

DENOMINACION DE LA SOCIEDAD:				
COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS DE SANTA TERESITA LDA				
DOMICILIO LEGAL:				
Calle 35 N° 746 - Santa Teresita - Pdo.de la Costa - Bs.As.				
ACTIVIDAD PRINCIPAL:				
Construcción y mantenimiento de la red cloacal				
CUIT : 3058786125-5				
FECHA DE INSCRIPCION EN EL REGISTRO PUBLICO DE COMERCIO		DEL ESTATUTO		
		DE LAS MODIFICACIONES		
VENCIMIENTO PLAZO VIGENCIA:				
INSTITUTO NACIONAL DE ASOCIATIVISMO Y ECONOMIA SOCIAL (INAES) :				
Matrícula Nro 3172 del 20/09/1954				
SUBSECRETARIA DE ACCION COOPERATIVA :				
Registro Provincial Nro 000949 según Resolución 005/94				
BALANCE GENERAL				
EJERCICIO ECONOMICO N°:				
65 (sesenta y cinco)				
INICIADO EL:				
01/09/2016				
FINALIZADO EL:				
31/08/2017				
COMPOSICION DEL CAPITAL				
Aumentos según D.Ley 19.550/72		Acc.	Suscripto	Integrado
Fecha Aprob. Asamblea	Fecha Fecha Ins Emision R.P.de l.			
Art. 188			\$ 41.523.490,96	\$ 33.430.381,67
Art. 235				

DENOMINACION DE LA SOCIEDAD:
COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS DE SANTA TERESITA LDA

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL EJERCICIO CERRADO AL:

31/08/17

CUIT : 3058786125-5

ACTIVOS	AL 31-08-2017	AL 31-08-2016
ACTIVO CORRIENTE:		
Caja y Bancos: Nota 1	\$ 5.173.888,35	\$ 4.254.427,17
Inversiones Ctes.: Nota 2	\$ 3.757.455,12	\$ 2.502.206,81
Créditos: Nota 3	\$ 48.464.087,01	\$ 35.850.913,01
Bienes de Cambio: No existen	\$ -	\$ -
Cargos Diferidos: No existen	\$ -	\$ -
TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE	\$ 57.395.430,48	\$ 42.607.546,99
ACTIVO NO CORRIENTE:		
Propiedades de inversión: Nota 4	\$ 463.307,57	\$ 514.967,54
Bienes de Uso: Nota 5	\$ 23.213.787,86	\$ 18.507.206,46
Créditos: No existen	\$ -	\$ -
TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 23.677.095,43	\$ 19.022.174,00
TOTAL DEL ACTIVO	\$ 81.072.525,91	\$ 61.629.720,99
PASIVOS		
PASIVO CORRIENTE:		
Deudas: Nota 6	\$ 1.676.179,12	\$ 1.089.981,08
Previsiones: Nota 7	\$ 595.104,27	\$ 300.000,00
Utilidades Diferidas: Nota 8	\$ 468.227,36	\$ -
TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE	\$ 2.739.510,75	\$ 1.389.981,08
PASIVO NO CORRIENTE:		
Otras Deudas:	\$ -	\$ -
Previsiones : Nota 9	\$ 7.084.190,05	\$ 4.399.974,49
TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE	\$ 7.084.190,05	\$ 4.399.974,49
TOTAL DEL PASIVO	\$ 9.823.700,80	\$ 5.789.955,57
PATRIMONIO NETO:		
Nota 10	\$ 71.248.825,11	\$ 55.839.765,42
TOTAL DEL PASIVO MAS PATRIMONIO NETO:	\$ 81.072.525,91	\$ 61.629.720,99

Dictamen Profesional por Separado

DENOMINACION DE LA SOCIEDAD:
CCOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PUBL.DE STA TERESITA LDA
ESTADOS DE RESULTADOS

CUIT 3058786125-5
 31/08/2017

CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO CERRADO AL:

SECCION SERV. Y MANT. DE LA RED CLOACAL :	AL 31/08/2017	AL 31/08/2016
INGRESOS SERV. Y MANT. :		
Fact. Serv. Y Mant.	\$ 46.507.453,56	\$ 34.513.124,55
Ints y Rec Serv. Y Mant	\$ 2.202.019,37	\$ 1.692.239,42
Tasa por Serv. Vs	\$ 6.033,71	\$ 10.174,97
Recupero de Gs Serv. Y Mant	\$ 41.339,93	\$ 59.098,50
Desc S y M Pago anual	\$ -146.114,93	\$ -
TOTAL INGRESOS SERV. Y MANT.	\$ 48.610.731,64	\$ 36.274.637,44
menos:		
Costos directos Serv. Y Mant.(1)	\$ 40.514.739,10	\$ 29.578.895,80
Costo Indirectos Serv. Y Mant.(1)	\$ 3.122.488,92	\$ 2.336.105,03
TOTAL COSTOS SERV. Y MANT.	\$ -43.637.228,02	\$ -31.915.000,83
TOTAL SECCION SERVICIO Y MANTENIMIENTO	\$ 4.973.503,62	\$ 4.359.636,61
INGRESOS CONSTRUCCION RED CLOACAL		
Intereses y Recargos Red Cloacal	\$ 166.856,75	\$ 49.844,41
Venta de Materiales	\$ 1.080,17	\$ 74,38
Resultado Constr. Red Cloacal	\$ 103.548,45	\$ 31.336,01
Ut. Equipos Const. Red CI	\$ 333.228,98	\$ 133.809,09
Desc. Otorgados Const. Red CI	\$ -	\$ -
TOTAL CONST. RED CLOACAL	\$ 604.714,35	\$ 215.063,89
TOTAL SECCION CONSTR. RED CLOACAL	\$ 604.714,35	\$ 215.063,89
SECCION OT. INGRESOS/OT. EROGACIONES :		
OTROS INGRESOS :		
Otros Ingresos (1)	\$ 782.975,83	\$ 1.314.591,57
TOTAL OTROS INGRESOS	\$ 782.975,83	\$ 1.314.591,57
menos:		
OTRAS EROGACIONES (1)	\$ -536.055,69	\$ -268.214,30
TOTAL SECCION OT. INGRESOS/OT. EROGACIONES	\$ 246.920,14	\$ 1.046.377,27
SECC. CNSTR. RED DE GAS		
INGRESOS SECCION RED DE GAS :		
Ing. Constr. Red de Gas	\$ -	\$ -
TOTAL ING. SECCION RED DE GAS	\$ -	\$ -
menos :		
EGRESOS SECC. RED DE GAS :		
Eg. Constr. Red de Gas	\$ -	\$ -1.250,00
TOTAL CONSTRUCCION RED DE GAS	\$ -	\$ -1.250,00
CONST..RED CLOACAL ZONA MUNICIPAL		
INGRESOS CONST. RED CLOACAL		
menos :		
EGRESOS CONST. RED CLOACAL	\$ -	\$ -
TOTAL SECC. CONSTR. RED CLOACAL ZONA MUNICIPAL	\$ -	\$ -
SECCION BANCO CREDICOOP		
INGRESOS PAGOS COOP(1)		
menos :		
EGRESOS PAGO COOP	\$ -1.747,87	\$ -6.484,12
	\$ -1.239,51	\$ -3.350,06
TOTAL RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 5.823.898,60	\$ 5.616.477,71
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	\$ 5.823.898,60	\$ 5.616.477,71

(1) En Anexo Listado de Saldos Comparativos Historicos-Ajustados se exponen todas las cuentas de resultados integradas por rubros.-

Dictamen Profesional por Separado

DENOMINACIÓN DE LA SOCIEDAD: **COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS DE SANTA TERESITA LDA**

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO CERRADO AL: **31/08/2017**

(CAPITAL, RESERVAS Y OTROS RESULTADOS ACUMULADOS)

RUBROS VARIOS	CAPITAL SOCIAL	AJUSTE AL CAPITAL	RESERVA LEGAL	FONDO ACAS Y LAB	FONDO EDUC.	RESERVA P/AMP PL. DEP	RESULTADOS NO ASIGNADOS	RESERVA TEND. RED CL	TOTAL P. NETO
Saldos ajustados al inicio,.....	24.529.534,04	604.126,32	1.337.795,77	-	1.038.733,84	6.398.919,10	4.128.763,76	4.953.999,74	42.991.872,57
Modificaciones del Ejercicio,.....	7.061.759,74	-	206.438,19	206.438,19	206.438,18	3.509.449,20	-3.748.070,17	-	
Utilizado en el Ejercicio	-	-	-	-206.438,19	-4.600,00	-	-	-	
Excedente del ejercicio	-	-	-	-	-	-	5.616.477,71	-	
Totales ajustados al 31/08/2016,.....	31.591.293,78	604.126,32	1.544.233,96	-	1.240.572,02	9.908.368,30	5.997.171,30	4.953.999,74	55.839.765,42
Ajuste ejercicios ant.	-	-	-	-	-	-	-44.477,52	-	
Modificaciones del Ejercicio,.....	9.932.197,18	-	299.858,57	299.858,57	299.858,57	-9.908.368,30	13.962.792,33	-4.953.999,74	
Utilizado en el Ejercicio,.....	-	-	-	-299.858,57	-2.700,00	-	-	-	
Excedente del Ejercicio	-	-	-	-	-	-	5.823.898,60	-	
Totales ajustados al 31/08/2017,.....	41.523.490,96	604.126,32	1.844.092,53	-	1.537.730,59	0,00	25.739.384,71	-	71.248.825,11
(**) Res.No Asignados	al 31-08-17	al 31-08-16							
Saldo al inicio,	5.997.171,30	4.128.763,76							
Ajuste del ejercicio,	-44.477,52	380.693,59							
Transf. Res. Amp PI Dep art 42 ley 20337	9.908.368,30	-3.509.449,20							
Transf. A Reserva Legal	-299.858,57	-206.438,19							
Transf. A F.Ed. Y Cap. Coop.	-299.858,57	-206.438,19							
Transf. A Fdo Ac. As. Y Lab	-299.858,57	-206.438,18							
Transf Res. Tend. R CI art 42 ley 20337	4.953.999,74	-							
Excedente del Ejercicio	5.823.898,60	5.616.477,71							
	25.739.384,71	5.997.171,30							

DENOMINACION DE LA SOCIEDAD:

COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS DE SANTA TERESITA LDA

EJERCICIO CERRADO AL: 31/08/2017

ESTADO DE FLUJO EFECTIVO

Variaciones del efectivo	al 31-08-17	al 31-08-16
Efectivo al inicio del ejercicio	\$ 71.104,66	91.450,84
Saldos en Bancos al inicio	\$ 6.685.529,32	3.889.297,15
Efectivo al inicio del ejercicio	\$ 6.756.633,98	3.980.747,99
Efectivo al cierre del ejercicio	\$ -80.432,47	-71.104,66
Bancos al cierre del ejercicio	\$ -8.850.911,00	-6.685.529,32
Descubierto al cierre del ejercicio	\$ -8.931.343,47	-6.756.633,98
Aumento/Disminución neta del efectivo	\$ 2.174.709,49	2.775.885,99
Causas de las variaciones del efectivo		
Actividades operativas		
Cobro venta de servicios	\$ 47.152.358,49	34.780.971,06
Pago proveedores de bienes y servicios	\$ -10.313.789,18	-3.011.173,15
Pago Personal y cargas sociales	\$ -21.970.440,80	-17.860.836,44
Pagos IVA y F Educ.Coop..ley 25413	\$ -4.488.520,49	-3.886.436,71
Res. F.Ac.As.y Lab. Y F. Ed. Cap.Coop.	\$ -302.558,57	-211.238,18
Utilización Prev. p/Despidos	\$ -	-247.892,69
Flujo neto de efectivo generado en las actividades operativas	\$ 10.077.049,45	9.563.393,89
Actividades no operativas		
Alquileres Pcia de Bs As	\$ -	804.066,75
Venta Bienes de uso	\$ -	239.358,95
Subsidios	\$ -127.990,54	-104.040,01
Gastos Mant- E:E:Media 2	\$ -4.916,92	-15.264,16
Flujo neto de efectivo generado en las actividades no operativas	-132.907,46	924.121,53
Actividades de Inversión		
(*) Redes y Ampl. PI Depuradora	\$ -6.784.977,60	-5.389.402,58
Mej. Esc. E: Media 2	\$ -25.557,94	-439.628,27
Plan Ovalo	\$ -242.472,67	-132.815,41
B de Uso - Herr. M y Ut ;Mej. S7inm.	\$ -1.400.315,20	-251.989,98
Flujo neto de efectivo utilizado en las actividades de inversión	\$ -8.453.323,41	-6.213.836,24
Actividades de Financiación		
Ints Ganandos por coloc. P Fijo Bco Pcia de Bs As	\$ 683.890,91	502.206,81
Plazo Fijo Bco	\$ -	-2.000.000,00
Flujo neto de efectivo utilizado en las actividades de financiación	\$ 683.890,91	-1.497.793,19
Aumento/Disminución neta del efectivo	\$ 2.174.709,49	2.775.885,99
(*) Inv. Ej. Ampl. PI. Dep	4.617.994,98	
Red Cloacal construida zonas,,68,69,70	854.909,83	
Materiales redes	475.160,95	
Red CI en Construc zonas 71,72,73	836.911,84	
	6.784.977,60	

DENOMINACION DE LA SOCIEDAD:		ANEXO IV			
EJERCICIO CERRADO AL:		COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS DE SANTA TERESITA L			
31/08/2017		PREVISIONES			
RUBROS	SALDO AL COMIENZO DEL EJERCICIO	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO AL FINALIZAR EL EJERCICIO	
DEDUCIDAS DEL ACTIVO:					
Incobrables,	7.739.474,62	4.650.745,00	-	12.390.219,62	
TOTALES	7.739.474,62	4.650.745,00	-	12.390.219,62	
INCLUIDAS EN EL PASIVO:					
Para Gastos B y Asamblea,	300.000,00	580.500,00	-285.395,73	595.104,27	
Para Rec. Red Cloacal,	2.492.020,99	763.200,00		3.255.220,99	
Para Despidos,	1.907.953,50	641.832,75	-	2.549.786,25	
Para Tasa Mun. Grandes Contrib.,	-	1.279.182,81	-	1.279.182,81	
TOTALES	4.699.974,49	1.985.532,75	-285.395,73	6.400.111,51	

Dictamen Profesional por Separado

DICTAMEN PROFESIONAL

Señor Presidente y Miembros del Consejo de Administración de la:

COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS DE SANTA TERESITA LDA

Calle 35 N° 746 - Santa Teresita - Pdo.de la Costa - Bs.As.

En mi carácter de Contador Público Independiente, informo sobre la auditoría que he realizado de los Estados Contables de esa Sociedad por el ejercicio Nro 65 (sesenta y cinco), que inicio sus actividades el 01/09/2016, finalizándolas el 31/08/2017

Dichos Estados se indican en el apartado I) siguiente:

I) Estados Auditados:

Estado de Situación Patrimonial al 31 de agosto de 2017 y 2016-
Estado de Resultados al 31 de agosto de 2017 y 2016,-
Estado de Evolución del Patrimonio Neto al 31 de agosto de 2017 y 2016-
Estado de Flujo de Efectivo al 31 de agosto de 2017 y 2016,-
Notas a los Estados Contables 1 a 10,-
Listado de Saldos Historicos-Ajustados Integrados por rubros,-
Anexo II - Bienes de Uso,-
Anexo "W" - Reexpresión del Patrimonio Neto,-
Anexo IV - Provisiones,-

II) Responsabilidad de la dirección

La Dirección es responsable de la preparación y presentación razonable de los Estados Contables mencionados en el párrafo precedente de conformidad con las normas contables profesionales argentinas, y del control interno que la dirección considere necesario para permitir la preparación de Estados Contables libres de /// incorrecciones significativas.

III) Responsabilidad del auditor

Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los estados contables adjuntos, basada en mi auditoría. He llevado a cabo mi examen de conformidad con las normas de auditoría establecidas en la Resolución Técnica N° 37 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas, aprobada por la Resolución CD 3518 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires. La normativa profesional requiere el cumplimiento de los requerimientos éticos establecidos en el Código de Etica, vigente en la jurisdicción de dicho Consejo, así como que se planifique y ejecute la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable de que los estados contables estan libres de incorrecciones significativas.

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

Considero que los elementos de juicio que he obtenido proporcionan una base suficiente y adecuada para mi // opinión de auditoría con salvedad respecto a la razonabilidad de los estados, para lo cual se debe tener en /// cuenta que la variación en el nivel general de precios mayoristas 08,2016 a 08,2017 ha sido de 15,82. (INDEC).

IV) Dictamen.

En mi opinión eexcepto por la comparabilidad entre los estados contables que podría derivarse de la limitación descrita en el párrafo precedente, los estados contables descriptos en el apartado I) presentan razonablemente en todos sus aspectos significativos la situación patrimonial de la "COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS DE SANTA TERESITA LDA", al 31 de agosto de 2017 y 2016, así como sus resultados, la evolución de su patrimonio neto y el flujo de su efectivo correspondientes a los ejercicios económicos terminados en esas fechas, de conformidad con las normas contables argentinas.

V) Información Especial Requerida por Disposiciones Legales.

a) Según surge de los registros contables de la entidad el pasivo devengado al 31 de agosto de 2017 a favor del Sistema Integrado Previsional Argentino, en concepto de aportes y contribuciones previsionales, es la suma de \$ 592,773,88, no exigible a esa fecha.

b) Las actividades desarrolladas por la Entidad, en el presente ejercicio, se encuentran exentas del Impuesto sobre los Ingresos Brutos.

d) He aplicado los procedimientos sobre prevención de lavado de activos de origen delictivo y financiación de terrorismo previstos en la Resolución N° 420/11 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas

Santa Teresita, Provincia de Buenos Aires octubre 12 de 2017

DENOMINACION DE LA SOCIEDAD:

COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS DE SANTA TERESITA LDA

N° DE REG. EN EL INAES.:

Matrícula 3172 Dec. del 20/09/1954

EJERCICIO ECONOMICO N°

65 (sesenta y cinco)

CERRADO AL:

31/08/2017

INFORME DEL SINDICO

Sres Acciunistas de la :

Cooperativa de Obras y Servicios Públicos de Santa Teresita Lda.

Me es grato informarles, que en cumplimiento de las disposiciones legales y estatutarias, el Consejo de Administración ha sometido a mi dictamen, el inventario, Balance General, Estado de Resultados y cuadros anexos, junto con la Memoria correspondiente al ejercicio cerrado al 31/08/2017

He practicado un exámen de los mismos, con las registraciones contables y constancias justificativas, todo ello con sujeción a las normas de revisión generalmente aceptadas y aplicadas a las circunstancias, habiendo obtenido además las informaciones requeridas,-

En mi opinión: dicha documentación ha sido debidamente formulada para demostrar fiel y correctamente la situación Patrimonial y los resultados del Ejercicio n° 65 (sesenta y cinco)cerrado al 31 de agosto de 2017

En mérito a lo expuesto me permito recomendar a los Señores Accionistas, su aprobación,-

Saludo a Uds.muy atentamente,-



Santa Teresita, Provincia de Buenos Aires octubre 12 de 2017