

COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS DE NONO LIMITADA  
SARMIENTO 296 NONO CORDOBA  
CUIT 30545822152

PLANILLA DE DATOS ESTADISTICOS

ANEXO V

DENOMINACION: COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS DENONO LIMITADA

ACTIVIDAD PRINCIPAL: DISTRIBUCION DE ENERGIA ELECTRICA

ACTIVIDADES SECUNDARIAS: SERVICIO DE TRASLADO DE PACIENTES

SERVICIO DE SEPELIO

SERVICIO DE CEMENTERIO

MATRICUA INAES 4029

REGISTRO PROVINCIA DE CORDOBA 131

EJERCICIO SOCIAL N° 65 FINALIZADO EL 31 DE JULIO DE 2021

NUMERO DE ASOCIADOS: 3608

PATRIMONIO NETO: 169.504.771,58

RESULTADO DEL EJERCICIO: DEFICIT 7.291,454,44

ENTIDAD DE GRADO SUPERIOR A LA QUE ESTA ADHERIDA: FEDERACION DE COOPERATIVAS ELECTRICAS  
Y DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS LTDA DE LA PROVINCIA DE CORDOBA. -FECESCOR-

COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS DE NONO LIMITADA

SARMIENTO 296 NONO CORDOBA

CUIT 30545822152

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL AL 31 DE JULIO DE 2021

Comparativo con el ejercicio anterior y expresado en moneda homogénea

	31/07/2021	31/07/2020
<b>ACTIVO</b>		
<b>Activo Corriente</b>		
Caja y Bancos (Nota 3,1)	20.384.633,08	24.856.196,64
Créditos (Nota 3,2)	22.021.384,73	24.698.343,21
Bienes de Cambio (Nota 3,3)	24.539.765,10	19.840.007,21
Total Activo Corriente	66.945.782,91	69.394.547,06
<b>Activo No Corriente</b>		
Bienes de Uso (Anexo II Nota 3,4)	124.617.981,79	117.929.349,50
Inversiones (Nota 3,5)	685.315,46	609.553,66
Total Activo no Corriente	125.303.297,25	118.538.903,16
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>192.249.080,16</b>	<b>187.933.450,22</b>
<b>PASIVO</b>		
<b>Pasivo Corriente</b>		
Deudas Comerciales (Nota 4,1)	848.330,02	3.195.351,49
Deudas Fiscales (Nota 4,2)	9.136.473,36	6.227.336,54
Sueldos y Cargas sociales (Nota 4,3)	1.544.144,48	3.506.867,57
Otras Deudas (Nota 4,4)	272.130,00	207.570,59
Total del Pasivo Corriente	11.801.077,86	13.137.126,19
<b>Pasivo no Corriente</b>		
Otras Deudas (Nota 4,5)	2.597.599,05	2.597.599,02
Previsiones (Anexo III)	8.345.631,67	7.714.420,66
Total pasivo no Corriente	10.943.230,72	10.312.019,68
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>22.744.308,58</b>	<b>23.449.145,87</b>
<b>PATRIMONIO NETO</b>	<b>169.504.771,58</b>	<b>164.484.304,35</b>
Pasivo + Patrimonio Neto	192.249.080,16	187.933.450,22

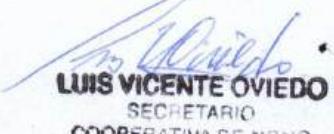
Las notas y Anexos que se acompañan forma parte de los estados contables.

Véase mi Informe del Auditor del 16 de noviembre de 2021

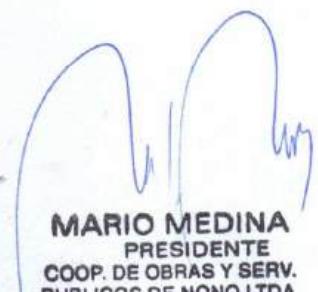
  
María Cristina Martín  
Contadora Pública  
Nº. 10-03552-6 C.P.C.E. CBA.



  
BOUCHON PEDRO JOSE  
SINDICO TITULAR  
COOP. DE OBRAS Y SERV.  
PUBLICOS DE NONO LTDA.

  
HERNAN CASTELLI  
TESORERO  
COOP. DE OBRAS Y SERV.  
PUBLICOS DE NONO LTDA.

  
LUIS VICENTE OVIEDO  
SECRETARIO  
COOPERATIVA DE NONO

  
MARIO MEDINA  
PRESIDENTE  
COOP. DE OBRAS Y SERV.  
PUBLICOS DE NONO LTDA.

COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS DE NONO LIMITADA

SARMIENTO 296 NONO CORDOBA

CUIT 30545822152

**ESTADO DE RESULTADOS**

Por el ejercicio finalizado el 31 de julio de 2021.

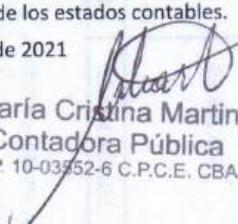
Comparativo con el ejercicio anterior.

Expresado en moneda homogénea.

	31/07/2021	31/07/2020
Ingresos del ejercicio	84.122.207,67	110.959.246,03
Costo de Servicios	- 25.311.858,54	- 41.201.395,95
Resultado Bruto	58.810.349,13	69.757.850,08
 Menos:		
Gastos Operativos	- 46.942.249,74	- 45.924.591,71
Gastos Administrativos	- 11.976.967,03	- 13.218.707,84
Gastos financiamiento	- 215,63	- 101.536,04
Amortización del ejercicio	- 7.848.896,10	- 8.123.591,26
 Mas:		
Otros ingresos	5.713.220,81	9.440.571,55
Resultado antes del RECPAM	- 2.244.758,56	11.829.994,78
 Resultado por tenencia y financiero incluído el RECPAM	- 5.046.695,88	8.731.338,41
 <b>Resultado del Ejercicio:</b>	- 7.291.454,44	3.098.656,37

Las notas y Anexos que se acompañan forma parte de los estados contables.

Véase mi Informe del Auditor del 16 de noviembre de 2021

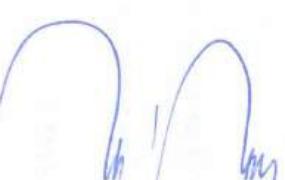
  
María Cristina Martín  
Contadora Pública  
M.P. 10-03952-6 C.P.C.E. CBA.



  
BOUCHON PEDRO JOSE  
SINDICO TITULAR  
COOP. DE OBRAS Y SERV.  
PUBLICOS DE NONO LTDA.

  
HERNAN CASTELLI  
TESORERO  
COOP. DE OBRAS Y SERV.  
PUBLICOS DE NONO LTDA.

  
LUIS VICENTE OMIEGO  
SECRETARIO  
COOP. DE OBRAS Y SERV.  
PUBLICOS DE NONO

  
MARIO MEDINA  
PRESIDENTE  
COOP. DE OBRAS Y SERV.  
PUBLICOS DE NONO LTDA.

## ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

	Capital social	Ajuste Capital	Cuota capital	TOTAL	Resultados Acumulados	Reserva Especial	Patrimonio Neto 2021	Patrimonio Neto 2020
Saldo Inicial	4.702.575,16	187.842.731,83	37.439.645,69	229.984.952,68	-	71.414.993,48	5.914.345,15	164.484.304,35
Ajuste del ejercicio	1.566.294,15	796.202,23	6.950.155,11	9.312.651,49	-	7.291.454,44	9.312.651,49	9.282.068,60
Aportes del ejercicio					-		-	3.098.656,36
Resultado ejercicio					-		-	1.878.179,35
Aumento Reserva Especial					-		-	
Saldo Final	6.268.869,31	188.638.934,06	44.389.800,80	239.297.604,17	-	78.706.447,92	8.913.615,33	169.504.771,58
								164.484.304,35

Las notas y Anexos que se acompañan forma parte de los estados contables.

Véase mi informe del Auditor del 16 de noviembre de 2021

*Maria Cristina Martin*  
 Maria Cristina Martin  
 Contadora Pública  
 N° 10-03552-6 C.P.C.E. CBA.

Las notas y Anexos que se acompañan forma parte de los estados contables.

Véase mi informe del Auditor del 16 de noviembre de 2021



*Mario Medina*  
 MARIO MEDINA  
 PRESIDENTE  
 COOP. DE OBRAS Y SERV.  
 PUBLICOS DE NONO LTDA.

*Wuis Vicente Omedo*  
 WUIS VICENTE OMEDO  
 SECRETARIO  
 COOPERATIVA DE NONO

*Hernan Castelli*  
 HERNAN CASTELLI  
 TESORERO  
 COOP. DE OBRAS Y SERV.  
 PUBLICOS DE NONO LTDA.

*Bouchon Pedro Jose*  
 BOUCHON PEDRO JOSE  
 SINDICO TITULAR  
 COOP. DE OBRAS Y SERV.  
 PUBLICOS DE NONO LTDA.

COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS DE NONO LIMITADA

SARMIENTO 296 NONO CORDOBA

CUIT 30545822152

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

(METODO INDIRECTO)

Ejercicio cerrado el 31 de julio de 2021

Comparativo con el ejercicio anterior expresado en moneda homogénea

VARIACION DEL EFECTIVO	31/07/2021	31/07/2020
Efectivo al inicio de ejercicio	24.856.196,64	15.068.544,66
Efectivo al cierre ejercicio	20.384.633,08	24.856.196,64
Variación del efectivo al 31/07/2021	<b>- 4.471.563,56</b>	<b>9.787.651,98</b>
CAUSAS DE LA VARIACION DEL EFECTIVO		
Resultado del ejercicio	7.291.454,44	3.098.656,36
<u>Ajustes para arribar al flujo neto</u>		
Amortizacion del ejercicio	7.848.896,10	8.123.591,26
Incremento Reserva Art 42º	2.999.270,18	1.878.179,41
Amortizacion Acum. Ajustada	5.103.724,95	-
	1.547.013,11	13.100.427,03
<u>Cambios en Activos y pasivos</u>		
Disminución de los Creditos	2.676.958,48	3.047.483,56
Aumento de Bienes de cambio	4.699.757,89	3.128.741,88
Disminución de deudas corrientes	1.336.048,33	4.504.954,67
	3.358.847,74	11.429.156,27
<u>Actividades de Inversión</u>		
En Bienes de Uso	9.433.803,44	11.680.567,13
Aumento Pasivo no Corriente	631.211,04	1.062.391,18
Aumento en Inversiones	75.761,80	305.397,94
	8.878.354,20	10.923.573,89
<u>Actividades de Financiación</u>		
Aportes de Asociados	9.312.651,49	9.282.069,60
	9.312.651,49	9.282.069,60
<b>VARIACIÓN DEL EFECTIVO</b>	<b>- 4.471.563,56</b>	<b>9.787.651,98</b>

Las notas y Anexos que se acompañan forma parte de los estados contables.

Véase mi Informe del Auditor del 16 de noviembre de 2021

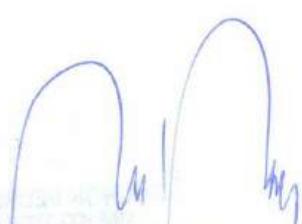
  
María Cristina Martín  
Contadora Pública  
M.P. 10-03552-6 C.P.C.E. CBA.



  
BOUCHON PEDRO JOSE  
SINDICO TITULAR  
COOP. DE OBRAS Y SERV.  
PUBLICOS DE NONO LTDA.

  
HERNAN CASTELLI  
TESORERO  
COOP. DE OBRAS Y SERV.  
PUBLICOS DE NONO LTDA.

  
LUIS VICENTE ORMEÑO  
SECRETARIO  
COOP. DE OBRAS Y SERV.  
PUBLICOS DE NONO LTDA.

  
MARIO MEDINA  
PRESIDENTE  
COOP. DE OBRAS Y SERV.  
PUBLICOS DE NONO LTDA.

COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS DE NONO LIMITADA

SARMIENTO 296 NONO CORDOBA

CUIT 30545822152

**ESTADO SOBRE ACUMULACION DE RESULTADOS**

**ANEXO I**

Ejercicio finalizado el 31 de julio de 2021.

Expresado en moneda homogénea

Resultado del ejercicio actual: Déficit - 7.291.454,44

Pérdida acumulada al cierre del ejercicio anterior - 71.414.993,48

Resultado al cierre del ejercicio - 78.706.447,92

Las notas y Anexos que se acompañan forma parte de los estados contables.

Véase mi Informe del Auditor del 16 de noviembre de 2021

  
María Cristina Martín  
Contadora Pública  
M.P. 10-03552-6 C.P.C.E. CBA.



  
BOUCHON PEDRO JOSE  
SINDICO TITULAR  
COOP. DE OBRAS Y SERV.  
PUBLICOS DE NONO LTDA.

  
HERNAN CASTELLI  
TESORERO  
COOP. DE OBRAS Y SERV.  
PUBLICOS DE NONO LTDA.

  
LUIS VICENTE OVIEDO  
SECRETARIO  
COOP. DE OBRAS Y SERV.  
PUBLICOS DE NONO LTDA.

  
MARIO MEDINA  
PRESIDENTE  
COOP. DE OBRAS Y SERV.  
PUBLICOS DE NONO LTDA.

COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS DE NONO LIMITADA  
 SARMIENTO 296 NONO CORDOBA  
 CUIT 30545822152

CUADRO DE BIENES DE USO

ANEXO II

RUBROS	Saldo Inicio	Aumento Ejerc.	Dismin. Ejerc.	Saldo Cierre	AMORTIZACIONES			SALDO
					Acum Inicio	Del Ejercicio	Acum Final	
TERRENOS	5.633.475,59			5.633.475,59				5.633.475,59
EDIFICIOS Y MEJORAS	14.075.036,64	129.158,69		14.204.195,33	5.974.636,06	518.668,77	6.493.304,83	7.710.890,50
RED ELECTRICA	157.825.798,99	7.875.409,31		165.701.208,30	56.941.241,21	5.785.987,92	62.727.229,13	102.973.979,17
MUEBLES Y UTILES	2.199.495,07	46.361,95			1.313.633,04	223.650,79	1.537.283,83	708.573,19
MÁQUINAS Y HERRAMIENTAS	6.091.093,95	77.731,31			5.124.073,54	211.604,66	5.335.678,20	833.147,06
RODADOS SERV ELECTRICOS	6.630.659,51				3.919.662,90	748.964,84	4.668.627,74	1.962.031,77
RODADOS SERV SOCIALES	3.666.638,79				3.630.659,51	3.666.638,79	3.666.636,91	1,88
INSTALACIONES	1.105.840,22				1.105.840,22	767.273,19	80.086,45	258.480,58
BIENES SERV SEPELIO	319.385,76	57.695,07			377.080,83	152.763,11	22.244,24	175.007,35
EQUIPAM AMBULANCIA	1.586.249,96				1.586.249,96	1.251.375,08	257.688,43	1.509.063,51
EQUIPAMIENTO SERV ELECT		47.146,22			47.146,22			47.146,22
PROYECTO OBRA	1.203.741,04				1.203.741,04			1.203.741,04
PLAN AHORRO	1.806.953,97	1.200.300,89			3.007.254,86			3.007.254,86
<b>TOTAL CIERRE EJERCICIO</b>	<b>202.144.369,49</b>	<b>9.433.803,44</b>		<b>211.578.172,93</b>	<b>79.111.295,04</b>	<b>7.848.896,10</b>	<b>86.960.191,14</b>	<b>124.617.981,79</b>

Las notas y Anexos que se acompañan forma parte de los estados contables.

Véase mi informe del Auditor del 16 de noviembre de 2021

*Maria Cristina Martin*  
 Contadora Pública  
 M.P. 19035626 C.P.C.E. CBA



*Bouchon Pedro Jose*  
 SINDICO TITULAR  
 COOP. DE OBRAS Y SERV.  
 PUBLICOS DE NONO LTD.

*Hernan Castelli*  
 TESORERO  
 COOP. DE OBRAS Y SERV.  
 PUBLICOS DE NONO LTD.

*Luis Vicente Omedo*  
 SEC. ETARIO  
 COOP. DE OBRAS Y SERV.

*Mario Medina*  
 PRESIDENTE  
 COOP. DE OBRAS Y SERV.  
 PUBLICOS DE NONO LTD.

COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS DE NONO LIMITADA  
SARMIENTO 296 NONO CORDOBA  
CUIT 30545822152

**CUADRO DE PREVISIONES Y RESERVAS**

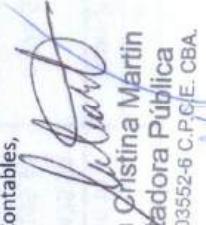
Ejercicio finalizado el 31 de julio de 2021

Expresado en moneda homogénea

PREVISIONES	Saldo Inicio	Aumento del ejercicio	Disminución	Saldo cierre
Previsión Deudores incobrables	438.998,89			438.998,89
Previsión Art 9º CCT 36/75	2.270.967,30			2.902.178,22
Previsión regularización Líneas eléctricas	5.004.454,56			5.004.454,56
<b>TOTAL PREVISIONES</b>	<b>7.714.420,75</b>			<b>8.345.631,67</b>
<hr/>				
RESERVAS				
Especial Art 42º Ley 20337	5.914.345,15	2.999.270,18	-	8.913.615,33
<b>TOTAL RESERVAS</b>	<b>5.914.345,15</b>	<b>2.999.270,18</b>	<b>-</b>	<b>8.913.615,33</b>

Las notas y Anexos que se acompañan forman parte de los Estados Contables,

Véase mi Informe del Auditor de 16 de noviembre de 2021.

  
Maria Cristina Martin  
Contadora Pública  
M.P. 14-035552-6 C.P.G.E. CBA



  
HERNAN CASTELLI  
TESORERO  
COOP. DE OBRAS Y SERV.  
PUBLICOS DE NONO LTDA.

  
LUIS VICENTE OCHOA  
SECRETARIO  
COOPERATIVA DE NONO

  
MARIO MEDINA  
PRESIDENTE  
COOP. DE OBRAS Y SERV.  
PUBLICOS DE NONO LTDA.

**CUADROS SECCIONALES DE RESULTADOS**

ANEXO IV

Ejercicio finalizado el 31 de julio de 2021 expresados en moneda homogénea.

<b>SECCION ENERGIA ELECTRICA</b>		<b>SECCION SERVICIOS SOCIALES</b>	
Ingresos de Energia eléctrica	75.219.630,83	Ingresos Servicios Sociales	8.902.576,84
Costo de Energia	- 24.931.805,23	Costo de Servicios	- 380.053,31
	<hr/> 50.287.825,60		<hr/> 8.522.523,53
Menos:		Menos:	
Gastos operativos	- 36.520.797,44	Gastos operativos	- 10.421.452,30
Gastos Administrativos	- 11.571.587,48	Gastos Administrativos	- 405.379,55
Gastos Financiamiento	- 215,63	Gastos Financiamiento	-
Amortización del ejercicio	- 7.568.963,43	Amortización del ejercicio	- 279.932,67
Más:		Más:	
Otros Ingresos	<hr/> 4.363.383,32	Otros ingresos	1.349.837,49
Resultado antes RECPAM		Resultado antes RECPAM	- 1.234.403,50
Rdo por tenencia y financiero			
incluido RECPAM			
RTADO SECCIONAL: déficit	- 5.367.596,86		
Resultado antes RECPAM	- 1.010.355,06		
Rdo por tenencia y financiero			
incluido RECPAM	- 4.357.241,80		
RTADO SECCIONAL: déficit	- 5.367.596,86		

Las notas y Anexos que se acompañan forman parte de los Estados Contables,  
 Véase mi Informe del Auditor de 16 de noviembre de 2021.



*Maria Cristina Martin*  
 Contadora Pública  
 M.P. 1003552-6 C.P.C.E. CBA

*Bouchon Pedro Jose*  
 SINDICO TITULAR  
 COOP. DE OBRAS Y SERV.  
 PÚBLICOS DE NONO LTDA.

*Luis Vicente Oviedo*  
 SECRETARIO  
 COOPERATIVA DE NONO

*Mario Medina*  
 PRESIDENTE  
 COOP. DE OBRAS Y SERV.  
 PÚBLICOS DE NONO LTDA.

COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS DE NONO LIMITADA  
SARMIENTO 296 NONO CORDOBA  
CUIT 30545822152

**DETALLE DE OTROS INGRESOS DEL EJERCICIO**

Ejercicio finalizado el 31 de julio de 2021.

Expresado en moneda homogénea

**ANEXO IV a)**

**SECCION ENERGIA ELECTRICA**

Intereses cobrados	3.302.952,08
Venta de Materiales	623.432,46
Otros ingresos	146.543,31
Gastos recuperados cobranzas	118.447,36
Ingresos Generadora Córdoba	143.456,27
Ingresos varios	28.551,84
<b>TOTAL</b>	<b>4.363.383,32</b>

Las notas y Anexos que se acompañan forman parte de los Estados Contables,  
Véase mi Informe del Auditor de 16 de noviembre de 2021.

  
Maria Cristina Martin  
Contadora Pública  
M.P. 10-03552-8 C.P.C.E. CBA.

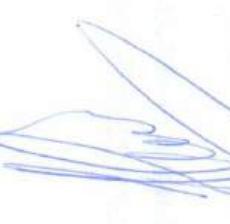
**SECCION SERVICIOS SOCIALES**

Aporte solidario	1.041.518,33
Intereses cobrados	308.319,16
<b>TOTAL</b>	<b>1.349.837,49</b>



  
MARIO MEDINA  
PRESIDENTE  
COOP DE OBRAS Y SERV.  
PUBLICOS DE NONO LTD.

  
LUIS VICENTE OTERO  
SECRETARIO  
COOPERATIVA DE NONO

  
HERNAN CASTELLI  
TESORERO  
COOP DE OBRAS Y SERV.  
PUBLICOS DE NONO LTD.

  
BOUCHON PEDRO JOSE  
SINDICO TITULAR  
COOP DE OBRAS Y SERV.  
PUBLICOS DE NONO LTD.

COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS DE NONO LIMITADA  
SARMIENTO 296 NONO CORDOBA  
CUIT 30545822152

**DETALLE DE GASTOS SECCIONALES: SERVICIOS SOCIALES**

**ANEXO IV c)**

Ejercicio finalizado el 31 de julio de 2021 expresado en moneda homegénea.

RUBROS	Gastos Operativos	Gastos Administ	Gastos Financier
Sueldos y cargas sociales	8.802.867,61		
Gs movilidad ambulancia	641.679,23		
Gs Servicio Sepelio	413.331,03		
Gastos Cementerio	10.772,83		
Gastos Enfermeras	33.169,61		
Mantenimiento Bienes	189.863,39		
Cubiertas y Cámaras	140.517,98		
Ropa trabajo Personal	48.613,16		
Gastos viaje ambulancia	26.247,69		
Gastos generales	114.389,77		
Gastos Administrativos		64.039,86	
Impuestos pagados		256.858,63	
Gastos Plan Rombo		84.481,06	
<b>TOTALES</b>	<b>10.421.452,30</b>	<b>405.379,55</b>	<b>-</b>

Las notas y Anexos que se acompañan forman parte de los Estados Contables,

Véase mi Informe del Auditor de 16 de noviembre de 2021.

*Maria Cristina Martin*  
Maria Cristina Martin  
Contadora Pública  
M.P. 10-03552-6 C.P.C.E. CBA.



*Bouchon*  
BOUCHON PEDRO JOSE  
SINDICO TITULAR  
COOP. DE OBRAS Y SERV.  
PUBLICOS DE NONO LTDA.

*Castelli*  
HERNAN CASTELLI  
TESORERO  
COOP. DE OBRAS Y SERV.  
PUBLICOS DE NONO LTDA.

*luis*  
LUIS VICENTE OVIEDO  
SECRETARIO  
COOPERATIVA DE NONO

*Medina*  
MARIO MEDINA  
PRESIDENTE  
COOP. DE OBRAS Y SERV.  
PUBLICOS DE NONO LTDA.

DETALLE DE GASTOS SECCIONALES: ENERGIA ELECTRICA

Ejercicio finalizado el 31 de julio de 2021 expresado en moneda homeógena.

ANEXO IV b)

RUBROS	Gastos operativos	Gs Administrativos	Gs Financiamiento
Servicios e Informes Técnicos	263.186,27		
Sueldos y cargas sociales	31.279.563,31		
Mantenimiento Alumbrado Pública	498.534,78		
Movilidad y gastos rodados	1.490.802,35		
Ropa de trabajo	206.806,96		
Mantenimiento de Redes	1.687.956,28		
Cubiertas y cámaras	656.462,79		
Mantenimiento Edificios	244.058,15		
Mantenimiento Bienes de uso	115.704,81		
Fletes	35.651,50		
Oficina Técnica	42.070,24		
Honorarios profesionales	2.414.437,34		
Impuestos y tasas pagados	6.120.915,41		
Seguros pagados	462.126,79		
Gs Administrativos y papelería	432.601,57		
Telefono, correo, gas y agua	355.077,02		
FECESCOR Ltda	183.487,41		
Gastos bancarios	207.548,86		
Comisiones SEPSA PAGO FÁCIL	189.484,50		
Comisiones PAGOS360	434.913,71		
Abono mensual POSNET	243.549,04		
Gastos generales y varios	511.348,22		
Proyecto Internet	16.097,61		
Intereses pagados	215,63		
<b>TOTALES</b>	<b>36.520.797,44</b>	<b>11.571.587,48</b>	<b>215,63</b>

Véase mi Informe del Auditor de 16 de noviembre de 2021.

*María Cristina Martín*  
Maria Cristina Martín  
Contadora Pública  
M.P.10-03552-6 C.P.C.E. CBA.

SINDICO TITULAR  
COOP. DE OBRAS Y SERV.  
PÚBLICOS DE NONO ITDA

HERNAN CASTELLI  
TESORERO  
COOP. DE OBRAS Y SERV.  
PUBLICOS DE NGNDO LTDA.

Luis VICENTE OVIEDO  
SECRETARIO  
COOPERATIVA DE NONO

MARIO MEDINA  
PRESIDENTE  
COOP. DE OBRAS Y SERV.  
PUBLICOS DE NONO LTDA.



COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS DE NONO LIMITADA  
SARMIENTO 296 NONO CORDOBA  
CUIT 30545822152

**NOTAS: correspondientes al Ejercicio N° 65 finalizado el 31 de julio de 2021**

**NOTA 1: NORMAS CONTABLES.**

Modelo de presentación: los Estados contables corresponden al ejercicio social N° 65 iniciado el 01 de agosto de 2020 y finalizado el 31 de julio 2021. Fueron preparados conforme la R.T. 24 de normas particulares de exposición para los entes cooperativos aprobados por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Córdoba (CPCE Cba)

**NOTA 2: UNIDAD DE MEDIDA**

Los estados contables han sido preparados en moneda homogénea a la fecha de cierre, según las Resoluciones J.G. FACPCE N° 539/18 y la Resolución Técnica N° 6, a partir del 22/04/204, fecha en la cual se aprobó mediante Res. N° 33/14 del CPCECba la R.T. N° 39 y la Interpretación N° 8 de la FACPCE la necesidad de reanudar el proceso de reexpresión que viene indicado por el cumplimiento de las condiciones estipuladas en la sección 3,1 de la R.T. N° 17 y la sección 2,6 de la R.T. N°41.

Durante el período comprendido desde 14/10/2016 y el 01/12/2017 estuvieron vigentes las Resoluciones de la FACPCE J.G.N° 517/16 y N° 527/17, que suspendieron la aplicación de la sección 3,1 de la R.T.17 y sección 2,6 de la R.T.14 para los ejercicios cerrados durante dicho período y en consecuencia se dispuso que en dichos períodos los estados contables no se ajustan por inflación.

A la fecha de cierre de los presentes Estados Contables la tasa acumulada del inflación en tres años supera el 100%, motivo por el cual con fecha 29/08/2018 la PACPCE aprobó la Resolución J.G. N° 539/18 disponiendo la implementación del ajuste por inflación para cierre del presente ejercicio, dicha norma complementada por la Resolución N° 419/19 del INAES.

**NOTA 3 COMPOSICIÓN DE LOS RUBROS DEL ACTIVO**

**3.1 CAJA Y BANCOS**

	\$
Caja	66.674,82
Banco Córdoba Cta Cte N° 677/00	1.410.793,55
Banco Córdoba Cta Cte N° 3413/5	6.300.145,76
Cobranzas por terceros	524.932,84
Cupones de tarjetas	75.145,17
Caja chica	6.940,94
Certificado plazo fijo	12.000.000,00
	20.384.633,08

**3.2 CREDITOS**

Usuarios de Energía y servicios sociales	20.305.539,99
Deudores en planes de Pago	106.322,86
Anticipos al personal	9.995,00
Anticipos impositivos y retenciones	1.599.526,88
	22.021.384,73

**3.3 BIENES CAMBIO**

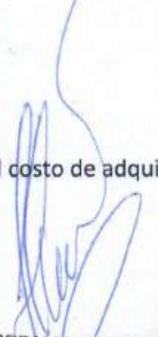
Materiales eléctricos	24.076.004,44
Existencia de ataúdes	463.760,66

**3.4 BIENES DE USO**

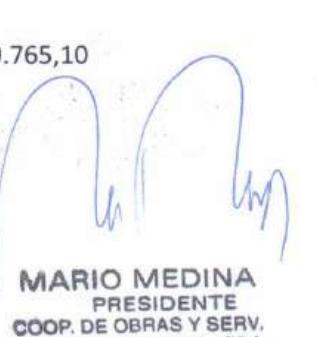
El valor de los bienes de uso se registran al costo de adquisición actualizado netos de amortización y se detallan en el Anexo II

  
Cristina Martín  
Cooperadora Pública  
M.B.10-035/62-5 C.P.C.E. CBA.

  
BOUCHON PEDRO JOSE  
SINDICO TITULAR  
COOP. DE OBRAS Y SERV.  
PUBLICOS DE NONO LTD.

  
HERNAN CASTELLI  
TESORERO  
COOP. DE OBRAS Y SERV.  
PUBLICOS DE NONO LTD.

  
LUIS VICENTE OVIEDO  
SECRETARIO  
COOPERATIVA DE NONO

  
MARIO MEDINA  
PRESIDENTE  
COOP. DE OBRAS Y SERV.  
PUBLICOS DE NONO LTD.

### 3.5 INVERSIONES

Cuotas sociales de CEMDO Ltda	7.468,98
Participación en GECOR S.A.	677.846,48

685.315,46

### NOTA 4 COMPOSICION DE LOS RUBROS DEL PASIVO

#### 4.1 DEUDAS COMERCIALES

Anticíos de Usuarios de Energía	105.065,51
Acreedores Varios	364.655,42
Depósitos en garantía	263.339,99
Honorarios profesionales a pagar	115.269,10

848.330,02

#### 4.2 DEUDAS FISCALES

Alumbrado público de Municipalidad Nono y Comunas	6.809.274,28
Impuestos s pagar	25.669,56
IVA	1.826.823,18
Retenciones y Percepciones impositivas	181.162,48
Otros: ERSEP	293.543,86

9.136.473,36

#### 4.3 REMUNERACIONES Y CARGAS SOCIALES

Cargas sociales a pagar	1.544.144,48	1.544.144,48
-------------------------	--------------	--------------

#### 4.4 OTRAS DEUDAS

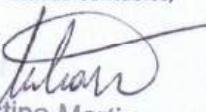
Bomberos Voluntarios	272.130,00	272.130,00
----------------------	------------	------------

#### 4.5 PASIVO NO CORRIENTE

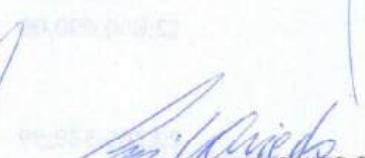
Nuevas líneas: honorarios, aportes y tasas	2.597.599,05	2.597.599,05
--	--------------	--------------

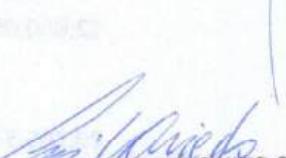
Las notas y Anexos que se acompañan forman parte de los Estados Contables,

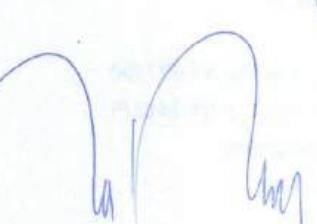
Véase mi Informe del Auditor de 16 de noviembre de 2021.

  
Maria Cristina Martin  
Contadora Pública  
M.P. 10-3552-6 C.P.C.E. CBA.

  
BOUCHON PEDRO JOSE  
SINDICO TITULAR  
COOP. DE OBRAS Y SERV.  
PUBLICOS DE NONO LTDA.

  
HERNAN CASTELLI  
TESORERO  
COOP. DE OBRAS Y SERV.  
PUBLICOS DE NONO LTDA.

  
LUIS VICENTE OVIEDO  
SECRETARIO  
COOPERATIVA DE N.

  
MARIO MEDINA  
PRESIDENTE  
COOP. DE OBRAS Y SERV.  
PUBLICOS DE NONO LTDA.



## INFORME REQUERIDO POR ORGANISMOS DE CONTRALOR

SEÑORES CONSEJO DE ADMINISTRACION DE LA  
COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS DE NONO LIMITADA

En mi carácter de Contadora Pública independiente pongo a consideración el Informe Anexo Anual de Auditoría que prescribe la Ley 20337 reglamentado por la Resolución 247/09 de INAES

### 1. CONSIDERACIONES GENERALES

1.1 DENOMINACIÓN: COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS DE NONO LIMITADA

DOMICILIO: SARMIENTO 296 NONO CORDOBA

MATRICULA: INAES Nº 4029

REGISTRO PERMANENTE DE COOPERATIVAS DE LA PROVINCIA DE CORDOBA: Nº131

1.2 TIPO DE COOPERATIVA: DE PRIMER GRADO

ACTIVIDAD PRINCIPAL: DISTRIBUCION DE ENERGIA ELECTRICA.

ACTIVIDADES SECUNDARIAS: SERVICIOS DE TRASLADO DE PACIENTES SERVICIO DE SEPELIO Y SERVICIOS EN CEMENTERIO PRIVADO.

1.3 NUMERO DE ASOCIADOS: 3608

1.4 ORGANIZACIÓN ADMINISTRATIVA-CONTABLE: a la fecha de cierre del ejercicio desarrollaba sus actividades en forma normal. El área administrativa realiza la facturación mensual, registración contable, la atención y cobranza a los asociados, y el resto de las tareas administrativas con el apoyo de la empresa PROCOOP proveedora del sistema administrativo-contable integral. El Consejo de administración se reúne mensualmente conforme lo establece la ley de cooperativas para tomar las decisiones que hacen a la gestión cooperativa con amplia participación de los integrantes.

Cuenta con un servicio de asesoría jurídica permanente, el servicio de la empresa SIMA de Seguridad, Higiene y Medio ambiente, asesoramiento en ingeniería y auditoría externa.

A través de los convenios firmados con el Banco de la Provincia de Córdoba y la empresa PAGO FACIL SEP S.A. y la Empresa PAGOS360, se realizó la cobranza externa de los servicios cooperativos además se implementó la cobranza a través del sistema de transferencia de fondos.

1.5 PERSONAL EN RELACION DE DEPENDENCIA: al 31 de julio de 2020 la dotación de personal permanente es de 20 trabajadores y 1 personal contratado.

1.5 CAPITAL SUSCRITO: \$ 6.268.869,31

1.6 CUOTA DE CAPITALIZACION: \$ 44.389.800,81

1.7 PERIODO AUDITADO: desde el 1º de agosto de 2020 y el 31 de julio de 2021.

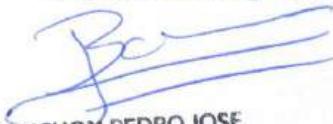
1.8 EJERCICIO SOCIAL Nº 65.

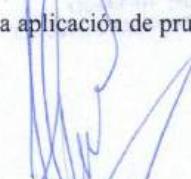
### 2. TEXTO DEL INFORME

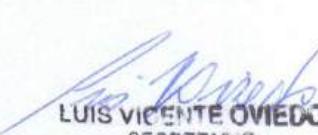
Para la confección del presente Informe he aplicado técnicas básicas indispensables de auditoría y se analizó la siguiente documentación:

- Arqueos de caja, y control de certificados de plazo fijo.
- Conciliación de dos cuentas corrientes bancarias en el Banco de Córdoba Sucursal Mina Clavero.
- Inventario físico de bienes de uso y de materiales.
- Liquidaciones impositivas y de cargas sociales.
- Documentación externa por muestreo con las registraciones y comprobantes.
- Informes de deuda solicitado a distintas reparticiones oficiales y del quehacer cooperativo.

La auditoría comprende básicamente la aplicación de pruebas selectivas y la revisión del cumplimiento de normas contables vigentes.

  
BOUCHON PEDRO JOSE  
SINDICO TITULAR  
COOP. DE OBRAS Y SERV.  
PUBLICOS DE NONO LTDA.

  
HERNAN CASTELLI  
TESORERO  
COOP. DE OBRAS Y SERV.  
PUBLICOS DE NONO LTDA.

  
LUIS VICENTE OVIEDO  
SECRETARIO  
COOPERATIVA DE NONO

  
MARIO MEDINA  
PRESIDENTE  
COOP. DE OBRAS Y SERV.  
PUBLICOS DE NONO LTDA.

Las registraciones se encuentran pasadas en los libros contables al 31 de julio de 2021. El análisis se realizó sobre las cuentas que componen el Balance General, con el alcance y profundidad que corresponde según el tipo de cuenta y su importancia dentro de los estados contables.

La opinión del auditor se expone sin salvedades.

Criterios de valuación: son los descriptos en las notas conforme a las normas vigentes.

Fondo de Acción Asistencias y laboral para estímulo del personal: no posee saldo. No se detalla inversión del Fondo de Educación y Capacitación Cooperativo por tener su saldo agotado.

La Reserva Especial que se constituye por disposición del art. 42 Ley 20337 se incrementó por el importe correspondiente a los intereses de depósitos a plazo fijo, según el Anexo III.

#### COMENTARIOS PROPIOS DE CADA RUBRO Y CUENTAS PRINCIPALES

Los estados contables han sido elaborados al 31 de julio de 2021 con un importante grado de desagregación de la información contenida en los rubros del Activo, Pasivo, Patrimonio Neto y Resultados incluyendo notas explicativas y anexos, referidos a los mismos.

De la auditoría realizada surge que en los estados contables de la Cooperativa se han aplicado los principios de contabilidad generalmente aceptados y sus registros llevados conforme normas técnicas.

Por lo expuesto no resulta necesario transcribir cada uno de los rubros y cuentas integrantes del Activo, el Pasivo, Patrimonio Neto y Resultados.

#### APOYO FINANCIERO RECIBIDO

No hubo en el ejercicio.

#### ANALISIS ECONOMICO FINANCIERO

La Cooperativa tuvo en el ejercicio un déficit de \$ 7.922.665,36

La cuota de Capitalización destinada para la construcción y ampliación de las redes eléctricas, fue de \$6.950.155,11 que financiaron las inversiones del ejercicio.

El estado de flujo de efectivo muestra la disminución de los saldos de efectivo disponible.

A continuación se exponen índices que muestran aspectos relevantes de la institución:

Índice de liquidez: (Activo Corriente – Inventario / Pasivo corriente) 3.59

Indica la capacidad de la empresa para afrontar obligaciones de corto plazo con el activo de rápida realización.

Índice de solvencia total: Activo total / Pasivo total: 8.45

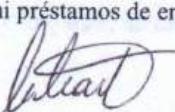
Este índice indica la capacidad de la empresa para pagar sus pasivos totales.

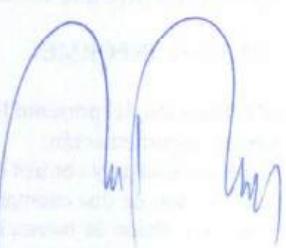
Índice de inmovilización: 1.87 Indica la relación entre circulante y activo fijo.

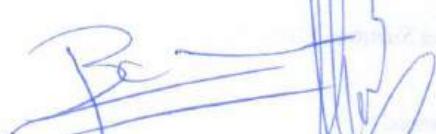
En el ejercicio se sumaron 121 nuevos asociados, lo que se manifiesta en el importante aporte de capital.

No hubo Aportes por apoyo financiero, ni préstamos de entidades bancarias.

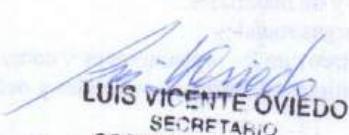


  
María Cristina Martín  
Contadora Pública  
M.P. 10-03552-6 C.P.C.E. CBA.

  
MARIO MEDINA  
PRESIDENTE  
COOP. DE OBRAS Y SERV.  
PÚBLICOS DE NONO LTDA.

  
DON PEDRO JOSE  
HÉRDICO TITULAR  
COOP. DE OBRAS Y SERV.  
PÚBLICOS DE NONO LTDA.

  
HERNÁN CASTELLI  
TESORERO  
COOP. DE OBRAS Y SERV.  
PÚBLICOS DE NONO LTDA.

  
LUIS VICENTE OVIEDO  
SECRETARIO  
COOPERATIVA DE NONO LTDA.

## INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

Señores Consejo de Administración y asociados de la  
COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS DE NONO LIMITADA  
CUIT 30-54582215-2  
Sarmiento 296 NONO CORDOBA

### **I Informe sobre los estados contables.**

#### **a.1) Introducción**

He auditado los estados contables adjuntos de la COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS DE NONO LIMITADA, que comprenden el estado de situación patrimonial al 31 de julio de 2021, el estado de resultados, el estado de evolución del patrimonio neto y el estado de flujo de efectivo correspondientes al ejercicio económico terminado en dicha fecha, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa incluida en las notas 1 a 4 y los anexos I a V.

Las cifras y otra información correspondientes al ejercicio económico terminado el 31 de julio de 2020 son parte integrante de los estados contables mencionados precedentemente y se las presenta con el propósito de que se interpreten exclusivamente en relación con las cifras y con la información del ejercicio económico actual.

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

He auditado también el Anexo “Informe Requerido por Organismos de contralor”, información adjunta solicitada por el Instituto Nacional de Asociativismo y Economía Social (INAES) mediante la Resolución N° 247/09, con detalle de información institucional, información económica financiera e información sobre educación cooperativa.

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

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

#### **c) Responsabilidad del auditor**

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

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

  
María Cristina Martín  
Contadora Pública  
M.P. 10-03552-6 C.P.C.E. CBA.

así como la evaluación de la presentación de los estados contables en su conjunto. Considero que los elementos de juicio que he obtenido proporcionan una base suficiente y adecuada para mi opinión de auditoría.

**d) Opinión**

En mi opinión:

**d.1)** Los estados contables adjuntos enunciados en el primer párrafo, presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación patrimonial de la COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS DE NONO LIMITADA al 31 de julio de 2021, así como los 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 profesionales argentinas vigentes.

**d.2)** Los conceptos señalados en el punto a.2) de este informe, presentan, en sus aspectos significativos, razonable información en ellos contenida.

**e) Otras cuestiones**

**e.1)** Los datos identificados en el punto a.2) han sido auditados durante el examen de los estados contables y son presentados por la cooperativa a los efectos de cumplir con la información requerida por los organismos de contralor; por lo tanto no son necesarios para una presentación razonable de la información que deben contener los estados contables básicos.

**II Información especial sobre otros requerimientos legales y reglamentarios**

- a) Los Estados contables al 31 de julio de 2021 surgen de los registros contables exigidos por la ley de cooperativas y se hallan transcriptos.
- b) Las cifras resumidas emergentes de los Estados Contables enunciados en el primer párrafo del presente informe son las siguientes:

Estado de Situación Patrimonial	31/07/2021	31/07/2020
Activo	\$ 192.249.080,16	\$ 187.933.450,22
Pasivo	\$ 22.744.308,58	\$ 23.449.145,87
Patrimonio Neto	\$ 169.504.771,58	\$ 164.484.304,35

Estado de Resultados	31/07/2021	31/07/2020
Resultado del Ejercicio: Pérdida	\$ - 7.291.454,44	Excedente \$ 3.098.656,36

- c) Según surge de los registros de la entidad, el pasivo devengado al 31 de julio de 2021 a favor del Sistema Integrado Previsional Argentino en concepto de Aportes y contribuciones previsionales ascendía a \$ 930.958,72 (Novecientos treinta mil novecientos cincuenta y ocho con setenta y dos centavos) no era exigible a esa fecha.
- d) Conforme a lo requerido por la Resolución 247/09 del Instituto Nacional de Asociativismo y Economía Social (INAES) se informa que la cooperativa se encuentra alcanzada por la contribución especial establecida por la ley 23427 inscripta con la CUIT 30-54582215-2 no existiendo deuda devengada exigible al 31 de julio de 2021.
- e) Conforme a lo estipulado por la resolución 221/2010 INAES he dado cumplimiento con lo dispuesto por la legislación vigente a través de la Unidad de Información Financiera (UIF) y el Instituto Nacional de Asociativismo y Economía Social (INAES) y los procedimientos previstos en la Resolución N° 420/11 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas y aprobados por el Consejo Profesional de Cs Económicas de Córdoba en materia de prevención del lavado de activos y de la financiación del terrorismo.

Mina Clavero 16 de noviembre de 2021.

  
María Cristina Martín  
Contadora Pública  
M.P. 10-03552-6 C.P.C.E. CBA.

**LEGALIZACION DE TRAMITES CON FIRMA DIGITAL****Nº 517551****■ COMITENTE**

CUIT 30545822152	DENOMINACIÓN / NOMBRE / RAZÓN SOCIAL COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS DE NONO LIMITADA		
FECHA DE INGRESO 23/11/2021	ID DE LA PRESENTACIÓN 0144057	FECHA DE CIERRE 31/07/2021	PERIODO 2021

**■ CONTADOR CERTIFICANTE**

CUIT 23109048534	MATRICULA PROFESIONAL 10-03552-6	NOMBRE Y APELLIDO MARIA CRISTINA MARTIN
ESTUDIO PROFESIONAL CUIT ---	MATRICULA ---	DENOMINACION DEL ESTUDIO ---

Este archivo contiene adjunto los archivos PDF objetos de la presente legalización firmados digitalmente por sus emisores y/o responsables, acceda a los mismos en el apartado de "Archivos Adjuntos".

**CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONOMICAS  
DE CORDOBA****LEGALIZACIÓN  
Nº 517551**

EL CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONOMICAS DE CORDOBA, conforme facultades otorgadas por Ley Nacional 20.488 (art. 21 inc. I), y Ley Provincial 10.051 y dentro del marco regulatorio dispuesto por la Disp. MD 06/2020, certifica que consta en sus registros que MARIA CRISTINA MARTIN, CUIT Nº 23109048534 se encuentra inscripto en la matrícula de CONTADOR PUBLICO Nº 10-03552-6 de este Consejo y legaliza la firma inserta en la actuación profesional presentada a través de plataforma web que se corresponde con la que el profesional tiene registrada en el CPCE.

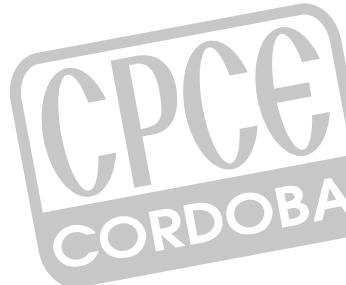


Fecha de Cierre: 31/07/2021  
Activo: \$ 192,249,080.16  
Pasivo: \$ 22,744,308.58  
P. Neto: \$ 169,504,771.58  
Resultado: \$ -7,291,454.44  
Var.E.F.E.: \$ -4,471,563.56

Lugar y fecha: CORDOBA, jueves 02 de diciembre de 2021



OBLEA Nº 2100078165



La copia impresa de este documento NO tiene validez legal, debe proveerse siempre el archivo digital original para garantizar la integridad del mismo y verificar el origen y validez de las firmas digitales insertadas. En caso contrario, la Institución no puede garantizar la autenticidad del documento.

**Cra. Paula Vallvé**

SECRETARIA TECNICA

CONSEJO PROFESIONAL  
DE CIENCIAS ECONOMICAS  
DE CORDOBA

FIRMA DEL REPRESENTANTE DEL CONSEJO PROFESIONAL

Firmado digitalmente  
por VALLVÉ Paula  
Andrea  
Fecha: 2021.12.02  
10:55:48 -03'00'



"Los informes certificados o dictámenes que el Consejo establezca como emisión obligatoria no tendrán validez sin la autenticación de la firma y la legalización por parte del mismo..." (art. 7 de la Ley 7.626).

