

DENOMINACION DE LA SOCIEDAD:				
COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS DE SANTA TERESITA LDA				
DOMICILIO LEGAL:				
Calle 35 N° 746 - Santa Teresita - Pdo.de la Costa - Bs.As.				
ACTIVIDAD PRINCIPAL:				
Construcción y mantenimiento de la red cloacal				
CUIT : 3058786125-5				
FECHA DE INSCRIPCION EN EL REGISTRO PUBLICO DE COMERCIO		DEL ESTATUTO		
		DE LAS MODIFICACIONES		
VENCIMIENTO PLAZO VIGENCIA:				
INSTITUTO NACIONAL DE ASOCIATIVISMO Y ECONOMIA SOCIAL (INAES) :				
Matrícula Nro 3172 del 20/09/1954				
SUBSECRETARIA DE ACCION COOPERATIVA :				
Registro Provincial Nro 000949 según Resolución 005/94				
BALANCE GENERAL				
EJERCICIO ECONOMICO N°:				
69 (sesenta y nueve)				
INICIADO EL:				
01/09/2020				
FINALIZADO EL:				
31/08/2021				
COMPOSICION DEL CAPITAL				
Aumentos según D.Ley 19.550/72		Acc.	Suscripto	Integrado
Fecha Aprob. Fecha Ins Asamblea Emision R.P.de l.				
Art. 188			\$ 126.575.316,64	\$ 103.267.050,74
Art. 235				

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

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL EJERCICIO CERRADO AL:

31,08,2021
 CUIT : 3058786125-5

ACTIVOS		AL 31-08-2021	AL 31-08-2020 reexp. 31,08,2021
ACTIVO CORRIENTE:			
Caja y Bancos:	Nota 1	\$ 7.747.531,24	\$ 4.520.193,35
Inversiones Ctes.:	Nota 2	\$ 41.305.948,00	\$ 48.197.712,82
Créditos:	Nota 3	\$ 164.399.545,62	\$ 167.212.003,40
Bienes de Cambio:	No existen	\$ -	\$ -
Cargos Diferidos:	No existen	\$ -	\$ -
TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE		<u>\$ 213.453.024,86</u>	<u>\$ 219.929.909,57</u>
ACTIVO NO CORRIENTE:			
Propiedades de inversión:	Nota 4	\$ 1.761.685,80	\$ 2.642.392,46
Bienes de Uso:	Nota 5	\$ 280.028.114,43	\$ 280.273.471,64
Créditos:	No existen	\$ -	\$ -
TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE		<u>\$ 281.789.800,23</u>	<u>\$ 282.915.864,10</u>
TOTAL DEL ACTIVO		<u><u>\$ 495.242.825,09</u></u>	<u><u>\$ 502.845.773,67</u></u>
PASIVOS			
PASIVO CORRIENTE:			
Deudas:	Nota 6	\$ 14.440.923,30	\$ 15.678.681,93
Previsiones:	Nota 7	\$ 800.000,00	\$ 757.100,00
Utilidades Diferidas:		\$ -	\$ -
TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE		<u>\$ 15.240.923,30</u>	<u>\$ 16.435.781,93</u>
PASIVO NO CORRIENTE:			
Otras Deudas:		\$ -	\$ -
Previsiones :	Nota 8	\$ 10.876.735,93	\$ 13.108.714,96
TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE		<u>\$ 10.876.735,93</u>	<u>\$ 13.108.714,96</u>
TOTAL DEL PASIVO		<u>\$ 26.117.659,23</u>	<u>\$ 29.544.496,89</u>
PATRIMONIO NETO:			
Nota 9		<u>\$ 469.125.165,86</u>	<u>\$ 473.301.276,78</u>
TOTAL DEL PASIVO MAS PATRIMONIO NETO:		<u><u>\$ 495.242.825,09</u></u>	<u><u>\$ 502.845.773,67</u></u>

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

CUIT 3058786125-5
31,08,2021

CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO CERRADO AL:

SECCION SERV. Y MANT. DE LA RED CLOACAL :	AL 31/08/2021	AL 31/08/2020 REEXPRESADO AL 31.08.2021
INGRESOS SERV. Y MANT. :		
Fact. Serv. Y Mant.	\$ 207.493.542,72	\$ 206.393.279,39
Ints y Rec Serv. Y Mant	\$ 12.602.907,27	\$ 9.605.067,02
Tasa por Serv. Vs	\$ 17.574,51	\$ 8.899,71
Recupero de Gs Serv. Y Mant	\$ 64.325,31	\$ 1.055.669,82
Prog de as al trabajo y la prod.	\$ -	\$ 4.045.737,36
TOTAL INGRESOS SERV. Y MANT.	\$ 220.178.349,81	\$ 221.108.653,30
menos:		
Costos directos Serv. Y Mant.(1)	\$ -167.961.053,57	\$ -176.706.461,97
Costo Indirectos Serv. Y Mant.(1)	\$ -17.592.946,31	\$ -16.670.946,45
TOTAL COSTOS SERV. Y MANT.	\$ -185.553.999,88	\$ -193.377.408,42
TOTAL SECCION SERVICIO Y MANTENIMIENTO	\$ 34.624.349,93	\$ 27.731.244,88
INGRESOS CONSTRUCCION RED CLOACAL		
Intereses y Recargos Red Cloacal	\$ 286.712,22	\$ 378.653,68
Venta de Materiales	\$ -	\$ -
Resultado Constr. Red Cloacal	\$ -	\$ 347.469,50
Ut. Equipos Const. Red CI	\$ -	\$ -
Desc. Otorgados Const. Red CI	\$ -	\$ -
TOTAL CONST. RED CLOACAL	\$ 286.712,22	\$ 726.123,18
TOTAL SECCION CONSTR. RED CLOACAL	\$ 286.712,22	\$ 726.123,18
SECCION OT. INGRESOS/OT. EROGACIONES :		
OTROS INGRESOS :		
Otros Ingresos (1)	\$ 14.055.493,64	\$ 14.878.670,93
TOTAL OTROS INGRESOS	\$ 14.055.493,64	\$ 14.878.670,93
menos:		
OTRAS EROGACIONES (1)	\$ -1.260.081,08	\$ -1.536.636,10
TOTAL SECCION OT. INGRESOS/OT. EROGACIONES	\$ 12.795.412,56	\$ 13.342.034,83
SECC. CNSTR. RED DE GAS		
INGRESOS SECCION RED DE GAS :		
Ing. Constr. Red de Gas	\$ -	\$ -
TOTAL ING. SECCION RED DE GAS	\$ -	\$ -
menos :		
EGRESOS SECC. RED DE GAS :		
Eg. Constr. Red de Gas	\$ -	\$ -
TOTAL EGRESOS CONSTRUCCION RED DE GAS	\$ -	\$ -
CONST. RED CLOACAL ZONA MUNICIPAL		
INGRESOS CONST. RED CLOACAL	\$ -	\$ -
menos :		
EGRESOS CONST. RED CLOACAL	\$ -	\$ -
TOTAL SECC. CONSTR. RED CLOACAL ZONA MUNICIPAL	\$ -	\$ -
SECCION BANCO CREDICOOP		
INGRESOS PAGOS COOP(1)	\$ -	\$ -
menos :		
EGRESOS PAGO COOP	\$ -	\$ -
TOTAL RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 47.706.474,71	\$ 41.799.402,89
RECPAM	\$ -92.963.750,71	\$ -65.552.060,33
PERDIDA AJUSTADA DEL EJERCICIO	\$ -45.257.276,00	\$ -23.752.657,44

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

DENOMINACION DE LA SOCIEDAD:

COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS DE SANTA TERESITA LDA

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO CERRADO AL:

31,08,2021

(CAPITAL, RESERVAS Y OTROS RESULTADOS ACUMULADOS)

RUBROS VARIOS	CAPITAL SOCIAL	AJUSTE AL CAPITAL	FONDO DE CAP. Art 44	RESERVA LEGAL	FONDO AC AS Y LAB	FONDO EDUC.	RESULTADOS NO ASIGNADOS	TOTAL P. NETO
Saldos ajustados al 31.08.20019 ,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,	68.852.126,83	184.904.482,92	46.692.852,63	3.785.727,86	12.192,22	3.310.619,55	-90.639.657,42	216.918.344,59
Reexp saldos al inicio ,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,								
Ajuste ejercicios ant.	-							
Modificaciones del Ejercicio ,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,	23.182.955,77	103.202.813,19	18.989.983,16	1.539.655,52	4.958,58	1.346.428,97	-36.863.148,67	
Utilizado en el Ej	-					-60.246,15	-	
Pérdida del ejercicio							-15.686.605,10	
Totales ajustados al 31/08/2020 ,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,	92.035.082,60	288.107.296,11	65.682.835,79	5.325.383,38	17.150,80	4.596.802,37	-143.189.411,19	312.575.139,86
Modificaciones del ejercicio	34.540.234,04	202.080.976,44	33.774.114,17	2.738.312,14	8.818,94	2.363.675,78	-73.627.995,23	
Utilizado en el ejercicio	-		-			-70.834,28		
Pérdida del ejercicio	-						-45.257.276,00	
Totales ajustados al 31/08/2021 ,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,	126.575.316,64	490.188.272,55	99.456.949,96	8.063.695,52	25.969,74	6.889.643,87	-262.074.682,42	469.125.165,86
(**) Res.No Asignados	al 31.08.20	al 31.08.21						
Saldo ajustado al inicio	-90.639.657,42	-143.189.411,19						
Ajuste del ejercicio,	-36.863.148,67	-73.627.995,23						
Transf a Fondo Capitalización art 44 I 20337								
Transf. A Reserva Legal								
Transf. A F.Ed. Y Cap. Coop.								
Transf. A Fdo Ac. As. Y Lab								
Aj res no Asign año 2002								
Pérdida ajustada del ejercicio	-15.686.605,10	-45.257.276,00						
	-143.189.411,19	-262.074.682,42						

Dictamen Profesional por Separado

DENOMINACION DE LA SOCIEDAD:

COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS DE SANTA TERESITA LDA

EJERCICIO CERRADO AL: 31/08/2021**ESTADO DE FLUJO EFECTIVO**

Variaciones del efectivo	al 31-08-2021	al 31-08-2020 aj 31.08.2021
Efectivo al inicio del ejercicio	\$ 710.599,34	\$ 252.423,62
Saldos en Bancos al inicio	\$ 52.007.306,83	\$ 64.126.537,89
Efectivo al inicio del ejercicio	\$ 52.717.906,17	\$ 64.378.961,51
Efectivo al cierre del ejercicio	\$ -1.045.699,33	\$ -710.599,34
Bancos al cierre del ejercicio	\$ -48.007.779,91	\$ -52.007.306,83
Descubierto al cierre del ejercicio	\$ -49.053.479,24	\$ -52.717.906,17
Aumento/Disminución neta del efectivo	\$ -3.664.426,93	\$ -11.661.055,34
Causas de las variaciones del efectivo		
Actividades operativas		
Total actividades operativas incluido el Recpam	\$ -23.677.504,88	\$ -26.024.935,75
Flujo neto de efectivo generado en las actividades operativas	\$ -23.677.504,88	\$ -26.024.935,75
Actividades no operativas		
Alquileres Pcia de Bs As	\$ 1.871.000,00	\$ 1.876.093,80
Venta Bienes de uso	\$ -	\$ -
Subsidios	\$ -215.278,00	\$ -389.653,37
Gastos Mant- E:E:Media 2	\$ -76.720,00	\$ -122.568,60
Flujo neto de efectivo generado en las actividades no operativas	1.579.002,00	1.363.871,83
Actividades de Inversión		
(*) Red cloacal	\$ -	\$ -2.792.803,44
Ampliación planta depuradora	\$ -7.831.536,68	\$ -9.011.826,41
Pagos planes Rombo	\$ -639.147,07	\$ -527.130,62
Herr. Y equipos	\$ -127.149,89	\$ -422.067,91
M y utiles	\$ -258.246,16	\$ -87.079,31
Materiales redes	\$ -1.818.968,56	\$ -
Rodados	\$ -	\$ -6.975.049,25
Mejoras inm calle 35	\$ -3.880.126,87	\$ -
Mejoras inm calle 35 en contr. Sede	\$ -	\$ -5.911.084,87
Mejoras pozo bombeo calle 40	\$ -5.667.956,50	\$ -4.334.243,94
Mej inm planta dep ruta y 32	\$ -450.000,00	\$ -1.399.544,78
Flujo neto de efectivo utilizado en las actividades de inversión	\$ -20.673.131,73	\$ -31.460.830,53
Actividades de Financiación		
Préstamo Banco Provincia de Buenos Aires	\$ 2.911.250,00	\$ 6.965.320,00
Incremento del Capital Cooperativo	\$ 25.656.433,65	\$ 25.674.505,87
Dif. De cambio e ints gan.por coloc, en plazo fijo	\$ 11.134.471,81	\$ 12.636.381,93
Ints y gastos fii	\$ -594.947,78	\$ -815.368,69
Flujo neto de efectivo utilizado en las actividades de financiación	\$ 39.107.207,68	\$ 44.460.839,11
Aumento/Disminución neta del efectivo	\$ -3.664.426,93	\$ -11.661.055,34

DENOMINACION DE LA SOCIEDAD:
COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS DE SANTA TERESITA LDA
EJERCICIO CERRADO AL: **31/08/2021**

CUIT : 3058786125-5

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

BASE DE PREPARACION DE LOS ESTADOS CONTABLES:

Los Estados Contables han sido preparados en moneda homogénea reconociendo los efectos de la inflación de acuerdo con las correspondientes normas contables profesionales aplicables.

El INSTITUTO NACIONAL DE ASOCIATIVISMO Y ECONOMIA SOCIAL, INAES, por Resolución 419/19 determinó que los estados contables de cooperativas y mutuales que cierren a partir del 31 de marzo de 2019 deberán presentarse en moneda constante u homogénea. Para ello determinó la aplicación de la metodología de reexpresión establecida por la Resolución Técnica N° 6, de acuerdo con las normas para su aplicación previstas por la Resolución 539/18 de la F:A:C:P:C:E, aprobada y reglamentada por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires por Resolución MD 2883.

El índice utilizado en el actual proceso de reexpresión es el que resulta de la combinación del IPIM, índice de precios al por mayor proporcionado por el INDEC y el índice elaborado por la FACPCE, de acuerdo a lo establecido en los artículos 3° y 7° de la citada Resolución MD N° 2883.

En la reexpresión de los presentes estados contables se ha optado por aplicar además de lo mencionado en los párrafos precedentes, las simplificaciones que se mencionan a continuación, indicando también las limitaciones que esa utilización provoca en la información contable.

"Los resultados financieros y por tenencia, incluido el RECPAM se determinan y presentan en una sola línea. La falta de apertura de los resultados financieros y por tenencia genera la imposibilidad de determinar las magnitudes reales de los diferentes componentes de los resultados financieros y por tenencia, así como las magnitudes ajustadas por inflación de los mismos y el efecto del RECPAM sobre dichos resultados. Esta limitación también impide la determinación de ciertos ratios financieros, tales como el rendimiento de ciertos activos financieros, el costo del endeudamiento, el efecto palanca, etc.

Las cifras correspondientes al ejercicio anterior presentadas a efectos comparativos se exponen en moneda homogénea de la fecha de cierre de los presentes estados contables para lo cual todos los rubros determinados en moneda homogénea de cierre del ejercicio anterior, han sido reexpresados multiplicando su saldo por el coeficiente de reexpresión anual.

Consideración efectos del Covid-19 :

En diciembre de 2019, se dio a conocer un nuevo coronavirus denominado como Covid-19 declarado en marzo de 2020 por la OMS como pandemia. Tomando los recaudos y las medidas de prevención indispensables ante el estado de pandemia, la Entidad continuó con la prestación de su servicio que es de carácter esencial para la salud humana, sin incrementar la tasa del servicio y mantenimiento de la red cloacal.

IMPUESTO A LAS GANANCIAS :

La Entidad se encuentra exenta del Impuesto a las Ganancias según artículo 20 inc. d) ley 20628 y sus modificatorias

INDEMNIZACION POR DESPIDOS :

Se undica en la nota del rubro correspondiente : Previsiones del Pasivo no corriente.

NOTA 1: CAJA Y BANCOS:

\$ 7.747.531,24

Cuentas que integran el concepto:

11101 Recaudación a depositar	\$	1.045.699,33
11103 Bco Pcia de Bs As -Suc. S tta	\$	3.809.438,34
11106 Bco de la Nación Arg. cc 10638/35	\$	62.387,58
11110 Bco Rio cc 3144/0	\$	1.247.720,07
11111 Bco Pcia cc 5593/2	\$	937.930,11
11113 Banco Credicoop cc 1099/0	\$	640.413,86
11114 Banco Pcia de Bs As c a u\$s 33/0	\$	3.941,95

Dictamen profesional por separado

Los saldos han sido conciliados con extractos de las Entidades Bancarias y el arqueo de valores al cierre. El rubro está valuado a su valor nominal.

NOTA 2: INVERSIONES :

\$ 41.305.948,00

Cuentas que integran el rubro :

11402 Bco Pcia de Bs As Plazo Fijo en u\$s	(1)	\$	38.305.948,00
11404 Bco Pcia de Bs As Plazo Fijo	(2)	\$	3.000.000,00

(1) u\$s 395.600 a valor de cotización del 31,08,2021 96,83.

(2) Plazos fijos en pesos .

Durante el ejercicio se devengaron intereses por \$ 2.068.115,81 a valor nominal reexpresado 31.08.2021 \$ 2.402.952,08

Dictamen profesional por separado

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

NOTA 3: CREDITOS:

\$ 164.399.545,62

Valuación del Rubro : a valor nominal

Cuentas que integran el rubro :

11202 Deudores Serv. Y Mant.	(1)	\$	237.938.334,70
22102 IVA Deb. Fiscal Dev. No Ex. S.y M. Coo	(1)	\$	-59.735.835,97
11203 Deudores Constr. Red Cl.	(1)	\$	8.513.292,23
22103 IVA Dev.No Ex.O.C.Red Cl.	(1)	\$	-1.969.440,97
11205 Previsión p/Incobrables	(2)	\$	-50.373.789,39
11210 Socios Suscriptores	(1)	\$	1.833.513,60
11215 Préstamos al Personal	(1)	\$	835.721,11
11218 Deudores Contr. Bomberos	(1)	\$	8.948.832,12
11220 Bomberos Devengados	(1)	\$	-8.948.832,12
11245 Crédito Ley 25413	(3)	\$	925.871,79
11248 Anticipo Fondo Ed. Y Prom. Coop	(3)	\$	916.538,98
11251 Inc. Capital Acc. PL Depuradora	(1)	\$	23.508.265,90
11255 Plan Ovalo	(4)	\$	1.148.773,76
11260 Préstamo a soc. de Fomento Sta Teresita	(5)	\$	600.000,00
11301 IVA Deudores Obra Sist. 2	(1)	\$	98,91
22104 Acreedores Obra Común Sist. 2	(1)	\$	-89.404,03
11303 IVA Pagado s/Acreedores Sist. 2	(1)	\$	32.605,00
11262 Deudores Tasa Municipal Ord. 4397	(1)	\$	6.756.748,77
11263 Tasa Mun. Ord. 4397 dev.	(1)	\$	-6.756.748,77
11265 Alquileres a cobrar EEM N° 2	(6)	\$	315.000,00

- (1) Todos estos saldos coinciden con lo listados de cuentas corrientes de la Cooperativa.
- (2) Se incrementó en un 9% sobre lo facturado en el ejercicio por serv. y mant. De la red cloacal
- (3) Saldos a tomar en la liquidación de la Declaración Jurada 2021 del Fondo para Educación y Promoción Coop
- (4) Por plan :
cuotas Ford Ranger XLT
- (5) Préstamo otorgado a la Soc. de Fomento de de Sta Teresita
- (6) Alquileres facturados y no cobrados al 31,08,20121 (04, 05, 06/ 2021).

NOTA 4: PROPIEDADES DE INVERSION:

\$ 1.761.685,80

12501 Esc. E.M N° 2 ST Const. Mej	\$	19.149.721,04
12502 Am. Ac. Esc. E.M. N° 2 ST	\$	-17.388.035,24

En el ejercicio se percibieron alquileres por la suma de \$ 1.871.000,00 a valores del 31,08,2021 Rubro valuado al costo de adquisición -construcción , amortizado por el método lineal. Este rubro se ha reexpresado de acuerdo a lo establecido por la Resolución 419/19 del 28,03,2019 del INAES. Detalle en Anexo Reexpresión Inversiones.

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

NOTA 5: BIENES DE USO: \$ 280.028.114,43

Bienes de Uso Amortizables : \$ 44.433.463,44

Detalle de bienes en Anexo Reexpresión Bienes de Uso

12255 Lotes :

12236 Lote calle 39 (2) Mz 95-p 14 y 15	\$	7.014.507,14
12237 Lote c 36 e. 7 y 8 L 13 Mz 46	\$	676.052,26
12238 Lote c 35 e. 7 y 8 L 27 Mz 46 P 5	\$	676.052,26
12239 Lote c 35 e. 7 y 8 L 28 Mz 46 P6	\$	676.052,26
12240 Lote c 124 e.104 y 105 mz94 P 2	\$	304.223,58
12241 Lote : 3 lotes Esc. E.M M 94	\$	507.039,20
12251 Lote : I lote IV I MZ 46 P4 ST	\$	671.320,06
12234 Lote Mz 46 P 3 IV I	\$	743.657,68
12252 3 lotes 124 e/104 y 105 , IV, GG	\$	850.644,97
12253 2 lotes 123 e/104 y 105 IV GG 94 9a)	\$	617.767,79

Total Lotes

\$ 12.737.317,20

12242 Contr. Y Mej. S/Inmuebles :

12244 Mej Calle 35	\$	21.201.517,46
12244 Amort.Ac. Calle 35	\$	-16.012.254,49
12245 Mej. Calle 39 e/Cost. y 2	\$	5.380.158,68
12246 Am. Ac. Calle 39 e/cost y 2	\$	-5.379.000,73
12247 Mej. Pozo Bombeo Cost y 40	\$	15.021.297,10
12248 Am. Ac. Pozo Bombeo Cost. y 40	\$	-3.242.516,71
12249 Mej. Planta Dep. Ruta y 32	\$	4.419.815,84
12250 Am. Ac. Planta Dep. Ruta y 32	\$	-1.466.651,77
12254 Constr. Taller 35 N° 760	\$	8.707.878,60
12255 A Ac Taller 35 Nro 760	\$	-2.089.209,36

Total Constr. Y Mej.s/Inm.

\$ 26.541.034,62

12203 Rodados	\$	9.752.133,52
12204 Amort. Acum.	\$	-5.640.196,49
12205 Herramientas y Equipos	\$	8.203.269,81
12206 Amort. Acum.	\$	-7.567.627,63
12207 Muebles y Utiles	\$	1.644.744,72
12208 Amort. Acum.	\$	-1.237.212,31

Total

\$ 5.155.111,62

12216 Ampliación Planta Depuradora (1)

\$ 142.378.462,27

12211 Proyecto Amp. Pl. Depuradora	\$	78.702,47
71101 Materiales	\$	13.277.762,45
71102 Sueldos y Jornales	\$	4.698.878,72
71103 Cargas Sociales	\$	929.139,99
71104 Aseguradora Riesgo Trabajo	\$	128.809,52
71105 Compactación	\$	36.500,00
71106 Equipamiento	\$	9.522.694,96
71107 Gastos de Administración	\$	22.426,73
71108 Mano de Obra	\$	8.316.100,28
71110 Alquiler maquinaria	\$	230.913,70
71111 Honorarios	\$	9.240,00
71112 Fletes	\$	67.413,94
71113 Seg Col Ampl PL Dep	\$	93,99
7114 Seguros	\$	2.481,76
12219 Reexpresión ampl. Planta dfepuradora	\$	105.057.303,76

12210 Zonas construidas no facturadas (2)	\$	5.355.677,78
12210 Materiales Redes (3)	\$	2.442.458,13
12224 Red Cloacal Construida	\$	16.667.851,87
12225 Rec. Frent. Red Cloacal	\$	-16.667.851,87
12212 O.C. Cda Sist. 2	\$	1.413.362,14
12213 Rec. Frent. O.C. Sist. 2	\$	-1.413.362,14
12217 Planta Depuradora etapa 1	\$	111.953.263,43
12218 A.Ac. Planta Depuradora etapa 1	\$	-26.868.783,23

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

91000 Proyecto agua potable (4)		\$ 333.572,61
91101 Gastos de Admin. Proyecto agua pot.	\$ 8.513,73	
91102 Est. Agua pot. Fac. de Ingenieria UBA	\$ 290.000,00	
91103 Viáticos	\$ 14.855,88	
91104 Serv. Análisis proyecto agua cte	\$ 14.203,00	
91105 Perforaciones cateo agua	\$ 6.000,00	

De los Bienes amortizables :

El detalle de los Bienes se expone en el Anexo II.
 Método de valuación : el Rubro está valuado a su costo reexpresado al 31,08,2021 menos la correspondiente amortización acumulada.

Las amortizaciones se calcularon por el método lineal. Los importes resultantes se vuelcan en el Cuadro de Resultados.

Se efectuó la reexpresión de los bienes de uso amortizables de acuerdo a lo establecido por la Resolución 419/19 del INAES.

(1) Por lo invertido en la Ampliación de la Planta Depuradora nueva etapa : Val históricos Val reexp. 31,08,2021

31,08,2010	\$ 12.960,00	\$ 203.145,48
31,08,2011	\$ 272.425,24	\$ 3.793.204,55
31,08,2012	\$ 1.109.501,94	\$ 13.697.863,92
31,08,2013	\$ 1.780.549,23	\$ 19.310.785,41
31,08,2014	\$ 2.465.712,25	\$ 20.795.011,09
31,08,2015	\$ 1.229.304,61	\$ 9.154.384,86
31,08,2016	\$ 3.558.701,50	\$ 18.695.866,00
31,08,2017	\$ 4.617.994,98	\$ 20.428.419,03
31,08,2018	\$ 3.714.913,47	\$ 12.224.576,00
31,08,2019	\$ 4.776.015,52	\$ 7.231.842,70
31,08,2020	\$ 5.951.543,09	\$ 9.011.826,55
31,08,2021	\$ 7.831.536,68	\$ 7.831.536,68
total	<u>\$ 37.321.158,51</u>	<u>\$ 142.378.462,27</u>

(2) Zona 77,78,79,80 construidas no facturadas al 31,08,2021

(3) Stock de materiales según inventario al 31/08/2021

(4) Por lo pagado a la Facultad de Ingeniería de la Universidad de Buenos Aires por el inicio del proyecto para el agua potable.

NOTA 6 DEUDAS :

Rubro valuado a su valor nominal		<u>\$ 14.440.923,30</u>
21104 Sueldos y Jornales a Pagar (1)	\$ 519.584,33	
21105 Cargas Sociales a Pagar (2)	\$ 2.458.374,24	
21110 Bomberos exigibles (3)	\$ 533.944,90	
21111 Ints y Rec. Bomb. Vol. A Pagar (3)	\$ 60.666,56	
21122 IVA a Pagar (4)	\$ 1.330.767,79	
21134 Retención Imp a las Ganancias (5)	\$ 10.531,90	
21147 Préstamo anco de la Provincia de Bs As (6)	\$ 835.897,07	
21157 Agente de Percep. Ingresos Brutos (7)	\$ 2.657,80	
21158 Agente de Retención . Ingresos Brutos (7)	\$ 5.698,70	
21161 SICORE Percepción IVA (8)	\$ 139.599,40	
21164 Tasa Municipal 4% Ord. 4397 (9)	\$ 8.543.200,61	
Total deudas		<u>\$ 14.440.923,30</u>

- (1) Sueldos camioneros 08.2021
 (2) Cargas sociales 08,2021
 (3) Saldo a pagar por recaudación 08,2021
 (4) IVA período 08,2021
 (5) Retención Ganancias 08,2021

DENOMINACION DE LA SOCIEDAD:
COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS DE SANTA TERESITA LDA
EJERCICIO CERRADO AL: **31/08/2021**

CUIT : 3058786125-5

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

- (6) Préstamo Bco Provincia cuotas restantes a 08.2021 :
3 cuotas préstamo recibido por \$ 2.000.000,00
5 cuotas préstamo ATP \$ 911.250,00
- (7) Percepciones Ingresos Brutos 08,2021 y
Retenciones Ingresos Brutos segunda quincena
período 08.2021.
- (8) Percepciones IVA no categorizado por facturación servicio
y mantenimiento de la red cloacal período 08,2020
- (9) Salfo adeudado al 31,08,2021 tasa municipal Ord. 4397

NOTA 7: PREVISIONES :

21202 Prev. Gastos Balance y Asamblea (1)	\$ 800.000,00	<u>\$ 800.000,00</u>
(1) Saldo al 31/08/2021.	<u>\$ 800.000,00</u>	

NOTA 8 : PREVISIONES DEL PASIVO NO CTE :

22201 Previsión Rec. Red Cloacal (1)	\$ 4.396.620,99	<u>\$ 10.876.735,93</u>
22202 Previsión por Despidos(2)	<u>\$ 6.480.114,94</u>	
(1) Saldo previsión al 31.08.2021.		
(2) Incremento del ejercicio 3% s/haberes de 08,2021 por 13.		

NOTA 9: PATRIMONIO NETO :

Detalle en Anexo Reexpresión del Patrimonio Neto :

31100 CAPITAL		<u>\$ 716.220.539,15</u>	<u>\$ 469.125.165,86</u>
31101 Capital Cooperativo Suscripto	\$ 126.575.316,64		
31102 Ajuste al Capital	\$ 490.188.272,55		
31103 Fondo de Capitalización art 44 ley 20744	<u>\$ 99.456.949,96</u>		
31200 RESERVAS :		<u>\$ 14.979.309,13</u>	
31201 Reserva Legal	\$ 8.063.695,52		
31202 Fondo Ed. Y Cap. Coop.	\$ 6.889.643,87		
31204 Fondo Ac. As. Y Lab.	<u>\$ 25.969,74</u>		
31400 RESULTADOS ACUMULADOS :		<u>\$ -262.074.682,42</u>	
31402 Resultados no Asignados	\$ -216.817.406,42		
Pérdida ajustada del ejercicio	<u>\$ -45.257.276,00</u>		

Señor Presidente y Miembros del Consejo de Administración de la:

COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS DE SANTA TERESITA LDA
Calle 35 N° 746 - Santa Teresita - Pdo.de la Costa - Bs.As.

En mi carácter de Contador Público Independiente, informo sobre la auditoría que he realizado de los Estados Contables de esa Sociedad por el ejercicio Nro 69 (sesenta y nueve, que inicio sus actividades el 01/09/2020, finalizándolas el 31/08/2021.

Dichos Estados se indican en el apartado I) siguiente:

I) Estados Auditados:

- Estado de Situación Patrimonial al 31 de agosto de 2021 y 31 de agosto de 2020..
- Estado de Resultados al 31 de agosto de 2021 y 31 de agosto de 2020..
- Estado de Evolución del Patrimonio Neto al 31 de agosto de 2021 y 31 de agosto de 2020.
- Estado de Flujo de Efectivo al 31 de agosto de 2021 y 31 de agosto de 2020..
- Notas a los Estados Contables 1 a 9-
- Listado de Saldos Integrados por rubro al 31.08.2021
- Anexo II - Bienes de Uso e Inversiones.
- Anexo "W" - Reexpresión del Patrimonio Neto,-
- Anexo IV - Previsiones,-

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

II) Responsabilidad de la dirección

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

III) Responsabilidad del auditor

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

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

Considero que los elementos de juicio que he obtenido proporcionan una base suficiente y adecuada para mi // opinión de auditoría.

IV) Dictamen.

En mi opinión los estados contables descriptos en el apartado I) presentan razonablemente en todos sus aspectos significativos la situación patrimonial de la "COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS DE SANTA TERESITA LDA", al 31 de agosto de 2021, así como sus resultados, la evolución del patrimonio neto y el flujo de su efectivo correspondientes al ejercicio económico terminado en esa fecha de conformidad con las normas contables argentinas.

Enfasis sobre los efectos de la pandemia Covid-19 en las actividades de la sociedad .

Sin modificar mi opinión, reitero lo mencionado respecto a la consideración de los efectos del Covid 19 en la base de preparación de las Notas a los Estados Contables, manifestando que dado que la Entidad desarrolla un servicio esencial para la salud humana, el mismo se prestó en forma total e ininterrumpida, tomando los recaudos y cuidados pertinentes tanto para su personal como para los usuarios que se acercaron a la sede administrativa.

V) Información Especial Requerida por Disposiciones Legales.

a) Según surge de los registros contables de la entidad el pasivo devengado al 31 de agosto de 2021 a favor del Sistema Integrado Previsional Argentino, en concepto de aportes y contribuciones previsionales, es la suma de \$ 2.458.374,24 no exigible a esa fecha.

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

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

Santa Teresita, Provincia de Buenos Aires noviembre 1 de 2021

DENOMINACION DE LA SOCIEDAD:

COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS DE SANTA TERESITA LDA

Nº DE REG. EN EL INAES.:

Matrícula 3172 Dec. del 20/09/1954

EJERCICIO ECONOMICO Nº

CERRADO AL:

69 (sesenta y nueve)

31/08/2021

INFORME DEL SINDICO

Sres Acciunistas de la :

Cooperativa de Obras y Servicios Públicos de Santa Teresita Lda.

Me es grato informarles, que en cumplimiento de las disposiciones legales y estatutarias, el Consejo de Administración ha sometido a mi dictamen, el inventario, Balance General, Estado de Resultados y cuadros anexos, junto con la Memoria correspondiente al ejercicio cerrado al 31/08/2021.

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

En mi opinión: dicha documentación ha sido debidamente formulada para demostrar fiel y correctamente la situación Patrimonial y los resultados del Ejercicio nº 69 (sesenta y nueve)cerrado al 31 de agosto de 2021.

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

Saludo a Uds.muy atentamente,-

Santa Teresita, Provincia de Buenos Aires noviembre 1 de 2021