

**COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ENERGÍA ELÉCTRICA
Y OTROS SERVICIOS PÚBLICOS, VIVIENDA, CRÉDITO Y
SERVICIOS SOCIALES DE SANTA ROSA DE
CALAMUCHITA LTDA.**

Libertad N° 579 - Santa Rosa de Calamuchita - Provincia de Córdoba

Matrícula N° 674 - Libro 3 - Acta 861 - Folio 114 de fecha 20-09-1937

Actividad Principal: Distribución de Energía Eléctrica y Agua Corriente

ESTADOS CONTABLES

*Por el ejercicio anual N° 86 iniciado el 01 de Enero de 2023 y finalizado el 31 de
Diciembre de 2023*

Expresado en Moneda Homogenea

**COOPERATIVA DE PROVISION DE ENERGIA ELÉCTRICA Y OTROS SERVICIOS PUBLICOS, VIVIENDA,
CRÉDITO Y SERVICIOS SOCIALES DE SANTA ROSA DE CALAMUCHITA LTDA.**

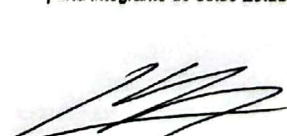
Libertad N° 579 - Santa Rosa de Calamuchita - Provincia de Córdoba
Matrícula N° 674 - Libro 3 - Acta 861 - Folio 114 de fecha 20 de Septiembre de 1937
Ejercicio Social N° 86 iniciado el 01 de Enero de 2023 y cerrado el 31 de Diciembre de 2023

ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL
Al 31 de Diciembre de 2023 (Comparativo con el ejercicio anterior)

ACTIVO	31/12/2023	31/12/2022
ACTIVO CORRIENTE		
Caja y Bancos (Nota 2)	15.279.287,19	39.893.769,60
Inversiones (Nota 6)	100.000,22	11.373.813,63
Créditos (Nota 3)	366.920.217,83	539.533.502,19
Otros Créditos (Nota 4)	33.059.761,78	64.775.223,87
Bienes de Cambio (Nota 5)	773.694.251,25	653.488.002,76
TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE	1.189.053.518,27	1.309.064.312,05
ACTIVO NO CORRIENTE		
Bienes de Uso (Anexo II- Nota 7)	2.362.789.930,31	2.471.078.527,72
TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE	2.362.789.930,31	2.471.078.527,72
TOTAL DEL ACTIVO	3.551.843.448,58	3.780.142.839,78
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
Cuentas por pagar (Nota 8)	188.984.677,59	306.744.470,16
Remuneraciones y Cargas Sociales (Nota 9)	309.889.010,42	405.295.833,51
Cargas Fiscales (Nota 10)	54.784.692,17	96.571.779,84
Préstamos (Nota 11)	0,00	485.561,22
Otros Pasivos (Nota 12)	49.620.834,49	45.250.341,98
Previsiones (Anexo III)	58.398.259,58	57.716.187,29
TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE	661.677.474,25	912.064.174,00
PASIVO NO CORRIENTE		
Préstamos (Nota 13)	0,00	-88.751,10
Remuneraciones y Cargas Sociales (Nota 14)	8.473.964,11	33.126.367,59
Cargas Fiscales (Nota 15)	12.668.009,31	48.643.263,41
Previsiones (Anexo III)	7.091.043,52	22.071.151,72
TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE	28.233.016,94	103.752.031,62
TOTAL DEL PASIVO	689.910.491,19	1.015.816.205,61
PATRIMONIO NETO (Según estado respectivo)	2.861.932.957,39	2.764.326.634,16
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO NETO	3.551.843.448,58	3.780.142.839,78

Las Notas 1 a 24 y los Anexos I, II, III, IV, V Y VI forman
parte integrante de estos Estados Contables.

Vease mi informe de Auditor de fecha 19 de marzo de 20:


Tesorero
Gonzalez Luciano Raúl


Secretario
Torres Carina


CARLOS EDUARDO LUCINI
Contador Público U.N.C.
Mat. 10-8787-2 C.P.C.E.CBA.


Presidente
Carnozzi Rubén A.

**COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ENERGÍA ELÉCTRICA Y OTROS SERVICIOS PUBLICOS, VIVIENDA,
CRÉDITO Y SERVICIOS SOCIALES DE SANTA ROSA DE CALAMUCHITA LTDA.**

Libertad N° 579 - Santa Rosa de Calamuchita - Provincia de Córdoba
Matrícula N° 674 - Libro 3 - Acta 861 - Folio 114 de fecha 20 de Septiembre de 1937
Ejercicio Social N° 86 iniciado el 01 de Enero de 2023 y cerrado el 31 de Diciembre de 2023

ESTADO DE RESULTADOS

por el ejercicio anual finalizado el 31/12/2023 (Comparativo con el ejercicio anterior)

	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2023</u>
Ventas Netas de Bienes y Servicios	3.147.288.950,26	3.038.068.808,63
Costo de los Bienes Vendidos y Servicios Prestados	<u>-1.096.894.240,49</u>	<u>-914.145.765,88</u>
Resultado Bruto	2.050.394.709,77	2.123.923.042,75
Gastos de Comercialización (Anexo IV, Notas 1 y 19)	-1.509.071.783,37	-1.513.896.082,22
Gastos de Administración (Anexo IV)	-660.419.761,93	-691.942.188,82
Otros Gastos (Anexo IV)	-2.148.775,30	-2.792.273,38
Resultados Financieros y de Tenencia (Nota 16)	84.689.061,29	54.398.288,65
Otros Ingresos (Nota 17)	36.089.338,89	29.838.127,92
Otros Egresos	0,00	0,00
Resultado Ordinario	<u>-467.210,64</u>	<u>-471.085,09</u>
Gastos Extraordinario	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Perdida del Ejercicio	<u>-467.210,64</u>	<u>-471.085,09</u>
Resultado por la Gestión Cooperativa con Asociados (Nota 20)	<u>-384.761,61</u>	<u>-381.824,39</u>
Resultado por la Gestión Cooperativa con No Asociados (Nota 20)	<u>-82.449,04</u>	<u>-89.260,71</u>
Resultado por Operaciones Ajenas a la Gestión Cooperativa (Nota 20)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

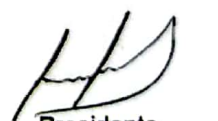
Las Notas 1 a 24 y los Anexos I, II, III, IV, V Y VI forman
parte integrante de estos Estados Contables.

Vease mi informe de Auditor de fecha 19 de marzo de 2024


Tesorero
Gonzalez Luciano Raúl


Secretario
Torres Carina


CARLOS EDUARDO LUCINI
Contador Público U.N.C.
Mat. 10-8757-2 C.P.C.E.CBA.


Presidente
Camozi Rubén A.

COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ENERGÍA ELÉCTRICA Y OTROS SERVICIOS PÚBLICOS, VIVIENDA, CRÉDITO Y SERVICIOS SOCIALES DE SANTA ROSA DE CALAMUCHITA LTDA.

Libertad N° 579 - Santa Rosa de Calamuchita - Provincia de Córdoba
Matrícula N° 674 - Libro 3 - Acta 861 - Folio 114 de fecha 20 de Septiembre de 1937
Ejercicio Social N° 86 iniciado el 01 de Enero de 2023 y cerrado el 31 de Diciembre de 2023

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO
Al 31 de Diciembre de 2023 (Comparativo con el ejercicio anterior)

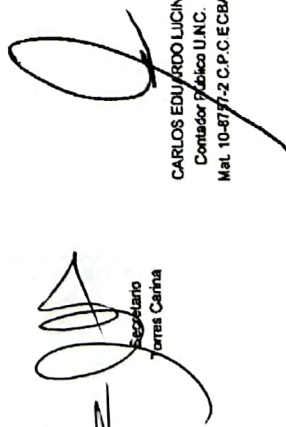
	Aporte de los Asociados				Resultados Acumulados				Totales	
	Capital Cooperativo	Aporte a Capitalizar (1)	Ajuste al Capital	Total	Excedentes Reservados			Resultados no Asignados	Patrimonio Neto 31/12/2023	Patrimonio Neto 31/12/2022
					Fondos Especiales	Reserva Legal	Reserva Esp. Art. 42			
Saldos del inicio	6.570.810,69	209.239.957,66	533.894.887,54	749.705.655,89	0,00	2.902.398,22	58.462.997,98	76.235.815,07	888.851.007,76	1.393.118.967,93
Variación por reexpresión de los saldos al 31-12-2022 (Nota 18)	13.891.196,05	437.865.223,16	1.128.694.601,83	1.580.451.021,04		6.135.891,69	119.367.093,62	161.168.340,46	1.874.614.930,94	1.295.312.610,24
Ajuste de Resultados de Ejercicios Anteriores (Nota 19)								860.695,46	860.695,46	14.553.908,83
Saldos al inicio ajustados	20.462.006,74	647.105.180,82	1.662.589.489,37	2.330.156.676,93	0,00	9.038.289,91	175.830.091,60	238.264.850,99	2.764.326.634,16	2.702.985.487,01
Aportes de Capital	50.700,00	57.307.305,62	0,00	57.358.005,62	0,00	0,00	6.780.751,06	0,00	64.138.756,68	54.685.038,54
Amortización Revalúo Técnico R.T. N° 31 (Anexo II)										
Variación por reexpresión de los movimientos realizados durante el ejercicio 2023 (Nota 18)								-8.487.707,56	-8.487.707,56	-13.551.177,62
Resultado del Ejercicio		37.169.489,27	0,00	37.169.489,27	0,00	0,00	5.252.995,47		42.422.484,74	20.678.371,31
Saldos al cierre del ejercicio	20.512.706,74	741.581.975,71	1.662.589.489,37	2.424.684.171,82	0,00	9.038.289,91	187.863.838,13	-467.210,63	2.861.932.957,39	2.764.326.634,16

Ver Nota 23

Las Notas 1 a 24 y los Anexos I, II, III, IV, V y VI forman parte integrante de estos Estados Contables.



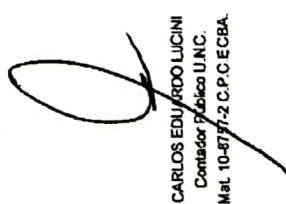
Tesorero
Gonzalez Luciano Raúl



Secretario
Torres Carina



Presidente
Carnozzi Rubén A.



CARLOS EDUARDO LUCINI
Contador Público U.N.C.
Mat. 10.477/2 C.P.C.E.C.B.A.

Vease mi informe de Auditor de fecha 19 de marzo de 2024

COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ENERGÍA ELÉCTRICA Y OTROS SERVICIOS PÚBLICOS, VIVIENDA, CRÉDITO Y SERVICIOS SOCIALES DE SANTA ROSA DE CALAMUCHITA LTDA.

Libertad N° 579 - Santa Rosa de Calamuchita - Provincia de Córdoba
Matrícula N° 674 - Libro 3 - Acta 861 - Folio 114 de fecha 20 de Septiembre de 1937
Ejercicio Social N° 86 iniciado el 01 de Enero de 2023 y cerrado el 31 de Diciembre de 2023

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

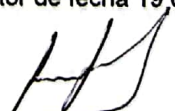
por el ejercicio anual finalizado el 31/12/2023 (Comparativo con el ejercicio anterior)

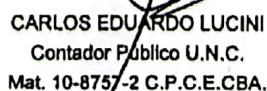
<u>Variación del efectivo</u>	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Efectivo al inicio del ejercicio	39.893.769.60	71.869.932.52
Efectivo al cierre del ejercicio	15.279.287.19	39.893.769.60
<u>Disminución neta del efectivo</u>	<u>-24.614.482.41</u>	<u>-31.976.162.92</u>
<u>Causas de las variaciones del efectivo</u>		
<u>Actividades Operativas</u>		
Cobro por Ventas de Bienes y Servicios	1.821.243.910.47	2.239.650.616.85
Pagos a Proveedores de Bienes y Servicios	-863.846.557.02	-735.541.774.51
Pagos al Personal y Cargas Sociales	-634.745.699.13	-906.605.967.20
Pagos de Impuestos y Otros Gastos	-251.180.377.84	-400.335.408.03
Otros Ingresos	2.804.616.09	10.177.952.45
Flujo neto de efectivo utilizado en las actividades operativas	74.275.892.57	207.345.419.55
<u>Actividades de Inversión</u>		
Pagos por compras de Bienes de Uso	-271.374.155.30	-262.064.391.24
Cobros por venta de Bienes de Uso	8.388.037.65	514.049.60
Flujo neto de efectivo utilizado en las actividades de inversión	-262.986.117.65	-261.550.341.64
<u>Actividades de Financiación</u>		
Aporte en efectivo de los Asociados	57.358.005.62	54.685.038.54
Cobro Préstamos	0.00	15.550.000.00
Recpam de Caja	109.642.912.69	-34.973.822.53
Pago de Préstamos obtenidos	-2.905.175.63	-13.032.456.83
Flujo neto de efectivo utilizado en las actividades de financiaci	164.095.742.68	22.228.759.18
<u>Disminución neta del efectivo</u>	<u>-24.614.482.41</u>	<u>-31.976.162.92</u>

Las Notas 1 a 24 y los Anexos I, II, III, IV, V Y VI forman parte integrante de estos Estados Contables. Vease mi informe de Auditor de fecha 19 de marzo de 2024


Tesorero
Gonzalez Luciano Raúl


Secretario
Torres Carina


Presidente
Camozzi Rubén A.


CARLOS EDUARDO LUCINI
Contador Público U.N.C.
Mat. 10-8757-2 C.P.C.E.CBA.

COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ENERGÍA ELÉCTRICA Y OTROS SERVICIOS PÚBLICOS, VIVIENDA, CRÉDITO Y SERVICIOS SOCIALES DE SANTA ROSA DE CALAMUCHITA LTDA.

Libertad N° 579 - Santa Rosa de Calamuchita - Provincia de Córdoba
Matrícula N° 674 - Libro 3 - Acta 861 - Folio 114 de fecha 20 de Septiembre de 1937
Ejercicio Social N° 86 iniciado el 01 de Enero de 2023 y cerrado el 31 de Diciembre de 2023

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
por el ejercicio anual finalizado el 31/12/2023 (Comparativo con el ejercicio anterior)

Nota 1 Bases de Preparación de los Estados Contables

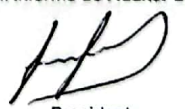
- A Las normas contables más relevantes aplicadas por la Entidad en los Estados contables correspondientes al presente ejercicio fueron las siguientes:
- 1.1 Modelo de Presentación de los Estados Contables y Consideración de los Efectos de la Inflación
Los Estados Contables han sido preparados siguiendo los lineamientos establecidos por Resoluciones Técnicas 24, 8, 9, 17 y 31 y sus normas modificatorias y complementarias emanadas de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas y por las Resoluciones N° 1424/03 del INAES y N° 503/77 del ex INAC. De acuerdo con el Decreto 664/03 del Poder Ejecutivo Nacional y la Resolución N° 1424/03 del INAES la Cooperativa discontinuó la aplicación del método de reexpresión oportunamente establecido por la Resolución 1150/02 del INAES y por lo tanto no reconoció contablemente los efectos de las variaciones en el poder adquisitivo de la moneda originados a partir del 1 de Marzo de 2003.
Por Resolución 419/2019 del INAES se derogó la Resolución 1424/03 mencionada anteriormente, permitiendo de esta forma la actualización de las cifras expuestas en los Estados Contables de acuerdo a la Resolución Técnica N° 6 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas. Por ello las cifras de los presentes Estados Contables se encuentran expresadas en moneda homogénea al cierre del presente ejercicio, como así también las cifras del ejercicio anterior que se incluyen al solo efecto comparativo entre ambos periodos.
- 1.2 Criterios de Valuación
- 1.2.1 Créditos: A las partidas incluidas en estos rubros se les ha incorporado los cargos o intereses devengados hasta la fecha de cierre, de acuerdo a la mora en el cobro de los distintos servicios.
- 1.2.2 Bienes de Cambio: Los materiales y demás bienes en existencia fueron valuados a su costo de reposición. En ningún caso superan el valor neto de realización.
- 1.2.3 Bienes de Uso: A su valor revaluado a la fecha de cierre, menos la correspondiente amortización acumulada. La amortización de los bienes de uso es calculada por el método de la línea recta, aplicando las tasas suficientes para extinguir sus valores al final de la vida útil estimada.
- 1.2.4 Inversiones: A su valor nominal a la fecha de imposición.
- 1.2.5 Pasivos en Moneda: a su medición original más los intereses por ello devengados hasta la fecha de cierre.
- 1.2.6 Previsiones: A la mejor estimación de la suma a pagar a fecha de cierre.
- 1.2.7 Patrimonio Neto: Los rubros que lo componen se encuentran ajustados con la metodología indicada en el punto 1.1.
Las cuentas Capital Cooperativo y Aporte a Capitalizar han quedado expuestas a su valor nominal histórico. La diferencia entre el Capital Social expresado en moneda homogénea y el Capital Social nominal histórico ha sido expuesta en la cuenta "Ajuste de Capital", integrante del Patrimonio Neto.
- 1.2.8 En el Estado de Resultados del ejercicio se exponen en forma conjunta bajo la denominación "Resultados financieros y por tenencia" los siguientes conceptos:
- a) Los resultados por tenencia generados por activos y pasivos.
- b) Los resultados financieros
- c) Resultado por exposición a los cambios en el poder adquisitivo de la moneda - RECPAM
- Los componentes financieros implícitos que contienen los saldos de cuentas de activo y pasivo no fueron segregados por cuanto su estimación no pudo efectuarse en forma razonable. Los mismos no son significativos -globalmente analizados y menos aún la porción a diferir-. La distorsión consecuente en la valuación de activos, pasivos y resultados no es significativa.

Vease mi informe de Auditor de fecha 19 de marzo de 2024


Tesorero
Gonzalez Luciano Raúl


Secretario
Torres Carina


CARLOS EDUARDO LUCINI
Contador Público U.N.C.
Mat. 10-8757/2 C.P.C.E.CBA.


Presidente
Camozi Rubén A.

**COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ENERGÍA ELÉCTRICA Y OTROS SERVICIOS PÚBLICOS, VIVIENDA, CRÉDITO Y SERVICIOS SOCIALES
DE SANTA ROSA DE CALAMUCHITA LTDA.**

Libertad N° 579 - Santa Rosa de Calamuchita - Provincia de Córdoba
Matrícula N° 874 - Libro 3 - Acta 861 - Folio 114 de fecha 20 de Septiembre de 1937
Ejercicio Social N° 86 Iniciado el 01 de Enero de 2023 y cerrado el 31 de Diciembre de 2023

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
por el ejercicio anual finalizado el 31/12/2023 (Comparativo con el ejercicio anterior)

Nota 2: CAJA Y BANCOS

Su saldo al 31 de Diciembre de 2023 se compone de la siguiente manera:

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Caja	1.097.081,17	555.138,79
Fondo Fijo Caja	60.000,00	188.800,00
Valores a depositar	5.284.813,85	9.841.532,40
Valores de Terceros pendientes de acreditación	0,00	877.122,32
Billitera Mercado Libre	0,00	1.664.380,63
Banco Provincia de Cba. Cta. Cte. N° 858/05	5.599.532,58	20.643.132,52
Banco Provincia de Cba. Cta. Cte. N° 300053/03	104.849,46	300.782,13
Banco Provincia de Cba. Cta. Cte. N° 030054/00	81.518,79	18.058,85
Banco Nación Arg. Cta. Cte N° 7210165262	-0,01	-0,03
Banco Nación Arg. Cta. Cte N° 7210015082	481,90	1.498,71
Banco Santander Río Cta. Cte N° 453-000120/1	3.058.245,86	5.795.994,36
Banco Credicoop Cta.Cte N° 496-003372/4	-5.234,21	9.529,13
Total Caja y Bancos	<u>15.279.287,19</u>	<u>39.893.769,80</u>

Nota 3: CRÉDITOS

Su saldo al 31 de Diciembre de 2023 se compone de la siguiente manera:

Socios Consumidores	342.688.409,75	478.897.314,72
Anticipos Socios Consumidores	-5.881.853,00	-14.490.469,81
Previsión Deudores Incobrables (Anexo III)	-895.822,41	-3.096.385,70
Intereses a Cobrar	435.888,00	1.355.549,48
Extensión Cañerías a cobrar	1.123.039,15	1.966.218,92
Extensión Redes E.E. a cobrar	9.335.538,83	22.116.066,93
Derecho Conexión E.E. a cobrar	1.030.115,73	9.435.185,39
Derecho Conexión A.C. a cobrar	966.685,72	1.646.608,10
Deudores en Gestión Judicial	48.119,19	149.650,68
Deudores Varios	1.354.352,33	943.520,88
Valores Rechazados	537.296,67	1.454.754,34
Planes de Pago	15.714.701,78	37.924.192,76
Plan agrupados TOYO28-FACE	0,00	1.018.836,00
Municipalidad de Santa Rosa	220.104.961,62	790.693.615,29
Tasas Municipales a pagar	-220.104.961,62	-790.693.615,29
Tarjetas de crédito pend. de acreed.	643.866,09	112.462,48
Total Créditos	<u>366.920.217,83</u>	<u>539.533.502,19</u>

Nota 4: OTROS CRÉDITOS

Su saldo al 31 de Diciembre de 2023 se compone de la siguiente manera:

I.V.A. Crédito Fiscal	22.828.859,77	36.700.776,92
I.V.A. Retenciones y percepciones	3.292.236,54	5.165.386,47
Anticipo Fondo Prom. Y Educ. Cooperativo	4.895.876,15	6.646.683,11
Saldo a Favor Imp. Ingresos Brutos	3.847,40	11.965,41
Crédito Contrato Mutuo Consorcio	0,00	6.869.429,70
Retenciones Ingresos Brutos a Favor	338,88	3.185,43
Retenciones Contribuciones Patronales	15.536,91	29.535,23
Retenciones Impuesto a las Gcias. A Favor	2.138.583,89	4.001.720,63
Saldo a Favor Fdo. Cooperativo	86.482,24	268.959,77
Plan de Ahorro Cooperativo	0,00	5.077.571,20
Total Otros Créditos	<u>33.059.761,78</u>	<u>64.775.223,87</u>

Véase mi Informe de Auditor de fecha 19 de marzo de 2024

Tesorero

Gonzalez Luciano Raúl

Secretario

Torres Carina

Presidente

Cerrozzi Ruben A.

CARLOS EDUARDO LUCINI
Contador Público U.N.C.
Mat. 10-8757/2 C.P.C.E.CBA.

COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ENERGÍA ELÉCTRICA Y OTROS SERVICIOS PÚBLICOS, VIVIENDA, CRÉDITO Y SERVICIOS SOCIALES DE SANTA ROSA DE CALAMUCHITA LTDA.

Libertad N° 579 - Santa Rosa de Calamuchita - Provincia de Córdoba
Matrícula N° 674 - Libro 3 - Acta 861 - Folio 114 de fecha 20 de Septiembre de 1937
Ejercicio Social N° 86 iniciado el 01 de Enero de 2023 y cerrado el 31 de Diciembre de 2023

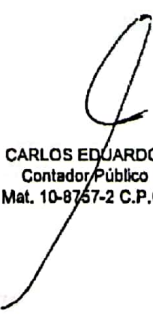
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
por el ejercicio anual finalizado el 31/12/2023 (Comparativo con el ejercicio anterior)

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
<u>Nota 6: BIENES DE CAMBIO</u>		
Su saldo al 31 de Diciembre de 2023 se compone de la siguiente manera:		
Almacén Energía Eléctrica	585,455,741,08	498,661,014,32
Almacén Agua Corriente	135,915,367,21	113,288,657,15
Almacén Internet	52,323,142,95	41,538,331,29
Total Bienes de Cambio	<u>773,694,251,25</u>	<u>653,488,002,76</u>
<u>Nota 6: INVERSIONES</u>		
Su saldo al 31 de Diciembre de 2023 se compone de la siguiente manera:		
Título y Valores	0,01	0,03
Fondos Champaqui- BANCOR	0,00	1,003,255,62
Fondos Super Ahorro Santander Río	0,00	10,059,557,33
Depósito Plazo Fijo - IFICOSEP	100,000,21	311,000,65
	<u>100,000,22</u>	<u>11,373,813,63</u>
<u>Nota 7: REVALUACIÓN DE BIENES DE USO RESOLUCIÓN TÉCNICA N° 31-Normas Contables Profesionales</u>		
La Cooperativa procedió a revaluar en el ejercicio N° 74 cerrado el 31 de Diciembre de 2011 los Activos que forman parte del rubro Bienes de Uso con la aprobación del Órgano de Administración mediante Acta N° 1.805 de fecha 06/02/2012, donde se encuentran establecidos los métodos y técnicas utilizadas para realizar dicho procedimiento. Durante el presente ejercicio se amortizó del monto revaluado la suma de \$ 8.487.707,56 quedando una Reserva por Revalúo Técnico de \$ 2.549.017,17.-		
<u>Nota 8: CUENTAS POR PAGAR</u>		
Su saldo al 31 de Diciembre de 2023 se compone de la siguiente manera:		
Proveedores	30.102.384,46	28.109.194,82
E.P.E.C.	141.659.957,25	229.955.107,55
Decreto 2298/01	269.712,90	190.942,34
Cheques emitidos a ingresar	16.952.622,98	48.489.225,45
Total Cuentas por Pagar	<u>188.984.677,59</u>	<u>306.744.470,16</u>
<u>Nota 9: REMUNERACIONES Y CARGAS SOCIALES</u>		
Su saldo al 31 de Diciembre de 2023 se compone de la siguiente manera:		
Sueldos a pagar	101.368.773,02	125.684.853,74
Anticipo de Sueldos	-7.385.000,00	-15.464.316,14
Cargas Sociales a pagar	94.796.417,31	109.740.881,49
Art. 9 Fondo Caja Jubilaciones y Pensiones	6.565.085,32	7.488.977,78
Gremio Luz y Fuerza	1.914.663,72	2.118.554,42
Turismo, Vivienda y Cultura	49.788.560,41	76.341.887,23
Fondo Comp. Jubilaciones 6%	59.403.647,45	90.544.700,88
Retenciones Juzgado Civil	136.209,26	0,00
Plan de Pago AFIP- Seg. Social	2.177.600,97	7.753.212,55
Contr.Solidaria Sindicato Luz y Fuerza	133.853,69	201.102,24
Contr.Solidaria OSECAC	44.000,00	44.784,00
Gremio Empleados de Comercio	468.561,87	415.837,91
F.A.E.C. Y S.	96.526,24	85.783,50
Seguro La Estrella - Empl. De Comercio	380.111,16	339.573,90
Total Remuneraciones y Cargas Sociales	<u>309.889.010,42</u>	<u>405.295.833,51</u>

Vease mi Informe de Auditor de fecha 19 de marzo de 2024


Tesorero
Gonzalez Luciano Raúl


Secretario
Torres Carina


CARLOS EDUARDO LUCINI
Contador Público U.N.C.
Mat. 10-8767-2 C.P.C.E.CBA.


Presidente
Camozi Rubén A.

COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ENERGÍA ELÉCTRICA Y OTROS SERVICIOS PÚBLICOS, VIVIENDA, CRÉDITO Y SERVICIOS SOCIALES DE SANTA ROSA DE CALAMUCHITA LTDA.

Libertad N° 579 - Santa Rosa de Calamuchita - Provincia de Córdoba
Matrícula N° 674 - Libro 3 - Acta 861 - Folio 114 de fecha 20 de Septiembre de 1937
Ejercicio Social N° 86 iniciado el 01 de Enero de 2023 y cerrado el 31 de Diciembre de 2023

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
por el ejercicio anual finalizado el 31/12/2022 (Comparativo con el ejercicio anterior)

Nota 10: CARGAS FISCALES

Su saldo al 31 de Diciembre de 2023 se compone de la siguiente manera:

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
I.V.A. Saldo declaración jurada	7.415.329,08	14.797.438,78
I.V.A. Débito Fiscal	39.048.169,21	52.988.399,97
Impuesto Nacional 0,8%	188.714,45	580.681,94
Impuesto Ingresos Brutos a pagar	1.638.686,87	2.135.232,86
Aporte Lucha Contra el Fuego	-18.655,60	-56.440,78
Fondo Infraestructura 1,5%	40.205,80	123.481,90
Tasa ERSEP RG 27/2015 Seg. Eléctrica	33.278,57	7.429,67
Percepción II.BB. A pagar	651.070,74	963.612,38
Ret. Imp. a las Gcias. a dep.	-4.047,48	10.281.160,19
I.V.A. Percepciones -No categorizados a pagar	2.447.035,36	3.333.237,51
Plan de Pago AFIP- IVA	2.972.631,34	10.230.044,23
Plan de Pago AFIP- Fdo. Cooperativo	280,09	24.400,66
Fondo Municipal para Residuos	373.993,74	1.163.120,53
Total Cargas Fiscales	<u>54.784.692,17</u>	<u>96.571.779,84</u>

Nota 11: PRÉSTAMOS (PASIVO CORRIENTE)

Su saldo al 31 de Diciembre de 2023 se compone de la siguiente manera:

F.E.D.E.I.	0,00	485.561,22
Total Préstamos	<u>0,00</u>	<u>485.561,22</u>

Nota 12: OTROS PASIVOS

Su saldo al 31 de Diciembre de 2023 se compone de la siguiente manera:

CASYAM	8.683.264,35	16.481.079,92
Tarjeta Visa-Banco Córdoba	29.493,12	0,00
Plan Agrupados TOYO- FACE	17.432.004,00	0,00
CO.O.S.P.E.C. El Corcovado	2.896.514,73	2.961.946,77
Colegio Parroquial	-346,60	-1.077,93
Cuota Biblioteca Pop. Almafuerte	50.596,62	80.888,08
Club Deportivo Italmar	540.981,42	1.086.027,55
Coop. de Agua El Torreón	1.613.661,43	3.160.681,03
Coop. de Agua de Santa Rosa del Rio	10.535.112,50	21.599.374,83
Aporte Solidario Hospital Reg. Eva Perón	3.993.712,47	-118.578,27
Plan de Ahorro Cooperativo	5.845.840,45	0,00
Total Otros Pasivos	<u>49.620.834,49</u>	<u>45.250.341,98</u>

Nota 13: PRÉSTAMOS (PASIVO NO CORRIENTE)

Su saldo al 31 de Diciembre de 2023 se compone de la siguiente manera:

F.E.D.E.I.	0,00	-88.751,10
Total Préstamos	<u>0,00</u>	<u>-88.751,10</u>

Nota 14: REMUNERACIONES Y CARGAS SOCIALES (PASIVO NO CORRIENTE)

Su saldo al 31 de Diciembre de 2023 se compone de la siguiente manera:

Plan de Pago AFIP- Seg. Social	8.473.964,11	33.126.367,59
	<u>8.473.964,11</u>	<u>33.126.367,59</u>

Nota 15: CARGAS FISCALES (PASIVO NO CORRIENTE)

Su saldo al 31 de Diciembre de 2023 se compone de la siguiente manera:

Plan de Pago AFIP- IVA	12.666.469,63	48.637.603,95
Plan de Pago AFIP- Fdo. Cooperativo	1.539,68	5.659,45
	<u>12.668.009,31</u>	<u>48.643.263,41</u>

Vease mi Informe de Auditor de fecha 19 de marzo de 2024

Tesorero
Gonzalez Luciano Raúl

Secretario
Torres Carina

CARLOS EDUARDO LUCINI
Contador Público U.N.C.
Mat. 10-8757/2 C.P.C.E.CBA.

Presidente
Camozzi Rubén A.

COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ENERGÍA ELÉCTRICA Y OTROS SERVICIOS PÚBLICOS, VIVIENDA, CRÉDITO Y SERVICIOS SOCIALES DE SANTA ROSA DE CALAMUCHITA LTDA.

Libertad N° 579 - Santa Rosa de Calamuchita - Provincia de Córdoba
Matrícula N° 674 - Libro 3 - Acta 861 - Folio 114 de fecha 20 de Septiembre de 1937
Ejercicio Social N° 86 Iniciado el 01 de Enero de 2023 y cerrado el 31 de Diciembre de 2023

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
por el ejercicio anual finalizado el 31/12/2022 (Comparativo con el ejercicio anterior)

Nota 16: RESULTADOS FINANCIEROS Y DE TENENCIA

31/12/2023

31/12/2022

Su saldo al 31 de Diciembre de 2023 se compone de la siguiente manera:

Positivos

Intereses cobrados	76.755.340,34	43.884.950,53
Intereses colación de Fondos	2.708.288,54	13.524.819,41
Descuentos Obtenidos	766,45	981,36
Resultado Fciero. Y por Ten. Incluido RECPAM Bs. Cambio	349.149.805,35	188.501.900,90
Resultado Fciero. Y por Ten. Incluido RECPAM Bs. Cambio	79.321.801,39	42.824.938,41
Resultado Fciero. Y por Ten. Incluido RECPAM Bs. Cambio	29.084.070,26	15.702.158,75
Resultado Fciero. Y por Ten. Incluido RECPAM Valor Reexq	1.642.130.759,88	0,00
Resultado Fciero. Y por Ten. Incluido RECPAM Bs.Uso 202	105.818.776,20	0,00
Resultado Fciero. Y por Ten. Incluido RECPAM Valor Reexq	0,00	1.183.622.039,03
Resultado Fciero. Y por Ten. Incluido RECPAM Bs.Uso 202	0,00	72.479.963,22
Subtotal	2.284.967.388,21	1.560.541.751,61

Negativos

Resultado Fciero. Y por Ten. Incluido RECPAM- PN 2021 a	0,00	-1.295.312.810,24
Resultado Fciero. Y por Ten. Incluido RECPAM- PN 2022- M	0,00	-20.678.371,31
Resultado Fciero. Y por Ten. Incluido RECPAM- Ing./ Gtos.	0,00	-132.947.388,75
Resultado Fciero. Y por Ten. Incluido RECPAM- PN 2022 a	-1.879.098.972,01	0,00
Resultado Fciero. Y por Ten. Incluido RECPAM- PN 2023- M	-43.476.102,41	0,00
Resultado Fciero. Y por Ten. Incluido RECPAM- Ing./ Gtos.	-218.532.060,03	0,00
Comisiones y sellados bancarios	-7.553.112,22	-9.394.396,56
Intereses Fiscales y previsionales	-19.448.868,79	-17.278.417,05
Multas Impositivas	0,00	0,00
Recargos e intereses varios	-891.218,08	-95.165,07
Gastos Tarjetas de Crédito	-8.989.195,38	-5.008.631,80
Intereses Préstamo BANCOR	-618.367,10	-5.560.722,02
Intereses Préstamo F.E.D.E.I.	-29.871,56	0,00
Cuota social I.FI.CO.SE.P.	-293.703,50	-291.601,69
Otras comisiones y gastos por cobranza	-23.346.855,86	-19.576.158,48
Subtotal	-2.200.278.326,92	-1.506.143.462,96
TOTAL	84.689.061,29	54.398.288,65

Nota 17: OTROS INGRESOS

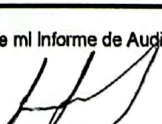
Su saldo al 31 de Diciembre de 2023 se compone de la siguiente manera:

Utilidad Venta Bienes de Uso	8.491.394,35	920.749,21
Gastos administrativos recuperados	11.336.514,30	11.874.772,93
Sobranje de Caja	9.081,21	76.102,73
Otros ingresos	16.252.369,03	16.966.503,05
Total Otros Ingresos	36.089.338,89	29.838.127,92

Vease mi Informe de Auditor de fecha 19 de marzo de 2024


Tesorero
Gonzalez Luciano Raúl


Secretario
Torres Carina


Presidente
Camozi Rubén A.

CARLOS EDUARDO LUCINI
Contador Público U.N.C.
Mat. 10-8757-2 C.P.C.E.CBA.

COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ENERGÍA ELÉCTRICA Y OTROS SERVICIOS PÚBLICOS, VIVIENDA, CRÉDITO Y SERVICIOS SOCIALES DE SANTA ROSA DE CALAMUCHITA LTDA.

Libertad N° 579 - Santa Rosa de Calamuchita - Provincia de Córdoba
Matrícula N° 674 - Libro 3 - Acta 881 - Folio 114 de fecha 20 de Septiembre de 1937
Ejercicio Social N° 88 iniciado el 01 de Enero de 2023 y cerrado el 31 de Diciembre de 2023

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
por el ejercicio anual finalizado el 31/12/2023 (Comparativo con el ejercicio anterior)

Nota 18: AJUSTE POR INFLACION

En el presente ejercicio, conforme lo dispuesto por el Instituto Nacional de Asociativismo y Economía Social - INAES y la Federación Argentina de Consejos Profesionales en Ciencias Económicas según se menciona en la Nota 1.1. de los presentes estados contables, se volvió a realizar la reexpresión de las cifras incluidas en los Estados Contables desde la fecha de discontinuación de dicho método, 1 de marzo de 2003, hasta la fecha de cierre del presente ejercicio. Esto significa que la información expuesta en estos estados contables están expresadas en moneda homogénea al cierre del presente ejercicio y por consiguiente son comparativas las cifras del periodo anterior.

Las principales variaciones que surgieron por la reexpresión de las cifras incluidas en los presentes Estados Contables, se exponen como se detalla seguidamente:

- a) En el Estado de Situación Patrimonial dentro del Anexo de Bienes de Uso en las columnas denominadas "Ajuste por Inflación";
- b) En el Estado de Evolución del Patrimonio Neto se optó por exponer los saldos ajustados al comienzo en una sola línea, que incluye el ajuste por inflación y el ajuste de los resultados de ejercicios anteriores; y
- c) En el Estado de Resultados en los Resultados Financieros y por tenencias detallados en nota 18.

Nota 19: AJUSTE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

Los Ajustes que no inciden en el resultado de este ejercicio se exponen en el Estado de Evolución del Patrimonio Neto como Ajuste de Resultados de Ejercicios Anteriores (AREA) y se encuentran expuestos en el Estado de Evolución del Patrimonio Neto en los Saldos Iniciales Ajustados. A continuación se detallan las cuentas patrimoniales y de resultados que afectan dichos ajustes al presente ejercicio:

AJUSTE	Importe	Cuenta Patrimonial	Ajustes al Resultado 2022	Ajustes al Resultado ejercicios anteriores al 2022
Red Pack- gastos cargados 2 veces	1.800,00	Sueldos y Jornales	1.800,00	-
Ajuste int. Fondos Comunes Inv. 2021	- 557.174,58	Fondos Comunes de Inversión	-557.174,58	-
Acuerdo salarial Bustos Juan	- 2.668.821,00	Sueldos y Jornales	-2.668.821,00	-
Comisiones Pagos QR año 2022	- 8.969,31	Comisiones	-8.969,31	-
Ajuste RECPAM	1.053.617,67	Result. Fciers. Y por Tenencia	1.053.617,67	-
Compens. Ley Compet. '21	2.426.581,66	Ant. Fondo Cooperativo	2.426.581,66	-
DEV. IVA 01/2023	613.661,20	Cargas Sociales 12/2021	613.661,20	-
	<u>860.695,64</u>		<u>860.695,64</u>	<u>0,00</u>

Vease mi informe de Auditor de fecha 19 de marzo de 2024


Tesorero
Gonzales Luciano Raúl


Secretario
Torres Carina


CARLOS EDUARDO LUCINI
Contador Público U.N.C.
Mat. 10-87572 C.P.C.E.CBA.


Presidente
Camozzi Rubén A.

COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ENERGÍA ELÉCTRICA Y OTROS SERVICIOS PÚBLICOS, VIVIENDA, CRÉDITO Y SERVICIOS SOCIALES DE SANTA ROSA DE CALAMUCHITA LTDA.

Libertad N° 579 - Santa Rosa de Calamuchita - Provincia de Córdoba
Matrícula N° 674 - Libro 3 - Acta 861 - Folio 114 de fecha 20 de Septiembre de 1937
Ejercicio Social N° 86 iniciado el 01 de Enero de 2023 y cerrado el 31 de Diciembre de 2023

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
por el ejercicio anual finalizado el 31/12/2023 (Comparativo con el ejercicio anterior)

Nota 20: SERVICIOS BRINDADOS A NO ASOCIADOS

El resultado final expuesto en el Estado de Resultado incluye movimientos generados por servicios brindados a no asociados y ajenos a la gestión Cooperativa, según el siguiente detalle:

	Generado por Asociados				Generado por No Asociados				Ajeno Gestión Coop.
	E. Eléctrica	Agua Cte.	Internet	Serv. Sociales	E. Eléctrica	Agua Cte.	Internet	Serv. Sociales	E. Eléctrica
Ingresos	2.021.110.017,95	298.638.894,60	164.099.940,99	108.035.477,16	432.515.759,14	46.821.998,32	69.407.014,23	6.659.847,87	0,00
Egresos	-2.289.664.886,97	20.193.604,19	-154.232.381,19	-168.565.328,32	-432.579.965,60	-46.828.948,98	-69.417.317,61	-8.660.836,52	0,00
Exc./Pérdida	-268.554.869,03	318.632.490,79	9.867.559,79	-60.529.851,16	-64.205,36	-6.950,66	-10.303,37	-988,65	0,00

Nota 21: APLICACIÓN DE LA CONTRIBUCIÓN PARA ASISTENCIA SOCIAL Y AYUDA MUTUA (CASYAM), PARCELA Y SERVICIOS SOCIALES

En el Estado de Situación Patrimonial, rubro Otros Pasivos, se encuentran expuestos en la cuenta CASYAM, los aportes realizados por los asociados según lo aprobado en Asamblea Ordinaria de fecha 25/04/1993, modificado en Asamblea del 30/04/2005, según el siguiente detalle:

	<u>CASYAM</u>
Saldo para ser destinado al 31/12/2022	5.299.382,61
Aportes asociados ejercicio 2023	3.396.637,50
Aplicado ejercicio 2023	-2.012.755,76
Saldo para ser destinado al 31/12/2023	<u>6.683.264,35</u>

A continuación se brinda un detalle del destino de las erogaciones del CASYAM ejercicio 2023:

SANTA ROSA SOLIDARIA	15.000,00
DPTO. DE POLICIA SECCIONAL STA. ROSA	1.087.319,56
PASAJES	165.428,23
BANCO DE SANGRE	33.603,33
AYUDA A CARENCIADOS	131.677,52
APORTE A INST. PÚBLICAS (PAGO SERV. INTERNET)	579.727,12
TOTAL	<u>2.012.755,76</u>

Vease mi informe de Auditor de fecha 19 de marzo de 2024


Tesorero
Gonzales Luciano Raúl


Secretario
Torres Carina


CARLOS EDUARDO LUCINI
Contador Público U.N.C.
Mat. 10-8757-2 C.P.C.E.C.B.A.


Presidente
Camozi Rubén A.

COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ENERGÍA ELÉCTRICA Y OTROS SERVICIOS PÚBLICOS, VIVIENDA, CRÉDITO Y SERVICIOS SOCIALES DE SANTA ROSA DE CALAMUCHITA LTDA.

Libertad N° 579 - Santa Rosa de Calamuchita - Provincia de Córdoba
Matrícula N° 674 - Libro 3 - Acta 881 - Folio 114 de fecha 20 de Septiembre de 1937
Ejercicio Social N° 85 iniciado el 01 de Enero de 2022 y cerrado el 31 de Diciembre de 2022

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

por el ejercicio anual finalizado el 31/12/2022 (Comparativo con el ejercicio anterior)

Nota 22: DEMANDAS JUDICIALES

22.1 "IBARRA HERNAN RUBEN C/ COOPERATIVA DE PROVISION DE ENERGIA ELECTRICA Y OTROS SERVICIOS PUBLICOS DE SANTA ROSA DE CALAMUCHITA - EJECUTIVO - EXpte N° 1182966 CUERPO 1"

con fecha 18.02.2014 se notificó a la Cooperativa la demanda iniciada por el Ing. Ibarra por ante el Juzgado de Primera Instancia y Tercera Nominación de la ciudad de Río Tercero, Secretaría N° 6, con motivo de supuestos honorarios profesionales por proyecto técnico, ascendiendo la misma a la suma de pesos doscientos ochenta y cinco mil seiscientos cincuenta y siete con noventa y dos centavos (\$ 285.657,92), con más la suma de pesos Veinticinco mil setecientos nueve con veintinueve centavos (\$ 25.709,21) en concepto de aporte previsional, todo ello con más intereses e I.V.A. La sentencia se encuentra apelada, siendo el recurso concedido sin efecto suspensivo, notificado con fecha 17.12.2019. Actualmente, la causa se encuentra en Cámara Civil, Comercial, Familia y Trabajo con Competencia en lo Contencioso Administrativo de la Ciudad de Río Tercero, Sec N° 2, habiéndose expresado agravios por parte de la Entidad Cooperativa con fecha 15.02.2022. A la fecha la contraria aún no ha contestado agravios.

22.2 "FEDERACION ARGENTINA DE TRABAJADORES DE LUZ Y FUERZA (FATLYF) C/ COOPERATIVA DE PROVISION DE ENERGIA ELÉCTRICA Y OTROS SERVICIOS PUBLICOS, CREDITOS Y SERVICIOS SOCIALES DE SANTA ROSA DE CALAMUCHITA LIMITADA S/Ordinario-Otros-" Expte. 6985591

Con fecha 11.04.2018 la cooperativa es notificada de la demanda instaurada por la Fatlyf, en la cual reclama el cobro de pesos de \$ 9.350.946,67, en concepto de aportes y contribución al fondo compensador (art. 9) y contribuciones a administración general (art. 69,70 y 72) por periodos desde febrero de 2013 en adelante. Atento no conciliar las partes en audiencia de fijada al efecto, la Cooperativa contestó demanda, articulando como excepción de artículo previo la prescripción de todos los conceptos demandados desde febrero de 2013 a febrero de 2016, falta de acción, derecho y pluspetición. El Tribunal Superior de Justicia de Córdoba, el que mediante Auto N° 815 de fecha 23.12.2020 resolvió admitir el recurso directo deducido por la Cooperativa, concediendo el recurso de casación articulado; actualmente la causa continúa a fallo por ante la Sala Laboral del Excmo. Tribunal de Justicia.-

22.3 " COSTAMAGNA, VICTOR Y OTROS C/ COOP. DE PROV. DE ENERGIA ELÉCTRICA Y OTROS SERV. PÚBL. VIVIENDA, CRÉDITO Y SERV. SOC. DE STA. ROSA Y OTRO - ORDINARIO - DAÑOS Y PERJ.- ACCIDENTES DE TRANSITO Expte 10798146"

Con fecha 08.03.2022 los señores Costamagna, Víctor, Garavell Medrano, María Rosa, Costamagna, Sofía Bianca, y Costamagna, Leandro Dino, promueven demanda de daños y perjuicios en contra de la Cooperativa de Prov. de Energía Eléctrica y Otros Servicios Públicos de Santa Rosa de Calamuchita, en su calidad de propietaria del acoplado en el que habría impactado el occiso; y a la Municipalidad de Santa Rosa de Calamuchita, en su calidad de titular de la obligación de seguridad por ejercicio del poder de policía. La Cooperativa de Santa Rosa compareció a estar a derecho en autos, y con fecha 24.10.2022 se contestó la demanda instaurada en su contra, oponiendo a su progreso la falta de acción y derecho toda vez que el luctuoso hecho hubo de tener lugar por exclusiva culpa de la víctima. Por su parte la Municipalidad de Santa Rosa de Calamuchita también contestó la demanda. Con fecha 08.11.2022 se ordenó el pase a mediación de la causa, la que a la fecha no ha sido notificada.-

22.4 "COOPERATIVA DE PROVISION DE ENERGIA ELECTRICA Y OTROS SERVICIOS PÚBLICOS C/ EMPRESA PROVINCIAL DE ENERGIA DE CORDODA - EPEC - ORDINARIO - Expte 7705835;

con fecha 25.10.2018 se inició ante el Juzgado de Primera Instancia y Primera Nominación de la ciudad de Alta Gracia - por conexión - acción de cobro de pesos / reembolso - por la suma de \$ 695.607,57 en contra de la demandada EPEC, persiguiendo el reembolso del cincuenta por ciento (50%) de lo condenado a pagar a la Cooperativa en razón del hecho objeto de la causa expresada en apartado 4), toda vez que según las pruebas de la causa, testimoniales, documental y lo mencionado por la Juez sentenciante, el daño tuvo lugar por concurrencia de culpas; entendiendo esta parte la correspondencia de culpa de la EPEC en la responsabilidad ante el evento dañoso, por el obrar culpable y negligente de su dependiente - Jefe de Cuadrilla - al no cumplir el procedimiento y correcta verificación de las medidas de seguridad. Corrido el traslado de la demanda, EPEC compareció y opuso excepciones de falta de acción y prescripción. Se diligenció la prueba ofrecida por las partes y clausuró término probatorio; producidos los alegatos por las partes, la causa se encuentra a fallo.-

Vease mi Informe de Auditor de fecha 04 de abril de 2023


Tesorero
Gonzalez Luciano Raúl


Secretario
Torres Carina


CARLOS EDUARDO LUCINI
Contador Público U.N.C.
Mat. 10-8757-2 C.P.C.E.CBA.


Presidente
Camozi Rubén A.

**COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ENERGÍA ELÉCTRICA Y OTROS SERVICIOS PÚBLICOS, VIVIENDA, CRÉDITO Y SERVICIOS SOCIALES
DE SANTA ROSA DE CALAMUCHITA LTDA.**

Libertad N° 579 - Santa Rosa de Calamuchita - Provincia de Córdoba
Matrícula N° 674 - Libro 3 - Acta 881 - Folio 114 de fecha 20 de Septiembre de 1937
Ejercicio Social N° 86 Iniciado el 01 de Enero de 2023 y cerrado el 31 de Diciembre de 2023

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
por el ejercicio anual finalizado el 31/12/2023 (Comparativo con el ejercicio anterior)

Nota 23: APLICACIÓN DE LA CUOTA CAPITAL

En el Estado de Evolución del Patrimonio Neto, rubro Aporte a Capitalizar, se encuentran expuestos los aportes de capital realizados por los asociados, según el siguiente detalle:

Cuota Capital	Facturado '23	Percibido '23	Destinado '23	Total
Agua Corriente	\$ 34.526.931,97	\$ 29.448.340,40	\$ 14.650.136,11	\$ 14.798.204,29
	\$ 34.526.931,97	\$ 29.448.340,40	\$ 14.650.136,11	\$ 14.798.204,29

Nota 24: SITUACIÓN ACTUAL Y HECHOS POSTERIORES

a- Deuda Impositiva y Previsional:

Durante el presente ejercicio se continuó pagando regularmente los Planes de Facilidades de Pago con la Administración Federal de Ingresos Públicos, por obligaciones Impositivas y Previsionales devengadas hasta fecha de la presentación de los presentes estados contables.

b- Créditos y Deudas entre la Cooperativa y la Municipalidad de Santa Rosa de Calamuchita – Nuevo Convenio de Alumbrado Público:

Con fecha 27 de marzo de 2012 se firmó el convenio de referencia, estableciendo los derechos y obligaciones que deben aplicar las partes intervinientes para la prestación del Servicio de Alumbrado público, entre las que resaltamos, principalmente, las siguientes:

1. El servicio de Alumbrado público es mantenido por la Cooperativa.
2. En contraprestación y para financiar todos los servicios que le provee la Cooperativa, la Municipalidad autoriza a facturar y percibir una tasa retributiva de servicios aplicable a los consumos de cada suministro.
3. Ambas Entidades deberán emitir al cierre de cada ejercicio anual, un libre deuda:
 - a) La Municipalidad, de todos los impuestos que gravan a la propiedad y el parque automotor de la Cooperativa, y la tasa de comercio e industria.
 - b) La Cooperativa, por dichos servicios prestados y normados por el convenio.
4. Las partes compensan a través de dicho convenio, los créditos y débitos de la cuenta denominada Alumbrado Público, de los ejercicios 2009, 2010 y 2011, hasta cerrar en guarismo "cero", no adeudándose nada entre sí, por ningún concepto, por dichos ejercicios. A partir de allí, la cuenta de Alumbrado Público deberá cerrar, también en guarismo "cero".

Todo lo descripto se está aplicando hasta fecha de la presentación de los presentes estados contables.

c- Bonificación para el Personal de la Cooperativa – Artículo N°9 del Convenio Colectivo de Trabajo de Luz y Fuerza:

Se mantiene el criterio de reconocer las obligaciones con el personal en relación de dependencia que surgen por los beneficios sociales que les correspondieron según Artículo 9 del Convenio Colectivo de Trabajo 36/75. Por lo cual se incrementó en el ejercicio dicha previsión en la cuotaparte correspondiente, según se expone en el Anexo III de los presentes estados contables.

d- Programa de Convergencia Nacional

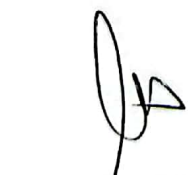
La cooperativa adhirió a la Resolución 530/2014 del MINISTERIO DE PLANIFICACION FEDERAL, INVERSION PUBLICA Y SERVICIOS "Programa de Convergencia de Tarifas Eléctricas y de Reafirmación del Federalismo Eléctrico en la República Argentina", haciéndose beneficiaria de la suma de \$ 914.681,95, para realizar obras comprometidas en virtud de dicha adhesión al Convenio de Aplicación del Instrumental para Obras de Distribución Eléctrica para las Cooperativas de la Provincia de Córdoba.

Durante el mes de octubre de 2014, la Cooperativa recibió la suma que asciende a \$ 91.468,18 en concepto de anticipo del subsidio comprometido por la El Estado Nacional.

Con fecha 31 de diciembre de 2014 las obras realizadas y debidamente certificadas ascendieron a un total de \$ 217.716,06.

Vease mi informe de Auditor de fecha 19 de marzo de 2024


Tesorero
Gonzalez Luciano Raúl


Secretario
Torres Carina


CARLOS EDUARDO LUCINI
Contador Público U.N.C.
Mat. 10-8757-2 C.P.C.E.CBA.


Presidente
Camozi Rubén A.

COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ENERGÍA ELÉCTRICA Y OTROS SERVICIOS PÚBLICOS, VIVIENDA, CRÉDITO Y SERVICIOS SOCIALES DE SANTA ROSA DE CALAMUCHITA LTDA.

Libertad N° 579 - Santa Rosa de Calamuchita - Provincia de Córdoba
Matrícula N° 674 - Libro 3 - Acta 861 - Folio 114 de fecha 20 de Septiembre de 1937
Ejercicio Social N° 86 iniciado el 01 de Enero de 2023 y cerrado el 31 de Diciembre de 2023

ANEXO I

CUADROS SECCIONALES DE RESULTADOS

por el ejercicio anual finalizado el 31/12/2023 (Comparativo con el ejercicio anterior)

SECCIÓN SERVICIO ENERGÍA ELÉCTRICA	31/12/2023	31/12/2022
Ventas de Bienes y Servicio		
Energía facturada	1.998.902.669,41	1.829.163.543,17
Derecho a conexión	42.740.995,54	120.682.281,37
Derecho a reconexión	3.939.928,09	1.910.670,55
Ventas almacén	41.693.000,67	11.062.448,55
Servicio de Grúa	0,00	0,00
Inspección Medición E.E.	225.383,18	0,00
Intereses por Financiación Dchos. De Conexión	1.752.813,37	0,00
Extensión redes	110.600.352,15	109.093.867,54
Repotenciación de Líneas	0,00	0,00
Otros servicios eléctricos	8.600.061,52	4.464.240,33
Energía Eléctrica Municipalidad Sta. Rosa	22.650.079,40	23.730.443,17
Servicio alumbrado público Municipalidad Sta. Rosa	212.639.533,66	194.684.375,24
Contribución por servicios con Municipalidad de Sta. Rosa	0,00	0,00
Servicio alumbrado público Municipalidad Villa Rumipal	9.880.962,10	8.161.401,42
Total Venta de Bienes y Servicios	2.453.625.777,09	2.302.953.271,34
 Costo de Explotación Consumo Energía Eléctrica	 -978.324.164,28	 -802.583.374,41
Costo de Explotación Alumbrado Público	-59.374.453,30	-46.980.491,71
 Resultado Bruto	 1.415.927.159,51	 1.453.389.405,22
 Gastos de Comercialización (Anexo IV)	 -889.185.475,95	 -875.478.484,18
Gastos de Administración (Anexo IV)	-502.839.191,12	-509.894.563,43
Otros Gastos (Anexo IV)	-1.636.063,15	-2.057.635,80
Resultados Financieros y de Tenencia (Nota 16)	-318.383.786,02	-202.278.953,10
Otros Ingresos (Nota 17)	27.478.181,33	21.987.818,43
Otros Egresos	0,00	0,00
 Resultado Ordinario	 -268.619.175,39	 -114.332.412,86
Resultado Extraordinario (Nota 18)	0,00	0,00
 Déficit Seccional	 -268.619.175,39	 -114.332.412,86
 Resultado por la Gestión Cooperativa con Asociados (Nota 20)	 -268.554.969,03	 -114.263.806,74
Resultado por la Gestión Cooperativa con No Asociados (Nota 20)	-64.206,36	-68.606,13
Resultado por Operaciones Ajenas a la Gestión Cooperativa (Nota 20)	0,00	0,00

Vease mi Informe de Auditor de fecha 19 de marzo de 2024


Tesorero
Gonzalez Luciano Raúl


Secretario
Torres Carla


CARLOS EDUARDO LUCINI
Contador Público U.N.C.
Mat. 10-8757-2 C.P.C.E.CBA.


Presidente
Camozzi Rubén A.

**COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ENERGÍA ELÉCTRICA Y OTROS SERVICIOS PÚBLICOS, VIVIENDA, CRÉDITO
Y SERVICIOS SOCIALES DE SANTA ROSA DE CALAMUCHITA LTDA.**

Libertad N° 579 - Santa Rosa de Calamuchita - Provincia de Córdoba
Matrícula N° 674 - Libro 3 - Acta 861 - Folio 114 de fecha 20 de Septiembre de 1937
Ejercicio Social N° 86 iniciado el 01 de Enero de 2023 y cerrado el 31 de Diciembre de 2023

ANEXO I

CUADROS SECCIONALES DE RESULTADOS
por el ejercicio anual finalizado el 31/12/2023 (Comparativo con el ejercicio anterior)

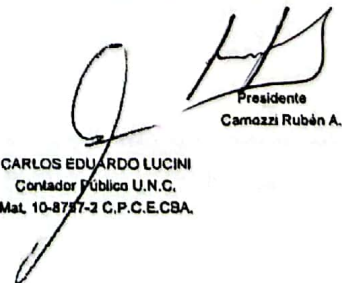
SECCIÓN SERVICIO AGUA CORRIENTE

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Ventas de Bienes y Servicio		
Agua facturada	311.473.076,81	317.894.464,21
Derecho conexión Agua Corriente	13.529.864,78	30.250.122,62
Venta de materiales agua	7.112.286,10	0,00
Extensión cañerías	7.008.560,98	29.287.180,66
Otros servicios agua	17.045,60	0,00
Reconexión Agua Corriente	12.090,79	6.281,92
Intereses por Financiación Dchos. De Conexión	108.923,22	0,00
Servicio Agua Corriente Municipalidad Santa Rosa	6.199.044,64	7.327.512,02
Total Venta de Bienes y Servicios	<u>345.460.892,92</u>	<u>384.785.581,42</u>
Costo de Explotación Canon Agua Corriente	-973.813,79	-650.946,17
Costo de Explotación Clorificación	<u>-11.736.269,11</u>	<u>-14.695.093,50</u>
Resultado Bruto	332.750.810,02	369.419.521,76
Gastos de Comercialización (Anexo IV)	-311.980.393,99	-348.293.541,12
Gastos de Administración (Anexo IV)	-76.927.097,81	-94.738.860,00
Otros Gastos (Anexo IV)	-250.293,91	-382.310,56
Resultados Financieros y de Tenencia (Nota 16)	371.028.760,90	253.898.899,74
Otros Ingresos (Nota 17)	4.203.762,91	4.085.356,09
Otros Egresos	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Resultado Ordinario	318.825.548,13	183.989.065,90
Resultado Extraordinario (Nota 18)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Excedente Seccional	318.825.548,13	183.989.065,90
Resultado por la Gestión Cooperativa con Asociados (Nota 20)	318.832.488,79	183.995.224,26
Resultado por la Gestión Cooperativa con No Asociados (Nota 20)	-6.950,66	-5.158,36
Resultado por Operaciones Ajenas a la Gestión Cooperativa (Nota 2)	0,00	0,00

Vease mi Informe de Auditor de fecha 19 de marzo de 2024


Tesorero
Gonzalez Luciano Raúl


Secretario
Torres Carina


Presidente
Camozi Rubén A.

CARLOS EDUARDO LUCINI
Contador Público U.N.C.
Mat. 10-8737-2 C.P.C.E.C.B.A.

COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ENERGÍA ELÉCTRICA Y OTROS SERVICIOS PUBLICOS, VIVIENDA, CREDITO Y SERVICIOS SOCIALES DE SANTA ROSA DE CALAMUCHITA LTDA.

Libertad N° 579 - Santa Rosa de Calamuchita - Provincia de Córdoba
Matrícula N° 674 - Libro 3 - Acta 861 - Folio 114 de fecha 20 de Septiembre de 1937
Ejercicio Social N° 86 iniciado el 01 de Enero de 2023 y cerrado el 31 de Diciembre de 2023

ANEXO I

CUADROS SECCIONALES DE RESULTADOS
por el ejercicio anual finalizado el 31/12/2023 (Comparativo con el ejercicio anterior)

SECCIÓN SERVICIOS SOCIALES

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Ventas de Bienes y Servicio		
Servicios sociales	77.652.541,20	80.684.619,20
Cementerio parque	33.896.299,41	34.513.542,69
Plus servicios sociales	1.256.048,00	2.061.797,11
Derecho Adhesión	1.890.436,42	2.808.537,78
Servicio de Ambulancia	0,00	0,00
Total Venta de Bienes y Servicios	114.695.325,03	120.068.496,78
Costo de Explotación Servicio de Sepelio	-17.070.601,88	-27.184.422,42
Costo de Explotación Cementerio Parque	-2.782.400,23	-6.031.867,89
Resultado Bruto	94.842.322,92	86.852.206,46
Gastos de Comercialización (Anexo IV)	-117.406.363,54	-120.553.685,08
Gastos de Administración (Anexo IV)	-28.922.037,63	-34.664.572,99
Otros Gastos (Anexo IV)	-94.102,21	-139.885,90
Resultados Financieros y de Tenencia (Nota 16)	-10.531.134,79	-2.441.854,35
Otros Ingresos (Nota 17)	1.580.475,45	1.494.815,59
Otros Egresos	0,00	0,00
Resultado Ordinario	-60.530.839,80	-69.452.976,28
Resultado Extraordinario (Nota 18)	0,00	0,00
Deficit Seccional	-60.530.839,80	-69.452.976,28
Resultado por la Gestión Cooperativa con Asociados (Nota 20)	-60.529.851,16	-69.451.614,27
Resultado por la Gestión Cooperativa con No Asociados (Nota 21)	-988,65	-1.361,99
Resultado por Operaciones Ajenas a la Gestión Cooperativa (Nota 22)	0,00	0,00

Vease mi informe de Auditor de fecha 19 de marzo de 2024


Tesorero
Gonzalez Luciano Raúl


Secretario
Torres Carina


Presidenta
Camozzi Rubén A.

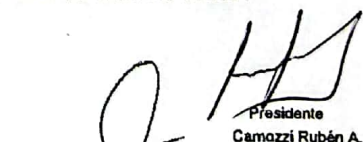

CARLOS EDUARDO LUCINI
Contador Público U.N.C.
Mat. 10-8797-2 C.P.C.E.CBA.

COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ENERGÍA ELÉCTRICA Y OTROS SERVICIOS PÚBLICOS, VIVIENDA, CRÉDITO Y SERVICIOS SOCIALES DE SANTA ROSA DE CALAMUCHITA LTDA.		
Libertad N° 579 - Santa Rosa de Calamuchita - Provincia de Córdoba Matrícula N° 674 - Libro 3 - Acta 861 - Folio 114 de fecha 20 de Septiembre de 1937 Ejercicio Social N° 86 iniciado el 01 de Enero de 2023 y cerrado el 31 de Diciembre de 2023		
		ANEXO I
CUADROS SECCIONALES DE RESULTADOS		
por el ejercicio anual finalizado el 31/12/2023 (Comparativo con el ejercicio anterior)		
SECCIÓN SERVICIO DE INTERNET	31/12/2023	31/12/2022
Ventas de Bienes y Servicio		
Abono Internet	203.226.762,47	190.610.949,77
Derecho Conexión	19.683.438,27	20.071.586,92
Otros Ingresos	5.884.556,75	13.892.621,85
Reconexión Internet	1.428.795,74	906.740,00
Servicio Internet Munic. Sta. Rosa	3.283.401,99	4.799.580,55
Total Venta de Bienes y Servicios	<u>233.506.955,22</u>	<u>230.261.479,09</u>
Costo de Explotación Compra Mb	<u>-26.632.537,90</u>	<u>-16.019.569,79</u>
Resultado Bruto	<u>206.874.417,32</u>	<u>214.261.909,31</u>
Gastos de Comercialización (Anexo IV)	-190.519.549,89	-169.570.371,85
Gastos de Administración (Anexo IV)	-51.731.435,38	-52.644.192,42
Otros Gastos (Anexo IV)	-168.316,03	-212.441,11
Resultados Financieros y de Tenencia (Nota 16)	42.575.221,19	5.220.196,39
Otros Ingresos (Nota 17)	2.826.919,20	2.270.137,81
Otros Egresos	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Resultado Ordinario	<u>9.857.256,42</u>	<u>-674.761,86</u>
Resultado Extraordinario (Nota 18)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Excedente Seccional	<u>9.857.256,42</u>	<u>-674.761,86</u>
Resultado por la Gestión Cooperativa con Asociados (Nota 20)	<u>9.867.559,79</u>	<u>-661.627,62</u>
Resultado por la Gestión Cooperativa con No Asociados (Nota 20)	<u>-10.303,37</u>	<u>-13.134,21</u>
Resultado por Operaciones Ajenas a la Gestión Cooperativa (Nota 20)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Vease mi Informe de Auditor de fecha 19 de marzo de 2024


Tesorero
Gonzalez Luciano Raúl


Secretario
Torres Carina


Presidente
Camozzi Rubén A.

CARLOS EDUARDO LUCINI
Contador Público U.N.C.
Mat. 10-8757-2 C.P.C.E.CBA.

COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ENERGÍA ELÉCTRICA Y OTROS SERVICIOS PÚBLICOS, VIVIENDA, CRÉDITO Y SERVICIOS SOCIALES DE SANTA ROSA DE CALAMUCHITA, LTDA.

Liberalidad Nº 578 - Santa Rosa de Calamuchita - Provincia de Córdoba
Matrícula Nº 674 - Libro 3 - Acta 861 - Folio 114 de fecha 20 de Septiembre de 1937
Ejercicio Social Nº 88 iniciado el 01 de Enero de 2023 y cerrado el 31 de Diciembre de 2023

ANEXO II

REEX DE SALDOS INICIALES CON IPC

RUBROS	Valor al inicio del ejercicio	Ajuste por Inflación (Pasa 16)	Aumento del ejercicio	Ajuste R.T. Nº 31	Bajas del ejercicio	Valor al Cierre del ejercicio	Amort. Acum. al inicio	Ajuste a la Amort. Acum. al inicio	Ajuste Por Inflación (Pasa 16)	Amortizaciones	Bajas de Amort.	Amort. Acum. al 31/12/2022	Valores Menos al 31/12/2022	Valores Nulos al 31/12/2022	
Nueva red troncal Agua etc.	32.851.015,31	70.278.420,87	0,00	332.097,14	0,00	103.571.531,33	12.824.905,34	0,00	28.590.206,44	0,00	0,00	41.559.146,91	61.981.646,47	64.122.342,54	
Terrenos	114.321.019,42	241.683.981,53	0,00	4.507.342,27	0,00	368.511.969,55	10.121.250,00	0,00	21.401.326,00	0,00	0,00	34.108.137,48	360.511.906,55	366.556.378,01	
Edificios	32.959.857,57	70.347.169,53	0,00	3.135.745,75	0,00	287.114.448,81	64.714.429,86	0,00	135.669.650,28	0,00	0,00	212.071.248,10	287.114.496,91	272.000.818,32	
Instalaciones energía eléctrica	84.661.216,07	178.022.680,43	0,00	3.410.531,31	0,00	287.114.448,81	64.714.429,86	0,00	135.669.650,28	0,00	0,00	212.071.248,10	287.114.496,91	272.000.818,32	
Edificios Rodos	69.216.098,86	118.413.605,18	0,00	2.273.266,60	0,00	43.869.417,17	10.088.819,63	0,00	22.013.032,49	0,00	0,00	38.806.537,49	72.870.660,48	84.948.644,57	
Instalaciones Rodos	14.294.585,43	30.268.135,47	0,00	2.243.589	0,00	317.764.854,63	57.964.853,39	0,00	122.422.216,53	0,00	0,00	199.648.450,69	9.063.179,68	10.672.328,60	
Maquinaria y equipos	83.729.402,57	189.252.208,77	0,00	520.535,68	0,00	101.763.704,77	14.738.483,39	0,00	51.154.032,33	0,00	0,00	62.878.878,55	118.134.908,14	112.641.421,77	
Maquinaria y equipos	32.676.538,63	69.085.087,11	0,00	1.674,83	0,00	101.763.704,77	14.738.483,39	0,00	51.154.032,33	0,00	0,00	62.878.878,55	118.134.908,14	112.641.421,77	
Equipo de bomba	1.234.298,13	6.877.072,73	0,00	18.693,37	0,00	68.721.057,80	3.234.701,24	0,00	6.838.403,58	0,00	0,00	10.687.246,34	40.974.289,51	56.382,73	
Equipo de bomba	17.362.843,03	35.742.261,59	0,00	16.674,06	0,00	68.721.057,80	3.234.701,24	0,00	6.838.403,58	0,00	0,00	10.687.246,34	40.974.289,51	56.382,73	
Herramientas e instrumental	610.634.427,22	1.293.174.997,29	0,00	1.058.943,11	0,00	1.942.451.178,13	483.535.811,34	0,00	1.022.231.676,50	0,00	0,00	1.516.324.537,74	386.228.640,39	396.592.137,44	
Lineas y redes	151.815.811,85	321.235.385,67	0,00	4.323,67	0,00	478.974.524,27	143.758.033,51	0,00	22.577.545,11	0,00	0,00	38.806.537,49	20.032.799,43	25.477.289,86	
Reestructuración líneas	21.627.620,87	45.728.728,26	0,00	4.323,67	0,00	478.974.524,27	143.758.033,51	0,00	22.577.545,11	0,00	0,00	38.806.537,49	20.032.799,43	25.477.289,86	
Maquinaria y equipo de agua	338.655.503,71	717.301.338,55	0,00	642.005,65	0,00	1.942.451.178,13	483.535.811,34	0,00	1.022.231.676,50	0,00	0,00	1.516.324.537,74	386.228.640,39	396.592.137,44	
Red Calamuchita	35.368.586,96	68.003.006,19	0,00	18.811,23	0,00	178.635.732,26	30.874.419,16	0,00	62.664.645,25	0,00	0,00	110.412.087,55	90.223.700,71	14.150.434,84	
Redes agua corriente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.895,61	6.895,61	0,00	0,00	0,00	0,00	6.895,61	0,00	0,00	
Maquinaria y equipo	22.307.896,42	47.422.184,67	0,00	38.727,32	0,00	72.350.246,52	19.766.874,13	0,00	35.446.453,53	0,00	0,00	58.876.322,44	16.439.427,57	17.617.411,71	
Conexiones agua corriente	53.137.655,00	113.046.532,67	0,00	135.639,66	0,00	188.470.246,34	25.100.92,37	0,00	53.064.657,20	0,00	0,00	86.749.626,36	83.720.391,01	88.238.663,72	
Maquinaria y equipo	140.290,34	0,00	0,00	0,00	0,00	140.290,34	140.290,34	0,00	0,00	0,00	0,00	140.290,34	0,00	0,00	
Maquinaria y equipo	146.538.877,16	313.529.274,87	0,00	1.785.952,05	0,00	481.334.754,05	100.123.74,91	0,00	211.679.799,17	0,00	0,00	328.578.387,08	158.284.157,00	146.828.830,28	
Equipo de bomba	1.026.041,33	2.157.480,57	0,00	13.395,50	0,00	3.336.497,10	28.138,64	0,00	594.771,40	0,00	0,00	943.810,32	2.283.338,28	2.357.746,82	
Equipo de bomba	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Equipo de bomba	57.563.178,72	123.572.044,76	0,00	688.643,42	0,00	182.894.687,91	18.951.280,78	0,00	40.564.456,15	0,00	0,00	63.018.139,51	118.005.728,46	122.947.208,74	
Equipo de bomba	1.241.476,30	17.655.657,14	0,00	108.898,89	0,00	28.607.132,43	2.474.569,78	0,00	5.231.429,69	0,00	0,00	8.285.028,49	17.472.100,46	18.277.176,11	
Instalaciones en Carro	44.804.778,86	83.762.753,00	0,00	690.169,47	0,00	133.267.688,52	19.431.181,09	0,00	34.709.659,28	0,00	0,00	57.135.482,40	17.112.215,72	18.464.081,41	
Instalaciones en Carro	4.287.255,14	8.272.883,28	0,00	29.056,54	0,00	133.267.688,52	19.431.181,09	0,00	34.709.659,28	0,00	0,00	57.135.482,40	17.112.215,72	18.464.081,41	
Instalaciones en Carro	125.551.171,85	274.076.186,25	0,00	96.102,87	0,00	482.528.196,16	100.863.758,84	0,00	213.428.643,08	0,00	0,00	358.391.355,25	6.678.400,81	7.005.693,00	
Instalaciones en Carro	27.011.723,06	45.572.126,65	0,00	5.587,65	0,00	18.165.219,56	673.900,55	0,00	1.314.425,31	0,00	0,00	4.016.971,39	34.004.860,06	37.021.831,95	
Instalaciones en Carro	11.145.549,04	44.889.851,94	0,00	15.262,31	0,00	68.640.219,66	13.665.778,71	0,00	11.981.329,60	0,00	0,00	13.354.527,48	15.333.563,78	17.037.024,70	
Instalaciones en Carro	288.284,25	611.526,62	0,00	0,00	0,00	900.791,11	5.667.066,05	0,00	20.143.745,63	0,00	0,00	32.359.640,44	900.791,11	999.811,64	
Instalaciones en Carro	10.587.100,45	22.581.338,59	0,00	0,00	0,00	33.668.441,04	8.529.390,40	0,00	20.143.745,63	0,00	0,00	32.359.640,44	900.791,11	999.811,64	
Instalaciones en Carro	106.406,46	224.955,64	0,00	0,00	0,00	331.934,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	331.934,10	5.617.278,83	5.617.278,83	
Instalaciones en Carro	1.806.184,37	3.818.441,42	0,00	0,00	0,00	5.644.887,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.644.887,35	11.071.365,52	11.071.365,52	
Instalaciones en Carro	3.559.924,60	7.525.952,75	0,00	0,00	0,00	11.083.917,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.083.917,35	51.424.704,13	51.424.704,13	
Instalaciones en Carro	16.445.571,95	34.787.166,18	0,00	0,00	0,00	51.172.761,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.172.761,13	2.471.878.527,72	2.471.878.527,72	
TOTALES	2.219.334.696,34	4.617.394.693,54	571.574.155,30	17.306.277,44	8.388.037,65	7.737.530.101,42	1.442.680.871,70	0,00	3.031.151.340,28	316.115.914,31	25.452.142,18	5.082.097,32	4.810.130.171,31	2.362.789.839,31	2.471.878.527,72

Vea en el Informe de Auditor de fecha 18 de marzo de 2024

Interventor
González Luciano Raúl

Interventor
Torres Carlos

Interventor
Camuzzi Rubén A.

CARLOS EDUARDO LUCINI
Cecilia Páez U.N.C.
I.N.A. 19.005.110.P.C.D.M.A.

COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ENERGÍA ELÉCTRICA Y OTROS SERVICIOS PÚBLICOS, VIVIENDA, CRÉDITO Y SERVICIOS SOCIALES DE SANTA ROSA DE CALAMUCHITA LTDA.						
Libertad N° 579 - Santa Rosa de Calamuchita - Provincia de Córdoba Matrícula N° 674 - Libro 3 - Acta 861 - Folio 114 de fecha 20 de Septiembre de 1937 Ejercicio Social N° 86 iniciado el 01 de Enero de 2023 y cerrado el 31 de Diciembre de 2023						
ANEXO III						
PREVISIONES Y RESERVAS						
Al 31 de Diciembre de 2023 (Comparativo con el ejercicio anterior)						
Rubros	Saldo al inicio del ejercicio	Disminución del ejercicio	Aumentos del ejercicio	Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Análisis del Aumento
PREVISIONES						
Deduccias del Activo:						
Para Deudores Incobrables	995.622,41	3.575.054,31	3.575.054,31	995.622,41	3.096.385,70	Por Dotación de Ejercicio
TOTAL PREVISIONES (ACTIVO)	995.622,41	3.575.054,31	3.575.054,31	995.622,41	3.096.385,70	
Incluidas en el Pasivo:						
Pasivo Corriente						
Por Bonificación por Jubilación	18.558.259,58	0,00	39.840.000,00	58.398.259,58	57.716.187,29	Por Dotación de Ejercicio
Subtotal	18.558.259,58	0,00	39.840.000,00	58.398.259,58	57.716.187,29	
Pasivo No Corriente						
Para Juicios	2.153.106,60	5.790,00	0,00	2.147.316,60	6.696.161,53	Por Dotación de Ejercicio
Para Despidos	136.460,85	0,00	0,00	136.460,85	424.393,24	Por Dotación de Ejercicio
Por Bonificación por Jubilación	4.657.266,07	0,00	0,00	4.657.266,07	14.484.097,48	Por Dotación de Ejercicio
Por Responsabilidad Civil	150.000,00	4.844.239,05	4.844.239,05	150.000,00	466.500,00	Por Dotación de Ejercicio
Subtotal	7.096.833,52	4.850.029,05	4.844.239,05	7.091.043,52	22.071.152,25	
TOTAL PREVISIONES (PASIVO)	25.655.093,10	4.850.029,05	44.684.239,05	65.489.303,10	79.787.339,54	
FONDOS Y RESERVAS						
Fondo Reserva Legal	2.902.398,22	0,00	6.135.891,69	9.038.289,91	2.902.398,22	
Reserva Especial Art. 42	56.462.997,98	0,00	131.400.840,15	187.863.838,13	56.462.997,98	
TOTAL FONDOS Y RESERVAS	59.365.396,20	0,00	137.536.731,84	196.902.128,04	59.365.396,20	
RESULTADO DIFERIDOS						
Reserva Especial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Revalúo Técnico	3.544.140,60	8.487.707,56	7.492.584,13	2.549.017,17	3.544.140,60	
TOTAL RESULTADOS DIFERIDOS	3.544.140,60	8.487.707,56	7.492.584,13	2.549.017,17	3.544.140,60	

Vease mi informe de Auditor de fecha 19 de marzo de 2024

CARLOS EDUARDO LUCINI
Contador Público U.N.C.
Mat. 10-875/-2 C.P.C.E.CBA.

Tesero

Gonzalez Luciano Rudi

Secretario

Torres Carina

Presidente

Casazza Rubén A.

COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ENERGÍA ELÉCTRICA Y OTROS SERVICIOS PÚBLICOS, VIVIENDA, CRÉDITO Y SERVICIOS SOCIALES DE SANTA ROSA DE CALAMUCHITA LTDA.

Libertad N° 579 - Santa Rosa de Calamuchita - Provincia de Córdoba
Matrícula N° 674 - Libro 3 - Acta 861 - Folio 114 de fecha 20 de Septiembre de 1937
Ejercicio Social N° 86 iniciado el 01 de Enero de 2023 y cerrado el 31 de Diciembre de 2023

ANEXO IV

INFORMACIÓN SOBRE RUBROS DE GASTOS Y SU APLICACIÓN
por el ejercicio anual finalizado el 31/12/2023 (Comparativo con el ejercicio anterior)

RUBROS	TOTAL 2023	Gastos de Comercialización				Gastos Administr.	Gastos Rodados	TOTAL 2022
		Gastos Servicio Eléctrico	Gastos Agua Corriente	Gastos Servicios Sociales	Gastos Servicio Internet			
Sueldos y jornales	801.395.415,33	288.253.623,64	111.591.842,61	51.025.330,75	74.184.306,94	278.340.311,39		816.555.153,44
Cargas Sociales	263.032.314,49	103.531.848,79	28.598.098,06	17.561.875,15	21.870.122,82	91.370.369,67		264.300.678,82
BAE	213.569.988,48	98.930.619,43	8.172.893,46	16.989.593,08	15.095.160,00	76.381.722,49		186.648.431,27
Cargas Sociales BAE	78.703.166,89	34.813.668,21	2.934.751,61	6.101.340,00	5.421.216,87	27.432.190,20		70.628.349,45
Luz empleados	2.137.087,83	445.177,02	753.992,90	438.020,45	166.943,83	332.953,63		1.965.817,47
Honorarios	31.771.466,95	2.394.022,11	725.414,01	3.257.262,38	1.116.568,52	24.278.199,93		29.219.562,07
Limpieza, manten., y reparac.	11.659.117,94	2.699.143,21	5.196.041,31	61.054,70		3.634.434,32	68.444,40	20.032.736,52
Seguros	5.110.309,43	1.751.717,78	1.359.568,43	620.914,49	748.943,01	620.950,71	8.215,01	4.028.868,59
Consumo interno Energía (Adm)	1.527.369,25					1.527.369,25		1.198.992,73
Taller	0,00							0,00
Impuesto Ingresos Brutos	27.855.988,33	10.537.251,98	909.590,30	6.457.257,25	9.176.731,63	685.157,19		28.503.907,20
Impuesto Inmobiliario Provincial	1.924.949,81	809.025,45	328.616,17	153.534,49		632.773,70		3.467.643,56
Conservación Red Eléctrica	21.180.965,78	21.180.965,78						22.142.221,16
Conservación Red Agua Cte	11.798.622,75		11.798.622,75					10.453.003,74
Fletes	3.501.908,01	1.115.170,06	454.238,53	6.049,14	1.876.303,96	50.086,32		2.507.011,03
Otros Gastos	10.151.942,97	224.658,18		680.918,65	2.519.134,39	6.580.074,39	147.157,38	8.651.410,75
Teléfonos fijos y celulares	12.588.364,15			121.750,22		12.466.613,93		14.523.531,87
Amortizaciones	309.330.850,06	151.997.351,36	92.799.443,90	5.268.619,01	47.790.720,33	11.474.715,46		300.469.222,03
Uniformes personal	15.278.788,65	5.748.172,16	1.977.876,31	427.592,31	1.170.504,06	5.954.643,81		9.837.221,16
Energía Eléct. Edificio Bomba	14.907.701,08		14.907.701,08					44.188.067,98
Asignación para turismo	0,00							0,00
Consumo Energía Salon Conv.	467.380,88					467.380,88		656.391,34
Gastos represent. Síndicos y Consejeros	19.016.022,91					19.016.022,91		21.609.849,90
Combustibles y lubricantes	18.168.935,77	6.433.941,30	6.542.709,54	2.173.044,00	1.107.895,53	38.060,16	1.873.285,24	16.724.320,05
Cubiertas y cámaras	2.454.526,61	724.286,36	1.730.240,25					4.349.188,95
Reparaciones	16.742.536,28	7.835.462,00	7.753.980,78	592.227,25	560.866,25		51.673,29	14.237.373,12
Patentes	1.392.220,87	300.129,10	322.480,06	619.144,92	98.793,50			908.440,14
Papelería y útiles	8.242.570,12					8.242.570,12		7.574.488,82
Franquicos	8.947.949,83					8.947.949,83		8.018.369,57
Gastos movilidad	803.635,32			617.211,42		186.423,90		1.049.509,65
Publicidad	1.235.187,38					1.235.187,38		1.191.276,29
Fondo educ. y prom. Cooperat.	15.779.513,00					15.779.513,00		15.198.485,66
Reformas y reparac. Edificios	523.218,93					523.218,93		69.567,96
Gastos salón de conven.	0,00							453.632,62
Gas empleados (Jubilados)	5.864.189,94					5.864.189,94		4.911.498,79
Energ. Eléct. Sala Ambulancias	1.050.543,49			1.050.543,49				705.534,10
Lavado, desinfección y otros	31.366,40			31.366,40				18.267,67
Traslado sin ambulancia	0,00							0,00
Impuesto Ley Competitividad	38.480.622,91					38.480.622,91		37.942.773,86
Cuota F.A.C.E.	2.653.001,95	2.653.001,95						3.161.704,50
Faltante de caja	298.483,26					298.483,26		187.833,64
Previsión para Juicios	0,00							16.969,65
Previsión Ds. Incobrables	5.843.353,35	2.819.417,99	2.818.833,66		205.101,70			7.818.468,19
Prev. Por Bonif. Por Jubilación	39.840.000,00	17.032.800,91	1.553.093,53	3.118.912,18	2.843.830,86	15.291.362,52		52.870.000,00
Previsión para Despidos	0,00							0,00
Previsión por Resp. Civil	11.476.309,36	4.405.305,22	7.071.004,14					1.745.466,97
Tasas Retr. De Serv. Gob. Cba.	198.368,28			32.801,81		165.566,47		20.946,88
Tasas Tribunal Sup De Justicia	0,00							0,00
Alquiler de torre	0,00							0,00
Consumo E.E. Equipos Internet	53.916,48				53.916,48			45.124,92
Comisión Internet NODOSUD S.A.	0,00							0,00
Seguridad e Higiene	118.228,03					118.228,03		101.988,06
Certificaciones -CPCECba.	311.768,05					311.768,05		338.444,43
Gastos Consejo Reginal Calamuchita	270.774,07					270.774,07		309.497,81
Cuota Sost. Asoc. Coord. De Consejos Reg.	433.384,70					433.384,70		559.349,64
Compensación Cltas. Con Municipalidad Sta	116.420.952,24	116.420.952,24						140.351.694,88
Tasa ENACOM- DJ S.U.	1.460.674,18				1.460.674,18			1.348.342,49
Tasa ENACOM- DJ Tasa control, Fisc. y V	730.337,05				730.337,05			674.171,28
Pérdidas por siniestro bienes de uso	2.135.105,69					2.135.105,69		0,00
Tasas Municipales	14.768.927,31	10.107.763,74	1.588.360,60		2.221.418,18	851.384,79		13.140.743,74
S.Totales	2.171.640.320,60	889.165.475,95	311.980.393,99	117.406.363,54	190.519.549,89	660.419.761,93	2.148.775,30	
Total 2023	2.171.640.320,60		1.509.071.783,37			660.419.761,93	2.148.775,30	
Total 2022			1.513.896.082,22			691.942.188,82	2.792.273,38	2.208.630.544,42

Véase mi informe de Auditor de fecha 19 de marzo de 2024


Tesorero
González Luciano Raúl


Secretario
Torres Carina

CARLOS EDUARDO LUCINI
Contador Público U.N.C.
Mat. 10-8767-2 C.P.C.E.CBA.


Presidente
Camoza Rubén A.

**COOPERATIVA DE PROVISION DE ENERGIA ELECTRICA Y OTROS SERVICIOS PUBLICOS, VIVIENDA, CRÉDITO Y SERVICIOS SOCIALES DE
SANTA ROSA DE CALAMUCHITA LTDA.**

Libertad N° 579 - Santa Rosa de Calamuchita - Provincia de Córdoba
Matrícula N° 674 - Libro 3 - Acta 861 - Folio 114 de fecha 20 de Septiembre de 1937
Ejercicio Social N° 86 iniciado el 01 de Enero de 2023 y cerrado el 31 de Diciembre de 2023

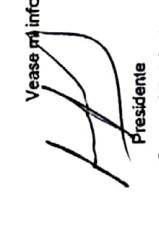
ANEXO V

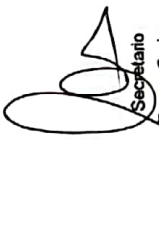
INFORMACIÓN SOBRE RUBROS DE GASTOS Y SU APLICACIÓN
por el ejercicio anual finalizado el 31/12/2023 (Comparativo con el ejercicio anterior)

RUBROS	TOTAL 2023	Sección Energía Eléctrica		Sección Agua Corriente		Sección Serv. Sociales		Sección Serv. Internet		TOTAL 2022
		Gastos Directos	Gastos Indirectos	Gastos Directos	Gastos Indirectos	Gastos Directos	Gastos Indirectos	Gastos Directos	Gastos Indirectos	
Sueldos y jornales	801.395.415,33	286.253.623,64	211.926.452,09	111.591.842,61	32.421.671,17	51.025.330,75	12.189.473,15	74.184.306,94	21.802.714,97	816.555.153,44
Cargas Sociales	263.032.314,49	103.531.848,79	69.568.788,56	28.598.098,06	10.643.014,90	17.561.875,15	4.001.420,64	21.970.122,82	7.157.145,57	264.300.878,82
BAE	213.569.988,46	96.930.619,43	58.156.532,81	8.172.893,46	8.897.105,41	16.989.593,08	3.345.016,58	15.095.160,00	5.983.067,69	196.648.431,27
Cargas Sociales BAE	76.703.166,69	34.813.668,21	20.886.686,20	2.934.751,61	3.195.359,83	6.101.340,00	1.201.349,33	5.421.216,67	2.148.794,84	70.628.349,45
Luz empleados	2.137.087,83	445.177,02	253.508,67	753.992,90	38.783,15	438.020,45	14.581,18	166.943,83	26.080,64	1.965.817,47
Honorarios	31.771.466,95	2.394.022,11	18.485.259,10	725.414,01	2.827.976,34	3.257.262,38	1.063.225,32	1.116.568,52	1.901.739,17	29.219.562,07
Limpieza, manten., y reparac.	11.659.117,94	2.699.143,21	2.819.347,10	5.196.041,31	431.319,18	61.054,70	162.161,71	0,00	290.050,73	20.032.736,52
Seguros	5.110.309,43	1.751.717,78	479.042,57	1.359.568,43	73.286,56	620.914,49	27.553,32	748.943,01	49.283,27	4.026.868,59
Consumo interno Energía (Adm)	1.527.369,25	0,00	1.162.928,73	0,00	177.911,22	0,00	66.888,72	0,00	119.640,58	1.198.992,73
Taller	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto Ingresos Brutos	27.855.988,33	10.537.251,96	521.674,10	999.590,30	79.808,57	6.457.257,25	30.005,37	9.176.731,63	53.669,15	29.503.907,20
Impuesto Inmobiliario Provincial	1.924.949,81	809.025,45	481.789,66	329.616,17	73.706,83	153.534,49	27.711,32	0,00	49.565,89	3.467.643,56
Conservación Red Eléctrica	21.180.965,78	21.180.965,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.142.221,16
Conservación Red Agua Cte	11.798.622,75	0,00	0,00	11.798.622,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.453.003,74
Fletes	3.501.908,01	1.115.170,06	38.135,39	454.238,53	5.834,16	6.049,14	2.193,45	1.876.363,96	3.923,32	2.507.011,03
Otros Gastos	12.588.384,15	224.658,18	5.122.069,28	0,00	783.602,26	680.918,65	294.608,46	2.519.134,39	526.951,76	8.651.410,75
Teléfonos fijos y celulares	10.151.942,97	0,00	9.491.996,49	0,00	1.452.137,69	121.750,22	545.955,61	0,00	976.524,13	14.523.531,87
Amortizaciones	309.330.850,06	151.997.351,36	8.736.771,63	92.799.443,90	1.336.599,25	5.268.619,01	502.516,99	47.790.720,33	898.827,59	300.469.222,03
Uniformes personal	15.278.788,65	5.748.172,16	4.533.825,98	1.977.876,31	693.609,57	427.592,31	260.774,20	1.170.504,06	466.434,06	9.837.221,16
Energía Eléct. Edificio Bomba	14.907.701,08	0,00	0,00	14.907.701,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.188.067,96
Asignación para turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Consumo Energía Salon Conv.	467.380,88	0,00	355.860,68	0,00	54.441,52	0,00	20.468,21	0,00	36.610,48	656.391,34
Gastos represent.Síndicos y Consejeros	19.016.022,91	0,00	14.478.672,70	0,00	2.215.026,77	0,00	832.776,61	0,00	1.489.546,83	21.609.849,90
Combustibles y lubricantes	18.168.935,77	6.433.941,30	1.455.285,61	6.542.709,54	222.637,58	2.173.044,00	83.704,34	1.107.895,53	149.717,87	16.724.320,05

Véase el informe de Auditor de fecha 19 de marzo de 2024


Carlos Eduardo Lucini
 Contador Público U.N.C.
 Mat. 10-87572 C.P.C.E.C.B.A.


Camozzi Rubén A.
 Presidente


Torres Catina
 Secretario


Gonzalez Luciano Raúl
 Tesorero

COOPERATIVA DE PROVISION DE ENERGIA ELÉCTRICA Y OTROS SERVICIOS PUBLICOS, VIVIENDA, CRÉDITO Y SERVICIOS SOCIALES DE SANTA ROSA DE CALAMUCHITA LTDA.

Libertad N° 579 - Santa Rosa de Calamuchita - Provincia de Córdoba
Matrícula N° 674 - Libro 3 - Acta 861 - Folio 114 de fecha 20 de Septiembre de 1937
Ejercicio Social N° 86 iniciado el 01 de Enero de 2023 y cerrado el 31 de Diciembre de 2023

ANEXO V

INFORMACIÓN SOBRE RUBROS DE GASTOS Y SU APLICACIÓN
por el ejercicio anual finalizado el 31/12/2023 (Comparativo con el ejercicio anterior)

RUBROS	TOTAL 2023	Sección Energía Eléctrica		Sección Agua Corriente		Sección Serv. Sociales		Sección Serv. Internet		TOTAL 2022
		Gastos Directos	Gastos Indirectos	Gastos Directos	Gastos Indirectos	Gastos Directos	Gastos Indirectos	Gastos Directos	Gastos Indirectos	
Cubiertas y cámaras	2.454.526.61	724.286.36	0.00	1.730.240.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.349.188.95
Reparaciones	16.742.536.28	7.835.462.00	0.00	7.753.980.78	0.00	592.227.25	0.00	560.866.25	0.00	14.237.373.12
Patentes	1.392.220.87	300.129.10	39.343.70	322.480.06	6.019.01	619.144.92	2.262.95	98.793.50	4.047.63	908.440.14
Papelaría y útiles	8.242.570.12	0.00	6.275.837.78	0.00	960.112.09	0.00	360.970.31	0.00	645.649.95	7.574.486.82
Franquesos	8.947.949.83	0.00	6.812.909.17	0.00	1.042.276.22	0.00	391.861.29	0.00	700.903.15	8.018.369.57
Gastos movilidad	803.635.32	0.00	141.941.91	0.00	21.715.05	0.00	8.164.14	0.00	14.602.80	1.049.509.65
Publicidad	1.235.187.38	0.00	940.463.41	0.00	143.877.25	0.00	54.093.08	0.00	96.753.64	1.191.276.29
Fondo educ. y prom. Cooperat.	15.779.513.00	0.00	12.014.415.70	0.00	1.838.031.22	0.00	691.038.78	0.00	1.236.027.30	15.198.485.66
Reformas y reparac. Edificios	523.218.93	0.00	398.375.40	0.00	60.945.65	0.00	22.913.54	0.00	40.984.34	69.567.96
Gastos salón de conven.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	453.632.62
Gas empleados (jubilados)	5.864.189.94	0.00	4.464.955.01	0.00	683.073.31	0.00	256.812.91	0.00	459.348.71	4.911.498.79
Energ. Eléct. Sala Ambulancias	1.050.543.49	0.00	0.00	0.00	0.00	1.050.543.49	0.00	0.00	0.00	705.534.10
Lavado, desinfección y otros	31.366.40	0.00	0.00	0.00	0.00	31.366.40	0.00	0.00	0.00	18.267.67
Traslado sin ambulancia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Impuesto Ley Competitividad	38.480.622.91	0.00	29.298.889.00	0.00	4.482.304.76	0.00	1.685.197.94	0.00	3.014.231.21	37.942.773.86
Cuota F.A.C.E.	2.653.001.95	2.653.001.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.161.704.50
Faltante de caja	298.483.26	0.00	227.263.16	0.00	34.767.96	0.00	13.071.60	0.00	23.380.54	187.833.64
Previsión para juicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16.969.65
Previsión Ds. Incobrables	5.843.353.35	2.819.417.99	0.00	2.818.833.66	0.00	0.00	0.00	205.101.70	0.00	7.818.468.19
Prev. Por Bonif. Por Jubilación	39.840.000.00	17.032.800.91	11.642.741.18	1.553.093.53	1.781.170.41	3.118.912.18	669.661.01	2.843.830.86	1.197.789.92	52.870.000.00
Previsión para Despidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Previsión por Resp. Civil	11.476.309.36	4.405.305.22	0.00	7.071.004.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.745.466.97
Tasas Retr. De Serv. Gob. Cba.	198.368.28	0.00	126.061.20	0.00	19.285.53	32.801.81	7.250.72	0.00	12.969.01	20.946.88

Vease el Informe de Auditor de fecha 19 de marzo de 2024


Presidente
Canozzi Rubén A.


CARLOS EDUARDO LUCINI
Contador Público U.N.C.
Mat. 10-8757-2 C.P.C.E.CBA.


Secretario
Torres Carina


Tesorero
González Luciano Raúl

COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ENERGÍA ELÉCTRICA Y OTROS SERVICIOS PÚBLICOS, VIVIENDA, CRÉDITO Y SERVICIOS SOCIALES DE SANTA ROSA DE CALAMUCHITA LTDA.

Libertad N° 579 - Santa Rosa de Calamuchita - Provincia de Córdoba
Matrícula N° 674 - Libro 3 - Acta 861 - Folio 114 de fecha 20 de Septiembre de 1937
Ejercicio Social N° 86 iniciado el 01 de Enero de 2023 y cerrado el 31 de Diciembre de 2023

ANEXO V

**INFORMACIÓN SOBRE RUBROS DE GASTOS Y SU APLICACIÓN
por el ejercicio anual finalizado el 31/12/2023 (Comparativo con el ejercicio anterior)**

RUBROS	TOTAL 2023	Sección Energía Eléctrica		Sección Agua Corriente		Sección Serv. Sociales		Sección Serv. Internet		TOTAL 2022
		Gastos Directos	Gastos Indirectos	Gastos Directos	Gastos Indirectos	Gastos Directos	Gastos Indirectos	Gastos Directos	Gastos Indirectos	
Tasas Tribunal Sup De Justicia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alquiler de torre	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Consumo E.E. Equipos Internet	53.916,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53.916,48	0,00	45.124,92
Comisión Internet NODOSUD S.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Seguridad e Higiene	118.228,03	0,00	90.018,03	0,00	13.771,45	0,00	5.177,61	0,00	9.260,94	101.988,06
Certificaciones -CPCECba.	311.766,05	0,00	237.376,59	0,00	36.315,17	0,00	13.653,30	0,00	24.420,99	339.444,43
Gastos Consejo Regional Calamuchita	270.774,07	0,00	206.165,57	0,00	31.540,34	0,00	11.858,12	0,00	21.210,04	309.497,81
Cuota Sost. Asoc. Coord. De Consejos Reg.	433.384,70	0,00	329.976,21	0,00	50.481,57	0,00	18.979,40	0,00	33.947,52	559.349,64
Compensación Cltas. Con Municipalidad Sta Ro	116.420.952,24	116.420.952,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140.351.694,88
Tasa ENACOM- DJ S.U.	1.460.674,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.460.674,18	0,00	1.348.342,49
Tasa ENACOM- DJ Tasa control, Fisc. y Venif.	730.337,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	730.337,05	0,00	674.171,28
Pérdidas por siniestro bienes de uso	2.135.105,69	0,00	1.625.655,20	0,00	248.701,65	0,00	93.503,57	0,00	167.245,27	0,00
Tasas Municipales	14.768.927,31	10.107.763,74	648.238,69	1.588.360,60	99.171,11	0,00	37.285,05	2.221.418,18	66.689,94	13.140.743,74
S.Totales	2.171.640.320,60	889.165.475,95	504.475.254,27	311.980.393,99	77.177.391,72	117.406.363,54	29.016.139,84	190.519.549,89	51.899.751,40	2.208.630.544,42
Resultados Financieros y por Tenencia	-84.689.061,29	0,00	318.383.786,02	0,00	-371.028.760,90	0,00	10.531.134,79	0,00	-42.575.221,19	-169.178.677,69
Total 2023	2.086.951.259,31	1.712.024.516,23		18.129.024,81		156.953.638,17		199.844.080,10		2.039.451.866,73

Vease mi Informe de Auditor de fecha 19 de marzo de 2024


Presidente
Camozzi Rubén A.


CARLOS EDUARDO LUCINI
Contador Público U.N.C.
Mat. 10-8757-2 C.P.C.E.CBA.


Secretario
Torres Carina


Tesorero
Gonzalez Luciano Raúl

COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ENERGÍA ELÉCTRICA Y OTROS SERVICIOS PÚBLICOS, VIVIENDA, CRÉDITO Y SERVICIOS SOCIALES DE SANTA ROSA DE CALAMUCHITA LTDA.

Libertad N° 579 - Santa Rosa de Calamuchita - Provincia de Córdoba
Matrícula N° 674 - Libro 3 - Acta 861 - Folio 114 de fecha 20 de Septiembre de 1937
Ejercicio Social N° 86 iniciado el 01 de Enero de 2023 y cerrado el 31 de Diciembre de 2023

ANEXO VI

INFORMACIÓN SOBRE RUBROS DE GASTOS Y SU APLICACIÓN
por el ejercicio anual finalizado el 31/12/2022 (Comparativo con el ejercicio anterior)

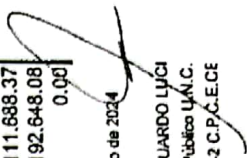
RUBROS	TOTAL 2023	Sección Energía Eléctrica		Sección Agua Corriente		Sección Serv. Sociales		Sección Serv. Internet		TOTAL 2022
		Gastos Indirectos		Gastos Indirectos		Gastos Indirectos		Gastos Indirectos		
		Administrativos	Otros Gastos	Administrativos	Otros Gastos	Administrativos	Otros Gastos	Administrativos	Otros Gastos	
Sueldos y jornales	278.340.311,39	211.926.452,09	0,00	32.421.671,17	0,00	12.189.473,15	0,00	21.802.714,97	0,00	285.433.807,83
Cargas Sociales	91.370.369,67	69.568.788,56	0,00	10.643.014,90	0,00	4.001.420,64	0,00	7.157.145,57	0,00	92.392.401,98
BAE	76.381.722,49	58.156.532,81	0,00	8.897.105,41	0,00	3.345.016,58	0,00	5.983.067,69	0,00	71.148.024,17
Cargas Sociales BAE	27.432.190,20	20.886.686,20	0,00	3.195.359,83	0,00	1.201.349,33	0,00	2.148.794,84	0,00	25.553.080,32
Luz empleados	332.953,63	253.508,67	0,00	38.783,15	0,00	14.581,18	0,00	26.080,64	0,00	341.554,32
Honorarios	24.278.199,93	18.485.259,10	0,00	2.827.976,34	0,00	1.063.225,32	0,00	1.901.739,17	0,00	22.296.863,36
Limpieza, manten., y reparac.	3.702.878,72	2.767.233,99	52.113,11	423.346,64	7.972,55	159.164,30	2.997,41	284.689,40	5.361,33	3.580.310,34
Seguros	629.165,72	472.787,72	6.254,85	72.329,66	950,90	27.193,55	359,76	48.639,78	643,49	790.890,76
Consumo Interno Energía (Adm)	1.527.369,25	1.162.928,73	0,00	177.911,22	0,00	66.888,72	0,00	119.640,58	0,00	1.198.992,73
Taller	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto Ingresos Brutos	685.157,19	521.674,10	0,00	79.808,57	0,00	30.005,37	0,00	53.869,15	0,00	632.953,33
Impuesto Inmobiliario Provincial	632.773,70	481.789,66	0,00	73.706,83	0,00	27.711,32	0,00	49.565,89	0,00	855.173,15
Conservación Red Eléctrica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Conservación Red Agua Cte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fletes	50.086,32	38.135,39	0,00	5.834,16	0,00	2.193,45	0,00	3.923,32	0,00	167.324,86
Otros Gastos	6.727.231,75	5.010.024,65	112.044,63	766.461,05	17.141,20	288.163,94	6.444,52	515.424,75	11.527,00	7.075.952,08
Teléfonos fijos y celulares	12.466.613,93	9.491.998,49	0,00	1.452.137,69	0,00	545.955,61	0,00	976.524,13	0,00	14.398.260,87
Amortizaciones	11.474.715,46	8.736.771,63	0,00	1.336.599,25	0,00	502.516,99	0,00	898.827,59	0,00	10.343.604,87
Uniformes personal	5.954.643,81	4.533.825,98	0,00	693.609,57	0,00	260.774,20	0,00	466.434,06	0,00	3.178.412,75
Energía Eléct. Edificio Bomba	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Asignación para turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Consumo Energía Salón Conv.	467.380,88	355.860,68	0,00	54.441,52	0,00	20.468,21	0,00	36.610,48	0,00	656.391,34
Gastos represent.Síndicos y Consejeros	19.016.022,91	14.478.672,70	0,00	2.215.026,77	0,00	832.776,61	0,00	1.489.546,83	0,00	21.609.849,90
Combustibles y lubricantes	1.911.345,40	28.978,75	1.426.306,86	4.433,33	218.204,25	1.666,78	82.037,56	2.981,30	146.736,58	1.559.951,52
Cubiertas y cámaras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111.688,37
Reparaciones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	192.648,08
Patentes	51.673,29	0,00	39.343,70	0,00	6.019,01	0,00	2.262,95	0,00	4.047,63	0,00

Vease ml informe de Auditor de fecha 19 de marzo de 2024


Tesorero
Gonzalez Luciano Raúl


Secretario
Torres Carliya


Presidente
Canozzi Rubén A.


CARLOS EDUARDO LUCCI
Contador Público U.N.C.
Mat. 10-8757-2 C.P.C.E.C.E

COOPERATIVA DE PROVISION DE ENERGIA ELECTRICA Y OTROS SERVICIOS PUBLICOS, VIVIENDA, CREDITO Y SERVICIOS SOCIALES
DE SANTA ROSA DE CALAMUCHITA LTDA.

Libertad N° 579 - Santa Rosa de Calamuchita - Provincia de Córdoba
Matricula N° 874 - Libro 3 - Acta 861 - Folio 114 de fecha 20 de Septiembre de 1937
Ejercicio Social N° 86 Iniciado el 01 de Enero de 2023 y cerrado el 31 de Diciembre de 2023

ANEXO VI

INFORMACIÓN SOBRE RUBROS DE GASTOS Y SU APLICACIÓN
por el ejercicio anual finalizado el 31/12/2022 (Comparativo con el ejercicio anterior)

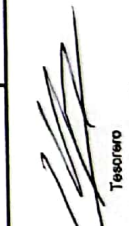
Papelera y útiles	8.242.570,12	6.275.837,78	0,00	960.112,09	0,00	360.970,31	0,00	645.649,95	0,00	7.574.486,82
Franques	8.947.949,83	6.812.909,17	0,00	1.042.276,22	0,00	391.861,29	0,00	700.903,15	0,00	8.018.369,57
Gastos movilidad	186.423,90	141.941,91	0,00	21.715,05	0,00	8.164,14	0,00	14.602,80	0,00	211.707,34
Publicidad	1.235.187,38	940.463,41	0,00	143.877,25	0,00	54.093,08	0,00	96.753,64	0,00	1.191.276,29
Fondo educ. y prom. Cooperat.	15.779.513,00	12.014.415,70	0,00	1.838.031,22	0,00	691.038,78	0,00	1.236.027,30	0,00	15.198.485,66
Reformas y reparac. Edificios	523.218,93	398.375,40	0,00	60.945,65	0,00	22.913,54	0,00	40.984,34	0,00	69.567,96
Gastos salón de conven.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	453.632,62
Gas empleados (jubilados)	5.864.189,94	4.464.955,01	0,00	683.073,31	0,00	256.812,91	0,00	459.348,71	0,00	4.911.498,79
Energ. Eléct. Sala Ambulancias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Lavado, desinfección y otros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Traslado sin ambulancia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Impuesto Ley Competitividad	38.480.622,91	29.298.889,00	0,00	4.482.304,76	0,00	1.685.197,94	0,00	3.014.231,21	0,00	37.942.773,86
Cuota F.A.C.E.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Faltante de caja	298.483,26	227.263,16	0,00	34.767,96	0,00	13.071,60	0,00	23.380,54	0,00	187.833,64
Previsión para juicios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Previsión Ds. Incobrables	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prev. Por Bonif. Por Jubilación	15.291.362,52	11.642.741,18	0,00	1.781.170,41	0,00	669.661,01	0,00	1.197.789,92	0,00	52.870.000,00
Previsión para Despidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tasas Retr. De Serv. Gob. Cba.	165.566,47	128.061,20	0,00	19.285,53	0,00	7.250,72	0,00	12.969,01	0,00	0,00
Tasas Tribunal Sup De Justicia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alquiler de torre	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Consumo E.E. Equipos Internet	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Comisión Internet NODOSUD S.A.	116.228,03	90.018,03	0,00	13.771,45	0,00	5.177,61	0,00	9.260,94	0,00	101.988,06
Seguridad e Higiene	311.766,05	237.376,59	0,00	36.315,17	0,00	13.653,30	0,00	24.420,99	0,00	339.444,43
Certificaciones -CPCECba.	270.774,07	206.165,57	0,00	31.540,34	0,00	11.858,12	0,00	21.210,04	0,00	309.497,81
Gastos Consejo Reginal Calamuchita	433.384,70	329.976,21	0,00	50.481,57	0,00	18.979,40	0,00	33.947,52	0,00	559.349,64
Cuota Sost. Asoc. Coor. De Consejos R	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Compensación Ctas. Con Municipalidad	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tasa ENACOM- DJ S.U.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tasa ENACOM- DJ Tasa control, Fisc.	2.135.105,69	1.625.655,20	0,00	248.701,65	0,00	93.503,57	0,00	167.245,27	0,00	0,00
Pérdidas por siniestro bienes de uso	851.384,79	648.238,69	0,00	99.171,11	0,00	37.285,05	0,00	66.689,94	0,00	1.276.413,35
Tasas Municipales	662.568.537,23	502.839.191,12	1.636.063,15	76.927.097,81	250.293,91	28.922.037,63	94.102,21	51.731.435,38	168.316,03	
S.Totales	662.568.537,23	504.475.254,27		77.177.391,72		29.016.139,84		51.899.751,40		694.734.462,20
Total 2022										

Vease mi informe de Auditor de fecha 19 de marzo de 2024


Presidente
Camozzi Rubén A.


CARLOS EDUARDO LUCINI
Contador Público U.N.C.
Mail: 10-8759-2 C.P.C.E.CBA.


Secretario
Torres Carina


Tesorero
González Luciano Raúl

**INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE**

Al Señor
Presidente del Consejo de Administración de la
Cooperativa de Provisión de Energía Eléctrica y otros Servicios Públicos,
Vivienda, Crédito y Servicios Sociales de Santa Rosa de Calamuchita Ltda.
CUIT. 30- 54570997-6

Libertad N° 579 - Santa Rosa de Calamuchita - Provincia de Córdoba

I. Informe sobre la auditoría de los estados contables**a) Opinión**

He auditado los estados contables adjuntos de la COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ENERGÍA ELÉCTRICA Y OTROS SERVICIOS PÚBLICOS, VIVIENDA, CRÉDITO Y SERVICIOS SOCIALES DE SANTA ROSA DE CALAMUCHITA LTDA, que comprenden el estado de situación patrimonial al 31 de diciembre de 2023, el estado de resultados, el estado de evolución del patrimonio neto y el estado de flujo de efectivo correspondientes a los ejercicios económicos terminados en dichas fechas, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa incluidas en las notas 1 a 24 y los anexos I a VI.-

Las cifras y otra información correspondientes al ejercicio económico terminado el 31 de diciembre de 2022 son parte integrante de los estados contables mencionados precedentemente y se las presenta con el propósito de que se interpreten exclusivamente en relación con las cifras y con la información del ejercicio económico actual.

En mi opinión los estados contables adjuntos enunciados en el primer párrafo del presente, presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación patrimonial de la COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ENERGÍA ELÉCTRICA Y OTROS SERVICIOS PÚBLICOS, VIVIENDA, CRÉDITO Y SERVICIOS SOCIALES DE SANTA ROSA DE CALAMUCHITA LTDA al 31 de diciembre de 2023, los resultados de sus operaciones y las variaciones del patrimonio neto y del efectivo por el ejercicio finalizado en esa fecha, de conformidad con las normas contables profesionales argentinas vigentes.

b) Fundamento de la opinión

He llevado a cabo mi auditoría de conformidad con las normas de auditoría establecidas en la sección III.A de la Resolución Técnica N° 37 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas (FACPCE) con sus normas modificatorias y complementarias y resoluciones correspondientes del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Córdoba (CPCE Córdoba). Mis responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección "Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados contables" de mi informe. Soy independiente de la COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ENERGÍA ELÉCTRICA Y OTROS SERVICIOS PÚBLICOS, VIVIENDA, CRÉDITO Y SERVICIOS SOCIALES DE SANTA ROSA DE CALAMUCHITA LTDA y he cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con los requerimientos del Código de Ética del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Córdoba y de la

Resolución Técnica N° 37 de la FACPCE y sus normas modificatorias y complementarias. Considero que los elementos de juicio que he obtenido proporcionan una base suficiente y adecuada para mi opinión.

c) Responsabilidades del Consejo de Administración de la Cooperativa en relación con los estados contables

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

En la preparación de los estados contables, el Consejo de Administración es responsable de la evaluación de la capacidad de la Cooperativa para continuar como empresa en funcionamiento, revelando, en caso de corresponder, las cuestiones relacionadas con este aspecto y utilizando el principio contable de empresa en funcionamiento, excepto si el Consejo de Administración tuviera intención de liquidar la Cooperativa o de cesar sus operaciones, o bien no existiera otra alternativa realista.

d) Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados contables

Mis objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados contables en su conjunto están libres de incorrección significativa y emitir un informe de auditoría que contenga mi opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con la Resolución Técnica N° 37 de la FACPCE y sus normas modificatorias y complementarias siempre detecte una incorrección significativa cuando exista. Las incorrecciones se consideran significativas si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados contables.

Como parte de una auditoría de conformidad con la RT 37 de la FACPCE y sus normas modificatorias y complementarias, aplico mi juicio profesional y mantengo una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- 1) Identifico y evalúo los riesgos de incorrección significativa en los estados contables, diseño y aplico procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtengo elementos de juicio suficientes y adecuados para proporcionar una base para mi opinión.
- 2) Obtengo conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la Cooperativa.
- 3) Evalúo si las políticas contables aplicadas son adecuadas, así como la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por el Consejo de Administración de la Cooperativa.
- 4) Concluyo sobre lo adecuado de la utilización por el Consejo de Administración de la Cooperativa, del principio contable de empresa en funcionamiento y, basándome en



El Profesional de auditoría autoriza de la presente
la expedición de este informe de auditoría para su legalización



los elementos de juicio obtenidos, concluyo sobre si existe o no una incertidumbre significativa relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas importantes sobre la capacidad de la Cooperativa para continuar como empresa en funcionamiento. Si concluyo que existe una incertidumbre significativa, se requiere que llame la atención en mi informe de auditoría sobre la información expuesta en los estados contables o, si dicha información expuesta no es adecuada, que exprese una opinión modificada. Mis conclusiones se basan en los elementos de juicio obtenidos hasta la fecha de mi informe de auditoría. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que la Cooperativa deje de ser una empresa en funcionamiento.

5) Evalúo la presentación general, la estructura y el contenido de los estados contables, incluida la información revelada, y si los estados contables representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logren una presentación razonable.

Me comunico con Consejo de Administración de la cooperativa en relación con, entre otras cuestiones, la estrategia general de la auditoría y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno identificada en el transcurso de la auditoría.

II-Información especial sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

a) Al 31 de diciembre de 2023, los libros y registraciones contables de la LA COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ENERGÍA ELÉCTRICA Y OTROS SERVICIOS PÚBLICOS, VIVIENDA, CRÉDITO Y SERVICIOS SOCIALES DE SANTA ROSA DE CALAMUCHITA LTDA, exigidos en la Ley de Cooperativas se encuentran llevados en sus aspectos formales, de conformidad con las disposiciones legales vigentes en la materia.

b) Las cifras resumidas emergentes de los Estados Contables enunciados en el primer párrafo del presente informe son las siguientes:

Estado de Situación Patrimonial

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Activo	3.551.843.448,58	3.780.142.839,78
Pasivo	689.910.491,19	1.015.816.205,61
Patrimonio Neto	2.861.932.957,39	2.764.326.634,16
Estado de Resultados		
	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Perdida	(467.210,64)	(471.085,09)

Estado de Evolución del Patrimonio Neto por el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2023.

Estado de Flujo de Efectivo por el ejercicio concluido el 31 de diciembre de 2023.

Notas y Anexos que forman parte integrante de los estados precedentes.



c) Al 31 de diciembre de 2023, según surge de las registraciones contables, existe una deuda con el Régimen de Seguridad Social devengada de \$ 105.395.800,28; los cuales no eran exigibles a esa fecha.

d) La entidad LA COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ENERGÍA ELÉCTRICA Y OTROS SERVICIOS PÚBLICOS, VIVIENDA, CRÉDITO Y SERVICIOS SOCIALES DE SANTA ROSA DE CALAMUCHITA LTDA Se encuentra alcanzada por la contribución especial establecida por la Ley N° 23.427, denominada Fondo para Educación y Promoción Cooperativa, inscripta con la CUIT : 30-54570997-6. Al 31 de Diciembre de 2023 no surgen de los registros contables deuda devengada por dicha contribución.

e) He aplicado los procedimientos sobre prevención y lavado de activos y financiación del terrorismo previstos en la Resolución 420/2011 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas.

Córdoba, 19 de Marzo de 2024.

CARLOS EDUARDO LUCINI
Contador Público (U.N.C.)
CPCECBA - Mat. 10-8757-2

CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONÓMICAS DE CÓRDOBA
SECRETARÍA TÉCNICA

CONSEJO PROFESIONAL de Ciencias Económicas de Córdoba. CERTIFICA que la
firmante antecede concuerda con la que tiene registrada como correspondiente

LUCINI CARLOS EDUARDO
Inscripto en la matrícula de CONTADOR PUBLICO N° 10.08757.2
Comitente: COOP. DE PROV. SANTA ROSA DE CALAMUCHITA
LTDA.

Fecha de cierre: 31 de diciembre 2023 Intervención N° 685308
Activo: 3.551.843.448,58 Pasivo: 689.910.491,19
P. Neto: 2.861.932.957,39 Resultado: -467.210,64
Var. E.F.E.: -24.614.482,41

Oblea N° 2100104754
Lugar y fecha: ARGUELLO martes, 23 de abril de 2024

CPCE
CÓRDOBA

Gra. SILVIA A. MERCOL
Garancia Técnica
CPCE - Córdoba

El Profesional, de validez el dorso de la presente,
para su uso en el sistema de control de la legalización