

PUBLICACIÓN CONVOCATORIA

Cooperativa de Obras y Servicios Públicos y Sociales de Arroyo Cabral Limitada – Asamblea General Ordinaria

La Cooperativa de Obras y Servicios Públicos y Sociales de Arroyo Cabral Ltda., convoca a Asamblea General Ordinaria para el 29 de abril de 2024 a las 19 horas, en el Auditorio de la Cooperativa, ubicado en calle Córdoba 351, de Arroyo Cabral, departamento General San Martín, provincia de Córdoba, para tratar el siguiente Orden del Día: 1) Elección de dos asambleístas para que firmen el acta de asamblea conjuntamente con el presidente y secretario; 2) Lectura y consideración del Balance General, con sus Estados, Notas y Anexos, Memoria Anual, Informe de la Síndico, Informe del Auditor, Destino de la cuenta Ajuste de Capital e Informe requerido por organismos de contralor, correspondientes al ejercicio cerrado el 31 de Diciembre de 2023; 3) Lectura y consideración del Proyecto de Distribución de Excedentes correspondiente al ejercicio cerrado el 31 de Diciembre de 2023 y 4) Renovación parcial del Consejo de Administración a saber: a) Designar tres asambleístas para integrar la Comisión Escrutadora; b) Elección de cuatro miembros titulares por tres ejercicios en reemplazo de los Sr. Leandro Elías Amaya, Edgar Javier Chialvo, Ignacio Cesar Crespo y Dario Eladio Manera por vencimiento de mandato; c) Elección de dos miembros suplentes por tres ejercicios en reemplazo de los Sres. Walter Hugo Beletti y Andrés Javier Germanier por vencimiento de mandato y d) Elección de un Síndico Titular y un Síndico Suplente por un ejercicio en reemplazo de los Sres. Javier Anastacio Morillo y Maria Raúl Tamagno respectivamente. La elección se efectuará por el sistema de lista completa de conformidad a lo previsto en el Reglamento de Elecciones de Consejeros y Síndicos vigente.


Edgar Javier Chialvo
Secretario




Juan José Peretti
Presidente

**COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS
Y SOCIALES ARROYO CABRAL LTDA.-**

ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA 2024



**COOP. DE OBRAS Y SERVICIOS
PÚBLICOS Y SOCIALES DE
ARROYO CABRAL LTDA.**

MEMORIA ANUAL

Ejercicio iniciado el 01/01/2023 y finalizado el 31/12/2023

Señores Asociados:

Tal como resulta habitual, el Consejo de Administración de la Cooperativa de Obras y Servicios Públicos y Sociales de Arroyo Cabral Limitada, ahora COSPAC, tiene el agrado de dirigirse a la Honorable Asamblea, para informarles respecto de la labor cumplida a lo largo del ejercicio económico iniciado el día primero de enero de 2023 y cerrado el 31 de diciembre del año 2023, y haciéndole saber a los señores y a las señoras asambleístas que nos satisface el hecho de poder exhibir un desenvolvimiento dentro de los carriles normales y de constante consolidación patrimonial, con apego a las obligaciones legalmente establecidas.-

Por todo ello, ponemos a consideración de la Honorable Asamblea General Ordinaria, la gestión administrativa, que incluye: Memoria Anual, Balance General, con el Estado de Situación Patrimonial, Cuadro de Resultados, Estado de Evolución del Patrimonio Neto, con sus notas y anexos, Informe del Síndico, Informe del Auditor, Informe requerido por Organismos de Contralor a fin de reflejar las tareas realizadas durante el ejercicio económico social.

A continuación, detallamos los principales puntos de acción que se llevaron a cabo, en cada uno de los servicios.

I.- REALIZACIONES:

Servicio de Energía Eléctrica:

Las principales obras, modificaciones y tareas realizadas en el sistema de distribución de energía eléctrica fueron las siguientes:

- Se ejecutaron 1650 metros de línea aérea trifásica rural de media tensión en 13,2 Kilovoltios con conductores desnudos de aleación de aluminio de 25 mm² de sección nominal y postes de hormigón armado.
- Se construyeron 700 metros de línea aérea bifásica rural de media tensión en 13,2 Kilovoltios con conductores desnudos de aleación de aluminio de 25 mm² de sección nominal y postes de hormigón armado.
- Se construyeron 1200 metros de línea aérea trifásica de Baja Tensión con conductores preensamblados y postes de hormigón armado.



- Se desarmaron 540 metros de línea aérea trifásica rural de media tensión en 13,2 Kilovoltios.
- Se desarmaron 750 metros de línea aérea de baja tensión del tipo convencional (conductores desnudos).
- Se construyó una nueva subestación de rebaje (MT/BT) trifásica en estructura monoposte de hormigón armado tipo E414 de 100 kVA de potencia nominal
- Se construyó una nueva subestación de rebaje (MT/BT) monofásica en estructura monoposte de hormigón armado tipo rural de 10 kVA de potencia nominal
- Se realizaron tareas de mantenimiento en dos subestaciones rurales, en ellas se cambiaron cajas, se reemplazaron conductores e interruptores termomagnéticos
- Se realizaron tareas de mantenimiento en 2500 metros de líneas aéreas de media tensión en 13,2 Kilovoltios. Se cambiaron crucetas, aisladores y ataduras.
- Por seguridad, se realizaron trabajos de poda de los árboles cuyas ramas se aproximaban a las líneas de distribución de energía.
- En el mes de octubre, se inauguró la Estación de Carga para Automóviles Eléctricos, instalación que se encuentra disponible frente a nuestras oficinas.

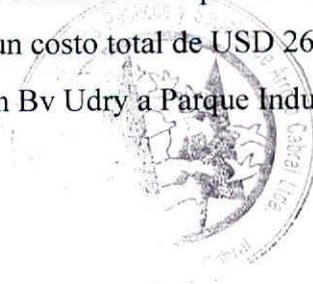
La totalidad de los trabajos mencionados fueron ejecutados por nuestro personal, quienes realizaron las obras en forma simultánea con las tareas de atención a reclamos, ejecución de conexiones y reparación/mantenimiento general del sistema. También cumplieron con la correcta atención a los usuarios demostrando su dedicación y predisposición para mejorar día a día la calidad del servicio brindado. Al cierre del presente ejercicio, contamos con 1910 conexiones de energía eléctrica, de las cuales 135 son en la zona urbana de nuestra localidad.

Concesión Municipal sobre Alumbrado Público

En virtud del convenio celebrado con la Municipalidad de Arroyo Cabral, nuestra Cooperativa percibe por cuenta y orden del Municipio una contribución, con la que efectúa el mantenimiento del parque de luminarias, se cobra el consumo de las mismas y con acuerdo previo del Municipio ejecuta las obras de ampliación correspondientes.-

Las principales obras y tareas realizadas en el sistema de Alumbrado fueron las siguientes:

- Iluminación Led Ruta 158 desde Predio Municipal hasta desvío tránsito pesado. Se reemplazaron un total de 63 luminarias con un costo total de USD 26.666,75 IVA incluido.
- Alumbrado Público Prolongación Bv Udry a Parque Industrial, en total 4 equipos.



Servicio de Televisión Por Cable e Internet Banda Ancha:

Como todos los años, seguimos sumando conexiones tanto de Tv por cable como de internet, en zona urbana y también en la zona rural.

Seguimos manteniendo las señales HD, digitales y analógicas para el servicio de Tv por cable. También hemos aumentado la compra de Mbps ya que existe una gran demanda de este importante servicio.

Como se había anticipado en periodos anteriores, durante los años 2021 y 2022 se trabajó en el proyecto “Fibra al Hogar” que para el cual se llevaron a cabo gestiones frente a ENACOM por lo que se obtuvo un ANR (Aporte No Reembolsable). Durante este periodo se continuo con el traspaso de usuario al nuevo sistema de FTTH, como así incorporando nuevos usuarios a los servicios.

Se llevo a cabo mantenimiento general en dos antenas repetidoras ubicadas en la zona rural, lo que permite llegar a más usuarios de la zona, que fueron afectadas por la caída de rayos en distintas ocasiones.

También se realizó el manteniendo al Data Center, del cual salen todas las señales que llegan a nuestros usuarios con el objetivo de seguir garantizando un excelente servicio a nuestros asociados.

Al cierre del presente ejercicio, contamos 751 conexiones a internet y 1178 de televisión.

Servicio de Provisión de Agua Potable y Recolección de Líquidos Cloacales:

Cumplimiento general en el AUTOCONTROL propuesto para el ciclo 2023 en agua de red, arrojando resultados totalmente óptimos para el consumo humano.

Los controles realizados, no solo fueron de cloración, si no de la calidad del Cloro utilizado en la desinfección, y de los materiales usados por los operarios, con el fin de mantener el nivel óptimo en toda la red servida.

- Se cumple con las presentaciones de las declaraciones juradas trimestrales sobre consumos ante organismo de control APRHI.

- Se continua con el uso de la base de Datos, GICAP (Gestión integral del agua Potable) suministrada por el Ministerio de Agua y Ambiente de la provincia de Córdoba, para aportar datos certeros sobre la calidad de agua en la Provincia. Además de suministrar datos como redes de distribución, bienes afectados, balances, etc.



- Control de calidad en productos adquiridos, Cloro Activo, para verificar la calidad de desinfección y potabilización del agua.
- Se llevó a cabo la desinsectación y desinfección de la red colectora cloacal como parte del Programa Preventivo contra alacranes y demás insectos.
- Se llevó a cabo el seguimiento y limpieza de estaciones elevadoras de líquidos residuales.
- Se controla el funcionamiento del Sistema de Tratamiento de líquidos residuales por medio de lagunas de estabilización biológica. Se realizan monitoreos evaluando los impactos de nuevas conexiones de carácter industrial.
- Se elaboran auditorias sobre conexiones de tipo INDUSTRIAL, renovando CERTIFICADOS de conexión cloacal a aquellos Establecimientos que cumplan con lo establecido en el Reglamento del Usuario.
- Se aporta información sobre la importancia del régimen medido de agua potable.
- Se desarrollan jornadas sobre concientización del uso responsable de agua y cloacas y cumpleaños de Tanque elevado.

Al 31 de diciembre de 2023, contamos con 1652 conexiones al servicio de agua potable y 994 al servicio de recolección de líquidos cloacales.

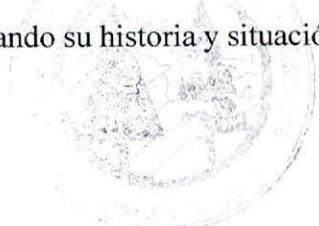
II.- DIFUSIÓN CULTURAL DEL COOPERATIVISMO:

Nuestra Cooperativa continúa asumiendo la responsabilidad social de comprometerse a través de actividades sociales, difusión y contribución a las instituciones de nuestra comunidad.

En enero, organizamos la tradicional Fiesta de Reyes Magos en colaboración con la Municipalidad de Arroyo Cabral.

Durante febrero, iniciamos la campaña de Segmentación Energética y creamos contenido en redes sociales relacionado con el uso responsable de los servicios.

Al comenzar las clases en marzo, llevamos a cabo el proyecto "CADA GOTA CUENTA" en el marco del Mes del Agua. Los estudiantes de 5to. Grado A y B de la Escuela Dr. Dalmacio Vélez Sarsfield, junto con sus docentes Laura Capornio y Florencia Leone, realizaron diversas actividades centradas en concienciar sobre el uso responsable del agua potable. Esto incluyó la creación de una campaña de difusión, la elaboración de collages y la composición de un rap llamado "El Rap del Agua". Además, vinculamos esta iniciativa con el Servicio de Agua Potable proporcionado por la Cooperativa, explorando su historia y situación actual mediante la lectura de



IV.- DATOS RELATIVOS AL BALANCE:

ACTIVO	\$	2.676.939.748,11
PASIVO	\$	141.401.241,97
PATRIMONIO NETO	\$	2.535.538.506,14
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	\$	46.613.361,51

V.- RÉGIMEN TARIFARIO:

Durante el corriente ejercicio comercial los únicos aumentos que se aplicaron en las tarifas de Energía Eléctrica, fueron los que homologó el E.R.S.e.P. La Cooperativa realiza un gran esfuerzo día a día para poder seguir prestando el servicio con calidad y eficiencia. –

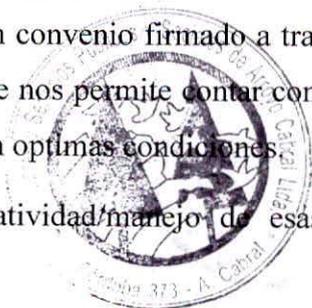
VI.- VARIOS:

I.N.A.E.S.: 1) En cumplimiento de lo dispuesto por el Instituto Nacional de Asociativismo y Economía Social, se deja constancia que los actuales miembros del Consejo no perciben retribución mensual por el desempeño de su tarea. No existen activos gravados, no se han otorgado avales ni garantías a favor de terceros, y no se han efectuado gastos extraordinarios ni utilidades al margen de la actividad normal. 2) Durante el corriente ejercicio se crearon y se utilizaron en su totalidad los importes correspondientes al Fondos de Educación y Capacitación Cooperativa y Asistencial y Para Estímulos Al Personal y 3) Se continuo con la gestión para obtener el Reglamento de Créditos, lo que fue aprobando en Asamblea General Ordinaria con fecha 29 de abril de 2021.

Durante el presente año, se finalizo la obra de cambio/repotenciación de conductores, de la línea aérea de 33 kV entre la ET "General Deheza" y la localidad de Dalmacio Vélez Sarsfield, como así también toda la aislación, pernos y ataduras existentes, reparación de ménsulas y crucetas dañadas.

Dicha obra se llevo a cabo entre las Cooperativas de las localidades de Ticino, Luca, Dalmacio Vélez y Las Perdices bajo un convenio firmado a través de U.C.E.Cor. (Unión de Cooperativas Eléctricas de Córdoba) lo que nos permite contar con las líneas, por la cual nuestra Cooperativa recibe el servicio eléctrico, en óptimas condiciones.

Cabe destacar que la operatividad/manejo de esas líneas no son competencia de nuestra



Cooperativa ni de ninguna que conformamos U.C.E.Cor.

VII.- SOCIOS FALLECIDOS:

Como todos los años no podemos terminar esta memoria sin recordar a los socios fallecidos durante este último ejercicio, como una forma más de recordar y mantener vivos en nuestra memoria a quienes en vida compartieron nuestros ideales cooperativos. -

VIII.- PALABRAS FINALES:

Hemos llegado al final de este recorrido, donde hemos plasmado toda la actividad llevada a cabo por nuestra entidad. A lo largo del tiempo, hemos emprendido nuevas obras y servicios, así como acciones sociales, culturales y educativas, que nos permitieron alcanzar aspiraciones colectivas. A medida que enfrentamos nuevos desafíos y ampliamos nuestros horizontes, reconocemos que el apoyo constante de nuestros asociados es el motor que nos impulsa a seguir avanzando. Queremos expresar nuestro sincero agradecimiento a cada miembro de esta gran familia. A pesar del significativo crecimiento que hemos experimentado, mantenemos firmes nuestras raíces y conservamos el afecto que nos unió desde nuestra primera reunión en 1947.

Es importante destacar el valioso trabajo no remunerado de nuestros consejeros, quienes representan a toda la comunidad. Creemos que el desempeño del Consejo de Administración durante este año ha sido honorable. Hoy, nuestra Cooperativa se erige como un referente de impulso y progreso, de cooperativismo y unidad, pues entendemos que, juntos, desde cada uno de nuestros roles, somos responsables de generar cambios significativos a pesar de las dificultades que nos atraviesan como sociedad.

En esta ocasión, venimos a presentar la Memoria Anual, el Balance General, el Cuadro de Resultados, los Anexos, el Informe del Síndico y el Informe del Auditor correspondientes al ejercicio anual cerrado el 31 de diciembre de 2023, solicitando vuestra aprobación.

Por último, deseamos resaltar nuestro agradecimiento a todas las personas e instituciones que colaboran con nuestro trabajo. Expresamos nuestra gratitud a todas las autoridades y todos los referentes de nuestro pueblo, especialmente al Intendente Municipal. También queremos agradecer el compromiso de cada uno de nuestros empleados y asesores, que asumen sus roles con total responsabilidad y entrega. Finalmente, agradecer a la comunidad toda de Arroyo Cabral, a cada



Además, junto con la municipalidad, realizamos en agosto, una nueva edición de la Fiesta del Día del Niño.

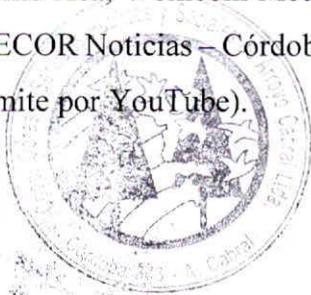
Debido a la sensación causada por el Mundial de Tanques y gracias a la red de contactos que hemos tejido desde que comenzamos a reconstruir la historia de este Hito Hídrico, pudimos conocer a 6 de los trabajadores encargados de la construcción de nuestro tanque. Gracias a que la noticia llegó a Infobae, el Ingeniero Sampedro (a quien hasta entonces no habíamos podido contactar) se comunicó con nosotros y nos ofreció material fotográfico de la época. Fue así que, con tantos aportes valiosos, decidimos realizar un DOCUMENTAL sobre la construcción del tanque de agua potable de Arroyo Cabral. El rodaje se llevó a cabo en septiembre, mientras que la edición y postproducción se realizaron durante los meses de octubre, noviembre y diciembre. Hoy, el documental "ELEVADO" está listo para ser proyectado.

Para finalizar el año, llevamos a cabo la renovación de nuestra marca social. Bajo el lema: "Tu Cooperativa ahora es COSPAC", presentamos públicamente este nuevo dominio, un proceso que comenzó en julio con el Registro de marca.

La transición de nuestra marca social: "Cooperativa de Obras y Servicios Públicos y Sociales de Arroyo Cabral Ltda." a la nueva y renovada marca "COSPAC" (siglas del nombre completo) representa un paso audaz hacia la modernidad y la eficiencia. Este cambio no solo refleja una adaptación a las tendencias actuales de comunicación, sino que también proyecta una imagen de agilidad y enfoque. La modernidad de COSPAC resuena con nuestra visión de futuro y compromiso con la innovación. Este nombre, fácil de pronunciar y recordar, nos posiciona como una entidad dinámica y accesible, permitiéndonos estar SIEMPRE donde vos estás.

Los canales oficiales de difusión y promoción que se utilizaron durante TODO EL AÑO fueron nuestras redes sociales, Instagram y Facebook (@cospac.ar), la línea de WhatsApp perteneciente a la administración, la presentación de TV que se visualiza desde la vereda de las oficinas y el banner A4 montado en el escritorio de la recepción. También se re-inauguró la página web, completamente renovada: www.cospac.ar

Además, la estrategia publicitaria incluyó diferentes medios locales y regionales, tales como: Coop. TV, Radio Fm Horizonte, Te Cuento Acá, Woxicom Media, C20 – Villa Maria, El Diario del Centro del País – Villa Maria, COLSECOR Noticias – Córdoba, La Voz del Interior – Córdoba – ADN Cooperativo (programa que se emite por YouTube).



material y la entrega de libros a la institución educativa. Como culminación, los estudiantes realizaron una visita guiada a la planta del Tanque Cisterna, acompañados por la Ingeniera Química Evangelina Pussetto, quien brindó información relevante.

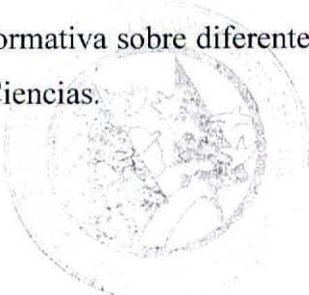
En paralelo, nuestra cooperativa participó en el Mundial de Tanques de Agua, un fenómeno que se volvió viral y fue noticia en medios locales, provinciales y nacionales. Mariana Sanguinetti, artista visual y propietaria de la cuenta @tanquesdeagua, organizadora de este particular certamen, reunió en su tercera edición a 32 estructuras hídricas de distintas provincias e incluso de países vecinos para competir mediante encuestas, buscando ser reconocidos como el mejor del mundo. A pocos días de cumplir sus 50 años, nuestro tanque se consagró campeón.

En mayo, con motivo del Día Mundial de Internet, recibimos a la Licenciada en Psicopedagogía Danila Montuani, quien ofreció dos charlas relacionadas con el uso responsable de la tecnología.

En junio, en nuestro auditorio, la psicóloga Rita Giordano dio una conferencia abierta titulada: "Una Mirada Psicológica De La Vida Cotidiana".

Durante julio, llevamos a cabo diversas actividades relacionadas con el MES DEL COOPERATIVISMO. En el marco del CoopsDay, recibimos a Eduardo Fontenla, Licenciado en Cooperativismo y Mutualismo, y Licenciado en Ciencias Políticas, quien estuvo a cargo del Encuentro Cooperativo: "APRENDER JUNTOS, NOS APORTA VALOR". Además, participamos en la creación y puesta en marcha de "COOPERACIÓN", un proyecto colaborativo que reúne a las instituciones de Economía Social de la localidad de Arroyo Cabral en diferentes actividades colectivas. En esta oportunidad, realizamos la puesta en valor de las plazoletas del barrio Sabattini.

En agosto, recibimos a los estudiantes de sexto grado para nuestra tradicional Jornada de Puertas Abiertas. El recorrido comenzó con una visita a las Lagunas de Tratamiento, encargadas de procesar los líquidos residuales, donde la ingeniera Evangelina Pussetto explicó su funcionamiento y la importancia del uso responsable. Posteriormente, visitamos el sitio del Tanque de Agua y las bombas de extracción, con la ingeniera proporcionando detalles sobre la extracción de agua subterránea y su control periódico. También visitamos el Parque Solar Comunitario, donde los estudiantes dialogaron con el Ingeniero Alejandro Novillo sobre su funcionamiento en el marco del proyecto de Feria de Ciencias "EL AIRE A 24". Finalmente, en la institución educativa, el Ingeniero Novillo ofreció una charla informativa sobre diferentes tipos de energías, mientras los alumnos se preparaban para la Feria de Ciencias.



asociado y asociada que día a día realizan su aporte, a la economía social y a la construcción colectiva. ¡Muchas gracias!



Edgar Javier Chialvo
Secretario



Juan José Peretti
Presidente

**COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS
Y SOCIALES ARROYO CABRAL LTDA.-**

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
Expresado en moneda homogénea - Pesos - A la fecha de cierre



**COOP. DE OBRAS Y SERVICIOS
PÚBLICOS Y SOCIALES DE
ARROYO CABRAL LTDA.**

DATOS DE LA COOPERATIVA

EJERCICIO N°:	75
EJERCICIO INICIADO EL:	01/01/2023
EJERCICIO FINALIZADO EL:	31/12/2023
PERTENECIENTE A:	COOP. DE OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS Y SOCIALES ARROYO CABRAL LTDA.-
DOMICILIO LEGAL:	CORDOBA N° 373 - ARROYO CABRAL (5917) CORDOBA
C.U.I.T.:	30 - 54573729 - 5
INSTITUTO NACIONAL DE ASOCIAT. Y ECONOMIA SOCIAL:	MATRICULA N° 1654 del 20/08/1948
DIR. DE COOPERATIVAS Y MUTUALIDADES DE LA PCIA.:	REG. N° 078
COMPOSICION DEL CAPITAL:	Acciones Suscriptas por \$ 179.300.845,64 Acciones Integradas por \$ 179.300.845,64

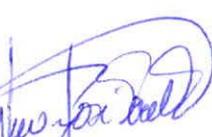
ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL

Expresado en moneda homogénea a la fecha de cierre

<u>ACTIVO</u>		<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
<u>ACTIVO CORRIENTE</u>			
CAJA Y BANCOS	(NOTA 02)	172.728.252,08	212.840.417,40
INVERSIONES	(NOTA 03)	14.101.051,92	137.789.346,55
CREDITOS	(NOTA 04)	155.342.876,76	432.410.665,73
BIENES DE CAMBIO	(NOTA 05)	183.433.866,53	134.301.178,40
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	(NOTA 06)	18.817.638,40	35.736.280,93
TOTAL DE ACTIVOS CORRIENTES		544.423.685,69	953.077.889,01
<u>ACTIVO NO CORRIENTE</u>			
INVERSIONES	(NOTA 03)	252.158,60	450.078,59
BIENES DE USO	(ANEXO II)	2.132.263.903,82	1.940.161.082,46
TOTAL DE ACTIVOS NO CORRIENTES		2.132.516.062,42	1.940.611.161,05
TOTAL DEL ACTIVO		2.676.939.748,11	2.893.689.050,06
		=====	=====
<u>PASIVO</u>			
<u>PASIVO CORRIENTE</u>			
DEUDAS COMERCIALES	(NOTA 07)	67.530.321,57	267.471.629,73
DEUDAS BANCARIAS	(NOTA 08)	6.511.111,08	24.393.598,59
REMUNERACIONES Y CARGAS SOCIALES	(NOTA 09)	26.122.298,72	31.375.587,35
CARGAS FISCALES	(NOTA 10)	29.020.071,81	45.343.838,00
OTROS PASIVOS	(NOTA 11)	9.884.105,35	62.057.139,08
TOTAL DE PASIVOS CORRIENTES		139.067.908,53	430.641.792,75
<u>PASIVO NO CORRIENTE</u>			
DEUDAS COMERCIALES	(NOTA 07)	0,00	0,00
DEUDAS BANCARIAS	(NOTA 08)	2.333.333,44	14.532.356,87
PREVISIONES	(NOTA 12)	0,00	0,00
TOTAL DE PASIVOS NO CORRIENTES		2.333.333,44	14.532.356,87
TOTAL DEL PASIVO		141.401.241,97	445.174.149,62
<u>PATRIMONIO NETO</u> (Según estado correspondiente)		2.535.538.506,14	2.448.514.900,44
TOTAL IGUAL AL ACTIVO		2.676.939.748,11	2.893.689.050,06
		=====	=====

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de los Estados Contables.
Firmado a los efectos de su identificación con mi informe de fecha 27/03/2024


 EDGAR J. CHIALVO SECRETARIO

 IGNACIO C. CRESPO TESORERO

 JUAN J. PERETTI PRESIDENTE
 COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS
 Y SOCIALES DE ARROYO CABRAL Ltda.

COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS
 Y SOCIALES DE ARROYO CABRAL LTDA.
 JAVIER A. MORILLO
 SINDICO TITULAR


 MARIO MARCOS BELTRAMI
 Contador Público
 M.R. 10-85309
 U.N.C. - C.P.C.E.

ESTADO DE RESULTADOS

Por el Ejercicio anual iniciado el 01/01/2023 y finalizado el 31/12/2023

en pesos

Expresado en moneda homogénea a la fecha de cierre

Resultados de las operaciones que continúan:

VENTAS

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Sección Energía Eléctrica	805.356.470,05	928.837.345,34
Sección Televisión	66.042.332,95	55.980.569,61
Sección Agua Potable y Cloacas	34.199.824,31	41.097.208,55
Sección Internet	45.931.216,04	39.527.926,19
Sección Otros Servicios	27.426.829,56	29.354.551,96
	978.956.672,91	1.094.797.601,64

COMPRAS

Sección Energía Eléctrica	356.924.769,92	418.629.532,56
Sección Televisión	43.898.786,99	41.620.322,48
Sección Agua Potable y Cloacas	2.427.457,86	2.152.546,05
Sección Internet	13.999.271,98	26.587.708,44
Sección Otros Servicios	18.621.341,09	25.918.042,74
	435.871.627,84	514.908.152,26

RESULTADO BRUTO

543.085.045,07 579.889.449,38

OTROS INGRESOS OPERATIVOS

Sección Energía Eléctrica	106.735.239,80	141.156.478,07
Sección Televisión	1.477.000,08	301.452,91
Sección Agua Potable y Cloacas	3.257.293,78	2.667.227,15
Sección Internet	466.001,61	19.260.258,71
Sección Otros Servicios	7.122.286,74	5.880.933,54
	119.057.822,01	169.266.350,37

GASTOS DE EXPLOTACION

GASTOS DIRECTOS

Sección Energía Eléctrica	220.407.253,95	261.770.148,66
Sección Televisión	26.870.600,98	20.786.770,82
Sección Agua Potable y Cloacas	72.824.882,18	79.630.870,74
Sección Internet	38.426.796,78	28.107.730,31
Sección Otros Servicios	5.266.918,62	4.205.438,00
	-363.796.452,52	-394.500.958,54

GASTOS INDIRECTOS

Sección Energía Eléctrica	230.230.091,07	269.435.259,55
Sección Televisión	18.879.754,38	16.238.730,54
Sección Agua Potable y Cloacas	9.776.824,24	11.921.395,27
Sección Internet	13.130.518,55	11.466.180,97
Sección Otros Servicios	7.840.604,38	8.515.109,03
	-279.857.792,62	-317.576.675,35

RESULTADOS FINANCIEROS y POR TENENCIA incluye RECPAM

11.621.018,25 146.537.007,33

EXCEDENTE DE OPERACIONES QUE CONTINÚAN

30.109.640,19

183.615.173,20

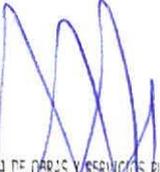
Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de los Estados Contables.

Firmado a los efectos de su identificación con el informe de fecha 27/03/2024


 EDGAR J. CHÁLVO SECRETARIO

 IGNACIO C. CRESPO TESORERO

 JUAN J. PERETTI PRESIDENTE
 COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS
 Y SOCIALES DE ARROYO CABRAL Ltda.


 COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS
 Y SOCIALES DE ARROYO CABRAL LTDA.
 JAVIER A. MORILLO
 SINDICO TITULAR

MARIO MARCOS BELTRAMI
 Contador Público
 M.P. 10-8530-9
 U.N.C. - C.P.C.E.

ESTADO DE RESULTADOS

Por el Ejercicio anual iniciado el 01/01/2023 y finalizado el 31/12/2023

	31/12/2023	en pesos 31/12/2022
Resultados de las operaciones en discontinuación:		
Otros Ingresos Varios Administrativos	0,00	108.502,71
Recupero de Provisiones por Despido	0,00	0,00
Resultado Venta Bienes de Uso	12.731.371,26	0,00
Subsidios Ministerio Industria, Comercio y Minería	0,00	6.869.197,22
Recupero ART en Exceso	0,00	2.550.488,64
Recupero Seguros	0,00	130.554,57
Recupero Leyes Sociales	3.772.350,06	3.365.694,75
EXCEDENTE DE OPERACIONES EN DISCONTINUACIÓN	16.503.721,32	13.024.437,89

EXCEDENTE DEL EJERCICIO

46.613.361,51

196.639.611,08

RESULTADOS POR LA GESTION COOPERATIVA CON ASOCIADOS	26.034.199,75	181.188.195,97
RESULTADOS POR LA GESTION COOPERATIVA CON NO ASOCIADOS	4.075.440,44	2.426.977,23
RESULTADOS POR OPERACIONES AJENAS A LA GESTION COOPERATIVA	16.503.721,32	13.024.437,89
EXCEDENTE TOTALES DEL EJERCICIO	46.613.361,51	196.639.611,08

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de los Estados Contables.

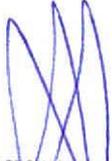
Firmado a los efectos de su identificación con mi informe de fecha 27/03/2024


 EDGAR J. CHIALVO SECRETARIO

 IGNACIO C. CRESPO TESORERO

 JUAN J. PERETTI PRESIDENTE
 COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS
 Y SOCIALES DE ARROYO CABRAL Ltda.


MARIO MARCOS BELTRAMI
 Contador Público
 M.P. 10-8530-9
 U.N.C. - C.P.C.E.


 COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS
 Y SOCIALES DE ARROYO CABRAL LTDA.
JAVIER A. MORILLO
 SINDICO TITULAR

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO

Expresado en moneda homogénea a la fecha de cierre

	APORTES DE LOS PROPIETARIOS						RESULTADOS ACUMULADOS						TOTAL PATRIMONIO NETO 31/12/2023	TOTAL PATRIMONIO NETO 31/12/2022	
	Capital Cooperativo Suscripto	Ajustes del Capital	Retornos e Intereses a Capitalizar	Ajuste de Capital Irrepartible	Otros Ajustes No Capitaliz.	TOTAL	EXCEDENTES RESERVADOS			Reserva Capitalización Excedentes	Otras Reservas	Resultados No Asignados			TOTAL
							Reserva Legal	Reserva Esp. No Distribuible	TOTAL						
Saldos Balance Anterior	98.434.351,52	483.855.425,67	0,00	0,00	0,00	582.289.777,19	19.441.946,61	121.396.091,02	140.838.037,63	0,00	0,00	63.145.402,81	63.145.402,81	786.273.217,63	1.130.734.164,50
Ajuste Inflación Ejercicio Anterior						0,00						0,00	0,00	0,00	
Modificac. saldos anteriores						0,00							0,00	0,00	
Saldos inicio del ejercicio	98.434.351,52	483.855.425,67	0,00	0,00	0,00	582.289.777,19	19.441.946,61	121.396.091,02	140.838.037,63	0,00	0,00	63.145.402,81	63.145.402,81	786.273.217,63	1.130.734.164,50
Absorción de quebrantos						0,00							0,00	0,00	
Distribución de resultados															
-Reserva Legal						0,00	2.909.180,29		2.909.180,29			-2.909.180,29	-2.909.180,29	0,00	
-Reserva Cap. Excedentes	49.456.064,94					49.456.064,94			0,00			-49.456.064,94	-49.456.064,94	0,00	
-Reserva Especial art. 42						0,00		4.961.797,00	4.961.797,00			-4.961.797,00	-4.961.797,00	0,00	
-Fondo Educac. Y Capac. Coop.						0,00				2.909.180,29		-2.909.180,29	0,00	0,00	
-Fondo Acción Asistencial						0,00				2.909.180,29		-2.909.180,29	0,00	0,00	
*** Aplicación Fondo Educ. y Cap.										-9.059.409,79		-9.059.409,79	-9.059.409,79	-7.711.060,44	
*** Aplicación Fondo Asist. Y Lab.										-9.059.409,79		-9.059.409,79	-9.059.409,79	-7.711.060,44	
						0,00						0,00	0,00	0,00	
Incremento del ejercicio	31.410.429,18	27.118.634,59				58.529.063,77						0,00	0,00	58.529.063,77	64.704.347,46
Ajuste por Inflación del Ejercicio		1.335.558.999,34				1.335.558.999,34	47.251.990,74	267.130.233,72	314.382.224,46		12.300.459,01		12.300.459,01	1.662.241.682,81	1.071.858.898,28
Resultado neto del ejercicio						0,00						46.613.361,51	46.613.361,51	46.613.361,51	196.639.611,08
SALDOS AL CIERRE DEL EJERCICIO	179.300.845,64	1.846.533.059,60	0,00	0,00	0,00	2.025.833.905,24	69.603.117,64	393.488.121,74	463.091.239,38	0,00	0,00	46.613.361,51	46.613.361,51	2.535.538.506,14	2.448.514.900,44

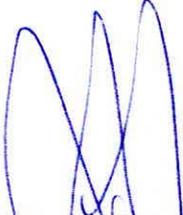
Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de los Estados Contables.
Firmado a los efectos de su identificación con mi Informe de fecha 27/03/2024


EDGAR J. CHIVALVO SECRETARIO


IGNACIO C. CRESPO TESORERO


JUAN J. PERETTI PRESIDENTE

COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS
Y SOCIALES DE ARROYO CABRAL Ltda.


COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS
Y SOCIALES DE ARROYO CABRAL LTDA.
JAVIER A. MORILLO
SINDICO TITULAR


MARIO MARCOS BELTRAMI
Contador Público
M.P. 10-8530-9
U.N.C. - C.P.C.E.

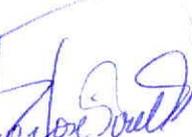
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO (método indirecto)

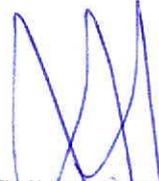
Expresado en moneda homogénea a la fecha de cierre

	<u>31/12/2023</u> en pesos	<u>31/12/2022</u> en pesos
VARIACIONES DEL EFECTIVO		
EFFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	212.840.417,40	172.328.256,94
MODIFICACION DE EJERCICIOS ANTERIORES	0,00	0,00
EFFECTIVO MODIFICADO AL INICIO DEL EJERCICIO	212.840.417,40	172.328.256,94
EFFECTIVO AL CIERRE DEL EJERCICIO	172.728.252,08	212.840.417,40
DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO	-40.112.165,32	40.512.160,46
CAUSAS DE LA VARIACION DEL EFECTIVO		
ACTIVIDADES OPERATIVAS		
EXCEDENTE DE OPERACIONES QUE CONTINÚAN	30.109.640,19	183.615.173,20
<u>Ajustes para arribar al flujo neto de efectivo proveniente de las actividades operativas</u>		
Depreciación de bienes de uso y activos intangibles	199.256.413,61	178.494.344,91
Recpam del Efectivo	27.118.634,61	16.271.311,21
Cambios en activos y pasivos operativos		0,00
Disminución Inversiones	123.886.214,62	30.372.517,30
Disminución Créditos por Ventas	277.067.788,96	-140.278.944,84
Aumento Bienes de Cambio	-49.132.688,13	72.937.207,62
Disminución Otros Créditos	16.918.642,53	31.243.272,96
Disminución Deudas Comerciales	-199.941.308,16	170.157.009,36
Disminución Deudas Bancarias	-30.081.510,95	-13.241.718,39
Disminución Remuneraciones y Cargas Fiscales	-5.253.288,63	-5.461.539,10
Disminución Cargas Fiscales	-16.323.766,19	552.227,21
Disminución Otros Pasivos	-52.173.033,73	48.618.036,50
Disminución Previsiones	0,00	0,00
FLUJO NETO DE EFECTIVO POR OPERACIONES ORDINARIAS	321.451.738,74	573.278.897,95
EXCEDENTE DE OPERACIONES EN DISCONTINUACIÓN	16.503.721,32	13.024.437,89
ACTIVIDADES DE INVERSION		
Cobros por Bajas de Bienes de Uso	10.924.184,15	54.940.570,84
Pagos por Compras de Bienes de Uso	-402.283.419,13	-633.742.661,57
Aplicación Fondo Educación y Promoción Cooperativa	-18.118.819,59	-15.422.120,89
FLUJO NETO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION	-409.478.054,57	-594.224.211,61
ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
Capital aportado por los Asociados	31.410.429,18	48.433.036,23
FLUJO NETO DE EFECTIVO UTILIZADO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACION	31.410.429,18	48.433.036,23
DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO	-40.112.165,32	40.512.160,46

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de los Estados Contables.
Firmado a los efectos de su identificación con mi informe de fecha 27/03/2024


 EDGAR J. CHIALVO SECRETARIO

 IGNACIO C. CRESPO TESORERO

 JUAN J. PERETTI PRESIDENTE
 COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS
 Y SOCIALES DE ARROYO CABRAL Ltda.


 COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS
 Y SOCIALES DE ARROYO CABRAL LTDA.
 JAVIER A. MORILLO
 SINDICO TITULAR


 MARIO MARCOS BELTRAMI
 Contador Público
 M.P. 10.8530-9
 U.N.C. - C.P.C.E.

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Expresado en moneda homogénea a la fecha de cierre

NOTA 01: Base de preparación de los estados contables:

a) Normas contables

Los estados contables han sido confeccionados de acuerdo a lo establecido por las Resoluciones Técnicas N° 17 y 18 de la F.A.C.P.C.E. aprobadas por la Resolución 01/02, del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Córdoba. Dicha Resolución establece que para interpretar dichas normas contables deberán tenerse en cuenta las definiciones desarrolladas en la segunda parte de la Resolución Técnica N° 16 de la F.A.C.P.C.E.-

Se ha dado cumplimiento a la Resolución Técnica N° 24 de la F.A.C.P.C.E. Además, se presentan como información complementaria, los Estados de Resultados por Servicios, en informes individuales de cada servicio con su respectivo resultado operativo para el ejercicio cerrado el 31/12/2015. Se deja constancia que los coeficientes de afectación de los Gastos Indirectos que han sido utilizados, surgen de la participación relativa que sobre los ingresos totales poseen los ingresos seccionales.-

b) Unidad de Medida

Los estados contables han sido preparados en moneda homogénea reconociendo en forma integral los efectos de la inflación de acuerdo con las correspondientes normas contables profesionales aplicables hasta el 30 de septiembre de 2003. Conforme lo dispuesto por la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas (F.A.C.P.C.E.) a través de su Resolución N° 287/03, adoptada mediante Resolución N° 01/04 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Córdoba, se ha discontinuado la reexpresión para reflejar las variaciones en el poder adquisitivo de la moneda a partir del 1° de octubre de 2003. A partir del 22/04/2014, fecha en la cual se aprobó mediante Resolución N° 33/14 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Córdoba, la Resolución Técnica N° 39 y la Interpretación N° 8 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas, la necesidad de reanudar el proceso de reexpresión viene indicada por el cumplimiento de las condiciones estipuladas en la Sección 3.1 de la RT17. Durante el período comprendido desde el 14/10/2016 al 01/12/2017 estuvieron vigentes las Resoluciones de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas JG N° 517/16 y N° 527/17, que suspendieron la aplicación de la sección 3.1 de la Resolución Técnica 17 para los ejercicios cerrados durante dicho período y en consecuencia dispusieron que dichos EECC no se ajusten por inflación. A la fecha de cierre de los presentes estados contables, la tasa acumulada de inflación en tres años ha superado el 100%, motivo por el cual con fecha 29/09/2018 la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas ha aprobado la Resolución JG N° 539/18, adoptada por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Córdoba según Resol. N° 69/18, disponiendo la implementación del ajuste por inflación para cierres de ejercicios (anuales e intermedios) a partir del 01/07/2018 inclusive, por ese motivo los presentes estados contables han sido preparados en moneda homogénea a la fecha de cierre de los presentes estados según Resolución JG Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas N° 539/18 y reexpresados según Resolución Técnica N° 6.-

Según la Resol. JG N° 539/18 el ente ha optado por realizar el ajuste por inflación correspondiente al presente cierre y reconocer y exponer en forma integral los efectos de la inflación desde el 30 de septiembre de 2003 hasta la fecha del presente cierre, de acuerdo con la sección 3.6. de dicha resolución.-

El ente optó por exponer en una misma línea los "Resultados Financieros y por Tenencia (incluyendo Resultados por Exposición al Cambio en el Poder Adquisitivo de la Moneda-RECPAM) en el estado de resultados/recursos y gastos, de acuerdo a las sección IV.B9. de la RT 6. La no 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, ni tampoco las magnitudes nominales ajustadas por inflación de los mismos y el efecto del recpam sobre dichos resultados. Esta limitación también impide la determinación de ciertas ratios financieros, tales como el rendimiento de los activos financieros, el costo de endeudamiento, el efecto "palanca", etc.

c) Criterios de valuación

c.1. Caja y Bancos: En moneda nacional Han sido valuados a su valor nominal.

c.2. Los importes expuestos en el rubro Inversiones, Créditos y Deudas que corresponden a operaciones liquidables en moneda argentina, sin cláusula de ajuste e indexación, se valuaron por su valor nominal más la porción de los resultados financieros devengada hasta el cierre de cada ejercicio, por considerarse la diferencia con el valor actual neto no significativa.-

c.3. Los saldos de Caja y Bancos, liquidables en moneda extranjera fueron convertidos al tipo de cambio aplicable a la liquidación de estas operaciones al cierre de cada ejercicio.-

c.4. Los inventarios (Bienes de Cambio) han sido valuados al precio de la última compra, reducido de ser necesario, al valor neto de realización. El valor neto de realización es el precio estimado de venta del inventario menos los costos estimados para concretar la venta. Con base en las evaluaciones llevadas a cabo por el Consejo de Administración de la Cooperativa a la fecha de cierre del ejercicio, los inventarios de lenta rotación u obsoletos se reconocieron en resultados en el ejercicio en que se realizaron dichas evaluaciones, las cuales contemplaron el estado de conservación, su utilización futura y el valor neto de realización de las existencias.-

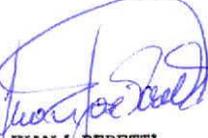
c.5. Los Bienes de Uso han sido valuados a su costo de adquisición, reexpresado de acuerdo con lo indicado en la A los valores de los Bienes de Uso, se les descontó la correspondiente amortización acumulada. La amortización es calculada por el método de la línea recta, aplicando tasas anuales suficientes para extinguir sus valores al final de la vida útil estimada. El valor de los mismos considerados en su conjunto, no supera su valor de utilización económica.-

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de los Estados Contables.

Firmado a los efectos de su identificación con mi informe de fecha 27/03/2024


EDGAR J. CHIALVO SECRETARIO


IGNACIO C. CRESPO TESORERO


JUAN J. PERETTI PRESIDENTE

COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS
Y SOCIALES DE ARROYO CABRAL Ltda.


COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS
Y SOCIALES DE ARROYO CABRAL LTDA.
JAVIER A. MORILLO
SINDICO TITULAR


MARIO MARCOS BELTRAMI
Contador Público
M.P. 10-B530-9
U.N.C. - C.P.C.E.

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Expresado en moneda homogénea a la fecha de cierre

- c.6. Los activos en ningún caso superan su valor recuperable.-
- c.7. Patrimonio neto: Las cuentas componentes del patrimonio neto se encuentran expresadas de acuerdo con lo mencionado en la Nota b).-
- c.8. Resultados: Las partidas de las cuentas que integran el resultado del ejercicio se exponen por su valor reexpresado de acuerdo con lo indicado en la Nota b. En este ejercicio los seguros se distribuyeron en proporción a los seguros de cada sección del ejercicio 2021.-

d) Exposición separada de resultados financieros y por tenencia

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

En el estado de resultados del ejercicio, se exponen en forma separada los siguientes conceptos:

- Los resultados por financieros explícitos y por tenencia generados por activos.-
- Los resultados por financieros explícitos y por tenencia generados por pasivos.-

e) Títulos y Acciones:

Los mismos han sido valuados de acuerdo al valor que informaron los respectivos entes ante la requisitoria de la administración de la cooperativa efectuada al cierre del presente ejercicio económico.-

f) Otros Ingresos en Resultados Extraordinarios

Incluye entre otras cosas el resultado de la adquisición de líneas, resultado por venta de bienes de uso, recuperos por seguros, recuperos por leyes sociales, etc.

g) Aprobación de los Estados Contables

Se deja constancia que los estados contables han sido aprobados, por unanimidad y sin objeciones por los Consejeros y Síndico en reunión celebrada el 26/03/2024.-

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
NOTA 02: CAJA Y BANCOS:		
Caja	24.520,00	123.656,86
Valores a depositar	4.536.767,98	6.028.798,33
Banco Prov. Córdoba Cta. Cte.	930.735,11	21.070.783,18
Banco Prov. Córdoba Cuenta Enacom	1.507,49	5.452.168,47
Banco Nación Cta. Cte.	2.956.261,09	3.030.029,13
Mercado Pago	695,42	0,00
Banco Roela	0,00	165.852,25
Banco Prov. Córdoba Prestamo Dale Eco	745.361,05	2.321.111,28
Cupones de Tarjetas de Crédito y Débito	3.274.924,63	541.579,62
Caja de Seguridad USD	112.878.995,46	74.377.056,41
Mutual de las Comunidades Cuenta Obra D. Vélez - Gral. Deheza	1.116.935,87	47.074.708,73
Mutual de las Comunidades	46.261.547,98	52.654.673,13
Total del Rubro	<u>172.728.252,08</u>	<u>212.840.417,40</u>
NOTA 03: INVERSIONES		
CORRIENTES:		
Fondo Común de Inversión	14.101.051,92	0,00
Red Fibra Óptica en Ejecución	0,00	137.789.346,55
Obra Parque Solar en Ejecucion	0,00	0,00
Total del Rubro	<u>14.101.051,92</u>	<u>137.789.346,55</u>

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de los Estados Contables.
Firmado a los efectos de su identificación con mi informe de fecha 27/03/2024


EDGAR J. CHIALVO
SECRETARIO


IGNACIO C. CRESPO
TESORERO


JUAN J. PERETTI
PRESIDENTE

COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS
Y SOCIALES DE ARROYO CABRAL Ltda.


MARIO MARCOS BELTRAMI
Contador Público
M.P. 10-8530-9
U.N.C. - C.P.C.E.


COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS
Y SOCIALES DE ARROYO CABRAL LTDA.
JAVIER A. MORILLO
SINDICO TITULAR

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Expresado en moneda homogénea a la fecha de cierre

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
NO CORRIENTES:		
Generación Energía Eléctrica	1.750,00	5.449,63
Acciones COLSECOR	74.413,44	231.729,14
Acciones U.C.E. Cor.	100,00	311,41
Acciones ARCOOP	60.346,92	187.924,92
Acciones UCELCA	1.000,00	3.114,08
Capital Cooperativo Avalian	102.138,24	0,00
Cuota Social Mutual Comunidades	12.410,00	21.549,41
Total del Rubro	<u>252.158,60</u>	<u>450.078,59</u>
NOTA 04: CREDITOS		
CORRIENTES:		
Deudores por Ventas	155.342.876,76	292.365.427,55
Asoc. \$ 149.815.021,77 No Asoc. \$ 1.327.324,78		
Facturas a Cobrar a E.P.E.C. por Obra D. Vélez - Gral. Deheza		140.045.238,17
Total del Rubro	<u>155.342.876,76</u>	<u>432.410.665,73</u>
NOTA 05: BIENES DE CAMBIO:		
Existencia Final Materiales Energía Eléctrica	151.254.666,05	78.720.408,01
Existencia Final Materiales Agua y Cloacas	28.963.908,18	9.385.961,14
Existencia Final Materiales Internet	3.215.292,30	4.331.602,11
Existencia Final Obra	0,00	41.863.207,13
Total del Rubro	<u>183.433.866,53</u>	<u>134.301.178,40</u>
NOTA 06: OTROS ACTIVOS CORRIENTES		
Credito Fiscal I.V.A.	10.199.904,12	19.465.881,58
Retenciones IVA, IIBB y SUSS de Terceros	1.449.706,13	1.835.817,44
Saldo a Favor IIBB	0,00	792.685,35
Impuestos sobre los Créditos Bancario Compensable	2.907.168,03	4.105.273,30
Anticipos Fondo Cooperativo	2.072.092,75	4.801.071,36
Seguro Vida Asociados	1.137.160,00	3.541.203,16
Pago a Cuenta A.F.S.C.A.	160.238,02	108.860,61
Anticipos Varios	891.369,35	1.085.488,14
Total del Rubro	<u>18.817.638,40</u>	<u>35.736.280,93</u>
NOTA 07: DEUDAS COMERCIALES:		
CORRIENTE		
<u>Acreeedores energía eléctrica</u>	62.835.521,70	121.966.620,29
Factura Epec 11/2023 - Vencimiento 01/2024	31.049.107,20	
Factura Epec 12/2023 - Vencimiento 02/2024	31.786.414,50	
Facturas a Pagar Epec por Obra	0,00	140.045.238,02
Cuerpo Bomberos Voluntarios	469.060,59	940.630,39
Patrulla Urbana	720.360,00	784.249,01
Recaudación Ambuleancia por Cuenta y Orden Municipalidad	3.356.914,14	3.266.020,67
Aporte Solidario Dispensario	148.465,14	468.871,35
Total del Rubro	<u>67.530.321,57</u>	<u>267.471.629,73</u>
NO CORRIENTES		
No posee	0,00	0,00
Total del Rubro	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
NOTA 08: DEUDAS BANCARIAS:		
CORRIENTES:		
Préstamo BANCOR	6.511.111,08	24.393.598,59
Préstamo Banco Nación Argentina	0,00	0,00
Total del Rubro	<u>6.511.111,08</u>	<u>24.393.598,59</u>
NO CORRIENTES:		
Préstamo BANCOR	2.333.333,44	14.532.356,87
Préstamo Banco Nación Argentina	0,00	0,00
Total del Rubro	<u>2.333.333,44</u>	<u>14.532.356,87</u>
NOTA 09: REMUNERACIONES Y CARGAS SOCIALES:		
Sueldos a Pagar	11.475.001,32	16.688.521,79
Acreeedores Leyes Sociales	14.647.297,40	14.687.065,58
Total del Rubro	<u>26.122.298,72</u>	<u>31.375.587,37</u>

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de los Estados Contables.
Firmado a los efectos de su identificación con mi informe de fecha 27/03/2024

EDGAR J. CHIALVO SECRETARIO
IGNACIO C. CRESPO TESORERO
JUAN J. PERETTI PRESIDENTE

COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS
Y SOCIALES DE ARROYO CABRAL Ltda.

COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS
Y SOCIALES DE ARROYO CABRAL LTDA.
JAVIER A. MORILLO
SINDICO TITULAR

MARIO MARCOS BELTRAMI
Contador Público
M.P. 10-B530-9
U.N.C. - C.P.C.E.

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Expresado en moneda homogénea a la fecha de cierre

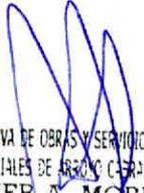
	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
NOTA 10: CARGAS FISCALES:		
Débito Fiscal I.V.A.	17.972.619,73	33.543.152,62
I.V.A. a Pagar	6.271.466,03	501.936,49
Percepciones I.V.A. a Sujetos no Categorizados	387.989,97	814.032,66
Percepciones Ingresos Brutos a Pagar	387.943,84	771.921,56
Impuesto a los Ingresos Brutos a Pagar	834.277,99	0,00
Retenciones Impuesto a las Ganancias a Pagar	114.390,47	4.737.779,40
Fondo para Infraestructura Eléctrica a Pagar	747.623,01	2.328.155,20
Tasa E.R.Se.P.Energía Eléctrica a Pagar	259.407,41	219.610,46
Tasa E.R.Se.P. Agua y Saneamiento a Pagar	62.615,50	40.784,97
Tasa Ley Seguridad Eléctrica	64.692,30	54.902,60
Tasa Comercio e Industria a Pagar	1.301.218,12	2.082.094,08
Derechos SADAIC a Pagar	155.328,17	66.845,27
Argentores a Pagar	91.784,83	39.499,47
AADI CAPIF a Pagar	70.603,71	34.262,03
Servicio Universal a Pagar	91.534,91	0,00
Tasa de Control, Verificación y Fiscalización a Pagar	46.337,81	0,00
Servicio de Comunicación Audiovisual a Pagar	160.238,01	108.861,17
Total del Rubro	<u>29.020.071,81</u>	<u>45.343.838,00</u>
NOTA 11: OTROS PASIVOS:		
Cuotas Obras Desagües Cloacales	1.096,38	3.414,21
Círculo de Ahorro Consejo Regional	4.389.625,00	0,00
Obra Dalmacio Vélez - General Deheza con E.P.E.C.	0,00	45.675.474,49
Acreedores Varios	5.181.989,67	15.623.810,43
Anticipos de Deudores	311.394,30	754.439,95
Total del Rubro	<u>9.884.105,35</u>	<u>62.057.139,08</u>
NOTA 12: PREVISIONES		
Previsiones Realizadas para Juicio	0,00	0,00
Total del Rubro	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de los Estados Contables.
Firmado a los efectos de su identificación con mi informe de fecha 27/03/2024




 EDGAR J. CHIALVO IGNACIO C. CRESPO JUAN J. PERETTI
 SECRETARIO TESORERO PRESIDENTE
 COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS
 Y SOCIALES DE ARROYO CABRAL Ltda.


MARIO MARCOS BELTRAMI
 Contador Público
 M.P. 10-8530-9
 U.N.C. - C.P.C.E.


 COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS
 Y SOCIALES DE ARROYO CABRAL LTDA.
JAVIER A. MORILLO
 SINDICO TITULAR

RUBROS	Valor al Comienzo del Ejercicio	Bajas	Aumentos	Actualización del ejercicio	Valor al Cierre del Ejercicio	Valor al Inicio del Ejercicio
<u>Sección Energía Eléctrica:</u>						
LINEAS Y SUBESTACIONES	673.348.375,77		0,00		673.348.375,77	673.348.375,77
TRANSFORMADORES	388.756.559,34		18.927.610,16		407.684.169,49	388.756.559,34
MEDIDORES	139.124.327,98		25.356.153,77		164.480.481,75	139.124.327,98
OBRA ENERGIA RENOVABLE	63.742.441,61				63.742.441,61	63.742.441,61
GRUPO ELECTRÓGENO	20.482.845,26	20.482.845,26	18.756.887,90		18.756.887,90	20.482.845,26
Total Energía:	1.285.454.549,96	20.482.845,26	63.040.651,82	0,00	1.328.012.356,52	1.285.454.549,96
<u>Sección Televisión</u>						
PLANTA TRANSMISORA	228.507.196,48				228.507.196,48	228.507.196,48
Total Televisión:	228.507.196,48	0,00	0,00	0,00	228.507.196,48	228.507.196,48
<u>Sección Agua Potable</u>						
RED AGUA POTABLE	405.762.328,27		869.142,37		406.631.470,64	405.762.328,27
Total Agua Potable:	405.762.328,27	0,00	869.142,37	0,00	406.631.470,64	405.762.328,27
<u>Sección Cloacas</u>						
OBRA CLOACAS	100.364.785,43		5.804.095,79		106.168.881,21	100.364.785,43
Total Cloacas:	100.364.785,43	0,00	5.804.095,79	0,00	106.168.881,21	100.364.785,43
<u>Sección Gas</u>						
EQUIPOS DE GAS	987.886,09				987.886,09	987.886,09
Total Gas:	987.886,09	0,00	0,00	0,00	987.886,09	987.886,09
<u>Sección Internet</u>						
RED FIBRA OPTICA			137.789.346,55		137.789.346,55	0,00
EQUIPAMIENTO DE INTERNET	110.011.992,63				110.011.992,63	110.011.992,63
Total Internet:	110.011.992,63	0,00	137.789.346,55	0,00	247.801.339,18	110.011.992,63
<u>Sección Comunes</u>						
TERRENOS	109.492.253,25		0,00		109.492.253,25	109.492.253,25
EDIFICIOS	430.046.882,26		151.181.215,65		581.228.097,91	430.046.882,26
ESTACION DE CARGA	0,00		1.827.406,92		1.827.406,92	0,00
MUEBLES Y UTILES	47.556.542,06		3.687.612,47		51.244.154,53	47.556.542,06
MAQUINAS Y HERRAMIENTAS	95.460.940,90		8.719.216,69		104.180.157,59	95.460.940,90
LICENCIA SISTEMA	9.740.769,86		0,00		9.740.769,86	9.740.769,86
RODADOS	250.738.055,49		29.364.730,87		280.102.786,36	250.738.055,49
Total Comunes	943.035.443,82	0,00	194.780.182,60	0,00	1.137.815.626,42	943.035.443,82
TOTALES	3.074.124.182,68	20.482.845,26	402.283.419,13	0,00	3.455.924.756,55	3.074.124.182,68

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de los Estados Contables.
Firmado a los efectos de su identificación con mi informe de fecha 27/03/2024


EDGAR J. CHIALVO SECRETARIO


IGNACIO C. CRESPO TESORERO


JUAN J. PERETTI PRESIDENTE

COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS
Y SOCIALES DE ARROYO CABRAL Ltda.


COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS
Y SOCIALES DE ARROYO CABRAL LTDA.
JAVIER A. MORILLO
SINDICO TITULAR


MARIO MARCOS BELTRAMI
Contador Público
M.P. 10-8560-9
U.N.C. - C.P.C.E.

RUBROS	AMORTIZACIONES					VALOR RESIDUAL AL CIERRE	VALOR RESIDUAL AL INICIO
	Acumuladas al inicio	Actualización del ejercicio	Bajas	Del Ejercicio	Acumuladas al cierre		
Sección Energía Eléctrica:							
LÍNEAS Y SUBESTACIONES	212.392.325,46			24.526.567,86	236.918.893,31	436.429.482,46	460.956.050,32
TRANSFORMADORES	90.986.955,81			20.384.208,43	111.371.164,24	296.313.005,25	297.769.603,52
MEDIDORES	93.889.463,00			10.369.816,86	104.259.279,87	60.221.201,88	45.234.864,98
OBRA ENERGIA RENOVABLE	6.374.244,19			6.374.244,19	12.748.488,38	50.993.953,23	57.368.197,42
GRUPO ELECTRÓGENO	9.558.661,12		9.558.661,11	625.229,59	625.229,60	18.131.658,30	10.924.184,14
Total Energía:	413.201.649,58	0,00	9.558.661,11	62.280.066,92	465.923.055,40	862.089.301,12	872.252.900,38
Sección Televisión							
PLANTA TRANSMISORA	193.408.669,30			6.639.054,60	200.047.723,90	28.459.472,58	35.098.527,18
Total Televisión:	193.408.669,30	0,00	0,00	6.639.054,60	200.047.723,90	28.459.472,58	35.098.527,18
Sección Agua Potable							
RED AGUA POTABLE	172.688.382,93			20.354.324,94	193.042.707,87	213.588.762,77	233.073.945,34
Total Agua Potable:	172.688.382,93	0,00	0,00	20.354.324,94	193.042.707,87	213.588.762,77	233.073.945,34
Sección Cloacas							
OBRA CLOACAS	32.354.519,99			4.388.527,90	36.743.047,89	69.425.833,33	68.010.265,44
Total Cloacas:	32.354.519,99	0,00	0,00	4.388.527,90	36.743.047,89	69.425.833,33	68.010.265,44
Sección Gas							
EQUIPOS DE GAS	987.886,09			0,00	987.886,09	0,00	0,00
Total Gas:	987.886,09	0,00	0,00	0,00	987.886,09	0,00	0,00
Sección Internet							
RED FIBRA OPTICA	0,00			13.778.934,67	13.778.934,67	124.010.411,88	0,00
EQUIPAMIENTO DE INTERNET	106.571.270,33			3.440.722,31	110.011.992,63	0,00	3.440.722,31
Total Internet:	106.571.270,33	0,00	0,00	17.219.656,97	123.790.927,30	124.010.411,88	3.440.722,31
Sección Comunes							
TERRENOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	109.492.253,25	109.492.253,25
EDIFICIOS	16.287.965,42	0,00	0,00	13.329.522,15	29.617.487,57	551.610.610,34	413.758.916,84
ESTACION DE CARGA	0,00			365.481,39	365.481,39	1.461.925,54	0,00
MUEBLES Y UTILES	33.093.172,10	0,00	0,00	5.393.470,05	38.486.642,15	12.757.512,38	14.463.369,96
MAQUINAS Y HERRAMIENTAS	61.213.163,00	0,00	0,00	11.377.730,72	72.590.893,72	31.589.263,87	34.247.777,89
LICENCIA DEL SISTEMA	3.896.307,94	0,00	0,00	1.948.153,97	5.844.461,92	3.896.307,94	5.844.461,92
RODADOS	100.260.113,54	0,00	0,00	55.960.424,01	156.220.537,55	123.882.248,81	150.477.941,96
Total Comunes:	214.750.722,01	0,00	0,00	88.374.782,28	303.125.504,29	834.690.122,14	728.284.721,82
TOTALES	1.133.963.100,22	0,00	9.558.661,11	199.256.413,61	1.323.660.852,73	2.132.263.903,82	1.940.161.082,46

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de los Estados Contables.
Firmado a los efectos de su identificación con mi informe de fecha 27/03/2024


EDGAR J. CHIALVO SECRETARIO


IGNACIO C. CRESPO TESORERO


JUAN J. PERETTI PRESIDENTE

COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS
Y SOCIALES DE ARROYO CABRAL Ltda.


MARIO MARCOS BELTRAMI
Contador Público
M.P. 10-8630-9
U.N.C. - C.P.C.E.


COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS
Y SOCIALES DE ARROYO CABRAL LTDA.
JAVIER A. MORILLO
SINDICO TITULAR

COOP. DE OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS Y SOCIALES ARROYO CABRAL LTDA.
Ejercicio cerrado el: 31 DE DICIEMBRE DE 2023

ANEXO VIII

SECCIÓN ENERGÍA ELÉCTRICA

Expresado en moneda homogénea a la fecha de cierre

<u>VENTAS</u>			
Venta de Energía Eléctrica	805.356.470,05		805.356.470,05
<u>COSTO DE VENTAS</u>			
Compra Energía Eléctrica a E.P.E.C.	356.924.769,92		-356.924.769,92
			448.431.700,13
<u>RESULTADO BRUTO</u>			
<u>OTROS INGRESOS OPERATIVOS</u>			
Por Cuenta y Orden Municipalidad Arroyo Cabral	57.338.790,94		
Ingresos Varios	4.648.478,25		
Recupero Obras Rurales y Urbanas	44.747.970,61		106.735.239,80
<u>GASTOS DE EXPLOTACION</u>			
<u>GASTOS DIRECTOS</u>			
Sueldos Sección Energía Eléctrica	49.271.212,85		
Cargas Sociales Sección Energía Eléctrica	23.723.916,34		
B.A.E. Sección Energía Eléctrica	8.221.157,54		
Vestuario Sección Energía Eléctrica	721.813,01		
Gastos Varios Sección Energía Eléctrica	1.793.932,90		
Servicios Plataforma Ms Dims	665.627,90		
Seguros Sección Energía Eléctrica	8.049.378,66		
Mantenimiento y Reparaciones Sección Energía Eléctrica	15.607.906,31		
Siniestros Pagados	1.708.464,55		
Combustibles y Lubricantes Sección Energía Eléctrica	4.202.783,96		
Honorarios Asesoramiento Técnico	4.141.002,40		
Fondo Solidario Dcto. 641/2019 - Servicio Energía Eléctrica	6.797.226,90		
FODEP - Servicio Energía Eléctrica	22.183.108,86		
Impuesto Ingresos Brutos Sección Energía Eléctrica	2.459.152,78		
Tasa Comercio e Industria Sección Energía Eléctrica	8.580.502,07		
Amortizaciones Sección Energía Eléctrica	62.280.066,92		-220.407.253,95
<u>GASTOS INDIRECTOS</u>		(ANEXO VII)	
Bancarios	15.932.376,74		
Administrativos	81.059.507,11		
Comunes	133.238.207,22		-230.230.091,07
RESULTADO SECCION ENERGIA ELECTRICA			104.529.594,91

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de los Estados Contables.
Firmado a los efectos de su identificación con mi informe de fecha 27/03/2024




 EDGAR J. CHIALVO IGNACIO C. CRESPO JUAN J. PERETTI
 SECRETARIO TESORERO PRESIDENTE
 COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS
 Y SOCIALES DE ARROYO CABRAL Ltda.


 COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS
 Y SOCIALES DE ARROYO CABRAL LTDA.
 JAVIER A. MORILLO
 SINDICO TITULAR


MARIO MARCÓS BELTRAMI
 Contador Público
 M.P. 10-8530-9
 U.N.C. - C.P.C.E.

COOP. DE OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS Y SOCIALES ARROYO CABRAL LTDA.
Ejercicio cerrado el: 31 DE DICIEMBRE DE 2023

ANEXO VIII

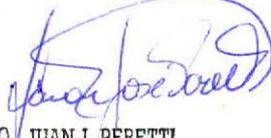
SECCIÓN TELEVISIÓN

Expresado en moneda homogénea a la fecha de cierre

VENTAS		
Abono Servicio de Televisión por cable	66.042.332,95	66.042.332,95
COSTO DE VENTAS		
Compras de Señales Televisivas y Gastos	43.898.786,99	
		-43.898.786,99
RESULTADO BRUTO		22.143.545,96
OTROS INGRESOS OPERATIVOS		
Conexiones Televisión	1.477.000,08	1.477.000,08
GASTOS DE EXPLOTACION		
GASTOS DIRECTOS		
Sueldos y Jornales Sección Televisión	8.132.196,39	
Cargas Sociales Sección Televisión	2.290.887,23	
Adicionales Sueldos Sección Televisión	289.579,81	
Derechos S.A.D.A.I.C.	903.835,42	
Derechos Argentores	534.084,61	
Derechos A.A.D.I. C.A.P.I.F.	405.856,29	
Seguros - Sección Televisión	495.722,18	
Compra de Materiales	4.025.648,79	
Impuesto Ingresos Brutos Sección Televisión	2.547.730,26	
Tasa Comercio e Industria Sección Televisión	606.005,40	
Amortizaciones Sección Televisión	6.639.054,60	-26.870.600,98
GASTOS INDIRECTOS (ANEXO VII)		
Bancarios	1.306.516,27	
Administrativos	6.647.191,84	
Comunes	10.926.046,27	-18.879.754,38
RESULTADO SECCION TELEVISION		-22.129.809,32

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de los Estados Contables.
Firmado a los efectos de su identificación con mi informe de fecha 27/03/2024




 EDGAR J. CHIRIVO IGNACIO C. CRESPO JUAN J. PERETTI
 SECRETARIO TESORERO PRESIDENTE
 COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS
 Y SOCIALES DE ARROYO CABRAL Ltda.


 COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS
 Y SOCIALES DE ARROYO CABRAL LTDA.
 JAVIER A. MORILLO
 SINDICO TITULAR


 MARIO MARCOS BELTRAMI
 Contador Público
 M.P. 10-8530-9
 U.N.C. - C.P.C.E.

COOP. DE OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS Y SOCIALES ARROYO CABRAL LTDA.
Ejercicio cerrado el: 31 DE DICIEMBRE DE 2023

ANEXO VIII

SECCIÓN AGUA POTABLE Y CLOACAS

Expresado en moneda homogénea a la fecha de cierre

VENTAS		
Abono mensual Servicio de Agua Potable	20.621.244,73	
Servicio de Desagües Cloacales	13.578.579,58	34.199.824,31
COSTO DE VENTAS		
Canon Servicio de Agua Potable	2.427.457,86	
		<u>-2.427.457,86</u>
RESULTADO BRUTO		31.772.366,45
OTROS INGRESOS OPERATIVOS		
Otros Ingresos Servicio de Agua Potable	1.360.580,13	
Otros Materiales Agua y Cloaca	51.251,60	
Conexiones a Servicios de Cloacas	1.845.462,05	3.257.293,78
GASTOS DE EXPLOTACION		
GASTOS DIRECTOS		
Sueldos y Jornales - Servicio de Agua y Cloacas	17.684.303,53	
Cargas Sociales - Servicio de Agua y Cloacas	4.470.283,20	
Adicionales - Servicio de Agua y Cloacas	2.247.999,81	
Vestuario Personal - Servicio de Agua y Cloacas	222.934,43	
Mantenimiento y Reparaciones - Servicio de Agua y Cloacas	4.786.287,78	
Mantenimiento Red Agua Potable	5.692.134,45	
Honorarios y Ases.Tecnico - Servicio de Agua y Cloacas	2.726.749,88	
Gastos Varios - Servicio de Agua y Cloacas	428.403,44	
Seguros Generales - Servicio Agua y Cloacas	491.707,11	
Análisis Físico - Químicos - Servicio de Agua Potable	665.226,49	
Gastos Obra Desague Cloacal	5.432.605,45	
Materiales Servicio de Cloacas y Agua	2.211.206,93	
Trabajos de Terceros Agua y Cloaca	102.985,79	
Impuesto Ingresos Brutos Servicio de Cloacas	842.644,51	
Tasa Comercio e Industria Servicio de Cloacas	76.556,54	
Amortizaciones Servicio de Agua y Cloacas	24.742.852,84	-72.824.882,18
GASTOS INDIRECTOS (ANEXO VII)		
Bancarios	676.575,53	
Administrativos	3.442.228,39	
Comunes	5.658.020,32	<u>-9.776.824,24</u>
RESULTADO SECCION AGUA POTABLE Y CLOACAS		<u>-47.572.046,19</u>

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de los Estados Contables.
Firmado a los efectos de su identificación con mi informe de fecha 27/03/2024


EDGAR J. CHIALVO SECRETARIO


IGNACIO C. CRESPO TESORERO


JUAN J. PERETTI PRESIDENTE

COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS
Y SOCIALES DE ARROYO CABRAL Ltda.


COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS
Y SOCIALES DE ARROYO CABRAL LTDA.
JAVIER A. MORILLO
SINDICO TITULAR


MARIO MARCOS BELTRAMI
Contador Público
M.P. 10-8530-9
U.N.C. - C.P.C.E.

COOP. DE OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS Y SOCIALES ARROYO CABRAL LTDA.
Ejercicio cerrado el: 31 DE DICIEMBRE DE 2023

ANEXO VIII

SECCIÓN INTERNET

<u>VENTAS</u>			
Abono Servicio Internet	45.931.216,04		45.931.216,04
<u>COSTO DE VENTAS</u>			
Compra Ancho de Banda	13.999.271,98		-13.999.271,98
<u>RESULTADO BRUTO</u>			31.931.944,06
<u>OTROS INGRESOS OPERATIVOS</u>			
Conexiones al Servicio de Internet	466.001,61		466.001,61
<u>GASTOS DE EXPLOTACIÓN</u>			
<u>GASTOS DIRECTOS</u>			
Sueldos Sección Internet	8.132.196,39		
Cargas Sociales Sección Internet	2.290.887,23		
Adicionales Sección Internet	289.579,81		
Mantenimientos Sección Internet	1.594.984,26		
Gastos Varios Sección Internet	126.476,52		
Trabajos de Terceros Internet	4.225.245,99		
Ropa Sección Internet	408.152,23		
Seguros Internet	307.215,50		
Servicio Universal	478.002,48		
Tasa de Control y Verificación	242.322,12		
Impuesto Ingresos Brutos Sección Internet	2.511.192,09		
Tasa Comercio e Industria Sección Internet	600.885,19		
Amortizaciones - Sección Internet	17.219.656,97		-38.426.796,78
<u>GASTOS INDIRECTOS</u>		(ANEXO VII)	
Bancarios	908.657,80		
Administrativos	4.622.998,47		
Comunes	7.598.862,28		-13.130.518,55
RESULTADO SECCION INTERNET			-19.159.369,66

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de los Estados Contables.
Firmado a los efectos de su identificación con mi informe de fecha 27/03/2024

[Signature]
EDGAR J. CHIALVO SECRETARIO

[Signature]
IGNACIO C. CRESPO TESORERO

[Signature]
JUAN J. PERETTI PRESIDENTE

COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS
Y SOCIALES DE ARROYO CABRAL Ltda.

[Signature]
COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS
Y SOCIALES DE ARROYO CABRAL LTDA.
JAVIER A. MORILLO
SINDICO TITULAR

[Signature]
MARIO MARCOS BELTRAMI
Contador Público
M.P. 10-8590-9
U.N.C. - C.P.C.E.

COOP. DE OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS Y SOCIALES ARROYO CABRAL LTDA.
Ejercicio cerrado el: 31 DE DICIEMBRE DE 2023

ANEXO VIII

SECCIÓN OTROS SERVICIOS

Expresado en moneda homogénea a la fecha de cierre

VENTAS		
Abono Servicio Telefonía Celular	748.023,34	
Venta Equipos Telefonía Celular	26.678.806,22	
		<u>27.426.829,56</u>
COSTO DE VENTAS		
Compra Equipos para la Venta	18.621.341,09	
		<u>-18.621.341,09</u>
		8.805.488,47
OTROS INGRESOS OPERATIVOS		
Seguro de Vida	6.523.815,59	
Ingresos Grua	598.471,15	7.122.286,74
GASTOS DE EXPLOTACIÓN		
GASTOS DIRECTOS		
Seguro de Vida Pagados	3.835.200,61	
Gastos Varios Telefonía	345.040,21	
Impuesto Ingresos Brutos Telefonía Celular	1.086.677,80	-5.266.918,62
GASTOS INDIRECTOS (ANEXO VII)		
Bancarios	542.585,31	
Administrativos	2.760.523,28	
Comunes	4.537.495,79	-7.840.604,38
		<u>2.820.252,21</u>

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de los Estados Contables.
Firmado a los efectos de su identificación con mi informe de fecha 27/03/2024

Edgar J. Chialvo
EDGAR J. CHIALVO SECRETARIO

Ignacio C. Crespo
IGNACIO C. CRESPO TESORERO

Juan J. Peretti
JUAN J. PERETTI PRESIDENTE

COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS
Y SOCIALES DE ARROYO CABRAL Ltda.

Javier A. Morillo
COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS
Y SOCIALES DE ARROYO CABRAL LTDA.
JAVIER A. MORILLO
SINDICO TITULAR

Mario Marcos Beltrami
MARIO MARCOS BELTRAMI
Contador Público
M.P. 10-8530-9
U.N.C. C.P.C.E.

ANEXO III

RESERVAS Y FONDOS

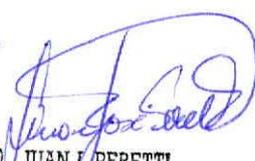
Expresado en moneda homogénea a la fecha de cierre

RUBROS	Saldos al inicio del ejercicio	Modificación saldos anteriores	Aumentos del ejercicio	Aplicación del ejercicio	Saldos al final del ejercicio
Reserva Legal	19.441.946,61		50.161.171,03	0,00	69.603.117,64
Reserva Capitalización de Excedentes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Otras Reservas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reserva Especial art. 42 (No distrib. Extraor. No Asoc.)	121.396.091,02		272.092.030,72	0,00	393.488.121,74
TOTAL DE RESERVAS	140.838.037,63	0,00	322.253.201,75	0,00	463.091.239,38
Fondo Acción Asistencial y Laboral	0,00		9.059.409,79	9.059.409,79	0,00
Fondo Educación y Capacitación Coop.	0,00		9.059.409,79	9.059.409,79	0,00
TOTAL DE FONDOS	0,00		18.118.819,59	18.118.819,59	0,00

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de los Estados Contables.

Firmado a los efectos de su identificación con mi informe de fecha 27/03/2024


 EDGAR J. CHIALVO SECRETARIO

 IGNACIO C. CRESPO TESORERO

 JUAN J. PERETTI PRESIDENTE
 COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS
 Y SOCIALES DE ARROYO CABRAL Ltda.


 COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS
 Y SOCIALES DE ARROYO CABRAL LTDA.
 JAVIER A. MORILLO
 SINDICO TITULAR


 MARIO MARCOS BELTRAMI
 Contador Público
 M.P. 10-8530-9
 U.N.C. - C.F.C.E.

PROYECTO DE DISTRIBUCIÓN DE EXCEDENTES

Expresado en moneda homogénea a la fecha de cierre

ANEXO I V

EXCEDENTES DEL EJERCICIO

46.613.361,51

Menos:

QUEBRANTOS ACUMULADOS AL INICIO

0,00

Menos:

EXCEDENTES NO REPARTIBLES DEL EJERCICIO (ART. 42 LEY 20.337 últ. Párrafo)

20.579.161,76

EXCEDENTES PRESTACIONES NO ASOCIADOS 4.075.440,44

INGRESOS EXTRAORDINARIOS NO REPARTIBLES 16.503.721,32

Total

EXCEDENTES REPARTIBLES DEL EJERCICIO

26.034.199,75

EXCEDENTES A DISTRIBUIR

26.034.199,75

Menos:

Reserva Legal (Art. 42 inc. 1º ley 20.337) 5% 1.301.709,99

Fondo Asistencial y Laboral (Art. 42 inc. 2º ley 20.337) 5% 1.301.709,99

Fondo Educacion y Capacitación Cooperativa (Art. 42 inc. 3º ley 20.337) 5% 1.301.709,99

Capitalizacion de excedentes (Art. 42 inc. 5º ley 20.337) 85% 22.129.069,78

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de los Estados Contables.

Firmado a los efectos de su identificación con mi informe de fecha 27/03/2024


EDGAR J. CHIALVO
SECRETARIO


IGNACIO C. CRESPO
TESORERO


JUAN J. PERETTI
PRESIDENTE

COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS
Y SOCIALES DE ARROYO CABRAL Ltda.


COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS
Y SOCIALES DE ARROYO CABRAL LTDA.
JAVIER A. MORILLO
SINDICO TITULAR


MARIO/MARCOS BELTRAMI
Contador Público
M.P. 10-8530-9
U.N.C. - C.P.C.E.

ANEXO V

Expresado en moneda homogénea a la fecha de cierre

RESULTADOS POR LA GESTION COOPERATIVA CON NO ASOCIADOS

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
<u>VENTAS</u>		
Sección Energía Eléctrica	4.033.000,05	3.304.913,54
Sección Televisión	62.526,71	78.999,65
Sección Agua Potable y Cloacas	111.074,86	106.409,80
Sección otros Servicios (Internet)	2.782.319,06	2.111.086,64
	<u>6.988.920,69</u>	<u>5.601.409,63</u>
<u>COSTO DE VENTAS</u>		
EXISTENCIA INICIAL	0,00	
<u>COMPRAS</u>		
Sección Energía Eléctrica	-1.787.379,46	-1.489.533,58
Sección Televisión	-41.561,93	-58.734,50
Sección Agua Potable y Cloacas	-236.522,09	-206.182,01
Sección otros Servicios (Internet)	-848.016,77	-1.419.982,31
	<u>-2.913.480,25</u>	<u>-3.174.432,39</u>
EXISTENCIA FINAL	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	2.913.480,25	3.174.432,39
<u>RESULTADO BRUTO</u>	4.075.440,44	2.426.977,23

Total Excedentes No Asociados

4.075.440,44

2.426.977,23

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de los Estados Contables.

Firmado a los efectos de su identificación con mi informe de fecha 27/03/2024.

EDGAR J. CHIALVO SECRETARIO
IGNACIO C. CRESPO TESORERO
JUAN J. PERETTI PRESIDENTE

COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS
Y SOCIALES DE ARROYO CABRAL Ltda.

COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS
Y SOCIALES DE ARROYO CABRAL LTDA.
JAVIER A. MORILLO
SINDICO TITULAR

MARIO MARCOS BELTRAMI
Contador Público
M.P. 10-8530-9
U.N.C. - C.F.C.E.

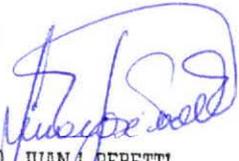
ANEXO VI (art. 42 inc. 2º y 3º) APLICACIÓN DE FONDOS

Expresado en moneda homogénea a la fecha de cierre

APLICACIÓN FONDO DE EDUCACION Y CAPACITACIÓN COOPERATIVA	P E S O S
RESOLUCION S.A.C. N° 506/88	
* Creación y desarrollo de cooperativas escolares * Donación de material didáctico sobre cooperativismo * Creación y desarrollo de bibliotecas públicas especializadas en cooperativismo * Cursos, debates, conferencias y seminarios sobre cooperativismo * Apoyo a otras entidades cooperativas - en educación cooperativa - el sistema de padrinazgo (Res. 1200/85 - S.A.C.) * Creación y distribución de material didáctico sobre cooperativismo * Becas a docentes y alumnos dedicados a la educación y capacitación cooperativa * Becas a otras personas (físicas) para adquirir conocimientos en materia cooperativa * Contratación de espacios en medios de comunicación referidos al cooperativismo * Transferencias a Federaciones y Confederaciones cooperativas * Transferencias a entidades con personería jurídica sin fines de lucro especializadas en educación cooperativa	9.059.409,79
<i>SUBTOTAL</i>	9.059.409,79
TOTAL DE APLICACIONES	9.059.409,79
APLICACIÓN FONDO DE ACCIÓN ASISTENCIAL Y LABORAL	
* Asistencia Social y Estímulo Laboral	9.059.409,79
<i>SUBTOTAL</i>	9.059.409,79
TOTAL DE APLICACIONES	9.059.409,79

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de los Estados Contables.
Firmado a los efectos de su identificación con mi informe de fecha 27/03/2024


 EDGAR J. CHIALVO SECRETARIO

 IGNACIO C. CRESPO TESORERO

 JUAN J. PERETTI PRESIDENTE
 COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS
 Y SOCIALES DE ARROYO CABRAL Ltda.


 COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS
 Y SOCIALES DE ARROYO CABRAL LTDA.
 JAVIER A. MORILLO
 SINDICO TITULAR


 MARIO MARCOS BELTRAMI
 Contador Público
 M.P. 10-8530-9
 U.N.C. - C.P.C.E.

INFORMACION REQUERIDA POR LOS ORGANISMOS DE CONTRALOR

Expresado en moneda homogénea a la fecha de cierre

1 IDENTIFICADOR DE LA COOPERATIVA

1 1	DENOMINACION.....	COOP. DE OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS Y SOCIALES ARROYO CABRAL LTDA.-
1 2	MATRICULA I.N.A.E.S Nº.....	MATRICULA Nº 1654 del 20/08/1948
1 3	DOMICILIO.....	CORDOBA Nº 373
1 4	LOCALIDAD - CODIGO POSTAL.....	ARROYO CABRAL (5917)
1 5	PROVINCIA.....	CORDOBA
1 6	ACTIVIDAD PRINCIPAL.....	VENTA ENERGIA ELECTRICA
1 7	ACTIVIDAD SECUNDARIA.....	AGUA-TV-INTERNET-ETC.
1 8	ASOCIADO A COOP. DE GRADO SUPERIOR.....	F.A.C.E. - U.C.E.Cor.

2 ASOCIADOS

2 1	CANTIDAD TOTAL.....	2.382 asociados
2 2	CANTIDAD TOTAL ACTIVA.....	2.382 asociados

3 OPERATORIA

3 1	CIERRE BALANCE AL.....	31/12/2023
3 2	TOTAL ANUAL FACTURADO POR SERVICIOS.....	985.945.593,60
3 3	OPERACIONES DISCRIMINADAS POR SECCIONES	
3 3 1	Sección Energía Eléctrica.....	809.389.470,10
3 3 2	Sección Televisión.....	66.104.859,66
3 3 3	Sección Agua Potable.....	34.310.899,17
3 3 4	Sección Otros Servicios.....	27.426.829,56
3 4	OTROS INGRESOS.....	119.057.822,01
3 5	COSTOS Y GASTOS OPERATIVOS.....	-646.567.725,38
3 6	EXCEDENTE DE OPERAC. EN DISCONTINUACIÓN.....	16.503.721,32
3 7	INVERSIONES EN BS. DE USO TOTAL.....	3.455.924.756,55
3 8	INVERSIONES EN BS. DEL EJERCICIO.....	402.283.419,13
3 9	RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA.....	0,00
3 10	RESULTADO DEL EJERCICIO (EXCEDENTE).....	46.613.361,51
3 11	CAPITAL SOCIAL COOPERATIVO SUSCRITO.....	179.300.845,64
3 12	CAPITAL SOCIAL COOPERATIVO INTEGRADO.....	179.300.845,64
3 13	RESERVAS	
3 13 1	ESPECIAL ART. 42º LEY 20,337.....	393.488.121,74
3 13 2	LEGAL.....	69.603.117,64
3 13 3	POR CAPITALIZ. EXCEDENTES.....	0,00
3 13 4	AJUSTE DE CAPITAL.....	1.846.533.059,60
3 13 5	OTRAS RESERVAS.....	0,00
3 13 6	AJUSTE TOTAL DEL PATRIMONIO NETO COOP.....	0,00

4 PERSONAL Y ASOCIADOS OCUPADOS EN LA COOPERATIVA

4 1	ADMINISTRATIVOS Y MAESTRANZA.....	4
4 2	PERSONAL AFECTADO A SERVICIOS.....	12
	TOTAL	16

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de los Estados Contables.
Firmado a los efectos de su identificación con mi informe de fecha 27/03/2024


 EDGAR J. CHIALVO SECRETARIO

 IGNACIO C. CRESPO TESORERO

 JUAN J. PERETTI PRESIDENTE
 COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS
 Y SOCIALES DE ARROYO CABRAL Ltda.


 COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS
 Y SOCIALES DE ARROYO CABRAL LTDA.
 JAVIER A. MORILLO
 SINDICO TITULAR


 MARIO MARCOS BELTRAMI
 Contador Público
 M.P. 10-8580-9
 U.N.C. - C.P.C.E.

INFORMACION REQUERIDA POR LOS ORGANISMOS DE CONTRALOR

5 PARTICIPACION COOPERATIVA

5 1 FECHA ULTIMA ASAMBLEA GRAL ORD. O EXT..... Ordinaria 28/04/2023. Acta N° 221.
5 1 1 CANTIDAD DE ASISTENTES..... 36 asociados

6 EDUCACION Y CAPACITACION COOPERATIVA (CURSOS y otros)

6 1 CURSOS PARA ASOCIADOS..... NO
6 2 CURSOS PARA LA COMUNIDAD..... NO
6 6 TOTAL MONTO INVERTIDO EN DIFUSION..... 16.336.437,04

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

7 1 IMPORTES DEPOSITADO EN EL EJERCICIO..... \$ 7.201.829,64

8 APOYO FINANCIERO DEL I.N.A.E.S.: No posee

9 RESTRICCIONES A LA DISTRIBUCION DE EXCEDENTES: No existen

10 FONDO DE ACCION ASISTENCIAL Y LABORAL O PARA ESTIMULO AL PERSONAL:

El saldo inicial de los fondos acumulados bajo esta cuenta fueron utilizados para sus fines especificos, no existiendo remanente alguno al cierre del ejercicio pendiente de asignación.

11 FONDO DE EDUCACION Y CAPACITACION COOPERATIVA (LEY N° 20.337):

El saldo inicial de los fondos acumulados bajo esta cuenta fueron utilizados para sus fines especificos, no existiendo remanente alguno al cierre del ejercicio pendiente de asignación.

12 OPERACIONES CON NO ASOCIADOS: Se encuentran detalladas en Anexo V

13 CRITERIOS DE PRORRATEO APLICADOS

El criterio utilizado para asignar los Gastos Indirectos es de acuerdo a la incidencia de la facturación de cada Servicio en el total de Servicios facturados por la cooperativa.-

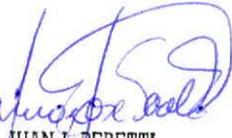
14 ANALISIS ECONOMICO-FINANCIERO

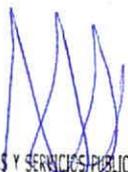
A continuación se transcriben un serie de índices que permiten visualizar la situación económico - financiera al cierre del ejercicio en relación con el anterior.

	31/12/2023	31/12/2022
a) INDICE DE LIQUIDEZ		
<u>ACTIVO CORRIENTE</u>	3,91	2,21
<u>PASIVO CORRIENTE</u>		
b) INDICE DE ENDEUDAMIENTO		
<u>DEUDAS x 100</u>	5,58%	18,18%
<u>PATRIMONIO NETO</u>		
c) INDICE DE SOLVENCIA		
<u>ACTIVO TOTAL</u>	1893,15%	650,01%
<u>PASIVO TOTAL</u>		
d) INDICE DE INMOVILIZACION		
<u>ACTIVO NO CORRIENTE x 100</u>	79,66%	67,06%
<u>ACTIVO TOTAL</u>		

Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de los Estados Contables.
Firmado a los efectos de su identificación con mi informe de fecha 27/03/2024


EDGAR J. CHIALVO SECRETARIO

IGNACIO C. CRESPO TESORERO

JUAN J. PERETTI PRESIDENTE
COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS
Y SOCIALES DE ARROYO CABRAL Ltda.


COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS
Y SOCIALES DE ARROYO CABRAL LTDA.
JAVIER A. MORILLO
SINDICO TITULAR


MARIO MARCOS BELTRAMI
Contador Público
M.P. 10-8530-B
U.N.C. - C.P.C.E.

**INFORME DE AUDITORÍA EMITIDO POR EL AUDITOR INDEPENDIENTE**

Señores del Consejo de Administración de la
COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS Y SOCIALES ARROYO CABRAL LTDA
C.U.I.T.: 30-54573729-5
Córdoba 373 – ARROYO CABRAL
Dpto. Gral. San Martín - Cba.

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

He auditado los Estados Contables de la COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS Y SOCIALES ARROYO CABRAL LIMITADA, que comprenden el Estado de Situación Patrimonial al 31 de diciembre de 2023, los Estados de Resultados, de Evolución del Patrimonio Neto y de Flujo de Efectivo correspondientes al ejercicio finalizado en dicha fecha, así como las notas explicativas de los Estados Contables 1 a 12 que incluyen un resumen de las políticas contables significativas, y los anexos II a VII.

En mi opinión, los Estados Contables adjuntos presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la Situación Patrimonial de la COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS Y SOCIALES ARROYO CABRAL LIMITADA al 31 de diciembre de 2023, así como sus resultados, la Evolución de su Patrimonio Neto y el Flujo de su Efectivo correspondientes al ejercicio finalizado en esa fecha, de conformidad con las Normas Contables Profesionales Argentinas.

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 (RT N° 37 de la FACPE) y demás resoluciones 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 OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS Y SOCIALES ARROYO CABRAL LIMITADA y he cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con los requerimientos del Código de Ética del CPCE Córdoba y de la RT N° 37 de la FACPE. 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 DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS Y SOCIALES ARROYO CABRAL LIMITADA en relación con los estados contables

El Consejo de Administración de la COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS Y SOCIALES ARROYO CABRAL LIMITADA 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 considere necesario para permitir la preparación de estados contables libres de incorrección significativa debido a fraudes o errores.- En la preparación de los Estados Contables, el Consejo de Administración es responsable de la evaluación de la capacidad de **la COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS Y SOCIALES ARROYO CABRAL LIMITADA** 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.



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, debidas a fraudes o errores 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 RT N° 37 de la FACPCE siempre detecte una incorrección significativa cuando exista. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y 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 N° 37 de la FACPCE, 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 debido a fraude o error, 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. El riesgo de no detectar una incorrección significativa debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección significativa debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas o la elusión del control interno.
- 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 Sociedad.
- 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 DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS Y SOCIALES ARROYO CABRAL LIMITADA.
- 4) Concluyo sobre lo adecuado de la utilización por el Consejo de Administración de la COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS Y SOCIALES ARROYO CABRAL LIMITADA, del principio contable de empresa en funcionamiento y, basándome en 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 DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS Y SOCIALES ARROYO CABRAL LIMITADA** 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 Sociedad 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 el Consejo de Administración de la COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS Y SOCIALES ARROYO CABRAL LIMITADA 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.



MARCO M. BEGRAMI
Contador Público - U.N.C.
M.P. 10-8530-9 C.P.C.E.

Sr. Profesional, de utilizar el dorso de la presente,
recuerde dejar el espacio necesario para su legalización



II. Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

a) Los Estados Contables enunciados en el primer párrafo del presente surgen de registros contables que han sido llevados de conformidad con los requisitos formales exigidos por normas legales y técnicas.

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

Estado de Situación Patrimonial al:	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
ACTIVO	\$ 2.676.939.748,11	\$ 2.893.689.050,06
PASIVO	\$ 141.401.241,97	\$ 445.174.149,62
PATRIMONIO NETO	\$ 2.535.538.506,14	\$ 2.448.514.900,44
Estado de Resultados por el ejercicio cerrado al:	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	\$ 46.613.361,51	196.639.611,08

Estado de Evolución del Patrimonio Neto del ejercicio anual cerrado el 31 de diciembre de 2023.-

Estado de Flujo de Efectivo del ejercicio anual cerrado el 31 de diciembre de 2023.-

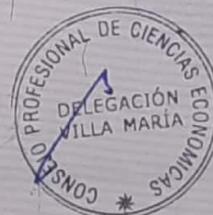
Incluyendo las notas y anexos que forman parte integrante de los estados precedentes.-

c) Según surge de los registros contables de **la COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS Y SOCIALES ARROYO CABRAL LIMITADA**, el pasivo devengado al 31 de diciembre de 2023 a favor del Sistema Integrado Previsional Argentino en concepto de aportes y contribuciones previsionales ascendía a \$ 8.039.700,09 (pesos, ocho millones treinta y nueve mil setecientos con 09/100), los cuales no eran exigibles a la fecha por tratarse del período fiscal diciembre 2023.

d) Conforme a lo requerido por la Resolución 247/09 del Instituto Nacional de Asociativismo y Economía Social (INAES) se informa que la cooperativa se encuentra alcanzada por la Contribución Especial establecida por la Ley N° 23.427, inscrita con la C.U.I.T. 30-54573729-5 no existiendo deuda devengada al 31 de Diciembre de 2023.-

e) Conforme a lo estipulado por la resolución 221/2010 INAES he dado cumplimiento con lo dispuesto por la legislación vigente a través de la Unidad de Información Financiera (UIF) y el Instituto Nacional de Asociativismo y Economía Social (INAES) y los procedimientos previstos en la Resolución N° 420/11 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas y aprobada por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Córdoba en materia de prevención del lavado de activos y de la financiación del terrorismo.-

Ciudad de Villa María, 27 de marzo de 2024



MARIO M. BELTRAMI
Contador Público - U.N.C.
M.P. 10-8530-9 C.P.C.E

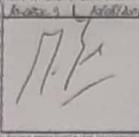


El Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Córdoba CERTIFICA que la firma que antecede concuerda con la que tiene registrada como correspondiente



B 00661592

a BELTRAMI MARIO MARCOS
Inscrito en la matrícula de CONTADOR PUBLICO Nº 10.08530.9
Comitente: COOP. DE OBRAS Y SP DE ARROYO CABRAL LTD

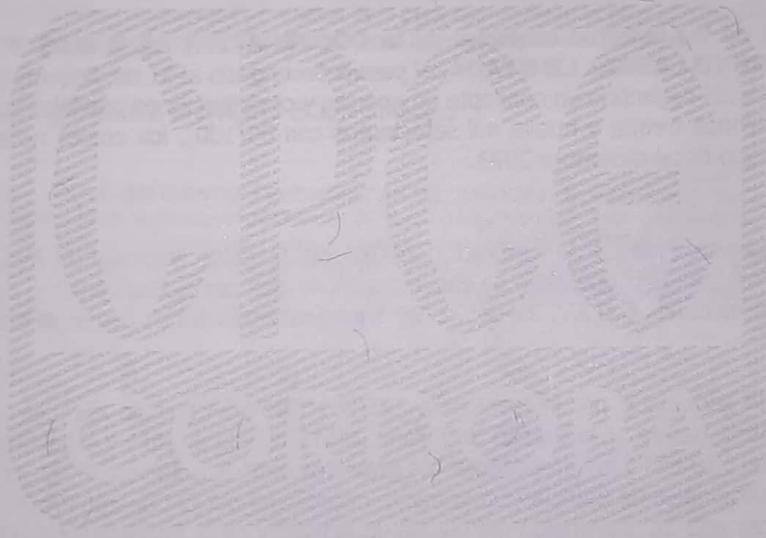


A.
Fecha de cierre: 31 de diciembre 2023 Intervención Nº 686390
Activo: 2.676.939.748,11 Pasivo: 141.401.741,97
P. Neto: 2.535.538.506,14 Resultado: 46.613.361,51



Var. E.F.E.: -40.112.165,32
Oblea Nº 0400151741
Lugar y fecha: VILLA MARIA, jueves, 11 de abril de 2024

Nicolas Baselica
Cr. NICOLAS BASÉLICA
SECRETARIO TÉCNICO
C.P.C.E. Córdoba
Delegación Villa María



Sr. Profesional, de utilizar el dorso de la presente,
recuerde dejar el espacio necesario para su legalización



LEGALIZACION DE TRAMITES CON FIRMA DIGITAL

N° 686390

COMITENTE

CUIT 30545737295	DENOMINACIÓN / NOMBRE / RAZÓN SOCIAL COOP. DE OBRAS Y SP DE ARROYO CABRAL LTDA.		
FECHA DE INGRESO 08/04/2024	ID DE LA PRESENTACIÓN 0309526	FECHA DE CIERRE 31/12/2023	PERIODO 2023

CONTADOR CERTIFICANTE

CUIT 20181581019	MATRICULA PROFESIONAL 10-08530-9	NOMBRE Y APELLIDO MARIO MARCOS BELTRAMI	
ESTUDIO PROFESIONAL CUIT		DENOMINACION DEL ESTUDIO	
---		---	

Este archivo contiene adjunto los archivos PDF objetos de la presente legalización firmados digitalmente por sus emisores y/o responsables, acceda a los mismos en el apartado de "Archivos Adjuntos".

**CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONOMICAS
DE CORDOBA**

LEGALIZACIÓN
N° 686390

El CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONOMICAS DE CORDOBA de acuerdo con las facultades otorgadas por la ley Nacional N° 20488 (art. 21, inc. I) y Ley Pcial. N° 10.051, legaliza la presente actuación profesional y declara que consta en sus registros que MARIO MARCOS BELTRAMI, CUIT N° 20181581019 a quien la autoridad certificante le ha expedido el certificado de firma digital con el cual se ha firmado la actuación profesional, se encuentra inscripto en la matrícula de CONTADOR PUBLICO N° 10-08530-9 de este Consejo.



Fecha de Cierre:		31/12/2023
Activo:	\$	2,676,939,748.11
Pasivo:	\$	141,401,241.97
P. Neto:	\$	2,535,538,506.14
Resultado:	\$	46,613,361.51
Var.E.F.E.:	\$	-40,112,165.32

Lugar y fecha: CORDOBA, lunes 08 de abril de 2024



OBLEA N° 2100104204



La copia impresa de este documento NO tiene validez legal, debe proveerse siempre el archivo digital original para garantizar la integridad del mismo y verificar el origen y validez de las firmas digitales insertadas. En caso contrario, la Institución no puede garantizar la autenticidad del documento.



Firmado digitalmente
por VALLVÉ Paula
Andrea
Fecha: 2024.04.08
16:15:14 -03'00'

FIRMA DEL REPRESENTANTE DEL CONSEJO PROFESIONAL



"Los informes certificados o dictámenes que el Consejo establezca como emisión obligatoria no tendrán validez sin la autenticación de la firma y la legalización por parte del mismo..." (art. 7 de la Ley 7.626).



PROYECTO DE DISTRIBUCIÓN DE EXCEDENTES

Expresado en moneda homogénea a la fecha de cierre

ANEXO I V

EXCEDENTES DEL EJERCICIO	46.613.361,51
Menos:	
QUEBRANTOS ACUMULADOS AL INICIO	0,00
Menos:	
EXCEDENTES NO REPARTIBLES DEL EJERCICIO (ART. 42 LEY 20.337 últ. Párrafo)	20.579.161,76
EXCEDENTES PRESTACIONES NO ASOCIADOS	4.075.440,44
INGRESOS EXTRAORDINARIOS NO REPARTIBLES	16.503.721,32
Total	
EXCEDENTES REPARTIBLES DEL EJERCICIO	26.034.199,75

EXCEDENTES A DISTRIBUIR 26.034.199,75

Menos:		
Reserva Legal (Art. 42 inc. 1º ley 20.337)	5%	1.301.709,99
Fondo Asistencial y Laboral (Art. 42 inc. 2º ley 20.337)	5%	1.301.709,99
Fondo Educacion y Capacitación Cooperativa (Art. 42 inc. 3º ley 20.337)	5%	1.301.709,99
Capitalizacion de excedentes (Art. 42 inc. 5º ley 20.337)	85%	22.129.069,78

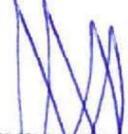
Las notas y anexos que se acompañan forman parte integrante de los Estados Contables.
Firmado a los efectos de su identificación con mi informe de fecha 27/03/2024


EDGAR J. CHIALVO
SECRETARIO


IGNACIO C. CRESPO
TESORERO


JUAN J. PERETTI
PRESIDENTE

COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS
Y SOCIALES DE ARROYO CABRAL Ltda.


COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS
Y SOCIALES DE ARROYO CABRAL LTDA.
JAVIER A. MORILLO
SINDICO TITULAR


MARIO MARCOS BELTRAMI
Contador Público
M.P. 10-8530-9
U.N.C. - C.P.C.E.



CARLA G. FERNÁNDEZ
JUEZ DE PAZ

DEL SINDICATO (Ejercicio Económico cerrado el 31 de

Diciembre de 2023)
Sres Asociados

De acuerdo a lo dispuesto en los estatutos sociales y en la ley 20.337 con referencia al ejercicio económico comprendido entre el 1º de Enero de 2023 y el 31 de Diciembre de 2023, tengo el agrado de dirigirme a ustedes a efectos de manifestarles lo siguiente:

- a) Que he sido notificado de la realización de todas las reuniones del Consejo de Administración, habiendo asistido a varias de ellas, en las que pude intervenir sin limitaciones o impedimentos de ningún orden y los actvaciones quedaron reflejados en los actas que fueron transcritas en legal forma al libro de actas.
- b) Que he opinado verbalmente con respecto a las cuestiones y temas que estimé oportunos.
- c) Que durante el ejercicio he llevado adelante, conciliaciones y controles de cuentas bancarias, de productos en stock, facturación de la cooperativa. También he controlado comprobantes de compras, encontrándose siempre a mi disposición la totalidad de los comprobantes y demás documentación comercial, y registros contables.
- d) Que he verificado el Balance General, con sus Estados (Obligatorios, Notas y demás cuadros y anexos de la Cooperativa, como así también he controlado los inventarios de Bienes de Cambio y Bienes de uso de los distintos servicios que presta la cooperativa, aconsejando por lo tanto la aprobación de dicha documentación ya que los importes allí detallados, son reales y reflejan con exactitud el resultado del ejercicio económico arriba citados y se encuentran transcritos en los respectivos libros contables.
- e) Que he verificado el Proyecto de Distribución de Excedentes, correspondientes al ejercicio económico cerrado el 31 de Diciembre de 2023, aconsejando también su aprobación.
- f) Que la Memoria anual elaborada y presentada por el Consejo de Administración, informa correctamente la gestión llevada adelante en el corriente ejercicio.

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

Javier Anastasio Merillo

Sindico Titular

CERTIFICO: Que la presente fotocopia que consta de 01 folios que firma y sello, es fiel reproducción de su original que tengo a la vista. Doy fe.

Arroyo Cahral 10 de Abril de 2024.



CARLA G. FERNANDEZ
JUEZ DE PAZ

INFORME DEL SÍNDICO

(Ejercicio Económico cerrado el 31 de diciembre de 2023)

Sres. Asociados:

COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS
Y SOCIALES DE ARROYO CABRAL LIMITADA

De mi mayor consideración;

De acuerdo a lo dispuesto en los estatutos sociales y en la Ley 20.337 con referencia al ejercicio económico comprendido entre el 1º de Enero de 2023 y el 31 de Diciembre de 2023, tengo el agrado de dirigirme a ustedes a efectos de manifestarles lo siguiente:

- a) Que he sido notificada de la realización de todas las reuniones del Consejo de Administración, habiendo asistido a varias de ellas, en las que pude intervenir sin limitaciones o impedimentos de ningún orden y las actuaciones quedaron reflejadas en las actas que fueron transcritas en legal forma al libro de actas.
- b) Que he opinado verbalmente con respecto a las cuestiones y temas que estimé oportunos.
- c) Que durante el ejercicio he llevado adelante, conciliaciones y controles de cuentas bancarias, de productos en stock, facturación de la cooperativa. También he controlado comprobantes de compras, encontrándose siempre a mi disposición la totalidad de los comprobantes y demás documentación comercial y registros contables.
- d) Que he verificado el Balance General, con sus Estados Obligatorios, Notas y demás cuadros y anexos de la Cooperativa, como así también he controlado los inventarios de Bienes de Cambio y Bienes de Uso de los distintos servicios que presta la cooperativa, aconsejando por lo tanto la aprobación de dicha documentación ya que los importes allí detallados, son reales y reflejan con exactitud el resultado del ejercicio económico arriba citado y se encuentran transcritos en los respectivos libros contables.

- e) Que he verificado el Proyecto de Distribución de Excedentes, correspondientes al ejercicio económico cerrado el 31 de Diciembre de 2023, aconsejando también su aprobación.
- f) Que la Memoria anual elaborada y presentada por el Consejo de Administración, informa correctamente la gestión llevada adelante en el corriente ejercicio.

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



Javier Anastacio Morillo
Síndico Titular





JUSTICIA DE PAZ

Arroyo Cabral
-Yucat Sud

PODER JUDICIAL DE CÓRDOBA

CERTIFICO: Que el presente documento que se adjunta, el cual consta de una (01) foja y que uno a la presente con mi sello, es **FIEL REPRODUCCIÓN DE SU ORIGINAL**, que he tenido a la vista para el presente acto, referente al Informe del Síndico (Ejercicio Económico cerrado al 31 de Diciembre de 2023), que corresponde a folio **VEINTICINCO** y **VEINTISÉIS** del Libro Informe de Sindicatura N°1; Pertenciente a: **“Cooperativa de Obras y Servicios Públicos y Sociales de Arroyo Cabral Ltda”**; Matrícula 1654 - Registro N°078, con domicilio en calle Córdoba 373 de la localidad de Arroyo Cabral, que consta de doscientos (200) folios numerados del 01 al 200, del Trece de Noviembre de Dos mil nueve, rubricado y sellado por la Subsecretaría de Cooperativas y Mutuales -Ministerio de Desarrollo Social – Córdoba – Fdo. Carlos Guatta, Jefe de Área de Ministerio de Social.

Y que: la firma inserta al pie del presente documento, Reproducción de Informe del Síndico (Ejercicio Económico cerrado al 31 de Diciembre de 2023) ha sido puesta en mi presencia por el señor **Javier Anastacio MORILLO**, DNI 23.809.039; quien concurre en su carácter de Síndico Titular de la citada entidad. Arroyo Cabral, Departamento General San Martín, Provincia de Córdoba, 10 de Abril de 2024. Consta en Acta N° 2169 Folio N° 298 del Libro de Intervenciones Número VIII de este Juzgado de Paz a mi cargo. Doy Fe.



CARLA G. FERNANDEZ
JUEZ DE PAZ