



Denominación de la Sociedad:

**COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE SERVICIOS ELECTRICOS PUBLICOS
Y SOCIALES DE SAN PEDRO LTDA.**

Domicilio Legal: B. Mitre 1200 - Tel: (03329) 431300 - (B2930AAY) SAN PEDRO PROVINCIA DE BUENOS AIRES

**Actividad Principal:
DISTRIBUCIÓN DE ENERGÍA ELÉCTRICA**

C.U.I.T.: 30 - 54 574 999 - 4

MATRICULA I.N.A.E.S. 1230 / MATRICULA I.P.A.C. 1206

**Fechas y Datos de Inscripción del Estatuto Social y sus modificaciones
Del Estatuto: 25 de julio de 1.945 Libro 5 - Folio 277 - Acta N° 1878**

De las modificaciones:

**Reforma integral - Res. INAC N° 845 - Folio 11
Libro 29 - Acta N° 13.929 (12-12-78)**

Res. INAC N° 766 - Folio 6 - Libro 35 - Acta N° 16.271 (10-09-82)

Res. Secc. Acc. Coop. N° 253 - Folio 28 - Libro 37 - Acta N° 17.088 (18-04-84)

Res. Secc. Acc. Coop. N° 279 - Folio 22 - Libro 40 - Acta N° 18.279 (24-04-86)

Res. INAC N° 1328 - Folio 316 - Libro 49 - Acta N° 22.157 (31-10-94)

Res. INAC N° 2704 - Folio 52 - Libro 55 - Acta N° 24.287 (04-11-03)

Res. INAC N° 852 - Folio 158 - Libro 55 - Acta N° 24.393 (28-10-04)

Balance

Ejercicio Económico N° 72

Iniciado el 1° de Julio de 2015
Finalizado el 30 de Junio de 2016

ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL

Ejercicio cerrado el 30 de Junio de 2016 comparativo con el ejercicio anterior

	30-06-16	30-06-15		30-06-16	30-06-15
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE		
Caja	356.084,25	392.371,59	Deudas: Comerciales (Nota 8)	21.729.947,44	2.499.093,20
Bancos (Nota 2)	5.236.264,70	7.420.808,75	Bancarias (Nota 9)	70.680,85	64.582,53
Otras disponibilidades	18.087,85	16.797,43	Sociales (Nota 10)	5.364.199,57	4.074.460,07
Créditos por ventas (Nota 3)	30.615.453,27	13.459.266,03	Fiscales (Nota 11)	26.516.799,07	17.624.675,70
Otros Créditos (Nota 4)	4.528.335,26	3.645.634,58	Otras (Nota 12)	2.031.045,21	1.607.033,08
Inversiones (Nota 5)	15.526.117,32	9.485.575,12	Ganancias a realizar (Nota 13)	700.911,04	337.458,81
Bienes de Cambio (Nota 6)	11.326.204,22	7.330.144,62	Provisiones (Nota 14)	5.693.615,71	3.892.517,19
Cargos Diferidos (Nota 7)	2.908.871,53	495.803,31			
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	70.515.418,40	42.246.401,43	TOTAL PASIVO CORRIENTE	62.107.196,89	30.099.820,58
ACTIVO NO CORRIENTE			PASIVO NO CORRIENTE		
Créditos por ventas (Nota 3)	341.672,26	334.593,11	Deudas: Bancarias (Nota 9)	323.042,71	387.513,03
Inversiones (Nota 5)	27.535.467,21	20.891.401,06	Otras (Nota 12)	111.986,84	96.188,84
Bienes De Uso (Anexo I)	91.912.566,50	78.835.342,37	Ganancias a realizar (Nota 13)	2.545.995,22	1.180.257,93
Otros Créditos (Nota 4)	77.221,17	91.854,94	Provisiones (Nota 15)	37.135.312,04	30.492.889,56
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	119.866.927,14	100.153.191,48	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	40.116.336,81	32.156.849,36
			TOTAL DEL PASIVO	102.223.533,70	62.256.669,94
			PATRIMONIO NETO		
			Según estado de evolución	88.158.811,84	80.142.922,97
TOTAL DEL ACTIVO	190.382.345,54	142.399.592,91	TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	190.382.345,54	142.399.592,91

Las notas 1 a 17 y anexos I a X son parte integrante de los Estados Contables.

Firmado al sólo efecto de su identificación

Ver mi Informe de fecha 21 de septiembre de 2016

JOSE ANTONIO MARINO
Contador Público Nacional
C.P.C.E.B.A.
To. 47 - Fo. 113 Leg. 11963/6
CUIT 20-10916194-3

Secretario

Tesorero

Presidente





COOPERATIVA DE PROVISION DE SERVICIOS ELECTRICOS,
PUBLICOS Y SOCIALES DE SAN PEDRO LTDA.

ESTADO DE RESULTADOS

Ejercicio cerrado el 30 de Junio de 2016 comparativo con el ejercicio anterior

RUBROS	30/06/16	30/06/15
SERVICIOS PRESTADOS		
1- ENERGIA ELECTRICA	107.935.066,64	67.234.309,96
2- OBRAS PUBLICAS	1.909.067,20	1.784.750,78
3- AMBULANCIA Y ENFERMERIA	8.613.588,58	6.364.022,47
4- SEPELIOS	8.642.621,09	6.549.549,29
5- SEG. VIDA	2.579.144,63	2.190.241,96
6- OTROS S. SOCIALES	122.087,89	99.537,76
TOTAL INGRESOS	129.801.576,03	84.222.412,22
COSTOS OPERATIVOS		
1- ENERGIA ELECTRICA	41.417.942,95	21.780.994,20
2- OBRAS PUBLICAS	2.096.290,70	1.780.010,73
3- AMBULANCIA Y ENFERMERIA	0,00	0,00
4- SEPELIOS	859.731,75	874.470,44
5- SEG. VIDA	0,00	0,00
6- OTROS S. SOCIALES	52.423,50	47.343,70
TOTAL COSTOS OPERATIVOS	44.426.388,90	24.482.819,07
RESULTADO OPERATIVO	85.375.187,13	59.739.593,15
EGRESOS DE DISTRIBUCION		
1- ENERGIA ELECTRICA	92.553.039,39	66.426.887,83
2- OBRAS PUBLICAS	1.173.127,68	1.167.419,06
3- AMBULANCIA Y ENFERMERIA	6.335.914,79	5.002.333,74
4- SEPELIOS	5.596.991,12	4.153.746,79
5- SEG. VIDA	1.688.018,58	1.653.544,11
6- OTROS S. SOCIALES	0,00	0,00
TOTAL EGRESOS DISTRIBUCION	107.347.091,56	78.403.931,53
DE ADMINISTRACION		
1- ENERGIA ELECTRICA	4.620.798,64	3.304.438,80
2- OBRAS PUBLICAS	1.791.806,95	1.131.814,65
3- AMBULANCIA Y ENFERMERIA	1.947.419,21	1.320.948,37
4- SEPELIOS	1.707.603,44	1.207.849,62
5- SEG. VIDA	565.448,37	435.271,87
6- OTROS S. SOCIALES	1.247,57	1.020,86
TOTAL EGRESOS ADMINISTRATIVOS	10.634.324,18	7.401.344,18
SUB TOTAL	-32.606.228,61	-26.065.682,56
OTROS INGRESOS APOIABLES AL EJERCICIO		
INGRESOS NO OPERATIVOS		
INGRESOS VARIOS	1.243.408,97	897.052,78
OTROS INGRESOS NO OPERATIVOS	19.862.152,72	18.119.977,88
TOTAL OTROS INGRESOS	21.105.561,69	19.017.030,66
RESULTADO ANTES DE AMORTIZACIONES	-11.500.666,92	-7.048.651,90
AMORTIZACIONES	-5.163.704,54	-4.512.698,08
RESULTADO DEL EJERCICIO	-16.664.371,46	-11.561.349,98
Resultado del ejercicio		
Por la gestión cooperativa con asociados (Anexo VI)	-17.461.766,83	-12.049.882,92
Por la gestión cooperativa con no asociados (Anexo VI)	619.139,23	449.195,87
Por operaciones ajenas a la gestión cooperativa (Anexo VI y VII)	178.256,14	39.337,07
Resultado del ejercicio	-16.664.371,46	-11.561.349,98

Las notas 1 a 17 y anexos I a X son parte integrante de los Estados Contables.

Firmado al sólo efecto de su identificación

Ver mi Informe de fecha 21 de septiembre de 2016

Presidente

Tesorero

Secretario

JOSE ANTONIO MARINO
Contador Público Nacional
C.P.C.E.B.A.
To. 47 - Fo. 113 Leg. 11963/6
C.U.T. 20-10916194-3

COOPERATIVA DE PROVISION DE SERVICIOS ELECTRICOS, PUBLICOS Y SOCIALES DE SAN PEDRO LTDA.
ESTADO DE EVALUACION DEL PATRIMONIO NETO
 Ejercicio cerrado el 30 de Junio de 2016 comparativo con el ejercicio anterior

DISTRIB. DE RESULTADOS NO ASIG.													
AUMENTOS DE CAPITAL													
RESULTADO DEL EJERCICIO													
UTILIZACION RESERVAS													
SALDOS AL CIERRE DEL EJERCICIO													
RUBROS	Aportes de los Asociados				Fondo		Resultados Acumulados				Totales		
	Capital Social Cooperativo	Ajuste del Capital	Otros Aportes de Asociados	Subtotal	Fondo, Otras y Equipos	Subtotal	Reserva Legal	Reserva Esp. Art. 42	Subtotal	No Asignados	Subtotal	30-06-18	30-06-15
	80.974.425,09	8.062.177,82	0,00	89.036.602,91	118.903,56	118.903,56	0,00	2.873.687,10	2.873.687,10	-11.876.270,80	80.142.822,97	70.785.960,43	
	Saldo al inicio del ejercicio										-475.102,63	-341.920,82	
	Ajustes resultados anteriores (NOTA 15)										-12.551.373,13	79.467.620,44	
	Saldo al inicio ajustado	80.974.425,09	8.062.177,82	0,00	89.036.602,91	118.903,56	0,00	-2.873.687,10	2.873.687,10	11.876.270,80	980.406,68	0,00	
	Distribución Resultados No Asignados												
	Aumentos netos de capital												
	Suscripciones:												
	Capitalización 10%	9.892.475,79			9.892.475,79	0,00						9.892.475,79	6.438.143,69
	Capitalizac. Serv. Sociales	675.826,17			675.826,17	0,00						675.826,15	604.655,23
	Susc. Acciones	6.258.135,55			6.258.135,55	0,00						6.258.135,65	8.581.797,10
	Cuota Ext. Dicto 3307	0,00			0,00	0,00						0,00	0,00
	Cuota Ext. Dicto 3142	2.884.640,00			2.884.640,00	0,00						2.884.640,00	3.004.160,00
	Quiebrantos a imputar								5.654.235,25	5.654.235,25	-950.406,68	5.694.235,25	2.873.687,10
Variación Reserva										0,00	-16.994.371,46	-11.561.345,98	
Resultados del ejercicio											-16.994.371,46	-11.561.345,98	
Saldo al cierre del ejercicio	100.675.602,70	0,00	0,00	100.675.602,70	118.903,56	118.903,56	0,00	5.654.235,25	5.654.235,25	-18.239.879,87	88.163.811,84	80.142.922,97	

Las notas 1 a 17 y anexos I a X son parte integrante de los Estados Contables.

Firmado al sólo efecto de su identificación

Ver mi Informe de fecha 21 de septiembre de 2016

JOSE ANTONIO MARINO
 Contador Público Nacional
 C.P.C.E.B.A.
 To. 47 - Fo. 113 Leg. 11963/6
 CUIT 20-10916194-3

Secretario

Tesorero

Presidente





ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Ejercicio cerrado el 30 de Junio de 2016 comparado con el ejercicio anterior

	Periodo Jul-15 Jun-16	Periodo Jul-14 Jun-15
VARIACION DE EFECTIVO		
Efectivo al inicio del ejercicio	7.829.977,77	3.531.621,29
Efectivo al cierre del ejercicio	<u>5.610.436,80</u>	<u>7.829.977,77</u>
Disminución neta del efectivo	-2.219.540,97	4.298.356,48
CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO		
Actividades operativas		
Cobros por ventas de bienes y servicios	123.562.532,07	86.223.463,56
Otros Ingresos operativos	20.423.584,56	19.726.958,49
Pago de impuestos	-3.035.278,43	-2.025.286,00
Pago sueldos y cargas sociales	-82.346.887,16	-64.284.945,40
Gastos operativos	<u>-61.727.762,86</u>	<u>-54.915.166,30</u>
Flujo Neto de Efectivo generado por actividades operativas	-3.123.811,82	-15.274.975,65
Actividades de inversión		
Inversión en Bienes de Uso	-18.251.667,75	-1.464.215,74
Venta Bienes de Uso	0,00	272.015,43
Moneda Extranjera	<u>-620.800,00</u>	<u>0,00</u>
Flujo Neto de Efectivo aplicado a actividades de inversión	-18.872.467,75	-1.192.200,31
Actividades de financiación		
Suscripción de capital	19.701.077,61	18.376.556,04
Moneda Extranjera	0,00	2.869.142,20
Préstamo Fedei	-58.372,00	-54.969,31
Actualización Moneda Extranjera	54.033,00	19.308,95
Anticipo financiero FOP	<u>80.000,00</u>	<u>-444.505,44</u>
Flujo Neto de Efectivo generado por actividades de financiación	19.776.738,61	20.765.532,44
DISMINUCION DEL EFECTIVO	-2.219.540,97	4.298.356,48

Las notas 1 a 17 y anexos I a X son parte integrante de los Estados Contables.

Firmado al sólo efecto de su identificación

Ver mi Informe de fecha 21 de septiembre de 2016

JOSE ANTONIO MARINO
Contador Público Nacional
C.P.C.E.B.A.
To. 47 - Fo. 113 Leg. 11963/6
CUIT 20-10916194-3

Secretario

Tesorero

Presidente



NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES EJERCICIO FINALIZADO EL 30-06-2016

1-1 NORMAS CONTABLES APLICADAS. Los presentes estados contables han sido preparados y expuestos de acuerdo con las Resoluciones emitidas por la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas (FACPCE). Se exponen teniendo en cuenta Resolución Técnica número 25 emitida por la FACPCE que contempla aspectos particulares de la exposición contable y procedimientos de auditoría para entes mutuales. La citada resolución técnica ha sido adoptada por el Instituto Nacional de Asociativismo y Economía Social (I.N.A.E.S.) mediante resoluciones número 1539-06 y 247-09.

1-2 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 Febrero de 2003, fecha en la que se discontinuó la reexpresión de las cifras de los estados contables para reflejar las variaciones en el poder adquisitivo de la moneda en virtud de lo establecido por el Decreto P.E.N. N° 664/03 y lo consecuentemente dispuesto por la Resolución N° 1424 del 2003 del INAES. Conforme lo resuelto por la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas a través de su Resolución N° 287/03 y la Resolución CD N° 3150 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires que la ratificó, de acuerdo a normas contables profesionales hubiera correspondido la discontinuación de la reexpresión a partir del 1° de octubre de 2003; sin embargo, los efectos de dichas variaciones operadas entre el 28 de Febrero de 2003 y el 30 de septiembre de 2003 no fueron significativos.

A partir de la Resolución Técnica N° 39, aprobada por Resolución CD N° 3519 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires con fecha 20 de diciembre de 2013, y de su normativa técnica complementaria, la necesidad de reexpresar los estados contables para reflejar los cambios en el poder adquisitivo de la moneda viene indicada por la existencia o no de un contexto de inflación tal que lleve a calificar a la economía de altamente inflacionaria.

A los fines de identificar la existencia de una economía altamente inflacionaria, la RT N° 39 y su normativa técnica complementaria, brindan una pauta cuantitativa que es condición necesaria para proceder a reexpresar las cifras de los estados contables, dicha pauta consiste en que la tasa acumulada de inflación en tres años, considerando el Índice de Precios Internos al por Mayor elaborado por el Instituto Nacional de Estadísticas y Censos (INDEC), alcance o sobrepase el 100%. También la norma proporciona una serie de pautas cualitativas que serían de utilidad para determinar si corresponde efectuar la referida reexpresión en un escenario en que existiera ausencia prolongada de un índice oficial de precios.

Con fecha 07 de enero de 2016 el Poder Ejecutivo Nacional declaró en estado de emergencia administrativa al Sistema Estadístico Nacional y a su órgano rector, el INDEC y, en el marco de la emergencia, el INDEC ha discontinuado la emisión del Índice de Precios Internos al por Mayor desde el mes de noviembre del año 2015. Al 30 de Junio de 2016 no se ha verificado la pauta de tasa de inflación acumulada en tres años establecida por la norma. Por lo tanto, la no aplicación del mecanismo de reexpresión de las cifras para reflejar los cambios en el poder adquisitivo de la moneda por haberse discontinuado el empleo del mismo conforme se indica en la presente nota, utilizando a partir de la discontinuación la moneda nominal como moneda homogénea, es concordante con lo establecido por las normas contables profesionales a partir de la vigencia de la Resolución Técnica N° 39 y su normativa complementaria.

1-3 INTERESES FINANCIEROS IMPLÍCITOS. No fueron segregados los intereses financieros implícitos por estimarse no significativos.

1-4 EXPOSICIÓN COMPARATIVA DE SALDOS: Los Estados Contables se exponen en forma comparativa con el ejercicio cerrado al 30/06/15. Los principales criterios de Valuación en la preparación de los Estados Contables son los siguientes:

Rubros Monetarios: Disponibilidades, créditos y pasivos en pesos: Se han mantenido a sus valores nominales, incluyendo de corresponder, los intereses hasta la fecha de cierre de ejercicio. Los referentes a moneda extranjera fue valuado a U\$S 1 a \$ 14,80 y Euro 1 a \$ 15,50. Bienes de Cambio: Están valuados a su valor de reposición a la fecha de cierre, en las condiciones habituales de compra. El valor de los bienes considerados en su conjunto, no exceden su valor neto de realización.

Bienes de Uso: Los bienes de Uso se encuentran a su valor residual a la fecha de inicio del ejercicio económico.

Firmado al sólo efecto de su identificación
Ver mi Informe de fecha 21 de septiembre de 2016