MEMORIA Y BALANCE

EJERCICIO Nº 49 CERRADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

COOPERATIVA DE AGUA POTABLE, OTROS SERVICIOS PÚBLICOS Y VIVIENDA DE VILLA NUEVA LTDA.

AGUA PARA TODOS, TODOS PARA EL AGUA

CAPyCLO

Belgrano 357 - Villa Nueva - (C.P. 5903) Córdoba - Tel: (0353) 4910105 - 4912867 - www.capyclo.com

COOPERATIVA DE AGUA POTABLE, OTROS SERVICIOS PÚBLICOS Y VIVIENDA DE VILLA NUEVA LTDA.

Insc. INAES 7232
IVA Responsable Inscripto
CUIT: 30-55483661-1

Belgrano 357 - Villa Nueva - Córdoba (5903)
-Tel: (0353) 4910105/ 4912867

Ejercicio Nº 49: Iniciado el 1 de enero de 2019
Finalizado el 31 de diciembre de 2019

Actividad:

Servicio de captación, depuración y distribución de agua de fuentes subterráneas/ Servicios de depuración de aguas residuales, alcantarillado y cloacas

Servicio de Telefonía Celular / Internet

Servicios de Turismo

Servicio de Banco de Sangre

ÍNDICE

Nómina Miembros del Consejo de Administración..... 4

Nómina Miembros del Personal y Asesores 5

Convocatoria a Asamblea General Ordinaria 6

Memoria 7

Galería de Imágenes 12

Balance 15

Informe del Auditor 34

Informe del Síndico 38

NÓMINA

CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN

PRESIDENTE: Sergio José PONS - DNI 14.217.690

VICEPRESIDENTE: Marcelo ROSELL - DNI 22.078.760

SECRETARIO: Pablo Javier FUENTE - DNI 26.913.947

TESORERO: Manuel Santiago VILLASUSO - DNI 25.289.659

VOCALES TITULARES:

Víctor Hugo GROSSO - DNI 13.136.199

Luciano Oscar PEREYRA - DNI 27.485.265

Alberto MARTÍN - DNI 20.389.635

Pablo César ÁLVAREZ - DNI 24.119.346

Hernán Antonio SALCEDO - DNI 20.804.477

VOCALES SUPLENTES:

Mauricio Gabriel MESA - DNI 22.893.325

Richard Nelso BIZZUTTI - DNI 20.808.585

SINDICATURA

SINDICO TITULAR: Fernando Luis FALCO - DNI 18.468.323

SINDICO SUPLENTE: Sergio Enrique PONS - DNI 14.511.884

GERENTE: Lucas SARU

NÓMINA PERSONAL

ÁREA ADMINISTRATIVA

Gerente
SARÚ, LUCAS

Responsable de Administración
LOPEZ, SILVINA

GARAFFINI, EUGENIA
GIRAUDO, CELESTE
HAEDO, NICOLAS
HUPPI, PATRICIA
LUCENTINI, LAURA
MALLÍA, PATRICIA
MUSA, SILVIA
PELLEGRINI, ROSANA
RADICI, GUSTAVO
RAMÍREZ, MARÍA ESTER
STRUMIA, JUAN CARLOS

ÁREA TÉCNICA

Redes

BARRIONUEVO DENIS
BELTRAMO GASTÓN
CAÑAS JAVIER
DANNI, HORACIO
FÚNES SAMUEL
GÓMEZ, EDGAR
LOPEZ VICTOR
RAMÍREZ, JUAN CARLOS
RAMÍREZ, RICARDO

ProSESUr

MARTÍN, ANTONIO prosesur
MARTÍN, PAULO prosesur
TORRES, DANIEL prosesur

NÓMINA ASESORES EXTERNOS

AUDITOR EXTERNO
CR. CUSTO, ANTONIO

ASESORÍA LEGAL
ABOG. VILLORIA, DIEGO

COOPERATIVISMO
LIC. AGATIELLO, MARCELO

AGUA Y SANEAMIENTO
ING. MALDONADO, MARCELO

OBRAS
ING. FALVO, JOSÉ LUIS

SEGURIDAD E HIGIENE
ING. BERTA, MAGDALENA

CONVOCATORIA A ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO Nº 49 CERRADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019.

Se convoca a los Sres. Delegados Distritales Titulares, según disposiciones del COE local, respecto de la situación de emergencia sanitaria derivada del COVID – 19 ,de la Cooperativa de Agua Potable, Otros Servicios Públicos y Vivienda de Villa Nueva Ltda., electos en las Asambleas Distritales celebradas de Enero de 2020, a la Asamblea General Ordinaria a realizarse el día Jueves 04 de Marzo de 2021 desde las 20 hs. en Sede del Club de Abuelos 9 de Julio , sito en Belgrano 201 de la ciudad de Villa Nueva, para dar tratamiento al siguiente:

ORDEN DEL DÍA

1) Designación de 2 (dos) asociados para firmar el acta con el Presidente y Secretario.-
2) Informe sobre las causales de convocatoria fuera de los términos legales y estatutarios vigentes.-
3) Consideración de compensación del trabajo personal de los integrantes del Consejo de Administración y Sindicatura, conforme a lo dispuesto por los Arts. 67º y 78º de la ley de Cooperativas.-
4) Consideración de la Memoria, Balance General, Estado de Resultados, Notas y demás Cuadro Anexos, Informes del Síndico y del Auditor, correspondientes al Ejercicio Nº 49 cerrado el 31 de Diciembre de 2019.-
5) Elección de tres asociados para conformar la Comisión de Credenciales y Escrutinio.-
6) a) Elección de 3 (tres) Consejeros Titulares. b) Elección de 3 (tres) Consejeros Suplentes, c) Elección de 1 (uno) Síndico Titular y 1(uno) Síndico Suplente, todos por finalización de sus respectivos mandatos.-

Nota:. Las asambleas se realizarán válidamente sea cual fuere el número de asistentes, si una hora después de la fijada en la convocatoria, no se hubieran reunido ya más de la mitad de los delegados. (Art. Nº 38 del Estatuto Social vigente) ----------

Pablo Fuente
Secretario

Sergio Pons
Presidente

MEMORIA

INTRODUCCIÓN

En cumplimiento de las disposiciones estatutarias vigentes, sometemos a consideración de la Honorable Asamblea, la Memoria y Balance, Cuadros de Resultados y demás Cuadros Anexos, Informe del Síndico e Informe de Auditoría, correspondiente al 49º ejercicio cerrado al 31/12/2019.

A continuación detallamos las acciones más importantes y destacadas en el marco de la prestación de los servicios que nuestra cooperativa brindó a lo largo del Ejercicio Económico recientemente finalizado:

CONSIDERACIONES GENERALES: Pareciera ser un discurso reiterativo de todos los años pero seguimos con la dificultad de poder concretar los objetivos planteados al principio del año 2019, precisamente por el escenario económico que se presentó en nuestro país. Asimismo como nos caracteriza, fuimos lo suficientemente prudentes en la administración de los recursos y según nuestro criterio logramos mantener una buena calidad en los servicios prestados. Diversas gestiones y trabajos hemos desarrollado en el transcurso del pasado Ejercicio Económico, y que se verán reflejados a continuación en dos grandes títulos: MEMORIA INSTITUCIONAL y BALANCE ECONÓMICO. Dentro de la Memoria Institucional esbozaremos la situación de cada una de las secciones que componen la estructura de servicios que brinda nuestra cooperativa, sus principales actividades, objetivos cumplidos y dificultades que imposibilitaron la concreción de metas planteadas como lo manifestamos en párrafos anteriores. Allí podrán observarse, aquellas gestiones y el trabajo diario del personal que es de vital importancia para el cumplimiento de las expectativas y la satisfacción de nuestra masa de asociados. Además, se describen y comentan las actividades de carácter institucional que contribuyen a consolidar el perfil socialmente responsable que toda cooperativa debe mantener y desarrollar, beneficiando a los diferentes actores sociales y a la comunidad en general, a partir del análisis del cumplimiento de los siete principios cooperativos. Por último el Balance Económico, refleja en números los resultados y la situación económica, financiera y patrimonial de la entidad y los principales aspectos en Cuadros y Anexos como información complementaria.

ACTIVIDADES DEL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN: Las actividades desarrolladas durante el presente Ejercicio requirieron la realización de 21 reuniones del Consejo de Administración, en las cuales se trataron y resolvieron asuntos propios del funcionamiento de la Cooperativa. Se llevaron a cabo, además, numerosos encuentros formales entre los miembros del Comité Ejecutivo con entidades del medio.

MOVIMIENTO DE LOS ASOCIADOS: Habiéndose registrado 274 altas durante el ejercicio que se analiza, el total de asociados al 31 de diciembre de 2019 es de 10.429.

RECURSOS HUMANOS: La Cooperativa continuó con 24 empleados desempeñándose en las áreas de administración, obras, guardia y PROSESUR, distribuidos de la siguiente manera: 3 personas afectadas al mantenimiento y operación del PROSESUR, 8 en redes, 11 administrativos y un gerente. Asimismo, se contó con el asesoramiento externo en los aspectos jurídicos, cooperativismo, seguridad laboral, agua y saneamiento, y forestación.

SERVICIO DE CLOACAS: Habiendo cerrado el anterior Ejercicio con 6.853 usuarios conectados a la red de servicios de desagües cloacales, y produciéndose durante el presente Ejercicio 206 altas, el número de cuentas al 31 diciembre de 2019 sumaba 7.059 activas. La red de cloacas se extendió en un total de 414 mts.

SERVICIO DE AGUA POTABLE: Habiendo cerrado el anterior Ejercicio con 8.355 conexiones, y habiéndose producido 204 altas, el número de conexiones al servicio de agua potable al cierre de este ejercicio asciende al número de 8.559. Se continuó con la ampliación de 684 mts. de redes en distintas zonas de la ciudad. Se efectuaron 15 suspensiones definitivas de suministros por falta de pago según lo prevé el Reglamento de Servicios públicos de nuestra entidad y 37 bajas de servicios por solicitud de usuarios. Se colocaron 1390 limitadores de consumo, quedando al finalizar el ejercicio como pendiente de reconexión. En todos los casos, se cumplió el procedimiento según el Reglamento de los servicios. Se receptaron 276 reclamos por consumo excesivo, los cuales fueron respondidos debidamente por el sector administrativo. Por diferentes motivos, se repararon 717 mts de redes troncales. A raíz de esto, se arreglaron 132 veredas y 6 roturas de pavimento. Para este ejercicio se realizó el recambio de 279 medidores a raíz de los desperfectos que se van presentando por su funcionamiento. La Cooperativa continuó asistiendo a familias carenciadas en los servicios de agua y cloacas con tarifas diferenciadas, previa visita e informe de una profesional del área de Ciencias Humanas, logrando así que 61 hogares puedan gozar de estos servicios esenciales para la protección de la salud.

TELEFONÍA CELULAR: La Cooperativa al cierre del ejercicio, mantenía 2.851 líneas activas de un total de 2.886 disponibles. En un marco cada vez más competitivo, solo pudimos sumar tres nuevas líneas al sector siendo de 189 altas y 186 bajas. Este año, la venta de 334 equipos celulares rondó los $ 3.518.492. Hay que destacar que este año se ofreció un servicio al cliente, nos referimos a la reparación de equipos, donde logramos la facturación de $ 24.200 con el agregado de 332 ventas de accesorios por $ 92.622.

TURISMO: Con la firma del convenio con COOVAECO siendo nuestra Institución agencia de ésta, pudimos en el año 2019 desplegar ofertas importantes en el sector y que se vieron reflejadas en los resultados. En el presente ejercicio se vendió por un importe de $ 2.181.402,60 siendo la ganancia para nuestra Cooperativa en carácter de comisión de $ 342.192,40. Esto representa en comparación con el ejercicio 2018, un incremento del 70% en ventas totales. Los destinos más elegidos fue un 74% Nacionales y un 26 % Internacionales con un total de 273 viajeros.

NUEVOS SERVICIOS PARA LOS ASOCIADOS: Otra gestión importante para nuestra Institución fue la firma del convenio con la red de farmacias Moderna. La intención es brindar otro beneficio adicional en descuentos a los asociados que estén adheridos a los servicios de BANCO DE SANGRE y al FONDO SOLIDARIO.

BIENES DE USO: En el área administrativa, a los fines de continuar con la renovación tecnológica, se adquirieron CPU y antivirus para todas las máquinas que tienen acceso a internet y/o correos electrónicos a los con el propósito de proteger la red y posteriormente los server de alojamiento de información importante para la administración propiamente dicha de la Cooperativa. Siguiendo con las mejoras mobiliarias, se renovó la mesa de la sala de reuniones del Consejo por otra más amplia, se compró un aire acondicionado y se sumaron más cámaras de seguridad también en el sector administrativo. En cuanto al proceso de reforma edilicia como ya se manifestó en apartados anteriores; se realizó un nuevo cartel para el frente de la sede administrativa. En herramientas, maquinarias y rodados se mejoró la mecánica y pintura de la Mercedes Sprinter, se adquirió una cortadora de césped para el mantenimiento de los espacios verdes en el tanque como así también en las estaciones elevadoras de cloacas. Se adquirió una máquina de esquilar que se suma a otra existente permitiendo trabajar en simultaneo para poder optimizar el proceso en las ovejas del PROSESUR que forman parte de dicho Ecosistema. Este año se compró los 600 mts de cable eléctrico subterráneo destinado a la perforación N 10 anhelando que el próximo año la misma esté en funcionamiento y conectada al sistema de provisión de agua potable. Se realizaron mejoras en el portón de acceso al PROSESUR y continuó el programa de forestación con robles y casuarinas en dicho espacio.

FONDO DE AYUDA Y ASISTENCIA SOLIDARIA: Este servicio cuenta al cierre del ejercicio con 5.197 adheridos. En el transcurso del año se sumaron 170 personas pero también se registraron 364 bajas. En conclusión se asistió con este fondo casi 90 personas por un monto total de $ 180.999.

SISTEMA PROVINCIAL DE SEGURO DE SANGRE: La Cooperativa cuenta con 4.468 asociados adheridos a este servicio, dándose de alta 149 asociados y solicitando la baja 417. Durante el año 2019, se utilizó un total de 92 unidades de sangre y/o hemoderivados, resultando beneficiados con esta prestación 29 asociados. Se realizaron 3 colectas conjuntamente con el Banco Central de Sangre de la Provincia de Córdoba en los meses de Febrero, Mayo y Septiembre, a las que concurrieron 81 donantes, que colaboraron en la reposición de las unidades solicitadas.

RELACIÓN CON ENTIDADES DE SEGUNDO GRADO: CAPyCLO continua participando como asociada a la Federación de Cooperativas Eléctricas y Servicios Públicos de la Provincia de Córdoba (FECESCOR), a través de nuestro representante, el ex consejero Víctor Gianandrea, que ejerce la Vice-Presidencia de dicha entidad. Además, nuestra cooperativa integra el Consejo Regional Centro Este de dicha federación. La misma, constituye un verdadero espacio de encuentro, reflexión y conocimiento de las realidades de distintas cooperativas hermanas, que al igual que nuestra entidad, gestionan el día a día en un marco de extrema complejidad. Cobra vital importancia el rol de representatividad que ejercen estas Federaciones, en el actual momento de coyuntura de incertidumbre que el conjunto de cooperativas de servicios públicos atraviesa, ya que sería imposible, que a nivel individual, planteara sus reclamos y dificultades, en el marco de todo el espacio geográfico de nuestra provincia.

EDUCACIÓN COOPERATIVA: Nuestra cooperativa, en una total identidad con los postulados y los lineamientos del Pacto Verde Cooperativo, iniciativa lanzada por la Alianza Cooperativa Internacional en el año 2008, y por el cual, las cooperativas asumen el compromiso de poner en marcha acciones tendientes al cuidado y la preservación del medio-ambiente. Por ello, y atento a promover la difusión y el conocimiento del espacio cooperativo denominado Prosesur, donde se le imprime un tratamiento final seguro y responsable a los desechos urbanos generados en la infraestructura sanitaria de nuestra ciudad. Bosque Nativo, lagunas de tratamiento, flora y fauna autóctona, un entorno natural y protegido más información sobre el accionar cooperativo responsable, son algunos de los aspectos con los cuales se encuentran los alumnos y los docentes a lo largo del año lectivo, que participan y toman parte del Programa de visitas guiadas en Prosesur con fines pedagógicos, acercando información e invitando a las diferentes instituciones educativas de la ciudad y la región. En este sentido, lo largo del año, se recibieron 6 visitas, con una concurrencia de aproximadamente unos 200 visitantes entre alumnos, maestros y padres. Como todos los años, se realizó la distinción al “Estudiante Solidario” destacando a alumnos o alumnas, del último año de cada nivel, por sus acciones en beneficio del prójimo. Los estudiantes distinguidos recibieron una medalla recordatoria y un premio estímulo en dinero, entregados por consejeros de nuestra institución en los actos académicos. Acompañando la elección, este año se acercó una nueva propuesta a las entidades educativas, consistiendo en la participación de los estudiantes en la elaboración de un video breve, en el que pudieran expresarse sobre la SOLIDARIDAD. El proyecto tuvo activa participación y todo el material audiovisual producido fue luego difundido a través de las redes sociales, página web de la cooperativa, como así también de las propias instituciones participantes y otros medios periodísticos.

CAPACITACIÓN DE RECURSOS HUMANOS: A lo largo del año, se realizaron diferentes instancias de capacitación laboral. Así, con el asesoramiento de la Lic. en Higiene y Seguridad Magdalena Berta, personal de redes y a cargo de Prosesur, recibió instrucción en elementos de seguridad y protección, y se capacitó a todas las áreas en el manejo de extintores de fuego. Asimismo, y a cargo de Bomberos Voluntarios de Villa Maria, se realizó la capacitación en RCP y Primeros auxilios. Por otro lado, personal de las áreas de Telefonía y Turismo asistió a la capacitación en Ventas, brindada por el Lic. En Cooperativismo Marcelo Agatiello, y desde el área de Comunicación se brindó orientación en el manejo de correo electrónico y redacción de e-mail a todo el personal administrativo.

FONDO DE ACCIÓN ASISTENCIAL Y LABORAL O PARA ESTÍMULO AL PERSONAL: Al no producirse excedentes en el Ejercicio, no se constituyen los Fondos pertinentes.

EXTENSIÓN COMUNITARIA: En cuanto a la comunicación con nuestros asociados, se continuó con la difusión en redes sociales, propias y de otros medios de comunicación, con información de las diferentes áreas. Se modernizó la página web facilitando a los usuarios la realización de consultas y trámites, sin tener que concurrir a la sede de la Cooperativa. Se sumaron líneas de whatsapp para comunicación con la guardia y diferentes áreas. En la identidad corporativa, se incorporó señalética en sede, se renovó el ploteado para identificar a los rodados y se instaló en el frente en sede administrativa un nuevo cartel realizado en metal e iluminado con sistema automático led. Asimismo, se cedió el espacio de Prosesur para la actividad de equinoterapia a cargo del grupo Al Tranco, y para la producción de plantines de flor que lleva adelante la Cooperativa El Andén desde su proyecto educativo para personas con capacidades diferentes. Por otro lado, cabe destacar que el predio de Prosesur fue filmado y fotografiado, ya que resultó elegido para integrar el catálogo de locaciones creado por el Ente Regional de Desarrollo (EnReD), con el objetivo fomentar la producción audiovisual en la región. Así, durante el año fue escenario para el desarrollo de actividades artísticas como un taller de fotografía y la filmación de un proyecto audiovisual de una productora local independiente. En el mes de octubre, Capyclo participó del cronograma de actividades por el 193º Aniversario de la ciudad, con la reposición de la muestra retrospectiva de la colección propia de fotografías antiguas de Villa Nueva y de la cooperativa. Bajo el nombre “Rumbo al 50º Aniversario”, la muestra se instaló en el SUM Municipal del Parque Hipólito Irigoyen, donde acompañó la actividad cultural “Conversatorio sobre Experiencias y Trayectorias Locales”, y permaneció abierta al público con entrada libre y gratuita durante varios días.
Otra concreción importante fue la firma del Convenio con la Universidad Nacional de Villa María con el objetivo es desarrollar en forma conjunta, actividades, conferencias, proyectos, investigaciones de carácter científica y académicas que sirvan para ambas instituciones.

ACTIVOS GRAVADOS: No existen.

GARANTÍAS Y AVALES OTORGADOS: No existen.

VARIACIONES SIGNIFICATIVAS DE ACTIVO Y PASIVO: Disponibilidades: En el presente Ejercicio su saldo se ve incrementado como consecuencia del saldo de la caja de seguridad en dólares del Banco Córdoba Suc. Villa Maria, según cotización al cierre. Créditos: Su incremento corresponde a tarifas a cobrar agua y cloacas, servicio de telefonía a cobrar, equipos y accesorios telefónicos pendientes de cobro. Bienes de Cambio: El stock de materiales de cloacas y equipos de telefonía aumentó. Otros Activos: Este rubro presenta un incremento debido a ampliaciones obra de cloacas en distintos barrios de la ciudad. Bienes de Uso: Su mayor valor tiene origen en incorporaciones de equipos e instalación bombas, máquinas y herramientas, muebles y útiles, mejoras campo Prosesur, forestación. Deudas Comerciales: su mayor valor obedece al aumento en el monto de acreedores varios y proveedores. Deudas Sociales y Fiscales: su crecimiento está originado en leyes sociales, previsionales e impositivas. Otras Deudas (PNC): Se incrementó la contribución obra cloacas ampliación y contribución Obra Cloacas Planes.

PROYECTOS: Tenemos planificado la implementación de un SISTEMA DIGITAL para la carga de datos cuando se realiza la toma de estado mensual, instalado en DISPOSITIVOS CELULARES. Esto nos permitirá minimizar errores en la toma misma de la lectura y a su vez agilizar los tiempos administrativos de facturación. También la instalación de MACRO MEDIDORES en cada una de las perforaciones de agua para monitorear el caudal extraído y de esta forma cotejar lo facturado con lo producido para verificar si hay coincidencia o de lo contrario se está generando pérdidas importantes subterráneas de agua. Otra gestión importante, fue la aprobación por parte del INAES (Instituto Nacional de Asociativismo y Economía Social) del segundo Subsidio que será destinado a la extensión de la red troncal de cloacas desde el barrio Pinar de Las Tejas hasta la calle Independencia de barrio Florida.

Esto permitirá descomprimir los efluentes de los Barrios San Antonio y Centro Empleados de Comercio que, en épocas estivales, se ven afectados por la saturación del sistema cloacal, agravado aún más por las conexiones pluviales clandestinas a este sistema. Por último, anhelamos concretar la puesta en marcha del Sistema de monitoreo en tiempo real de la red de agua con SENSORES colocados en la RED para medir los niveles de presión. Esto se observara en un mapa digital de GEOREFERENCIACION de la ciudad.

ASPECTOS LEGALES: Crédito ENHOSA. A lo largo del periodo el Consejo de Administración realizó numerosas gestiones tendientes a una posible regularización de la deuda por la cual vincula a la cooperativa con esta entidad del orden nacional. En el mes de marzo se concretó una reunión con el Presidente de dicho organismo el Ingeniero Luis Jahn, intentando una alternativa de pago viable respecto de la deuda actual que se mantiene desde hace ya varios años la cual con el paso del tiempo genera intereses. Dicha reunión no tuvo resultado positivo esperado, no obstante ello nuestra cooperativa elaboró una propuesta la que fue elevada al área legal y financiera del organismo pero no fue aceptada. A la vez se intentó por medio del municipio de nuestra ciudad, encontrar espacios de diálogos políticos a los fines de lograr de una buena vez saldar lo que a nuestro entender es un cargo injusto e indebido ya que nuestra cooperativa ha venido realizando pagos a cuenta de la referida deuda. También dentro de las acciones llevadas a cabo por el Consejo de Administración tendientes a regularizar la situación planteada, se mantuvieron reuniones con el Diputado Nacional y en ese momento candidato a Gobernador de la Provincia de Córdoba, Mario Negri, como así también con legislador provincial Eduardo Acastello, quienes, en ambos casos, se comprometieron a realizar gestiones para resolver el problema planteado, las que a la fecha del cierre del ejercicio no han tenido respuesta alguna. A consecuencia del proceso administrativo de situación de mora en el que se encuentra encuadrada la Cooperativa, según el criterio del Enohsa, se formalizaron retenciones a la Coparticipación municipal haciendo uso de la garantía suscripta oportunamente por el crédito otorgado. Finalizando el mes de diciembre, en cumplimiento acabado de su deber de informar a los Delegados Distritales electos en asamblea para tal fin, se realizó en las instalaciones del PROSESUR, una reunión informativa dando cuenta de las acciones llevadas a cabo por el Consejo respecto de intentar regular la situación con el Enohsa y el proceso de endeudamiento que nos vincula con ese Organismo.

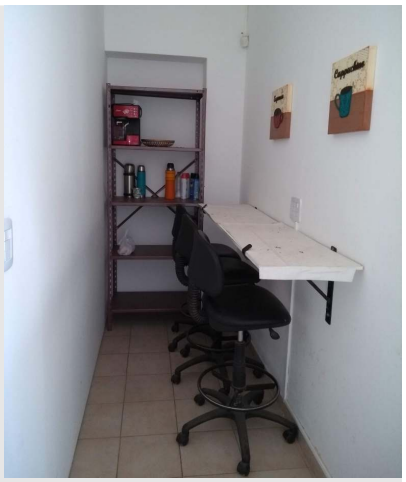
CONSIDERACIONES FINALES: Hemos llegado al final de una nuevo período de gestión, y por la tarea desarrollada consideramos haber cumplido con nuestro principal objetivo, que es servir a toda la comunidad, con la prestación de importantes servicios y con proyectos que nos tendrán como protagonistas en un contexto económico y social que continua siendo desfavorable y poco esperanzador. Podemos afirmar que a la finalización del ejercicio, nos encontramos con una Cooperativa en marcha, que prueba que la actividad de este Consejo de Administración, se ha realizado con honestidad, responsabilidad y dedicación. Prueba de ello, y como lo informamos en las actividades del Consejo de Administración, es que se realizaron a lo largo del ejercicio un total de 21 reuniones de Consejo, así como también un significativo número de reuniones del Comité Ejecutivo, con una muy destacada participación y con el convencimiento pleno de que el trabajo asociativo solidario es el camino para el crecimiento y el desarrollo desde una entidad como la nuestra. Agradecemos y ponemos de relieve el invalorable aporte de nuestro personal y el cuerpo de asesores que nos acompañan en nuestra labor diaria. Finalmente queremos agradecer a los señores asociados que depositaron en este Consejo la conducción por este período y a las autoridades Municipales, a las autoridades y organismos Provinciales y Nacionales, a las Instituciones y a las Empresas, Comercios, Profesionales que, de una u otra manera, apoyaron y confiaron en la prestación de los servicios, y a los medios de comunicación que permitieron con su labor llegar a toda la comunidad.

Fuente Pablo
Secretario

Sergio Pons
Presidente

Obras en nuevos loteos

Convenio con Farmacia moderna



Remodelación de las instalaciones, renovación de mobiliario y señalética

Compra de máquina esquiladora

Forestación en Prosesur

Colectas Servicio de Banco de Sangre.

Programa de Visistas Educativas Guiadas en Prosesur

Reunión Regional Centro Este

Reunión de consejo de Administración

Distinción “Estudiantes Solidario”

Prosesur en catálogo audiovisual

Ploteado flota de rodados

Nuevo cartel frente sede

Reunión con Delegados Distritales

Charla en Escuela Rivadavia

Reposición Muestra Fotográfica

CAPACITACIONES

En Ventas

En RCP y P. auxilios

En elementos de seguridad

En manejo del fuego

Denominación:	**COOPERATIVA DE AGUA POTABLE, OTROS SERVICIOS PUBLICOS Y VIVIENDA DE VILLA NUEVA LTDA.**	
Domicilio Legal:	Manuel Belgrano 357 - Villa Nueva Provincia de Córdoba República Argentina	
Matrícula:	INAES Nº 7232	
	Dirección de Cooperativas y Mutualidades de la Provincia de Córdoba Nº 814	
Inscripción en el INAES	Del Estaturo Social:	Acta Nº 11.597 Fº 70- Libro Actas Nº 24 Fecha: 08/08/1972
	De las Modificaciones:	Resolución Nº 2844 Fecha: 07/08/2009
Actividad Principal:	410010 Captación, depuración y distribución de agua de fuentes subterráneas 900020 Servicios de depuración de aguas residuales, alcantarillado y cloacas	

EJERCICIO ECONOMICO Nº 49
Iniciado el 01/01/2019
Finalizado el 31/12/2019

Composición del Capital Cooperativo

Cuotas Sociales		Capital Cooperativo	
Cantidad	Valor Nominal $	Suscripto $	Integrado $
10427		265,988.45	265.868,44

COOPERATIVA DE AGUA POTABLE, OTROS SERVICIOS PUBLICOS Y VIVIENDA DE VILLA NUEVA LIMITADA

MANUEL BELGRANO 357 - VILLA NUEVA - CORDOBA

MATRICULA INAES Nº 7.232

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 - EJERCICIO Nº 49

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL

Ejercicio anual presentado en forma comparativa con el Ejercicio anterior

	31/12/2019	31/12/2018		31/12/2019	31/12/2018
ACTIVO			**PASIVO**		
ACTIVO CORRIENTE			**PASIVO CORRIENTE**		
Caja y Bancos (Notas 1-3 y 2)	5775,890.65	5426,377.93	Deudas Comerciales (Notas 8)	3917,927.87	2690,339.75
Créditos por Ventas (Notas 1-3 y 3)	16445,869.49	11364,128.98	Deudas Sociales y Fiscales (Notas 9)	4013,205.04	2231,823.35
Otros Créditos (Notas 1-3 y 4)	186,461.00	200,196.08	Otras Deudas (Notas 10 y Anexo VII)	2482,281.10	2871,832.84
Bienes de Cambio (Notas 1-3 y 5)	1004,999.27	969,942.42			
Total del Activo Corriente	**23413,220.41**	**17960,645.41**	**Total del Pasivo Corriente**	**10413,414.01**	**7793,995.94**
ACTIVO NO CORRIENTE					
Bienes de Uso (Notas 1-3 y Anexo I)	25794,076.82	26071,794.84	**PASIVO NO CORRIENTE**		
Inversiones (Notas 1-3 y 6)	16,997.37	16,997.37	Otras Deudas (Notas 11)	19525,821.83	16132,720.38
Otros Activos (Notas 1-3 y 7)	9430,911.54	9159,483.25	Previsiones (Notas 12 y Anexo II)	1153,457.90	1153,457.90
Total del Activo no Corriente	**35241,985.73**	**35248,275.46**	**Total del Pasivo No Corriente**	**20679,279.73**	**17286,178.28**
			Total del Pasivo	**31092,693.74**	**25080,174.22**
			PATRIMONIO NETO (Según Estado corresp)	**27562,512.40**	**28128,746.65**
TOTAL DEL ACTIVO	**58655,206.14**	**53208,920.87**	**TOTAL DEL PASIVO + PATRIMONIO NETO**	**58655,206.14**	**53208,920.87**

Notas 1 a 13 y Anexos I a VII forman parte de los Estados Contables

Véase mi Informe del 31/03/2020

Custo Antonio
Contador Público
Matr.10-7141-2 C.P.C.E Cba.

Villasuso Manuel
Tesorero

Fuente Pablo
Secretario

Sergio Pons
Presidente

COOPERATIVA DE AGUA POTABLE, OTROS SERVICIOS PUBLICOS Y VIVIENDA DE VILLA NUEVA LTDA.

MANUEL BELGRANO 357 - VILLA NUEVA - CORDOBA
MATRICULA INAES Nº 7.232

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019- EJERCICIO Nº 49

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO

Rubros	Aportes de los Asociados				Resultados acumulados					Total	Total
	Capital Cooperativo Suscripto	Ajuste del Capital Cooperativo	Revaluos	Total	Excedentes Reservados			Resultados no Asignados	Total	31/12/2019	31/12/2018
					Reserva Legal	Reserva Esp. Art. 42	Subtotal				
Saldos al Inicio del Ejercicio	175,787.45	424,962.93	110,018.87	710,769.25	26,484.01	22931,710.09	22958,194.10	4627,128.91	18331,065.19	19041,834.44	8001,277.57
Ajuste por inflacion Ejerc. Ant		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	8398,225.53
Saldos al inicio del Ejerc Ajustados	175,787.45	424,962.93	110,018.87	710,769.25	26,484.01	22931,710.09	22958,194.10	4627,128.91	18331,065.19	19041,834.44	16399,503.10
Distribución										0.00	
Incremento del Ejercicio	90,201.00			90,201.00		5236,153.51	5236,153.51		5236,153.51	5326,354.51	19887,102.40
Disminución del Ejercicio						-4627,128.91	-4627,128.91	4627,128.91	0.00	0.00	
Resultado del Ejercicio								-6309,677.37	-6309,677.37	-6309,677.37	-8203,112.10
Ajuste por inflacion del Ejercicio		320,340.95	54,789.40	375,130.35	13,189.04	9115,681.43	9128,870.47		9504,000.82	9504,000.82	45,253.25
Saldos al cierre del Ejerc.	**265,988.45**	**745,303.88**	**164,808.27**	**1176,100.60**	**39,673.05**	**32656,416.12**	**32087,064.57**	**-6309,677.37**	**26761,542.15**	**27562,512.40**	**28128,746.65**

Notas 1 a 13 y Anexos I a VII forman parte de los Estados Contables
Véase mi Informe del 31/03/2020

Custo Antonio
Contador Público
Matr.10-7141-2 C.P.C.E Cba.

Villasuso Manuel
Tesorero

Fuente Pablo
Secretario

Sergio Pons
Presidente

COOPERATIVA DE AGUA POTABLE, OTROS SERVICIOS PUBLICOS Y VIVIENDA DE VILLA NUEVA LTDA.

MANUEL BELGRANO 357 - VILLA NUEVA - CORDOBA

MATRICULA INAES Nº 7.232

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019- EJERCICIO Nº 49

ESTADO DE RESULTADOS

	31/12/2019	31/12/2018
	$	$
Resultados de las operaciones que continúan		
Ventas Netas de Servicios y Bienes (Anexo V)	67862,462.98	65278,457.78
Costo de Servicios Prestados y Bienes vendidos (Anexos III y IV)	(44380,340.34)	(43409,314.40)
Resultado de las operaciones (Excedente Bruto)	**23482,122.64**	**21869,143.37**
Gastos de Gestión Administrativa (Anexos III y IV)	(27745,564.97)	(27981,312.09)
Pérdida ordinaria de las operaciones que continúan	**(4263,442.33)**	**(6112,168.7)**
Clasificación de la Pérdida		
Resultados por la Gestión Operativa con Asociados	**(4263,442.33)**	**(6112,445.02)**
Resultado gestión cooperativa con Asociados (Pérdida Anexo V)	**(4263,442.33)**	**(6112,445.02)**
Resultados Financieros y por Tenencia incluye RECPAM (Nota 1-4)	**(2046,235.04)**	**(2090,667.08)**
Generados por Activos	**8171,658.06**	**22147,101.32**
Generados por Ingresos-Egresos y PN	**(10217,893.10)**	**(24237,768.40)**
Resultadode las operaciones que continuan	**(6309,677.37)**	**(8203,112.10)**

Notas 1 a 13 y Anexos I a VII forman parte de los Estados Contables

Análisis del Incremento de la Reserva Especial Art. 42 Ley 20.337

	31/12/2019	31/12/2018
	$	$
Ingresos no operativos	**8207,677.50**	**12048,349.97**
- Derecho de Conexión	3195,231.51	3156,116.46
- Sobretasa Cloacas	288,189.72	341,074.48
- Intereses y Recupero Gastos A. y C.	1488,581.92	1738,646.87
- Prestaciones dinerarias L.R.T.	109,191.75	237,999.89
- Subsidio INAES	0.00	2311,656.28
- Ingresos Turismo	457,370.84	-51,929.10
- Ingresos Inspección Pluviales	81,975.12	101,462.84
- Intereses Ganados Plazo Fijo	0.00	243,419.21
- Ingresos Varios y Redondeo	303,050.96	646,967.07
- Diferencia de Cotización	2284,085.68	3322,935.96
Menos:		
Egresos no operativos	**(2971,523.99)**	**(1085,181.96)**
- Gastos Varios	0.00	2,122.94
- Gastos Gestión Cobranza y Otros	97,952.43	137,210.64
- Gastos Conexiones Domiciliarias	708,625.88	945,848.38
- Intereses pagados Crédito Pronapac 08	2164,945.68	0.00
Incremento Reserva Especial Art. 42 Ley 20.337	**5236,153.51**	**10963,168.02**

Notas 1 a 13 y Anexos I a VII forman parte de los Estados Contables

Véase mi Informe del 31/03/2020

Custo Antonio	Villasuso Manuel	Fuente Pablo	Sergio Pons
Contador Público	Tesorero	Secretario	Presidente
Matr.10-7141-2 C.P.C.E Cba.			

COOPERATIVA DE AGUA POTABLE, OTROS SERVICIOS PUBLICOS Y VIVIENDA DE VILLA NUEVA LTDA.

MANUEL BELGRANO 357 - VILLA NUEVA - CORDOBA

MATRICULA INAES Nº 7.232

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 - EJERCICIO Nº 49

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO (Método Indirecto)

CONCEPTO	31/12/2019	31/12/2018
Variaciones del Efectivo	**$**	**$**
Efectivo al Inicio del Ejercicio	(5426,377.93)	(3111,271.60)
Efectivo al Cierre del Ejercicio (Nota 2)	5775,890.65	5426,377.93
Aumento Neto del Efectivo	**349,512.72**	**2315,106.33**
Causas de las Variaciones del Efectivo		
Actividades Operativas		
Pérdida Ordinaria del Ejercicio	**(6309,677.37)**	**(8203,112.10)**
Actualiz. Altas Bienes de Uso	**633,318.32**	**(315,266.01)**
Ajustes para arribar al Flujo Neto de Efectivo		
Amortizaciones Bienes de Uso	**1121,620.61**	**894,618.37**
Cambios en Activos y Pasivos Operativos		
Aumento en Créditos por Ventas	(5081,740.51)	(2324,611.32)
Disminución - Aumento en Otros Créditos	13,735.08	184,930.77
Aumento en Inversiones	0.00	0.00
Aumento en Bienes de Cambio	(35,056.85)	(309,654.03)
Aumento en Otros Activos	(271,429.29)	(422,300.48)
Aumento - Disminución en Deudas Comerciales	1227,588.12	(1983,358.08)
Aumento en Deudas Sociales y Fiscales	1781,381.69	500,479.91
Disminución - Aumento en Otras Deudas (P.C.)	(389,551.74)	549,480.31
Aumento en Otras Deudas (P.n.C.)	3393,101.45	2000,969.60
Aumento - Disminución en Previsiones	(0.00)	(89,095.87)
Flujo Neto de Efectivo generado por las actividades operativas	**638,027.95**	**2073,556.97**
Flujo Neto de Efectivo antes de Operac.Extraordinarias	**(3916,710.49)**	**(5550,202.77)**
Actividades de Inversión		
Pagos por compra de Bienes de Uso	(1759,156.74)	(3179,936.92)
Flujo Neto de efectivo en actividades de inversión	**(1759,156.74)**	**(3179,936.92)**
Actividades de financiación		
Altas -Bajas de cuotas sociales	90,201.00	82,078.00
Flujo Neto de efectivo por actividades de financiación	**90,201.00**	**82,078.00**
Actividades no Operativas		
Aumento en Reserva Especial Art. Nº 42 - Ley 20.337	5236,153.51	10963,168.02
Flujo Neto de Efectivo en operaciones no operativas	**5236,153.51**	**10963,168.02**
Disminución - Aumento Neto del Efectivo	**349,512.72**	**2315,106.33**

Notas 1 a 13 y Anexos I a VII forman parte de los Estados Contables

Véase mi Informe del 31/03/2020

ANTONIO LUIS CUSTO
CONTADOR PUBLICO - U.C.C.
M.P. 10.7141.2 - C.P.C.E. Cba.

COOPERATIVA DE AGUA POTABLE, OTROS SERVICIOS PUBLICOS Y VIVIENDA DE VILLA NUEVA LTDA.

BELGRANO 357- VILLA NUEVA - CORDOBA

MATRICULA INAES N° 7232

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 - EJERCICIO N° 49

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

NOTA 1: Normas Contables

Las normas contables más significativas aplicadas por la Entidad en los Estados Contables correspondientes al Ejercicio Nº 49 que se informa, son las siguientes:

1-1: Modelo de presentación de los Estados Contable

Los Estados Contables han sido preparados siguiendo los lineamientos de las Resoluciones Técnicas Nºs. 17 y 18 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas.

Dichas Resoluciones, aprobadas por la Resolución 01/02, del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Córdoba establece que para interpretar dichas Normas Contables deberán tenerse en cuenta las definiciones desarrolladas en la segunda parte de la Resolución Técnica Nº 16 de la F.A.C.P.C.E.

Se ha dado cumplimiento a la Resolución Técnica Nº 24 de la F.A.C.P.C.E. Además, se presentan como información complementaria, los Estados de Resultados por Servicios, en informes individuales de cada servicio con su respectivo resultado operativo para el Ejercicio cerrado el 31/12/2019.

1-2: Unidad de Medida

Los Estados Contables han sido preparados en moneda homogénea reconociendo en forma integral los efectos de la inflación de acuerdo con las correspondientes normas contables profesionales aplicables hasta el 30/09/2003. Conforme lo dispuesto por la Federación Argentina de Consejos Profesionales a través de su Resolución Nº 287/03 adoptada mediante Resolución Nº 01/04 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Córdoba, se ha discontinuado la reexpresión para reflejar las variaciones en el poder adquisitivo de la moneda a partir del 01/10/2003. A partir del 22/04/2014 fecha en la cual se aprobó mediante Resolución Nº 33/14 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Córdoba, la Resolución Técnica Nº 39 y la interpretación Nº 8 de la F.A.C.P.C.E., la necesidad de reanudar el proceso de reexpresión viene indicada por el cumplimiento de las condiciones estipuladas en la Sección 3.1 de la RT 17. Durante el período comprendido desde el 14/10/2016 al 01/12/2017 estuvieron vigentes las Resoluciones de la Federación Argentina de Consejos Profesional de Ciencias Económicas JG Nº 517/16 y Nº 527/17, que suspendieron la aplicación de la Sección 3.1 de la RT 17 para los ejercicios cerrados durante dicho período y en consecuencia dispusieron que dichos Estados Contables no se ajusten por inflación. A la fecha de cierre de los presentes Estados Contables, la tasa acumulada de inflación en tres años ha superado el 100%, motivo por el cual con fecha 29/09/2018 la F.A.C.P.C.E ha aprobado la Resolución JG Nº 539/18, adoptada por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Córdoba según Resolución Nº 69/18, disponiendo la implementación del ajuste por inflación para cierre de Ejercicios (anuales e intermedios) a partir del 01/07/2018 inclusive, por ese motivo los presentes Estados Contables han sido preparados en moneda homogénea a la fecha de cierre de los presentes Estados según Resolución JG F.A.C.P.C.E. Nº 539/18 y reexpresados por la Resolución Técnica Nº 6. Según la Resolución JG Nº 539/18 el ente ha optado por realizar el ajuste por inflación correspondiente al presente cierre, reconocer y exponer en forma integral los efectos de la inflación desde el 30/09/2003 hasta la fecha del presente cierre, de acuerdo con la sección 3.6 de dicha Resolución.

El ente optó por exponer en una misma línea los Resultados Financieros y por Tenencia incluyendo Resultados por Exposición al cambio en el Poder Adquisitivo de la Moneda (RECPAM) en el Estado de Resultados, de acuerdo a la sección IV. B9 de la RT 6. La no apertura de los Resultados Financieros y por Tenencia (incluído el RECPAM) genera la imposibilidad de determinar las magnitudes reales de los diferentes componentes de los Resultado Financieros y por Tenencia, ni tampoco las magnitudes nominales ajustadas por inflación de los mismos y el efecto del RECPAM sobre dichos resultados.

Custo Antonio	Villasuso Manuel	Fuente Pablo	Sergio Pons
Contador Público	Tesorero	Secretario	Presidente
Matr. 10-7141-2 C.P.C.E Cba.			

COOPERATIVA DE AGUA POTABLE, OTROS SERVICIOS PUBLICOS Y VIVIENDA DE VILLA NUEVA LTDA.

BELGRANO 357- VILLA NUEVA - CORDOBA

MATRICULA INAES N° 7232

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 - EJERCICIO N° 49

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

1-3: Criterios de Valuación

a) Las Disponibilidades, Inversiones, Créditos, Otros Créditos, Otros Activos, Deudas y Previsiones en moneda argentina están valuados a su valor nominal. Los dólares depositados en la caja de seguridad del Banco Provincia de Córdoba Suc. Villa Maria, están expresados a su valor de cotización al cierre.

b) Bienes de Cambio: Los materiales para conexiones de agua y cloacas y equipos-accesorios telefónicos, incluídos en este rubro, han sido valuados a su costo de reposición.

c) Bienes de Uso: Las altas del Ejercicio están valuadas a su costo de adquisición menos las correspondientes amortizaciones acumuladas. La amortización es calculada por el método de la línea rècta, aplicando tasas anuales suficientes para extinguir sus valores al final de la vida útil estimada. El valor de los bienes mencionados considerados en su conjunto no supera su valor recuperable. Los mismos han sido valuados a su costo de adquisición reexpresados de acuerdo con lo indicado en la Nota 1-2.

d) Deudas en Moneda Extranjera: Las deudas del Crédito Pronapac N° 8 están valuadas de acuerdo a los Decretos N° 214/02 y 410/02 del P.E.N. al 31/12/2002.

e) Patrimonio Neto: las cuentas componentes del Patrimonio Neto se encuentran expresadas de acuerdo con lo mencionado en la Nota 1-2

f) Resultados: Las partidas de las cuentas que integran el resultado del ejercicio se exponen en su valor reexpresado de acuerdo con lo indicado en la Nota 1-2.

1-4: Exposición separada de Resultados Financieros y por Tenencia

El ente no ha desagregado los componentes financieros implícitos contenidos en los saldos de deudores así como de las deudas comerciales, y en consecuencia tampoco en los correspondientes saldos de las cuentas de Resultados, debido a la imposibilidad de su estimación razonable a causa de las particulares características de los mercados financieros asociado. Por tal motivo, ciertos saldos de activos y pasivos expuestos en el Estado de Situación Patrimonial (esencialmente créditos, deudas comerciales y la información sobre ventas, costos y egresos expuesta en el estado de resultados) contienen componentes financieros no cuantificados, no exponiéndose, por lo tanto, la totalidad de los mismos. También debemos decir que los componentes financieros implícitos no fueron segregados de los saldos de las cuentas de activo, pasivos o de resultados, por considerarse su estimación poco práctica y razonable ya que los mismos no tienen representatividad económica dentro del estado patrimonial de la empresa.

NOTA 2: Caja y Bancos	**31/12/2019**	**31/12/2018**
Caja (Efectivo, Cheques en Cartera)	134.713,75	54.010,14
Banco Pcia. De Córdoba Suc. Villa Nueva C/C	311.903,48	709.608,95
Banco Credicoop Suc. Villa Maria C/C	746.719,62	403.937,24
Banco Macro Suc. Villa Maria	226.753,80	8.961,60
Banco Pcia. de Córdoba Suc. Villa Maria - C. Seguridad	4.355.800,00	4.249.860,00
Total Caja y Bancos	**5.775.890,65**	**5.426.377,93**

Custo Antonio
Contador Público
Matr. 10-7141-2 C.P.C.E Cba.

Villasuso Manuel
Tesorero

Fuente Pablo
Secretario

Sergio Pons
Presidente

NOTA 3: Créditos por Ventas	**31/12/2019**	**31/12/2018**
Tarifas a Cobrar Agua y Cloacas	9608,207.41	6450,985.71
Derecho de Conexión Agua a Cobrar	634,510.90	593,342.90
Materiales Cloacas a Cobrar	676,089.00	650,471.90
Servicio Telefonía a Cobrar	2630,371.24	1416,230.25
Equipos y Accesorios telef. a Cobrar	2384,459.80	1296,317.00
Deudores Varios	676,316.53	449,194.06
Valores a recuperar	0.00	144,392.29
Anticipos a Proveedores	0.00	28,991.43
D.G.R I. Brutos Saldo a Favor	0.00	529,339.44
D.G.R I. Brutos percepciones	31,050.61	0.00
Menos: Prev. Deud. Dudoso cobro	(195,136.00)	(195,136.00)
Total Créditos por Ventas	**16445,869.49**	**11364,128.98**

NOTA 4: Otros Créditos	**31/12/2019**	**31/12/2018**
Obra de Cloacas a Cobra Planes	186,461.00	200,196.08
Total Otros Créditos	**186,461.00**	**200,196.08**

NOTA 5: Bienes de Cambio	**31/12/2019**	**31/12/2018**
Materiales Agua	566,433.31	622,340.15
Materiales Cloacas	359,921.15	275,355.27
Equipos y Accesorios Telefónicos	78,644.81	72,247.00
Total de Bienes de Cambio	**1004,999.27**	**969,942.42**

NOTA 6: Inversiones	**31/12/2019**	**31/12/2018**
Cuotas Sociales FECESCOR	3,438.01	3,438.01
Paseo Cooperación y Plazoleta	13,559.36	13,559.36
Total de Inversiones	**16,997.37**	**16,997.37**

Custo Antonio
Contador Público
Matr. 10-7141-2 C.P.C.E Cba.

Villasuso Manuel
Tesorero

Fuente Pablo
Secretario

Sergio Pons
Presidente

NOTA 7: Otros Activos

En este rubro se incluye los egresos contabilizados en Ejercicios anteriores y en el presente, destinados a la optimización del sistema de agua potable y la construcción de la obra sistemas de desagües cloacales para la ciudad de Villa Nueva. También contiene los egresos generados por la ampliación de la obra hacia nuevos sectores de la ciudad y egresos del proyecto Prosesur.

	31/12/2019	31/12/2018
Obra de Cloacas	4046,800.33	4046,800.33
Proyecto PROSESUR	27,068.04	27,068.04
Obra de Cloacas - Ampliación	5357,043.17	5085,614.88
Total de Inversiones	**9430,911.54**	**9159,483.25**

NOTA 8: Deudas Comerciales	**31/12/2019**	**31/12/2018**
Proveedores	2573,136.36	2161,459.21
Acreedores Varios	1051,297.90	429,516.89
Cuentas a Pagar	139,760.96	0.00
Programa Microcréditos	55,627.65	55,627.65
Obligaciones a Pagar	98,105.00	43,736.00
Total deudas Comerciales	**3917,927.87**	**2690,339.75**

NOTA 9: Deudas Sociales y Fiscales	**31/12/2019**	**31/12/2018**
S.U.S.S. a Pagar	1200,398.62	793,769.69
Cuota Sindical y Solidaria a Pagar	75,183.11	48,451.55
L.R.T. - A.R.T. a Pagar	97,016.52	62,588.24
D.G.I. I.V.A a Pagar	547,246.39	26,300.11
D.G.I. I.V.A devengado no exigible	1637,679.80	1078,458.62
D.G.R. Ingresos Brutos a Pagar	123,866.46	0.00
D.G.I. Ret. Imp. A las Gcias.	88,349.20	30,382.51
Canon a Pagar	243,464.94	191,872.63
Total deudas Comerciales	**4013,205.04**	**2231,823.35**

NOTA 10: Otras Deudas (P.C.)	**31/12/2019**	**31/12/2018**
Int. A Pagar - Amort. PRONAPAC Nº 08	471,505.08	471,505.08
Municipalidad de Villa Nueva	0.00	253,767.34
Servicio Banco de Sangre Cta. Terceros	62,058.60	139,829.31
Fondo Reposición de Medidores	1613,877.95	1997,516.13
Subsidio a Rendir	325,624.49	0.00
Cuotas Sociales Pendientes de Reembolso	9,214.98	9,214.98
Total deudas Comerciales	**2482,281.10**	**2871,832.84**

Custo Antonio
Contador Público
Matr. 10-7141-2 C.P.C.E Cba.

Villasuso Manuel
Tesorero

Fuente Pablo
Secretario

Sergio Pons
Presidente

NOTA 11: Otras Deudas (P.N.C.)	**31/12/2019**	**31/12/2018**
Crédito PRONAPAC Nº 08 O. Cloacas	1043,730.16	1043,730.16
Contribución Obra Cloacas 1º Etapa	499,952.67	499,952.67
Contribución Obra Cloacas 2º Etapa	673,005.25	673,005.25
Contribución Obra Cloacas Planes	11260,110.94	9298,381.35
Obra Agua y Cloacas Prado español	43,656.39	43,656.39
Contribución Obra Cloacas-Ampliación	6005,366.42	4573,994.56
Total Otras Deudas	**19525,821.83**	**16132,720.38**

Entre las cuentas que componen este rubro se encuentra la que muestra la deuda con el ENOHSA originada por la Obra Sistema de Desagües Cloacales. Respecto de la misma se aguarda una Resolución del organismo competente en lo atinente al valor de cancelación.

NOTA 12: Previsiones, Capital y Reservas

La pérdida del Ejercicio anterior fue absorbida por la Reserva Especial Art. 42 Ley 20.337.
En la cuenta Reserva Especial Art. N° 42 Ley 20.337 se contabilizaron los resultados netos no operativos generados en el presente Ejercicio.

NOTA 13: Contexto económico argentino y su impacto sobre la situación económica y financiera de la Entidad.

Tal como se expresara en Nota 5 a los Estados Contables del Ejercicio N° 32, la situación económico-financiera, producida por la Ley 25.561, continúa vigente al cierre del Ejercicio que se informa. La Entidad mantiene una deuda originada en el préstamo BID-621-OC/AR, en dólares estadounidenses, recibido oportunamente para la optimización del sistema de agua potable y la construcción de la obra sistema de desagües cloacales para la ciudad de Villa Nueva, cuya valuación definitiva a la fecha de cierre del presente Ejercicio no ha sido determinada por el P.E.N. El Consejo de Administración de la Entidad continúa esperando la resolución del ENOHSA a fin de tomar las decisiones necesarias que permitan revertir el severo impacto del contexto económico argentino en las obligaciones de la Cooperativa referidas al mencionado préstamo.
Ante la incertidumbre existente en cuanto al valor de valuación y cancelación del Pasivo antes mencionado, esta Auditoría deja expresada su salvedad a efectos de emitir el Informe.

Custo Antonio
Contador Público
Matr. 10-7141-2 C.P.C.E Cba.

Villasuso Manuel
Tesorero

Fuente Pablo
Secretario

Sergio Pons
Presidente

COOPERATIVA DE AGUA POTABLE, OTROS SERVICIOS PUBLICOS Y VIVIENDA DE VILLA NUEVA LTDA.

MANUEL BELGRANO 357 - VILLA NUEVA - CORDOBA

MATRICULA INAES Nº 7.232

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019- EJERCICIO Nº 49

BIENES DE USO - ANEXO I

Ejercicio anual presentado en forma comparativa con el Ejercicio anterior

Rubros	Valor al inicio Ejercic.	Aumentos	Actualiz.	Bajas	Valor al cierre del Ejercicio	AMORTIZACIONES					Neto al 31/12/2019	Neto al 31/12/2018
						Inicio Ejercicio	Del Ejercicio	Actualiz.	Bajas	Acum. Cierre		
MUEBLES Y UTILES	1095,924.35	106,599.66	585,818.89		1788,342.90	729,815.64	126,813.36	422,030.08		1278,659.08	509,683.82	561,976.87
EQUIPOS DE COMUNICACIONES	10,774.00	0.00	5,365.45		16,139.45	9,695.63	248.50	5,364.97		15,309.10	830.35	1,655.30
INSTALACIONES TELEFONICAS	61,223.31	0.00	30,489.21		91,712.52	39,990.86	2,835.53	22,964.37		65,790.76	25,921.76	32,591.81
MAQUINAS Y HERRAMIENTAS	4096,795.24	29,075.26	2050,789.58		6176,660.08	1460,753.63	273,951.52	932,534.27		2667,239.42	3509,420.66	4046,323.87
EQUIPOS E INSTALACION DE BOMBAS	1828,672.38	40,246.82	923,840.44		2792,759.64	956,772.48	108,805.34	568,856.74		1634,434.56	1158,325.08	1338,366.35
MEDIDORES	1573,347.36	437,933.40	906,788.26		2918,069.02	983,191.26	132,776.68	580,308.07		1696,276.01	1221,793.01	905,889.61
INSTALACIONES	388,187.95	103,356.66	200,544.90		692,089.51	136,374.92	25,526.83	77,941.96		239,843.71	452,245.80	386,533.00
MUEBLES ORTOPEDICOS	5,759.96	0.00	0.00		5,759.96	5,759.94	0.00	0.00		5,759.94	0.02	0.03
MUEBLES Y UTILES PROSESUR	10,659.61	0.00	5,308.49		15,968.10	2,836.02	730.17	1,943.19		5,509.38	10,458.72	12,009.21
EQUIPOS Y HERRAMIENTAS PROSESUR	639,804.04	26,473.91	326,182.64		992,460.59	200,507.03	49,984.88	132,470.76		382,962.67	609,497.92	674,320.91
INMUEBLES	1115,809.85		555,673.31		1671,483.16	78,006.23	1,025.09	55,685.69		134,717.01	1536,766.15	1593,028.56
EDIFICIO ADMINISTRACION	670,974.72	398,168.57	482,259.14		1551,402.43	350,383.66	22,672.00	189,104.98		562,160.64	989,241.79	492,107.28
EDIFICIO PLANTA	430,733.90		214,505.48		645,239.38	143,809.86	4,614.66	78,117.48		226,542.00	418,697.38	440,428.40
CONSTRUCCION OBRA TANQUE ELEVADO	21,552.79		10,733.29		32,286.08	9,185.34	453.25	5,110.96		14,749.55	17,536.53	18,984.04
PERFORACIONES	4109,532.68	258,793.84	2158,404.75		6526,731.27	1392,527.77	121,800.78	801,399.07		2315,727.62	4211,003.65	4170,602.54
O.D.A.P.- REEMP. AVDA.CARRANZA	9,067.98		0.00		9,067.98	9,067.97	0.00	0.00		9,067.97	0.01	0.02
CONEXIONES COMPLEMENTARIAS	1962,773.99	8,804.80	979,700.63		2951,279.42	909,366.52	34,086.61	501,849.56		1445,302.69	1505,976.73	1616,980.47
RED AGUA Bº SAN ANTONIO	12,055.18		6,003.48		18,058.66	11,699.02	60.18	6,126.29		17,885.49	173.17	546.71
RED AGUA Bº FLORESTA	10,870.83		5,413.67		16,284.50	6,801.96	117.43	3,658.06		10,577.45	5,707.05	6,245.72
RED AGUA Bº LA BODEGA	319.53		0.00		319.53	319.53	0.00	0.00		319.53	0.00	0.00
RED AGUA Bº CTALAMOCHITA	122,717.27		61,113.20		183,830.47	104,760.16	1,298.45	55,226.22		161,284.83	22,545.64	27,564.16
INMUEBLE CAMPO LAGUNA	1523,226.18		758,566.64		2281,792.82	0.00	0.00	0.00		0.00	2281,792.82	2338,152.19
INMUEBLE CAMPO PROSESUR	987,081.88		491,566.78		1478,648.66	162,530.53	2,704.28	95,836.17		261,070.98	1217,577.68	1265,686.32
INMUEBLE CLUB LOS ALGARROBOS	419,407.42		208,864.90		628,272.32	0.00	0.00	0.00		0.00	628,272.32	643,790.39
FORESTACION	884,751.67	71,200.00	458,099.93		1414,051.60	194,652.65	15,302.93	110,818.84		320,774.42	1093,277.18	1059,302.00
MEJORAS CAMPO PROSESUR	3647,773.21	83,827.75	1825,821.51		5557,422.47	853,638.08	94,584.67	480,439.69		1428,662.44	4128,760.03	4288,997.42
RODADOS AGUA	610,286.39	194,676.07	378,678.23		1183,640.69	512,754.36	101,227.47	331,087.32		945,069.15	238,571.54	149,711.67
RODADOS CLOACAS	23,017.58	0.00	0.00		23,017.58	23,017.57	0.00	0.00		23,017.57	0.01	0.02
TOTALES	**26273,101.25**	**1759,156.74**	**13630,532.80**	**0.00**	**41662,790.79**	**9288,218.62**	**1121,620.61**	**5458,874.74**	**0.00**	**15868,713.97**	**25794,076.82**	**26071,794.84**

Véase mi Informe del 31/03/2020

Custo Antonio
Contador Público
Matr.10-7141-2 C.P.C.E Cba.

Villasuso Manuel
Tesorero

Fuente Pablo
Secretario

Sergio Pons
Presidente

COOPERATIVA DE AGUA POTABLE, OTROS SERVICIOS PUBLICOS Y VIVIENDA DE VILLA NUEVA LTDA.

MANUEL BELGRANO 357 - VILLA NUEVA - CORDOBA

MATRICULA INAES Nº 7.232

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019- EJERCICIO Nº 49

ANEXO II

PREVISIONES Y RESERVAS

Rubros	Saldo al inicio Ejercicio	Disminución del Ejercicio	Aumentos del Ejercicio	ACTUALIZ	Saldos al 31/12/2019	Saldos al 31/12/2018
PREVISIONES						
PREV. P/DEUDORES DUDOSO COBRO	140,886.00				140,886.00	140,886.00
PREV. P/INDEMNIZAC., DESPIDOS Y OTROS	370,814.00				370,814.00	370,814.00
PREV. P/REDES, TANQUE ELEV. Y BOMBAS	6,627.28				6,627.28	6,627.28
PREV.P/JUICIO OBRA CLOACAS	5,000.00				5,000.00	5,000.00
PREV.P/FDO. ASIST. Y AYUDA SOLIDARIA	100,000.00				100,000.00	100,000.00
PREV. CONT. COMERCIO, IND, SERV. MUNIC.	640,710.87				640,710.87	640,710.87
PREV. P/DEUDORES DUDOSO COBRO TELEF.	54,250.00				54,250.00	54,250.00
PREV. P/REPARACIONES OBRA CLOACAS	30,305.75				30,305.75	30,305.75
TOTALES	**1348,593.90**	**0.00**	**0.00**		**1348,593.90**	**1348,593.90**
RESERVAS						
RESERVA LEGAL	26,484.01		0.00	13,189.04	39,673.05	40,652.96
RESERVA ESPECIAL ART. 42 LEY 20.337	22931,710.09	-4627,128.91	5236,153.51	9115,681.43	32656,416.12	35200,174.99
TOTALES	**22958,194.10**	**-4627,128.91**	**5236,153.51**	**9128,870.47**	**32696,089.17**	**35240,827.95**

Véase mi Informe del 31/03/2020

Custo Antonio
Contador Público
Matr.10-7141-2 C.P.C.E Cba.

Villasuso Manuel
Tesorero

Fuente Pablo
Secretario

Sergio Pons
Presidente

COOPERATIVA DE AGUA POTABLE, OTROS SERVICIOS PUBLICOS Y VIVIENDA DE VILLA NUEVA LTDA.

MANUEL BELGRANO 357 - VILLA NUEVA - CORDOBA

MATRICULA INAES Nº 7.232

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 - EJERCICIO Nº 49

ANEXO III

APLICACION DE COSTOS DEL SERVICIO DE AGUA POTABLE Y CLOACAS

Concepto	Sección Agua Potable y Cloacas						
		Distribución		Prosesur			
	Producción y Mantenim.	Operación y Mantenim.	Gestión Administ.	Disposición Final	Reuso	Total 31/12/2019	Total 31/12/2018
HONORARIOS	70,400.69	312,091.71	1151,757.67	55,502.29	39,332.51	1629,084.87	1698,710.65
MANTENIMIENTO PREDIO PLANTA	40,345.37					40,345.37	17,972.78
SUSTANCIAS QUIMICAS	281,525.58					281,525.58	160,332.25
ANALISIS BACTEREOLOGICOS	285,019.41	104,333.38		137,858.14		527,210.93	562,993.62
ENERGIA ELECTRICA	3141,186.46	934,407.50	211,395.79	1274,284.22	368,056.85	5929,330.82	5683,951.38
TELEFONOS Y EQUIPOS DE COMUN.			91,540.02			91,540.02	75,651.65
SEGUROS		80,119.30	56,356.05	4,086.09	29,086.02	169,647.46	82,079.86
AMORTIZACIONES	113,873.25	665,319.12	179,121.31		163,306.93	1121,620.61	1373,239.20
SUELDOS Y JORNALES		10008,178.26	10711,808.97	3536,374.12		24256,361.35	24537,446.83
CARGAS PREVISIONALES Y SOCIALES		2485,431.08	2929,689.86	868,850.89		6283,971.83	6212,559.53
OTROS COSTOS DEL PERSONAL		220,527.76	139,304.43	39,069.14		398,901.33	360,156.27
MANTEN. MAQUINAS Y HERRAM.		455,539.34		150,402.96		605,942.30	526,920.36
REPUESTOS Y REPARACIONES	19,209.21	254,316.93		220,680.08		494,206.22	283,099.13
MANT. DOMIC.-REPAR. REDES MENOR.		520,704.96				520,704.96	541,516.75
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	15,021.49	717,915.92	8,855.62	241,402.88	73,337.88	1056,533.79	985,594.27
MANTEN. , REPAR. RODADOS		443,725.52	47,356.74	138,466.09	22,463.97	652,012.32	326,466.93
REPARACION MEDIDORES		64,205.56				64,205.56	85,154.97
IMPUESTO A LOS AUTOM. Y OTROS		34,525.03			24,912.93	59,437.96	123,238.55
INFORMATICA			1140,690.82			1140,690.82	1040,348.66
MANT. Y REPARAC. EDIF. ADMINIST.			71,805.54			71,805.54	302,496.77
UTILES DE OFICINA			41,698.77			41,698.77	35,195.25
DISTRIB. DE FACTURAS Y "LA GOTA"			169,413.23			169,413.23	354,494.67
COMISIONES COBRO FACTURAS			1454,181.27			1454,181.27	1053,014.62
PREVISIONES						0.00	169,953.67
PAPELERIA Y GASTOS DE IMPRENTA			186,352.05			186,352.05	298,957.60
GASTOS BANCARIOS E INTERESES			211,776.06			211,776.06	269,938.16
PRENSA Y DIFUSION			210,592.38			210,592.38	175,388.24
APORTES SOLIDARIOS A INSTIT.			27,110.44			27,110.44	79,648.76
MOVILIDAD Y VIATICOS			108,523.71			108,523.71	74,000.57
FLETES, CADETERIA Y FRANQUEO			48,296.77			48,296.77	51,405.43
COMPENSACION CONSEJEROS			54,039.86			54,039.86	90,129.06
CUOTAS FUNCION. FECESCOR Y OTROS			143,400.05			143,400.05	167,504.08
GASTOS LIMPIEZA			339,212.82		24,074.92	363,287.74	400,054.80
GASTOS ADMINISTRATIVOS-GAS			322,536.99			322,536.99	204,323.67
LECTURA MEDIDORES			108,914.90			108,914.90	233,777.84
IMPUESTOS, TASAS Y FDO. COOP.			2990,617.67			2990,617.67	2408,865.25
GTOS INSTITUCIONALES-SUB.CARENC.			868,891.24			868,891.24	1056,635.21
REFRIGERIOS Y REUNIONES			57,779.86		360.72	58,140.58	112,530.71
SUB-TOTALES	**3966,581.46**	**17301,341.37**	**24083,020.89**	**6666,976.90**	**744,932.73**	**52762,853.35**	**52215,747.97**

Véase mi Informe del 31/03/2020

Custo Antonio
Contador Público
Matr.10-7141-2 C.P.C.E Cba.

Villasuso Manuel
Tesorero

Fuente Pablo
Secretario

Sergio Pons
Presidente

COOPERATIVA DE AGUA POTABLE, OTROS SERVICIOS PUBLICOS Y VIVIENDA DE VILLA NUEVA LTDA.

MANUEL BELGRANO 357 - VILLA NUEVA - CORDOBA

MATRICULA INAES Nº 7.232

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019- EJERCICIO Nº 49

ANEXO III (CONTINUACION)

APLICACION DE COSTOS DEL SERVICIO DE AGUA POTABLE Y CLOACAS

Concepto	Sección Agua Potable y Cloacas						
		Distribución		Prosesur			
	Producción y Mantenim.	Operación y Mantenim.	Gestión Administ.	Disposición Final	Reuso	Total 31/12/2019	Total 31/12/2018
TRANSPORTE	**3966,581.46**	**17301,341.37**	**24083,020.89**	**6666,976.90**	**744,932.73**	**52762,853.35**	**52215,747.97**
GASTOS GRANJA PROSESUR					180,654.23	180,654.23	200,430.11
GASTOS MANT. FORESTACION					13,398.40	13,398.40	34,898.53
MANTENIMIENTO LAGUNA				426,817.10		426,817.10	240,439.74
GASTOS VARIOS					79,595.91	79,595.91	99,264.23
MANTENIMIENTO INMUEBLE CAMPO					68,284.41	68,284.41	66,243.91
PARQUIZACION Y AGROQUIMICOS					120,294.24	120,294.24	60,678.75
REPUESTOS Y REPAR. EST. ELEV		403,799.31				403,799.31	637,414.55
MANTENIMIENTO PERFORACIONES	113,958.87					113,958.87	43,217.42
GASTOS DE RIEGO					19,753.94	19,753.94	0.00
CANON DE EXTRACCION	644,483.56					644,483.56	258,223.41
BONIFICACION FINAL PERSONAL						0.00	
TOTALES	**4725,023.89**	**17705,140.68**	**24083,020.89**	**7093,794.00**	**1226,913.86**	**54833,893.32**	**53856,558.62**

Véase mi Informe del 31/03/2020

Custo Antonio
Contador Público
Matr.10-7141-2 C.P.C.E Cba.

Villasúso Manuel
Tesorero

Fuente Pablo
Secretario

Sergio Pons
Presidente

COOPERATIVA DE AGUA POTABLE, OTROS SERVICIOS PUBLICOS Y VIVIENDA DE VILLA NUEVA LTDA.

MANUEL BELGRANO 357 - VILLA NUEVA - CORDOBA

MATRICULA INAES Nº 7.232

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 - EJERCICIO Nº 49

ANEXO IV

APLICACION DE COSTOS DEL SERVICIO DE TELEFONIA

Concepto	Sección Telefonía			
	Costo Abonos	Gestion Administr.	Total 31/12/2019	Total 31/12/2018
COSTO ABONOS TELEFONIA	13629,467.91		13629,467.91	13950,405.22
SUELDOS Y JORNALES		1837,420.90	1837,420.90	1817,383.80
CARGAS PREVISIONALES Y SOCIALES		416,369.29	416,369.29	416,076.03
OTROS EGRESOS		182,294.42	182,294.42	360,129.25
D.G.R. IMPUESTO INGRESOS BRUTOS		993,879.34	993,879.34	990,349.87
TASA COMERCIO E INDUSTRIA		232,580.13	232,580.13	0.00
TOTALES	**13629,467.91**	**3662,544.08**	**17292,011.99**	**17534,344.17**

Véase mi informe del 31/03/2020

Custo Antonio
Contador Público
Matr.10-7141-2 C.P.C.E Cba.

Villasuso Manuel
Tesorero

Fuente Pablo
Secretario

Sergio Pons
Presidente

COOPERATIVA DE AGUA POTABLE, OTROS SERVICIOS PUBLICOS Y VIVIENDA DE VILLA NUEVA LTDA.

MANUEL BELGRANO 357 - VILLA NUEVA - CORDOBA

MATRICULA INAES Nº 7.232

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 - EJERCICIO Nº 49

ANEXO V

ESTADO DE RESULTADOS POR SECCIONES

Sección Servicio de agua potable y cloacas	**31/12/2019**	**31/12/2018**
	$	$
Resultado de las operaciones que continúan		
Ventas Netas Servicio de Agua Potable	28814,780.27	29429,771.78
Ventas Netas Servicio de Cloacas	16524,935.15	16808,244.52
Total Ventas Netas	**45339,715.42**	**46238,016.30**
Menos:		
Costo de los Servicios prestados		
Producción de Agua Potable	(4725,023.89)	(4047,047.72)
Distribución y Mantenimientos de Agua y Cloacas	(17705,140.68)	(17482,894.10)
Disposición final líquidos cloacales	(8320,707.86)	(7929,243.66)
Total Costo de los Servicios prestados	**(30750,872.43)**	**(29459,185.48)**
Resultado de las operaciones (Excedente Bruto)	**14588,842.99**	**16778,830.82**
Gastos Gestión Administrativa	(24083,020.89)	(24397,373.14)
Pérdida Ordinaria de las operac. que continúan	**(9494,177.90)**	**(7618,542.32)**
Sección Servicio Telefonía		
Resultado de las operaciones que continúan		
Ventas Netas Servicio Telefonía	22522,747.56	19040,441.47
Total Ventas Netas	**22522,747.56**	**19040,441.47**
Menos		
Costo del Servicio Prestado		
Costo abonos Telefonía	(13629,467.91)	(13950,405.22)
Total Costo del Servicio	**(13629,467.91)**	**(13950,405.22)**
Resultado de las operaciones (Excedente Bruto)	**8893,279.65**	**5090,036.25**
Gastos Gestión Administrativa	(3662,544.08)	(3583,938.95)
Excedente Ordinario de operac. que continúan	**5230,735.57**	**1506,097.30**
Pérdida del Ejercicio	**(4263,442.33)**	**(6112,445.02)**

Véase mi Informe del 31/03/2020

Custo Antonio
Contador Público
Matr.10-7141-2 C.P.C.E Cba.

Villasuso Manuel
Tesorero

Fuente Pablo
Secretario

Sergio Pons
Presidente

COOPERATIVA DE AGUA POTABLE, OTROS SERVICIOS PUBLICOS Y VIVIENDA DE VILLA NUEVA LTDA.

MANUEL BELGRANO 357 - VILLA NUEVA - CORDOBA

MATRICULA INAES Nº 7.232

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019- EJERCICIO Nº 49

ANEXO VI

ASIGNACION DE ACTIVOS Y PASIVOS POR SECCIONES

Rubros	Secciones		No Asignados a Secciones	31/12/2019	31/12/2018
	Agua-Cloacas	Telefonia			
Activo					
Activo Corriente					
Caja y Bancos	937,259.83	482,830.82	4355,800.00	5775,890.65	5426,377.93
Créditos por Ventas	10754,721.92	5014,831.04	676,316.53	16445,869.49	11364,128.98
Otros Créditos			186,461.00	186,461.00	200,196.08
Bienes de Cambio	566,433.31	359,921.15	78,644.81	1004,999.27	969,942.42
Total Activo Corriente	**12258,415.06**	**5857,583.01**	**5297,222.34**	**23413,220.41**	**17960,645.41**
Activo no Corriente					
Bienes de Uso	17622,418.76			17622,418.76	26071,794.84
Inversiones	16,997.37			16,997.37	16,997.37
Otros Activos			9430,911.54	9430,911.54	9159,483.25
Total Activo no Corriente	**17639,416.13**		**9430,911.54**	**27070,327.67**	**35248,275.46**
Total Activo	**29897,831.19**	**5857,583.01**	**14728,133.88**	**50483,548.08**	**53208,920.87**
Pasivo					
Pasivo Corriente					
Deudas Comerciales	3764,195.22		153,732.65	3917,927.87	2690,339.75
Deudas Sociales y Fiscales	3210,564.03	802,641.01		4013,205.04	2231,823.35
Otras Deudas	1685,151.53		797,129.57	2482,281.10	2871,832.84
Total Pasivo Corriente	**8659,910.78**		**950,862.22**	**10413,414.01**	**7793,995.94**
Pasivo no Corriente					
Otras deudas	19525,821.83			19525,821.83	16132,720.38
Previsiones	512,747.03	640,710.87		1153,457.90	1153,457.90
Total Pasivo no Corriente	**20038,568.86**	**640,710.87**		**20679,279.73**	**17286,178.28**
Total Pasivo	**28698,479.64**	**640,710.87**	**950,862.22**	**31092,693.74**	**25080,174.22**

Véase mi Informe del 31/03/2020

Custo Antonio
Contador Público
Matr.10-7141-2 C.P.C.E Cba.

Villacuso Manuel
Tesorero

Fuente Pablo
Secretario

Sergio Poms
Presidente

COOPERATIVA DE AGUA POTABLE, OTROS SERVICIOS PUBLICOS Y VIVIENDA DE VILLA NUEVA LTDA.

MANUEL BELGRANO 357 - VILLA NUEVA - CORDOBA

MATRICULA INAES Nº 7.232

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018- EJERCICIO Nº 48

ANEXO VII

EVOLUCION DEL CAPITAL COOPERATIVO PENDIENTE DE REINTEGRO

Ejercicio anual presentado en forma comparativa con Ejercicios anteriores

Detalle	31/12/2014		31/12/2015		31/12/2016		31/12/2017		31/12/2018		31/12/2019	
	Cantidad de Asociados	$	Cantidad de Asociados	$	Cantidad de Asociados	$	Cantidad de Asociados	$	Cantidad de Asociados	$	Cantidad de Asociados	$
Saldos Pendientes al Inicio del Ejercicio	1,470	5,989.62	1,470	5,989.62	1,470	5,989.62	1,894	9,234.98	1,894	9,214.98	1,894	9,214.98
Solicitudes de devolución recibidas y aprobadas												
Exclusiones de Asociados aprobadas					424	3,245.36						
Reintegros Efectuados												
Saldos Pendientes al Cierre del Ejercicio	**1,470**	**5,989.62**	**1,470**	**5,989.62**	**1,894**	**9,234.98**	**1,894**	**9,234.98**	**1,894**	**9,214.98**	**1,894.00**	**9,214.98**

Véase mi Informe del 31/03/2020

Custo Antonio
Contador Público
Matr.10-7141-2 C.P.C.E Cba.

Villasuso Manuel
Tesorero

Fuente Pablo
Secretario

Sergio Pons
Presidente

ANEXO "A"

1.	**Identificador de la Cooperativa**			
1.1.	Denominación:	Cooperativa de Agua potable, Otros Servicios Públicos y Vivienda de Villa Nueva Limitada.		
1.2.	Matrícula:	7232		
1.3.	Domicilio:	Manuel Belgrano 357 - Villa Nueva (5903) - Córdoba		
1.7.	Actividad Principal:	Captación, Potabilización y Distribución de Agua - Recolección, Tratamiento y Disposición de Efluentes Cloacales.		
1.8.	Actividad Secundaria:	Otros Servicios prestados al público.		
1.9.	Asociada a Cooperativa de grado Superior:	Si		
1.10.	A Cuál?:	Fecescor		
2.	**Asociados**			
2.1.	Cantidad:	10427		
2.2.	Cantidad que operan:	10427		
2.3.	Cantidad por Provincia:	No corresponde		
3.	**Operatoria**			
3.1.	Fecha de Cierre de Balance:	31/12/2019		
3.2.	Total Anual Facturado:	Monto		
	Mercado Interno:	$ 67862,462.98		
3.3.	Volúmen de Producción:	2.172.517 m3		
3.4.	Volúmen total de Distribución:	1.520.800 m3		
3.5.	Operaciones por Sección:			
	3.5.1	Servicio de Agua Potable:	$	28814,780.27
	3.5.2	Servicio Desagües Cloacales:	$	16524,935.15
	3.5.3	Servicio de Telefonía:	$	22522,747.56
3.8.	Inversiones del Ejercicio:	$ 1759,156.74		
3.9.	Egresos Financieros:	$		
3.10.	Pérdidas:			
	3.10.01	Servicio de Agua y Cloacas:	$	9494,177.90
3.11.	Excedentes:			
	3.11.01	Servicio de Telefonia:	$	5230,735.57
3.12.	Capital Suscripto:	$ 265,988.45		
3.13.	Capital Integrado:	$ 265.868,44		
3.14.	Reservas:			
	3.14.1	Especial Art. 42 Ley 20.337:	$	32656,416.12
	3.14.2	Legal:	$	39,673.05
	3.14.3	Revalúos Cont. Técnicos:	$	164,808.27
	3.14.4	Ajuste de Capital:	$	745,303.88
4.	**Personal ocupado en la Cooperativa**			
4.1	Permanentes:	25		
5.	**Participación Cooperativa**			
5.1.	Fecha de la última Asamblea:	06/06/2019		
	5.1.1	Cantidad de Asociados Presentes:		26
5.3.	Cantidad de Mujeres Asociadas:	4554		
	5.3.1	Cantidad de Mujeres en el Consejo:		0
	5.3.1	Porcentaje de Mujeres sobre total:		43.68%
7.	**Fondo para Educ. y Capac. Cooperativa (Ley N° 23.427)**			
7.1	Importe depositado Ejercicio 2019:	$ 314,563.53		
8.	**Persona responsable de brindar la precedente información**			
	Apellido y Nombre:	Custo Antonio		
	Cargo:	Contador Público Independiente		
	Teléfono:	0353-4910105		
	Fecha de Consignación de Datos:	31/03/2020		

Custo Antonio
Contador Público
Matr.10-7141-2 C.P.C.E Cba.

Villasuso Manuel
Tesorero

Fuente Pablo
Secretario

Sergio Pons
Presidente

N° 01320853

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

Al Consejo de Administración de la

Cooperativa de Agua Potable, Otros Servicios

Públicos y Vivienda de Villa Nueva Ltda.

CUIT: 30-55483661-1

Manuel Belgrano 357- 5903 Villa Nueva (Cba.)

1- Informe sobre los Estados Contables

a)

a.1.) Introducción

He auditado los Estados Contables adjuntos de **la Cooperativa de Agua Potable, Otros Servicios Públicos y Vivienda de Villa Nueva Ltda**, que comprenden el Estado de Situación Patrimonial al 31 de Diciembre de 2019, el Estado de Resultados, el Estado de Evolución del Patrimonio Neto y el Estado de Flujo de Efectivo correspondientes al Ejercicio económico Nº 49 terminado en dicha fecha, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa incluidas en las Notas 1 a 13 y los Anexos I a VII.

Las cifras y otra información correspondientes al Ejercicio económico finalizado el 31 de Diciembre de 2018, son parte integrante del Estado de Situación Patrimonial, el Estado de Resultados, el Estado de Evolución del Patrimonio Neto y el Estado de Flujo de Efectivo, 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 "A" información requerida por Organismos de Contralor, y la información solicitada por el Instituto Nacional de Asociativismo y Economía Social (INAES) mediante la Resolución Nº 247/09, con detalle de la 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 emitida por la F.A.C.P.C.E. y aprobadas por el C.P.C.E. de Córdoba, y del control interno que el Consejo de Administración considere necesario para permitir la preparación de los mencionados Estados libres de incorrecciones significativas.

CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONÓMICAS DELEGACIÓN VILLA MARÍA

ANTONIO LUIS [illegible]
CONTADOR PÚBLICO
M.P. 10.7141.2 - C.P.C.E. Cba.

PARA USO EXCLUSIVO DEL PROFESIONAL EN INFORMES O CERTIFICACIONES SOBRE ESTADOS CONTABLES
Los informes, certificaciones e intervenciones que el Consejo establezca como función obligatoria no tendrán validez sin la autenticación de la firma y la legalización por parte del mismo. (art. 7 de la Ley 7.826)

c) Responsabilidad del Auditor

MI responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los Estados Contables adjuntos basada en mi Auditoria. He llevado a cabo mi examen de conformidad con las normas de Auditoría establecidas en la Resolución Técnica Nº 37 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas y la Resolución Nº27/14 y demás Resoluciones Reglamentarias del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Córdoba. Dichas Normas exigen que cumpla los requerimientos de ética, así como que planifique y ejecute la Auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable de que los Estados Contables estén 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 de los citados Estados por parte de la entidad, con el fin de diseñar los procedimientos de Autoría 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 Cooperativa. 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, 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) Fundamento de la opinión con salvedades

A la fecha de emisión de este Informe y con relación a las deudas en moneda extranjera del Pasivo Corriente y No Corriente, mencionadas en Notas a los Estados Contables Nºs. 10 y 11, subsiste la incertidumbre expuesta en Nota a los Estados Contables Nº 13: Contexto económico argentino y su impacto sobre la situación económica y financiera de la Entidad. Dicha incertidumbre no permite aún determinar con certeza razonable el valor con el que se cancelarán dichos Pasivos.

e) Opinión con salvedades

e.1) En mi opinión, excepto por los posibles efectos que podrían derivarse de la limitación descripta en el párrafo precedente, los Estados Contables adjuntos, enunciados en el primer apartado del presente informe, presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la **Situación Patrimonial de la Cooperativa de Agua Potable, Otros Servicios Públicos y Vivienda de Villa Nueva Ltda**. Al 31 de Diciembre de 2019, así como su Resultado, la Evolución de su Patrimonio Neto y el Flujo de Efectivo correspondiente al Ejercicio Económico finalizado en esa fecha, de conformidad con las Normas contables profesionales argentinas vigentes.

CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONÓMICAS DELEGACIÓN VILLA MARÍA

ANTONIO LUIS CUSTO
CONTADOR PUBLICO - U.C.C.
M.P. 10.7141.2 - C.P.C.E. Cba.

PARA USO EXCLUSIVO DEL PROFESIONAL EN INFORMES O CERTIFICACIONES SOBRE ESTADOS CONTABLES
"Los informes, certificaciones o dictámenes que el Consejo instruya como emisión obligatoria no tendrán validez sin la autenticación de la firma y la legalización por parte del mismo." (art. 7 de la Ley 7.642)

e.2) Los conceptos señalados en el punto a.2) de éste informe, presentan, en sus aspectos significativos , razonablemente la información en ellos contenida.

f) Párrafo de énfasis

Sin modificar mi opinión quiero enfatizar la información contenida en la Nota 1-2 de Unidad de Medida, donde se describe que los presentes Estados Contables han sido confeccionados en moneda homogénea a la fecha de cierre de los mismos, atento a que el Consejo de Administración de la Cooperativa ha aplicado a los presentes Estados Contables el proceso de reexpresión según la RT 6 y en un todo de acuerdo con lo dispuesto por la Resolución JG FACPCE Nº 539/18. En la misma Nota también se detallan las opciones establecidas por la Resolución 539/18 utilizadas en su preparación y los efectos que la aplicación de dichas opciones genera en la información contenida en los mismos.

g) Otras Cuestiones

Los datos identificados en el párrafo a.2.) han sido auditado 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 la 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 enunciados en el párrafo a.1.) del presente informe surgen de los siguientes registros contables:
   - Diario General Nº 18 Y 19, hojas móviles emitidas por equipo de computación.
   - Inventario y Balances Nº 19 y 20

Dichos registros han sido llevados de conformidad con los requisitos formales exigidos por Normas Legales y Técnicas.

b) Las cifras resumidas emergentes del Estado de Situación Patrimonial y del Estado de Resultados detallados en el párrafo **a.1)** del apartado **I** , son las siguientes:

	$	$
Estado de Situación Patrimonial	31/12/2019	31/12/2018
Activo	58.655.206,14	53.208.920,87
Pasivo	31.092.693,74	25.080.174,22
Patrimonio Neto	27.562.512,40	28.128.746.65
Estado de Resultados	31/12/2019	31/12/2018
Resultado del Ejercicio (Pérdida)	(6.309.677,37)	(8.203.112,10)

CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONÓMICAS DELEGACIÓN VILLA MARÍA

ANTONIO LUIS CUSTO
CONTADOR PUBLICO - U.C.C.
M.P. 10.7141.2 - C.P.C.E. Cba.

PARA USO EXCLUSIVO DEL PROFESIONAL EN INFORMES O CERTIFICACIONES SOBRE ESTADOS CONTABLES
Los informes, certificaciones o dictámenes que el Consejo establezca como exigencia obligatoria no tendrán validez sin la autenticación de la firma y la legalización por parte del mismo - (art. 7 de la ley 7.887)

c) Según surge de los registros contables de la Entidad, el pasivo devengado al 31 de Diciembre de 2019 a favor del Sistema Integrado Previsional Argentino en concepto de Aportes y Contribuciones Previsionales ascienden a $ 1.200.398,62 y 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 de Agua Potable, Otros Servicios Públicos y Vivienda de Villa Nueva Ltda.**CUIT Nº 30-55483661-1 se encuentra alcanzada por la Contribución Especial establecida por la Ley Nº 23.427, denominada Fondo para Educación y Promoción Cooperativa, no existiendo deuda devengada al 31 de Diciembre de 2019.

e) Conforme a lo estipulado por la Resolución 221/10 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 Nº 420/11 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas y aprobada por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Córdoba en materia de prevención del lavado de activos y de la financiación del terrorismo.

Villa Nueva (Cba.), 31 de Marzo de 2020.-

ANTONIO LUIS CUSTO
CONTADOR PUBLICO - U.C.C.
M.P. 10.7141.2 - C.P.C.E. Cba.

CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONOMICAS
DELEGACIÓN VILLA MARÍA

El Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Córdoba, CERTIFICA que la firma que antecede concuerda con la que tiene registrada como correspondiente a CUSTO ANTONIO LUIS
Inscripto en la matrícula de CONTADOR PUBLICO Nº 10.07141.2
Comitente: COOP.AGUA POTABLE S.P. DE VILLA NUEVA

Fecha de cierre: Diciembre 2019 Intervención Nº 422438
Activo: 58.655.206,14 Pasivo: 31.092.693,74
P. Neto: 27.562.512,40 Resultado: -6.309.677,37
Var. E.F.E.: 349.512,72
Oblea Nº 0400128269
Lugar y fecha: VILLA MARIA Miércoles, 17 de Junio de 2020

B 00505805

CPCE CORDOBA

Firma registrada del profesional

Cr. NICOLAS BASELICA
SECRETARIO TECNICO
C.P.C.E. Córdoba
Delegación Villa María

PARA USO EXCLUSIVO DEL PROFESIONAL EN INFORMES O CERTIFICACIONES SOBRE ESTADOS CONTABLES
"Los informes, certificaciones 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).

INFORME DEL SÍNDICO

(Ejercicio Económico cerrado el 31 de diciembre de 2019)

Sres. Asociados:

De acuerdo a lo dispuesto en los estatutos sociales y en la Ley 20.337 con referencia al ejercicio económico comprendido entre el 1º de Enero de 2019 y el 31 de Diciembre de 2019, tengo el agrado de dirigirme a ustedes a los efectos de manifestarles lo siguiente:

a) **Que he sido notificado de la realización de todas las reuniones del Consejo de Administración, habiendo asistido a la gran mayoría de las mismas, en las que pude intervenir sin limitaciones o impedimentos de ningún orden y las actuaciones quedaron reflejadas en las actas que fueron transcriptas en legal forma al libro de actas.-**
b) **Que he opinado verbalmente con respecto a las cuestiones y temas que estimé oportunos.-**
c) **Que durante el ejercicio concurrí de manera asidua, a la administración de la cooperativa, con el objeto de interiorizarme de la operatoria administrativa de la institución, no teniendo objeciones que efectuar al respecto.-**
d) **Que he verificado el Balance General, con sus Estados Obligatorios, Notas y demás cuadros y anexos de la Cooperativa aconsejando, por lo tanto, la aprobación de dicha documentación ya que los importes allí detallados, son reales y reflejan con exactitud el resultado del ejercicio económico arriba citado.-**
e) **Que durante el corriente ejercicio he podido constatar, entre otras documentaciones, las que corresponden a: a) Arqueos de Caja, b) Movimientos Bancarios, Resúmenes, Conciliación y Control de Saldos, c) Cumplimiento de Obligaciones fiscales y sociales, d) Facturación y tarifas de los distintos servicios y e) Cobranzas y pagos efectuados y los pendientes de realización.-**
f) **Que la Memoria anual elaborada y presentada por el Consejo de Administración, informa correctamente la gestión llevada adelante en el corriente ejercicio.-**

Por último, quiero aprovechar la oportunidad para felicitar al Consejo de Administración por su eficiente labor y saludar a los señores asociados con mi más sincera consideración.-

Fernando Falco
Síndico Titular

Cooperativa de Agua Potable,
Otros Servicios Públicos y Vivienda
De Villa Nueva Ltda.

Belgrano 357 – Villa Nueva (C.P. 5903) Córdoba
Tel:0353-4910105 / 4912867– www.capyclo.com