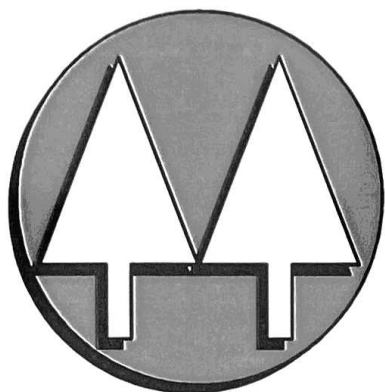




MEMORIA Y BALANCE GENERAL

COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ELECTRICIDAD RURAL
Y DE OTROS SERVICIOS PÚBLICOS Y SOCIALES
LIMITADA DE MARIANO H. ALFONZO

C.U.I.T. N°: 30-54579642-9

63°

EJERCICIO ECONÓMICO

Cerrado el 31 de Julio 2021

Fecha de Fundación: 12 de Abril de 1958

Inicio Actividades: 17 de Marzo de 1962

Domicilio Legal: Manuel Belgrano 1072
C.P. 2718 - MARIANO H. ALFONZO - Prov. Buenos Aires
Tel.:(02477) 496038 - FAX:(02477) 496100
E-mail: info@celmha.com.ar

COOPERATIVA DE PROVISION DE ELECTRICIDAD RURAL Y DE OTROS
SERVICIOS PUBLICOS Y SOCIALES LTDA.DE MARIANO H. ALFONZO

CONSEJO DE ADMINISTRACION

Presidente	FRANQUET Ramón
Vicepresidente	QUAGLIA Juan José
Secretario	FARRONI Héctor Luis
Tesorero	KORTKAMP Sergio
Vocales Titulares	CROCENZI Oscar MARIANI Gerardo DEGIACOMO Alfredo
Vocales Suplentes	SUSA Julio César LOPEZ Martin RE Leticia
Síndico Titular	DE GAETANI Carlos A.
Síndico Suplente	DE GAETANI Pedro
Asesores	
Auditor Contable	C.P. ALTAMIRANO Pablo
Asesor Técnico	Ing. GIACOBONI Darío
Asesor Legal	Dr. DI STILIO Diego J.
Asesor Técnico Gas	Ing. BELLOTTI Laureano
Asesor Seg.e Higiene	Ing. SCARTOSSO Luis
Personal	
Administrativo	LARRAÑAGA Raquel SANTILLI Enzo
Servicio Eléctrico	DEL FRADE Juan Manuel PICCININI Franco TOLOSA Álvaro
Servicio Telefónico	TOLOSA Oscar A.
Servicio Gas Natural	CORONEL Orlando CASTAÑEDA Danilo
Otros Auxiliares	ZATTI Elia C. BENAVIDEZ Carlos Raúl

COOPERATIVA DE PROVISION DE ELECTRICIDAD RURAL Y DE OTROS
SERVICIOS PUBLICOS Y SOCIALES LTDA.DE MARIANO H.ALFONZO.

C O N V O C A T O R I A

Mariano H. Alfonzo, Noviembre de 2021.-

De acuerdo a lo que establecen nuestros Estatutos Sociales, invitamos a usted a la Asamblea General Ordinaria de esta Cooperativa, la que se llevará a cabo el día 25 de Noviembre de 2021, a las 19:00 horas, en el local de la Cooperativa Eléctrica, para tratar el siguiente :

O R D E N D E L D I A

1º) Consideración de la Memoria, Estado de Situación Patrimonial, Estado de Evolución del Patrimonio Neto, Estado de Resultados, Estado de Flujo de Efectivo, Cuadros, Notas, Anexos, Informes del Síndico y Auditor Contable, correspondientes al Ejercicio cerrado al 31 de Julio de 2021.

2º) Designación de una Comisión Escrutadora de tres asociados, para que reciba los votos y practique el escrutinio.

3º) Elección de tres Consejeros titulares en reemplazo de los Señores: Crocenzi Oscar, Mariani Gerardo, De Gaetani Carlos y Kortkamp Sergio, todos por terminación de mandatos. Elección de tres Consejeros suplentes. Elección de un Síndico titular y un Síndico suplente.

4º) Elección de dos asociados para refrendar el Acta de esta Asamblea.

Esperando puntual asistencia, saludémosle cordialmente.

HECTOR LUIS FARRONI
Secretario

FRANQUET RAMON
Presidente

**COOPERATIVA DE PROVISION DE ELECTRICIDAD RURAL Y DE OTROS SERVICIOS
PUBLICOS Y SOCIALES LTDA. DE MARIANO H. ALFONZO.**

M E M O R I A

El Consejo de Administración de esta Cooperativa de Provisión de Electricidad Rural y de Otros Servicios Públicos y Sociales Ltda. de Mariano H. Alfonzo, dando cumplimiento a disposiciones legales y estatutarias pone a consideración de sus asociados la presente memoria que no es más que un resumen de la labor desarrollada por esta Entidad durante el **63º** ejercicio económico, comprendido entre el 01/08/2020 y el 31/07/2021

Gas Natural: Durante el ejercicio actual se incrementó en **5** conexiones la distribución de gas contando al **31/07/2021** con **255** conexiones a este servicio; y se vendieron **474.983** m3. Permanentemente se reciben de nuestros socios las muestras de satisfacción por lo que representa esta prestación. El servicio de gas natural no escapa a la realidad que muestran las demás actividades de nuestra Cooperativa en lo que al margen de rentabilidad respecta, históricamente ha sido una actividad de baja rentabilidad o rentabilidad negativa, y este ejercicio no difiere de esa situación. Ante esta dificultad, la cooperativa ha buscado y busca constantes alternativas para poder soportar los aumentos en los costos, principalmente laborales, y así poder sostener la prestación del servicio.

Energía Eléctrica: En el ejercicio cerrado se vendieron **2.465.781** kwh, mayor cantidad a la del ejercicio anterior. Periódicamente se recibieron solicitudes, las cuales fueron atendidas. Se realizaron **20** conexiones monofásicas y **3** trifásicas en planta urbana, y **1** conexión trifásica rural. A la fecha de cierre de ejercicio, los cuadros tarifarios que habían comenzado a actualizarse, han vuelto a ser congelados, hecho que complica el futuro económico de la entidad.

Telefonía e Internet: No se realizaron conexiones telefónicas y se incrementó en **47** la cantidad de abonados al servicio de Internet, contando al cierre de la presente Memoria y Balance con **259** abonados. El total de pulsos vendidos en el ejercicio ascendió a **1.414.446**, cantidad mayor a la facturada en el ejercicio anterior. El servicio de Internet continúa en constante crecimiento.

Servicios sociales:

1) Ambulancia: se mantiene el convenio con Medicar, el cual cuenta con un aporte importante del Municipio, que nos permite acceder a este servicio de emergencias médicas a un costo muy accesible para nuestros asociados. Aprovechamos la ocasión para agradecer a Medicar por los servicios prestados.

2) Servicio de sepelios: este servicio tiene en la actualidad un total de **281** Asociados adheridos a un costo mensual de \$ 193.- por abonado. También, recordamos en este apartado a los socios fallecidos reiterando nuestras condolencias a sus familiares.

Otras Consideraciones: Creemos importante destacar que la Cooperativa puede mantener sus servicios gracias a las inversiones que se han hecho a lo largo de los años. Instrumentos alternativos como lo son los Plazos Fijos, la Moneda Extranjera, los Alquileres, sostienen económica y financieramente a esta Cooperativa, soportando y respaldando la difícil situación en la que nos encontramos. También debemos resaltar el impacto social y económico que ha producido la pandemia en nuestra cooperativa al efectuarse cambios significativos en las costumbres, tanto sociales como laborales, que incrementó la demanda de todos los servicios prestados, en particular internet.

PALABRAS FINALES: No podemos finalizar esta Memoria sin antes agradecer a nuestro personal por la constante predisposición para brindar a nuestros asociados cada vez mejores servicios. Nuestro agradecimiento a la Municipalidad de Pergamino que a través de la Delegación Municipal ha trabajado en forma conjunta con nuestro personal en aquellas tareas que requerían el esfuerzo conjunto de ambas Instituciones.

EL CONSEJO DE ADMINISTRACION

<u>Denominación:</u>	COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ELECTRICIDAD RURAL Y DE OTROS SERVICIOS PÚBLICOS Y SOCIALES LIMITADA DE MARIANO H. ALFONZO				
<u>Domicilio Legal:</u>	Manuel Belgrano 1072 - Mariano H. Alfonzo (CP 2718) Provincia de Buenos Aires República Argentina				
MATRÍCULA	I.N.A.E.S. Nº: 4327				
CUIT Nº	30-54579642-9				
Inscripción en el Instituto Nacional de Asociativismo y Economía Social	Del Estatuto Social	19 de Mayo de 1959 Matrícula: 4327			
	De las Modificaciones al Estatuto Social	05 de Junio de 2008 Acta Nº 24991 Libro Nº 56 - Folio 357			
<u>Actividad Principal</u>	Provisión de Servicios Eléctricos y Otros Servicios Públicos				
EJERCICIO ECONOMICO Nro. 63 Iniciado el 1 de agosto de 2020 Finalizado el 31 de julio de 2021					
<table> <tr> <td>CAPITAL COOPERATIVO</td> <td>Suscripto \$ 8.019.837,97</td> <td>Integrado \$ 8.019.837,97</td> </tr> </table>			CAPITAL COOPERATIVO	Suscripto \$ 8.019.837,97	Integrado \$ 8.019.837,97
CAPITAL COOPERATIVO	Suscripto \$ 8.019.837,97	Integrado \$ 8.019.837,97			

COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ELECTRICIDAD RURAL Y DE OTROS SERVICIOS PUBLICOS Y SOCIALES LTDA. DE MARIANO H. ALFONZO

ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL

Ejercicio Económico N° 63 Iniciado el 1 de Agosto de 2020 Hasta el 31 de Julio de 2021 comparativo con el ejercicio anterior

ACTIVO	2021	2020	PASIVO	2021	2020
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE		
Disponibilidades (Nota 4)	1.974.959,34	6.137.892,76	Deudas Comerciales (Nota 10)	1.363.521,58	2.344.028,20
Inversiones (Anexo II y Nota 5)	19.898.450,60	26.510.636,57	Deudas Previsionales (Nota 11)	1.319.834,93	1.338.190,99
Créditos (Nota 6)	4.962.445,49	6.027.037,30	Deudas Fiscales (Nota 12)	636.471,21	1.597.674,60
Bienes de Cambio (Nota 7)	12.636.711,79	12.687.767,68	Provisiones (Nota 13)	0,00	0,00
Total Activo Corriente	39.472.567,22	51.363.334,30	Total Pasivo Corriente	3.319.827,72	5.279.893,80
ACTIVO NO CORRIENTE			PASIVO NO CORRIENTE		
Inversiones (Anexo II y Nota 8)	2.312.353,70	2.921.789,65	Previsiones (Anexo III y Nota 14)	1.690.144,96	3.050.720,05
Bienes de Uso (Anexo I y Nota 9)	12.011.870,04	15.068.963,28	Otras Deudas No Corrientes (Nota 15)	204.284,84	310.035,28
Total Activo No Corriente	14.324.223,74	17.990.752,93	Total Pasivo No Corriente	1.894.429,80	3.360.755,33
TOTAL ACTIVO	53.796.800,96	69.354.087,23	TOTAL PASIVO	5.214.257,52	8.640.649,13
			PATRIMONIO NETO (s/ Estado correspondiente)	48.582.543,44	60.713.438,10
			TOTAL PASIVO + PATRIMONIO NETO	53.796.800,96	69.354.087,23

Las Notas 1 a 15 adjuntas a los Anexos I a IX, y Anexos A, B y C forman parte integrante de estos estados contables.
DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO

ALTAMIRANO, Pablo
Contador Público Matr. 48862/S.T. 148 F. 167 CPCEPBA
CUT: 20-54410774-5

DE GAETANI, Carlos
Síndico

KORTKAMP, Sergio
Tesorero

FARRONI, Héctor L.
Secretario

FRANQUET, Ramón
Presidente

**COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ELECTRICIDAD RURAL
Y DE OTROS SERVICIOS PUBLICOS Y SOCIALES LTDA. DE MARIANO H.
ALFONZO**

ESTADO DE RESULTADOS

Ejercicio Económico N° 63 Iniciado el 1 de Agosto de 2020 Hasta el 31 de Julio de 2021 comparativo con el ejercicio anterior

	2021	2020
VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS (Anexo IV)	32.510.203,90	41.410.849,29
COSTO DE LOS BIENES VENDIDOS Y SERVICIOS PRESTADOS (Anexo IV)	-23.560.520,61	-21.598.855,22
Resultado Bruto	<u>8.949.683,29</u>	<u>19.811.994,07</u>
Gastos Operativos	4.756.748,68	8.181.736,99
Gastos Administrativos	8.659.912,60	9.815.146,82
Resultados Financieros y Por Tenencia Incluye RECPAM	-3.771.470,80	-731.076,38
Otros Ingresos	1.737.613,09	1.632.981,45
Otros Egresos	2.086.308,60	2.198.390,27
RESULTADO DEL EJERCICIO	<u>-8.587.144,30</u>	<u>518.625,07</u>
Clasificación del Resultado		
Resultado por la Gestión Cooperativa con Asociados	<u>-8.587.144,30</u>	<u>518.625,07</u>
Resultado por la Gestión Cooperativa con No Asociados	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Resultado por Operaciones ajenas a la Gestión Cooperativa	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Las Notas 1 a 15 adjuntas, los Anexos I a IX, y Anexos A, B y C forman parte integrante de estos estados contables.

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO

ALTAMIRANO, Pablo
Contador Público C.A. 35462/3 T. 148 F 167
C.P.C.E.P.B. CUIT. 20-34410773-5

KORTKAMP, Sergio
Tesorero

FRANQUET, Ramón
Presidente

DE GAETANI, Carlos
Síndico

FARRONI, Héctor
L.
Secretario

COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ELECTRICIDAD RURAL Y DE OTROS SERVICIOS PUBLICOS Y SOCIALES LTDA. DE MARIANO H. ALFONZO

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO

Ejercicio Económico N° 63 iniciado el 1 de Agosto de 2020 Hasta el 31 de Julio de 2021 comparativo con el ejercicio anterior

	Saldo Inicial	Ajustes del Ejercicio	Distribución Resultados	Aportes del Ejercicio	Resultado del Ejercicio	Patrimonio al 31/07/2021	Patrimonio al 31/07/2020
Aportes de Socios							
Capital	9.935.297,56	-3.388.846,89		1.473.387,30		8.019.837,97	9.935.297,56
Ajuste de Capital	33.310.448,43	4.152.710,38				37.463.158,81	33.310.448,43
Cuota Extraordinaria Dec. 3207/06	816.556,64	-278.520,64				538.036,00	816.556,64
DAR Obra de Gas	4.591.128,42	-1.565.995,50		820.495,80		3.845.628,72	4.591.128,42
Totales	48.653.431,05	485.342,85	0,00	2.293.883,10	0,00	49.866.661,50	48.653.431,05
Ganancias Reservadas							
Reserva Legal	0,03	-0,01				0,02	0,03
Res. Fdo. Educ. y Capac. Coop.	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
Res. Fdo. Estímulo al Personal	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
Res. Previsión y Quebrantos		-142.244,18		0,00		274.782,11	417.026,29
Fondo Para Obras	417.026,29	-1.250.863,17	-1.265.000,00	621.586,66		1.772.958,45	3.667.234,96
Fondo Ambulancia	3.667.234,96	-8.507,20		0,00		16.433,90	24.941,10
Res. Eventuales	120.715,59	-41.175,08		0,00		79.540,51	120.715,59
Res. Reposición	188.445,81	-64.277,29		0,00		124.168,52	188.445,81
Res. Expansión Tpte.	82.926,98	-28.285,70		0,00		54.641,28	82.926,98
Res. Obra de Gas	103.635,90	-35.349,34		0,00		68.286,56	103.635,90
Totales	4.604.926,65	-1.570.701,96	-1.265.000,00	621.586,66	0,00	2.390.811,35	4.604.926,65
Resultados No Asignados							
Ajuste a los Resultados							0,00
Resultados No Asignados	7.455.080,41	-2.542.865,52	0,00			4.912.214,89	7.364.988,35
Res. Fdo. Educ. y Capac. Coop.			0,00			0,00	-214.266,51
Res. Fdo. Estímulo al Personal			0,00			0,00	-214.266,51
Resultado de Ejercicio				0,00	-8.587.144,30	-8.587.144,30	518.625,07
Totales	7.455.080,41	-2.542.865,52	0,00	0,00	-8.587.144,30	-3.674.929,41	7.455.080,41
TOTALES	60.713.438,10	-3.628.224,63	-1.265.000,00	2.915.469,76	-8.587.144,30	48.582.543,44	60.713.438,11

Las Notas 1 a 15 adjuntas, los Anexos A, B y C forman parte integrante de estos estados contables.

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO

ALTAMIRANO, Pablo
Contador Público Leg. 662/5 T. 148 F. 167 CI-CEPBA
CUI 20-4491072-3

DE GAETANI, Carlos
Síndico

KORTKAMP, Sergio
Tesorero

FARRONI, Héctor L.
Secretario

FRANQUET, Ramón
Presidente

**COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ELECTRICIDAD RURAL
Y DE OTROS SERVICIOS PUBLICOS Y SOCIALES LTDA. DE
MARIANO H. ALFONZO**

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Ejercicio Económico N° 63 Iniciado el 1 de Agosto de 2020 Hasta el 31 de Julio de 2021 comparativo con el ejercicio anterior

VARIACIONES DEL EFECTIVO

	ACTUAL	ANTERIOR
Efectivo al inicio del ejercicio	6.137.892,76	7.890.072,11
Efectivo al cierre del ejercicio	1.974.959,34	6.137.892,76

Variación Neta del Efectivo

-4.162.933,42	-1.752.179,35
----------------------	----------------------

**CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO
ACTIVIDADES OPERATIVAS**

Flujo Neto de las actividades operativas	-6.931.731,71	-4.194.090,80
--	---------------	---------------

ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

Flujo Neto de las actividades de inversión	-146.671,47	-404.648,07
--	-------------	-------------

ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN

Flujo Neto de las actividades de financiación	2.915.469,76	2.846.559,53
---	--------------	--------------

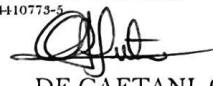
Variación neta del Efectivo

-4.162.933,42	-1.752.179,34
----------------------	----------------------

Las Notas 1 a 15 adjuntas, los Anexos I a IX, y Anexos A, B y C forman parte integrante de estos estados contables.

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO


ALTAMIRANO, Pablo
Contador Público Leg. 68482/3 T. 148 F. 167 C.P.C.E.P.B.A.
C.U.I.T. 20-34410773-5


DE GAETANI, Carlos
Síndico


KORTKAMP, Sergio
Tesorero


FARRONI, Héctor L.
Secretario


FRANQUET, Ramón
Presidente

**COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ELECTRICIDAD RURAL
Y DE OTROS SERVICIOS PUBLICOS Y SOCIALES LTDA. DE
MARIANO H. ALFONZO**

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Ejercicio Económico N° 63 Iniciado el 1 de Agosto de 2020 Hasta el 31 de Julio de 2021 comparativo con el ejercicio anterior

NOTA N° 1

NORMAS CONTABLES APLICADAS:

Los presentes Estados Contables están expresados en pesos y fueron confeccionados de acuerdo con normas contables profesionales argentinas de reconocimiento, medición y exposición conforme han sido aprobadas y reglamentadas por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires, en concordancia con las normas aceptadas por INAES.

En particular, las principales normas contables profesionales utilizadas en la preparación de estos Estados Contables han sido: a) la Resolución Técnica N° 41, Segunda Parte, norma contable profesional general en materia de reconocimiento y medición para Entes Pequeños, en tanto el ente encuadra en esa categoría, según la misma se encuentra definida en la Sección 1 –Alcance- de dicha Parte de la RT N° 41 y b) las Resoluciones Técnicas N° 8 y N° 24 "Aspectos Particulares de Exposición Contable y Procedimientos de Auditoría para Entes Cooperativos", normas de exposición contable general y particulares para el tipo de ente.

Como se indica en detalle en los párrafos siguientes sobre Unidad de Medida, se ha practicado la reexpresión para reflejar las variaciones en el poder adquisitivo de la moneda siguiendo el método de ajuste establecido por la Resolución Técnica N° 6, su normativa modificatoria y complementaria, de la forma en que ha sido aprobado y reglamentado por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires.

Las cifras correspondientes al ejercicio anterior presentadas a efectos comparativos se exponen en moneda homogénea de la fecha de cierre de los presentes estados contables, para lo cual, una vez determinadas en moneda homogénea de la fecha de cierre del ejercicio anterior, todas las partidas y toda la información numérica de las notas y anexos han sido reexpresadas multiplicando por el coeficiente de reexpresión anual. El capital reexpresado se expone discriminando su valor nominal de su ajuste para reflejar el efecto de los cambios en el poder adquisitivo de la moneda.

NOTA 2: UNIDAD DE MEDIDA

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

En la reexpresión para reflejar las variaciones en el poder adquisitivo de la moneda se siguió el método de ajuste establecido por la citada Resolución Técnica N° 6, su normativa modificatoria y complementaria, de la forma en que ha sido aprobado y reglamentado por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires. La Resolución MD N° 2883 del CPCEPBA, con las modificaciones introducidas por la Resolución de MD N° 2979, que establece la aplicación obligatoria del ajuste por inflación en los términos indicados en la misma, contempla la posibilidad de utilizar ciertas simplificaciones respecto de la metodología establecida en la RT N° 6. En la norma del CPCEPBA se definen también diversos aspectos relevantes para aplicar el procedimiento de reexpresión de las cifras de los estados contables.

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

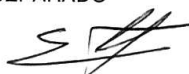
Asimismo, conforme lo establece la señalada Resolución del CPCEPBA, los importes de los activos remediados por aplicación de la RT N° 48 a los efectos de su reexpresión han sido considerados expresados en moneda de poder adquisitivo del momento al que se refiere dicha remediación, consecuentemente, los coeficientes de ajuste se aplicaron sobre los importes resultantes de misma.

En la reexpresión de las cifras de los presentes estados contables se ha optado por aplicar, las simplificaciones que se mencionan a continuación indicando también las limitaciones que esa utilización provoca en la información contable:

- El Estado de Flujo de Efectivo se ha preparado por el método directo, presentando la información ajustada en forma sintética con los renglones siguientes: a) saldo al inicio; b) saldo al cierre; c) variación en el ejercicio; y d) explicación de las causas a nivel de totales (operativas, inversión, financiación). La falta de desagregación de las causas de generación y aplicación del efectivo y sus equivalentes dentro de cada categoría (operativas, inversión, financiación) genera la imposibilidad de conocer en detalle cuáles han sido las actividades que generaron los movimientos de efectivos y equivalentes y por qué magnitud cada una de ellas, limitando el análisis de la evolución financiera de la entidad durante el ejercicio.

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO


ALTAMIRANO, Pablo
Contador Público Leg. 3706/371 - 148 F.167 CPCEPBA
CUIT 20-31410773-5


KORTKAMP, Sergio
Tesorero


DE GAETANI, Carlos
Síndico


FARRONI, Héctor L.
Secretario


FRANQUET, Ramón
Presidente

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

NOTA N°3: Criterios de valuación: a) Bienes de Uso: A su valor de origen, ajustados por inflación, amortizado por el método de línea recta, aplicando tasas suficientes para extinguir sus valores al final de la vida útil estimada. El valor de los Bienes de Uso en su conjunto, no supera el valor de utilización económica. b) Créditos y Deudas: a su valor de origen, c) Inversiones: al valor de mercado en los casos de contratos con cláusula de ajuste pactada, a valor de cotización en los casos de bonos de mercados abiertos, a su valor de cotización al cierre para los casos de inversiones en moneda extranjera; y d) Bienes de cambio: a su Costo de Reposición.

Resolución Técnica N° 23: Dada la obligación establecida en el Convenio Colectivo de Trabajo de los trabajadores de Luz y Fuerza, que reglamenta en su art. 9 una asignación que debe percibir el personal que accede a los beneficios jubilatorios, es menester de acuerdo a lo establecido por la RT 23 cuantificar el monto eventual que debería afrontar la Cooperativa en caso de ocurrir ese hecho.

A tales efectos y de ocurrir el hecho generador de tal pago que es el acceso a la jubilación de cinco empleados en relación de dependencia pertenecientes al Convenio Colectivo de Trabajo de Luz y Fuerza, la Cooperativa debería abonar una suma que cuyo valor actual neto no supera el monto de la provisiones constituídas por decisión de las Asambleas.

Resolución Técnica N° 24: Los presentes estados contables han sido preparados y expuestos de acuerdo con las resoluciones emitidas por la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas (F.A.C.P.C.E) según fueron adoptadas por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires, con excepción del Anexo de "Información sobre Capital Cooperativo" el cual no se confecciona debido a que en los sistemas de información no se cuenta con el detalle solicitado.

		BALANCE AL	BALANCE AL
		31/07/2021	31/07/2020
NOTA N° 4: CAJA Y BANCOS: La composición es la siguiente:			
RUBRO	CUENTA		
	Caja de Recaudación Diaria	5.997,45	16.222,68
	Caja General	276.152,98	354.531,23
	Valores a Depositar	412.497,93	415.279,52
	Banco Macro c/c	207.162,95	227.886,56
	Banco Pcia. c/c N° 45/1	748.658,72	4.670.639,81
	Banco Credicoop	324.489,31	453.332,96
		<u>1.974.959,34</u>	<u>6.137.892,76</u>

NOTA N° 5: INVERSIONES: La composición es la siguiente:			
	Banco Macro C. Ahorro U\$S	2.136.160,00	2.421.216,80
	Banco Provincia C. Ahorro U\$S	3.622.125,61	3.648.727,37
	Tenencia Moneda Extranjera	224.952,50	254.970,96
	Transcambio Cuenta Comitente	97,48	0,00
	Banco Macro Plazo Fijo	0,00	939.749,22
	Banco Provincia Plazo Fijo	2.500.000,00	2.276.492,57
	Coop. Agrícola "La Unión"	927.504,57	5.082.365,13
	Coop. La Unión Dólares	10.487.610,44	11.887.114,51
		<u>19.898.450,60</u>	<u>26.510.636,57</u>

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO

ALTAMIRANO, Pablo
Contador Público Leg. 38.021/11-148 F.167 C.P.C.E.P.
C.N.T. 10773-5

KORTKAMP, Sergio
Tesorero

DE GAETANI, Carlos
Síndico

FARRONI, Héctor L.
Secretario

FRANQUET, Ramon
Presidente

NOTA Nº 6: CRÉDITOS: La composición es la siguiente:

Facturas Electricidad a cobrar	1.282.825,40	2.220.072,76
Facturas Teléfono a cobrar	200.994,07	259.773,80
Facturas de Gas a Cobrar	217.197,21	357.771,81
Provisión Deudores Incobrables	-839,50	-1.274,08
IVA Saldo Libre Disponibilidad	78.663,77	0,00
Anticipos Fondo Cooperativo	300.462,19	455.999,96
FOCEGAS	2.827,01	4.290,44
Deudores Varios	0,00	976.609,56
Planes de Pago Gas Natural	924.808,56	577.502,69
Ret.Y Percep. Ingresos Brutos	22.584,26	25.880,67
IVA Crédito Fiscal	461.787,46	0,00
Ley 25.413	746.010,67	389.829,62
Ret. Y Perc. Impuestos	167.965,95	69.807,78
Adelantos al Personal - R. Larrañaga	65.449,99	52.069,27
Adelantos al Personal - J. Del Frade	2.037,02	23.540,18
Adelantos al Personal - O. Coronel	8.231,87	14.909,22
Adelantos al Personal - O. Tolosa	8.899,29	8.726,49
Adelantos al Personal - E. Santilli	14.500,00	0,00
Adelantos al Personal - E. Zatti	0,00	0,00
Adelantos al Personal - F. Piccinini	18.629,91	10.901,27
Adelantos al Personal - D. Castañeda	0,00	3.189,44
Planes de Pagos	0,00	37.584,39
Seguro de Retiro	439.410,36	539.852,00
	<u>4.962.445,49</u>	<u>6.027.037,30</u>

NOTA Nº 7: BIENES DE CAMBIO: La composición es la siguiente:

Materiales en Existencia	11.503.501,48	12.301.258,19
Materiales Comercio	700.233,87	0,00
Cilindros de Gas	116.610,00	89.848,61
Materiales de Gas	316.366,44	296.660,89
	<u>12.636.711,79</u>	<u>12.687.767,68</u>

NOTA 8: INVERSIONES: La composición es la siguiente:

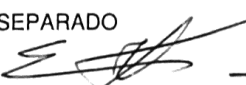
Títulos y acciones	1.342,27	2.037,11
Bco.Pcia. Fdo. Resol. 121 DNE	2.311.021,43	2.919.752,54
	<u>2.312.363,70</u>	<u>2.921.789,65</u>

NOTA 9: BIENES DE USO: La composición es la siguiente:

Terrenos	629.316,78	629.316,78
Muebles y Útiles	75.129,31	114.020,88
Rodados	13.240.659,00	14.341.287,97
Herramientas	218.666,05	303.397,12
Inst. de Laboratorio	0,04	0,06
Alumbrado Público	66.722,78	101.262,61
Transformadores	3.262.109,99	3.266.395,26
Medidores	69.806,90	105.943,26
Construcciones	56.281,94	85.416,95
Líneas Eléctricas Rurales BT	0,04	0,06
Líneas Eléctricas Rurales Fs	332.131,52	332.131,52
Líneas Eléctricas La Aurora	9.912,72	15.044,16

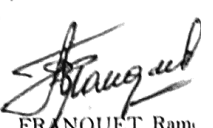
DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO


ALTAMIRANO, Pablo
Contador Público Leg.36.002/375.448 F.167 CPCEPBA
CUIT: 30-34110773-5


KORTKAMP, Sergio
Tesorero


DE GAETANI, Carlos
Síndico


FARRONI, Héctor L.
Secretario


FRANQUET, Ramon
Presidente

Líneas Rurales Urrutia	4.642,52	7.045,77
Líneas Eléctricas Carabelas	104.611,78	114.396,47
Líneas Eléctricas 4 Caminos	14.437,91	21.911,86
Líneas Eléctricas Alta Tensión	18.099,00	27.468,16
Telefonía Automática	1.631.697,69	1.766.091,30
Instrumental Ortopédico	110.712,73	34.478,57
Líneas Eléctricas Urbanas	1.501.939,91	1.553.310,14
Garrafrones	5.003,72	7.593,95
Obras Polideportivo	1.176.622,91	1.176.622,91
Estación Reductora Gas Natural	233.623,46	354.561,38
Redes de Gas Natural	629.069,63	954.714,89
Sistemas y Equipos	550.792,80	569.925,28
Equipamiento Provisión Internet	119.078,90	180.721,49
Regulador de tensión	1.127.544,84	1.127.544,84
Reconectador Automático	1.379.255,69	1.379.255,69
Red de Fibra Óptica	6.463.399,18	6.463.399,18
Amortizaciones acumuladas	-21.019.399,71	-19.964.295,24
	<u>12.011.870,04</u>	<u>15.068.963,28</u>

NOTA Nº 10: DEUDAS COMERCIALES: La composición es la siguiente:

Edén S.A.	1.243,15	1.886,76
Litoral Gas S.A. a Pagar	811.406,15	1.095.054,74
Proveedores Varios al cierre	287.736,55	272.284,11
Telefonica de Argentina a pagar	197.096,31	290.052,59
Wiscom	23.189,42	33.827,74
Cuota FARCAM XXX	0,00	324.482,45
Seguros a Pagar	42.850,00	326.439,81
	<u>1.363.521,58</u>	<u>2.344.028,20</u>

NOTA Nº 11: DEUDAS PREVISIONALES: La composición es la siguiente:

ANSES	445.117,40	433.269,00
FATLYF	122.113,34	119.224,39
CEC	8.503,66	9.195,06
Sindicato Luz y Fuerza	31.343,53	30.582,43
Sueldos a Pagar	712.757,00	745.920,11
	<u>1.319.834,93</u>	<u>1.338.190,99</u>

NOTA Nº 12: DEUDAS FISCALES: La composición es la siguiente:

Ley 11769 Art. 72 Ter.	0,00	0,02
IVA Débito Fiscal	65.966,04	0,00
Ley 11769 Art. 72 Bis	14,67	70,48
IVA Saldo a Pagar	0,00	216.465,97
Fondo Pcial. Compens. Tarifaria	62.689,50	72.937,76
Ley Prov. 11801	0,00	0,00
Planes Mis Facilidades	306.737,28	1.225.809,12
Fondo Decreto Ley 8474	30.190,72	0,00
Ley 25565 Art. 75	170.873,00	82.391,26
	<u>636.471,21</u>	<u>1.597.674,60</u>

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO

ALTAMIRANO, Pablo
Contador Público Leg. 3.142/97 T. 148 F.167 C.P.C.E.P.B.A.
C.U.T. 10-54410773-5

KORTKAMP, Sergio
Tesorero

DE GAETANI, Carlos
Síndico

FARRONI, Héctor
Secretario

FRANQUET, Ramón
Presidente

NOTA Nº 13: PROVISIONES: La composición es la siguiente:

Alquileres a devengar	0,00	0,00
Anticipo de Clientes	0,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

NOTA Nº 14: PREVISIONES: La composición es la siguiente:

Previsión para despidos	342.106,09	519.201,32
Previsión para accidentes	42.691,87	64.791,82
Previsión art. 9 y 75 CCT	1.305.347,00	2.466.726,92
Previsión para impuestos	0,00	0,00
	<u>1.690.144,96</u>	<u>3.050.720,05</u>

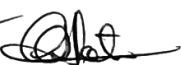
NOTA Nº 15: OTRAS DEUDAS: La composición es la siguiente:

Alquileres a devengar	0,00	0,00
Cargo Adic. Puree a Pagar	204.284,84	310.035,28
	<u>204.284,84</u>	<u>310.035,28</u>

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO


ALTAMIRANO, Pablo
Contador Público Leg. 3870293 T 148 F 167 C.P.C.E.P.B.A.
C.U.I.T. 20-34410773-5


KORTKAMP, Sergio
Tesorero


DE GAETANI, Carlos
Síndico


FARRONI, Héctor L.
Secretario


FRANQUET, Ramón
Presidente

**COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ELECTRICIDAD RURAL
Y DE OTROS SERVICIOS PÚBLICOS Y SOCIALES LTDA. DE MARIANO H. ALFONZO**

ANEXO I - BIENES DE USO

Ejercicio Económico N° 63 Iniciado el 1 de Agosto de 2020 Hasta el 31 de Julio de 2021, comparativo con el ejercicio anterior.

RUBRO	VALOR AL INICIO HISTÓRICO	AJUSTES INICIO	ALTAS DEL EJERCICIO	BAJAS DEL EJERCICIO	AJUSTES DEL EJERCICIO	VALOR AL CIERRE	AMORTIZACIONES						AJUSTES DEL EJERCICIO	TOTAL	ACTUAL NETO RESULTANTE	ANTERIOR NETO RESULTANTE
							ACUMULADAS AL INICIO	AJUSTES INICIO	BAJAS EJERCICIO	DEL EJERCICIO	AMORT. SIN AJUSTE	AMORTIZACION N AJUSTES				
TERRENOS	19.855,04	394.807,05	0,00	0,00	214.654,69	629.316,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	629.316,78	629.316,79
MUEBLES Y ÚTILES	75.129,31	0,00	0,00	0,00	0,00	75.129,31	75.129,31	0,00	0,00	0,00	75.129,31	0,00	0,00	75.129,31	0,00	0,00
MODADOS	3.081.681,41	6.367.913,20	0,00	0,00	3.791.064,40	13.240.659,00	2.263.750,12	5.115.826,93	0,00	496.736,67	2.760.486,79	1.726.164,15	2.719.495,55	12.321.973,41	918.685,59	3.141.586,39
HERRAMIENTAS	161.879,90	38.031,00	0,00	0,00	18.755,15	218.666,05	148.848,18	29.324,37	0,00	4.343,89	153.192,07	6.653,24	7.502,07	196.671,75	21.994,30	32.991,45
INST. DE LABORAT	0,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,04	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02	0,02	0,03
ALUMBRADO PÚBLICO	66.722,78	0,00	0,00	0,00	0,00	66.722,78	66.722,77	0,00	0,00	0,00	66.722,77	0,00	0,00	66.722,77	0,01	0,02
TRANSFORMADORES	300.271,97	1.851.983,19	0,00	0,00	1.109.854,83	3.262.109,99	125.075,63	740.793,29	0,00	14.599,69	139.675,32	148.091,90	443.941,93	1.472.502,44	1.789.607,54	1.952.295,15
MEDIDORES	69.806,90	0,00	0,00	0,00	0,00	69.806,90	69.806,89	0,00	0,00	0,00	69.806,89	0,00	0,00	69.806,89	0,01	0,02
CONSTRUCCIONES	56.281,94	0,00	0,00	0,00	0,00	56.281,94	56.281,93	0,00	0,00	0,00	56.281,93	0,00	0,00	56.281,93	0,01	0,02
LE RURALES BT	0,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,04	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02	0,02	0,03
LE FARIAS	192.647,24	0,00	0,00	0,00	113.287,28	332.131,52	23.577,30	173.382,51	0,00	2.619,69	26.196,99	30.593,45	101.958,56	332.131,51	0,01	33.213,15
LE LA AURORA	26.197,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.197,00	26.196,99	0,00	0,00	0,00	26.196,99	0,00	0,00	26.196,99	0,01	0,02
LE LA URRUTIA	9.912,72	0,00	0,00	0,00	0,00	9.912,72	9.912,71	0,00	0,00	0,00	9.912,71	0,00	0,00	9.912,71	0,01	0,02
LE CARABELAS	4.642,52	0,00	0,00	0,00	0,00	4.642,52	4.642,51	0,00	0,00	0,00	4.642,51	0,00	0,00	4.642,51	0,01	0,02
LE 4 CAMINOS	34.398,80	40.777,99	0,00	0,00	29.234,99	104.611,78	22.041,13	8.720,33	0,00	523,24	22.564,37	2.100,39	6.087,02	39.472,11	65.139,68	67.710,98
LE ALTA TENSION	14.437,91	0,00	0,00	0,00	0,00	14.437,91	14.437,90	0,00	0,00	0,00	14.437,90	0,00	0,00	14.437,90	0,01	0,02
TELEFONIA	18.099,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.099,00	18.098,99	0,00	0,00	0,00	18.098,99	0,00	0,00	18.098,99	0,07	0,11
INST. ORTOPÉDICO	445.086,67	718.625,66	0,00	0,00	468.005,36	1.631.697,69	313.362,66	280.723,09	0,00	9.272,50	322.635,16	59.331,55	173.141,84	835.831,64	795.865,05	864.470,10
LE URBANAS	19.175,65	3.542,57	53.921,47	0,00	34.073,04	110.712,73	14.161,41	1.417,03	0,00	12.455,70	26.617,11	7.523,12	2.463,98	38.021,24	72.691,49	10.835,76
GARAFONES	221.641,03	801.848,02	0,00	0,00	478.450,87	1.501.939,91	149.457,52	330.004,95	0,00	6.120,30	155.577,82	64.014,94	196.829,12	746.426,84	755.513,08	825.648,32
POLIDEPÓSITO	59.371,21	715.915,47	0,00	0,00	401.336,23	1.176.622,91	33.974,42	409.673,52	0,00	2.864,78	36.839,20	55.862,59	227.706,61	730.081,92	446.541,00	503.315,41
EST. REDUCTORA GAS	144.547,00	89.076,46	0,00	0,00	0,00	233.623,46	143.335,70	80.168,82	0,00	1.211,30	144.547,00	8.907,63	0,00	233.623,45	0,01	15.357,13
REDES GAS NATURAL	629.069,63	0,00	0,00	0,00	0,00	629.069,63	629.069,62	0,00	0,00	0,00	629.069,62	0,00	0,00	629.069,62	0,01	0,02
SISTEMAS Y EQUIPOS	38.728,99	336.799,55	92.750,00	0,00	82.514,26	550.792,80	35.308,27	317.211,94	0,00	10.620,84	45.929,11	13.570,39	22.590,59	399.302,03	151.490,76	34.918,85
EQUIP. PROV. INTERNET	80.639,71	38.439,19	0,00	0,00	0,00	119.078,90	80.639,68	38.439,20	0,00	0,00	80.639,68	0,00	0,00	119.078,88	0,02	0,03
REGULADOR DE TENSION	128.500,00	614.448,73	0,00	0,00	384.596,11	1.127.544,84	29.983,31	126.035,92	0,00	4.283,33	34.266,64	29.971,35	80.336,85	270.610,76	856.234,09	890.760,42
RECONECTOR AUTOM.	157.186,08	751.617,03	0,00	0,00	470.452,58	1.379.255,69	36.676,78	154.171,88	0,00	5.239,54	41.916,32	36.662,09	98.271,08	331.021,36	1.048.234,32	1.089.611,99
RED DE FIBRA ÓPTICA	3.070.298,90	1.188.488,98	0,00	0,00	2.204.611,39	6.463.399,18	498.152,49	481.296,43	0,00	245.623,90	743.776,39	288.910,68	490.460,54	2.003.544,64	4.459.855,13	4.976.927,06
TOTAL	8.938.745,71	14.144.961,32	146.671,47	0,00	9.800.891,19	33.031.269,75	4.867.450,92	8.287.190,21	0,00	816.515,37	5.683.968,29	2.477.457,47	4.570.785,74	21.019.399,71	12.071.670,04	16.068.963,28

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO

ANTAMAR, 14 de
Caudal, Párrafo 1º, inciso 2º
CIRCEPRA

DE SUZTANI, Carlos
Suzano

KORTKAMY, Sergio
Tourenço

KORTKAMY, Hector L.
Secretario

FRANQUET, Ramon
Presidente

COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ELECTRICIDAD RURAL Y DE OTROS SERVICIOS PUBLICOS Y SOCIALES LTDA. DE MARIANO H. ALFONZO

ANEXO II - INVERSIONES

Ejercicio Económico N° 63 Iniciado el 1 de Agosto de 2020 Hasta el 31 de Julio de 2021 comparativo con el ejercicio anterior

SOCIEDAD EMISORA, DENOMINACIÓN Y CARACTERÍSTICAS DE LA INVERSIÓN CORRIENTES	Unidad	Valor nominal	Valor de cotización	Valor libros ACTUAL	Valor libros Anterior
Banco Macro C. Ahorro U\$S	U\$S	21.632,00	98,75	2.136.160,00	2.421.216,80
Banco Provincia C. Ahorro U\$S	U\$S	36.679,75	98,75	3.622.125,61	3.648.727,37
Tenencia dólares estadounidenses	U\$S	2.278,00	98,75	224.952,50	254.970,96
Transcambio Cuenta Comitante	\$			97,48	0,00
Banco Macro Plazo Fijo	\$			0,00	939.749,22
Banco Provincia Plazo Fijo	\$			2.500.000,00	2.276.492,57
Cooperativa Agrícola La Unión	\$			927.504,57	5.082.365,13
Cooperativa Agrícola La Unión (Dólares)	U\$S	106.203,65	98,75	10.487.610,44	11.887.114,51
Total Inversiones Corrientes				19.898.450,60	26.510.636,57
NO CORRIENTES					
Títulos y acciones				1.342,27	2.037,11
Banco Pcia. Buenos Aires Fdo. Resol. 121	\$			2.311.021,43	2.919.752,54
Total Inversiones No Corrientes				2.312.363,70	2.921.789,65
SALDOS AL FINAL DEL EJERCICIO				22.210.814,30	29.432.426,22

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO

ALTAMIRANO, Pablo
Contador Público Leg. 358/2012 T. 144 F. 167 C.P.A. E.P.B.A.
C.U.I.T. 30-4410773-3

KORTKAMP, Sergio
Tesorero

FRANQUET, Ramón
Presidente

DE GAETANI, Carlos
Síndico

FARRONI, Héctor L.
Secretario

COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ELECTRICIDAD RURAL Y DE OTROS SERVICIOS PUBLICOS Y SOCIALES LTDA. DE MARIANO H. ALFONZO

ANEXO III - PREVISIONES Y RESERVAS

Ejercicio Económico N° 63 Iniciado el 1 de Agosto de 2020 Hasta el 31 de Julio de 2021 comparativo con el ejercicio anterior

RUBROS	Saldo Inicio	DISMINUC.	AUMENTOS	Saldo 31-07-21	Saldo 31-07-20	Motivo
PREVISIONES						
Despidos	519.201,32	-177.095,23	0,00	342.106,09	519.201,32	S/ Nota N° 13
Accidentes	64.791,82	-22.099,95	0,00	42.691,87	64.791,82	S/ Nota N° 13
Impuestos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	S/ Nota N° 13
Art. 9 CCT	2.466.726,92	-1.161.379,92	0,00	1.305.347,00	2.466.726,92	S/ Nota N° 13
Total Previsiones	3.050.720,05	-1.360.575,09	0,00	1.690.144,96	3.050.720,05	
RESERVAS						
Legal	0,03	0,01	0,00	0,02	0,03	
Res. Fdo. Educ. y Capac. Coc	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	S/Anexo B
Res. Fdo. Estimulo al Personal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	S/Anexo C
Prev. y Quebrantos	417.026,29	142.244,18	0,00	274.782,11	417.026,29	
Fondo para Obras	3.667.234,96	-1.272.689,85	621.586,66	1.772.958,45	3.667.234,96	S/Estado Evol. Patrimonio Neto
Fondo Ambulancia	24.941,10	8.507,20	0,00	16.433,90	24.941,10	
Prev. Eventuales	120.715,59	41.175,08	0,00	79.540,51	120.715,59	
Prev. Reposiciones	188.445,81	64.277,29	0,00	124.168,52	188.445,81	
Expansión Transporte	82.926,98	28.285,70	0,00	54.641,28	82.926,98	
Futura Obra de Gas	103.635,90	35.349,34	0,00	68.286,56	103.635,90	
Total Reservas	4.604.926,65	-952.851,06	621.586,66	2.390.811,35	4.604.926,65	

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO

ALTAMIRANO, Pablo
Contador Público Leg. N° 148 F. 167 C.P.C.P.B.A.
C.U.I. 10454410775-5

DE GAETANI, Carlos
Sindico

KORTKAMP, Sergio
Tesorero

FRANQUET, Ramón
Presidente

**COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ELECTRICIDAD RURAL
Y DE OTROS SERVICIOS PUBLICOS Y SOCIALES LTDA. DE
MARIANO H. ALFONZO**

ANEXO IV - INGRESOS

Ejercicio Económico N° 63 Iniciado el 1 de Agosto de 2020 Hasta el 31 de Julio de 2021 comparativo con el ejercicio anterior

DESCRIPCIÓN	SECCIÓN					ACTUAL	ANTERIOR
	ELECTRICIDAD ACTUAL	TELEF. ACTUAL	MATER. ACTUAL	GAS ACTUAL	OTROS INGR./EGR. ACTUAL		
Venta de Energía	21.391.119,96					21.391.119,96	28.995.350,35
Compensación Mercado Rural	8.812.705,21					8.812.705,21	11.964.693,71
Seguros de Transformador	0,00					0,00	110.218,62
Res. 206/13 OCEBA	0,00					0,00	0,00
Programa de Convergencia	0,00					0,00	0,00
Recupero ART	0,00					0,00	0,00
Fideicomiso EDEA SA	0,00					0,00	0,00
Venta de Pulsos		353.280,60				353.280,60	496.481,42
Prestación Servicio de Internet		3.171.524,76				3.171.524,76	1.854.628,77
Venta Mat. Eléctricos			1.942.867,63			1.942.867,63	2.771.737,11
Venta de Mat. De Telefonía			24.511,21			24.511,21	13.504,23
Venta de Gas Envasado				178.885,93		178.885,93	123.516,14
Venta de Gas Natural				5.448.013,81		5.448.013,81	7.155.631,27
Recupero Gastos Mantenimiento Gas				117.892,40		117.892,40	167.004,63
Ingreso FOCEGAS				0,00		0,00	0,00
Otros Ingresos					0,00	0,00	1.112.706,53
Intereses Convenios					154.871,14	154.871,14	59.563,47
Alquileres					1.281.763,15	1.281.763,15	0,00
Recargos por Mora					383.425,25	383.425,25	0,00
Derecho De Conexión Telefónica		0,00				0,00	0,00
Comisiones Gestión Cobranzas					30.440,15	30.440,15	38.383,59
Derecho Por Conexiones y Reconex	38.360,94					38.360,94	53.331,89
Derecho Por Conexiones de Tel. e Internet		116.855,20				116.855,20	152.062,36
Diferencias de Cambio					3.870.887,35	3.870.887,35	6.505.529,45
Intereses Colocaciones					887.280,94	887.280,94	1.176.567,53
Otros Servicios Prestados					462.643,65	462.643,65	0,00
Derecho Conexiones Gas Natural				20.966,51		20.966,51	10.290,10
Resultado Bruto Servicios Sociales					-368.287,65	-368.287,65	206.643,51
Total Por Sección	30.242.186,11	3.641.660,56	1.967.378,84	5.765.758,65	6.703.023,98	48.320.008,14	62.967.844,69

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO

ALTAMIRANO, Pablo
Contador Público Lic. 20044/3.T. 110 F. 107 CPCEBA
C.U.B. 14.24410775-5

KORTKAMP, Sergio
Tesorero

FRANQUET, Ramón
Presidente

DE GAETANI, Carlos
Síndico

FARRONI, Héctor L.
Secretario

**COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ELECTRICIDAD RURAL
Y DE OTROS SERVICIOS PUBLICOS Y SOCIALES LTDA. DE
MARIANO H. ALFONZO**

ANEXO V - CUADRO DE GASTOS

Ejercicio Económico N° 63 Iniciado el 1 de Agosto de 2020 Hasta el 31 de Julio de 2021 comparativo con el ejercicio anterior

DESCRIPCIÓN	Concepto			ACTUAL	ANTERIOR
	ADMINIST. ACTUAL	OPERATIVOS ACTUAL	O. EGRESOS ACTUAL		
Sueldos Administrativos	3.354.483,22			3.354.483,22	4.082.005,64
Contrib. Sueldos Administ.	2.927.517,29			2.927.517,29	3.490.933,51
Certificaciones y Honorarios	648.249,25			648.249,25	622.836,59
Comisiones	13.654,43			13.654,43	16.636,11
Cuota Sost. FEDECOBA	338.655,95			338.655,95	328.086,64
Cuota Sost. FECOTEL	63.535,64			63.535,64	74.296,55
Cuota Sost. FECOOSER	84.297,37			84.297,37	95.830,15
Donaciones	109.093,24			109.093,24	0,00
Asambleas y Reuniones	18.892,75			18.892,75	114.017,55
Limpieza	25.075,53			25.075,53	24.694,74
Cortesía y Representación	6.617,13			6.617,13	0,00
Franqueos	11.665,76			11.665,76	53.383,96
Papelerías	97.992,10			97.992,10	133.180,99
Celular	72.821,42			72.821,42	106.848,20
Fondo de Promoción y Educ. Cooper	181.182,83			181.182,83	328.007,39
Impuestos Tasas y Contribuciones	93.063,31			93.063,31	0,00
Bonificaciones y Descuentos	-807,08			-807,08	-2.084,11
Comisiones y Gastos Bancarios	392.838,72			392.838,72	263.775,87
Intereses Pagados	221.083,74			221.083,74	592,98
Tasas Municipales	0,00			0,00	82.104,06
Repuestos y Reparaciones		1.128.641,98		1.128.641,98	1.240.810,94
Combustibles		508.470,88		508.470,88	719.247,86
Deudores Incobrables		0,00		0,00	0,00
Fletes		127.882,76		127.882,76	101.839,91
Indemnizaciones futuras		0,00		0,00	1.734.089,99
Seguros		795.935,46		795.935,46	1.098.052,43
Amortizaciones		3.293.972,83		3.293.972,83	3.877.747,52
Mantenimiento Alumbrado Público		-1.098.155,23		-1.098.155,23	-590.051,67
Sueldos Pers.Poli			793.978,75	793.978,75	828.571,30
Contribuciones Pers.Poli			536.811,58	536.811,58	583.990,05
Gastos Grales			508.686,09	508.686,09	327.854,36
Agua Potable			10.538,40	10.538,40	8.774,50
Seguridad			112.580,35	112.580,35	18.566,21
Mantenimiento Edificio			0,00	0,00	2.135,49
Poli			71.598,60	71.598,60	1.834,43
Pileta Poli			-46.992,67	-46.992,67	325.932,38
Publicidad y Propaganda			2.450,79	2.450,79	0,00
Compensación Ex Empleados			79.917,81	79.917,81	76.436,96
Viáticos y Gastos por Viajes			16.738,90	16.738,90	24.294,61
Total Por Concepto	8.659.912,60	4.756.748,68	2.086.308,60	15.502.969,88	20.195.274,07

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO

ALTAMIRANO, Pablo
Contador Público Leg. 33.620.337 T. 148 F. 167 C.P.C.E.P.R.A.
C.U.I.T. 20-72-10773-5

DE SAETANI, Carlos
Síndico

KORTKAMP, Sergio
Tesorero

FABRONI, Héctor L.
Secretario

FRANQUET, Ramón
Presidente

Ejercicio Económico N° 63 Iniciada el 1 de Agosto de 2020 Hasta el 31 de Julio de 2021 comparativo con el ejercicio anterior

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO

FRANQUET, Ramón
Presidente

**COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ELECTRICIDAD RURAL
Y DE OTROS SERVICIOS PUBLICOS Y SOCIALES LTDA. DE
MARIANO H. ALFONZO**

Hoja 1 de 3

ANEXO VII - RESULTADOS POR GESTION CLASIFICADO EN DIRECTO E INDIRECTO

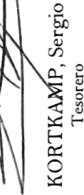
Ejercicio Económico N° 63 Iniciado el 1 de Agosto de 2020 Hasta el 31 de Julio de 2021 comparativo con el ejercicio anterior

DESCRIPCIÓN	GESTIÓN COOPERATIVA								AJENOS A LA GESTIÓN COOP.	ANTERIOR		
	ELECTRICIDAD ACTUAL		TELEF. ACTUAL		MATER. ACTUAL		GAS ACTUAL				OTROS INGR./EGR. ACTUAL	
	Directo	Indirecto	Directo	Indirecto	Directo	Indirecto	Directo	Indirecto			Directo	Indirecto
Venta de Energía	21.391.119,96										28.995.350,35	
Compra de Energía	-9.036.942,56										-12.776.952,57	
Otros Costos Directos de Energía	0,00										0,00	
Tasa de Fiscalización y Control	-57.474,70										-109.258,08	
Sueldos Personal Electricidad	-4.821.999,09										-4.781.855,46	
Contrib.Pers.Electric.	-4.208.244,55										-4.201.538,77	
Honorarios Asesoramiento Energía	-879.135,12										-707.161,90	
Mant.Serv.Eléctrico	-27.399,83										-58.959,06	
Compensación Mercado Rural	8.812.705,21										11.964.693,71	
Recupero Seguros de Transformado	0,00										110.218,62	
Res. 206/13 OCEBA	0,00										0,00	
Programa de Convergencia	0,00										0,00	
Recupero ART	0,00										0,00	
Fondo Situaciones Críticas	0,00										0,00	
Vestimenta Personal de Energía	-251.519,40										-390.508,32	
Gastos Administrativos		-5.420.005,06									-6.314.552,49	
Gastos Operativos		-2.977.120,34									-5.263.701,98	
Otros Gastos		-1.305.764,12									-1.414.329,41	
Venta de Pulsos			353.280,60								496.481,42	
Compra de Pulsos			-30.656,61								-37.082,88	
Sueldos Personal Telefónico			-1.478.588,54								-778.366,23	
Contribución Pat. Personal Telef.			-1.290.390,57								-660.592,95	
Mayores Gastos Explotación telef.			3.171.524,76								1.854.628,77	
Servicio de Internet			-2.167.098,47								0,00	
Otros Costos directos de Teléfono			-100.727,47								-477.161,05	
Gastos Administrativos				-652.658,46							-384.363,64	
Gastos Operativos				-358.494,64							-320.398,90	
Otros Gastos				-157.235,65							-86.089,52	

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO

ALFAMIRANO, Pablo
Contador Público de Matrícula T. 144 F. 167 C.P. C.E.P.B.A.
C.U.I.T. 20-34410772-5


DECAETANI, Carlos
Sindico


KORTKAMP, Sergio
Tesorero


FARRONI, Héctor L.
Secretario


FRANQUET, Ramón
Presidente

COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ELECTRICIDAD RURAL Y DE OTROS SERVICIOS PUBLICOS Y SOCIALES LTDA. DE MARIANO H. ALFONZO

Hoja 2 de 3

ANEXO VII - RESULTADOS POR GESTION CLASIFICADO EN DIRECTO E INDIRECTO
Ejercicio Económico N° 63 Iniciado el 1 de Agosto de 2020 Hasta el 31 de Julio de 2021 comparativo con el ejercicio anterior

DESCRIPCIÓN	GESTIÓN COOPERATIVA										AJENOS A LA GESTIÓN COOP.	ANTERIOR
	ELECTRICIDAD ACTUAL		TELEF. ACTUAL		MATER. ACTUAL		GAS ACTUAL		OTROS INGR./EGR. ACTUAL			
	Directo	Indirecto	Directo	Indirecto	Directo	Indirecto	Directo	Indirecto	Directo	Indirecto		
Venta Mat. Eléctricos					1.942.867,63							2.771.737,11
Venta de Mat. De Telefonía					24.511,21							13.504,23
Costo Mat. Eléctricos y de Telefonía					-1.566.018,76							-1.032.740,36
Gastos Administrativos						-352.593,67						-427.675,47
Gastos Operativos						-193.673,95						-356.502,89
Otros Gastos						-84.945,34						-95.790,48
Venta de Gas Envasado								178.885,93				123.516,14
Compra de Gas Envasado								-144.599,06				-106.923,82
Venta de Gas Natural								5.448.013,81				7.155.631,27
Compra de Gas Natural								-3.848.709,78				-5.381.221,71
Sueldos Personal Gas								-1.186.154,16				-1.189.129,45
Otros Costos directos de Prestación								-142.118,98				-117.940,24
Contribución Pat. Personal Gas								-801.962,65				-815.572,44
Tasa de Fiscalización y Control								-46.791,71				-29.658,15
Cuota Adicional 1426								0,00				0,00
Recupero Gastos Mantenimiento Gas								117.892,40				167.004,63
Ingreso FOCEGAS								0,00				0,00
Honorarios Asesoramiento Sector Gas								-404.586,21				-188.148,7572
Gastos Administrativos									-1.033.339,35			-114.494,1142
Gastos Operativos									-567.596,45			-954.403,1751
Otros Gastos									-248.947,64			-256.443,1807

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO

ALTAMIRANO, Pablo
Contador Público Leg. 24431917 148 F 167 CPCEPBA
CUT 1483410724-5

DE GAETANI, Carlos
Sindico

KORTKAMP, Sergio
Tesorero

FRANQUET, Ramón
Secretario

FRANQUET, Ramón
Presidente

**COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ELECTRICIDAD RURAL
Y DE OTROS SERVICIOS PUBLICOS Y SOCIALES LTDA. DE
MARIANO H. ALFONZO**

Hoja 3 de 3

ANEXO VII - RESULTADOS POR GESTION CLASIFICADO EN DIRECTO E INDIRECTO
Ejercicio Económico N° 63 Iniciado el 1 de Agosto de 2020 Hasta el 31 de Julio de 2021 comparativo con el ejercicio anterior

DESCRIPCIÓN	GESTIÓN COOPERATIVA										AJENOS A LA GESTIÓN COOP.	ANTERIOR
	ELECTRICIDAD ACTUAL		TELEF. ACTUAL		MATER. ACTUAL		GAS ACTUAL		OTROS INGR./EGR. ACTUAL			
	Directo	Indirecto	Directo	Indirecto	Directo	Indirecto	Directo	Indirecto	Directo	Indirecto		
Otros Ingresos												1.112.706,53
Intereses Convenios												59.563,47
Alquileres												0,00
Recargos por Mora		0,00										953.410,02
Derecho De Conexión Telefónica				0,00								0,00
Comisiones Gestión Cobranzas												38.383,59
Derecho Por Conexiones y Reconex												53.331,89
Derecho Por Conexiones Telefónicas		38.360,94		116.855,20								152.062,36
Diferencias de Cambio												6.505.529,45
Intereses Colocaciones												1.176.567,53
Otros Servicios Prestados												0,00
Derecho Conexiones Gas Natural								20.966,51				10.290,10
Servicios Sociales - Sepelios												206.643,51
Gastos Administrativos												-1.543.614,07
Gastos Operativos												-1.286.730,05
Otros Gastos												-345.737,69
Excedente / Deficit del Ejercicio	10.921.109,92	-9.664.528,58	-1.542.656,30	-1.051.533,55	401.360,08	-631.212,95	-830.130,41	-1.828.916,93	1.561.430,44	2.607.573,06	0,00	9.885.708,45

Resultado Gestion Coop. del	10.921.109,92	-9.664.528,58	-1.542.656,30	-1.051.533,55	401.360,08	-631.212,95	-830.130,41	-1.828.916,93	1.561.430,44	2.607.573,06	0,00	9.885.208,45
Ejercicio con Asociados												
Resultado Gestion Coop. del												
Ejercicio con No Asociados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Excedente / Deficit del Ejercicio	10.921.109,92	-9.664.528,58	-1.542.656,30	-1.051.533,55	401.360,08	-631.212,95	-830.130,41	-1.828.916,93	1.561.430,44	2.607.573,06	0,00	9.885.208,45

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO

ALTA MURANO, Pablo
Contador Público N° 662/3 T. 148 F. 107 C.P.C.F.B.A.
(C.E.T. 80-941077A-5)

DE GAETANI, Carlos
Sindico

KORTKAMP, Sergio
Tesorero

FRANQUET, Ramón
Presidente

COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ELECTRICIDAD RURAL Y DE OTROS SERVICIOS PUBLICOS Y SOCIALES LTDA. DE MARIANO H. ALFONZO

Hoja 1 de 3

ANEXO VIII - RESULTADOS POR NATURALEZA CLASIFICADO EN DIRECTO E INDIRECTO

Ejercicio Económico N° 63 Iniciado el 1 de Agosto de 2020 Hasta el 31 de Julio de 2021 comparativo con el ejercicio anterior

DESCRIPCIÓN	GESTIÓN COOPERATIVA								AJENOS A LA GESTIÓN COOP.	ANTERIOR		
	ELECTRICIDAD ACTUAL		TELEF. ACTUAL		MATER. ACTUAL		GAS ACTUAL				OTROS INGR./EGR. ACTUAL	
	Directo	Indirecto	Directo	Indirecto	Directo	Indirecto	Directo	Indirecto			Directo	Indirecto
Venta de Energía												
Compra de Energía	21.391.119,96										28.995.350,35	
Otros Costos Directos de Energía	-9.036.942,56										-12.776.952,57	
Tasa de Fiscalización y Control	0,00										0,00	
Sueldos Personal Electricidad	-57.474,70										-109.258,08	
Contrib. Pers. Electric.	-4.821.999,09										-4.781.855,46	
Honorarios Asesoramiento Energía	-4.208.244,55										-4.201.538,77	
Mant. Serv. Eléctrico	-879.135,12										-707.161,90	
Compensación Mercado Rural	-27.399,83										-58.959,06	
Recupero Seguros de Transformado	8.812.705,21										11.964.693,71	
Res. 206/13 OCEBA	0,00										110.218,62	
Programa de Convergencia	0,00										0,00	
Recupero ART	0,00										0,00	
Fondo Situaciones Críticas	0,00										0,00	
Vestimenta Personal de Energía	-251.519,40										-390.508,32	
Gastos Administrativos		-5.420.005,06									-6.314.552,49	
Gastos Operativos		-2.977.120,34									-5.263.701,98	
Otros Gastos		-1.305.764,12									-1.414.329,41	
Venta de Pulsos			353.280,60								496.481,42	
Compra de Pulsos			-30.656,61								-37.082,88	
Sueldos Personal Telefónico			-1.478.588,54								-778.366,23	
Contribución Pat. Personal Telef.			-1.290.390,57								-660.592,95	
Mayores Gastos Explotación telef.			3.171.524,76								1.854.628,77	
Servicio de Internet			-2.167.098,47								0,00	
Otros Costos directos de Teléfono			-100.727,47								-477.161,05	
Gastos Administrativos				-652.658,46							-384.363,64	
Gastos Operativos				-358.494,64							-320.398,90	
Otros Gastos				-157.235,65							-86.089,52	

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO

ALTAMIRANO, Pablo
Contador Público Lic. 28.544/97, 144.167/07 C.P.C.E.P.B.A.
C.U.I.T. 2054410723-5

DE GAETANI, Carlos
Síndico

KORTKAMP, Sergio
Tesorero

FARRONI, Héctor L.
Secretario

FRANQUET, Ramón
Presidente

COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ELECTRICIDAD RURAL Y DE OTROS SERVICIOS PUBLICOS Y SOCIALES LTDA. DE MARIANO H. ALFONZO

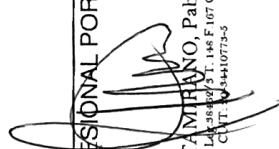
Hoja 2 de 3

ANEXO VIII - RESULTADOS POR NATURALEZA CLASIFICADO EN DIRECTO E INDIRECTO

Ejercicio Económico N° 63 Iniciado el 1 de Agosto de 2020 Hasta el 31 de Julio de 2021 comparativo con el ejercicio anterior

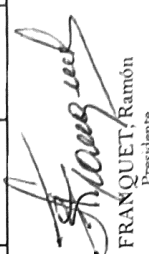
DESCRIPCIÓN	GESTIÓN COOPERATIVA										AJENOS A LA GESTIÓN COOP.	ANTERIOR
	ELECTRICIDAD ACTUAL		TELEF. ACTUAL		MATER. ACTUAL		GAS ACTUAL		OTROS INGR./EGR. ACTUAL			
	Directo	Indirecto	Directo	Indirecto	Directo	Indirecto	Directo	Indirecto	Directo	Indirecto		
Venta Mat. Eléctricos					1.942.867,63							2.771.737,11
Venta de Mat. De Telefonía					24.511,21							13.504,23
Costo Mat. Eléctricos y de Telefonía					-1.566.018,76							-1.032.740,36
Gastos Administrativos						-352.593,67						-427.675,47
Gastos Operativos						-193.673,95						-356.502,89
Otros Gastos						-84.945,34						-95.790,48
Venta de Gas Envasado								178.885,93				123.516,14
Compra de Gas Envasado								-144.599,06				-106.923,82
Venta de Gas Natural								5.448.013,81				7.155.631,27
Compra de Gas Natural								-3.848.709,78				-5.381.221,71
Sueldos Personal Gas								-1.186.154,16				-1.189.129,45
Otros Costos directos de Prestación								-142.118,98				-117.940,24
Contribución Pat. Personal Gas								-801.962,65				-815.572,44
Tasa de Fiscalización y Control								-46.791,71				-29.658,15
Cuota Adicional 1426								0,00				0,00
Recupero Gastos Mantenimiento Gas								117.892,40				167.004,63
Ingreso FOCEGAS								0,00				0,00
Honorarios Asesoramiento Sector Gas								-404.586,21				-188.148,76
Gastos Administrativos												-1.144.941,14
Gastos Operativos												-954.403,18
Otros Gastos												-256.443,18

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO


ALTAMIRANO, Pablo
Contador Público Lic. 36.842/3 T. 148 F. 167 CP/CEPBA.
C.V.T. 1. 34440773-3


DE GAETANI, Carlos
Síndico


KORTKAMP, Sergio
Tesorero


FRANQUET, Ramón
Presidente

COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ELECTRICIDAD RURAL Y DE OTROS SERVICIOS PUBLICOS Y SOCIALES LTDA. DE MARIANO H. ALFONZO

Hoja 3 de 3

ANEXO VIII - RESULTADOS POR NATURALEZA CLASIFICADO EN DIRECTO E INDIRECTO
Ejercicio Económico N° 63 Iniciado el 1 de Agosto de 2020 Hasta el 31 de Julio de 2021 comparativo con el ejercicio anterior

DESCRIPCIÓN	GESTIÓN COOPERATIVA										AJENOS A LA GESTIÓN COOP.	ANTERIOR
	ELECTRICIDAD ACTUAL		TELEF. ACTUAL		MATER. ACTUAL		GAS ACTUAL		OTROS INGR./EGR. ACTUAL			
	Directo	Indirecto	Directo	Indirecto	Directo	Indirecto	Directo	Indirecto	Directo	Indirecto		
Otros Ingresos												1.112.706,53
Alquileres									0,00			0,00
Comisiones Gestión Cobranzas									1.281.763,15			38.383,59
Diferencias de Cambio									30.440,15			6.505.529,45
Intereses Colocaciones										3.870.887,35		1.176.567,53
Otros Servicios Prestados										887.280,94		0,00
Servicios Sociales - Sepelios									462.643,65			206.643,51
Gastos Administrativos									-368.287,65			-1.543.614,07
Gastos Operativos										-1.201.316,06		-1.286.730,05
Otros Gastos										-659.863,31		-345.737,69
Resultados Financieros y Por tenencia Generados Por activos		38.360,94		116.855,20				20.966,51	154.871,14			1.228.657,84
Excedente / Deficit del Ejercicio	10.921.109,92	-9.664.528,58	-1.542.656,30	-1.051.533,55	401.360,08	-631.212,95	-830.130,41	-1.828.916,93	1.561.430,44	2.607.573,06	0,00	9.885.208,45

Resultado Gestión Coop. del Ejercicio con Asociados												9.885.208,45
Resultado Gestión Coop. de Ejercicio con No Asociados												0,00
Excedente / Deficit del Ejercicio	10.921.109,92	-9.664.528,58	-1.542.656,30	-1.051.533,55	401.360,08	-631.212,95	-830.130,41	-1.828.916,93	1.561.430,44	2.607.573,06	0,00	9.885.208,45

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO

ALTA MARIANO, Pablo
Contador Público N° 148 F. 67 C.P.C.P.B.A.
C.U.I. 34410774-3

DE GAETANI, Carlos
Síndico

KORTKAMP, Sergio
Tesorero

KORTKAMP, Héctor L.
Secretario

FRANQUET, Ramón
Presidente

COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ELECTRICIDAD RURAL Y DE OTROS SERVICIOS PUBLICOS Y SOCIALES LTDA. DE MARIANO H. ALFONZO

ANEXO IX - ASIGNACIÓN DE ACTIVOS Y PASIVOS POR SECCIONES

Ejercicio Económico N° 63 Iniciado el 1 de Agosto de 2020 Hasta el 31 de Julio de 2021 comparativo con el ejercicio anterior

DESCRIPCIÓN	ACTUAL	GESTION COOPERATIVA					AJENOS A LA GESTIÓN COOP.	ANTERIOR
		ELECTRICIDAD ACTUAL	TELEF. ACTUAL	MATER. ACTUAL	GAS ACTUAL	OTROS INGR./EGR. ACTUAL		
ACTIVO								
ACTIVO CORRIENTE								
Disponibilidades	1.974.959,34	1.105.977,23	118.497,56	118.497,56	197.495,93	434.491,05	0,00	6.137.892,76
Inversiones	19.898.450,60	11.143.132,33	1.193.907,04	1.193.907,04	1.989.845,06	4.377.659,13	0,00	26.510.636,57
Créditos	4.962.445,49	2.778.969,47	297.746,73	297.746,73	496.244,55	1.091.738,01	0,00	6.027.037,30
Bienes de Cambio	12.636.711,79	7.076.558,60	758.202,71	758.202,71	1.263.671,18	2.780.076,59	0,00	12.687.767,68
Total Activo Corriente	39.472.567,22	22.104.637,64	2.368.354,03	2.368.354,03	3.947.256,72	8.683.964,79	0,00	51.363.334,30
ACTIVO NO CORRIENTE								
Inversiones	2.312.363,70	1.294.923,67	138.741,82	138.741,82	231.236,37	508.720,01	0,00	2.921.789,65
Bienes de Uso	12.011.870,04	6.726.647,22	720.712,20	720.712,20	1.201.187,00	2.642.611,41	0,00	15.068.963,28
Total Activo No Corriente	14.324.233,74	8.021.570,89	859.454,02	859.454,02	1.432.423,37	3.151.331,42	0,00	17.990.752,93
TOTAL ACTIVO	53.796.800,96	30.126.208,54	3.227.808,06	3.227.808,06	5.379.680,10	11.835.296,21	0,00	69.354.087,23
PASIVO								
PASIVO CORRIENTE								
Deudas Comerciales	1.363.521,58	763.572,08	81.811,29	81.811,29	136.352,16	299.974,75	0,00	2.344.028,20
Deudas Previsionales	1.319.834,93	739.107,56	79.190,10	79.190,10	131.983,49	290.363,68	0,00	1.338.190,99
Deudas Fiscales	636.471,21	356.423,88	38.188,27	38.188,27	63.647,12	140.023,67	0,00	1.597.674,60
Provisiones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Pasivo Corriente	3.319.827,72	1.859.103,52	199.189,66	199.189,66	331.982,77	730.362,10	0,00	5.279.893,80
PASIVO NO CORRIENTE								
Provisiones	1.690.144,96	946.481,18	101.408,70	101.408,70	169.014,50	371.831,89	0,00	3.050.720,05
Otras Deudas No Corrientes	204.284,84	114.399,51	12.257,09	12.257,09	20.428,48	44.942,66	0,00	310.035,28
Total Pasivo No Corriente	1.894.429,80	1.060.880,69	113.665,79	113.665,79	189.442,98	416.774,56	0,00	3.360.755,33
TOTAL PASIVO	5.214.257,52	2.919.984,21	312.855,45	312.855,45	521.425,75	1.147.136,65	0,00	8.640.649,13

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO

ALTAMIRANO, Pablo
Contador Público Leg. 24449/11, M.F. 107 C/P C/P B/A
C.U.T. 1044110715-5

DE GAETANI, Carlos
Sindicó

KORTKAMP, Sergio
Tesorero

FRANQUET, Héctor L.
Secretario

FRANQUET, Ramón
Presidente

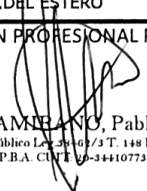
**COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ELECTRICIDAD RURAL
Y DE OTROS SERVICIOS PUBLICOS Y SOCIALES LTDA. DE
MARIANO H. ALFONZO**

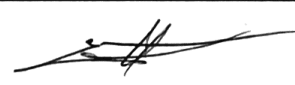
INFORMACIÓN ADICIONAL REQUERIDA POR LA RESOLUCIÓN 375/89 DEL INAES
CONFORME A LO DISPUESTO POR LA RESOLUCIÓN 247/09

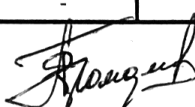
ANEXO "A"

1 IDENTIFICADOR DE LA COOPERATIVA			
1.1	DENOMINACION:	COOPERATIVA ELECTRICA RURAL Y DE OTROS SERVICIOS PUBLICOS Y SOCIALES DE MARIANO H. ALFONZO LTDA.	ref 1
1.2	MATRICULA Nº	4327 DE LA d.p.p.j.	ref 1
1.3	DOMICILIO:	Belgrano 1072	ref 1
1.4	LOCALIDAD:	M. H .ALFONZO	ref 1
1.5	CODIGO POSTAL:	2718	ref 1
1.6	PROVINCIA:	BUENOS AIRES	ref 1
1.7	ACTIVIDAD PRINCIPAL:	Distribución de Energía Eléctrica	ref 1
1.8	ACTIVIDADES SECUNDARIAS:	Prestación de servicios telefónicos, Internet y de gas natural.	ref 1
1.9	ASOCIADO A COOPERATIVA DE GRADO SUPERIOR	si no	ref 1
1.10	Fedecoba CL., Fecotel C.L. y Fecooser		ref 1
2 . ASOCIADOS			
2.1	CANTIDAD TOTAL	1225	ref 2
2.2	CANTIDAD TOTAL ACTIVA (que opera regularmente)	1225	ref 2
2.3	CANTIDAD POR JURISDICCION		
	CAPITAL FEDERAL	-	
	BUENOS AIRES	1225	ref 2
	CATAMARCA	-	
	CORDOBA	-	
	ENTRE RIOS	-	
	SANTA FE	-	
	SGO.DEL ESTERO	-	

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO


ALTAMIRANO, Pablo
Contador Público L.P. 34469/3 T. 148 F.107
C.P.C.E.P.B.A. C.U.T. 16-34410773-5


KORTKAMP, Sergio
Tesorero


FRANQUET, Ramón
Presidente


DE GAETANI, Carlos
Síndico


FARRONI, Héctor L.
Secretario

3. OPERATORIA				
3.1	CIERRE BALANCE AL	Finalizado el 31 de julio de 2021		ref 1
3.2	TOTAL ANUAL FACTURADO	MONTO		
	MERCADO INTERNO		32.510.203,90	ref 1
3.3	VOLUMEN TOTAL DE COMPRAS (en kws.)		2.752.905,00	ref 2
3.4	VOLUMEN TOTAL DE VENTAS (en kws.)		2.440.151,00	ref 2
3.6	COMERCIALIZACION:	A TRAVES DE FEDERACIONES		
		MONTO		
3.7	INVERSIONES EN ACTIVO FIJO REALIZADAS EN EL EJERCICIO		0,00	ref 1
3.8	EGRESOS FINANCIEROS			
3.9	EXCEDENTES			
3.10	CAPITAL SOCIAL COOPERATIVO SUSCRITO		49.866.661,50	ref 1
3.11	CAPITAL SOCIAL COOPERATIVO INTEGRADO		49.866.661,50	ref 1
3.12	RESERVAS			
3.13	RESERVA ESPECIAL ART. 42º LEY 20.337			
3.14	RESERVA LEGAL		0,02	ref 1
4. PERSONAL Y ASOCIADOS OCUPADOS EN LA COOPERATIVA				
4.	CATEGORIA			
4.1	Empleados de redes electricas y técnicos		3	ref 1 y 2
4.2	Administración		2	ref 1 y 2
4.3	Empleados de redes telefónicas, Gas y técnicos		5	ref 1 y 2
	Total		10	
5. PARTICIPACION COOPERATIVA				
5.1	FECHA ULTIMA ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA		21/11/2019	ref 1 y 2
5.1.1	CONCURRIERON CANTIDAD DE ASOCIADOS		26	ref 2
5.1.2	COOPERATIVA VINCULADA A ORGANIZACIÓN JUVENIL		NO	
5.1.3	CANTIDAD DE MUJERES ASOCIADAS		154	ref 2
5.1.4	CANTIDAD DE MUJERES EN EL CONSEJO		1	ref 2
5.1.5	PORCENTAJE DE MUJERES SOBRE TOTAL DE MIEMBROS DEL CONSEJO DE ADMINISTRACION		8%	
6. EDUCACION Y CAPACITACION COOPERATIVAS				
	CURSOS			
	Para Asociados	Para la Comunidad		
6.1	CANTIDAD DE CURSOS			
6.2	CANTIDAD DE CONCURRENTES			
6.3	MONTO INVERTIDO EN			
6.4	CON ASISTENCIA DE LOS INTEGRANTES DEL CONSEJO DE ADMINISTRACION		NO	ref 1
7. FONDO PARA EDUCACION Y PROMOCION COOPERATIVAS (LEY Nº23.427)				
7.1	IMPORTES DEVENGADOS EN EL EJERCICIO		181.182,83	ref 2
8. PERSONA RESPONSABLE DE BRINDAR LA PRECEDENTE INFORMACION Y DE SER NECESARIO PODER AMPLIARLA				
APELLIDO Y NOMBRE :		Ramon Franquet		
CARGO:		Presidente	TELEFONO:	02477 496038
FECHA DE CONSIGNACION DE DATOS: 30 de Septiembre de 2021				

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO

ALTAMIRANO, Pablo
Contador Público Leg. 38462/s.T. 148 F.167
C.P.C.E.P.A. CUIT: 20-34410773-5

KORTKAMP, Sergio
Tesorero

FRANQUET, Ramón
Presidente

DE GAETANI, Carlos
Síndico

FARRONI Héctor L.
Secretario

COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ELECTRICIDAD RURAL Y DE OTROS SERVICIOS PUBLICOS Y SOCIALES LTDA. DE MARIANO H. ALFONZO

ANEXO B

Información sobre el Fondo de Educación y Capacitación Cooperativa
Ejercicio Económico N° 63 Iniciado el 1 de Agosto de 2020 Hasta el 31 de Julio de 2021 comparativo con el ejercicio anterior

	ACTUAL	ANTERIOR
I. Saldo al Inicio del Ejercicio	0,00	0,00
Importe Constituído en el Ejercicio	0,00	218.676,14
Importe aplicado en el Ejercicio (apartado II)	<u>0,00</u>	<u>-218.676,14</u>
II Detalle correspondiente a las sumas invertidas en Educación y Capacitación Cooperativa por ejercicio Económico N° 63 cerrado el 31/07/2021	0,00	0,00
II INVERSION		
Libros y Banderas y otros	0,00	218.676,14
Sub Total	0,00	218.676,14
TOTAL DE LA INVERSION EN EDUCACION Y CAPACITACION COOPERATIVA DEL EJERCICIO	0,00	218.676,14
III AFECTACION DE LOS RECURSOS		
* Utilización del Importe total del Fondo de Educación y capacitación Cooperativa por el ejercicio social N° 63 cerrado el 31 de julio de 2021 (Art. 42 inc. 3 Ley 20,377) (Res. 577/84)		
* Saldo Imputado a Gastos del Ejercicio	<u>0,00</u>	<u>218.676,14</u>
TOTAL DE RECURSOS	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO

ALTAMIRANO, Pablo
Contador Público Leg 38.623.511 148 F.167 CP.C.P.B.A.
CUIT: 20-94010773-5

DE GAETANI, Carlos
Síndico

KORTKAMP,
Sergio
Tesorero

FARRONI,
Héctor L.
Secretario

FRANQUET, Ramón
Presidente

**COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ELECTRICIDAD RURAL
Y DE OTROS SERVICIOS PUBLICOS Y SOCIALES LTDA. DE MARIANO H. ALFONZO**

ANEXO C

Información sobre el Fondo de Acción Asistencial o para Estímulo del Personal

Ejercicio Económico N° 63 Iniciado el 1 de Agosto de 2020 Hasta el 31 de Julio de 2021 comparativo con el ejercicio anterior

	ACTUAL	ANTERIOR
I. Saldo al Inicio del Ejercicio	0,00	0,00
Importe Constituído en el Ejercicio	0,00	218.676,14
Importe aplicado en el Ejercicio (apartado II)	0,00	-218.676,14
Saldo al Cierre del Ejercicio	0,00	0,00
II Detalle correspondiente a las sumas invertidas en Acción Asistencial y Laboral o para Estimulo del Personal por ejercicio Económico N° 63 cerrado el 31/07/2021		
II INVERSION		
Estímulo al personal	0,00	218.676,14
TOTAL DE LA INVERSION EN ACCION ASISTENCIAL Y LABORAL O PARA ESTÍMULO DEL PERSONAL	0,00	218.676,14
III AFECTACION DE LOS RECURSOS		
* Utilización del Importe total del Fondo de Accion Asistencial y Laboral o para estímulo del personal por el ejercicio social N° 63 cerrado el 31 de julio de 2021 (Art. 42 inc. 3 Ley 20,377)		
* Saldo Imputado a Gastos del Ejercicio	0,00	218.676,14
TOTAL DE RECURSOS	0,00	0,00

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO

ALTAMIRANO, Pablo
Contador Público Leg. 33102/3 T. 148 F. 107 CPCEPBA
CUT 20-34410773-5

DE GAETANI, Carlos
Síndico

KORTKAMP, Sergio
Tesorero

FARRONI, Héctor L.
Secretario

FRANQUET,
Ramón Presidente

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

Señor Presidente y
Miembros del Consejo de Administración de
**COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ELECTRICIDAD RURAL
Y DE OTROS SERVICIOS PÚBLICOS Y SOCIALES
LIMITADA DE MARIANO H. ALFONZO**
Domicilio legal: Belgrano 1072 - Mariano H. Alfonzo – Provincia de Buenos Aires
CUIT: 30-54579642-9

A- A-1. INFORME SOBRE LOS ESTADOS CONTABLES

He auditado los estados contables adjuntos de COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ELECTRICIDAD RURAL Y DE OTROS SERVICIOS PÚBLICOS Y SOCIALES LIMITADA DE MARIANO H. ALFONZO que comprenden el estado de situación patrimonial por el ejercicio finalizado el 31 de Julio de 2021, 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 15 y los anexos I al IX y A al C.

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

A-2. RESPONSABILIDAD DEL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN EN RELACIÓN CON LOS ESTADOS CONTABLES

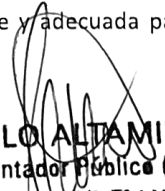
El Consejo de Administración es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados contables adjuntos de conformidad con las normas contables profesionales argentinas, y del control interno que el directorio considere necesario para permitir la preparación de estados contables libres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

A-3. RESPONSABILIDAD DEL AUDITOR

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

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

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


PABLO ALTAMIRANO
Contador Público (UCA)
Legajo 38462/3 T° 148 F° 167
C.P.C.E.R.B.A. - CUIT: 20-34410773-5

A-4. OPINIÓN

En mi opinión, los estados contables detallados en el apartado A.1., presentan razonablemente en sus aspectos significativos, la información sobre la situación patrimonial de la Cooperativa de Provisión de Electricidad Rural y de otros servicios Públicos y sociales limitada de Mariano H Alfonzo al 31 de Julio de 2021, así como los resultados de sus operaciones, la evolución del patrimonio neto y el flujo de efectivo por el ejercicio finalizado en esa fecha, de acuerdo con normas contables profesionales.

B - INFORME SOBRE LA INFORMACIÓN ADICIONAL REQUERIDA POR LA RESOLUCIÓN 375/89 DEL INAES CONFORME A LO DISPUESTO POR LA RESOLUCIÓN 247/09

B.1. INFORMACIÓN ADICIONAL SOMETIDA A PROCEDIMIENTOS DE AUDITORIA DURANTE LA REVISIÓN DE LOS ESTADOS CONTABLES BÁSICOS

a) DETALLE INFORMACIÓN

Referencia 1 Información Anexo A de la Resolución 375/89

b) ALCANCE

Esta información ha sido sometida a procedimientos de auditoria realizados durante la revisión de los estados contables básicos.

c) DICTAMEN

La información detallada en B.1. se encuentra razonablemente presentada, en sus aspectos significativos, en relación con los estados contables básicos de los cuales se emitió opinión en el punto A.3.

B.2. INFORMACIÓN ADICIONAL NO SUJETA A PROCEDIMIENTOS DE AUDITORIA PARA ESTADOS CONTABLES BÁSICOS

a) DETALLE INFORMACIÓN

Referencia 2 Información Anexo A de la Resolución 375/89

b) ALCANCE

La Información incluida en la Referencia 2 fue sometida a los siguientes procedimientos:

2. Asociados.

2.1. Cantidad Total: Cotejado con total según Listado del Padrón electrónico de Asociados del sistema de la entidad.

2.2. Total Activos: Cotejada para una muestra seleccionada de asociados contenidos en la planilla electrónica de socios activos, preparada por el ente.

2.3. Total Activos Por Jurisdicción: La Cooperativa opera en una única jurisdicción.

3. Operatoria.

3.3. Volumen Total de Compra en pesos: Verificado con subdiarios

3.4. Volumen Total de Ventas de pesos: Verificado con totales de Ventas mensuales según subdiario de facturación.

4. Personal y Asociados ocupados en la cooperativa.

4.1., 4.2. y 4.3. Cantidad, Categoría y Condiciones de Contratación del personal ocupado: Cotejado con la información obrante en hojas móviles que reemplazan al Libro del Art. 52 de la Ley 20.744.

5. Participación Cooperativa.

5.1. Fecha y Número de la última asamblea general ordinaria: Cotejado con Acta de Asamblea Ordinaria celebrada el 21/11/2019, transcrita en el libro de Actas de Asamblea Nº 1º rubricado por el Registro Provincial de Cooperativas bajo Legajo 710, rubricado el 23/04/2009.

PABLO ALTAMIRANO
Contador Público (UCA)
Legajo 38462/3 Tº 148 Fº 167
C.P.C.E.P.B.A. - CUIT: 20-34410773-5

5.1.1. Cantidad de asociados que concurrieron: Cotejado con el registro de los asistentes a la asamblea referida en el punto precedente.

5.1.3 y 5.1.4 Cantidad de Mujeres Asociadas y en el Consejo: Verificado con listado de Asociados previamente citado.

7. Fondo para Educación y Promoción Cooperativas (Ley N° 23.427)

7.1. Importes devengados en el ejercicio: Cotejado con Declaración Jurada.

c) DICTAMEN

En función a las tareas realizadas indicadas en el párrafo anterior, no tengo observaciones que formular respecto a la información detallada en B.2.a.

C- INFORMACIÓN REQUERIDA POR DISPOSICIONES VIGENTES

En cumplimiento de disposiciones vigentes informo:

a) Que al 31 de julio de 2.021 los libros y registraciones contables exigidos por la Ley de Cooperativas se hallan confeccionados según lo determina la norma citada.

b) Al 31 de julio de 2.021, la deuda devengada en concepto de aportes y contribuciones, que surge de los registros contables de la cooperativa asciende a \$ 445.117,40, no siendo exigible a esa fecha.

c) La Cooperativa de Provisión de Electricidad Rural y de otros servicios Públicos y sociales limitada de Mariano H Alfonzo se encuentra inscripta en Ingresos Brutos pero está exenta del pago por la actividad de Provisión de Energía eléctrica y pulsos, no existiendo deuda devengada, ni exigible al 31 de julio de 2.021.

d) Que he dado cumplimiento con lo dispuesto en las Resoluciones UIF N° 65/2011 y modificatoria, 125/2009 y complementarias y aplicado los procedimientos sobre prevención de lavado de activos y financiación del terrorismo establecidos en las normas profesionales emitidas por la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas.

e) El presente informe no tiene validez sin la autenticación de la firma por parte del Consejo Profesional.

Pergamino, 30 de Septiembre de 2021.-


Pablo Altamirano
Contador Público (U.C.A.)
Leg.38462/3 T. 148 F.167 C.P.C.E.P.B.A.
CUIT: 20-94410773-5

COOPERATIVA DE PROVISION DE ELECTRICIDAD RURAL Y DE OTROS SERVICIOS
PUBLICOS Y SOCIALES LTDA.DE MARIANO H. ALFONZO.

INFORME DEL SINDICO

Señores de la
Cooperativa de Provisión de Electricidad Rural
y de Otros Servicios Públicos y Sociales Ltda.
MARIANO H. ALFONZO

De mi mayor consideración:

En cumplimiento de las funciones que me han sido conferidas, inherentes al cargo que desempeño y que he desarrollado de conformidad a las disposiciones legales vigentes, tengo el agrado de informarles que he examinado el Estado de Situación Patrimonial, Estado de Resultados, Proyecto de Distribución del Excedente, Cuadros Anexos y demás documentación que el Consejo de Administración somete a su aprobación, los que están acordes con las operaciones realizadas en la contabilidad que he controlado periódicamente y con los comprobantes respectivos que avalan dicha contabilidad.

También les informo que he controlado el cumplimiento de todas las obligaciones impositivas en el orden nacional y provincial que tiene la Cooperativa.

Por lo tanto, me permito aconsejar a los Señores Asociados, presten su total aprobación a esta documentación por ser fiel reflejo de la situación patrimonial de la Cooperativa al 31 de Julio de 2021.-

Sin otro particular, salúdoles muy atentamente.

Mariano H. Alfonzo, Noviembre de 2021



DE GAETANI Carlos A.
Síndico