,00	2.214,68	2.715,88
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	29.567.137,71	4.072.182,56	1.357.785,30	34.997.105,56
TOTAL ACTIVO	39.464.159,59	4.533.091,28	7.424.176,15	51.421.427,03
PASIVO				
PASIVO CORRIENTE				
Cuentas por Pagar	999.769,70	0,00	133.593,88	1.133.363,58
Sueldos y Cargas Sociales a Pagar	693.269,95	91.180,99	396.834,35	1.181.285,29
Cargas Fiscales	733,81	0,00	825.405,31	826.139,12
Otras Deudas	0,00	0,00	1.138.551,90	1.138.551,90
TOTAL PASIVO CORRIENTE	1.693.773,46	91.180,99	2.494.385,44	4.279.339,89
PASIVO NO CORRIENTE				
Otras Deudas	0,00	0,00	152.574,02	152.574,02
Previsiones	194.206,61	15.746,48	0,00	209.953,09
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	194.206,61	15.746,48	152.574,02	362.527,11
TOTAL PASIVO	1.887.980,08	106.927,46	2.646.959,46	4.641.867,00

CARLOS E. VALENTA
Secretario

JOSE A. GONZALEZ
Tesorero

GUSTAVO ADOLFO FORMIGONI
Presidente

Vease mi Informe de fecha 22 de abril de 2019.

EDUARDO MARESCALCHI
Sindico

JUAN PAULO MALDONADO
Contador Público U.N.C.
Mat. 10-11580-4 C.P.C.E.CBA.

ANEXO X - PLANILLA DE DATOS ESTADISTICOS (Hoja 1 de 4)
Por el ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2018

	Referencia en Informe de Auditoría
1. IDENTIFICACION DE LA COOPERATIVA	
1.1. <u>DENOMINACIÓN:</u> COOPERATIVA DE LUZ Y FUERZA Y AGUAS CORRIENTES DE LA CUMBRECITA LIMITADA	Ref. 1
1.2. <u>MATRICULAS:</u> NACIONAL N°: 2006 - Instituto Nac.de Asociativismo y Economía Social PROVINCIAL N°: 1038 - Registro Permanente de Cooperativas	Ref. 1
1.3. <u>DOMICILIO:</u> Calle Pública s/n	Ref. 1
1.4. <u>LOCALIDAD:</u> La Cumbrecita - Departamento Calamuchita	Ref. 1
1.5. <u>CODIGO POSTAL:</u> 5194	Ref. 1
1.6. <u>PROVINCIA:</u> Córdoba	Ref. 1
1.7. <u>ACTIVIDAD PRINCIPAL:</u> Distribucion de Energía Eléctrica	Ref. 1
1.8. <u>ACTIVIDAD SECUNDARIA:</u> Distribucion de Agua Corriente	Ref. 1
1.9. <u>ASOCIADO A COOPERATIVA DE GRADO SUPERIOR:</u> Si	Ref. 1
1.10. <u>DENOMINACION DE LA COOPERATIVA EN LA QUE SE ENCUENTRA ASOCIADA:</u> .- Federación Argentina de Cooperativas de Electricidad Ltda. (F.A.C.E.)	Ref. 1
2. ASOCIADOS	
2.1. <u>CANTIDAD TOTAL:</u> 857 (Ochocientos cincuenta y siete)	Ref. 2
2.2. <u>CANTIDAD TOTAL ACTIVA:</u> 747 (Setecientos cuarenta y siete)	Ref. 2
2.3. <u>CANTIDAD POR JURISDICCION:</u> CORDOBA: 857 (Ochocientos cincuenta y siete)	Ref. 2
<div style="display: flex; justify-content: space-around;"> <div style="text-align: center;"> <p>CARLOS E. VALENTA Secretario</p> </div> <div style="text-align: center;"> <p>JOSE A. GONZALEZ Tesorero</p> </div> <div style="text-align: center;"> <p>GUSTAVO ADOLFO FORMIGONI Presidente</p> </div> </div> <p style="margin-top: 20px;">Vease mi Informe de fecha 22 de abril de 2019.</p> <div style="display: flex; justify-content: space-around; margin-top: 20px;"> <div style="text-align: center;"> <p>JUAN PAULO MALDONADO Contador Público U.N.C. Mat. 10-11580-4 C.P.C.E.CBA.</p> </div> <div style="text-align: center;"> <p>EDUARDO MARESCALCHI Sindico</p> </div> </div>	

COOPERATIVA DE LUZ Y FUERZA Y AGUAS CORRIENTES DE LA CUMBRECITA LIMITADA
Domicilio Legal: Calle Pública s/n . La Cumbrecita - Departamento Calamuchita - Provincia de Córdoba
Ejercicio Social N° 72 iniciado el 1° de Enero de 2018

ANEXO X - PLANILLA DE DATOS ESTADISTICOS (Hoja 2 de 4)
Por el ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2018

			Referencia en Informe de Auditoría
3. OPERATORIA			
3.1. CIERRE BALANCE AL:	31 Diciembre de 2018		Ref. 1
3.2. TOTAL ANUAL FACTURADO:	18.585.641,69		Ref. 1
MERCADO INTERNO:	18.585.641,69		
MERCADO EXTERNO:	0,00		
3.3. VOLUMEN TOTAL DE COMPRA:	2.697.129 Kw		Ref. 2
3.4. VOLUMEN TOTAL DE DISTRIBUCION:	2.337.169 Kw		Ref. 2
3.5. OPERACIONES DISCRIMINADAS POR SECCION:			
1. Sección Energía Eléctrica:	17.200.147,83		Ref. 1
2. Sección Aguas Corrientes:	1.385.493,86		Ref. 1
3.6. DISTRIBUCION:			
1. Importaciones:	0,00		Ref. 1
2. Exportaciones:	0,00		Ref. 1
3.7. INVERSIONES EN ACTIVO FIJO REALIZADAS EN EL EJERCICIO:	2.844.123,04		Ref. 1
3.8. EGRESOS FINANCIEROS:	0,00		Ref. 1
3.9. PERDIDAS:			
Ajenos a la Gestión Cooperativa	-93.267,35		Ref. 1
3.10. EXCEDENTES:			
Sección Aguas Corrientes:	-46.860,57		Ref. 1
Sección Energía Eléctrica:	836.596,08		Ref. 1

CARLOS E. VALENTA
Secretario

JOSE A. GONZALEZ
Tesorero

GUSTAVO ADOLFO FORMIGONI
Presidente

Vease mi Informe de fecha 22 de abril de 2019.

JUAN PAULO MALDONADO
Contador Público U.N.C.
Mat. 10-11580-4 C.P.C.E.CBA.

EDUARDO MARESCALCHI
Sindico

ANEXO X - PLANILLA DE DATOS ESTADISTICOS (Hoja 3 de 4)
Por el ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2018

					Referencia en Informe de Auditoría	
3.11. CAPITAL SOCIAL COOPERATIVO SUSCRITO:					18.338.671,23	Ref. 1
3.12. CAPITAL SOCIAL COOPERATIVO INTEGRADO:					18.338.671,23	Ref. 1
3.13. RESERVAS:						
3.13.1. Reserva Especial Art. 42 Ley 20.337					711.546,46	Ref. 1
3.13.2. Reserva Legal					19.767,28	Ref. 1
3.13.3. Ajuste al Capital Cooperativo					41.405.374,44	Ref. 1
3.13.4. Ajuste de Resultado de Ejercicios Anteriores					0,00	Ref. 1
4. PERSONAL OCUPADO EN LA COOPERATIVA						
4.1. CATEGORIA:	4.2. FIJOS		4.3. EVENTUALES		Ref. 1	
	CANTIDAD	IMPORTE	CANTIDAD	IMPORTE		
4.1.1. Profesionales y Técnicos	0	0,00	0	0,00	Ref. 1	
4.1.2. Administrativos	3	2.513.132,67	0	0,00	Ref. 1	
4.1.3. Operarios Personal de Planta	6	4.967.889,72	0	0,00	Ref. 1	
TOTALES	9	7.481.022,39	0	0,00		
5. PARTICIPACION COOPERATIVA						
5.1. FECHA ULTIMA ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA:					2 de Julio de 2018 Acta N° 49	Ref. 1
5.1.1. Concurrieron cantidad de asociados:					18	Ref. 2
5.2. COOPERATIVA VINCULADA A ORGANIZACIÓN JUVENIL:					No	Ref. 2
5.3. CANTIDAD DE MUJERES ASOCIADAS:					217	Ref. 2
5.3.1. Cantidad de Mujeres en el Consejo:					3	Ref. 2

CARLOS E. VALENTA
Secretario

JOSE A. GONZALEZ
Tesorero

GUSTAVO ADOLFO FORMIGONI
Presidente

Vease mi Informe de fecha 22 de abril de 2019.

JUAN PAULO MALDONADO
Contador Público U.N.C.
Mat. 10-11580-4 C.P.C.E.CBA.

EDUARDO MARESCALCHI
Sindico

ANEXO X - PLANILLA DE DATOS ESTADISTICOS (Hoja 4 de 4)
Por el ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2018

			Referencia en Informe de Auditoría					
6.	EDUCACION Y CAPACITACION COOPERATIVA							
	PARA ASOCIADOS	PARA LA COMUNIDAD						
6.1.	CANTIDAD DE CURSOS	0	0	Ref. 2				
6.2.	CANTIDAD DE CONCURRENTES	0	0	Ref. 2				
6.3.	MONTO INVERTIDO EN PESOS	0,00	0,00	Ref. 2				
6.4.	CON ASISTENCIA DE LOS INTEGRANTES DEL CONSEJO DE ADMINISTRACION:		NO	Ref. 2				
7.	FONDO PARA EDUCACION Y PROMOCION COOPERATIVAS (L.23427)							
7.1.	IMPORTES DETERMINADO EN EL EJERCICIO:		100.525,52	Ref. 1				
8.	PERSONA RESPONSABLE DE BRINDAR LA PRECEDENTE INFORMACION							
	<u>APELLIDO Y NOMBRE:</u>	Gustavo Adolfo Formigoni - Carlos E. Valenta - Jose A. Gonzalez						
	<u>CARGO:</u>	Presidente - Secretario - Tesorero						
	<u>TELEFONO:</u>	03546-481058						
	<u>FECHA DE CONSIGNACION DE DATOS:</u>	31 de Diciembre de 2018						
<table style="width: 100%; border: none;"> <tr> <td style="width: 33%; text-align: center;"> CARLOS E. VALENTA Secretario </td> <td style="width: 33%; text-align: center;"> JOSE A. GONZALEZ Tesorero </td> <td style="width: 33%; text-align: center;"> GUSTAVO ADOLFO FORMIGONI Presidente </td> </tr> </table> <p style="margin-top: 20px;">Vease mi Informe de fecha 22 de abril de 2019.</p> <table style="width: 100%; border: none; margin-top: 20px;"> <tr> <td style="width: 50%; text-align: center;"> JUAN PAULO MALDONADO Contador Público U.N.C. Mat. 10-11580-4 C.P.C.E.CBA. </td> <td style="width: 50%; text-align: center;"> EDUARDO MARESCALCHI Sindico </td> </tr> </table>				CARLOS E. VALENTA Secretario	JOSE A. GONZALEZ Tesorero	GUSTAVO ADOLFO FORMIGONI Presidente	JUAN PAULO MALDONADO Contador Público U.N.C. Mat. 10-11580-4 C.P.C.E.CBA.	EDUARDO MARESCALCHI Sindico
CARLOS E. VALENTA Secretario	JOSE A. GONZALEZ Tesorero	GUSTAVO ADOLFO FORMIGONI Presidente						
JUAN PAULO MALDONADO Contador Público U.N.C. Mat. 10-11580-4 C.P.C.E.CBA.	EDUARDO MARESCALCHI Sindico							