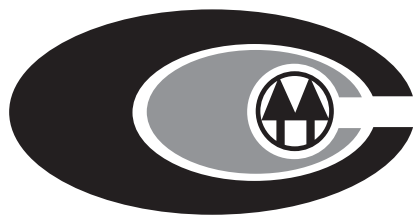


Justo José de Urquiza 600
Concordia | Entre Ríos



COOPERATIVA ELECTRICA Y OTROS SERVICIOS DE CONCORDIA LTDA.

Actividad Principal

Distribución y Venta de Energía Eléctrica

Actividad Secundaria

Servicio Internet y Venta de Gas

Numero de Matricula

668 - I.N.A.E.S.

Ejercicio Social N° 77

Iniciado 1° de julio 2009 y finalizado el 30 de junio 2010

ESTADOS CONTABLES Y ANEXOS AL 30 DE JUNIO DE 2010

Capital Suscripto ————— \$ 3.072.710,49

Capital Integrado ————— \$ 3.066.252,45

Capital a Integrar ————— \$ 6.458,04



Ejercicio
2009/2010**ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL**

Res. Tec. 24 FACPE B 4.1 y 4.2

MATRICULA N° 668
I.N.A.E.S.
ANEXO I

Importes expresados en pesos

	Ejercicio Actual		Ejercicio Anterior	
<u>ACTIVO CORRIENTE</u>				
<u>Disponibilidades</u>		852.321,66		2.963.875,19
Caja (Nota N°1)	24.709,48		29.486,00	
Fondos Fijos	11.900,00		10.900,00	
Bancos Cuentas Corrientes (Nota N°2)	666.123,43		2.837.979,13	
Valores a Depositar	149.588,75		85.510,06	
<u>Inversiones</u>				
Banco Entre Ríos Plazo Fijo				381.203,72
<u>Créditos</u>		15.892.042,00		12.642.439,14
Por Servicios	13.368.253,11		10.737.292,32	
Deudores Energía Eléctrica (Nota N°3)	9.794.172,36		8.510.033,04	
Deudores Venta de Gas (Nota N°4)	100.850,62		48.231,88	
Deudores Servicio Internet (Nota N°5)	111.646,32		119.820,00	
Deudores Servicio Salud			2.670,78	
Recargos Mora Devengada (Nota N°6)	331.347,04		231.301,13	
EDOS Convenio de Pago (Nota N°7)	826.448,70			
Planes Facilidades de Pago (Nota N°8)	162.793,95		189.683,19	
Fondo Compensador Tarifas (Nota N°9)	703.998,51		850.518,65	
Subsidios Gobierno Provincial a Cobrar (Nota N°10)	737.977,54		401.610,63	
Reintegro Subsidios Tarifarios a Cobrar (Nota N°11)	418.685,48		263.329,13	
Otros (Nota N°12)	180.332,59		120.093,89	
<u>Otros Créditos</u> (Nota N°13)	2.523.788,89		1.905.146,82	
<u>Bienes de Cambio</u>		7.403,70		19.999,65
Gas (Nota N°15)				
TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE		16.751.767,36		16.007.517,70
<u>ACTIVO NO CORRIENTE</u>				
<u>Créditos</u>		471.641,46		275.650,82
Por Servicios				
Planes Facilidades de Pago (Nota N°16)	136.173,04		108.064,58	
Otros Créditos (Nota N°17)	335.468,42		167.586,24	
<u>Inversiones</u>		19.205,59		15.749,59
Títulos y Acciones				
<u>Bienes de Uso</u> (Nota N°18) s/Anexo I - Apéndice 1		39.603.525,56		36.067.408,15
<u>Bienes Inmateriales</u> (Nota N°19)		167.223,55		128.825,95
<u>Cargos Diferidos</u> (Nota N°20)		171.232,16		16.280,12
TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE		40.432.828,32		36.503.914,63
TOTAL DEL ACTIVO		57.184.595,68		52.511.432,33



	Ejercicio Actual		Ejercicio Anterior	
<u>PASIVO CORRIENTE</u>				
<u>Deudas</u>		14.795.132,83		10.835.951,76
Comerciales (Nota N° 21)	3.820.398,33		2.239.474,27	
Bancarias (Nota N°22)	126.120,00		126.120,00	
Otras Deudas (Nota N°23)	10.848.614,50		8.470.357,49	
<u>Otros Compromisos Devengados</u>		8.892.797,40		6.595.324,18
Previsiones (Nota N°24)	386.323,01		274.879,09	
Provisiones (Nota N°25)	8.506.474,39		6.320.445,09	
TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE		23.687.930,23		17.431.275,94
<u>PASIVO NO CORRIENTE</u>				
<u>Deudas</u>		4.823.292,33		5.332.483,77
Bancarias (Nota N°22)	357.340,00		483.460,00	
Otras Deudas (Nota N°26)	4.465.952,33		4.849.023,77	
<u>Otros Compromisos Devengados</u>		1.331.257,10		1.227.750,04
Previsiones (Nota N°24)	1.250.958,68		1.084.872,90	
Provisiones (Nota N°25)	80.298,42		142.877,14	
TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE		6.154.549,43		6.560.233,81
TOTAL DEL PASIVO		29.842.479,66		23.991.509,75
<u>PATRIMONIO NETO</u>				
Capital Cooperativo (Nota N°27)		23.287.430,39		21.531.150,03
Reservas y Fondos (Nota N°28)		7.096.206,04		6.444.867,12
Resultados (Nota N°29)		(3.041.520,41)		543.905,43
TOTAL DEL PATRIMONIO NETO		27.342.116,02		28.519.922,58
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		57.184.595,68		52.511.432,33
<u>CUENTAS DE ORDEN</u>		3.819.678,37		3.680.296,25
Envases Recibidos en Comodato (Nota N°30)	241.654,92		232.772,80	
Líneas A.T. 132 KV en Tenencia y Uso (Nota N°31)	3.550.500,00		3.420.000,00	
Materiales Recibidos en Comodato	27.523,45		27.523,45	

Firmado para su identificación con informe N° 4 de fecha 1 de Septiembre de 2010.

Sr. JORGE RAMÓN TRENTIN
Tesorero

Sr. EDUARDO BENITEZ
Secretario

Cont. CESAR GOTTFRIED
Presidente

Sr. HORACIO MARIO MACIEL
Síndico

Dr. ASMED JALUFF
Auditor Externo
Contador Público - Perito Partidor
Universidad Nacional del Litoral
Mat. C.P.C.E.E.R. N° 611



Correspondiente al ejercicio
N° 77 finalizado el
30 de Junio de 2010

ESTADO DE RESULTADOS

Res. Tec. 24 FACPCE B 4.3

MATRICULA N° 668
I.N.A.E.S.
ANEXO II

Importes expresados en pesos

VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS - ANEXO II Apéndice 2	56.282.093,05
COSTO DE BIENES VENDIDOS Y SERVICIOS PRESTADOS	<u>-23.377.857,56</u>
RESULTADO BRUTO DE EXPLOTACIÓN (EXCEDENTE)	32.904.235,49
GASTOS DE ADMINISTRACION - ANEXO II Apéndice 3 (Nota N° 35)	-8.786.295,23
GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN - ANEXO II Apéndice 4 (Nota N° 36)	-16.246.852,92
GASTOS DE DISTRIBUCIÓN - ANEXO II Apéndice 5 (Nota N° 37)	-16.746.463,85
RESULTADOS FINANCIEROS - ANEXO II Apéndice 6	
GENERADOS POR ACTIVOS	1.052.034,16
GENERADOS POR PASIVOS	-339.241,97
INGRESOS OPERATIVOS - ANEXO II Apéndice 2 (Nota N° 38 y 39)	<u>3.087.859,60</u>
RESULTADO OPERATIVO (QUEBRANTO)	-5.074.724,72
OTROS INGRESOS - ANEXO II Apéndice 2	2.749.115,36
OTROS EGRESOS (Nota N°40)	<u>-734.953,07</u>
RESULTADO DEL EJERCICIO (QUEBRANTO)	-3.060.562,43
AJUSTE RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES - (Nota N° 41)	
QUEBRANTOS	-50.469,68
BENEFICIOS	<u>69.511,70</u>
RESULTADO FINAL (QUEBRANTO)	<u><u>-3.041.520,41</u></u>
Clasificación del Resultado del Ejercicio - ANEXO II Apéndice 1 y 1.1	
Res. Tec. N° 24 FACPCE Seg. Parte Punto 4.6.6	
Resultados por la Gestión Cooperativa con asociados	-2.949.419,75
Resultados por la Gestión Cooperativa con no asociados	-1.480.873,50
Resultados por operaciones ajenas a la Gestión Cooperativa (Nota N° 42)	<u>1.388.772,84</u>
Total	<u><u>-3.041.520,41</u></u>

Firmado para su identificación con informe N° 4 de fecha 1 de Septiembre de 2010.


Sr. JORGE RAMÓN TRENTIN
Tesorero


Sr. EDUARDO BENITEZ
Secretario


Cont. CESAR GÖTTFRIED
Presidente


Sr. HORACIO MARIO MACIEL
Síndico

Dr. ASMED JALUFF
Auditor Externo
Contador Público - Perito Partidor
Universidad Nacional del Litoral
Mat. C.P.C.E.E.R. N° 611

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO

Res. Tec. 24 FACPE B 4.4

Importes expresados en pesos

RUBROS	APORTE DE LOS ASOCIADOS						RESULTADOS ACUMULADOS				TOTALES	
	CAPITAL COOPERATIVO		OTROS		EXCEDENTES RESERVADOS		OTROS		Fondo Estimulo Educ. Biblioteca	Patrimonio Neto Anterior	Patrimonio Neto Actual	Patrimonio Neto Anterior
	Capital Cooperativo Suscripto	Incrementación Cap. Accionario	Retorno Coop. a Capitalizar	Revaluó Contable	Aporte Capit. Res. N° 113	Reserva Legal	Reserva Esp. Art. N° 42	Resultados No Asignados				
Saldo al inicio	2.965.610,79	10.592.021,35	1.657.117,97	3.916.499,44	2.399.900,48	-	6.223.865,29	543.905,43	221.001,83	28.519.922,58	28.519.922,58	26.491.530,80
Saldo Ajustados al Inicio	2.965.610,79	10.592.021,35	1.657.117,97	3.916.499,44	2.399.900,48	-	6.223.865,29	543.905,43	221.001,83	28.519.922,58	28.519.922,58	26.491.530,80
Aplicación del Resultado del Ejercicio Anterior						97.477,53	446.427,90	-543.905,43				
Incrementos del Ejercicio												
Suscripción de Acciones	123.603,75										123.603,75	136.320,71
Incrementación Cap. Accionario		1.719.219,22									1.719.219,22	1.620.228,58
Reserva Especial Art. N° 42												354.774,56
Ingresos y Egresos Biblioteca " Julio Serebrinsky "												
Disminuciones del ejercicio												
Reserva Especial Capital Socios Fallecidos									107.433,49		107.433,49	120.904,27
Exclusiones de Asociados	-15.887,68										-83.765,09	-91.585,18
Rescates de Acciones	-369,23										-1.171,19	-648.407,81
Cesión de capital de asociados	-167,14										-1.506,33	-7.100,13
Resultado del ejercicio												
Saldo al cierre del ejercicio	3.072.710,49	12.241.202,01	1.657.117,97	3.916.499,44	2.399.900,48	97.477,53	6.670.293,19	-3.041.520,41	328.435,32	27.342.116,02	27.342.116,02	28.519.922,58

Firmado para su identificación con informe N° 4 de fecha 1 de Septiembre de 2010.



Sr. HORACIO MACIEL
Sindico

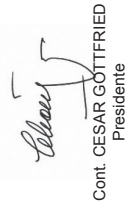
Dr. ASMED JALUFF
Auditor Externo
Contador Público - Perito Partidor
Universidad Nacional del Litoral
Mat. C.P.C.E.E.R. N° 611



Sr. JORGE RAMÓN TRENTIN
Tesorero



Sr. EDUARDO BENITEZ
Secretario



Cont. CESAR GOTTFRIED
Presidente



Ejercicio 2009/2010
finalizado el 30-06-2010

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO (Método Directo)

Res. Tec. N° 24 FACPCE B 4.5

MATRICULA N° 668
I.N.A.E.S.
ANEXO IV

Variaciones del efectivo	Ejercicio Actual	Ejercicio Anterior
Efectivo al inicio del ejercicio	3.465.172,80	506.602,11
Efectivo al cierre del ejercicio (Nota N° 43)	1.032.654,25	3.465.172,80
Aumento (Disminución) neta del efectivo	-2.432.518,55	2.958.570,69
Causas de las variaciones del efectivo		
Actividades operativas		
Cobros por ventas de bienes y servicios (Nota N° 44)	80.600.767,67	76.712.131,30
Cobros de cuotas de planes de pagos	768.435,36	629.414,36
Cobros moras por pagos fuera de termino	420.976,01	325.799,45
Cobros de fondo estímulo educación de biblioteca	603.286,93	434.472,60
Pagos de gastos biblioteca	-503.262,12	-381.565,66
Pagos a proveedores de bienes y servicios	-39.523.614,77	-38.175.963,38
Pagos al personal y cargas sociales (Nota N° 45)	-23.915.706,47	-18.475.311,28
Pagos de impuestos (Nota N° 46)	-8.655.987,36	-8.740.820,50
Pagos de tasas a organismos de contralor (Nota N° 47)	-599.292,17	-575.736,51
Pagos de tasas y contrib. munic. por compensación (Nota N° 48)	-9.946.322,25	-7.208.881,90
Flujo neto de efectivo generado (utilizado) antes de las operaciones extraordinarias	-750.719,17	4.543.538,48
Cobros de indemnizaciones por siniestros	45.348,05	
Pagos de honorarios judiciales y gastos judiciales (Nota N° 49)	-278.851,10	-26.230,72
Pagos de indem. a terceros por siniestros	-88.112,35	-22.699,37
Flujo neto de efectivo utilizado por las actividades extraordinarias	-321.615,40	-48.930,09
Flujo neto de efectivo generado por (utilizado en) las actividades operativas	-1.072.334,57	4.494.608,39
Actividades de inversión		
Cobros por ventas de bienes de uso		40.000,00
Pagos por compras de bienes de uso (Nota N° 50)	-4.880.855,58	-5.919.831,29
Flujo neto de efectivo utilizado en las actividades de inversión	-4.880.855,58	-5.879.831,29
Actividades de financiación		
Cobros de suscripción de acciones	123.503,75	134.910,58
Cobros de incremento de capital accionario	1.719.219,22	1.532.822,01
Cobros de subsidios (Nota N° 51)	1.389.941,32	1.834.995,61
Cobros de aportes financieros usuarios para obras (Nota N° 52)	512.829,84	1.137.916,29
Pagos de préstamos (Nota N° 53)	-223.651,34	-290.498,24
Pagos rescate de acciones	-369,23	-796,68
Pagos rescate de increm. capital accionario	-801,96	-5.555,98
Flujo neto de efectivo generado por las actividades de financiación	3.520.671,60	4.343.793,59
Aumento (Disminución) neta del efectivo	-2.432.518,55	2.958.570,69

Firmado para su identificación con informe N° 4 de fecha 1 de Septiembre de 2010.


Sr. JORGE RAMÓN TRENTIN
Tesorero


Sr. EDUARDO BENITEZ
Secretario


Cont. CESAR GOTTFRIED
Presidente


Sr. HORACIO MARIO MACIEL
Síndico

Dr. ASMED JALUFF
Auditor Externo
Contador Público - Perito Partidor
Universidad Nacional del Litoral
Mat. C.P.C.E.E.R. N° 611

Ejercicio
2009/2010**NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES**MATRICULA N° 668
I.N.A.E.S.

1. Corresponde al saldo de la recaudación de última hora del día de cierre, que se depositan en el buzón bancario el mismo día, pero se ingresa contablemente el 01/07/10.

2. El detalle de los saldos de las cuentas bancarias que totalizan el rubro, es el siguiente:

Banco de la Nación Argentina	266.586,94
BVVA - Banco Francés	75.478,77
Banco Macro	8.439,01
Nvo. Banco Entre Ríos S.A. Casa Central	65.008,19
Nvo. Banco Entre Ríos Suc. Peatonal	71.030,09
Banco Credicoop Coop. Ltda.	54.682,26
Banco Santander Río	14.815,68
Banco de Galicia y Bs. As.	10.082,49
Total	<u>666.123,43</u>

3. El total de la cuenta Deudores de energía eléctrica se encuentra conformado de la siguiente manera:

Facturas no vencidas al cierre ejercicio	7.789.027,14
Facturas vencidas al cierre ejercicio	5.723.413,82
Vencimiento mes Junio 2010	2.570.386,15
Facturas vencidas con menos de 5 años antigüedad	2.765.399,04
Facturas vencidas con mas de 5 años antigüedad	387.628,63
Subtotal	<u>13.512.440,96</u>
Entregas a cuenta de facturas de energía	-271.025,94
Previsión para incobrables	-2.910.586,89
Depósitos bancarios pendientes afectación	-242.955,82
Conceptos incluidos en facturas y cargados en otras cuentas	-293.699,95
Total	<u>9.794.172,36</u>

4. El valor del rubro Deudores por venta de gas, que incluye también el valor de las rendiciones de cobranzas de ventas a recibir de los distintos móviles, tiene descontada la Previsión para Incobrables de \$ 6.046,65.

5. El valor del rubro Deudores por servicio de Internet, cuyo total asciende a \$ 160.763,02, tiene descontada Entregas a Cuenta por \$ 1.268,27 y la Previsión para Incobrables de \$ 47.848,43.

6. Corresponde al total de mora devengada de las facturas y cuotas de planes de pago vencidas y no prescriptos al cierre del ejercicio por \$ 414.029,57, la cual posee una previsión por incobrabilidad de \$ 82.682,53.

7. Corresponde al total del capital de las 6 cuotas aún pendientes de cancelación del convenio de pago firmado con el Ente de Obras Sanitarias de la Municipalidad de Concordia el 04/03/2010.

8. Valor corriente de los distintos planes de facilidades de pago que tiene la Cooperativa con sus deudores de \$ 251.310,61, a los cuales se ha deducido una previsión para incobrables de \$ 88.516,66.

9. Es el valor adeudado por el gobierno de la Provincia de Entre Ríos por el concepto de Fondo Compensador Tarifas y comprende el período Diciembre de 2009 a Junio 2010 más diciembre de 2008.

10. Corresponden a los saldos a cobrar por los subsidios recibidos del Gobierno Provincial en virtud de los Dec. 7985/08 y Dec. 2068/10 por importes de \$ 70.000,00 y \$ 667.977,54.- respectivamente. El primero corresponde a aportes para obras y el segundo a compensar daños de tormentas.

11. Los créditos contenidos en este rubro corresponden a reintegros de subsidios tarifarios adeudados por el Gobierno provincial:

Bonif. Dec. 817/03 a Cobrar	4.553,90
Bonif. Dec. 814/09 a Cobrar	11.316,37
Sub. Decreto 7819/07 a Cobrar	8.507,70
Crédito. a fact. Res. N° 1281/06-Sec. Energía	250.096,00
Bonificación Industrias Dec. N° 7268/04	111.356,29
Bonificación Inst. Deport. Dec.. N° 4503/06	12.615,52
Bonificación Dec.. N° 5611/08	20.239,70
Total	<u>418.685,48</u>



12. Los créditos contenidos en este rubro son los siguientes:

Cobranzas entes recaudadores a depositar	114.929,05
Cupones tarjetas créditos a cobrar	65.403,54
Total	<u>180.332,59</u>

13. Los principales créditos, deduciendo la previsión para incobrables en los casos correspondientes, contenidos en este rubro son:

Anticipos al Personal	950.729,46
Intereses a Devengar	203.494,84
Gastos Adelantados	442.867,64
Aportes Financieros Usuarios p/Obras	282.146,64
Crédito Fiscal IVA	246.663,42
Materiales alumbrado a cobrar	101.215,02
Otros varios	296.671,87
Total	<u>2.523.788,89</u>

14. La previsión para deudores incobrables de este ejercicio, tal como se viene realizando desde años anteriores, fue calculada en función de los saldos deudores de los distintos créditos que posee la Coop., teniendo en cuenta la naturaleza y las probabilidades de incobrabilidad de los mismos. En líneas generales se mantuvieron los porcentajes aplicados en el ejercicio anterior.

15. El saldo de la cuenta es equivalente a una existencia al cierre de 10.730 Kg. de gas.

16. Valor no corriente de los distintos planes de pago que tiene la Cooperativa con sus deudores de \$ 193.207,32 a los cuales se les ha deducido una previsión para incobrables de \$ 57.034,28.

17. Esta incluido en este rubro intereses de financiación a devengar de planes de pago fiscales por \$ 9.438,92 y además \$ 70.859,50 correspondientes a intereses de financiación a devengar por créditos bancarios. También incluye \$ 255.170,00 que corresponde a un embargo judicial efectuado en la cta. Cte. del Banco Entre Ríos.

18. Activos con disponibilidad restringida. Punto 4.6.8 de RT 24.

En oportunidad de suscribir el Contrato de Concesión para la prestación del servicio eléctrico, quedó prendado y en garantía a favor del Gobierno de Entre Ríos, el 30% de los bienes afectados directamente al servicio de distribución de energía eléctrica.

Por otra parte la propiedad de calle Alberdi 82 se encuentra afectada por una hipoteca de primer grado a favor de Repsol YPF Gas S.A. por la suma de U\$S 57.000.

19. El valor de este rubro está conformado por Derechos de Servidumbre por cesión de terrenos para funcionamiento de subestaciones.

20. Integran este rubro los valores de los siguientes conceptos:

	Valor origen	Amortizaciones	Neto
Costo Presentación Tarifaria 2005	19.900,00	19.900,00	-
Costo Revisión Tarifaria 2006/7	10.500,20	6.300,12	4.200,08
Costo Elaboración Tarifa 2007/8	7.500,00	3.000,00	4.500,00
Erogaciones convenio CAPER	162.532,08	-	162.532,08
Totales	<u>200.432,28</u>	<u>29.200,12</u>	<u>171.232,16</u>

21. Los principales proveedores, cuyos saldos a pagar conforman el saldo de este rubro, son los siguientes:

CAMMESA	1.771.555,00
YPF Gas.	17.764,73
ENERSA S.A.	555.284,29
Schneider S.A.	307.107,88
Cearca S.A.	121.872,53
Mayo Transformadores S.R.L.	117.174,70
M.E.C.	81.678,02
Emeldis S.R.L.	75.068,40
SIL Servicio Integral de Limpieza	63.114,81
T.C.T. S.A.	48.002,39
EMDE S.A.	47.674,00
Proveedores varios	614.101,58
Total	<u>3.820.398,33</u>



22. La apertura del importe adeudado al Banco Nación Argentina por el préstamo para la construcción de la ET Río Uruguay es la siguiente, y corresponde a 23 cuotas bimestrales a vencer:

Pasivo Corriente	6 cuotas bimestrales	126.120,00
Pasivo No Corriente	17 cuotas bimestrales	357.340,00
	Total	483.460,00

23. Las principales cuentas y conceptos que conforman este valor surgen del siguiente detalle:

Leyes Sociales		1.688.546,77
Convenio Pago FATLYF	742.401,30	
Fondo Compensador FATLYF	254.622,32	
Ap. Personal Art.69-70-72 FATLYF	134.997,16	
Caja de Jubilaciones	222.784,09	
Otros varios	333.741,90	
Impuestos		6.061.705,97
Impuesto prov. Ley N° 8916	685.912,86	
Debito Fiscal y otras obligaciones AFIP	1.463.730,95	
Contribución municipal y tasa de alumbr. publico (1)	3.705.955,21	
Impuesto Nacional Ley N° 23681	200.758,10	
Otros varios	5.348,85	
Planes de pagos AFIP (2)		1.414.635,89
Depósitos en Garantía Usuarios		229.555,57
Conv.. Pago Rec.. Tarifario ley N° 8916 (3)		551.763,24
Municipalidad de Concordia-Compensaciones mensuales		535.196,14
Otras varias		367.210,92
	Total	10.848.614,50

(1) Respecto a este último concepto, se debe aclarar que se trata de un pasivo que solo es exigible por los montos efectivamente cobrados cobrados por la Cooperativa y que al cierre del ejercicio era de \$ 1.309.965,95, de los cuales \$ 890.572,91 vencen en Julio y \$ 419.393,04 vencen en Agosto 2010.

(2) Corresponde a las cuotas a vencer de los planes de pago por posiciones mensuales de IVA por \$ 221.933,82 y por Leyes Sociales por \$ 1.192.702,07.

(3) Convenio firmado con el Gobierno de Entre Ríos para el pago de la deuda por el Recargo tarifario de la Ley N° 8916.

24. Las provisiones constituidas que conforman este rubro se encuentran detalladas en el anexo correspondiente (Anexo I Apéndice 4).

	Pasivo Cte.	Pasivo No Cte.
Previsión devolución envases gas	42.270,00	
Previsión para faltante valores	39.422,09	
Previsión para juicios pendientes	304.630,92	
Previsión Ley 20.744		1.250.958,68
Totales	386.323,01	1.250.958,68

25. Las provisiones constituidas que conforman este rubro son las siguientes:

	Pasivo Cte.	Pasivo No Cte.
Provisión para gastos (1)	3.206.194,76	80.298,42
Provisión para remuneraciones y leyes sociales (2)	5.300.279,63	-
Totales	8.506.474,39	80.298,42

(1) Los principales conceptos incluidos son los siguientes: Tasas de Fiscalización EPRE \$ 504.435,89, consumo de energía y transporte \$ 2.087.266,34, FEPE (Fondo Estabilizador de Tarifas) \$ 235.375,25 e intereses planes de pago \$ 203.494,84.

(2) Corresponde a la BAE, SAC y aportes patronales.

26. En este rubro se incluyen \$ 3.498.464,74 correspondientes a aportes financieros de usuarios para obras, que se irán reintegrando a través de la facturación futura si correspondiera, y de acuerdo a los términos de la Res. N° 210 EPRE; \$ 915.595,53 de saldos de exclusión de asociados por motivos diversos, cuotas planes de pago AFIP \$ 37.756,94 y cuotas préstamo CFEE \$ 14.135,12



27. Las cuentas que integran el total de este rubro son las siguientes:

Capital Suscripto Accionario	3.072.710,49
Retorno al Consumo a Distribuir en Acciones	1.657.117,97
Aporte Capitalizado Res. N° 113 D.G.R.	2.399.900,48
Cargo a Consumidores p/Increm. Cap. Accionario	12.241.202,01
Capitalización Revalúo Contable Ley N° 20.337	3.916.499,44
Total	<u>23.287.430,39</u>

28. Las cuentas que integran el total de este rubro son las siguientes:

Reserva Especial Art. N° 42° Ley N° 20.337	6.670.293,19
Fondo Estimulo Educación	328.435,32
Reserva Legal	97.477,53
Total	<u>7.096.206,04</u>

29. Corresponde al déficit del ejercicio según surge del Estado de Resultados.

30. Corresponde al valor actualizado de los envases recibidos de YPF en comodato

31. Corresponde al valor estimado de la línea de alta tensión de 132 KV desde la torre de amarre Río Uruguay hasta la Estación Transformadora N° 2, que la Provincia de Entre Ríos transfirió a la Cooperativa en tenencia y uso según convenio del 17/10/97. Esta línea se reacondicionó y se utiliza para hacer llegar la energía a la nueva Estación transformadora "Río Uruguay"

32. Información sobre el Capital Cooperativo - Punto 4.6.5. RT N° 24

a) El Estatuto de la Cooperativa prevé el rescate del capital a los asociados que lo soliciten, después de tres años de haberlos integrado (Art. 23) Para satisfacer las solicitudes de reembolsos de cuotas sociales se destinará el 5% del capital integrado de acuerdo al último balance aprobado.(Art. 24).

b) Durante el ejercicio se realizaron reintegros de capital de \$ 1.171,19 a 7 asociados. Al inicio del ejercicio existían 6 solicitudes pendientes de reintegro, y al cierre existen 7 solicitudes pendientes de reintegro por un monto de \$ 726,23.

c) Salvo las estatutarias de los Art.23 y 24 no existen otras restricciones a la devolución de cuotas sociales.

33. Norma de transición para RT N° 24

Teniendo en cuenta que este es el primer ejercicio que se presentan los estados contables elaborados según las disposiciones de la RT N° 24, y de acuerdo a lo dispuesto en la RT N° 394/2010 se informa que se ha hecho uso de la dispensa otorgada por esta norma y no se presentan en forma comparativa la clasificación de la composición de los resultados ni los cuadros seccionales.

34. Clasificación de activos y pasivos por secciones. Bases de Prorrateo según Res. Tec. N° 24 FACPCE Seg. Parte Punto 4 Inc. 4.6.7.2. - Anexo I - Apéndice 2.

Forma y cálculos de prorrateos realizados en cuadro respectivo

Activo Corriente - Otros Créditos Corrientes: Dentro de estos créditos se prorrateo intereses a devengar por un importe total de \$ 203.494,84 el cual se asigno de la siguiente manera:

a) Prorrateo según ingresos del importe correspondiente al Plan de Pago IVA cuotas corrientes por \$ 27.964,81 imputándose a energía eléctrica \$ 26.463,11 (94,63 %) , a internet \$ 251,68 (0,90 %) y a gas \$ 942,41 (3,37 %). Como no asignados \$ 307,61 (1,10 %) correspondientes a la Biblioteca no identificada como sección.

b) Se imputo a energía eléctrica en forma directa los intereses corresp.. a ctas corrientes del Convenio Ley 8.916 \$12.339,33, los intereses p/cuotas ctes del préstamo Bco. Nación Arg. por \$ 47.414,69 y intereses correspondientes a los cuotas corrientes del préstamo FEDEI \$ 827,25.

c) Los intereses corresp.. a ctas corrientes de los planes de pago por leyes sociales por \$ 114.948,76 se prorratearon de acuerdo al análisis efectuado de los aportes de los mismos, de la siguiente manera: a energía eléctrica \$110.741,64 (96,34 %), a internet \$ 793,15 (0,69 %), a gas \$ 2.149,54 (1,87 %). Como no asignados \$ 1.264,43 (1,10 %) correspondientes a la Biblioteca no identificada como sección.

Activo No Corriente - Otros Créditos No Corrientes: Dentro de estos créditos se prorrateo intereses a devengar por un importe de \$ 80.298,42 el cual se asigno de la siguiente manera:

a) Prorrateo según ingresos por ventas del importe correspondiente al Plan de Pago IVA cuotas no corrientes por \$ 8.875,40 imputándose a energía eléctrica \$ 8.398,79 (94,63 %), a internet \$ 79,88 (0,90 %) y a gas \$ 299,10 (3,37 %). Como no asignados \$ 97,63 (1,10 %) correspondientes a la Biblioteca no identificada como sección.

b) Se imputo a energía eléctrica en forma directa los intereses correspondientes a las cuotas no corrientes de los intereses por la cuotas corrientes del préstamo Bco. Nación Arg.. Por \$ 70.859,50 y intereses correspondientes a los cuotas corrientes del préstamo FEDEI \$ 563,52.



Pasivo Corriente - Leyes Sociales: Prorrateado s/análisis aportes: 96,34 % energía, 0,69 % internet, 1,87 % gas y 1,10 % a no asignados por la parte correspondiente a Biblioteca no identificada como sección.

Prorrateo según análisis leyes sociales de \$ 2.881.248,84: a energía eléctrica \$ 2.775.795,13 (96,34 %), a internet \$ 19.880,62 (0,69 %) y a gas \$ 53.879,35 (1,87 %). Como no asignados \$ 31.693,74 (1,10 %) correspondientes a la Biblioteca no identificada como sección.

Pasivo Corriente - Impuestos: se realizó la siguiente asignación:

- a) Imputación directa a energía eléctrica de \$ 5.062.701,61.
- b) Prorrateo según ingresos por ventas de \$ 1.258.695,12 correspondiente a: energía eléctrica \$ 1.191.103,18 (94,63 %), a internet \$ 11.328,26 (0,90 %) y a gas \$ 42.418,03 (3,37 %). Como no asignados \$ 13.845,65 (1,10 %) correspondientes a la Biblioteca no identificada como sección.

La composición de este importe prorrateado es la siguiente: Debito Fiscal IVA \$ 1.136.634,31 y saldo posición IVA \$ 122.060,81

Pasivo Corriente - Moratoria A.F.I.P. Plan Pagos IVA

Prorrateo según ingresos por ventas de \$ 221.933,82 energía eléctrica \$ 210.015,98 (94,63 %), a internet \$ 1.997,40 (0,90 %) y a gas \$ 7.479,17 (3,37 %). Como no asignados \$ 2.441,27 (1,10 %) correspondientes a la Biblioteca no identificada como sección.

Pasivo Corriente - Otros Compromisos Devengados - Provisión p/Remuneraciones y Leyes Sociales

Prorrateo según ingresos por ventas de \$ 5.300.279,63 energía eléctrica \$ 5.015.654,61 (94,63 %), a internet \$ 47.702,52 (0,90 %) y a gas \$ 178.619,42 (3,37 %). Como no asignados \$ 58.303,08 (1,10 %) correspondientes a la Biblioteca no identificada como sección.

Pasivo No Corriente - Deudas - Otras Deudas

Prorrateo según ingresos por ventas de \$ 37.756,94 energía eléctrica \$ 35.729,39 (94,63 %), a internet \$ 339,81 (0,90 %) y a gas \$ 1.272,41 (3,37 %). Como no asignados \$ 415,33 (1,10 %) correspondientes a la Biblioteca no identificada como sección.

Pasivo No Corriente - Otros Compromisos Devengados - Previsiones - Previsión Ley 20.744

Prorrateo según análisis leyes sociales de \$ 1.250.958,68 energía eléctrica \$ 1.205.173,59 (96,34 %), a internet \$ 8.631,61 (0,69 %) y a gas \$ 23.392,93 (1,87 %). Como no asignados \$ 13.760,55 (1,10 %) correspondientes a la Biblioteca no identificada como sección.

Pasivo No Corriente - Otros Compromisos Devengados - Provisiones

- a) Imputación directa a energía eléctrica de \$ 71.423,02.
- b) Prorrateo según ingresos por ventas de \$ 8.875,40 correspondiendo a energía eléctrica \$ 8.398,79 (94,63 %), a internet \$ 79,88 (0,90 %) y a gas \$ 299,10 (3,37 %). Como no asignados \$ 97,63 (1,10 %) correspondientes a la Biblioteca no identificada como sección.

35. Gastos de Administración

La RT N° 9 Cap. IV Punto B.6 define como gastos de administración los realizados por el ente en razón de sus actividades, pero que no son atribuibles a las funciones de compra, producción, comercialización, investigación y desarrollo y financiación de bienes y servicios.

36. Gastos de Comercialización

La RT N° 9 Cap. IV Punto B.5 define como gastos de comercialización los realizados por el ente en relación directa con la venta o distribución de los productos o servicios que se prestan.

37. Gastos de Distribución

La RT N° 9 Cap. IV B.7 define como como otros gastos a los gastos operativos no tipificados en puntos anteriores, y en el caso de la Cooperativa debido a su actividad específica, todos los gastos operativos relacionados directamente con la operación y el mantenimiento del servicio de energía eléctrica se los ubica bajo la denominación de Gastos de Distribución.

38. Ingresos Operativos - ANEXO II Apéndice 2 - Reintegros Tarifarios

Corresponde a las bonificaciones del Gobierno Provincial aplicadas a la facturación de los usuarios. Ellas son: a las actividades industriales (Decreto N° 7.268), entidades deportivas (Decreto N° 4.503), Tarifa Salud (Decreto N° 817), Tarifa Riego (Decreto N° 814) y Tarifa Social (Decreto N° 5.611).

39. Ingresos Operativos - ANEXO II Apéndice 2 - Subsidios

Corresponde a subsidios otorgados por el Gobierno Provincial para compensar daños de tormentas (Decreto N° 2.068) y desfasajes tarifarios (Decreto 7.985).

40. Este rubro esta conformado por los importes destinados a Fondos para Despidos \$ 263.590,59 y para Deudores Incobrables por \$ 471.362,48.



41. Ajuste Resultados Ejercicios Anteriores

Quebrantos

Este rubro esta conformado por valores que por distintos motivos afectan resultados ya determinados en ejercicios anteriores, y cuyos principales conceptos son los que se indican a continuación:

Cargo por formación previsión envases prestados	40.370,00
Otros Varios	10.099,68
Total	50.469,68

Beneficios

El principal concepto que compone este rubro son los reintegros de la ART POR \$ 59.556,62

42. Operaciones ajenas a la gestión cooperativa

Tal como lo definen las normas respectivas corresponden a los ingresos provenientes de inversiones transitorias (depósitos a plazo fijo, caja de ahorro, etc.) excepto aquellas que puedan vincularse con asociados y/o no asociados, resultados por ventas de bienes de uso, donaciones y subsidios, recupero de siniestros, expropiaciones y en general todos aquellos ingresos que no tengan una relación directa con la actividad normal y ordinaria de la empresa cooperativa.

43. Incluye efectivo, saldos en ctas. ctes., valores al cobro, plazo fijos y cupones de tarjetas de créditos, cobranza en tránsito.-

44. Incluye el cobro total de las facturas de energía con todos sus conceptos excepto; cuotas de planes de pago, biblioteca e ICA.; el cobro de ventas de gas, de internet, de planes de salud, y venta en general.-

45. Incluye el pago de sueldos y cargas sociales de todo el personal, incluyendo moratorias de las mismas y sus intereses, honorarios de profesionales contratados, y honorarios del consejo de administración.-

46. Incluye todos los pagos de impuestos propios menos tasas y contribuciones municipales; y de terceros por retenciones y percepciones, y el saldo de las posiciones de IVA, y los planes de financiación impositivos.-

47. Corresponde a los pagos a EPRE, ENRE y ENERGAS.-

48. Corresponde a la cancelación de tasas y contribuciones municipales por compensación con facturas de energía eléctrica de estos organismos.-

49. Incluye embargo Dr. Loggio \$ 255.170; y embargo por \$ 18.791.- causa Policlínico Honorarios ,

50. Incluye compra de vehículos, inversiones en el sistema eléctrico, herramientas, muebles y útiles; servidumbres eléctricas.-

51. Incluye subsidios provinciales y fondo compensador de tarifa.

52. Corresponde al aporte financiero que realizan los usuarios para realización de obras de extensión de líneas.-

53. Pago de cuotas préstamos Banco de la Nación Argentina para ET 132 KV y préstamo FEDEL.-

54. Cambio de criterio asignación ingresos no operativos o fuera gestión a Res. Art.42°

Hasta el ejercicio anterior los ingresos no operativos y fuera de la gestión cooperativa se trasladaban a la Res. Esp. Art. 42° al cierre del ejercicio y por lo tanto no formaban parte del resultado final. A partir del presente ejercicio dichos ingresos forman parte del resultado final del ejercicio y se deja a la Asamblea la decisión de confirmar el criterio establecido por la normativa vigente de trasladarlos a la Res. Esp. Art. 42° en el próximo ejercicio.

55. Prorrateo de gastos del Consejo de Administración

A partir del presente ejercicio se ha decidido prorratear todos los gastos originados por el órgano máximo de administración de la Cooperativa entre las distintas secciones y actividades. Se ha tomado como base del prorrateo las ventas y/o ingresos resultando de ello un 94,63% para energía, un 3,37% para Gas, un 0,90% para Internet y un 1,10% para Biblioteca

56. Prorrateo de gastos para afectar a ingresos de Asociados y No Asociados

A los efectos de los nuevos requerimientos de la RT N° 24 para determinar el resultado de las operaciones con asociados y no asociados, la imputación de los gastos se ha realizado en función de un prorrateo de los mismos en función de las ventas determinadas para cada grupo.



57. Otros ingresos apropiables al ejercicio - Otros Anexo II - Apéndice 2

Los principales conceptos que integran este rubro son los siguientes:

Con asociados

Energía eléctrica empleados y jub.	244.796,84	
Otros varios	48.266,74	293.063,58

Ajenos a la gestión

Locación postación video cable	156.828,40	
Venta materiales en desuso	77.382,79	
Resultado de venta materiales alumbrado publico	131.776,25	
Ingresos por facturación telefonía celular empleados	57.674,51	
Otros varios	130.823,12	554.485,07
		<u>847.548,65</u>

58. Tasas de Fiscalización y Control

Corresponden a los siguientes organismos:

Ente Provincial Regulador de la Energía de Entre Ríos (EPRE)	665.329,88
Ente Nacional Regulador de la Energía (ENRE)	52.574,50
	<u>717.904,38</u>
Comisión Nacional de Comunicaciones - Internet	<u>1.630,65</u>

59. Honorarios profesionales

Los principales honorarios cargados en esta cuenta en las distintas secciones corresponden a pagos realizados a distintas personas y profesionales por tareas en algunos casos rutinarias y en otros eventuales.

60. Donaciones y contribuciones

En general corresponden a contribuciones para colaborar con entidades y organismos deportivos, eventos sociales, estudiantiles y/o culturales.

Donaciones y contribuciones - Biblioteca.

Corresponde a entregas de material escolar, reconocimiento de alumnos solidarios y contribuciones a escuelas y eventos deportivos estudiantiles.

61. Impuestos, tasas y contribuciones

Los principales conceptos que conforman el total de este rubro son:

Contribución Municipal s/ contrato concesión	3.819.558,05
Impuesto Débitos y Créditos Bancarios - Ley N° 25413	877.110,56
Impuesto Ingresos Brutos	582.571,41
Crédito IVA no utilizable	559.631,22
Tasa Inspección e Higiene Municipal	31.919,06
Otros varios	13.605,01
Total	<u>5.884.395,31</u>

62. Servicio atención zonas por terceros

Se registra en esta cuenta el servicio de las empresas contratistas por atender el servicio en distintas zonas de la ciudad que tienen asignadas a su cargo.

63. Indemnizaciones por juicios

Corresponde al valor del reclamo judicial laboral de Horacio Froy del servicio de Internet y por el cual se conformó una Previsión.

64. Intereses de Financiación

Generados por activos

Corresponde a los intereses cargados a los asociados por los planes de facilidades de pago otorgados por deudas y obras.

Generados por pasivos

Corresponde principalmente al valor de intereses de financiación por prest. bancarios y planes de pago AFIP y EPRE.



65. Recargos por mora

Corresponde a recargos efectivamente cobrados y devengados al cierre ejercicio, a asociados y usuarios por pago fuera de término.

66. Prorrateo de gastos indirectos

Tanto en gastos de Administración, Comercialización y Distribución se prorratearon como gastos indirectos las cuentas de ART Accidentes de Trabajo y Seguro de Vida Obligatorio en función de la cantidad e empleados de cada sección .

También el mismo criterio de prorrateo se utilizó para distribuir los importes de Rebaja Energía y Bonificación Gas a empleados.

En Gastos de Administración y Comercialización en el rubro telefonía se tomó el 15% del total de la factura como del Consejo de Administración. De los gastos del ejercicio se tomo el 50% para gastos de Administración y el 50% para Comercialización.

67. Elaboración de estados contables

Los estados contables del presente ejercicio fueron elaborados en moneda histórica y siguiendo las pautas de las Res. N° 1424/03, 1539/06 y 247/09 del INAES.

Firmado para su identificación con informe N° 4 de fecha 1 de Septiembre de 2010.

Sr. JORGE RAMÓN TRENTIN
Tesorero

Sr. EDUARDO BENITEZ
Secretario

Cont. CESAR GOTTFRIED
Presidente

Sr. HORACIO MARIO MACIEL
Síndico

Dr. ASMED JALUFF
Auditor Externo
Contador Público - Perito Partidor
Universidad Nacional del Litoral
Mat. C.P.C.E.E.R. N° 811

**BIENES DE USO**

Importes expresados en pesos

DESCRIPCION	VARIACIONES DEL EJERCICIO					AMORTIZACIONES			VALOR NETO RESULTANTE 10 : (6 - 9)	
	VALOR DE ORIGEN (1)	REVALUOS ANTERIORES (2)	TOTAL AL INICIO DEL EJERCICIO 3: (1 + 2)	AUMENTOS DEL EJERCICIO (4)	DISMINUCIONES DEL EJERCICIO (5)	TOTAL 6: (3 + 4 - 5)	ACUMULADAS AL INICIO DEL EJERCICIO (7)	AMORTIZACION DEL EJERCICIO (8)		ACUMULADAS AL CIERRE DEL EJERCICIO 9: (7 + 8)
Terrenos	226.844,83	542.801,80	769.646,63	-	-	769.646,63	-	-	-	769.646,63
Edificios e instalaciones	1.425.268,43	1.628.530,57	3.053.799,00	19.650,55	-	3.073.449,55	1.131.109,37	101.561,84	1.232.871,21	1.840.778,34
Sistema General de Enfriamiento	0,01	45.366,62	45.366,63	-	-	45.366,63	45.366,62	-	45.366,62	0,01
Tableros Control y Equipos Auxiliares	80.623,39	47.278,83	127.902,22	-	-	127.902,22	127.902,21	-	127.902,21	0,01
Sistema de Distribución de Energía	31.712.393,27	9.981.075,59	41.693.468,86	6.593.829,28	-	48.187.298,14	22.670.717,80	2.714.739,52	25.385.457,32	22.801.840,82
Estación Transformadora Río Uruguay	11.290.384,12	-	11.290.384,12	-	-	11.290.384,12	1.806.461,44	451.615,36	2.288.076,80	9.032.307,32
Vehículos	1.039.241,08	102.220,88	1.141.461,96	309.924,63	-	1.451.386,59	889.753,13	167.207,00	1.056.860,13	394.426,46
Muebles, Útiles y Otros	1.742.673,44	376.826,71	2.119.500,15	158.863,41	-	2.278.363,56	1.561.319,54	124.474,16	1.685.793,70	592.569,86
Herramientas	47.145,43	17.292,35	64.437,78	3.274,25	-	67.712,03	55.143,81	1.868,10	57.011,91	10.700,12
Instalaciones de Combustibles y Lubricantes	120,00	25.829,45	25.949,45	-	-	25.949,45	25.040,52	408,70	25.449,22	500,23
Aparatos e Instrumentos	163.859,75	66.192,72	230.052,47	2.268,10	-	232.320,57	204.395,52	4.256,38	208.651,90	23.668,67
Equipos de Comunicación	78.144,05	19.518,09	97.662,14	5.600,00	-	103.262,14	79.191,94	5.899,94	85.091,88	18.170,26
Central Telefónica	221.657,43	9.283,24	230.940,67	11.954,44	-	242.895,11	105.540,04	35.633,66	141.173,70	101.721,41
Reconectores de 33 y 13,2 KV	321.346,58	203.612,35	524.960,93	-	-	524.960,93	426.671,40	42.124,09	468.795,49	56.165,44
T O T A L E S	48.349.703,81	12.965.829,20	61.315.533,01	7.105.364,66	-	68.420.897,67	29.128.613,34	3.649.788,75	32.778.402,09	35.642.495,58
Materiales						3.567.279,49				3.567.279,49
Obras en Ejecución						361.029,46				361.029,46
Materiales a Recibir						32.721,03				32.721,03
TOTAL BIENES DE USO						72.381.927,65				39.603.525,56

Firmado para su identificación con informe N° 4 de fecha 1 de Septiembre de 2010.

Sr. HORACIO MARI MACIEL
SÍndicoDr. ASMED JALUFF
Auditor Externo
Contador Público - Perito Partidor
Universidad Nacional del Litoral
Mat. C.P.C.E.E.R. N° 611Sr. JORGE RAMÓN TRENTIN
TesoreroSr. EDUARDO BENITEZ
SecretarioCont. CESAR GOTTFRIED
Presidente

Ejercicio
2009/2010**CLASIFICACIÓN DE LOS ACTIVOS Y PASIVOS POR SECCIONES**

Res. Tec. 24 FACPCE B 4.6.7.2

MATRICULA 668
I.N.A.E.S. -ANEXO I
Apéndice 2

Importes expresados en pesos

	Distribución y Venta Energía Eléctrica	Servicio Internet	Venta de Gas Envasado y a Granel	No Asignados a Sección	TOTALES
ACTIVO CORRIENTE					
<u>Disponibilidades</u>					
Caja					
Fondos Fijos				24.709,48	24.709,48
Bancos Cuentas Corrientes				11.900,00	11.900,00
Valores a Depositatar				666.123,43	666.123,43
				149.588,75	149.588,75
<u>Créditos</u>					
Por Servicios					
Deudores Energía Eléctrica	9.794.172,36				9.794.172,36
Deudores Venta de Gas			100.850,62		100.850,62
Deudores Servicio Internet		111.646,32			111.646,32
Recargos Mora Devengada	331.347,04				331.347,04
EDOS Convenio de Pago	826.448,70				826.448,70
Planes Facilidades de Pago	162.793,95				162.793,95
Fondo Compensador Tarifas	703.998,51				703.998,51
Subsidios Gobierno Provincial a Cobrar	737.977,54				737.977,54
Reintegro Subsidios Tarifarios a Cobrar	418.685,48				418.685,48
Diversos	180.332,59				180.332,59
Otros Créditos	2.178.013,46	1.044,83	3.091,95	341.638,65	2.523.788,89
<u>Bienes de Cambio</u>					
Gas			7.403,70		7.403,70
TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE	15.333.769,63	112.691,15	111.346,27	1.193.960,31	16.751.767,36
ACTIVO NO CORRIENTE					
<u>Créditos</u>					
Por Servicios					
Planes Facilidades de Pago	136.173,04				136.173,04
Otros Créditos	334.991,81	79,88	299,10	97,63	335.468,42
<u>Inversiones</u>	19.205,59				19.205,59
Títulos y Acciones					
<u>Bienes de Uso</u>	38.562.588,09	210.735,94	532.061,56	298.139,97	39.603.525,56
<u>Bienes Inmateriales</u>	167.223,55				167.223,55
<u>Cargos Diferidos</u>	8.700,08			162.532,08	171.232,16
TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE	39.228.882,16	210.815,82	532.360,66	460.769,68	40.432.828,32
TOTAL DEL ACTIVO	54.562.651,79	323.506,97	643.706,93	1.654.729,99	57.184.595,68
PASIVO CORRIENTE					
<u>Deudas</u>					
Comerciales					
CAMMESA	1.771.555,00				1.771.555,00
YPF Gas.			17.764,73		17.764,73
Enersa S.A.	555.284,29				555.284,29
Proveedores varios	1.415.043,99	30.422,46	30.327,86		1.475.794,31
Bancarias					
Bco Nación Arg. Prest. E.T. 132 K.V.	126.120,00				126.120,00
Otras Deudas					
Leyes Sociales	2.775.795,13	19.880,62	53.879,35	31.693,74	2.881.248,84
Impuestos	5.994.114,04	11.328,26	42.418,03	13.845,65	6.061.705,98
Moratoria A.F.I.P. Plan Pagos IVA	210.015,97	1.997,40	7.479,17	2.441,27	221.933,81
Depósitos en Garantía Usuarios	229.555,57				229.555,57
Comp. a Pagar Provincia y Municipios	1.087.161,84				1.087.161,84
Diversas	367.008,46				367.008,46



	Distribución y Venta Energía Eléctrica	Servicio Internet	Venta de Gas Envasado y a Granel	No Asignados a Sección	TOTALES
Otros Compromisos Devengados					
Previsiones					
Previsión p/Dev. Envasos Gas			42.270,00		42.270,00
Previsión p/Faltante de Valores				39.422,09	39.422,09
Previsión para Juicios Pendientes	230.373,92	74.257,00			304.630,92
Provisiones					
Provisión Gastos	3.193.532,17	2.426,44	8.664,11	1.572,04	3.206.194,76
Provisión Rem.y Leyes Sociales	5.015.654,61	47.702,52	178.619,42	58.303,08	5.300.279,63
TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE	22.971.214,99	188.014,70	381.422,67	147.277,87	23.687.930,23
PASIVO NO CORRIENTE					
Deudas					
Bancarias					
Bco Nación Arg. Prest. E.T. 132 K.V.	357.340,00				357.340,00
Otras Deudas					
Saldo a Favor de Socios Excluidos	266.784,25				266.784,25
Saldo a Favor Socios Fallecidos	91.582,18				91.582,18
Saldo a Favor Socios Inactivos	557.229,10				557.229,10
Bco Nación Arg. Prest. F.E.D.E.I.	14.135,12				14.135,12
Moratoria A.F.I.P. Plan Pagos IVA	35.729,39	339,81			37.756,94
Aportes Financieros p/Obras a Reintegrar	3.498.464,74		1.272,41	415,33	3.498.464,74
Otros Compromisos Devengados					
Previsiones					
Previsión Ley N° 20.744	1.205.173,59	8.631,61	23.392,93	13.760,55	1.250.958,68
Provisiones					
	79.821,81	79,88	299,10	97,63	80.298,42
TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE	6.106.260,18	9.051,30	24.964,44	14.273,51	6.154.549,43
TOTAL DEL PASIVO	29.077.475,17	197.066,00	406.387,11	161.551,38	29.842.479,66

Firmado para su identificación con informe N° 4 de fecha 1 de Septiembre de 2010.


Sr. JORGE RAMÓN TRENTIN
Tesorero


Sr. EDUARDO BENITEZ
Secretario


Cont. CESAR GOTTFRIED
Presidente


Sr. HORACIO MARIO MACIEL
Síndico

Dr. ASMED JALUFF
Auditor Externo
Contador Público - Perito Partidor
Universidad Nacional del Litoral
Mat. C.P.C.E.E.R. N° 611

Ejercicio
2009/2010**CREDITOS POR VENTAS Y DEUDAS COMERCIALES**

Res. Tec. 24 FACPCE B 4.6.1

MATRICULA 668
I.N.A.E.S. - ANEXO I
Apéndice 3

Importes expresados en pesos

Créditos por Ventas y Servicios Prestados	Gestión Cooperativa		Totales del Ejercicio Actual	Totales del Ejercicio Anterior
	Con Asociados	Con No Asociados		
Deudores por distribución y venta de energía eléctrica	9.139.731,74	3.565.027,51	12.704.759,25	11.187.987,76
Deudores por venta de gas envasado y a granel	78.847,21	28.050,06	106.897,27	54.692,49
Deudores Servicio Internet	159.494,75		159.494,75	171.171,43
Deudores Servicio Salud				5.341,57
Recargos por mora devengada	414.029,57		414.029,57	289.126,41
Ente Descentralizado Obras Sanitarias - Convenio de pago		826.448,70	826.448,70	
Planes Facilidades de Pago	444.517,93		444.517,93	571.537,27
Fondo Compensador Tarifas	703.998,51		703.998,51	850.518,65
Subsidios Gobierno Provincial a cobrar	737.977,54		737.977,54	401.610,63
Reintegro subsidios tarifarios a cobrar	418.685,48		418.685,48	263.329,13
Cobranzas entes recaudadores	83.898,21	31.030,84	114.929,05	68.091,26
Cupones tarjetas créditos	47.744,58	17.658,96	65.403,54	52.002,63
Deudores en gestión cobro legal	484.529,54	7.412,61	491.942,15	273.877,02
Créditos verificados en concurso	406.884,48		406.884,48	476.961,37
Sub-total	13.120.339,54	4.475.628,68	17.595.968,22	14.666.247,62
Previsión para incobrables imputada a estos créditos	-3.283.818,14	-807.723,93	-4.091.542,07	-3.820.890,72
Total Créditos por Ventas y Servicios Prestados	9.836.521,40	3.667.904,75	13.504.426,15	10.845.356,90

Deudas Comerciales	Gestión Cooperativa		Totales del Ejercicio Actual	Totales del Ejercicio Anterior
	Con Asociados	Con No Asociados		
Deudas Comerciales	2.788.890,78	1.031.507,55	3.820.398,33	2.239.474,27

Firmado para su identificación con informe N° 4 de fecha 1 de Septiembre de 2010.



Sr. JORGE RAMÓN TRENTIN
Tesorero



Sr. EDUARDO BENITEZ
Secretario



Cont. CESAR GOTTFRIED
Presidente



Sr. HORACIO MARIO MACIEL
Sindico


Dr. ASMED JALUFF
Auditor Externo
Contador Público - Perito Partidor
Universidad Nacional del Litoral
Mat. C.P.C.E.E.R. N° 611

PREVISIONES Y RESERVAS

Importes expresados en pesos

Rubros	Saldo al comienzo del Ejercicio	Disminución del Ejercicio	Aumento del Ejercicio	Saldo al finalizar el Ejercicio	Referencias sobre el Rubro 2 - Causales -	Referencias sobre el Rubro 3 - Destino -
	1	2	3	4	5	6
PREVISIONES						
Previsión para Deudores Incobrables	3.904.542,32	1.195.794,11	1.462.021,92	4.170.770,13	Cancelación créditos incobrables y exclusiones.	Cubrir créditos de dudoso cobro.
Previsión para Devolución Envases Gas	1.350,00	-	40.920,00	42.270,00		Cubrir faltante envases
Previsión para Faltante de Valores Tesorería	39.422,09	-	-	39.422,09		
Previsión para Indem. y Despidos	1.084.872,90	124.805,08	290.890,86	1.250.958,68	Rubro antigüedad liquidación final por despido.	Cubrir indemnizaciones por despidos en rubro antigüedad.
Previsión para Juicios Pendientes	234.107,00	3.733,08	74.257,00	304.630,92	Ajuste saldo provisionado ejercicio anterior.	Cubrir eventuales quebrantos por sentencias judiciales.
TOTAL PREVISIONES	5.264.294,31	1.324.332,27	1.868.089,78	5.808.051,82		
RESERVAS Y FONDOS						
Reserva Legal	-	-	97.477,53	97.477,53		Recomposición saldo utilizado para cubrir pérdida Ejercicio 2007/08.
Reserva Especial Art. N° 42	6.223.865,29	-	446.427,90	6.670.293,19		Recomposición montos utilizados p/absorción pérdidas Ej.1998/1999 y 1999/2000.
Fondo Estímulo de la Educación	221.001,83	518.951,21	626.384,70	328.435,32	Funcionamiento Biblioteca "Julio Serebrinsky".	Aporte socios.
TOTAL RESERVAS Y FONDOS	6.444.867,12	518.951,21	1.170.290,13	7.096.206,04		

Firmado para su identificación con informe N° 4 de fecha 1 de Septiembre de 2010.



Sr. HORACIO MARIO MACIEL
Síndico

Dr. ASMED JALUFF
Auditor Externo
Contador Público - Perito Partidor
Universidad Nacional del Litoral
Mat. C.P.C.E.E.R. N° 611



Sr. JORGE RAMÓN TRENTIN
Tesorero



Sr. EDUARDO BENITEZ
Secretario



Cont. CESAR GÖTTFRIED
Presidente



**APERTURA DEL ESTADO DE RESULTADOS
CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO N° 77 FINALIZADO
EL 30 DE JUNIO DE 2010**

MATRICULA 668
I.N.A.E.S. -ANEXO II
Apéndice 1

Clasificación de resultados por Gestión Cooperativa (Asociados y No Asociados) y Ajenos a la Gestión Cooperativa

Res. Tec. N° 24 FACPCE B 4.3.1, 4.3.2, 4.3.3

Importes expresados en pesos

RUBROS	Ejercicio 2009/2010			
	Gestión Cooperativa		Ajenos a la Gestión Cooperativa	TOTAL
	Con Asociados	Con No Asociados		
VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	46.784.546,37	9.497.546,68		56.282.093,05
COSTO DE BIENES VENDIDOS Y SERVICIOS PRESTADOS	-19.298.615,12	-4.079.242,44		-23.377.857,56
RESULTADO BRUTO DE EXPLOTACIÓN (EXCEDENTE)	27.485.931,25	5.418.304,24		32.904.235,49
GASTOS DE ADMINISTRACION	-7.208.301,66	-1.521.577,82	-56.415,75	-8.786.295,23
GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN	-13.301.813,01	-2.770.205,97	-174.833,94	-16.246.852,92
GASTOS DE DISTRIBUCIÓN	-13.809.012,60	-2.828.351,98	-109.099,27	-16.746.463,85
RESULTADOS FINANCIEROS				
Generados por Activos	831.401,45	220.632,71		1.052.034,16
Generados por Pasivos	-281.598,25	-57.643,72		-339.241,97
INGRESOS OPERATIVOS	3.081.162,10	6.697,50		3.087.859,60
RESULTADO OPERATIVO (QUEBRANTO)	-3.202.230,72	-1.532.145,04	-340.348,96	-5.074.724,72
OTROS INGRESOS APROPIABLES AL EJERCICIO	830.816,73	189.176,83	1.729.121,80	2.749.115,36
OTROS EGRESOS APROPIABLES AL EJERCICIO	-610.480,09	-124.472,98		-734.953,07
RESULTADO DEL EJERCICIO (QUEBRANTO)	-2.981.894,08	-1.467.441,19	1.388.772,84	-3.060.562,43
AJUSTE RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES				
Quebrantos	-37.037,37	-13.432,31		-50.469,68
Beneficios	69.511,70			69.511,70
RESULTADO FINAL (QUEBRANTO)	-2.949.419,75	-1.480.873,50	1.388.772,84	-3.041.520,41

Firmado para su identificación con informe N° 4 de fecha 1 de Septiembre de 2010.


Sr. JORGE RAMÓN TRENTIN
Tesorero


Sr. EDUARDO BENITEZ
Secretario


Cont. CESAR GOTTFRIED
Presidente


Sr. HORACIO MARIO MACIEL
Síndico

Dr. ASMED JALUFF
Auditor Externo
Contador Público - Perito Partidor
Universidad Nacional del Litoral
Mat. C.P.C.E.E.R. N° 611

APERTURA DE RESULTADOS POR SECCIONES CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO N° 77 FINALIZADO EL 30 DE JUNIO DE 2010

Clasificación de resultados por Gestión Cooperativa (Asociados y No Asociados) y Ajenos a la Gestión Cooperativa

Res. Tec. N° 24 FACPEB 4.3.1.4.3.2.4.3.3 y 4.6.7.2

Importes expresados en pesos

RUBROS	Distribución y Venta de Energía Eléctrica		Servicio Internet		Venta de Gas Envasado y a Granel		
	Gestión Cooperativa		Gestión Cooperativa		Gestión Cooperativa		
	Con Asociados	Con No Asociados	Con Asociados	Con No Asociados	Con Asociados	Con No Asociados	
VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	44.926.129,39	8.925.805,70	53.851.935,09	24.051,38	1.368.835,69	547.689,60	1.916.525,29
COSTO DE BIENES VENDIDOS Y SERVICIOS PRESTADOS	-18.404.044,90	-3.769.503,17	-22.173.548,07	-8.231,34	-738.174,59	-301.507,93	-1.039.682,52
RESULTADOS BRUTOS DE EXPLOTACIÓN (EXCEDENTES)	26.522.084,49	5.156.302,53	31.678.387,02	15.820,04	630.661,10	246.181,67	876.842,77
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN - ANEXO II Apéndice 3	-6.800.692,66	-1.392.912,95	-8.250.021,36	-5.694,69	-106.299,24	-301.309,76	-123.070,18
GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN - ANEXO II Apéndice 4	-12.469.829,73	-2.554.061,51	-15.196.725,18	-18.294,28	-347.591,46	-484.391,82	-197.860,18
GASTOS DE DISTRIBUCIÓN - ANEXO II Apéndice 5	-13.809.012,60	-2.828.351,98	-16.746.463,85				
RESULTADOS FINANCIEROS - ANEXO II Apéndice 6	828.085,38	220.458,08	1.048.541,46	174,63	3.318,07	101.660,02	101.660,02
Generados por Activos	-281.381,24	-57.632,30	-339.013,54	-11,42	-217,01		
INGRESOS OPERATIVOS	2.975.080,35	6.697,50	2.981.777,85	4.421,73	4.421,73		
RESULTADOS OPERATIVOS (QUEBRANTOS)	-3.035.668,01	-1.449.500,63	-4.825.517,60	-7.905,72	-113.182,25	-53.380,46	-128.119,15
OTROS INGRESOS APROPIABLES AL EJERCICIO	830.816,73	189.176,83	2.748.115,36				
OTROS EGRESOS APROPIABLES AL EJERCICIO	-594.802,28	-121.826,97	-716.629,25	-555,75	-10.559,28	-2.090,26	-7.208,79
RESULTADOS DEL EJERCICIO (QUEBRANTOS)	-2.799.653,56	-1.382.150,77	-2.793.031,49	-8.461,47	-123.741,53	-76.828,95	-135.327,94
AJUSTE RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES							
Quebrantos	-8.138,15	-1.666,84	-9.804,99	-5,68	-108,00	-28.791,22	-40.551,01
Beneficios	67.935,26		67.935,26		1.576,44		
RESULTADOS FINALES (QUEBRANTOS)	-2.739.856,45	-1.383.817,61	-2.734.901,22	-8.467,15	-122.273,09	-87.290,21	-175.878,95
Total de Gastos Directos			60.706.739,33				2.110.855,51
Total de Gastos Indirectos			2.388.453,37				83.208,75

Firmado para su identificación con informe N° 4 de fecha 1 de Septiembre de 2010.



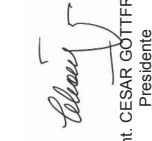
Sr. HORACIO MACIEL
Sindicó



Sr. JORGE RAMÓN TRENTIN
Tesorero



Sr. EDUARDO BENÍTEZ
Secretario



Cont. CESAR GOTTFRIED
Presidente

INGRESOS POR SERVICIOS PRESTADOS Y VENTA DE BIENES

Res. Tec. N° 24 FACPOE B 4.3.1, 4.3.2, 4.3.3 y 4.6.7.2

Importes expresados en pesos

RUBROS	Distribución y Venta de Energía Eléctrica				Servicio Internet				Venta de Gas Envasado y a Granel				TOTAL GENERAL
	Gestion Cooperativa		T O T A L	Gestion Cooperativa		T O T A L	Gestion Cooperativa		T O T A L	Gestion Cooperativa		T O T A L	
	Con Asociados	Con No Asociados		Con Asociados	Con No Asociados		Con Asociados	Con No Asociados		Con Asociados	Con No Asociados		
INGRESOS POR VENTAS	44.926.129,39	8.925.805,70	53.851.935,09	489.581,29	24.051,38	513.632,67	1.368.835,69	547.689,60	1.916.525,29			56.282.093,05	
INGRESOS OPERATIVOS	2.975.080,35	6.697,60	2.981.777,95	4.421,73		4.421,73	101.660,02		101.660,02			3.087.859,60	
Reintegros Tarifarios (Nota N° 33)	210.847,16		210.847,16				89.595,12		89.595,12			210.847,16	
Bonificaciones Tarifarias												89.595,12	
Subsidios (Nota N° 39)	782.834,37		782.834,37									782.834,37	
Fondo Compensación Tarifas	1.123.083,73		1.123.083,73									1.123.083,73	
Derechos de Conexión y Reconexión	284.287,25	6.697,60	290.984,75									290.984,75	
Recupero Decreto 814/01	574.027,84		574.027,84	4.421,73		4.421,73	11.821,10		11.821,10			590.270,67	
Otros							243,80		243,80			243,80	
OTROS INGRESOS APROPIABLES AL EJERCICIO	830.816,73	188.176,83	1.018.993,56	1.576,44	24.051,38	1.576,44	1.470.495,71	547.689,60	2.018.185,31			62.188.579,71	
Aportes No Reintegrables p/Obras	537.753,15	188.176,83	726.929,98									726.929,98	
Aporte Especial p/Obras de Infraestructura			164.803,46									164.803,46	
Materiales para conexiones usuarios carenciados			127.248,88									127.248,88	
Reparación y Construcción Líneas a Terceros			768.969,36									768.969,36	
Comisiones Ganadas			113.615,03									113.615,03	
Otros (Nota N° 57)	293.063,58		293.063,58									293.063,58	
AJUSTE RESULTADOS EJERC. ANTERIORES - Beneficios	67.935,26		67.935,26	1.576,44		1.576,44						69.511,70	
T O T A L E S	48.799.961,73	9.121.690,03	59.921.651,76	495.579,46	24.051,38	519.630,84	1.470.495,71	547.689,60	2.018.185,31			62.188.579,71	

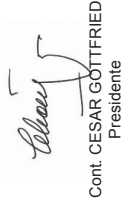
Firmado para su identificación con informe N° 4 de fecha 1 de Septiembre de 2010.


Sr. HORACIO MARIO MACIEL
Síndico

Dr. ASMED JALUFF
Auditor Externo
Contador Público - Perito Partidor
Universidad Nacional del Litoral
Mat. C.P.C.E.E.R. N° 611


Sr. JORGE RAMÓN TRENTIN
Tesorero


Sr. EDUARDO BENÍTEZ
Secretario


Cont. CESAR GÖTTFRIED
Presidente

**GASTOS DE ADMINISTRACION**

Res. Tec. 24 FACPE B 4.6.7.3

Importes expresados en pesos

Concepto	Distribución y Venta de Energía Eléctrica		Servicio Internet		Venta de Gas Envasado y a Granel		TOTAL	TOTAL	TOTAL	
	Directos	Indirectos	TOTAL	Directos	Indirectos	Directos				Indirectos
PERSONAL	3.841.825,02	433.545,04	4.275.370,06	50.970,72	4.384,31	55.355,03	246.051,87	16.340,78	262.392,65	4.593.117,74
Sueldos y Cargas Sociales	3.541.101,80	407.706,45	3.948.808,25	50.468,85	4.340,36	54.809,21	243.068,41	16.176,09	259.244,50	4.262.861,96
Beneficios Convencionales	276.999,50	25.631,67	302.531,17	400,01	41,04	441,05	2.450,12	153,76	2.603,88	305.576,10
Capacitación Personal	5.035,00		5.035,00							5.035,00
Becas Pasantías y Otorgadas	15.233,53		15.233,53							15.233,53
Otros Gastos Personal	3.455,19	306,92	3.762,11	101,86	2,91	104,77	533,34	10,93	544,27	4.411,15
VIARIOS	2.161.935,91	1.733.854,23	3.895.790,14	29.224,44	16.490,08	45.714,52	91.779,34	61.746,53	153.525,87	4.095.030,53
Vehículos										
Tasas de Fiscalización y Control (Nota N° 58)	717.904,38	40.140,23	40.140,23	1.630,65	381,72	381,72		1.429,44	1.429,44	41.951,39
Útiles, Impresos y Papelería	78.475,94	6.397,68	717.904,38	84.873,62	60,84	1.630,65		227,83	14.128,80	719.535,03
Mantenimiento Edif. e Instalaciones	87.684,00		84.873,62	907,22		968,06	13.900,97		9.668,42	99.970,48
Transporte y Fletes	19.686,52		19.686,52	2.088,76		2.088,76	9.668,42			99.441,18
Higiene y Seguridad	155.030,73		155.030,73	947,81		947,81				20.634,33
Honorarios Profesionales (Nota N° 59)	133.847,28		133.847,28	988,70		988,70	3.740,55		38.007,07	159.759,98
Seguros	43.644,21		43.644,21	278,88		278,88	3.662,35		3.662,35	47.585,44
Vigilancia y Limpieza	591.483,40	9.057,16	600.540,56	8.787,14	86,14	8.873,28	13.706,24		14.028,78	623.442,62
Mantenimiento Equipamiento	52.981,84	5.014,88	57.996,72	8.200,40	47,69	8.248,09	2.273,47		2.452,06	68.698,87
Honorarios Consejo Administración		962.017,63	962.017,63		9.149,48	9.149,48				1.006.526,84
Representación y Aportes Prev. Consejo		449.139,01	449.139,01		4.271,63	4.271,63				469.405,53
Telefonía	53.370,37	4.130,86	57.501,23	5.312,88	39,28	39,28	33,06		33,06	57.687,61
Correspondencia	39.318,85		39.318,85							44.664,79
Telefonia Celular Empleados	56.415,75		56.415,75							56.415,75
Bancarios	24.250,36		24.250,36							27.418,87
Gastos de Viajes	9.373,04	17.172,08	26.545,12	163,31	163,31	163,31	3.168,51		3.168,51	28.330,73
Cuotas Societarias y Relaciones Intercoop.	24.043,99	69.214,10	93.258,09	658,27	1.010,77	658,27	1.010,77		1.622,30	96.381,23
Donaciones y Contribuciones (Nota N° 60)	200,00	82.493,11	82.693,11	784,56	847,16	784,56	2.937,77		2.937,77	86.415,44
Otros Gastos Administrativos	74.225,25	89.077,49	163.302,74	82,00		929,16	2.607,93		5.780,17	170.012,07
AMORTIZACIONES	58.268,86	20.592,30	78.861,16	10.628,54	195,84	10.824,38	7.728,08	733,34	8.461,42	98.146,96
T O T A L E S	6.062.029,79	2.187.991,57	8.250.021,36	90.823,70	21.070,23	111.893,93	345.559,29	78.820,65	424.379,94	8.786.295,23

Firmado para su identificación con informe N° 4 de fecha 1 de Septiembre de 2010.

Sr. HORACIO MARIO MACIEL
Síndico

Dr. ASMED JALUFF
Auditor Externo
Contador Público - Perito Partidor
Universidad Nacional del Litoral
Mat. C.P.C.E.E.R. N° 611

Sr. JORGE RAMÓN TRENTIN
Tesorero

Sr. EDUARDO BENITEZ
Secretario

Cont. CESAR GOTTFRIED
Presidente



GASTOS DE COMERCIALIZACION

Res. Tec. 24 FACPE B 4.6.7.3

Importes expresados en pesos

Concepto	Distribución y Venta de Energía Eléctrica		Servicio Internet		Venta de Gas Envasado y a Granel		TOTAL	TOTALES
	Directos	Indirectos	Directos	Indirectos	Directos	Indirectos		
PERSONAL	6.165.679,63	77.031,91	144.748,36	1.557,50	304.137,79	4.214,86	308.352,65	6.697.370,05
Sueldos y Cargas Sociales	6.028.752,59	24.440,48	143.170,22	1.557,50	300.890,20	4.214,86	305.105,06	6.503.025,85
Beneficios Convencionales	113.330,28	52.591,43	1.272,57		2.519,45		2.519,45	169.713,73
Capacitación Personal	11.302,96							11.302,96
Becas Pasantías y Otorgadas	8.757,52		305,57					8.757,52
Otros Gastos Personal	3.536,28							4.569,99
VARIOS	8.853.488,16		188.561,54		347.871,50		347.871,50	9.389.921,20
Vehículos	126.904,32							172.984,72
Impuestos, Tasas y Contribuciones (Nota N° 61)	5.787.176,86		18.944,76		46.080,40		46.080,40	5.884.395,31
Útiles, Impresos y Papelería	48.630,53				78.273,69		78.273,69	48.630,53
Transporte y Fletes			4.436,22					202.754,62
Honorarios Profesionales (Nota N° 59)	150.290,06		33.460,46		198.318,40		198.318,40	183.750,52
Inst. y Mantenimiento Antenas			43.614,72					87.960,14
Indemnizaciones a Terceros	87.960,14							64.897,45
Telefonía	53.370,37		2.503,90		9.023,18		9.023,18	237.956,56
Distribución Avisos y Facturas	237.956,56							6.837,62
Gastos de Viajes	6.654,62							213.886,75
Publicidad y Promociones	194.420,53		183,00		8.623,74		8.623,74	475.591,94
Comisiones por Cobranzas	470.848,87		10.842,48		4.424,07		4.424,07	1.134.095,54
Servicio Atención Zonas por Terceros (Nota N° 62)	1.134.095,54		319,00					42.214,10
Multas E.P.R.E.	42.214,10							174.833,94
Materiales para conexiones usuarios carenciados	174.833,94							28.417,52
Custodia Policial H. y Fraude	28.417,52							283.504,25
Fondo Estabilizador Precios	283.504,25							24.542,63
Control Calidad Producto Tec.	24.542,63							74.257,00
Otros Gastos Comercialización	1.667,32		74.257,00		3.128,02		3.128,02	4.795,34
AMORTIZACIONES	102.525,48		31.018,34		26.017,85		26.017,85	159.561,67
TOTALES	15.121.693,27	77.031,91	364.328,24	1.557,50	678.027,14	4.214,86	682.242,00	16.246.852,92

Firmado para su identificación con informe N° 4 de fecha 1 de Septiembre de 2010.

Sr. HORACIO MARIO MACIEL
Sindico

Sr. JORGE RAMÓN TRENTIN
Tesorero

Sr. EDUARDO BENITEZ
Secretario

Cont. CESAR GOTTFRIED
Presidente

Ejercicio
2009/2010**GASTOS DE DISTRIBUCION**

Res. Tec. 24 FACPCE B 4.6.7.3

MATRICULA N° 668
I.N.A.E.S.
ANEXO II - Apéndice 5

Importes expresados en pesos

Concepto	Distribución y Venta de Energía Eléctrica		
	Directos	Indirectos	TOTAL
PERSONAL	7.930.725,51	118.564,98	8.049.290,49
Sueldos y Cargas Sociales	7.582.564,46	36.169,26	7.618.733,72
Beneficios Convencionales	305.234,78	82.395,72	387.630,50
Capacitación Personal	21.914,02		21.914,02
Becas Pasantías y Otorgadas	13.104,52		13.104,52
Otros Gastos Personal	7.907,73		7.907,73
VARIOS	5.330.478,01		5.330.478,01
Vehículos	400.278,16		400.278,16
Útiles, Impresos y Papelería	4.731,67		4.731,67
Vigilancia y Limpieza	149.975,07		149.975,07
Honorarios Profesionales (Nota N° 59)	108.439,27		108.439,27
Mant. Edif. E Instalaciones	17.514,23		17.514,23
Mantenimiento Subestaciones y Redes	4.543.518,36		4.543.518,36
Telefonía	8.392,37		8.392,37
Mantenimiento Medidores	88.169,41		88.169,41
Gastos Viajes	4.309,99		4.309,99
Otros Gastos Distribución	5.149,48		5.149,48
AMORTIZACIONES	3.366.695,35		3.366.695,35
T O T A L E S	16.627.898,87	118.564,98	16.746.463,85

Firmado para su identificación con informe N° 4 de fecha 1 de Septiembre de 2010.



Sr. JORGE RAMÓN TRENTIN
Tesorero



Sr. EDUARDO BENITEZ
Secretario



Cont. CESAR GOTTFRIED
Presidente



Sr. HORACIO MARIO MACIEL
Síndico

Dr. ASMED JALUFF
Auditor Externo
Contador Público - Perito Partidor
Universidad Nacional del Litoral
Mat. C.P.C.E.E.R. N° 611

Ejercicio
2009/2010**RESULTADOS FINANCIEROS**

Res. Tec. 24 FACPCE B 4.3.1, 4.3.2, 4.3.3, 4.6.7.3

MATRICULA 668
I.N.A.E.S. -ANEXO II
Apéndice 6

Importes expresados en pesos

Generados por Activos - Clasificación en Directos e Indirectos

Concepto	Distribución y Venta de Energía Eléctrica		Servicio Internet		TOTALES
	Directos	TOTAL	Directos	TOTAL	
Intereses Plazos Fijos	14.754,10	14.754,10			14.754,10
Intereses de Financiación (Nota N° 64)	180.651,74	180.651,74			180.651,74
Recargos por Mora (Nota N° 65)	852.944,05	852.944,05	3.492,70	3.492,70	856.436,75
Otros Ingresos Financieros	191,57	191,57			191,57
T O T A L E S	1.048.541,46	1.048.541,46	3.492,70	3.492,70	1.052.034,16

Generados por Pasivos - Clasificación en Directos e Indirectos

Concepto	Distribución y Venta de Energía Eléctrica		Servicio Internet		TOTALES
	Directos	TOTAL	Directos	TOTAL	
Intereses de Financiación	329.466,66	329.466,66			329.466,66
Otros Egresos Financieros	9.546,88	9.546,88	228,43	228,43	9.775,31
T O T A L E S	339.013,54	339.013,54	228,43	228,43	339.241,97

Generados por Activos - Clasificación en Gestion Coop. Con Socios y No Socios

Concepto	Distribución y Venta de Energía Eléctrica		Servicio Internet		TOTALES
	Con Asociados	Con No Asociados	Con Asociados	Con No Asociados	
Intereses Plazos Fijos	14.754,10				14.754,10
Intereses de Financiación (Nota N° 64)	105.299,30	75.352,44			180.651,74
Recargos por Mora (Nota N° 65)	707.838,41	145.105,64	3.492,70		856.436,75
Otros Ingresos Financieros	191,57				191,57
T O T A L E S	828.083,38	220.458,08	3.492,70		1.052.034,16

Generados por Pasivos - Clasificación en Gestion Coop. Con Socios y No Socios

Concepto	Distribución y Venta de Energía Eléctrica		Servicio Internet		TOTALES
	Con Asociados	Con No Asociados	Con Asociados	Con No Asociados	
Intereses de Financiación	329.466,66		228,43		329.695,09
Otros Egresos Financieros	9.546,88				9.546,88
T O T A L E S	339.013,54		228,43		339.241,97

Firmado para su identificación con informe N° 4 de fecha 1 de Septiembre de 2010.



Sr. JORGE RAMÓN TRENTIN
Tesorero



Sr. EDUARDO BENITEZ
Secretario



Cont. CESAR GÖTTFRIED
Presidente



Sr. HORACIO MARIO MACIEL
Síndico

Dr. ASMED JALUFF
Auditor Externo
Contador Público - Perito Partidor
Universidad Nacional del Litoral
Mat. C.P.C.E.E.R. N° 611



APERTURA DE RESULTADOS POR SECCIONES CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO N° 77 FINALIZADO EL 30 DE JUNIO DE 2010

Clasificación en gastos directos e indirectos

Res. Tec. N° 24 FACPE B 4.6.7.1, 4.6.7.2 y 4.6.7.3

Importes expresados en pesos

RUBROS	Distribución y Venta de Energía Eléctrica		Servicio Internet		Venta de Gas Envasado y a Granel		TOTALES
	Directos	Indirectos	TOTAL	Directos	Indirectos	TOTAL	
	Directos	Indirectos	TOTAL	Directos	Indirectos	TOTAL	
VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS - ANEXO II Apéndice 2	53.851.935,09	-	53.851.935,09	513.632,67	-	513.632,67	56.282.093,05
COSTO DE BIENES VENDIDOS Y SERVICIOS PRESTADOS	-22.173.548,07	-	-22.173.548,07	-164.626,97	-	-164.626,97	-23.377.857,56
RESULTADO BRUTO DE EXPLOTACIÓN (EXCEDENTES)	31.678.387,02	-	31.678.387,02	349.005,70	-	349.005,70	32.904.235,49
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN - ANEXO II Apéndice 3	-6.062.029,79	-2.187.991,57	-8.250.021,36	-90.823,70	-21.070,23	-111.893,93	-8.786.295,23
GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN - ANEXO II Apéndice 4	-15.121.693,27	-77.031,91	-15.198.725,18	-364.328,24	-1.557,50	-365.885,74	-16.246.852,92
GASTOS DE DISTRIBUCIÓN - ANEXO II Apéndice 5	-16.627.898,87	-118.564,98	-16.746.463,85	-	-	-	-16.746.463,85
RESULTADOS FINANCIEROS - ANEXO II Apéndice 6	1.048.541,46	-	1.048.541,46	3.492,70	-	3.492,70	1.052.034,16
Derivados de Activos	-339.013,54	-	-339.013,54	-228,43	-	-228,43	-339.241,97
Derivados de Pasivos	-	-	-	-	-	-	-
INGRESOS OPERATIVOS	2.981.777,85	-	2.981.777,85	4.421,73	-	4.421,73	3.087.859,60
RESULTADO OPERATIVO (QUEBRANTOS)	-2.441.929,14	-2.383.588,46	-4.825.517,60	-98.460,24	-22.627,73	-121.087,97	-5.074.724,72
OTROS INGRESOS APROPIABLES AL EJERCICIO	2.749.115,36	-	2.749.115,36	-	-	-	2.749.115,36
OTROS EGRESOS APROPIABLES AL EJERCICIO	-711.868,60	-4.760,75	-716.629,25	-11.069,76	-45,27	-11.115,03	-734.953,07
RESULTADO DEL EJERCICIO (QUEBRANTOS)	-404.682,28	-2.388.349,21	-2.793.031,49	-109.530,00	-22.673,00	-132.203,00	-3.060.862,43
AJUSTE RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	-9.700,83	-104,16	-9.804,99	-112,69	-0,99	-113,68	-50.469,68
Quebrantos	67.935,26	-	67.935,26	1.576,44	-	1.576,44	69.511,70
Beneficios	-	-	-	-	-	-	-
RESULTADO FINAL (QUEBRANTOS)	-346.447,85	-2.388.453,37	-2.734.901,22	-108.066,25	-22.673,99	-130.740,24	-3.041.520,41

Firmado para su identificación con informe N° 4 de fecha 1 de Septiembre de 2010.


Sr. HORACIO MARIO MACIEL
Síndico

Dr. ASMED JALUFF
Auditor Externo
Contador Público - Perto Partidor
Universidad Nacional del Litoral
Mat. C.P.C.E.E.R. N° 611


Sr. JORGE RAMÓN TRENTIN
Tesorero


Sr. EDUARDO BENÍTEZ
Secretario


Cont. CESAR GOTTFRIED
Presidente

Ejercicio
2009/2010

RESTRICCIÓN PARA LA DISTRIBUCIÓN DE EXCEDENTES POR ABSORCIÓN DE QUEBRANTOS CON RESERVAS Y FONDOS NO RECONSTITUIDOS

Res. Tec. 24 FACPCE B 4.6.8

Importes expresados en pesos

MATRICULA 668
I.N.A.E.S.
ANEXO V

En virtud a lo dispuesto por las Asambleas de Asociados se han aplicado saldos de reservas y fondos a la absorción de quebrantos en ejercicios económicos anteriores, por consiguiente, existe una limitación a la distribución de excedentes hasta la recomposición de los saldos utilizados.

El detalle de los saldos de las reservas y fondos pendientes de recomposición es el siguiente:

Quebrantos de los ejercicios que han absorbido reservas y/o fondos	RESERVAS Y FONDOS AFECTADOS	
	Reserva Especial Art. N° 42	Saldo Revalúo Cotable Ley N° 20.337
I Ejercicio Económico 1999/2000	806.807,74	
II Ejercicio Económico 2000/2001	690.376,71	
III Ejercicio Económico 2001/2002		2.832.882,16
IV Ejercicio Económico 2002/2003		2.614.223,45
V Ejercicio Económico 2003/2004		3.237.414,63
VI Ejercicio Económico 2004/2005	3.826.403,56	420.655,23
VII Ejercicio Económico 2005/2006	1.161.768,17	
VIII Ejercicio Económico 2007/2008	1.902.295,74	
Saldos pendientes de recomposición al 30/06/10	8.387.651,92	9.105.175,47

Firmado para su identificación con informe N° 4 de fecha 1 de Septiembre de 2010.



Sr. JORGE RAMÓN TRENTIN
Tesorero



Sr. EDUARDO BENITEZ
Secretario



Cont. CESAR GOTTFRIED
Presidente



Sr. HORACIO MARIO MACIEL
Síndico

Dr. ASMED JALUFF
Auditor Externo
Contador Público - Perito Partidor
Universidad Nacional del Litoral
Mat. C.P.C.E.E.R. N° 611



Ejercicio
2009/2010

ANÁLISIS DEL INCREMENTO DE LA RESERVA ESPECIAL ART. 42 LEY Nº 20.337

MATRICULA Nº 668
I.N.A.E.S.
ANEXO VI

Importes expresados en pesos

INCREMENTO GENERADO EN EL EJERCICIO

Reconstitución final del monto utilizado para la absorción de la pérdida del ejercicio 1998/1999 con excedentes del ejercicio 2008/2009. 404.902,45

Reconstitución parcial del monto utilizado para la absorción de la pérdida del ejercicio 1999/2000 con excedentes del ejercicio 2008/2009. 41.525,45

INCREMENTO TOTAL DEL EJERCICIO 446.427,90

Firmado para su identificación con informe Nº 4 de fecha 1 de Septiembre de 2010.



Sr. JORGE RAMÓN TRENTIN
Tesorero



Sr. EDUARDO BENITEZ
Secretario



Cont. CESAR GOTTFRIED
Presidente



Sr. HORACIO MARIO MACIEL
Síndico

Dr. ASMED JALUFF
Auditor Externo
Contador Público - Perito Partidor
Universidad Nacional del Litoral
Mat. C.P.C.E.E.R. Nº 611

Ejercicio
2009/2010**PROYECTO TRATAMIENTO DEL RESULTADO DEL EJERCICIO**MATRICULA 668
I.N.A.E.S.
ANEXO VII

Res. Tec. 24 B 3

Importes expresados en pesos

Destino de los resultados	Resultados		Forma de absorción de pérdidas	Transf. exced. operaciones ajenas gestión Cooperativa
			Reserva Esp. Art. 42°	Reserva Esp. Art. 42°
Resultado de operaciones con asociados - Quebranto	-2.949.419,75			
Resultado de operaciones con no asociados - Quebranto	-1.480.873,50	-4.430.293,25	-4.430.293,25	
Resultado de operaciones ajenas a la gestión cooperativa - Excedente		1.388.772,84		1.388.772,84
TOTALES		-3.041.520,41	-4.430.293,25	1.388.772,84

Firmado para su identificación con informe N° 4 de fecha 1 de Septiembre de 2010.



Sr. JORGE RAMÓN TRENTIN
Tesorero



Sr. EDUARDO BENITEZ
Secretario



Cont. CESAR GÖTTFRIED
Presidente



Sr. HORACIO MARIO MACIEL
Síndico

Dr. ASMED JALUFF
Auditor Externo
Contador Público - Perito Partidor
Universidad Nacional del Litoral
Mat. C.P.C.E.E.R. N° 611

Ejercicio
2009/2010**FONDO PARA ESTIMULO DE LA EDUCACIÓN
BIBLIOTECA "JULIO SEREBRINSKY"**MATRICULA 668
I.N.A.E.S.
ANEXO VIII**ESTADO DE UTILIZACIÓN ECONÓMICA DE LOS FONDOS AL 30 DE JUNIO DE 2010**

Importes expresados en pesos

Fondos

Saldo Ejercicio 2008/9 221.001,83

Facturación Ejercicio 2009/10 626.384,70

SUB-TOTAL 847.386,53**Menos:****Fondos Aplicados a Gastos** 518.951,21

Personal	280.984,27
Administración y Eventuales	11.080,69
Honorarios	44.267,02
Amortizaciones	32.964,81
Publicidad	15.179,26
Conservación y Reparación Edificio	11.759,09
Papelería y Útiles	3.944,82
Mantenimiento Equipamiento	1.872,88
Fotocopiadora	4.435,26
Cursos y Conferencias	65.617,16
Suscripciones	8.445,70
Fondo Incobrables	3.640,19
Servicio de Limpieza	1.464,81
Seguros	1.113,78
Donaciones y Contribuciones (Nota N° 60)	32.181,47

EXCEDENTE AL CIERRE DEL EJERCICIO 2009/10 **328.435,32**

Firmado para su identificación con informe N° 4 de fecha 1 de Septiembre de 2010.


Sr. JORGE RAMÓN TRENTIN
Tesorero
Sr. EDUARDO BENITEZ
Secretario
Cont. CESAR GOTTFRIED
Presidente
Sr. HORACIO MARIO MACIEL
SíndicoDr. ASMED JALUFF
Auditor Externo
Contador Público - Perito Partidor
Universidad Nacional del Litoral
Mat. C.P.C.E.E.R. N° 611

Ejercicio
2009/2010
**FONDO PARA ESTIMULO DE LA EDUCACIÓN
BIBLIOTECA "JULIO SEREBRINSKY"**
MATRICULA 668
I.N.A.E.S.
ANEXO IX
ESTADO DE UTILIZACIÓN FINANCIERA DE LOS FONDOS AL 30 DE JUNIO DE 2010

Importes expresados en pesos

Fondos

Saldo Ejercicio 2008/9 49.903,34

Recaudación Ejercicio 2009/10 603.288,93

SUB-TOTAL 653.192,27**Menos:****Fondos Aplicados a Bienes de Uso** 27.368,20

Compra de textos 15.784,80

Compra de Muebles y Útiles 11.583,40

Fondos Aplicados a Gastos 475.893,92

Personal 277.124,45

Administración y Eventuales 10.091,10

Honorarios 48.277,88

Publicidad 14.837,02

Conservación y Reparación Edificio 13.636,82

Papelería y Útiles 4.758,67

Mantenimiento Equipamiento 1.908,40

Limpieza 1.453,25

Fotocopiadora 5.365,61

Seguros 1.347,67

Cursos y Conferencias 57.103,19

Suscripciones 7.862,09

Donaciones y Contribuciones 32.127,76

EXCEDENTE AL CIERRE DEL EJERCICIO 2009/10 **149.930,15**

Firmado para su identificación con informe N° 4 de fecha 1 de Septiembre de 2010.


 Sr. JORGE RAMÓN TRENTIN
 Tesorero


 Sr. EDUARDO BENITEZ
 Secretario


 Cont. CESAR GÖTTFRIED
 Presidente


 Sr. HORACIO MARIO MACIEL
 Síndico

 Dr. ASMED JALUFF
 Auditor Externo
 Contador Público - Perito Partidor
 Universidad Nacional del Litoral
 Mat. C.P.C.E.E.R. N° 611



PLANILLA DE DATOS ESTADISTICOS

ANEXO A. Resolución 375/89 I.N.A.E.S.

1. IDENTIFICADOR DE LA COOPERATIVA		
1.1 DENOMINACIÓN: Cooperativa Eléctrica y Otros Servicios de Concordia Limitada		
1.2 MATRICULA N°: 668 - I.N.A.E.S.	1.3. DOMICILIO: Justo José de Urquiza N° 600	
1.4 LOCALIDAD: Concordia	1.5. CÓDIGO POSTAL: E3200AGJ	
1.6 PROVINCIA: Entre Ríos		
1.7 ACTIVIDAD PRINCIPAL: Distribución y Venta de Energía Eléctrica		
1.8 ACTIVIDAD SECUNDARIA: Venta y Distribución de Gas Envasado y Granel - Servicio de Internet.		
1.9 ASOCIADO A COOPERATIVA DE GRADO SUPERIOR	X	
	SI	NO
1.10 ¿A CUAL?: <div style="text-align: center;">Federación Argentina de Cooperativas Eléctricas</div>		
2. ASOCIADOS		
2.1 CANTIDAD TOTAL:	51.939	
2.2 CANTIDAD TOTAL ACTIVA: (que opera regularmente)	39.597	
2.3 CANTIDAD POR JURISDICCIÓN		
CAPITAL FEDERAL BS AS CATAMARCA CÓRDOBA CORRIENTES CHACO CHUBUT ENTRE RÍOS (X)	FORMOSA JUJUY LA PAMPA LA RIOJA MENDOZA MISIONES NEUQUÉN RÍO NEGRO	SALTA SAN JUAN SAN LUIS SANTA CRUZ SANTA FE SGO. DEL ESTERO T. DEL FUEGO TUCUMÁN
3. OPERATORIA		
3.1 CIERRE BALANCE AL	30 de Junio 2010	
3.2 MONTOS EN PESOS		
TOTAL ANUAL FACTURADO	56.282.093,05	
MERCADO INTERNO	56.282.093,05	
MERCADO EXTERNO	-	
3.3 VOLUMEN TOTAL DE PRODUCCIÓN O COMPRAS	KWH	284.321.383
	KGS GAS	979.205
3.4 VOLUMEN TOTAL DE DISTRIBUCIÓN O VENTAS	KWH	225.255.992
	KGS GAS	971.260
3.5 OPERACIONES DISCRIMINADAS POR SECCIÓN O PRODUCTO (en orden de Mayor a Menor)		
SECCIÓN	CANTIDAD	MONTO DE OPERACIONES
1.: ENERGÍA (KWH)	225.225.992	\$ 53.851.935,09
2.: GAS (KGS)	971.260	\$ 1.916.525,29
3.: INTERNET	-	\$ 513.632,67
4.: OTROS	-	-



3.6. COMERCIALIZACIÓN O DISTRIBUCIÓN		EN FORMA	
	DIRECTA	TRAVÉS DE FEDERACIONES	A TRAVÉS DE TERCEROS
3.6.1. IMPORTACIONES	-	-	-
3.6.2. EXPORTACIONES	-	-	-

MONTOS EN PESOS	
3.7. INVERSIONES EN ACTIVO FIJO REALIZADAS EN EL EJERCICIO	\$ 7.105.364,66
3.8. EGRESOS FINANCIEROS	\$ 66.801.085,49
3.9. PERDIDAS	\$ 3.041.520,41
3.10. EXCEDENTES	-
3.11. CAPITAL SOCIAL COOPERATIVO SUSCRITO	\$ 3.072.710,49
3.12. CAPITAL SOCIAL COOPERATIVO INTEGRADO	\$ 3.066.252,45
3.13. RESERVAS	\$ 7.096.206,04
3.13.1 RESERVA ESPECIAL ART. 42º. LEY Nº 20.337	\$ 6.670.293,19
3.13.2 LEGAL	\$ 97.477,53
3.13.3 POR REVALUOS CONTABLES TÉCNICOS	-
3.13.4 AJUSTES DE CAPITAL	-
3.13.5 AJUSTE TOTAL DE PATRIMONIO COOP. NETO	-
3.13.6 OTROS	\$ 328.435,32

4. PERSONAL Y ASOCIADOS OCUPADOS EN LA COOPERATIVA				
4.1 CATEGORÍA	4.2. FIJOS		4.3. EVENTUALES	
	CANTIDAD	TOTAL DE REMUNERACIONES PAGADAS EN EL EJERCICIO (\$)	CANTIDAD	TOTAL DE REMUNERACIONES PAGADAS EN EL EJERCICIO (\$)
4.1.1 PROFESIONALES Y TÉCNICOS	18	2.130.919	-	-
4.1.2 ADMINISTRATIVOS	71	6.961.640	4	31.395
4.1.3 OPERARIOS PERSONAL DE PLANTA	85	5.114.204	-	-
TOTALES	174	14.206.763	4	31.395

5. PARTICIPACIÓN COOPERATIVA	
5.1 FECHA ÚLTIMA ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA O EXTRAORDINARIA	15/03/2010
ACTA Nº	116
5.1.1 CONCURRIERON CANTIDAD DE ASOCIADOS	57
5.2 COOPERATIVA VINCULADA A ORGANIZACIÓN JUVENIL	No
5.3 CANTIDAD DE MUJERES ASOCIADAS	N/D
5.3.1 CANTIDAD DE MUJERES EN EL CONSEJO	1
5.3.2 PORCENTAJE DE MUJERES SOBRE TOTAL DE MIEMBROS DEL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN	7,69%



6.	EDUCACIÓN Y CAPACITACIÓN COOPERATIVAS	CURSOS	
		PARA ASOCIADOS	PARA LA COMUNIDAD
6.1	CANTIDAD DE CURSOS		7
6.2	CANTIDAD DE CONCURRENTES		1.413
6.3	MONTO INVERTIDO (\$)		\$65.617,16
6.4	CON ASISTENCIA DE LOS INTEGRANTES DEL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN	SI (X)	NO

7.	FONDO PARA EDUCACIÓN Y PROMOCIÓN COOPERATIVA (LEY N° 23.427)	
7.1	IMPORTES DEPOSITADOS EN EL EJERCICIO (\$)	\$13.044,78

8.	PERSONA RESPONSABLE DE BRINDAR LA PRECEDENTE INFORMACIÓN Y DE SER NECESARIO PODER AMPLIARLA	
	APELLIDO Y NOMBRE: Beytrison, Juan Carlos	
	CARGO: Director Administrativo - Financiero	TELÉFONO: (0345) 421 1144; (0345) 421 2628 Interno 320
		E-MAIL: administrativa@concordia.com.ar
	FECHA DE CONSIGNACIÓN DE DATOS : 30/06/10	
	FIRMA: 	

Firmado para su identificación con informe N° 4 de fecha 1 de Septiembre de 2010.



Sr. JORGE RAMÓN TRENTIN
Tesorero



Sr. EDUARDO BENITEZ
Secretario



Cont. CESAR GOTTFRIED
Presidente



Sr. HORACIO MARIO MACIEL
Síndico

Dr. ASMED JALUFF
Auditor Externo
Contador Público - Perito Partidor
Universidad Nacional del Litoral
Mat. C.P.C.E.E.R. N° 611



ESTADÍSTICO DE FACTURACIÓN ENERGÍA ELÉCTRICA

Importes expresados en pesos

RUBROS	Cantidad Conexiones	kWh Facturados	Importes	kWh % s/Total Facturado	kWh % s/Total Energía	Promedio Venta por kWh
Residencial	40.077	109.313.420	23.300.256,07	48,52	38,45	0,21315
Comercial	4.023	50.035.132	15.680.306,13	22,21	17,60	0,31339
Industrial	59	21.504.680	4.186.613,10	9,55	7,56	0,19468
Oficiales	424	9.169.694	3.029.636,41	4,07	3,23	0,33040
Alumbrado Público	354	13.291.408	4.587.758,93	5,90	4,67	0,34517
Obras Sanitarias	7	8.648.752	1.552.045,45	3,84	3,04	0,17945
Instituciones	521	3.885.093	1.218.762,05	1,72	1,36	0,31533
SUBTOTAL	45.465	215.828.179	53.555.378,14	95,81	75,92	0,24814
Medidores Comunitarios	72	9.427.813	296.556,95	4,19	3,32	
Función Técnica Transporte						
TOTAL FACTURADO	45.537	225.255.992	53.851.935,09	100,00	79,24	0,23907
Consumo Interno		552.741			0,19	
Jubilados		390.363			0,14	
Pérdida en Red		58.122.287			20,44	
TOTAL ENERGÍA COMPRADA		284.321.383			100,00	

**DATOS COMPLEMENTARIOS**MATRICULA 668
I.N.A.E.S.**DATOS COMPLEMENTARIOS**

Fundada el	16/07/1933
Personería Jurídica otorgada el	24/10/1933
Iniciación del servicio	09/01/1939
Registro Inspección General de Sociedades	Nro. 35
Registro Nacional de Cooperativas	Nro. 668
Registro Público de Comercio	Nro. 28
A.F.I.P. Clave Unica de Identificación Tributaria	N° 30.54569269.0
Impuestos sobre Ingresos Brutos Pcia de E. Ríos	N° 0.07.906.0001.8
Derecho Inspección e Higiene Municipal	N° 267600390
Total KWh Comprados	284.321.383
Personal ocupado fijo	174
Números Telefónicos:	(0345) 421 1144 / (0345) 421 8060 / (0345) 421 7145
E-mail:	secretaria@concordia.com.ar / presidente@concordia.com.ar
Dirección:	Justo Jose de Urquiza N° 600 - E3200AGJ - Concordia - Entre Ríos

TRIBUTOS QUE GRAVAN LA VENTA DE ENERGIA**NACIONALES****IVA**

21% o 27% según las categorías y con
acrecentamiento cuando corresponda.

FONDO NACIONAL LEY N° 23.681

0,6 % s/todas las categorías

PROVINCIALES**LEY 8916 Art. 78**

(Exclusivamente usuarios Residenciales Urbanos y Rurales)

Consumos de 0 a 150 kWh	0%
Consumos de más 150 a 400 kWh	13 %
Consumos de 400 kWh en adelante	18 %

MUNICIPALES**TASA MUNICIPAL DE ALUMBRADO PUBLICO**

Incandescente Normal	13,00%
Incandescente Comercial	10,40%
Mercurio Normal	16,00%
Mercurio Comercial	14,40%
Sodio Normal	16,00%
Sodio Comercial	15,00%
Industrial	6,00%

OTROS RECARGOS**CONTRIBUCION BIBLIOTECA**

TARIFA RESIDENCIAL		
Hasta 60 kWh	\$/Fijo	0,540
Desde 61 a 100 kWh	\$/Fijo	0,765
Desde 101 a 200 kWh	\$/Fijo	1,350
Mayores 200 Kwh	\$/Fijo	1,890
TARIFA COMERCIAL		
	\$/Fijo	2,475
TARIFA INDUSTRIAL		
	\$/Fijo	2,025
TARIFA GRANDES CONSUM.		
	\$/Fijo	2,025
OTRAS TARIFAS EXENTAS		

INCREMENTO CAPITAL ACCIONARIO

(Todas las Categorías)	
Consumo 1 - 2000 kWh	5.00 %
Consumos Mayores 2000 kWh	2.50 %

Firmado para su identificación con informe N° 4 de fecha 1 de Septiembre de 2010.



VIGENTE
AL MES DE
JUNIO 2010

CUADRO TARIFARIO VIGENTE PARA VENTA ENERGIA ELECTRICA

	Unidad	Importe		Unidad	Importe
TARIFA 1 - PEQUEÑAS DEMANDAS					
T1-R Uso residencial no superior a 500 KW/mes			T1-G Uso General menor a 2000 KW/mes		
Cargo fijo	\$/mes	5,0900	Cargo fijo	\$/mes	10,9000
Cargo variable por energía:	\$/KWh		Cargo variable por energía:	\$/KWh	
Primeros 100 KWh/mes		0,2743	Primeros 125 KWh/mes		0,3418
Siguientes 100 KWh/mes		0,3234	Siguientes 225 KWh/mes		0,4307
Siguientes 100 KWh/mes		0,4697	Excedente de 350 KWh/mes		0,4879
Excedente de 300 KWh/mes		0,4931			
T1-R Uso residencial mayor a 500 y no superior a 700 KW/mes			T1-G Uso General igual o mayor a 2000 KW/mes		
Cargo fijo	\$/mes	5,0900	Cargo fijo	\$/mes	10,9000
Cargo variable por energía:	\$/KWh		Cargo variable por energía:	\$/KWh	
Primeros 100 KWh/mes		0,2743	Primeros 125 KWh/mes		0,3418
Siguientes 100 KWh/mes		0,3234	Siguientes 225 KWh/mes		0,4307
Siguientes 100 KWh/mes		0,4697	Excedente de 350 KWh/mes		0,4879
Excedente de 300 KWh/mes		0,4931			
T1-R Uso residencial mayor a 700 y no superior a 1400 KW/mes			T1-Rural General menor a 2000 KW/mes		
Cargo fijo	\$/mes	5,0900	Cargo fijo	\$/mes	12,8900
Cargo variable por energía:	\$/KWh		Cargo variable por energía:	\$/KWh	
Primeros 100 KWh/mes		0,2743	Primeros 150 KWh/mes		0,2945
Siguientes 100 KWh/mes		0,3234	Siguientes 150 KWh/mes		0,5121
Siguientes 100 KWh/mes		0,4697	Excedente de 300 KWh/mes		0,5248
Excedente de 300 KWh/mes		0,4931			
T1-R Uso residencial mayor a 1400 KW/mes			T1-Rural General igual o mayor a 2000 KW/mes		
Cargo fijo	\$/mes	5,0900	Cargo fijo	\$/mes	12,8900
Cargo variable por energía:	\$/KWh		Cargo variable por energía:	\$/KWh	
Primeros 100 KWh/mes		0,2743	Primeros 150 KWh/mes		0,2945
Siguientes 100 KWh/mes		0,3234	Siguientes 150 KWh/mes		0,5121
Siguientes 100 KWh/mes		0,4697	Excedente de 300 KWh/mes		0,5248
Excedente de 300 KWh/mes		0,4931			

TARIFA 2 - MEDIANAS DEMANDAS

Por capacidad de suministro contratada	\$/KW-mes	13,7700
Cargo variable por energía:	\$/KWh	0,3486

TARIFA 3 - GRANDES DEMANDAS Con Potencia Contratada o Demandada menor a 300 KW

Vinculación Superior			Vinculación Inferior en Media Tensión		
Cargo fijo	\$/mes	1,198,1500	Cargo fijo	\$/mes	718,8900
Por capacidad de suministro contratada en hs. de punta	\$/KW-mes		Por capacidad de suministro contratada en hs. de punta	\$/KW-mes	14,5700
Cargo por operación y mantenimiento		0,7500	Por cap. de suministro contratada en hs. fuera de punta	\$/KW-mes	11,9200
Cargo por expansión		1,6600	Cargo fijo por potencia adquirida	\$/KW-mes	2,6800
Por cap. de suministro contratada en hs. fuera de punta	\$/KW-mes		Por consumo de energía	\$/KWh	
Cargo por operación y mantenimiento		0,6200	Período horas restantes		0,2063
Cargo por expansión		1,3600	Período horas de valle nocturno		0,1955
Cargo fijo por potencia adquirida	\$/KW-mes	2,4000	Período horas de punta		0,2179
Por consumo de energía	\$/KWh				
Período horas restantes		0,1912	Vinculación Inferior en Baja Tensión		
Período horas de valle nocturno		0,1813	Cargo fijo	\$/mes	284,5600
Período horas de punta		0,2020	Por capacidad de suministro contratada en hs. de punta	\$/KW-mes	22,2500
Vinculación Inferior en Alta Tensión			Por cap. de suministro contratada en hs. fuera de punta	\$/KW-mes	18,2000
Cargo fijo	\$/mes	1,048,3800	Cargo fijo por potencia adquirida	\$/KW-mes	2,7700
Por capacidad de suministro contratada en hs. de punta	\$/KW-mes	7,9000	Por consumo de energía	\$/KWh	
Por cap. de suministro contratada en hs. fuera de punta	\$/KW-mes	6,4700	Período horas restantes		0,2123
Cargo fijo por potencia adquirida	\$/KW-mes	2,5000	Período horas de valle nocturno		0,2013
Por consumo de energía	\$/KWh		Período horas de punta		0,2242
Período horas restantes		0,1967			
Período horas de valle nocturno		0,1865			
Período horas de punta		0,2078			

TARIFA 3 - GRANDES DEMANDAS Con Potencia Contratada o Demandada mayor a 300 KW

Vinculación Superior			Vinculación Inferior en Media Tensión		
Cargo fijo	\$/mes	1,198,1500	Cargo fijo	\$/mes	718,8900
Por capacidad de suministro contratada en hs. de punta	\$/KW-mes		Por capacidad de suministro contratada en hs. de punta	\$/KW-mes	14,5700
Cargo por operación y mantenimiento		0,7500	Por cap. de suministro contratada en hs. fuera de punta	\$/KW-mes	11,9200
Cargo por expansión		1,6600	Cargo fijo por potencia adquirida	\$/KW-mes	2,6800
Por cap. de suministro contratada en hs. fuera de punta	\$/KW-mes		Por consumo de energía	\$/KWh	
Cargo por operación y mantenimiento		0,6200	Período horas restantes		0,2063
Cargo por expansión		1,3600	Período horas de valle nocturno		0,1955
Cargo fijo por potencia adquirida	\$/KW-mes	2,4000	Período horas de punta		0,2179
Por consumo de energía	\$/KWh				
Período horas restantes		0,1912	Vinculación Inferior en Baja Tensión		
Período horas de valle nocturno		0,1813	Cargo fijo	\$/mes	284,5600
Período horas de punta		0,2020	Por capacidad de suministro contratada en hs. de punta	\$/KW-mes	22,2500



VIGENTE
AL MES DE
JUNIO 2010

CUADRO TARIFARIO VIGENTE PARA VENTA ENERGIA ELECTRICA

	Unidad	Importe		Unidad	Importe
Vinculación Inferior en Alta Tensión			Por cap. de suministro contratada en hs. fuera de punta		18,2000
Cargo fijo	\$/mes	1,048,3800	Cargo fijo por potencia adquirida	\$/KW-mes	2,7700
Por capacidad de suministro contratada en hs. de punta	\$/KW-mes	7,9000	Por consumo de energía	\$/KW-mes	
Por cap. de suministro contratada en hs. fuera de punta	\$/KW-mes	6,4700	Periodo horas restantes	\$/KWh	0,2123
Cargo fijo por potencia adquirida	\$/KW-mes	2,5000	Periodo horas de valle nocturno		0,2013
Por consumo de energía	\$/KWh		Periodo horas de punta		0,2242
Periodo horas restantes		0,1967			
Periodo horas de valle nocturno		0,1865			
Periodo horas de punta		0,2078			

REHABILITACIÓN DEL SERVICIO

Por cada servicio interrumpido por falta de pago		
Tarifa N° 1 Uso Residencial y Rural	\$	9,30
Tarifa N° 1 Uso General y Tarifa 4	\$	55,00
Tarifa N° 2,3 y 5	\$	146,10
Envío de Aviso de Suspensión	\$	1,80
Gastos de Verificación del Servicio	\$	4,70

TASAS DE CONEXIÓN

Conexión Aérea Básica	\$	50,60
Conexión Aérea Especial	\$	130,40
Conexión Aérea Rural Básica	\$	62,70
Conexión Aérea Rural Especial	\$	131,80
Conexión Subterránea Básica	\$	99,50
Conexión Subterránea Especial	\$	935,80

FONDO COMPENSADOR DE TARIFAS

			Tarifa 1-R (Valores en \$/mes)		
			FPST1R-1: Consumo mensual superior a 1 KWh e inferior a 50 KWh		
			Tarifa 1-G Instituciones (Valores en \$/mes)	\$	0,70
			FPST1G Inst.-1: Consumo mensual superior a 1 KWh e inferior a 100 KWh		
			FPST1G Inst.-2: Consumo mensual superior a 100 KWh e inferior o igual a 600 KWh	\$	3,30
			Tarifa 1-G Industrias menores 20 KW	\$	3,50
			Se aplicará un descuento equivalente del 26 % sobre el cuadro tarifario aplicado a los usuarios comprendidos en la Tarifa 1-G (Uso General) y T1-RG		
			Tarifa 1-G Comercios (valores en \$/mes)		
			FCT1G Com.- 1: Consumo mensual superior a 1 KWh e inferior a 50 KWh	\$	1,50

TARIFA DE PEAJE con Potencia Contratada entre 10 KW y 300 KW

Vinculación inferior en Alta Tensión			Vinculación inferior en Baja Tensión		
Cargo fijo	\$/mes	1048,3800	Cargo fijo	\$/mes	284,5600
Por capacidad de transporte en hs. de punta	\$/KW-mes	7,9000	Por capacidad de transporte en hs. de punta	\$/KW-mes	22,2500
Por capacidad de transporte en hs. fuera de punta	\$/KW-mes	6,4700	Cargo fijo por potencia transp.	\$/KW-mes	18,2000
Cargo fijo por potencia transp.	\$/KW-mes	0,4400	Cargo variable por energía	\$/KW-mes	0,7020
Cargo variable por energía	\$/KWh		Periodo horas restantes	\$/KWh	
Periodo horas restantes		0,009269	Periodo horas de valle nocturno		0,024488
Periodo horas de valle nocturno		0,008820	Periodo horas de punta		0,023615
Periodo horas de punta		0,009757			0,026242

TARIFA DE PEAJE con Potencia Contratada mayor a 300 KW

Vinculación inferior en Alta Tensión			Vinculación inferior en Baja Tensión		
Cargo fijo	\$/mes	1048,3800	Cargo fijo	\$/mes	284,5600
Por capacidad de transporte en hs. de punta	\$/KW-mes	7,9000	Por capacidad de transporte en hs. de punta	\$/KW-mes	22,2500
Por capacidad de transporte en hs. fuera de punta	\$/KW-mes	6,4700	Por capacidad de transporte en hs. fuera de punta	\$/KW-mes	18,2000
Cargo fijo por potencia transp.	\$/KW-mes	0,4400	Cargo fijo por potencia transp.	\$/KW-mes	18,2000
Cargo variable por energía	\$/KWh		Cargo variable por energía	\$/KW-mes	0,7020
Periodo horas restantes		0,009269	Periodo horas restantes	\$/KWh	
Periodo horas de valle nocturno		0,008820	Periodo horas de valle nocturno		0,024488
Periodo horas de punta		0,009757	Periodo horas de punta		0,023615
					0,026242

Firmado para su identificación con informe N° 4 de fecha 1 de Septiembre de 2010.



INFORME DE AUDITORIA EXTERNA

Al Señor Presidente y demás miembros del
CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN de la
COOPERATIVA ELÉCTRICA Y OTROS
SERVICIOS DE CONCORDIA LTDA.

Vuestro Despacho

En mi carácter de Contador Público independiente, me es grato informar a Uds., sobre la Auditoría que he practicado a los Estados Contables. Dichos estados han sido preparados y aprobados por la Cooperativa Eléctrica y Otros Servicios de Concordia Ltda., con domicilio en calle Justo José De Urquiza N° 600 de la ciudad de Concordia, Provincia de Entre Ríos, cuyo objeto principal es la Distribución y Venta de Energía Eléctrica. Mi tarea profesional consiste en emitir una opinión sobre la información contenida en los mismos, basada en mi examen de Auditoría realizado con el alcance mencionado en el apartado II.

I. ESTADOS AUDITADOS

ANEXO I	ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL
ANEXO I - Apéndice 1	BIENES DE USO
ANEXO I - Apéndice 2	CLASIFICACIÓN DE ACTIVOS Y PASIVOS POR SECCIONES
ANEXO I - Apéndice 3	CREDITOS POR VENTAS Y DEUDAS COMERCIALES
ANEXO I - Apéndice 4	PREVISIONES Y RESERVAS
	NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
ANEXO II	ESTADO DE RESULTADOS
ANEXO II - Apéndice 1	APERTURA ESTADO RESULTADOS POR TIPO DE GESTION
ANEXO II - Apéndice 1.1	APERTURA ESTADO RESULTADOS POR TIPO GESTION - POR SECCIONES
ANEXO II - Apéndice 2	INGRESOS POR SERVICIOS PRESTADOS Y VENTA DE BIENES
ANEXO II - Apéndice 3	GASTOS DE ADMINISTRACION
ANEXO II - Apéndice 4	GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN
ANEXO II - Apéndice 5	GASTOS DE DISTRIBUCIÓN
ANEXO II - Apéndice 6	RESULTADOS FINANCIEROS - GENERADOS POR ACTIVOS Y PASIVOS
ANEXO II - Apéndice 7	APERTURA ESTADO RESULTADOS - GASTOS DIRECTOS E INDIRECTOS - POR SECCIONES
ANEXO III	ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO
ANEXO IV	ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
ANEXO V	RESTRICCIÓN PARA LA DISTRIBUCIÓN DE EXCEDENTES
ANEXO VI	ANALISIS DEL INCREMENTO DE LA RESERVA ESPECIAL
ANEXO VII	PROYECTO DE ABSORCIÓN DE QUEBRANTOS
ANEXO VIII	FONDO PARA ESTIMULO DE LA EDUCACION (ESTADO ECONÓMICO)
ANEXO IX	FONDO PARA ESTIMULO DE LA EDUCACION (ESTADO FINANCIERO)
	PLANILLA DE DATOS ESTADISTICOS ANEXO A Res. INAES 375/89
	ESTADISTICA COMPARATIVA DEL MOVIMIENTO REGISTRADO
	ESTADISTICO DE FACTURACIÓN ENERGÍA ELÉCTRICA
	DATOS COMPLEMENTARIOS
	CUADRO TARIFARIO VIGENTE
	DETALLE DE OBRAS REALIZADAS EN SUBESTACIONES Y REDES



II. ALCANCE DE LA AUDITORIA

He efectuado mi examen de acuerdo a normas de Auditoría vigentes, con las observaciones formuladas más adelante, las cuales requieren que el Auditor planifique y desarrolle la Auditoría para formarse una opinión a cerca de la razonabilidad de la información que contienen los Estados Contables, conforme a las normas aprobadas por F.A.C.P.C.E. que prescriben la revisión selectiva de la información y el examen de los estados complementarios en su relación con los estados básicos en su conjunto.

Una Auditoría comprende básicamente, la aplicación de pruebas selectivas para obtener evidencias respaldatorias de montos y afirmaciones relevantes; la evaluación de aquellas estimaciones importantes realizadas por la dirección de la empresa y la revisión del cumplimiento de las normas contables profesionales de medición y exposición y teniendo en cuenta la razonabilidad de las estimaciones significativas efectuadas por el Consejo de Administración.

Los estados contables auditados concuerdan con los registros contables de la Cooperativa Eléctrica y Otros Servicios de Concordia Limitada, los que son llevados de acuerdo a la ley.

Los estados complementarios que acompañan a los estados contables básicos, se presentan para posibilitar estudios complementarios, pero no son necesarios para una demostración razonable de la información contenida en los mismos.

III. ACLARACIONES PREVIAS AL DICTAMEN

La confección de los Estados Contables se ajustó en un todo a las normas establecidas por la R.T. N° 7 y la R.T. N° 24 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas y la Resolución N° 247/09 del Instituto Nacional de Asociativismo y Economía Social.

En cuanto a algunos de los aspectos más relevantes, se puede informar que en el presente ejercicio la Previsión para Deudores Incobrables, se mantuvo en general el criterio adoptado en ejercicios anteriores, teniendo en cuenta los saldos de los distintos créditos y la naturaleza de los mismos.

Por otra parte, con relación a la deuda que la Cooperativa mantiene con el Banco de la Nación Argentina, por el préstamo para la construcción de la Estación Transformadora Río Uruguay de 132 k.v., hasta la fecha se ha procedido al pago bimestral de los intereses y a la amortización de las cuotas del capital, quedando pendiente de pago a valor nominal la suma de pesos: cuatrocientos ochenta y tres mil cuatrocientos sesenta. (\$ 483.460,00.-)

En este ejercicio la Cooperativa ha recibido del Superior Gobierno Provincial la suma de pesos: ciento catorce mil ochocientos cincuenta y seis con ochenta y tres centavos, mediante decreto N° 7.985/08.- destinado a obras de infraestructuras. Quedando un saldo pendiente de cobro de pesos: setenta mil.

Asimismo, mediante decreto N° 2.068/10.- se estableció una compensación por los daños ocurridos por las tormentas, cuyo importe de pesos: seiscientos sesenta y siete mil novecientos setenta y siete con cincuenta y cuatro centavos y que al cierre de este ejercicio se encontraba pendiente de cobro.

La Cooperativa utiliza sistemas de computación por el que se procesan la totalidad de las operaciones, a excepción a las referidas al libro de Inventarios y Balances, Actas de Asambleas de Delegados y libro de reuniones del Consejo de Administración que se confeccionan por sistema láser.

Los inmuebles registrados en el Activo del Balance bajo examen pertenecen a la entidad, encontrándose inscriptos y libres de todo gravamen y/o restricción al dominio, salvo lo expresamente mencionado en las notas a los Estados Contables.



IV. DICTAMEN

En mi opinión, los estados contables detallados en el apartado I, reflejan con las consideraciones y limitaciones apuntadas, razonablemente la situación Patrimonial, Económica y Financiera de la entidad al 30 de Junio de 2010, los cuales han sido preparados por el personal de la empresa, sobre la base de normas contables y legales vigentes a nivel nacional y para la Provincia de Entre Ríos.

Los estados complementarios consignados en los anexos, presentan razonablemente en sus aspectos significativos la información en ellos contenida.

V. INFORME ESPECIAL REQUERIDO POR DISPOSICIONES LEGALES

De acuerdo a lo dispuesto por el art. 10 de la Ley N° 17.250 la deuda que mantiene la Cooperativa Eléctrica y Otros Servicios de Concordia Ltda. con el S.U.S.S. (proveniente de los conceptos 351 y 301 del formulario N° 931 de AFIP) está incluida bajo el rubro "Otras Deudas" Leyes Sociales", correspondiente al mes de Junio/10, ascendiendo a la suma de \$ 355.796,32.- La deuda como Agente de Retención D.G.I.(R.G. 3802) asciende a la suma de \$ 46.265,16.- y (R.G. 2784) es de \$ 26.192,79. - estando ambas devengadas pero no exigibles. La deuda como agente de percepción D.G.I. (R.G. 3337) asciende a \$ 57.254,36.- siendo esta devengada pero no exigible. La deuda como agente de Percepción D.G.I. (R.G. 212) asciende a la suma de \$ 75.323,59.- siendo esta devengada pero no exigible. Deuda D.G.R. (R. G. 45/94) asciende a la suma de \$ 4.940,17. - devengada pero no exigible.

La entidad se encuentra alcanzada por la Ley N° 23.427 Fondo para Educación y Promoción Cooperativa e inscripta bajo el N° 30-54569269-0. Los pagos efectuados en concepto de anticipos, fueron de \$ 13.044,78.-, no existiendo deuda devenga ni exigible al cierre del ejercicio.

La Declaración Jurada correspondiente al 30/06/10, a la fecha de este Dictamen no había sido presentada por no haber vencido el plazo estipulado por la Ley.

Dejo expresa constancia de haber dado cumplimiento a lo dispuesto por las Resoluciones de la Unidad de Información Financiera N° 03/2004 y 125/2009 y complementarias, la Resolución I.N.A.E.S. N° 4579/09 y modificatoria N° 221/10 y a los procedimientos establecidos en las normas dadas a conocer por la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas, en materia de prevención del lavado de activos y de la financiación del terrorismo.

VI. INFORMACIÓN ESPECIAL REQUERIDA POR EL CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONOMICAS DE ENTRE RIOS

Manifiesto expresamente, con relación a mi situación de independencia, que no me comprenden ninguna de las inhabilidades ni incompatibilidades de la Ley Provincial N° 7.896, el Código de Ética, disposiciones reglamentarias y concordantes.

Emito el presente Dictamen , inscripto al folio número cuatro (04) del Registro documental a mí cargo, en la ciudad de Concordia, Provincia de Entre Ríos, a los 01 días del mes de Septiembre de 2010.-

Firmado para su identificación con mi Dictamen número cuatro (4) de fecha 1 de Septiembre de 2010.

Dr. ASMED JALUFF
Auditor Externo
Contador Público - Perito Partidor
Universidad Nacional del Litoral
Mat. C.P.C.E.E.R. N° 611



INFORME ANUAL DE AUDITORIA EXTERNA

1. CONSIDERACIONES GENERALES

- 1.1 Denominación: COOPERATIVA ELÉCTRICA Y OTROS SERVICIOS DE CONCORDIA LTDA.
- 1.2 Domicilio: Justo José De Urquiza N° 600 – Concordia – Entre Ríos.
- 1.3 Matrícula: I.N.A.E.S. N° 668.
- 1.4 Actividad Principal: Distribución y Venta de Energía Eléctrica. Secundaria: Gas-Internet.
- 1.5 Numero de Asociados al 30/06/10 es de: Activos: 39.597. - , Inactivos: 12.342.- y Usuarios: 239. -
- 1.6 Organización Administrativa y Contable: La organización administrativa se ajusta a las necesidades de la Cooperativa, La Asamblea de Asociados es el máximo órgano de decisión. El Consejo de Administración, efectúa reuniones mensualmente, es el órgano de conducción, existe además un Comité Ejecutivo conformado por el Presidente, Vicepresidente, Secretario y Tesorero, que resuelve los problemas más urgentes, ad-referéndum del Consejo de Administración. En tanto que la organización contable está en un todo de acuerdo a las disposiciones legales y técnicas vigentes.
- 1.7 Cantidad de personal en relación de dependencia: Fijos:174.- y eventuales: 4.-
- 1.8 Capital Suscripto al 30/06/10: \$ 3.072.710,49.-
Capital Realizado al 30/06/10: \$ 3.066.252,45.-
Capital a Realizar al 30/06/10: \$ 6.458,04.-
- 1.9 Período Auditado: comprende desde el día 01 de Julio de 2009 al 30 de Junio de 2010, y representa el 77 Ejercicio Económico y el 72 de Explotación.

2. TEXTO DEL INFORME

2.1 Elementos analizados

He efectuado una compulsión periódica de acuerdo a Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas, en la profundidad y extensión necesarias, no observando ningún tipo de limitaciones en mi labor, a los siguientes:

ANEXO I	ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL
ANEXO I - Apéndice 1	BIENES DE USO
ANEXO I - Apéndice 2	CLASIFICACIÓN DE ACTIVOS Y PASIVOS POR SECCIONES
ANEXO I - Apéndice 3	CREDITOS POR VENTAS Y DEUDAS COMERCIALES
ANEXO I - Apéndice 4	PREVISIONES Y RESERVAS
	NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
ANEXO II	ESTADO DE RESULTADOS
ANEXO II - Apéndice 1	APERTURA ESTADO RESULTADOS POR TIPO DE GESTION
ANEXO II - Apéndice 1.1	APERTURA ESTADO RESULTADOS POR TIPO GESTION - POR SECCIONES
ANEXO II - Apéndice 2	INGRESOS POR SERVICIOS PRESTADOS Y VENTA DE BIENES
ANEXO II - Apéndice 3	GASTOS DE ADMINISTRACION
ANEXO II - Apéndice 4	GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN
ANEXO II - Apéndice 5	GASTOS DE DISTRIBUCIÓN
ANEXO II - Apéndice 6	RESULTADOS FINANCIEROS - GENERADOS POR ACTIVOS Y PASIVOS
ANEXO II - Apéndice 7	APERTURA ESTADO RESULTADOS - GASTOS DIRECTOS E INDIRECTOS - POR SECCIONES



ANEXO III	ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO
ANEXO IV	ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
ANEXO V	RESTRICCIÓN PARA LA DISTRIBUCIÓN DE EXCEDENTES
ANEXO VI	ANÁLISIS DEL INCREMENTO DE LA RESERVA ESPECIAL
ANEXO VII	PROYECTO DE ABSORCIÓN DE QUEBRANTOS
ANEXO VIII	FONDO PARA ESTÍMULO DE LA EDUCACIÓN (ESTADO ECONÓMICO)
ANEXO IX	FONDO PARA ESTÍMULO DE LA EDUCACIÓN (ESTADO FINANCIERO)
	PLANILLA DE DATOS ESTADÍSTICOS ANEXO A Res. INAES 375/89
	ESTADÍSTICA COMPARATIVA DEL MOVIMIENTO REGISTRADO
	ESTADÍSTICO DE FACTURACIÓN ENERGÍA ELÉCTRICA
	DATOS COMPLEMENTARIOS
	CUADRO TARIFARIO VIGENTE
	DETALLE DE OBRAS REALIZADAS EN SUBESTACIONES Y REDES

2.2 PROCEDIMIENTOS DE AUDITORIA EMPLEADOS

Se aplicaron las normas de Auditoría vigentes contenidas en la R.T. N° 7, segunda parte, punto III.B. (Normas para el desarrollo de la Auditoría), Inciso 2.5 y R.T. N° 24 y se han planificado las tareas que conforman el trabajo de Auditoría, en las siguientes:

- Cotejo de los Estados Contables con los registros de contabilidad.
- Inspecciones oculares. (arqueos de caja, documentos, inventarios físicos, existencia de bienes de uso, materiales etc.)
- Obtención de confirmaciones directas de terceros.
- Las comprobaciones globales de razonabilidad.
- La información obtenida de los Consejeros en las reuniones del Consejo de Administración.
- La revisión conceptual de los Estados Contables.
- La comparación del ejercicio actual con los ejercicios anteriores.
- Revisión de la correlación entre registros y entre éstos y la correspondiente documentación comprobatoria.
- Comprobaciones matemáticas

2.3 Estado de Registración Contable

Las registraciones contables se encuentran asentadas en los libros principales rubricados y auxiliares, actualizados al 30/06/10. -

2.4 Sistemas de Valuación

La Cooperativa ha observado en general, los mismos criterios adoptados en ejercicios anteriores, en lo que respecta a valuaciones de distintos rubros, amortizaciones y otros conceptos, para la confección de los Estados Contables.

- a) Rubros Monetarios: Se han mantenido a sus valores nominales.
- b) Créditos por Servicios: En los casos que corresponde, se ha aplicado la mora según la antigüedad de los mismos.
- c) Bienes de Uso: a su costo de adquisición o propia producción más los gastos necesarios incurridos para colocarlos en condiciones de ser utilizados económicamente. Los materiales para obras, a precio promedio ponderado.
- d) Bienes de Cambio: Gas, a precio promedio.



- 2.5 Reserva Art. 42° Decreto - Ley N° 20.337.
De las registraciones contables de la Cooperativa surge que el incremento de \$ 446.427,90.- generado en el ejercicio, en la cuenta Reserva Especial Art. 42 que se expone en los Estados correspondientes, tuvo su origen en ingresos no operativos, y ha sido utilizada para cubrir pérdidas acumuladas. En éste ejercicio existe una pérdida en el resultado, por lo tanto se deberá utilizar la Reserva especial establecida por el último párrafo del art. 42 de la Ley 20.337.-
- 2.6 Fondo para Estímulo de la Educación, Biblioteca “ Julio Serebrinsky”.
El incremento del ejercicio fue de \$ 626.384,70.- cuyo destino se detalla en el anexo respectivo.
- 2.7 Consideraciones Generales:
En cuanto a los Informes Trimestrales, puestos a consideración del Consejo de Administración durante el ejercicio, se encuentran asentados en el libro de Informes de Auditoría, rubricado por la autoridad Provincial competente.
Cabe hacer notar que los errores encontrados fueron salvados en tiempo y forma.
Las observaciones apuntadas por la Auditoría, se han tomado en cuenta y expuesto en los Estados Contables.
Aparte de lo apuntado precedentemente, no se han producido hechos posteriores al cierre del ejercicio, que no sean de dominio público, que incidan o puedan incidir en forma importante, directamente sobre la situación patrimonial, económica y financiera de la empresa.
- 2.8 La empresa está estructurada sobre la base de cinco Direcciones y tres Sub-Direcciones: Dirección de Administración y Finanzas, Dirección Comercial, Dirección de Ingeniería y Proyectos, Dirección de Operaciones y Dirección de Recursos Humanos y Sub-Dirección Administrativa, Sub-Dirección Comercial, Sub-Dirección de Operaciones .
El Consejo de Administración, que se reúne mensualmente, es el órgano de conducción, que además posee un Comité Ejecutivo conformado por el Presidente, Vicepresidente, Secretario y Tesorero, que toma las decisiones más urgentes, ad-referendum del Consejo de Administración.

3. ANALISIS ECONOMICO-FINANCIERO Y PATRIMONIAL

3.1 Compra de Energia Electrica

Kwh Comprados			
Mes/Año	CAMMESA	ENERSA	TOTALES
Jul-09	25.949.900	377.036	26.326.936
Ago-09	22.738.900	410.567	23.149.467
Sep-09	20.359.700	373.066	20.732.766
Oct-09	21.172.100	486.675	21.658.775
Nov-09	22.581.400	459.342	23.040.742
Dic-09	24.131.500	380.809	24.512.309
Ene-10	27.144.100	346.692	27.490.792
Feb-10	23.494.000	256.170	23.750.170
Mar-10	25.225.000	304.366	25.529.366
Abr-10	20.813.800	350.569	21.164.369
May-10	22.139.300	389.068	22.528.368
Jun-10	24.057.300	380.023	24.437.323
Totales	279.807.000	4.514.383	284.321.383
Porcentajes	98,41	1,59	100,00
Promedio Mensual	23.317.250	376.199	23.693.449



3.2 Estado de Flujo de Efectivo

A partir de las modificaciones en la normativa contable INAES la información financiera se encuentra dentro de los estados básicos presentados en el cuerpo principal del balance como Estado de Flujo de Efectivo.

3.3 Indicadores Financieros

		Ejercicio 2009/2010	Ejercicio 2008/2009	Diferencia Entre Ejerc.
3.3.1	Índices Financieros			
	Índice de Liquidez Corriente			
	Activo Corriente			
	-----	0,71	0,92	- 0,21
	Pasivo Corriente			

Por cada peso a apagar dentro del año, se tiene activos corrientes por 0,71.- Con respecto al ejercicio anterior, disminuyó en 0,21.-el nivel de liquidez corriente.

3.3.2 Índices Patrimoniales

	Índice de Endeud. Total			
	Total del Pasivo			
	-----	1,09	0,84	0,25
	Patrimonio Neto			

Este índice muestra el grado de endeudamiento con relación al patrimonio neto. Se observa un incremento de 0,25.- con respecto al período anterior. A su vez nos indica un Patrimonio Neto inferior al Total del Pasivo.

	Índice de Endeud. a Corto Plazo			
	Pasivo Corriente			
	-----	0,87	0,61	0,26
	Patrimonio Neto			

Indica la relación entre el patrimonio neto y su grado de endeudamiento con respecto a los compromisos a un año. Se observa un incremento de 0,26.- con respecto al ejercicio anterior. Este indicador nos demuestra que por cada peso que posee como patrimonio la Cooperativa, adeuda \$ 0,87. -

	Índice de Endeud. a Largo Plazo			
	Deudas No Corrientes			
	-----	0,18	0,19	-0,01
	Patrimonio Neto			

Refleja el pasivo existente a largo plazo. La relación entre deudas no corrientes (más de un año) y el patrimonio neto. Disminuyó en 0,01 respecto al ejercicio anterior. Este indicador nos demuestra que por cada peso que posee como patrimonio la Cooperativa, adeuda a largo plazo \$ 0,18. -



Índice de Solvencia	Total del Activo			
	-----	2,01	2,31	-0,30
	Total Pasivo Cte. + Deudas No Ctes.			

Indica que por cada peso de deuda a corto y largo plazo existen 2,01.- en el activo para hacer frente a las mismas. Se observa una disminución de 0,30.- respecto al ejercicio anterior.

Manifiesto expresamente, con relación a mi situación de independencia, que no me comprenden ninguna de las inhabilidades ni incompatibilidades de la Ley Provincial N° 7.896, el Código de Ética, disposiciones reglamentarias y concordantes.

Emito el presente Informe, inscripto al folio número cinco (05) del Registro Documental a mi cargo, en la ciudad de Concordia, Provincia de Entre Ríos, a los 01 días del mes de Septiembre de 2010.-

Firmado para su identificación con mi informe número cinco (05) de fecha 01 de Septiembre de 2010.-

Dr. ASMED JALUFF
Auditor Externo
Contador Público - Perito Partidor
Universidad Nacional del Litoral
Mat. C.P.C.E.E.R. N° 611



INFORME DEL SÍNDICO

Señores socios de la Cooperativa Eléctrica y Otros Servicios de Concordia Limitada.

De conformidad con los Estatutos y en cumplimiento del mandato conferido en la última Asamblea General Ordinaria, y de acuerdo a las disposiciones legales vigentes, en uso de mis atribuciones y en fiel observancia de mis funciones específicas cumpto en informarles:

- 1) Que he verificado los exámenes periódicos realizados por la Auditoría Externa de la Cooperativa, y he observado el estado general de los libros que registran la actividad de la institución, comprobando que los mismos se encuentran con sus registros al día al momento de verificarlos.
- 2) Que he atendido personalmente la requisitoria de aquellos socios que lo solicitaron en materia de mi competencia. He respondido informes e inquietudes individuales y he asistido a reuniones en distintas zonas de Concordia, propiciando de este modo el ejercicio de sus derechos.
- 3) Que he asistido a las reuniones del Consejo de Administración con voz pero sin voto, tal como lo establece la Ley 20.337 de cooperativas; y he podido constatar que las mismas se han realizado con la periodicidad y quórum suficiente para su validez.
- 4) Que he tenido a la vista las Actas del Consejo de Administración y de Asambleas comprobando que las mismas se encuentran suscriptas y transcriptas a los libros pertinentes, como así también otros documentos que se consignan en la Memoria del presente ejercicio.
- 5) En relación al proceso de depuración del padrón, encarado por el Consejo de Administración, he observado que se encuentra prácticamente terminado, contándose hoy con la información acerca de la cantidad real de asociados y usuarios que registra la institución.
- 6) Que durante este ejercicio, aunque se redoblaron los esfuerzos contra el hurto y el fraude que producen los enganchados, no se han registrado mejoras en las pérdidas totales aunque se manifiesta una cierta estabilidad en esa variable producto más que nada de la gestión que se realiza al efecto. Un aspecto a destacar, es la decisión de encarar un plan de inversiones y de renovación del parque automotor, para equipar a la empresa cooperativa con unidades móviles acorde a las crecientes exigencias que nos impone la prestación de un eficiente servicio a nuestros asociados.
- 7) En lo referido a los otros servicios, he observado que las dificultades existentes en la venta del Gas, han sido encaradas con decisión por el Consejo de Administración adoptando medidas tendiente a reestructurar y reencauzar el servicio. El servicio de Internet, a mi criterio sigue evolucionando y ha mejorado respecto al ejercicio anterior. Con referencias al servicio de biblioteca, se observa un aumento del número de lectores en sala; y es elevado en número de solicitudes para el uso de las instalaciones que realizan diferentes instituciones de nuestro medio. De igual modo se observa un crecimiento del interés por los cursos de computación masivos y gratuitos para los socios, que con espíritu de servicio brinda la institución.”



8) Informo además a los señores socios, que el Consejo de Administración, no obstaculizó el ejercicio de las facultades que me confiere la Ley, ni impidió mi derecho de observación, no habiéndose producido a mi criterio, incumplimiento a la Ley, estatuto, resoluciones de asambleas y disposiciones de la autoridad de aplicación.

Señores Delegados, por todo lo expuesto, considero que la Memoria, el Balance y el Estado de Resultados propuestos por el Consejo de Administración, reflejan la labor cumplida durante el ejercicio, por lo que aconsejo su aprobación.

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'H' and 'M' followed by a long horizontal stroke.

Horacio Mario Maciel
Sindico Titular