

DENOMINACION SOCIAL: " COOPERATIVA TELEFONICA DE CALAFATE LTDA. "  
 DOMICILIO LEGAL: Comandante Espora 194  
 NUMERO DE MATRICULA: 6720 INSCRIPTO EN EL REGISTRO NACIONAL DE COOPERATIVAS  
 BALANCE GENERAL AL: 31 de Mayo de 2010  
 EJERCICIO ECONOMICO N° 40 Iniciado el 01 de Junio de 2009 y finalizado el 31 de Mayo de 2010

ACTIVIDAD PRINCIPAL: Provisión de Red Telefonica Automatica  
 Fecha de Inscripción en Registro Nacional de Cooperativas 27 de Febrero de 1970

## A C T I V O

### ACTIVO CORRIENTE

	<u>31/05/2010</u>	<u>31/05/2009</u>
Cajas y Bancos (Nota 2)	1,270,421	378,894
Deudores por Ventas (Nota 3)	1,826,639	1,705,327
Otros Creditos (Nota 4)	242,438	92,915
Bienes de Cambio (Nota 5)	589,123	225,231
Inversiones (Nota 6)	389,295	261,555
<b><u>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</u></b>	<b>4,317,916</b>	<b>2,663,922</b>

### ACTIVO NO CORRIENTE

Otros Creditos ( Nota 7)	106,246	147,717
Bienes de Uso (Anexo A)	10,363,571	10,707,417
<b><u>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</u></b>	<b>10,469,817</b>	<b>10,855,133</b>
<b><u>TOTAL ACTIVO</u></b>	<b>14,787,733</b>	<b>13,519,055</b>

  
**Juan Oyarzo**  
 Presidente  
 Coop. Telef. Calafate Ltda.

  
**Diego Fernández Vincent**  
 Tesorero  
 Coop. Telef. Calafate Ltda.

  
**Daniel Antiman**  
 Secretario  
 Coop. Telef. Calafate Ltda.

  
**ARGUELLES MARCEL**  
 Contadora Pública  
 C.P.C.E.P.S.C. T. 4 F. 31  
 Auditora Externa

DENOMINACION SOCIAL: " COOPERATIVA TELEFONICA DE CALAFATE LTDA. "  
 DOMICILIO LEGAL: Comandante Espora 194  
 NUMERO DE MATRICULA: 6720 INSCRIPTO EN EL REGISTRO NACIONAL DE COOPERATIVAS  
 BALANCE GENERAL AL: 31 de Mayo de 2010  
 EJERCICIO ECONOMICO N° 40 Iniciado el 01 de Junio de 2009 y finalizado el 31 de Mayo de 2010

ACTIVIDAD PRINCIPAL: Provisión de Red Telefonica Automatica  
 Fecha de Inscripción en Registro Nacional de Cooperativas 27 de Febrero de 1970

## P A S I V O

### PASIVO CORRIENTE

	<u>31/05/2010</u>	<u>31/05/2009</u>
Deudas Comerciales ( Nota 8 )	561,603	184,544
Deudas Bancarias (Nota 9)	510,361	442,312
Deudas Fiscales (Nota 10 )	124,897	221,211
Deudas Sociales (Nota 11 )	240,707	227,917
Otras Deudas (Nota 12)	708,257	430,842
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>2,145,825</b>	<b>1,506,825</b>

### PASIVO NO CORRIENTE

Deudas Bancarias (Nota 13.1)	1,185,804	1,214,291
Deudas Fiscales (Nota 13.2)	414,922	520,216
	1,600,726	1,734,507
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>1,600,726</b>	<b>1,734,507</b>

### TOTAL PASIVO


	<b>3,746,551</b>	<b>3,241,333</b>
--	------------------	------------------


### PATRIMONIO NETO

Según Estado	11,041,182	10,277,723
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>11,041,182</b>	<b>10,277,723</b>

### TOTAL PASIVO + P. NETO

	<b>14,787,733</b>	<b>13,519,055</b>
--	-------------------	-------------------

  
 Juan Oyarzo  
 Presidente  
 Coop. Telef. Calafate Ltda.

  
 Diego Fernández Vincent  
 Tesorero  
 Coop. Telef. Calafate Ltda.

  
 Daniel Antiman  
 Secretario  
 Coop. Telef. Calafate Ltda.

  
**ARGUELLES MARCELA**  
 Contadora Publica  
 C.P.C.E.P.S.C. T. 4 F. 314  
 Auditora Externa

DENOMINACION SOCIAL: " COOPERATIVA TELEFONICA DE CALAFATE LTDA. "  
 DOMICILIO LEGAL: Comandante Espora 194  
 NUMERO DE MATRICULA: 6720 INSCRIPTO EN EL REGISTRO NACIONAL DE COOPERATIVAS  
 BALANCE GENERAL AL: 31 de Mayo de 2010  
 EJERCICIO ECONOMICO N° 40 Inicializado el 01 de Junio de 2009 y finalizado el 31 de Mayo de 2010

### ESTADO DE RESULTADOS

	31/05/2010	31/05/2009
	TOTAL	TOTAL
<b><u>VENTAS POR SERVICIOS PRESTADOS</u></b>		
Ventas Servicio Telefonico	5,309,007	2,812,407
Ventas Servicio Internet	4,215,151	1,517,224
Bonificaciones	(818,050)	(445,966)
Venta Locutorios	501,962	266,612
Venta Locutorio El Chalten	27,230	-
Venta Telefonos Publicos	11,345	6,128
Venta Tarjetas Prepagas	48,808	33,941
Venta Tramas	543,898	138,620
Otras Ventas	83,091	30,790
Venta de Hardware y terminales	426,739	99,505
	<b>10,349,181</b>	<b>4,459,261</b>
<b><u>COSTOS DE PRESTACION DE SERVICIOS</u></b>		
Costo Servicio Telefonico	(1,713,349)	(681,441)
Costos Servicio Internet	(1,037,110)	(305,417)
Costos Serv. Telefe Internet Chalten	-	-
Costo de Produccion	(1,794,151)	(651,033)
Costo Insumos Prestacion de Servicios	(21,474)	(86,040)
Costos de Venta Hardware y terminales	(466,806)	(22,865)
Sub Total	<b>(5,032,890)</b>	<b>(1,746,795)</b>
<b>EXCEDENTE BRUTO</b>	<b>5,316,291</b>	<b>2,712,466</b>
<b><u>Menos:</u></b>		
<b><u>COSTO DE LOS SERVICIOS PRESTADOS</u></b>		
Administración	(2,375,570)	(1,015,316)
Comercialización	(1,390,102)	(519,915)
Gastos Financieros	(661,523)	(511,538)
Gastos Vivero	(60,368)	(22,367)
Amortizaciones	(1,735,823)	(465,782)
Sub Total	<b>(5,923,386)</b>	<b>(2,534,918)</b>
<b>EXCEDENTE OPERATIVO</b>	<b>(607,095)</b>	<b>177,548</b>
<b><u>Mas Otros Ingresos Apropiables al Ejercicio</u></b>		
Intereses y Actualizaciones	105,542	41,353
Resultado Venta Bienes de Uso (Nota 1.2.7)	372,565	-
Concesiones y Alquileres	649,383	-
Otros Ingresos	118,616	91,976
Ingresos por Publicidad	167,280	-
Ingresos servicio de Sepelio	139,257	-
<b><u>Centro de Estudios - Unidad de Gestion</u></b>		
Ingresos Centro de Estudios - C.E.	143,925	50,464
Ingresos por Subsidios - C.E.	80,000	30,000
Gastos Sociales - C.E.	(420,674)	(138,475)
<b>RESULTADO FINAL</b>	<b>748,799</b>	<b>252,867</b>

**Clasificación del resultado del ejercicio (anexo B)**

Resultados por la gestion cooperativa con asociados	(784,751)	(78,407)
Resultados por la gestion cooperativa con no asociados	623,422	255,955
Resultados por operaciones ajenas a la gestion cooperativa	910,230	75,319
<b>Total</b>	<b>748,799</b>	<b>252,867</b>

Página 1

  
**Juan Oyarzo**  
 Presidente  
 Coop. Telef. Calafate Ltda.

  
**Diego Fernandez Vincent**  
 Tesorero  
 Coop. Telef. Calafate Ltda.

  
**Daniel Antman**  
 Secretario  
 Coop. Telef. Calafate Ltda.

  
**ARGUELLES MARCEI**  
 Contadora Pública  
 C.P.C.E.P.S.C. T: 4 F. 3°  
 Auditora Externa

DENOMINACION SOCIAL: " COOPERATIVA TELEFONICA DE CALAFATE LTDA. "  
 DOMICILIO LEGAL: Comandante Espora 194  
 NUMERO DE MATRICULA: 6720 INSCRIPTO EN EL REGISTRO NACIONAL DE COOPERATIVAS  
 BALANCE GENERAL AL: 31 de Mayo de 2010  
 EJERCICIO ECONOMICO N° 40 Iniciado el 01 de Junio de 2009 y finalizado el 31 de Mayo de 2010

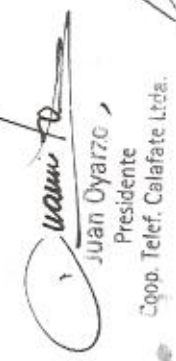
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

D E T A L L E	C A P I T A L				R E S E R V A S				RESULTADOS NO ASIGNADOS	TOTAL	TOTAL
	CAPITAL SOCIAL	AJUSTE DEL CAPITAL	FDO. ASIS. LABORAL	RESERVA LEGAL	FDO. EDUC. CAPAC. COOP	RESERVA ESP. ART.42 ULT. PAR.	R E S E R V A S				
							FDO. ASIS. LABORAL	RESERVA LEGAL			
SALDOS AL INICIO DEL EJERC.	4,869,328	3,314,709	-	424,624	-	1,416,196	-	-	252,867	10,277,723	9,998,496
AFECTACION SEGUN ASAMBLEA 10/2009											
SUSCRIPCION CUOTAS SOCIALES	19,910								(252,867)	19,910	26,360
RETORNOS EN CUOTAS SOCIALES	(5,250)									(5,250)	-
UTILIZACION DE RESERVAS											
RESULTADO DEL EJERCICIO									748,799	748,799	252,866.77
SALDO AL CIERRE	4,883,988	3,314,709	-	424,624	-	1,669,063	-	-	748,799	11,041,182	10,277,723

  
 Diego Fernandez Vincent  
 Tesorero  
 Coop. Telef. Calafate Ltda.

  
 Daniel Antiman  
 Secretario  
 Coop. Telef. Calafate Ltda.

  
 ARGUELLES MARCELA  
 Contadora Pública  
 C.P.C.E.P.S.C. T. 4 F. 314

  
 Juan Oyarzo  
 Presidente  
 Coop. Telef. Calafate Ltda.



DENOMINACION SOCIAL: " COOPERATIVA TELEFONICA DE CALAFATE LTDA. "  
 DOMICILIO LEGAL: Comandante Espora 194  
 NUMERO DE MATRICULA: 6720 INSCRIPTO EN EL REGISTRO NACIONAL DE COOPERATIVAS  
 BALANCE GENERAL AL: 31 de Mayo de 2010  
 EJERCICIO ECONOMICO N° 40 Iniciado el 01 de Junio de 2009 y finalizado el 31 de Mayo de 2010

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

VARIACION DEL EFECTIVO

	31/05/2010	31/05/2009
	\$	\$
Efectivo al inicio	378,894	465,361
Modificación de ejercicios anteriores	-	-
Efectivo modificado al inicio	-	-
Efectivo al cierre	1,270,421	378,894
<b>Aumento / Disminución neto del efectivo</b>	<b>891,527</b>	<b>(86,467)</b>

CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO

**Actividades Operativas**

Cobros por ventas de bienes y servicios	10,086,191	4,224,759
Pago a proveedores de bienes y servicios	(4,057,261)	(1,832,010)
Cobros Unidad de Gestión	223,925	66,484
Pagos Unidad de Gestión	(56,763)	(27,533)
Pagos al personal y cargas sociales	(4,233,897)	(1,614,650)
Cobros otros ingresos	437,339	149,700
Pagos de seguros	(83,624)	(31,224)
Créditos impositivos	(1,200,337)	38,927
<b>Flujo neto de efectivo utilizado en las actividades operativas</b>	<b>1,115,573</b>	<b>974,453</b>

**Actividades de Inversión**

Cobros por venta de bienes de uso	560,812	-
Pagos por compras de bienes de uso	(710,600)	(432,998)
Cobro de alquileres	747,117	10,305
Constitución Plazo Fijo en pesos	(480,000)	-
Cobros de intereses Plazo Fijo en pesos	2,884	-
Cancelación Plazo Fijo en pesos	150,000	-
Constitución Plazo Fijo en dólares	(54,844)	(142,970)
Intereses y dif. de cambio Plazo fijo en dólares capitalizados	-	(15,685)
Cobro Diferencias de cambio Plazo fijo en dólares	5,750	-
Cancelación Plazo Fijo en dólares	267,305	-
<b>Flujo neto de efectivo utilizado en las actividades de inversión</b>	<b>488,424</b>	<b>(581,348)</b>

**Actividades de Financiación**

Integración de Cuotas Sociales	19,550	26,360
Reintegros de Capital Cooperativo	(5,250)	-
Pagos Leasing Bienes de Uso	(43,085)	(57,341)
Pago de amortización e intereses préstamos bancarios	(683,685)	(448,591)
<b>Flujo neto de efectivo utilizado en las actividades de financiación</b>	<b>(712,470)</b>	<b>(479,572)</b>

**Aumento neto del efectivo**      **891,527**      **(86,467)**

Página 5

  
 Juan Oyarzo  
 Presidente  
 Coop. Telef. Calafate Ltda.

  
 Diego Fernández Vincent  
 Tesorero  
 Coop. Telef. Calafate Ltda.

  
 Daniel Antiman  
 Secretario  
 Coop. Telef. Calafate Ltda.

  
**ARGUELLES MARCEL**  
 Contadora Pública  
 C.P.C.E.P.S.C. T. 4 F. 31  
 Auditora Externa

DENOMINACIÓN SOCIAL: " COOPERATIVA TELEFONICA DE CALAFATE LTDA. "  
DOMICILIO LEGAL: Comandante Espora 194  
NUMERO DE MATRICULA: 6720 INSCRIPTO EN EL REGISTRO NACIONAL DE COOPERATIVAS  
BALANCE GENERAL AL: 31 de Mayo de 2010  
EJERCICIO ECONOMICO N° 40 Iniciado el 01 de Junio de 2009 y finalizado el 31 de Mayo de 2010

### NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

#### 1. NORMAS CONTABLES APLICADAS

Las normas contables aplicadas por la Cooperativa a los Estados Contables correspondientes al periodo que se informa fueron:

##### 1.1 BASE DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS CONTABLES

Los Estados Contables han sido preparados (conforme a lo dispuesto por los arts. 39 y 45 de la Ley 20337) de acuerdo a la Resolución 247/09 del Instituto Nacional de Asociativismo y Economía Social que, como autoridad de aplicación, se pronuncia sobre la presentación de los Estados Contables de las Cooperativas adoptando el Decreto 664/03 del Poder Ejecutivo, de fecha 25/03/03 y las Resoluciones Técnicas vigentes de la F.A.C.P.C.E

Los Estados Contables al 31/05/10 se encuentran expresados en moneda heterogénea, de acuerdo a la resolución 1424/03 del INAES.

Los estados contables al 31 de Mayo de 2009 corresponden al ejercicio irregular iniciado el 1 de Enero de 2009 y finalizado el 31 de Mayo de 2009, razón por la cual la información que se expone no es comparativa con el ejercicio anterior.

##### 1.2 CRITERIOS DE VALUACIÓN Y EXPOSICION

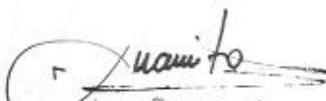
- 1.2.1 Caja, créditos y deudas pactados en moneda local fueron valuados a su valor nominal al cierre, más resultados financieros devengados.
- 1.2.2 Bienes de Cambio, corresponden a materiales de telefonía, valuados a su costo de adquisición.
- 1.2.3 Inversiones. Están valuadas a su valor nominal, convertido a moneda local al tipo de cambio vigente al cierre de cada ejercicio para el caso de moneda extranjera, considerando los intereses devengados hasta el cierre de cada ejercicio.

	Cotización al	
	31-05-2010	31-05-2009
\$/US\$	3.89	3.71


Se poseen a la fecha de cierre del Ejercicio dos depósitos a Plazo Fijo, en el Banco Patagonia por el monto de US\$ 14.625 con vencimiento el 05/08/2010, y por \$330.000 en el Banco Nacion Argentina con vencimiento 09/08/2010.

- 1.2.4 Bienes de Uso: los Bienes adquiridos y las obras realizadas en el ejercicio están valuados al costo incurrido, menos sus amortizaciones acumuladas.  
La amortización de los bienes es calculada con el método de línea recta aplicando tasas anuales suficientes para extinguir su valor al final de la vida útil estimada de los mismos.  
El valor de los bienes no excede, en su conjunto, su valor recuperable.
- 1.2.5 Pasivos Comerciales, están valuados a su valor nominal en pesos, no presentando cláusulas de ajuste.
- 1.2.6 Deudas Bancarias: Incluye tres leasing tomados oportunamente por la adquisición de placas ADSL para internet, y los leasings para la adquisición de 4 vehículos (3 Renault Kangoo y una Toyota Hilux) en el Banco Patagonia.  
Préstamo Banco Nación tomado oportunamente para el crecimiento del Plantel Exterior y central telefónica.
- 1.2.7 Patrimonio Neto: los importes correspondientes al Capital Social y Resultados No Asignados fueron valuados de acuerdo a las normas establecidas al respecto.  
Los resultados del ejercicio han sido expuestos a su valor histórico.  
La Reserva especial del art. 42 constituida por los excedentes de servicios a los no asociados, ha sido aumentada en \$252.866,77, importe correspondiente al resultado positivo del Ejercicio Economico finalizado el 31 de Mayo del 2009.
- 1.2.8 Ingresos por Subsidios - Centro de Estudios: Subsidio de \$10.000 mensuales otorgado por la Municipalidad de El Calafate correspondiente al ciclo lectivo 2009. Se dejo de percibir a partir del 01/01/2010.
- 1.2.9 Cuadro seccional: Se readapta el cuadro seccional a fin de cumplir con la RT 24 de la F.A.C.P.C.E.  
Las bases de prorratio utilizadas han sido calculadas en funcion de los ingresos de cada seccion

Página 6

  
Juan Oyanzo  
Presidente  
Coop. Telef. Calafate Ltda.

  
Diego Fernández Vincent  
Tesorero  
Coop. Telef. Calafate Ltda.

  
Daniel Antiman  
Secretario  
Coop. Telef. Calafate Ltda.

  
ARGUELLES MARCE  
Contadora Pública  
C.P.C.E.P.S.C. T. 4 F. 3  
Auditora Externa

DENOMINACION SOCIAL: " COOPERATIVA TELEFONICA DE CALAFATE LTDA. "  
 DOMICILIO LEGAL: Comandante Espora 194  
 NUMERO DE MATRICULA: 6720 INSCRIPTO EN EL REGISTRO NACIONAL DE COOPERATIVAS  
 BALANCE GENERAL AL: 31 de Mayo de 2010  
 EJERCICIO ECONOMICO N° 40 Iniciado el 01 de Junio de 2009 y finalizado el 31 de Mayo de 2010

**2. COMPOSICION Y EVOLUCION DE LOS PRINCIPALES RUBROS**

**NOTA Nro. 2.-**

**CAJA Y BANCOS:**

Consiste en la tenencia de dinero en efectivo en tesorería, fondos en tránsito y cuentas corriente con las cuales opera la Cooperativa.-

	<u>31/05/2010</u>	<u>31/05/2009</u>
Caja	20,929	5,746
Valores a depositar	71,962	10,895
Tarjetas de Créditos	-	64,010
Caja Chica	7,000	4,594
Caja Moneda Extranjera	-	4,887
Fondo Fijo	3,000	6,000
BSC Cta. Cte. Calafate \$	297,887	69,254
BSC Cta. Cte. Centro Estudios- \$	14,806	7,947
BTF \$	27,825	6,033
Banco Nacion \$	424,652	58,476
BTF Cta.Cte. Viáticos \$	-	2,491
Banco Patagonia \$	402,360	138,559
<b>T O T A L</b>	<b>1,270,421</b>	<b>378,894</b>

**NOTA Nro. 3.-**

**DEUDORES POR VENTAS:**

Abonados Servicios	1,299,227	1,070,798
Deudores Otros Servicios	154,148	206,405
Tarjetas de Créditos	41,768	-
Telefonica de Argentina	57,374	51,507
Deudores Varios	2,047	67,618
Deudores Unidad Gestión	4,823	14,580
Deudores Refinanciación	21,429	31,332
Deudores Morosos	395,537	326,332
Provisión Deudores Incobrables	(149,714)	(63,246)
<b>T O T A L</b>	<b>1,826,639</b>	<b>1,705,327</b>

  
 Juan Oyarzo  
 Presidente  
 Coop. Telef. Calafate Ltda.

  
 Diego Fernandez Vincent  
 Tesorero  
 Coop. Telef. Calafate Ltda.

  
 Daniel Antiman  
 Secretario  
 Coop. Telef. Calafate Ltda.

Página 7

  
**ARGUELLES MARCELA**  
 Contadora Publica  
 C.P.C.E.P.S.C. T. 4 F. 314  
 Auditora Externa



DENOMINACIÓN SOCIAL: " COOPERATIVA TELEFONICA DE CALAFATE LTDA. "  
 DOMICILIO LEGAL: Comandante Espora 194  
 NUMERO DE MATRICULA: 6720 INSCRIPTO EN EL REGISTRO NACIONAL DE COOPERATIVAS  
 BALANCE GENERAL AL: 31 de Mayo de 2010  
 EJERCICIO ECONOMICO N° 40 Iniciado el 01 de Junio de 2009 y finalizado el 31 de Mayo de 2010

NOTA Nro. 4.-

OTROS CREDITOS:

	31/05/2010	31/05/2009
Anticipos Fondo Cooperativo	-	6,476
Créditos a Cobrar Chalten	80,280	49,173
Adelantos de Sueldos	4,499	-
Imp Cred. Bancario	18,201	19,717
Retenciones Impositivas	10,414	-
Seguros a Devengar	53,737	-
Deudores por via IIs de uso	40,000	17,549
Cargos Diferidos	5,833	-
Seguros de Caucion pagados por adelantado	5,004	-
Creditos varios AFIP	24,470	-
<b>T O T A L</b>	<b>242,438</b>	<b>92,915</b>

NOTA Nro. 5.-

BIENES DE CAMBIO:

Bienes de Cambio para la Venta	589,123	225,231
<b>T O T A L</b>	<b>589,123</b>	<b>225,231</b>

NOTA Nro. 6.-

INVERSIONES

Plazos Fijos	397,281	261,555
Intereses positivos a devengar	(7,986)	-
<b>T O T A L</b>	<b>389,295</b>	<b>261,555</b>

NOTA Nro. 7.-

OTROS CREDITOS NO CORRIENTES:

Depósitos en garantía de alquileres	-	3,000
Cargos Diferidos	-	3,201
Seguros de Caucion pagados por adelantado	2,904	12,910
Deudores por Prestamos de Honor	103,342	128,605
<b>T O T A L</b>	<b>106,246</b>	<b>147,717</b>

NOTA Nro. 8.-

DEUDAS COMERCIALES CORRIENTES

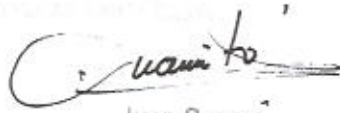
Proveedores	530,409	180,137
Prov. Telefonica de Argentina	912	-
Proveedores Centro de Estudios	30,282	-
Tarjeta Corp. Banco Patagonia	-	4,407
<b>T O T A L</b>	<b>561,603</b>	<b>184,544</b>

NOTA Nro. 9.-

DEUDAS BANCARIAS

Prestamo BTF Centro de Estudios	-	17,728
Prestamo Banco Patagonia - CDMA - Internet - Leasing Vehiculos	330,044	190,209
Prestamo Banco Nación - Plantel Exterior y central telefonica	398,456	234,375
Intereses a devengar	(218,139)	-
<b>T O T A L</b>	<b>510,361</b>	<b>442,312</b>

Página 8

  
 Juan Dyarzo  
 Presidente  
 Coop. Telef. Calafate Ltda.

  
 Diego Fernández Vincent  
 Tesorero  
 Coop. Telef. Calafate Ltda.

  
 Daniel Antiman  
 Secretario  
 Coop. Telef. Calafate Ltda.

  
 ARGUELLES MARCEL  
 Contadora Pública  
 C.P.C.E.P.S.C. T. 4 F. 31  
 Auditora Externa



DENOMINACION SOCIAL: " COOPERATIVA TELEFONICA DE CALAFATE LTDA. "  
 DOMICILIO LEGAL: Comandante Espora 194  
 NUMERO DE MATRICULA: 6720 INSCRIPTO EN EL REGISTRO NACIONAL DE COOPERATIVAS  
 BALANCE GENERAL AL: 31 de Mayo de 2010  
 EJERCICIO ECONOMICO N° 40 Iniciado el 01 de Junio de 2009 y finalizado el 31 de Mayo de 2010

NOTA Nro. 10.-

DEUDAS FISCALES

	<u>31/05/2010</u>	<u>31/05/200</u>
Impuesto Fdo Coop.	16,591	7,
Otras Deudas Fiscales	134,377	10,
IVA a pagar	-	4,
Intereses a devengar	(26,071)	
<b>T O T A L</b>	<b>124,897</b>	<b>22</b>

NOTA Nro. 11.-

DEUDAS SOCIALES

Aportes y Contribuciones a Pagar	92,690	90
Deudas Previsionales	39,149	27
Provisión S.A.C.	108,868	9,
Sueldos a pagar	-	10
	<b>240,707</b>	<b>227</b>

NOTA Nro. 12.-

OTRAS DEUDAS CORRIENTES

Deudas Varias	4,131	
Gastos Devengados a pagar	591,701	350
Deuda Documentada c/cheque diferido	112,425	7,
	<b>708,257</b>	<b>434</b>

NOTA Nro. 13.-DEUDAS NO CORRIENTES

13.1 DEUDAS BANCARIAS NO CORRIENTES


Prestamo Banco Patagonia - CDMA - Internet - Leasing Vehiculos	269,523	2,
Prestamo Banco Nación - Plantel Exterior y central telefonica	1,262,807	1,190
Intereses a devengar	(346,526)	
	<b>1,185,804</b>	<b>1,211</b>


13.2 DEUDAS FISCALES NO CORRIENTES

Otras Deudas Fiscales	637,703	520
Intereses a devengar	(222,781)	
	<b>414,922</b>	<b>520</b>

Página 9

  
 Juan Oyanzo  
 Presidente  
 Coop. Telef. Calafate Ltda.

  
 Diego Fernández Vincent  
 Tesorero  
 Coop. Telef. Calafate Ltda.

  
 Daniel Antiman  
 Secretario  
 Coop. Telef. Calafate Ltda.

  
 ARGUELLES MARCEL  
 Contadora Pública  
 C.P.C.E.P.S.C. T. 4 F. 31  
 Auditora Externa

DENOMINACION SOCIAL: " COOPERATIVA TELEFONICA DE CALAFATE LTDA. "  
 DOMICILIO LEGAL: Comandante Espora 194  
 NUMERO DE MATRICULA: 6720 INSCRIPTO EN EL REGISTRO NACIONAL DE COOPERATIVAS  
 BALANCE GENERAL AL: 31 de Mayo de 2010  
 EJERCICIO ECONOMICO N° 40 Iniciado el 01 de Julio de 2009 y finalizado el 31 de Mayo de 2010

ANEXO " A "

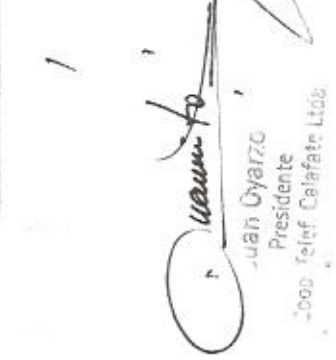
B I E N E S D E U S O

C U E N T A P R I N C I P A L	VALOR AL COMIENZO DEL EJERCICIO	AUMENTOS	DISMINUCIONES	VALOR AL CIERRE DEL EJERCICIO	A M O R T I Z A C I O N E S			N E T O R E S U L T A N T E (148)	N E T O R E S U L T A N T E (148)
					ACUMULADAS AL COMIENZO DEL EJERC.	BAJAS DEL EJERCICIO	ACUMULADAS AL CIERRE DEL EJERCICIO		
	1	2	3	4 (1+2-3)	5	6	7		
TERRENOS	354.520	-	-	354.520	-	-	-	354.520	354.520
PLAZA DE LAS COMUNICACIONES	67.478	-	-	67.478	-	-	-	67.478	67.478
VIVIERO LAGUNA NIMEZ	106.092	-	-	106.092	-	-	-	106.092	106.092
CORREDOR TELEFONICO	317.556	94.766	-	412.322	49.157	-	20.816	342.549	268.399
COTA 360	37.619	-	-	37.619	10.972	-	3.762	14.734	26.647
EDIFICIO C E (EN EDIF. CIC)	118.048	-	-	118.048	5.235	-	2.361	7.596	112.812
CIC CHALTEN	3.208	-	3.208	-	-	3.206	-	-	2
DEPARTAMENTO CIC	56.011	-	-	56.011	3.267	-	1.120	4.387	52.744
CIC LOCUTORIO	285.605	-	-	285.605	34.387	-	5.732	40.119	245.486
INTERNET	290.102	-	-	290.102	49.844	-	58.053	107.897	210.238
PLANTEL EXTERIOR	8.366.309	169.128	-	8.535.437	4.449.649	-	426.772	4.876.421	3.659.016
MATERIAL DE TELEFONIA	285.361	-	-	285.361	153.927	-	28.536	182.463	102.898
EDIFICIOS Y MEJORAS	1.471.298	-	-	1.471.298	353.103	-	29.426	382.529	1.088.769
EDF DE ADMINISTRACION	801.450	39.250	-	840.710	86.717	-	16.814	103.531	737.179
EDIFICIO DE ADM. 2° ETAPA	39.250	-	39.250	-	-	-	-	-	39.250
TELEFONOS RURAL Y MOVILES	172.494	-	-	172.494	172.493	-	-	172.493	1
TELEFONOS MOVIL "NUESTRO"	-	32.734	-	32.734	-	-	3.273	-	39.461
RED TELEFONICA	68.818	-	-	68.818	65.465	-	209	66.274	2.544
INSTALACIONES	119.363	-	-	119.363	88.497	-	5.177	93.674	25.689
MAQUINAS Y EQUIPOS	40.931	-	112.347	2.641.742	1.131.691	-	187.961	1.207.305	834.437
MAQUINAS Y EQUIPOS INTERNET	313.444	-	-	313.444	-	-	73.812	-	239.632
MUEBLES Y UTILES	482.009	139.905	-	621.914	426.764	-	34.821	461.586	160.328
VAJILLA	7.170	-	-	7.170	7.096	-	73	7.169	1
HERRAMIENTAS	57.267	-	14.412	42.855	45.651	-	1.296	33.035	9.820
RODADOS	593.445	304.732	227.681	669.516	554.749	-	85.623	4.7980	251.536
B USO COCINA	37.950	-	-	37.950	35.736	-	2.214	37.950	(0)
PLACAS ADSL INTERNET	300.361	-	300.361	-	-	77.404	-	-	-
CENTRAL ILUCENT	186.566	-	-	186.566	91.303	-	24.782	116.085	70.481
ANILLO SDH	86.739	-	-	86.739	35.925	-	8.674	44.599	42.140
CENTRAL ZTE	1.270.784	-	-	1.270.784	277.800	-	63.539	341.339	929.445
CENTRAL CODMA	1.111.248	-	-	1.111.248	493.112	-	116.028	609.140	502.108
OBRA PLANTEL EXTERIOR	24.221	-	-	24.221	-	-	-	-	24.221
APARTUR TIEMPO COMPARTIDO	103.183	-	-	103.183	34.022	-	1.903	35.925	69.161
SOFTWARE	252.352	1.324	-	253.676	89.115	-	131.340	132.316	161.336
<b>T O T A L E S</b>	<b>19.533.804</b>	<b>1.159.479</b>	<b>697.258</b>	<b>19.996.029</b>	<b>8.826.887</b>	<b>429.761</b>	<b>1.235.821</b>	<b>9.632.449</b>	<b>10.363.571</b>

  
**Daniel Antiman**  
 Contadora Pública  
 C.R.C.E.P.S.C. I. 4 F. 314

  
**Daniel Antiman**  
 Secretario  
 Coop. Telef. Calafate Ltda.

  
**Juan Oyarzo**  
 Tesorero  
 Coop. Telef. Calafate Ltda.


  
**Juan Oyarzo**  
 Presidente  
 Coop. Telef. Calafate Ltda.


**APERTURA DEL RESULTADO DEL EJERCICIO**

ANE

	31/05/2010				31/05/2009			
	GESTION COOPERATIVA		AJENOS A LA	TOTAL	GESTION COOPERATIVA		AJENOS A LA	TOTAL
	ASOCIADOS	NO ASOCIADOS	GESTION COOPERATIVA		ASOCIADOS	NO ASOCIADOS	GESTION COOPERATIVA	
<b>VENTAS POR SERVICIOS PRESTADOS</b>								
Ventas Servicio Telefónico	4.034.845	1.274.162	-	5.309.007	2.390.546	421.861	-	2.812.407
Ventas Servicio Internet	3.203.515	1.011.636	-	4.215.151	1.289.040	227.584	-	1.516.624
Bonificaciones	(695.342)	(122.708)	-	(818.050)	(179.071)	(66.895)	-	(255.966)
Venta Locutorios	-	501.962	-	501.962	-	266.612	-	266.612
Venta Locutorio El Chalten	-	27.230	-	27.230	-	-	-	27.230
Venta Telefonos Publicos	-	11.345	-	11.345	-	6.128	-	6.128
Venta Tarjetas Prepagas	-	48.808	-	48.808	-	33.941	-	33.941
Venta Tramas	-	541.898	-	541.898	-	138.620	-	138.620
Otras Ventas	-	-	81.091	81.091	-	4.619	-	4.619
Ventas de Hardware y terminales	324.322	102.417	-	426.739	84.579	14.926	-	99.505
	<b>6.867.140</b>	<b>3.398.750</b>	<b>83.091</b>	<b>10.349.181</b>	<b>3.411.866</b>	<b>1.047.396</b>	-	<b>4.459.262</b>
<b>COSTOS DE PRESTACION DE SERVICIOS</b>								
Costo Servicio Telefónico	(1.302.145)	(411.704)	-	(1.713.849)	(579.225)	(102.216)	-	(681.441)
Costos Servicio Internet	(398.204)	(248.906)	-	(647.110)	(239.804)	(45.813)	-	(285.617)
Costos Serv Telef e Internet Chalten	-	-	-	-	-	-	-	-
Costo de Produccion	(1.313.615)	(416.095)	(60.421)	(1.790.131)	(533.378)	(97.655)	-	(631.033)
Costo Insumos Prestacion de Servicios	(16.320)	(5.154)	-	(21.474)	(73.134)	(12.906)	-	(86.040)
Costos de Venta Hardware y terminales	(354.773)	(117.033)	-	(471.806)	(19.435)	(3.430)	-	(22.865)
Sub Total	<b>(3.779.077)</b>	<b>(1.193.391)</b>	<b>(60.421)</b>	<b>(5.032.890)</b>	<b>(1.481.776)</b>	<b>(262.019)</b>	-	<b>(1.743.795)</b>
<b>EXCEDENTE BRUTO</b>	<b>3.088.263</b>	<b>2.205.358</b>	<b>22.670</b>	<b>5.316.291</b>	<b>1.927.090</b>	<b>785.376</b>	-	<b>2.711.467</b>
<b>Menos:</b>								
<b>COSTO DE LOS SERVICIOS PRESTADOS</b>								
Administracion	(1.738.465)	(548.989)	(88.117)	(2.375.571)	(839.522)	(135.794)	-	(975.316)
Comercializaciones	(731.601)	(590.010)	(268.492)	(1.590.102)	(315.253)	(204.662)	-	(519.915)
Gastos Financieros	(467.817)	(147.732)	(45.973)	(661.522)	(434.807)	(76.731)	-	(511.538)
Gastos Vivero	-	-	(60.368)	(60.368)	-	(22.167)	-	(60.368)
Amortizaciones	(935.134)	(295.305)	(5.384)	(1.235.823)	(395.915)	(69.867)	-	(465.782)
Sub Total	<b>(3.873.017)</b>	<b>(1.582.036)</b>	<b>(468.334)</b>	<b>(5.923.386)</b>	<b>(2.005.497)</b>	<b>(529.421)</b>	-	<b>(2.534.918)</b>
<b>EXCEDENTE OPERATIVO</b>	<b>(784.753)</b>	<b>623.322</b>	<b>(445.664)</b>	<b>(607.095)</b>	<b>(78.407)</b>	<b>255.955</b>	-	<b>117.549</b>
<b>Mas Otros Ingresos Apropiables al Ejercicio</b>								
Intereses y Actualizaciones	-	-	105.542	105.542	-	-	-	105.542
Resultado Venta Bienes de Uso (Nota 1.2.7)	-	-	372.565	372.565	-	-	-	372.565
Concesiones y Alquileres	-	-	649.383	649.383	-	-	-	649.383
Otros Ingresos	-	-	118.616	118.616	-	-	-	118.616
Ingresos por Publicidad	-	-	167.280	167.280	-	-	-	167.280
Ingresos servicio de Sepelio	-	-	139.257	139.257	-	-	-	139.257
	-	-	1.442.583	1.442.583	-	-	-	1.442.583
<b>Excedente(Pérdida) del ejercicio</b>	<b>(784.753)</b>	<b>623.322</b>	<b>910.230</b>	<b>748.799</b>	<b>(78.407)</b>	<b>255.955</b>	-	<b>915.347</b>
<b>Centro de Estudios - Unidad de Gestion</b>								
Ingresos Centro de Estudios - C E	-	-	145.925	145.925	-	-	-	145.925
Ingresos por Subsidios - C E	-	-	80.000	80.000	-	-	-	80.000
Gastos Sociales - C E	-	-	(420.674)	(420.674)	-	-	-	(420.674)

  
 Juan Oyarzo  
 Presidente  
 Coop. Telef. Calafate Ltda.

  
 Diego Fernández Vincent  
 Tesorero  
 Coop. Telef. Calafate Ltda.

  
 Daniel Antiman  
 Secretario  
 Coop. Telef. Calafate Ltda.

  
 ARGUELLES MARCELA  
 Contadora Pública  
 C.P.C.E.P.S.C. T. 4 F. 314  
 Auditora Externa



DENOMINACION SOCIAL: " COOPERATIVA TELEFONICA DE CALAFATE LTDA. "  
 DOMICILIO LEGAL: Comandante Espora 194  
 NUMERO DE MATRICULA: 6720 INSCRIPTO EN EL REGISTRO NACIONAL DE COOPERATIVAS  
 BALANCE GENERAL AL: 31 de Mayo de 2010  
 EJERCICIO ECONOMICO N° 40 Iniciado el 01 de Junio de 2009 y finalizado el 31 de Mayo de 2010

**CUADRO DE COSTOS Y GASTOS**

RUBRO	COSTO DE VENTA	COSTOS DE PRODUCCION	GASTOS DE ADMINST Y DPTOS. DE SERV.	GASTOS DE COMERCIALIZACION	GASTOS SOCIALES	GTOS. FINANCIEROS E IMPOSITIVOS	TOTAL GASTOS AL 31/05/10	% 2010	TOTAL GASTOS AL 31/05/09	% 2009
COSTO SERV TELEFONICO	1.713.349						1.713.349	16,90%	681.441	17,23%
COSTO SERV TELEF/INTERNET CHAL TEN								0,00%	-	0,00%
COSTO SERV INTERNET	1.037.110						1.037.110	10,23%	305.417	7,72%
INSUMOS PRESTACION SERVICIOS	21.474						21.474	0,21%	85.040	2,18%
COSTO VTA HARD Y AP. TELEFONIA	466.806						466.806	4,60%	22.865	0,58%
COSTO SERVICIO SEPPELO				105.252			103.252	1,02%	-	0,00%
SUELDOS Y JORNALES		1.080.938	899.880	816.228	276.824		3.091.870	30,49%	1.269.495	32,10%
INDEMNIZACIONES			175.570				175.570	1,73%	-	0,00%
CARGAS SOCIALES			127.541	205.311	70.719		687.034	6,77%	311.899	7,89%
GASTOS DEL PERSONAL		283.463	126.202	25.189	2.198		228.840	2,24%	27.426	0,69%
ALQUILERES		24.607	7.438				32.045	0,32%	4.114	0,10%
COMISIONES Y GASTOS BCRIOS.						118.911	118.911	1,17%	40.709	1,03%
COMISIONES TARJETAS DE CREDITO						91.122	91.122	0,90%	36.934	0,93%
CORTESIA							1.558	0,02%	464	0,01%
DONACIONES			1.558				2.956	0,03%	-	0,00%
ESTADIAS VIATICOS Y MOVILIDAD		3.190.73	107.535				110.726	1,09%	46.543	1,15%
FLETE/FRANQUEOS/DISTRIB FACTURAS			92.048	41.000	3.488		136.536	1,35%	51.447	1,30%
GASTOS DE MANTENIMIENTO		100.024	26.045	3.696	2.463		132.588	1,31%	44.595	1,13%
GASTOS RODADOS		87.115	8.140				75.255	0,74%	22.334	0,56%
HONORARIOS PROFESIONALES			202.165				202.165	1,99%	52.820	1,34%
SERVICIOS CONTRATADOS		50.327	274.567	54.344	80.173		459.410	4,53%	197.356	4,99%
IMPRESION				22.888			22.888	0,23%	17.647	0,45%
INTERESES FINANCIEROS E IMPOSITIVOS						258.765	258.765	2,55%	310.226	7,85%
INSUMOS COMPUTACION / LIBRERIA			52.972		1.993		54.965	0,54%	71.238	1,80%
INSUMOS DE LIMPIEZA			10.522				10.522	0,10%	3.967	0,10%
LUZ, GAS Y SERVICIOS		8.080	100.790	14.324	4.692		127.886	1,26%	53.917	1,36%
OTROS GASTOS		60.421	99.260	520	11.537		131.738	1,30%	41.660	1,05%
PROMOCION Y PUBLICIDAD				213.302			213.302	2,10%	15.367	0,39%
GASTOS CONSEJO							19.865	0,20%	7.227	0,18%
RETRIBUCIONES CONSEJEROS Y SINDICO							32.500	0,32%	21.995	0,54%
SEGUROS		24.734	29.548	3.562	25.339		59.477	0,59%	25.420	0,64%
GASTOS VARIOS CTRO DE ESTUDIOS							25.339	0,25%	1.362	0,03%
IMP A LOS DEBITOS/CREDITOS Y OTROS						128.467	128.467	1,27%	47.651	1,20%
IMPUESTO AL FONDO						64.238	64.238	0,63%	76.118	1,92%
SUSCRIPCIONES			11.081				11.081	0,11%	3.705	0,09%
TELEFONOS Y COMUNICACIONES			7.049				7.049	0,07%	50.000	1,25%
DEUDORES INCOBRABLES				86.468			86.468	0,85%	-	-
TOTAL	3.238.739	1.794.151	2.375.570	1.590.102	481.042	661.523	10.141.127	100,00%	3.354.406	100,00%
%	32%	18%	23%	16%	5%	7%	100%		100%	

Costos de Producción: Central - Internet - Planteal - Corredor - Tel. Pub. - Reparaciones  
 Gastos de Adm. y Dptos. De Serv: Gels. Gral. - Consejo - Administración - Maestranza - Compras - Galpón  
 Gastos de Comercialización: Dpto. Comercial - Call Center - BGC Office  
 Gastos Sociales: UG - Vivienda - Donaciones - Prestamos de Honor

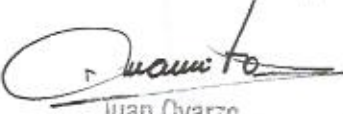
  
**Daniel Antiman**  
 Secretario


  
**Juan Oyarzo**  
 Presidente

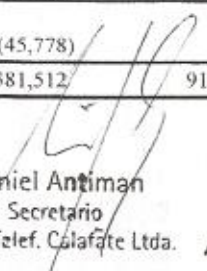
DENOMINACION SOCIAL: " COOPERATIVA TELEFONICA DE CALAFATE LTDA. "  
 DOMICILIO LEGAL: Comandante Espora 194  
 NUMERO DE MATRICULA: 6720 INSCRIPTO EN EL REGISTRO NACIONAL DE COOPERATIVAS  
 BALANCE GENERAL AL: 31 de Mayo de 2010  
 EJERCICIO ECONOMICO N° 40 Inicialo el 01 de Junio de 2009 y finalizado el 31 de Mayo de 2010

## ESTADO DE RESULTADOS POR SECCION

	Sección: Servicio Teléfono	Sección: Transmision de datos	Operaciones ajenas a la gestión cooperativa	Total 31/05/10
<b><u>Ingresos</u></b>				
Ing. por servicio	5,309,007	4,759,049	-	10,068,056
Ingresos Locutorio	420,289	169,056	-	589,345
Bonificaciones	(63,998)	(754,052)	-	(818,050)
Concesiones y Alquileres	-	-	649,383	649,383
Otras ventas	135,432	291,307	1,210,276	1,637,015
	<b>5,800,731</b>	<b>4,465,360</b>	<b>1,859,658</b>	<b>12,125,749</b>
<b>Menos: Costo de los Servicios</b>				
Costo Servicio	(1,713,349)	(1,037,110)	-	(2,750,459)
Costo Insumos Prestacion de Servicios	(12,934)	(8,541)	-	(21,474)
Costos de Venta Eq. Telef., Hardware y CDMA	(139,620)	(327,186)	-	(466,806)
Otros costos de produccion	(1,089,270)	(644,460)	(120,788)	(1,854,518)
Costos CE	-	-	(420,674)	(420,674)
<b>Total Costo de los Servicios</b>	<b>(2,955,173)</b>	<b>(2,017,297)</b>	<b>(541,462)</b>	<b>(5,513,931)</b>
<b>Margen Bruto</b>	<b>2,845,558</b>	<b>2,448,063</b>	<b>1,318,196</b>	<b>6,611,817</b>
<b><u>Menos: GASTOS</u></b>				
Gastos de Personal				
Gastos de comercializacion	(795,987)	(525,623)	(268,492)	(1,590,102)
Gastos de Administracion	(1,380,090)	(907,364)	(88,117)	(2,375,570)
Amortizaciones	(795,910)	(434,529)	(5,384)	(1,235,823)
<b>Total de Gastos</b>	<b>(2,971,986)</b>	<b>(1,867,516)</b>	<b>(361,993)</b>	<b>(5,201,496)</b>
<b>Resultado operativo</b>	<b>(126,428)</b>	<b>580,547</b>	<b>956,203</b>	<b>1,410,322</b>
<b><u>Menos: Otros egresos</u></b>				
Gastos financieros e impositivos	(370,736)	(244,813)	(45,973)	(661,523)
<b>Total otros egresos</b>	<b>(370,736)</b>	<b>(244,813)</b>	<b>(45,973)</b>	<b>(661,523)</b>
<b>Resultado del ejercicio</b>	<b>(497,165)</b>	<b>335,734</b>	<b>910,230</b>	<b>748,799</b>
Total de gastos Directos	<b>2,391,819</b>	<b>1,641,323</b>	<b>584,294</b>	<b>4,617,436</b>
Total de gastos Indirectos	<b>3,110,166</b>	<b>2,053,773</b>	<b>359,751</b>	<b>5,523,690</b>
<b>Resultado del ejercicio Socios</b>	<b>(738,974)</b>	<b>(45,778)</b>		<b>(784,753)</b>
<b>Resultado del ejercicio No Socios</b>	<b>241,810</b>	<b>381,512</b>	<b>910,230</b>	<b>1,533,552</b>

  
 Juan Oyarzo  
 Presidente  
 Coop. Telef. Calafate Ltda.

  
 Diego Fernandez Vincent  
 Tesorero  
 Coop. Telef. Calafate Ltda.

  
 Daniel Antiman  
 Secretario  
 Coop. Telef. Calafate Ltda.

  
**ARGUELLES MARCEI**  
 Contadora Pública  
 C.P.C.E.P.S.C. T. 4 F. 31  
 Auditora Externa



DENOMINACION SOCIAL: COOPERATIVA TELEFONICA DE CALAFATE LTDA. -  
 DOMICILIO LEGAL: Comandante Espora 194  
 NUMERO DE MATRICULA: 9739 INSCRIPTO EN EL REGISTRO NACIONAL DE COOPERATIVAS  
 BALANCE GENERAL AL: 31 de Mayo de 2010  
 EJERCICIO ECONOMICO N° 40. Iniciado el 01 de Junio de 2009 y Finalizado el 31 de Mayo de 2010

CUADRO DE GASTOS DIRECTOS E INDIRECTOS SECCION TELEFONIA

Rubro	COSTO DE VENTA		TOTAL COSTO DE VENTA	COSTOS DE PRODUCCION		TOTAL COSTOS DE PRODUCCION	GASTOS DE ADMINIST Y DE SERV.		TOTAL GASTOS DE ADMINIST Y DE SERV.	GASTOS DE COMERCIALIZACION		TOTAL GASTOS DE COMERCIALIZACION	GTCOS. FINANCIEROS E IMPOSITIVOS		TOTAL GTCOS. FINANCIEROS E IMPOSITIVOS	TOTAL GASTOS AL 31/05/10	%
	DIRECTOS	INDIRECTOS		DIRECTOS	INDIRECTOS		DIRECTOS	INDIRECTOS		DIRECTOS	INDIRECTOS		DIRECTOS	INDIRECTOS			
CUBO SERV TELEFONICO	1.713.349		1.713.349													1.713.349	51,14%
COSTOS PRESTACION SERVICIOS		12.134	12.134													12.134	0,34%
COSTO VTA HARD Y AV. TELEFONIA	139.032		139.032													139.032	3,98%
SELLOS Y JORNALES				285.638	372.310	657.948		341.882	30.144	372.026		491.602				863.628	24,90%
CARGAS SOCIALES				13.054	96.06	109.114		26.816	28.818	55.634		84.452				140.086	4,04%
GASTOS DEL PERSONAL				24.607	32.313	56.920		41.827	75.441	117.268		159.111				276.379	7,98%
ALQUILERES								7.438								7.438	0,21%
COMISIONES Y GASTOS BCBROS																	
COMISIONES TARJETAS DE CREDITO																	
CORTESIA																	
ESTADIAS VIATICOS Y MOVILIDAD				1.222	1.103	2.325		633	338	971						971	0,28%
FLUENTRANQUEOS DISTRIB FACTURAS								54.127	54.127							54.127	1,56%
GASTOS DE MANTENIMIENTO				80.633	11.632	92.265		35.439	50.439	85.878		34.604				120.482	3,49%
GASTOS SOBAMOS				1.242	38.831	40.073		4.803	4.803	9.606		2.326				11.932	0,34%
HONORARIOS PROFESIONALES								121.761	121.761							121.761	3,53%
IMPRESION				38.532		38.532		165.268	165.268							203.800	5,91%
INTERESES FINANCIEROS E IMPOSITIVOS																	
GASTOS COMPUTACION LIBRERIA																	
LUZ GAS Y SERVICIOS																	
PROMOCION Y PUBLICIDAD																	
RETRIBUCIONES CONSEJEROS Y SIMONCO																	
SEGUROS																	
IMP A LOS DEBITOS CREDITOS Y OTROS																	
IMPUESTO AL FONDO																	
SUSCRIPCIONES																	
TELEFONOS Y COMUNICACIONES																	
DEUDORES INCORRIBLES																	
TOTAL	1.852.966	12.914	1.865.880	524.342	264.928	789.270	14.501	1.345.581	1.360.080	305.887	705.887	1.065.967	370.736	-155.855	910.111	6.591.585	100,00%
%			34%			25%			25%		14%		19%		100%		
SOCIOS	1.408.377	1.629	1.410.006	349.505	479.345	828.850	627.645	1.037.842	1.046.688	240.950	640.950	881.900	281.782	-	881.900	4.317.499	65,53%
NO SOCIOS	444.579	3.104	447.683	174.837	135.583	310.420	272.456	307.739	313.392	164.937	364.937	484.067	88.954	-	484.067	1.274.086	19,47%

Costos de Produccion Central - Internet - Personal - Controlador - Ed. Pub. - Reparaciones  
 Gastos de Adm. y Otros - De Serv. - Gtas. Graf. - Consejo - Administrativos - Mantenimiento - Comarab. - Gasolin  
 Gastos de Comodidad: Dpto. Comercial - Call Center - C.R. - Bvta Office  
 Gastos Sociales, UG - Viajero - Bonificaciones - Prestamos de Honor

  
**Juan Oyarzo**  
 Presidente  
 Coop. Telef. Calafate Ltda.

  
**Daniel Antimán**  
 Secretario  
 Coop. Telef. Calafate Ltda.

  
**ARGUELLES MARCELA**  
 Contadora Publica  
 C.P.C.E.P.S.C. T. 4 F. 314  
 Auditora Externa



DENOMINACION SOCIAL: "COOPERATIVA TELEFONICA DE CALAFATE LTDA."
   
DOMICILIO LEGAL: Comandante Espora 194
   
NUMERO DE MATRICULA: 679 INSCRITO EN EL REGISTRO NACIONAL DE COOPERATIVAS
   
BALANCE GENERAL AL: 31 de Mayo de 2010
   
EJERCICIO ECONOMICO N° 48 Inicial el 01 de Junio de 2009 Finalizado el 31 de Mayo de 2010

CUADRO DE GASTOS DIRECTOS E INDIRECTOS SECCION TRANSMISION DE DATOS

RUBRO	COSTO DE VENTA		TOTAL COSTO DE VENTA	COSTOS DE PRODUCCION		TOTAL COSTOS DE PRODUCCION	GASTOS DE ADMINISTRACION Y DEPTOS. DE SERVICIOS		TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y DEPTOS. DE SERVICIOS	GASTOS DE ADMINISTRACION DE DATOS		TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION DE DATOS	GASTOS FINANCIEROS E IMPROVISOS		TOTAL GASTOS FINANCIEROS E IMPROVISOS	TOTAL GASTOS AL 31/05/10	%
	DIRECTOS	INDIRECTOS		DIRECTOS	INDIRECTOS		DIRECTOS	INDIRECTOS		DIRECTOS	INDIRECTOS		DIRECTOS	INDIRECTOS			
COSTO SERVIDOR INTERNET	1.037.179		1.037.179			1.037.179										1.037.179	20,27%
PRESTACION SERVICIOS		6.541	6.541			6.541										6.541	0,13%
COSTO VIA FIJO Y AD TELEFONIA	327.182		327.182			327.182										327.182	6,65%
BOLETEROS Y JORNALES				19.400		19.400										19.400	0,39%
INDIVIDUALIZACIONES				244.531		244.531										244.531	4,92%
CANAJAS SOCIALES				50.754		50.754										50.754	1,03%
GASTOS DEL PERSONAL				7.383		7.383										7.383	0,15%
COMISIONES Y GASTOS BRINDOS																	
COMISIONES TABLETAS DE CREDITO																	
CONTENIDA																	
ESTADIAS VIATICOS Y MOVILIDAD				36		36										36	0,00%
FLETEFRANQUEO ORDENES FACTURAS																	
GASTOS DE MANTENIMIENTO				209		209										209	0,00%
GASTOS MODICOS				1.403		1.403										1.403	0,28%
HONORARIOS PROFESIONALES				25.641		25.641										25.641	0,51%
HONORARIOS CONTABILIZADOS																	
INTERESES FINANCIEROS E IMPROVISOS				11.778		11.778										11.778	0,23%
INSUMOS COMPUTACION LIBRERIA																	
GASTOS DE LIMPIEZA																	
LUM. GAS Y SEÑALIZACION				656		656										656	0,13%
PROMOCION Y PUBLICIDAD																	
GASTOS CONSEJO																	
RETRIBUCIONES CONSEJEROS Y SINDICO																	
REQUERIMIENTOS				1.060		1.060										1.060	0,21%
IMPUESTO A LOS DEBITOS CREDITOS Y OTROS																	
IMPUESTO AL FONDO																	
SUSCRIPCIONES																	
TELEFONOS Y COMUNICACIONES																	
DEPRECIOS INCORPORABLES																	
TOTAL	1.384.296	8.541	1.392.838	271.415	375.046	646.461	5.973	801.785	907.904	244.613	458.613	244.613	188.028	244.613	3.885.607	100,00%	
	%		31%		7%	47%		20%		16%		16%		7%	135%		
ECUOS	1.036.835	9.491	1.046.326	296.275	333.516	629.792	4.203	633.995	640.498	98.292	50.700	148.992	188.028	148.992	2.498.605	64,3%	
NO SOCIOS	327.437	2.050	329.487	65.139	88.531	154.672	1.347	216.422	217.717	434.623	434.623	434.623	58.755	58.755	1.958.997	50,3%	

Centos de Produccion: Central - Libreria - Papel - Computar - M. Exp. - Reparaciones
   
Gastos de Admin. y Otros: De Serv. de Ed. - Correo - Alimentacion - Viajes - Telefonos - Gasolina - Otros
   
Gastos de Comercializacion: Dpto. Comercial - Cal. Cent. - C.C. - Baja Onda
   
Gastos Sociales: D.C. - Fibra - Documentos - Previsiones de Inve.

Juan Oyertz  
Presidente  
Coop. Telef. Calafate Ltda.

Diego Fernandez Vincent  
Tesorero  
Coop. Telef. Calafate Ltda.

Daniel Antiman  
Secretario  
Coop. Telef. Calafate Ltda.

ARGUELLES MARCELA  
Contadora Publica  
C.P.C.E.P.S.C.T. 4 F. 314  
Auditora Externa

CUADRO DE GASTOS DIRECTOS E INDIRECTOS AJENOS A LA GESTION COOPERATIVA

Rubro	COSTOS DE PRODUCCION		TOTAL COSTOS DE PRODUCCION	GASTOS DE ADMIN Y DPTOS DE SERV		TOTAL GASTOS DE ADMIN Y DPTOS DE SERV	GASTOS DE COMERCIALIZACION		TOTAL GASTOS DE COMERCIALIZACION	GASTOS SOCIALES		TOTAL GASTOS SOCIALES	GROS FINANCIEROS E IMPROVISOS		TOTAL GROS FINANCIEROS E IMPROVISOS	TOTAL GASTOS AL 31/05/10	%	
	DIRECTOS	INDIRECTOS		DIRECTOS	INDIRECTOS		DIRECTOS	INDIRECTOS		DIRECTOS	INDIRECTOS		DIRECTOS	INDIRECTOS				
COSTO SERVICIO SEFUELO																		
SUELTOS Y JORNALES																		
INDIVIDUALIZACIONES																		
CANJAS SOCIALES																		
GASTOS DEL PERSONAL																		
COMISIONES Y GASTOS EJECUTIVOS																		
COMISIONES TARJETAS DE CREDITO																		
CORRESPONDA																		
COMISIONES																		
COMISIONES																		
ESTADISTICAS Y MOVILIDAD																		
ALTERACIONES DE BIENES Y FACTURAS																		
GASTOS DE MANTENIMIENTO																		
COMISIONES PROFESIONALES																		
SERVICIOS CONTRATADOS																		
IMPRENTA																		
INTERESES FINANCIEROS E IMPROVISOS																		
INSURANCIAS COMPUTACION/LIBRERIA																		
GASTOS DE LIMPIEZA																		
T.L.U. GAS Y SERVICIOS																		
OTROS GASTOS																		
PROMOCION Y PUBLICIDAD																		
GASTOS COMERCIO																		
RETRIBUCIONES CONSELLEROS Y SINDICO																		
SEGURIDAD																		
GASTOS VARIOS CARGO DE ESTUdios																		
IMP ALLOS DENTRO DE CREDITOS Y OTROS																		
IMPUESTO AL RENDIMIENTO																		
SUBSCRIPCIONES																		
TELÉFONOS Y COMUNICACIONES																		
DEPRECIACIONES INCORPORABLES																		
TOTAL																		
	%																	
BANCOS																		
INDICADORES																		

Cables de Producción: Cables - Aluminio - Papel - Correo - Tel. Pub. - Reparaciones  
 Cables de Alum. y Otros: De Serv. Cables Alum. - Correo - Administración - Mantenimiento - Compra - Carbon  
 Cables de Alum. y Otros: De Serv. Cables Alum. - Correo - Administración - Mantenimiento - Compra - Carbon  
 Cables de Alum. y Otros: De Serv. Cables Alum. - Correo - Administración - Mantenimiento - Compra - Carbon

  
 Agustín Oyarzo  
 Presidente  
 Coop. Telef. Calafate Ltda.

  
 Diego Fernández Vincent  
 Mesorero  
 Coop. Telef. Calafate Ltda.

  
 Daniel Antimar  
 Secretario  
 Coop. Telef. Calafate Ltda.

  
**ARGUELLES MARCELA**  
 Contadora Pública  
 C.P.C.E.P.S.C. T. 4 F. 314  
 Auditora Externa



**DENOMINACION SOCIAL:** " COOPERATIVA TELEFONICA DE CALAFATE LTDA. "  
**DOMICILIO LEGAL:** Comandante Espora 194  
**NUMERO DE MATRICULA:** 6720 INSCRIPTO EN EL REGISTRO NACIONAL DE COOPERATIVAS  
**BALANCE GENERAL AL:** 31 de Mayo de 2010  
**EJERCICIO ECONOMICO N° 40** Iniciado el 01 de Junio de 2009 y finalizado el 31 de Mayo de 2010

**ACTIVIDAD PRINCIPAL:** Provisión de Red Telefonica Automatica  
**Fecha de Inscripción en Registro Nacional de Cooperativas** 27 de Febrero de 1970

## Clasificación de Activos y Pasivos por secciones

	Sección: Servicio Teléfono	Sección: Transmisión de datos	No asignados a sección	Total 31/05/10
<b><u>ACTIVO</u></b>				
<b><u>ACTIVO CORRIENTE</u></b>				
Cajas y Bancos	-	-	1,270,421	1,270,421
Deudores por Ventas	968,624	639,623	218,392	1,826,639
Otros Creditos	73,574	48,584	120,280	242,438
Bienes de Cambio	441,842	147,281	-	589,123
Inversiones	-	-	389,295	389,295
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>1,484,040</b>	<b>835,488</b>	<b>1,998,388</b>	<b>4,317,916</b>
<b><u>ACTIVO NO CORRIENTE</u></b>				
Otros Creditos	1,749	1,155	103,342	106,246
Bienes de Uso	6,210,004	3,371,921	781,646	10,363,571
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>6,211,753</b>	<b>3,373,076</b>	<b>884,988</b>	<b>10,469,817</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>7,695,793</b>	<b>4,208,564</b>	<b>2,883,376</b>	<b>14,787,733</b>
<b><u>PASIVO</u></b>				
<b><u>PASIVO CORRIENTE</u></b>				
Deudas Comerciales	320,007	211,314	30,282	561,603
Deudas Bancarias	307,383	202,978	-	510,361
Deudas Fiscales	75,224	49,673	-	124,897
Deudas Sociales	144,974	95,733	-	240,707
Otras Deudas	424,085	280,041	4,131	708,257
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>1,271,673</b>	<b>839,739</b>	<b>34,413</b>	<b>2,145,825</b>
<b><u>PASIVO NO CORRIENTE</u></b>				
Deudas Bancarias	714,193	471,611	-	1,185,804
Deudas Fiscales	249,901	165,021	-	414,922
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>964,094</b>	<b>636,632</b>	<b>-</b>	<b>1,600,726</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>2,235,767</b>	<b>1,476,371</b>	<b>34,413</b>	<b>3,746,551</b>

Página 17

  
**Juan Oyarzo**  
 Presidente  
 Coop. Telef. Calafate Ltda.

  
**Diego Fernandez Vincent**  
 Tesorero  
 Coop. Telef. Calafate Ltda.

  
**Daniel Antiman**  
 Secretario  
 Coop. Telef. Calafate Ltda.

  
**ARGUELLES MA...**  
 Contadora Pública  
 C.P.C.E.P.S.C. T. 4 F. 3  
 Auditora Externa



DENOMINACION SOCIAL: " COOPERATIVA TELEFONICA DE CALAFATE LTDA. "  
DOMICILIO LEGAL: Comandante Espora 194  
NUMERO DE MATRICULA: 6720 INSCRIPTO EN EL REGISTRO NACIONAL DE  
COOPERATIVAS  
BALANCE GENERAL AL: 31 de Mayo de 2010  
EJERCICIO ECONOMICO N° 40 Iniciado el 01 de Junio de 2009 y finalizado el 31 de Mayo de  
2010

NOTA Nro. 14.- FORMULARIO DE DATOS ESTADISTICOS (Res. 375/89)

**1. IDENTIFICADOR DE LA COOPERATIVA**


- 1.1. DENOMINACIÓN: **Cooperativa Telefónica de Calafate Limitada**
- 1.2. MATRICULA N°: **6720**
- 1.3. DOMICILIO: **Cte. Espora 194**
- 1.4. LOCALIDAD: **El Calafate**
- 1.5. CODIGO POSTAL: **9405**
- 1.6. PROVINCIA: **Santa Cruz**
- 1.7. ACTIVIDAD PRINCIPAL : **Prestación de Servicio Telefónico e Internet**
- 1.8. ACTIVIDAD SECUNDARIA:
- 1.9. ASOCIADO A COOPERATIVA DE GRADO SUPERIOR: **NO**
- 1.10. A NINGUNA

**2. ASOCIADOS**

- 1.1 CANTIDAD TOTAL: **2847**
- 1.2 CANTIDAD TOTAL ACTIVA: **2847**
- 1.3 CANTIDAD POR JURISDICCION: **2847 SANTA CRUZ**

**2 OPERATORIA**

- 2.1 CIERRE BALANCE AL : **31/05/10**
- 2.2 MONTO TOTAL FACTURADO:  
A) MERCADO INTERNO: **\$ 10.349.181**  
B) MERCADO EXTERNO: **\$ 0,00**
- 2.3 VOLUMEN TOTAL DE PRODUCCION O COMPRAS: **\$5.032.890**
- 2.4 VOLUMEN TOTAL DE DISTRIBUCION O VENTAS: **\$10.349.181**
- 2.5 OPERACIONES DISCRIMINADAS POR SECCION O PRODUCTO  
**1 Servicio Telefónico**  
**2 Servicio Internet**
- 2.6 COMERCIALIZACION  
3.6.1 EN FORMA  
DIRECTA: **100%**  
A TRAVES DE FEDERACIONES: **0%**  
A TRAVES DE TERCEROS: **0%**  
3.6.2 IMPORTACIONES: **\$ 0,00**  
EXPORTACIONES: **\$ 0,00**
- 2.7 INVERSIONES EN ACTIVO FIJO REALIZADAS EN EL EJERCICIO: **\$ 908.916**
- 2.8 EGRESOS FINANCIEROS: **\$597.285**
- 2.9 PERDIDAS : **\$ 0,00**
- 2.10 EXCEDENTES: **\$ 748.799**
- 2.11 CAPITAL SOCIAL SUSCRITO: **\$4.883.988**
- 2.12 CAPITAL SOCIAL COOPERATIVO INTEGRADO: **\$4.883.988**
- 2.13 RESERVAS:  
2.13.1 ESPECIAL ART.42° LEY 20337: **\$1.669.063**  
2.13.2 LEGAL : **\$424.624**  
2.13.3 POR REVALUOS CONTABLES TECNICOS: **\$0**  
2.13.4 AJUSTE DE CAPITAL: **\$3.514.709**  
2.13.5 AJUSTE TOTAL DEL PATRIMONIO COOP. NETO: **\$0**  
2.13.6 OTROS

  
Juan Oyarzo  
Presidente  
Coop. Telef. Calafate Ltda.

  
Diego Fernandez Vincent  
Tesorero  
Coop. Telef. Calafate Ltda.

  
Daniel Antimar  
Secretario  
Coop. Telef. Calafate Ltda.

  
**ARGUELLES MARC**  
Contadora Publica  
C.P.C.E.P.S.C. T. 4 F.  
Auditora Externa

DENOMINACION SOCIAL: " COOPERATIVA TELEFONICA DE CALAFATE LTDA. "  
 DOMICILIO LEGAL: Comandante Espora 194  
 NUMERO DE MATRICULA: 6720 INSCRIPTO EN EL REGISTRO NACIONAL DE COOPERATIVAS  
 BALANCE GENERAL AL: 31 de Mayo de 2010  
 EJERCICIO ECONOMICO N° 40 Inicialo el 01 de Junio de 2009 y finalizado el 31 de Mayo de 2010

**3 PERSONAL Y ASOCIADOS OCUPADOS EN LA COOPERATIVA**

- 3.1 CATEGORIA  
 3.1.1 PROFESIONALES Y TECNICOS: 10  
 3.1.2 ADMINISTRATIVOS: 26  
 3.1.3 OPERARIOS DE PLANTA: 13  
 3.2 FIJOS: 49  
 TOTAL DE REMUNERACIONES \$3.091.870  
 3.3 EVENTUALES: 0  
 TOTAL DE REMUNERACIONES \$ 0,00  
 3.3.1 TOTALES CANTIDAD: 49  
 3.4 TOTALES : \$3.091.870

**4 PARTICIPACION COOPERATIVA**

- 4.1 FECHA ULTIMA ASAMBLEA ORDINARIA O EXTRAORDINARIA 31/10/2009  
 ACTA NRO.: 42  
 4.1.1 CONCURRIERON CANTIDAD DE ASOCIADOS: 36  
 4.2 COOPERATIVA VINCULADA A ORGANIZACIÓN JUVENIL : NO  
 4.3 CANTIDAD DE MUJERES ASOCIADAS: 1.794  
 4.3.1 CANTIDAD DE MUJERES EN EL CONSEJO 1  
 4.3.2 PORCENTAJE DE MUJERES SOBRE TOTAL DE MIEMBROS DEL CONSEJO DE ADMINISTRACION: 9%

**5 EDUCACION Y CAPACITACION COOPERATIVAS**

- |  | PARA ASOCIADOS | COMUNIDAD |
|--|----------------|-----------|
| 5.1 CANTIDAD DE CURSOS   | 0              | 0         |
| 5.2 CANTIDAD DE CONCURRENTES   | 0              | 0         |
| 5.3 MONTO INVERTIDO EN   | 0              | 0         |
| 5.4 CONSISTENCIA DE ADMINISTRACION DE LOS INTEGRANTES DEL CONSEJO DE ADMINISTRACION: |                |           |

**6 FONDO PARA EDUCACION Y PROMOCION COOPERATIVAS (LEY N°23.427)**

- 6.1 IMPORTES DEPOSITADOS EN EL EJERCICIO \$0.00

**7 PERSONA RESPONSABLE DE BRINDAR LA PRESENTE INFORMACIÓN Y DE SER NECESARIO PODER AMPLIARLA**

APELLIDO Y NOMBRE: Carlos Rodriguez  
 CARGO: Gerente General  
 TELEFONO: 02902 491-011  
 FECHA DE CONSIGNACION DE DATOS: 20/08/10

FIRMA

  
 Carlos Rodriguez  
 Gerente General  
 Coop. Telefónica Calafate LTDA

  
 Juan Oyanzo  
 Presidente  
 Coop. Telef. Calafate Ltda.

  
 Diego Fernández Vincent  
 Tesorero  
 Coop. Telef. Calafate Ltda.

  
 Daniel Antiman  
 Secretario  
 Coop. Telef. Calafate Ltda.

  
**ARGUELLES MARCELA**  
 Contadora Pública  
 C.P.C.E.P.S.C. T. 4 F. 314  
 Auditora Externa



## **INFORME DEL AUDITOR**

Señores  
Consejo de Administración  
Cooperativa Telefónica de Calafate Limitada  
Santa Cruz

En mi carácter de Contador Público independiente, en cumplimiento de lo establecido en el art. 81 de la Ley 20.337 se emite el presente informe, sobre la auditoría que he practicado a los Estados Contables de la Cooperativa Telefónica de Calafate Limitada, correspondientes al ejercicio iniciado el 1 de junio de 2009 y finalizado el 31 de mayo de 2010, detallados en el apartado 1). Los estados contables constituyen una información preparada y emitida por el Consejo de Administración en ejercicio de sus funciones exclusivas. Mi responsabilidad consiste en emitir una opinión sobre la información contenida en los mismos basada en el examen de auditoría efectuado con el alcance mencionado en el apartado 2):

### **1) ESTADOS AUDITADOS:**

- a) Estado de Situación Patrimonial al 31 de mayo de 2010
- b) Estado de Resultados al 31 de mayo de 2010
- c) Estado de Evolución del Patrimonio Neto al 31 de mayo de 2010
- d) Estado de Flujo de Efectivo
- e) Anexo A de Bienes de Uso
- f) Anexo B de Apertura del Resultado del Ejercicio
- g) Cuadro de costos y gastos
- h) Estado de resultados y Cuadros de gastos por secciones y Clasificación de Activos y Pasivos por secciones según Resolución Técnica Nro.24 emitida por la F.A.C.P.C.E.
- i) Notas a los Estados Contables e información adjunta, incluye Formulario de Datos Estadísticos (Res.375/89)

### **2) ALCANCE DE LA AUDITORIA:**

He examinado la información contenida en los Estados Contables indicados en el apartado 1), de acuerdo con las normas de auditoría aprobadas por la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas, las que prescriben la revisión selectiva de dicha información.



Detalle en forma genérica los procedimientos de auditoría empleados:

- ❖ Confirmación de los saldos en cuentas corrientes bancarias y revisión de las respectivas **conciliaciones bancarias** con los registros contables.
- ❖ Revisión del rubro **Inversiones**: verificando la documentación respaldatoria correspondiente a los plazos fijos registrados a la fecha de cierre.
- ❖ Revisión de las conciliaciones globales entre los registros contables y los listados de computación de las cuentas de **deudores por servicios y proveedores**.
- ❖ **Bienes de Cambio**: revisión de la razonabilidad de la valuación del mismo a precio de la última compra. Incluye la revisión por muestreo del inventario realizado al 31 de mayo de 2010.
- ❖ **Bienes de uso**: verificación de la documentación respaldatoria de las altas del ejercicio. Y revisión de las amortizaciones del ejercicio. Dentro del rubro se encuentran activadas las placas ADSL adquiridas oportunamente mediante Leasing a través del Banco Patagonia y 4 vehículos incorporados en este ejercicio también mediante leasing del Banco Patagonia, de acuerdo a lo detallado en la Nota 1.2.6 de este ejercicio.
- ❖ Verificación de la registración de las deudas devengadas al cierre del ejercicio.
- ❖ Verificación de las **deudas sociales**: se están pagando las moratorias en curso adheridas en el 2009, encontrándose las mismas al día sin deuda exigible.
- ❖ Verificación de las **deudas fiscales**: se están pagando las moratorias en curso adheridas en el 2009 por el impuesto al valor agregado, encontrándose las mismas sin deuda exigible a la fecha de cierre.
- ❖ Análisis de las **deudas bancarias**: se informa que ha sido cancelada en su totalidad el saldo del Préstamo del Banco Tierra del Fuego. Las deudas bancarias están compuestas por la deuda contraída con el Banco Patagonia para Equipamiento de internet, placas ADSL y 4 leasing para la adquisición de 4 vehículos por \$ 330.044 a vencer en los próximos 12 meses desde la fecha de cierre, y \$ 269.523 como no corriente; y el saldo de la refinanciación con el Banco Nación del préstamo contraído para Plantel Exterior oportunamente, por el importe de \$ 398.456 como corriente y \$ 1.262.807 como no corriente.
- ❖ **Registración de deudas bancarias, fiscales y sociales**: las mismas incluyen los intereses a devengar, los mismos se encuentran registrados como cuenta regularizadora del pasivo.

- ❖ Análisis de la composición del saldo del **capital cooperativo** al 31 de mayo de 2009 y la razonabilidad de los movimientos producidos durante el ejercicio.
- ❖ **Fondo de Educación y Promoción Cooperativo:** La entidad es contribuyente de dicho fondo y ha realizado el pago de 11 anticipos a cuenta de dicho impuesto de 8.830,62 cada uno, los cuales han sido aplicados al pago del mismo en la declaración jurada presentada en mayo de 2010, dado que la AFIP aun no ha registrado el cambio de fecha de cierre de balance por lo cual el cierre impositivo continua siendo el 31 de diciembre de 2009 en este caso y devengado en el ejercicio un resultado negativo por el importe de \$ 64.238 correspondiente a dicha declaración jurada por el ejercicio 2009.
- ❖ **Cuentas de Reservas:** el Fondo de educación y Capacitación Cooperativa, y el Fondo de Acción Asistencial y Laboral o para Estímulo del Personal, no ha sufrido movimientos en este ejercicio finalizado el 31 de mayo de 2010. La reserva especial del art.42 constituida por los excedentes de servicios a los no asociados, ha sido incrementada por el importe de \$252.867 importe correspondiente al resultado positivo del ejercicio 2009 con su origen en los excedentes de servicios a los no asociados.
- ❖ **Hechos Posteriores al cierre:** no se han producido hechos posteriores al cierre que incidan o puedan incidir directamente sobre la situación patrimonial, económica y financiera de la Cooperativa.
- ❖ **Índices que reflejan la Situación Económica Financiera de la Cooperativa al 31/05/10:**

		31/05/2010	31/05/2009
<b>SOLVENCIA (1)</b>	= $\frac{\text{ACTIVO}}{\text{PASIVO}}$ =	3,95	4,17
<b>LIQUIDEZ CORRIENTE(2)</b>	= $\frac{\text{ACTIVO CTE.}}{\text{PASIVO CTE.}}$ =	2,01	1,77
<b>ENDEUDAMIENTO(3)</b>	= $\frac{\text{PASIVO}}{\text{PATRIMONIO NETO}}$ =	0,34	0,32
<b>ENDEUDAMIENTO A CORTO PLAZO(4)</b>	= $\frac{\text{PASIVO CTE.}}{\text{PATRIMONIO NETO}}$ =	0,19	0,15
<b>RESPALDO EN</b>	= BIENES DE USO =	93,86%	104,18%



<b>BS.USO(5)</b>	PATRIMONIO NETO		
<b>RENTABIL. S/CAPITAL(6)</b>	= $\frac{\text{RESULTADO FINAL}}{\text{PATRIMONIO NETO}}$ =	6,78%	2,46%
<b>RENTABIL. S/INGRESOS(7)</b>	= $\frac{\text{RESULTADO FINAL}}{\text{INGRESOS TOTALES}}$ =	7,24%	5,67%

(1) De relacionar el activo con el pasivo surge que la Cooperativa es ampliamente solvente dado que el activo es casi 4 veces mayor al pasivo.

(2) De dicha relación surge que por cada peso a pagar se tienen \$2.01 activos corrientes para afrontarlos.

(3)y(4) Se observa un leve incremento de los índices de endeudamiento, tanto a corto como a largo plazo.

(5) El patrimonio se encuentra respaldado en un 93,86% por bienes de uso.

(6) Este índice refleja la rentabilidad sobre el capital, el cual no es comparable con el ejercicio anterior por tratarse el mismo de un ejercicio irregular.

(7) Este índice refleja la rentabilidad sobre los ingresos de la Cooperativa, el cual refleja un incremento con respecto al ejercicio anterior, que si bien fue irregular no obstante la proporción se ha incrementado.

### 3) ACLARACIONES PREVIAS AL DICTAMEN

Los estados contables han sido preparados, tal como se indica en Nota 1.1 de acuerdo a la Resolución 247/09 y las Resoluciones Técnicas emanadas de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas. Es decir los mismos se encuentran expresados en moneda heterogénea, con lo cual no ha habido variación con respecto al criterio aplicado en el ejercicio anterior.

Los Estados contables han sido expuestos en forma comparativa con el ejercicio anterior, pero debo aclarar que por tratarse el ejercicio anterior finalizado el 31 de mayo de 2009 de un ejercicio irregular, la información no resulta comparativa por tratarse de períodos diferentes, en lo que se refiere a Estados de Resultados y cuadros de gastos.

Se han incorporado los cuadros de gastos seccionales y el estado de resultados por sección, de acuerdo a los requisitos de la Resolución Técnica Numero 24.



#### 4) DICTAMEN

En mi opinión los Estados Contables mencionados presentan razonablemente la Situación Patrimonial de la Cooperativa Telefónica del Calafate Limitada, al 31 de mayo de 2010 y los resultados de sus operaciones por el Ejercicio finalizado a esa fecha de acuerdo a normas contables vigentes.


#### 5) INFORMACION ESPECIAL REQUERIDA POR DISPOSICIONES LEGALES VIGENTES

- a) Los Estados Contables surgen de registros contables llevados de acuerdo con las normas legales vigentes.
- b) Los Estados Contables han sido preparados de acuerdo con lo establecido por la Ley 20.337, la Resolución 247/09 del INAES.
- c) Al 31 de mayo de 2010 la deuda devengada a favor de la Administración Federal de Ingresos Públicos por aportes y contribuciones previsionales que surge de los registros contables asciende a la suma de \$84.900,16 no siendo exigible a la fecha de cierre del presente Ejercicio.

El Calafate, 27 de agosto de 2010.

El Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Santa Cruz certifica que la firma del Profesional que antecede concuerda con la de su registro al que corresponde a ARGUELLES MARCELA inscripto en la Matrícula de Contador Público con el N° 314 F° 3/4 T° IV Río Gallegos 07/09/10

  
ARGUELLES MARCELA  
Contadora Pública  
C.P.C.E.P.S.C. T.4 F.314  
Auditora Externa

  
Cr Marcelo A. Gadoy  
Secretario Técnico  
C.P.C.E. Santa Cruz

## INFORME DEL SINDICO

El Calafate, 30 de Agosto de 2010.-

**Señores Asociados de la**

**COOPERATIVA TELEFÓNICA  
DE CALAFATE LTDA.-**

En mi carácter de Síndico Titular y en cumplimiento de las atribuciones establecidas según artículo 65 y siguientes del Estatuto de la Cooperativa y las leyes vigentes al respecto, informo que he verificado los siguientes estados contables: de Situación Patrimonial, de Resultados, de Evolución del Patrimonio Neto, de Flujo de Efectivo y demás anexos correspondientes al Ejercicio Económico del 01 de Junio de 2009 al 31 de Mayo de 2010.-

La información contenida en los mismos refleja razonablemente la situación patrimonial de nuestra empresa y los resultados de sus operaciones al cierre del ejercicio.-

No habiendo encontrado objeciones que realizar, aconsejo a los asociados la aprobación de dicha documentación.-

  
**ANA MARIA SEGRETIN**  
Síndico Titular