

**COOPERATIVA DE SERVICIOS PUBLICOS Y SOCIALES  
"VILLA SANTA ROSA" LTDA.**

9 DE JULIO 458 (5133) VILLA SANTA ROSA RIO I (Cba)

Inscripta en AFIP bajo el CUIT 30-56579084-2

Personería Jurídica de la Pcia de Córdoba - Decreto No 9.510  
Serie "A" del 14 de mayo de 1954

Inscripta en el Departamento de Promoción y Fomento  
Cooperativo Córdoba bajo el No 091

Inscripta en el Registro de Cooperativas Matrícula N° 3475  
al Folio 14 del libro 11 de Actas - INAES

**ESTADOS CONTABLES- EJERCICIO ECONOMICO No 72**

**presentado en forma Comparativa y Moneda homogenea Res.539/2018**

**Ejercicio iniciado el 01 de julio de 2.023**

**y Finalizado el 30 de junio de 2.024**

**COOPERATIVA DE SERVICIOS PUBLICOS Y SOCIALES  
"VILLA SANTA ROSA" LTDA - Nomina de autoridades**

**CONSEJO DIRECTIVO**

|                          |          |                                    |
|--------------------------|----------|------------------------------------|
| <b>Presidente</b>        |          | <b>ANGARAMO, Jose Luis</b>         |
| <b>Vice presidente</b>   |          | <b>ROZZATTI, Alejandro Esteban</b> |
| <b>Secretario</b>        |          | <b>SPOSETTI, Marcelo Atilio</b>    |
| <b>Pro Secretario</b>    |          | <b>BRUNELLI, Silvia Elena</b>      |
| <b>Tesorero</b>          |          | <b>CHIAPPAFREDDO, Néstor José</b>  |
| <b>Pro Tesorero</b>      |          | <b>TIBALDO, Oscar Enrique</b>      |
| <b>Vocales titulares</b> | <b>1</b> | <b>BEVIONE, Julio Antonio</b>      |
|                          | <b>2</b> | <b>CATELLAN, Rubén Juan</b>        |
|                          | <b>3</b> | <b>GERBINO, Hector José</b>        |
| <b>Vocales suplentes</b> | <b>1</b> | <b>MOLINA, Gustavo Luis</b>        |
|                          | <b>2</b> | <b>SORGINI, Norberto C.</b>        |
|                          | <b>3</b> | <b>GRIMAL, Enrique Darío</b>       |
|                          | <b>4</b> | <b>SPOSETTI, Fanny del R.</b>      |
| <b>SINDICO TITULAR</b>   |          | <b>DRAPPERI, Marco Antonio</b>     |
| <b>SINDICO SUPLENTE</b>  |          | <b>PAEZ, Leandro Fabricio</b>      |
| <b>GERENTE</b>           |          | <b>BASILE, Nicolás</b>             |

\*\*\*\*\*

## INFORME DEL SÍNDICO

Sres. Asociados de la  
Cooperativa de Servicios Públicos y Sociales de Villa Santa Rosa Ltda.

Villa Santa Rosa, septiembre de 2.024

Señores Asociados:

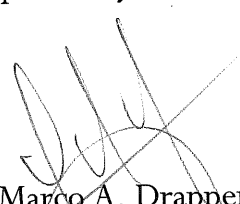
De acuerdo con las disposiciones legales y estatutarias vigentes, y en respuesta al mandato que me fue encomendado, en mi carácter de Síndico Titular, cumpla en informarles que he revisado la documentación presentada a esta Asamblea General Ordinaria por el Ejercicio N° 72 cerrado el 30 de junio de 2024, la Memoria, los Estados Contables principales y sus anexos; y estos reflejan razonablemente la situación de la Entidad a esa fecha.-

He asistido a las reuniones del actual Consejo de Administración desde que me hice cargo de la Sindicatura, se me facilitó la documentación necesaria y he solicitado todas las aclaraciones y explicaciones que estimé pertinentes, siendo las respuestas satisfactorias, no teniendo al respecto nada que objetar.

He realizado en el período arquezos de caja con la periodicidad que entendí suficientes, concilie cuentas deudoras y acreedoras, y realice a satisfacción los procedimientos de control que entendí prudentes. Estoy en condiciones de afirmar que no reporto saldo ni movimiento de cuenta que implique una atipicidad o irregularidad que requiera su reporte como operación sospechosa atendiendo a la legislación vigente en materia de leyes contra el Lavado de activos y control del narcotráfico.-

En virtud de todo ello, y en función a la ratificación de informes Anteriores en consonancia con lo expuesto es que me permito aconsejar a los señores asambleístas la aprobación de la documentación, tal como fue presentada a esta Asamblea por el Consejo de Administración.


Agradeciendo la confianza dispensada y sin otro particular, los saludo con mi mayor respeto.

  
Cr. Marco A. Drapperi  
Síndico Titular

**COOPERATIVA DE SERVICIOS PÚBLICOS Y SOCIALES "VILLA SANTA ROSA" LTDA.**  
**Ejercicio N° 72, finalizado el 30 de junio de 2024. Mat. INAES 3475**  
**EN FORMA COMPARATIVA Y EN MONEDA HOMOGENEA A FECHA DE CIERRE. RESOLUC. 539/2018**


**ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL**

| <b>ACTIVO</b>                           | <b>ACTUAL</b>           | <b>ANTERIOR</b>         |
|---|-------------------------|-------------------------|
| <b>ACTIVO CORRIENTE</b>                 |                         |                         |
| Disponibilidades (nota 3.1)             | 234.904.959,46          | 334.534.621,16          |
| Inversiones (nota 3.2)                  | 442.357.056,86          | 381.176.551,56          |
| Créditos p/Vtas y Serv. (nota 3.3)      | 790.570.383,29          | 677.924.030,01          |
| Otros Créditos (nota 3.4)               | 19.179.670,49           | 39.939.615,85           |
| Bienes de Cambio (nota 3.5)             | 1.198.643.721,10        | 1.026.026.114,01        |
| <b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>           | <b>2.685.655.791,20</b> | <b>2.459.600.932,59</b> |
| <b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>              |                         |                         |
| Inversiones No Corrientes (nota 3.6)    | 28.036.118,56           | 18.558.526,86           |
| Bienes de uso - Según anexo respectivo. | 4.541.623.847,73        | 5.277.623.988,24        |
| <b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>        | <b>4.569.659.966,29</b> | <b>5.296.182.515,10</b> |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>                     | <b>7.255.315.757,49</b> | <b>7.755.783.447,69</b> |
| <b>PASIVO</b>                           |                         |                         |
| <b>PASIVO CORRIENTE</b>                 |                         |                         |
| Deudas Comerciales (nota 3.7)           | 154.451.600,70          | 183.555.001,50          |
| Deudas Laborales (nota 3.8)             | 42.464.318,57           | 54.126.998,04           |
| Deudas fiscales (nota 3.9)              | 80.123.549,48           | 81.339.360,50           |
| Otras deudas (nota 3.10)                | 81.337.402,59           | 92.842.123,87           |
| <b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>           | <b>358.376.871,34</b>   | <b>411.863.483,91</b>   |
| <b>PASIVO NO CORRIENTE</b>              |                         |                         |
| Ganancias a realizar venta lotes        | 0,00                    | 0,00                    |
| Previsiones - Según anexo IV            | 291.383.512,17          | 373.786.439,12          |
| Fondos Laboral y de Prom. Ed y Cap Coop | 0,00                    | 2.420.120,01            |
| <b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>        | <b>291.383.512,17</b>   | <b>376.206.559,13</b>   |
| <b>TOTAL PASIVO</b>                     | <b>649.760.383,51</b>   | <b>788.070.043,04</b>   |
| <b>PATRIMONIO NETO</b>                  |                         |                         |
| Según estado respectivo                 | <b>6.605.555.373,98</b> | <b>6.967.713.404,65</b> |
| <b>TOTAL PASIVO MAS PAT. NETO</b>       | <b>7.255.315.757,49</b> | <b>7.755.783.447,69</b> |

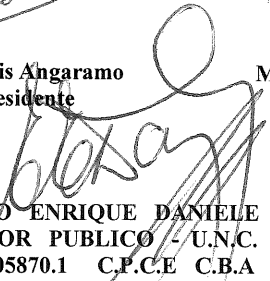
  
**Marcelo A. Sposetti**  
 Secretario

  
**Nestor J. Chiappafreddo**  
 Tesorero

  
**José Luis Angarano**  
 Presidente


  
**Marco A. Drapperi**  
 Síndico Titular

Véase mi Informe sobre estados contables  
 auditados de fecha 24/09/2024  
 Las notas y anexos que se acompañan forman  
 parte de los presentes Estados contables


  
**EDUARDO ENRIQUE DANIELE**  
 CONTADOR PUBLICO - U.N.C.  
 M. P. 10.05870.1 C.P.C.E. C.B.A


ESTADO DE RESULTADOS

|  | ACTUAL                   | ANTERIOR                 |
|--|--------------------------|--------------------------|
| Ingresos Por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios<br>Según anexo I | 4.856.298.300,24         | 4.798.941.020,16         |
| menos: Costos de Ventas de Bienes y Servicios                            | <u>-3.316.136.701,87</u> | <u>-3.564.187.762,67</u> |
| <b>EXCEDENTE BRUTO</b>   | <b>1.540.161.598,37</b>  | <b>1.234.753.257,49</b>  |
| menos: Gastos de Comercialización  | -53.645.897,42           | -87.780.742,74           |
| Gastos de Administración   | -445.643.190,20          | -460.905.729,94          |
| Otros Gastos   | -21.443.916,10           | -10.610.483,77           |
| Resultados Financieros y por Tenencias<br>Generados por Activos          | 154.768.048,72           | 104.471.697,41           |
| Generados por Pasivos  | -12.374.717,93           | -10.498.075,10           |
| <b>SUB TOTAL</b>   | <b>1.161.821.925,44</b>  | <b>769.429.923,34</b>    |
| más Otros Ingresos   | 428.189.916,10           | 232.248.506,86           |
| menos Otros Egresos  | 0,00                     | 0,00                     |
| menos Result. Financ. y por tenencias (que incluyen el RECPAM)           | -1.585.011.724,70        | -593.386.324,60          |
| <b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>   | <b>5.000.116,84</b>      | <b>408.292.105,60</b>    |
| <b>CLASIFICACION DEL RESULTADO DEL EJERCICIO</b>                         |                          |                          |
| Resultado por Gestión Cooperativa con Asociados                          | -431.716.738,90          | 131.162.391,35           |
| Resultado por Gestión Cooperativa con No Asociados                       | 8.526.939,64             | 44.881.207,40            |
| Resultado por Operaciones Ajenas a la Gestión Cooperativa                | 428.189.916,10           | 232.248.506,86           |
| <b>TOTAL</b>   | <b>5.000.116,84</b>      | <b>408.292.105,60</b>    |

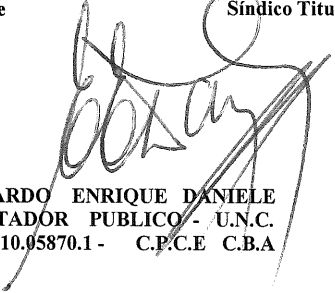
  
 Marcelo A. Sposetti  
 Secretario

  
 Nestor J. Chiappafreddo  
 Tesorero

  
 Jose Luis Angaramo  
 Presidente

  
 Marco A. Drapperi  
 Síndico Titular


Véase mi Informe sobre estados contables auditados de fecha 24/09/2024  
 las notas y anexos que se acompañan forman parte de los presentes Estados  
 contables


  
 EDUARDO ENRIQUE DANIELE  
 CONTADOR PÚBLICO - U.N.C.  
 M. P. 10.95870.1 - C.P.C.E C.B.A


**COOPERATIVA DE SERVICIOS PÚBLICOS Y SOCIALES "VILLA SANTA ROSA" LTDA.**  
Ejercicio Nº 72, finalizado el 30 de junio de 2024.  
Mat. INAES 3475  
EN FORMA COMPARATIVA Y EN MONEDA HOMOGÉNEA A FECHA DE CIERRE. RESOLUC. 539/2018


**ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO**


| Conceptos  | APORTES DE LOS ASOCIADOS |                         |                        |                         | RESULTADOS ACUMULADOS |                           |                |                      |                  | TOTALES               |                         |                         |
|--|--------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------------|----------------|----------------------|------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
|  | Capital Suscripto        | Ajustes al Capital      | Retornos a capitalizar | TOTAL                   | EXCEDENTES RESERVADOS |                           |                | Result. No Asignados | Otros Resultados | TOTAL                 | ACTUAL                  | ANTERIOR                |
|  |                          |                         |                        |                         | Reserva Legal         | Reserva Art. 42 Ley 20337 | Otras Reservas |                      |                  |                       |                         |                         |
| Saldo al inicio Ej anterior                                | 33.669.155,55            | 5.610.006.860,95        | 242.710.122,97         | 5.886.386.139,47        | 89.362.399,89         | 583.672.759,69            | 0,00           | 408.292.105,60       | 0,00             | 1.081.327.265,18      | 6.967.713.404,65        | 6.720.796.445,90        |
| Modificaciones   | 0,00                     | 0,00                    | 0,00                   | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                      | 0,00           | 0,00                 | 0,00             | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                    |
| Saldo al inicio modificados                                | 33.669.155,55            | 5.610.006.860,95        | 242.710.122,97         | 5.886.386.139,47        | 89.362.399,89         | 583.672.759,69            | 0,00           | 408.292.105,60       | 0,00             | 1.081.327.265,18      | 6.967.713.404,65        | 6.720.796.445,90        |
| Aumentos o disminuc  | 55.046.168,64            | 187.663.954,33          | -242.710.122,97        | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                      | 0,00           | 0,00                 | 0,00             | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                    |
| Suscripción cuotas sociales                                | 41.133.958,09            | 0,00                    | 0,00                   | 41.133.958,09           | 0,00                  | 0,00                      | 0,00           | -408.292.105,60      | 0,00             | -408.292.105,60       | 41.133.958,09           | 15.088.701,19           |
| Dist. Excedentes ej ant                                    | 0,00                     | 0,00                    | 0,00                   | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                      | 0,00           | 0,00                 | 0,00             | 0,00                  | -408.292.105,60         | -176.463.848,06         |
| Ajuste por inflación ejercicio (INCORPORADO MODIF. INICIO) | 0,00                     | 0,00                    | 0,00                   | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                      | 0,00           | 0,00                 | 0,00             | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                    |
| Resultado del Ejercicio                                    | 0,00                     | 0,00                    | 0,00                   | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                      | 0,00           | 5.000.116,84         | 5.000.116,84     | 5.000.116,84          | 5.000.116,84            | 408.292.105,60          |
| <b>SALDOS AL CIERRE</b>                                    | <b>129.849.282,28</b>    | <b>5.797.670.815,28</b> | <b>0,00</b>            | <b>5.927.520.097,56</b> | <b>89.362.399,89</b>  | <b>583.672.759,69</b>     | <b>0,00</b>    | <b>5.000.116,84</b>  | <b>0,00</b>      | <b>678.035.276,42</b> | <b>6.605.555.373,98</b> | <b>6.967.713.404,65</b> |

  
Marcelo A. Sposetti  
Secretario

  
Nestor J. Chiappafreddo  
Tesorero

  
Jose Luis Angarano  
Presidente


  
Marco A. Drapperi  
Sindico Titular

  
EDUARDO ENRIQUE DANIELLE  
CONTADOR PÚBLICO - U.N.C.  
M. P. 10.058701 - C.P.C.E./C.B.A.

Véase mi Informe sobre estados contables auditados de fecha 24/09/2024.- Las notas y anexos que se acompañan forman parte de los presentes Estados contables

| <b>ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO</b>                         |                        |                        |
|--|------------------------|------------------------|
|  | <b>ACTUAL</b>          | <b>ANTERIOR</b>        |
| <b>Variaciones del Efectivo</b>                            |                        |                        |
| Efectivo al Inicio del Ejercicio                           | <b>334.534.621,16</b>  | 725.378.914,83         |
| Efectivo al Final del Ejercicio                            | <b>234.904.959,46</b>  | <b>334.534.621,16</b>  |
| <b>DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO</b>                       | <b>-99.629.661,70</b>  | <b>-390.844.293,67</b> |
| <b>Causas de las Variaciones del Efectivo</b>              |                        |                        |
| <b>Actividades Operativas</b>                              |                        |                        |
| Resultado ordinario del Ejercicio                          | 5.000.116,84           | 408.292.105,60         |
| <b>Ajustes para arribar al flujo neto</b>                  |                        |                        |
| Amortizaciones   | 166.691.780,66         | 235.716.341,91         |
| Aumento de Inversiones ctes                                | -61.180.505,30         | -17.186.386,03         |
| Aumento de Creditos  | -112.646.353,28        | 109.229.912,85         |
| Disminuc. De Otros Creditos                                | 20.759.945,36          | 4.516.542,45           |
| Aumento del stock de Bs Cambio                             | -172.617.607,09        | -414.975.483,16        |
| Disminucion de otros pasivos                               | -24.383.211,77         | -96.611.078,74         |
| Disminución de Deudas comerciales                          | -29.103.400,80         | 69.653.943,54          |
| <b>Flujo Neto Utilizado por Actividades Operativas</b>     | <b>-207.479.235,37</b> | <b>298.635.898,45</b>  |
| <b>Actividades de Inversión</b>                            |                        |                        |
| Compras de Bienes de Uso                                   | -70.875.958,21         | -261.411.424,06        |
| Aumento de Inversiones no corrientes                       | -9.477.591,70          | -12.217.891,60         |
| <b>Flujo Neto Utilizado por Actividades de Inversión</b>   | <b>-80.353.549,91</b>  | <b>-273.629.315,66</b> |
| <b>Actividades de Financiación</b>                         |                        |                        |
| Capitalización   | 41.133.958,09          | 15.088.701,19          |
| Disminucion de fondos de pasivo                            | -2.420.120,01          | -2.420.120,00          |
| Utilizacion de reservas, prev y fondos                     | -18.408.548,81         | 21.980.521,35          |
| Aumento de reservas  | 491.882.854,36         | 477.241.983,44         |
| Generación de Prev y Fondos                                | 230.585.851,45         | -206.202.518,96        |
| <b>Flujo Neto Generado por Actividades de Financiación</b> | <b>742.773.995,08</b>  | <b>305.688.567,02</b>  |
| <b>RECPAM del efectivo</b>                                 | <b>-554.570.871,50</b> | <b>-721.539.443,49</b> |
| <b>DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO (AUMENTO AÑO AN</b>       | <b>-99.629.661,70</b>  | <b>-390.844.293,67</b> |

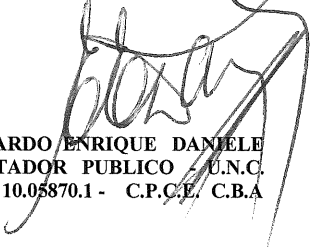
  
Marcelo A. Spossetti  
Secretario

  
Nestor J. Chiappafreddo  
Tesorero

  
Jose Luis Angarano  
Presidente

  
Marco A. Drapperi  
Síndico Titular

Vease mi Informe sobre Estados contables auditados del 24/09/2024.-  
Las notas y Anexos que se acompañan forman parte de los presentes  
Estados contables.-

  
EDUARDO ENRIQUE DANIELE  
CONTADOR PUBLICO - U.N.C.  
M. P. 10.05870.1 - C.P.C.E. C.B.A

**CUADROS SECCIONALES DE RESULTADOS**

|  | ACTUAL                  |                      |                         | ANTERIOR                |                     |                         |
|--|-------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------|-------------------------|
|  | Asociados               | No Asoc              | Total                   | Asociados               | No asoc             | Total                   |
| <b>Sección: DISTRIBUCION ENERGIA ELECTRICA</b>                                 |                         |                      |                         |                         |                     |                         |
| Ingreso Operativo Seccional  |                         |                      |                         |                         |                     |                         |
| Ventas netas de Bienes y Servicios   | 3.807.572.403,12        | 4.007.002,56         | 3.811.579.405,68        | 3.760.475.428,45        | 5.396.964,08        | 3.765.872.392,53        |
| Menos: Costo de Venta de Bienes y Servicios                                    |                         |                      |                         |                         |                     |                         |
| Compra de Energía  | -1.331.445.075,46       | -1.401.182,50        | -1.332.846.257,96       | -1.297.516.296,39       | -1.862.171,15       | -1.299.378.467,54       |
| Costo Ventas Materiales eléctricos   | -231.244.715,70         | -243.356,68          | -231.488.072,38         | -299.795.474,86         | -430.260,87         | -300.225.735,73         |
| Gastos Directos Ventas de Bienes y Ss.   | -1.019.268.408,22       | -1.072.654,88        | -1.020.341.063,10       | -1.091.974.743,08       | -1.567.181,75       | -1.093.541.924,83       |
| <b>Excedente Bruto</b>   | <b>1.225.614.203,74</b> | <b>1.289.808,50</b>  | <b>1.226.904.012,24</b> | <b>1.071.188.914,12</b> | <b>1.537.350,31</b> | <b>1.072.726.264,43</b> |
| Menos:   |                         |                      |                         |                         |                     |                         |
| Gastos de Comercialización   | -46.354.918,41          | -48.782,86           | -46.403.701,27          | -77.136.348,98          | -110.704,65         | -77.247.053,62          |
| Gastos de Administración   | -385.076.114,18         | -405.245,34          | -385.481.359,52         | -405.015.771,30         | -581.271,06         | -405.597.042,36         |
| Otros Gastos   | -18.529.487,42          | -19.500,01           | -18.548.987,43          | -9.323.844,32           | -13.381,40          | -9.337.225,72           |
| Menos: Resultados Financieros y/p Tenencias                                    |                         |                      |                         |                         |                     |                         |
| Generados por Activos  | 154.768.048,72          | 0,00                 | 154.768.048,72          | 104.471.697,41          | 0,00                | 104.471.697,41          |
| Generados por Pasivos  | -10.692.878,07          | -11.252,94           | -10.704.131,01          | -9.225.066,42           | -13.239,66          | -9.238.306,08           |
| Otros Ingresos o Egresos   | 0,00                    | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                | 0,00                    |
| Result. Por exposicion a Inflacion (incl.RECPAM)                               | -1.369.186.986,49       | -1.848.155,37        | -1.371.035.141,87       | -521.476.067,07         | -703.898,58         | -522.179.965,66         |
| <b>EXCEDENTE SECCIONAL</b>   | <b>-449.458.132,11</b>  | <b>-1.043.128,03</b> | <b>-450.501.260,14</b>  | <b>153.483.513,42</b>   | <b>114.854,98</b>   | <b>153.598.368,40</b>   |
| Total Gastos Directos  |                         |                      | -1.020.341.063,10       |                         |                     | -1.093.541.924,84       |
| Total Gastos Indirectos  |                         |                      | -461.138.179,23         |                         |                     | -501.419.627,77         |
| <b>Sección : SERVICIOS COMUNICACIONALES (TELEFONOS, INTERNET Y TELEVISION)</b> |                         |                      |                         |                         |                     |                         |
| Ingreso Operativo Seccional  |                         |                      |                         |                         |                     |                         |
| Ventas netas de Bienes y Servicios   | 570.438.194,86          | 12.536.899,14        | 582.975.094,00          | 611.317.570,77          | 18.622.444,29       | 629.940.015,06          |
| Menos: Costo de Venta de Bienes y Servicios                                    |                         |                      |                         |                         |                     |                         |
| Costo de tiempos telefonicos   | -93.907.735,66          | -2.063.872,69        | -95.971.608,35          | -130.813.764,77         | -3.984.953,43       | -134.798.718,20         |
| Gastos directos Ventas y servicios   | -300.808.587,59         | -6.611.070,15        | -307.419.657,74         | -397.853.304,87         | -12.119.725,27      | -409.973.030,14         |
| <b>Exedente Bruto</b>  | <b>175.721.871,61</b>   | <b>3.861.956,30</b>  | <b>179.583.827,91</b>   | <b>82.650.501,13</b>    | <b>2.517.765,59</b> | <b>85.168.266,72</b>    |
| Menos:   |                         |                      |                         |                         |                     |                         |
| Gastos de Comercialización   | -4.199.379,24           | -92.292,55           | -4.291.671,79           | -5.537.073,50           | -168.674,77         | -5.705.748,27           |
| Gastos de Administración   | -34.884.769,46          | -766.685,75          | -35.651.455,22          | -29.073.220,76          | -885.651,69         | -29.958.872,46          |
| Otros Gastos   | -1.678.621,12           | -36.892,17           | -1.715.513,29           | -669.292,90             | -20.388,53          | -689.681,43             |
| Menos: Resultados Financieros y/p Tenencias                                    |                         |                      |                         |                         |                     |                         |
| Generados por Activos  | 0,00                    | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                | 0,00                    |
| Generados por Pasivos  | -968.687,94             | -21.289,50           | -989.977,43             | -662.202,37             | -20.172,52          | -682.374,88             |
| Otros Ingresos o Egresos   | 0,00                    | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                | 0,00                    |
| Result. Por exposicion a Inflacion (incl.RECPAM)                               | -126.619.849,48         | -181.088,50          | -126.800.937,98         | -37.897.312,98          | -672.798,10         | -38.570.111,09          |
| <b>EXCEDENTE SECCIONAL</b>   | <b>7.370.564,37</b>     | <b>2.763.707,83</b>  | <b>10.134.272,20</b>    | <b>8.811.398,62</b>     | <b>750.079,98</b>   | <b>9.561.478,60</b>     |
| Total Gastos Directos  |                         |                      | -81.296.146,04          |                         |                     | -112.232.415,67         |
| Total Gastos Indirectos  |                         |                      | -42.648.617,73          |                         |                     | -37.036.677,00          |

Marcelo A. Sposetti  
Secretario

Nestor J. Chiappafreddo  
Tesorero

Jose Luis Angarano  
Presidente

Marco A. Drapperi  
Síndico Titular

Véase mi Informe sobre estados contables auditados de fecha 24/09/2024  
Las notas y anexos que se acompañan forma parte de los presentes  
Estados contables

EDUARDO ENRIQUE DANIELE  
CONTADOR PUBLICO - U.N.C.  
M. P. 10.05870.1 - C.P.C.E. C.B.A.



**CUADROS SECCIONALES DE RESULTADOS**

|  | ACTUAL               |                   |                        | ANTERIOR              |                      |                        |
|--|----------------------|-------------------|------------------------|-----------------------|----------------------|------------------------|
|  | Asociados            | No Asoc           | Total                  | Asociados             | No asoc              | Total                  |
| <b>Sección: SERVICIOS SOCIALES</b>               |                      |                   |                        |                       |                      |                        |
| Ingreso Operativo Seccional                      |                      |                   |                        |                       |                      |                        |
| Ventas netas de Bienes y Servicios               | 226.183.883,27       | 2.502.690,87      | 228.686.574,14         | 150.275.575,40        | 9.298.247,39         | 159.573.822,79         |
| Menos: Costo de Venta de Bienes y Servicios      |                      |                   |                        |                       |                      |                        |
| Costo de Venta de Bienes                         | -19.787.568,16       | -218.946,48       | -20.006.514,64         | -21.469.208,69        | -1.328.399,61        | -22.797.608,30         |
| Gast Directos Ventas de Bienes y Ss.             | -117.773.210,96      | -1.303.142,98     | -119.076.353,94        | -114.432.836,65       | -7.080.490,79        | -121.513.327,44        |
| <b>Excedente Bruto</b>                           | <b>88.623.104,16</b> | <b>980.601,40</b> | <b>89.603.705,56</b>   | <b>14.373.530,06</b>  | <b>889.356,99</b>    | <b>15.262.887,05</b>   |
| Menos:   |                      |                   |                        |                       |                      |                        |
| Gastos de Comercialización                       | -2.122.352,39        | -23.483,51        | -2.145.835,90          | -2.066.645,62         | -127.872,94          | -2.194.518,55          |
| Gastos de Administración                         | -17.630.647,13       | -195.080,48       | -17.825.727,61         | -10.851.227,45        | -671.415,79          | -11.522.643,23         |
| Otros Gastos                                     | -848.369,56          | -9.387,08         | -857.756,64            | -249.805,48           | -15.456,61           | -265.262,09            |
| Menos: Resultados Financieros y/pTenencias       |                      |                   |                        |                       |                      |                        |
| Generados por Activos                            | 0,00                 | 0,00              | 0,00                   | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                   |
| Generados por Pasivos                            | -489.571,68          | -5.417,04         | -494.988,72            | -247.158,99           | -15.292,88           | -262.451,89            |
| Otros Ingresos o Egresos                         | 0,00                 | 0,00              | 0,00                   | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                   |
| Result. Por exposicion a Inflacion (incl.RECPAM) | -63.272.879,53       | -127.589,46       | -63.400.468,99         | -14.360.625,00        | -474.033,12          | -14.834.658,12         |
| <b>EXCEDENTE SECCIONAL</b>                       | <b>4.259.283,87</b>  | <b>619.643,83</b> | <b>4.878.927,70</b>    | <b>-13.401.932,48</b> | <b>-414.714,35</b>   | <b>-13.816.646,83</b>  |
| Total Gastos Directos                            |                      |                   | <b>-119.076.353,94</b> |                       |                      | <b>-121.513.327,73</b> |
| Total Gastos Indirectos                          |                      |                   | <b>-21.324.308,87</b>  |                       |                      | <b>-14.244.875,83</b>  |
| <b>Sección: SERVICIO DE TRASLADO SOCIAL</b>      |                      |                   |                        |                       |                      |                        |
| Ingreso Operativo Seccional                      |                      |                   |                        |                       |                      |                        |
| Ventas netas de Bienes y Servicios               | 95.268.541,63        | 2.015.066,33      | 97.283.607,96          | 54.735.387,67         | 3.719.887,06         | 58.455.274,73          |
| Menos: Costo de Venta de Bienes y Servicios      |                      |                   |                        |                       |                      |                        |
| Gastos Directos Ventas de Bienes y Ss            | -78.709.848,08       | -1.664.826,21     | -80.374.674,29         | -61.524.584,85        | -4.181.289,61        | -65.705.874,46         |
| <b>Excedente Bruto</b>                           | <b>16.558.693,55</b> | <b>350.240,12</b> | <b>16.908.933,67</b>   | <b>-6.789.197,18</b>  | <b>-461.402,55</b>   | <b>-7.250.599,73</b>   |
| Menos:   |                      |                   |                        |                       |                      |                        |
| Gastos de Comercialización                       | -262.673,56          | -5.555,92         | -268.229,49            | -821.946,85           | -55.860,58           | -877.807,43            |
| Gastos de Administración                         | -2.182.062,20        | -46.153,75        | -2.228.215,95          | -4.315.753,19         | -293.304,10          | -4.609.057,29          |
| Otros Gastos                                     | -104.998,71          | -2.220,87         | -107.219,58            | -99.352,69            | -6.752,15            | -106.104,84            |
| Menos: Resultados Financieros y/p Tenencias      |                      |                   |                        |                       |                      |                        |
| Generados por Activos                            | 0,00                 | 0,00              | 0,00                   | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                   |
| Generados por Pasivos                            | -60.591,98           | -1.281,61         | -61.873,59             | -98.300,15            | -6.680,59            | -104.980,74            |
| Otros Ingresos o Egresos                         | 0,00                 | 0,00              | 0,00                   | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                   |
| Result. Por exposicion a Inflacion (incl.RECPAM) | -7.836.822,12        | -88.236,50        | -7.925.058,62          | -5.606.038,16         | -327.825,07          | -5.933.863,22          |
| <b>EXCEDENTE SECCIONAL</b>                       | <b>6.111.544,97</b>  | <b>206.791,47</b> | <b>6.318.336,44</b>    | <b>-17.730.588,22</b> | <b>-1.151.825,03</b> | <b>-18.882.413,25</b>  |
| Total Gastos Directos                            |                      |                   | <b>-80.374.674,29</b>  |                       |                      | <b>-65.705.874,46</b>  |
| Total Gastos Indirectos                          |                      |                   | <b>-2.665.538,61</b>   |                       |                      | <b>-5.697.950,30</b>   |

Marcelo A. Sposetti  
Secretario

Nestor J. Chiappafreddo  
Tesorero

Jose Luis Angarano  
Presidente

Marco A. Drapperi  
Síndico Titular

Véase mi Informe sobre estados contables auditados de fecha 24/09/2024  
Las notas y anexos que se acompañan forman parte de los presentes Estados contables


EDUARDO ENRIQUE DANIELE  
CONTADOR PUBLICO - U.N.C.  
M. P. 10.05870.1 - C.P.C.E. C.B.A

**COOPERATIVA DE SERVICIOS PÚBLICOS Y SOCIALES "VILLA SANTA ROSA" LTDA.**  
 Ejercicio N° 72, finalizado el 30 de junio de 2024. Mat. INAES 3475  
 EN FORMA COMPARATIVA Y EN MONEDA HOMOGÉNEA A FECHA DE CIERRE. RESOLUC. 539/2018


|  | ACTUAL      |                      |                       | ANTERIOR    |                      |                       |
|--|-------------|----------------------|-----------------------|-------------|----------------------|-----------------------|
|  | Asociados   | No Asoc              | Total                 | Asociados   | No asoc              | Total                 |
| <b>Sección: FABRICA DE PREMOLDEADOS</b>          |             |                      |                       |             |                      |                       |
| Ingreso Operativo Seccional                      |             |                      |                       |             |                      |                       |
| Ventas netas de Servicios                        | 0,00        | 135.773.618,46       | 135.773.618,46        | 0,00        | 185.099.515,06       | 185.099.515,06        |
| Menos:   |             |                      |                       |             |                      |                       |
| Costo de ventas de materiales                    | 0,00        | -28.968.999,89       | -28.968.999,89        | 0,00        | -58.512.752,42       | -58.512.752,42        |
| Gastos Directos por Bienes y Servicios           | 0,00        | -79.643.499,58       | -79.643.499,58        | 0,00        | -57.740.323,61       | -57.740.323,61        |
| <b>Excedente Bruto</b>                           | <b>0,00</b> | <b>27.161.118,99</b> | <b>27.161.118,99</b>  | <b>0,00</b> | <b>68.846.439,03</b> | <b>68.846.439,03</b>  |
| Menos:   |             |                      |                       |             |                      |                       |
| Gastos de Comercialización                       | 0,00        | -536.458,97          | -536.458,97           | 0,00        | -1.755.614,86        | -1.755.614,86         |
| Gastos de Administración                         | 0,00        | -4.456.431,90        | -4.456.431,90         | 0,00        | -9.218.114,61        | -9.218.114,61         |
| Otros Gastos                                     | 0,00        | -214.439,16          | -214.439,16           | 0,00        | -212.209,69          | -212.209,69           |
| Menos: Resultados Financieros y Por Tenencias    |             |                      |                       |             |                      |                       |
| Generados por Activos                            | 0,00        | 0,00                 | 0,00                  | 0,00        | 0,00                 | 0,00                  |
| Generados por Pasivos                            | 0,00        | -123.747,18          | -123.747,18           | 0,00        | -209.961,49          | -209.961,49           |
| Otros Ingresos o Egresos                         | 0,00        | 0,00                 | 0,00                  | 0,00        | 0,00                 | 0,00                  |
| Result. Por exposición a Inflación (incl.RECPAM) | 0,00        | -15.850.117,25       | -15.850.117,25        | 0,00        | -11.867.726,50       | -11.867.726,50        |
| <b>EXCEDENTE SECCIONAL</b>                       | <b>0,00</b> | <b>5.979.924,53</b>  | <b>5.979.924,53</b>   | <b>0,00</b> | <b>45.582.811,88</b> | <b>45.582.811,88</b>  |
| Total Gastos Directos                            |             |                      | <b>-79.643.499,58</b> |             |                      | <b>-57.740.323,61</b> |
| Total Gastos Indirectos                          |             |                      | <b>-5.331.077,22</b>  |             |                      | <b>-11.395.900,64</b> |

| CUADRO GENERAL DE RESULTADOS |                       |   |                       |
|------------------------------|-----------------------|---|-----------------------|
| Déficits Seccionales         |                       | Excedentes Seccionales                        |                       |
| Energía Eléctrica            | 450.501.260,14        | Servicios sociales                            | 4.878.927,70          |
| Resultado del ejercicio      | 5.000.116,84          | Servicio de Traslado social                   | 6.318.336,44          |
|                              |                       | Servicios comunicacionales varios             | 10.134.272,22         |
|                              |                       | Fabrica Premoldeados                          | 5.979.924,53          |
|                              |                       | Resultado por operaciones ajenas Gestion Coop | 428.189.916,10        |
| <b>Total</b>                 | <b>455.501.376,98</b> | <b>Total</b>                                  | <b>455.501.376,98</b> |

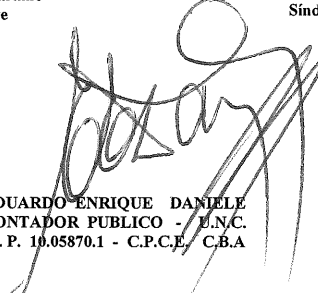
  
 Marcelo A. Sposetti  
 Secretario

  
 Nestor J. Chiappafreddo  
 Tesorero

  
 Jose Luis Angarano  
 Presidente

  
 Marco A. Drapperi  
 Síndico Titular


Véase mi Informe sobre estados contables auditados de fecha 24/09/2024  
 Las notas y anexos que se acompañan forma parte de los presentes Estados contables

  
 EDUARDO ENRIQUE DANIELE  
 CONTADOR PÚBLICO - E.N.C.  
 M. P. 10.05870.1 - C.P.C.E. - C.B.A


**COOPERATIVA DE SERVICIOS PÚBLICOS Y SOCIALES "VILLA SANTA ROSA" LTDA.**  
**Ejercicio N° 72, finalizado el 30 de junio de 2024. Mat. INAES 3475**  
**EN FORMA COMPARATIVA Y EN MONEDA HOMOGÉNEA A FECHA DE CIERRE. RESOLUC. 539/2018**

| <b>Resultado por Operaciones Ajenas a la Gestión Cooperativa</b> |                |                       |                       |
|--|----------------|-----------------------|-----------------------|
|  |                | <b>ACTUAL</b>         | <b>ANTERIOR</b>       |
| Aporte no reembolsable ENACOM                                    | 1.002.177,61   |                       | 0,00                  |
| Alquileres ganados   | 4.792.629,53   |                       | 0,00                  |
| Dividendos Gecor   | 13.743.723,26  |                       | 3.974.056,01          |
| Intereses Ganados  | 368.160.403,30 |                       | 211.937.071,51        |
| Resultado vta Bienes uso   | 1.124.728,30   |                       | 9.598.093,28          |
| Comisiones por cobranzas   | 3.415.532,65   |                       | -263.791,72           |
| Recupero Seguros y otros gastos                                  | 23.974.643,12  |                       | 3.979.852,13          |
| Dif cotización moneda extr y Bonos                               | 9.472.077,16   |                       | 2.730.696,83          |
| Otros Ingresos   | 2.504.001,17   |                       | 292.528,83            |
|  |                | <b>428.189.916,10</b> | <b>232.248.506,86</b> |

| <b>PROYECTO DE ASIGNACION DE EXCEDENTES</b>                                      |  |             |                      |
|--|--|-------------|----------------------|
| Excedente final del Ejercicio  |  |             | <b>5.000.116,84</b>  |
| menos: Resultados positivos con no asociados y ajenos explot. (a Reserva art 42) |  |             | <b>-5.000.116,84</b> |
| Destino obligatorio de ley   |  |             | <b>0,00</b>          |
| A Reserva Legal  |  | <b>0,00</b> |                      |
| A Fondo Promocion Educacion y Cap coop   |  | <b>0,00</b> |                      |
| a Fondo Laboral y Estimulo al personal   |  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>          |
| <b>SALDO DESTINADO A RETORNOS CAPITALIZABLES</b>                                 |  |             | <b>0,00</b>          |

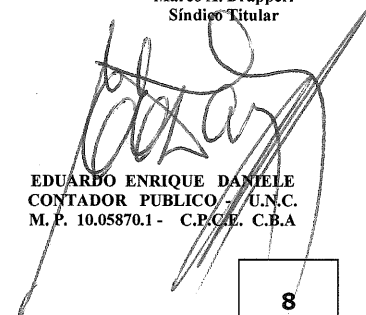
  
**Marcelo A. Sposetti**  
 Secretario

  
**Nestor J. Chiappafreddo**  
 Tesorero

  
**Jose Luis Angarano**  
 Presidente

  
**Marco A. Drapperi**  
 Síndico Titular

Véase mi Informe sobre estados contables auditados de fecha 24/09/2024  
 Las notas y anexos que se acompañan forman parte de los presentes Estados contables


  
**EDUARDO ENRIQUE DANIELE**  
 CONTADOR PÚBLICO - U.N.C.  
 M. P. 10.05870.1 - C.P.C.E. C.B.A.


DETALLE DE CUENTAS DE INGRESOS

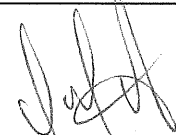
ANEXO I

|   | ACTUAL           |                         | ANTERIOR         |                         |
|---|------------------|-------------------------|------------------|-------------------------|
| <b>Sección Energía Eléctrica</b>        |                  |                         |                  |                         |
| Energía eléctrica facturada             | 3.211.946.508,23 |                         | 3.010.793.136,70 |                         |
| Cargo fijo                              | 48.236.551,91    |                         | 49.456.429,10    |                         |
| Venta materiales varios                 | 88.754.334,31    |                         | 150.933.373,24   |                         |
| Servicios varios                        | 75.468.921,16    |                         | 50.366.226,93    |                         |
| Mayores costos aprobados                | 141.635.579,17   |                         | 134.055.113,61   |                         |
| Derechos de conexión                    | 18.431.133,66    |                         | 21.345.397,32    |                         |
| Otros ingresos (Dec 814)                | 17.580.273,29    |                         | 18.534.854,79    |                         |
| FODEP                                   | 51.657.520,32    |                         | 95.465.911,19    |                         |
| Ley 27591 art 87                        | 6.310.730,44     |                         | 7.815.418,51     |                         |
| Alumbrado publico                       | 6.062.558,71     |                         | 5.919.742,83     |                         |
| Nuevas obras rurales mas subest y lin   | 127.780.620,24   |                         | 214.732.202,08   |                         |
| Ingresos varios                         | 17.714.674,24    |                         | 6.454.586,23     |                         |
| Recargos Aplicados                      | 154.768.048,72   | <b>3.966.347.454,40</b> | 104.471.697,41   | <b>3.870.344.089,94</b> |
| <b>Sección Serv Telefónicos</b>         |                  |                         |                  |                         |
| Servicios TE facturados                 | 40.571.552,27    |                         | 44.772.195,09    |                         |
| Servicios varios                        | 2.586,78         |                         | 14.720.556,72    |                         |
| Otros ing secc                          | 548,96           |                         | 6.838,20         |                         |
| Venta Material telefonos                | 63.350,03        | <b>40.638.038,04</b>    | 5,98             | <b>59.499.595,99</b>    |
| <b>Sección Serv. Internet</b>           |                  |                         |                  |                         |
| Abonos de asociados                     | 274.755.247,09   |                         | 265.270.373,65   |                         |
| Otros ingresos por vtas y serv          | 90.954.102,89    | <b>365.709.349,98</b>   | 87.055.651,64    | <b>352.326.025,29</b>   |
| <b>Sección Serv. De Traslado Social</b> |                  |                         |                  |                         |
| Servicios fact a asociados              | 96.924.753,44    |                         | 57.829.481,97    |                         |
| Servicios prest a terceros              | 358.854,52       | <b>97.283.607,96</b>    | 625.792,76       | <b>58.455.274,73</b>    |
| <b>Sección servicios sociales</b>       |                  |                         |                  |                         |
| Cuotas de servicios                     | 195.550.012,26   |                         | 133.424.950,32   |                         |
| Prestacion de serv a Terceros           | 19.557.802,77    |                         | 0,00             |                         |
| Mejoras de servicios                    | 5.510.572,88     |                         | 4.455.970,99     |                         |
| Otros Ingresos seccionales              | 8.068.186,23     | <b>228.686.574,14</b>   | 21.692.901,48    | <b>159.573.822,79</b>   |
| <b>Sección Fabrica de Premoldeados</b>  |                  |                         |                  |                         |
| Venta de materiales recuperados         | 428.625,95       |                         | 857.951,79       |                         |
| Venta de premoldeados                   | 134.735.823,09   |                         | 182.102.834,36   |                         |
| Otros Ingresos                          | 609.169,42       | <b>135.773.618,46</b>   | 2.138.728,90     | <b>185.099.515,06</b>   |
| <b>Sección Televisora por cable</b>     |                  |                         |                  |                         |
| Ingresos por servicios                  | 174.835.881,52   |                         | 217.448.106,18   |                         |
| Servicios varios                        | 1.791.824,46     | <b>176.627.705,98</b>   | 666.287,60       | <b>218.114.393,78</b>   |
| <b>Total</b>                            |                  | <b>5.011.066.348,96</b> |                  | <b>4.903.412.717,57</b> |

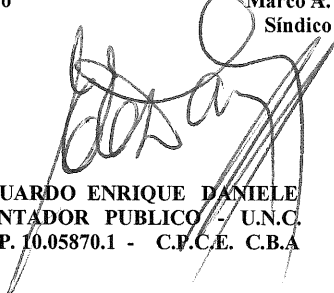
  
Marcelo A. Sposetti  
Secretario

  
Nestor J. Chiappafreddo  
Tesorero

  
Jose Luis Angaramo  
Presidente

  
Marco A. Drapperi  
Síndico Titular

Véase mi Informe sobre estados contables auditados de fecha 24/09/2024  
Las notas y anexos que se acompañan forma parte de los presentes  
Estados contables


  
EDUARDO ENRIQUE DANIELE  
CONTADOR PUBLICO - U.N.C.  
M. P. 10.05870.1 - C.F.C.E. C.B.A.

**CUADRO DE COSTOS**

**ANEXO II**

|  | <b>ACTUAL</b>                     | <b>ANTERIOR</b>           |
|--|-----------------------------------|---------------------------|
| <b>Compra de Energía Eléctrica</b>   | <b>1.332.846.257,96</b>           | 1.299.378.467,54          |
| <b>Costo de venta materiales eléctricos</b>                                | <b>231.488.072,38</b>             | 300.225.735,73            |
| <b>Tiempos telefónicos comprados<br/>costo de Venta de mat telefonicos</b> | <b>1.546.773,77<br/>36.765,04</b> | 2.031.428,59<br>62.287,15 |
| <b>Costo prestación Internet</b>   | <b>28.256.585,46</b>              | 37.792.275,96             |
| <b>Costo de ventas Servicios sepelios</b>                                  | <b>20.006.514,64</b>              | 22.797.608,30             |
| <b>Costo señales de televisión</b>   | <b>66.131.484,08</b>              | 94.912.726,50             |
| <b>Costo Ventas Materiales Premoldeados</b>                                | <b>28.968.999,89</b>              | 58.512.752,42             |
| <b>TOTAL</b>   | <b>1.709.281.453,22</b>           | <b>1.815.713.282,19</b>   |

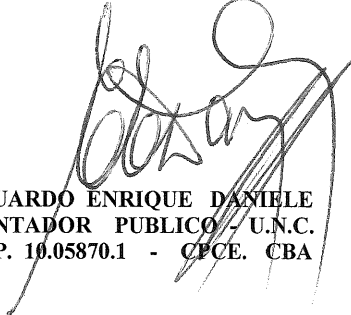
  
 Marcelo A. Sposetti  
 Secretario

  
 Nestor J. Chiappafreddo  
 Tesorero

  
 José Luis Angarano  
 Presidente


  
 Marco A. Drapperi  
 Síndico Titular


Véase mi Informe sobre estados contables auditados de fecha 24/09/2024  
 Las notas y anexos que se acompañan forma parte de los presentes  
 Estados contables


  
 EDUARDO ENRIQUE DANIELE  
 CONTADOR PÚBLICO - U.N.C.  
 M. P. 10.05870.1 - CPCE. CBA


COOPERATIVA DE SERVICIOS PÚBLICOS Y SOCIALES "VILLA SANTA ROSA" LTDA.  
Ejercicio N° 72, finalizado el 30 de junio de 2024.  
Mat. INAES 3475  
EN FORMA COMPARATIVA Y EN MONEDA HOMOGÉNEA A FECHA DE CIERRE. RESOLUC. 539/2018

| ANEXO III                          |                         |                       |                       |                             |                      |                       |                      |                         |                         |
|------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| DETALLE DE CUENTAS DE GASTOS       |                         |                       |                       |                             |                      |                       |                      |                         |                         |
|                                    | Energía Eléctrica       | Servicios Telefónicos | Servicio Internet     | Servicio de Traslado Social | Television por cable | Serv. Sociales        | Fábrica Premoldead   | TOTAL ACTUAL            | TOTAL ANTERIOR          |
| <b>GASTOS DIRECTOS</b>             |                         |                       |                       |                             |                      |                       |                      |                         |                         |
| Servicio Energía                   | 706.027.332,78          |                       |                       |                             |                      |                       |                      | 706.027.332,78          | 763.076.108,87          |
| Servicios telefónicos              |                         | 42.151.179,18         |                       |                             |                      |                       |                      | 42.151.179,18           | 53.492.644,08           |
| Internet                           |                         |                       | 116.798.557,65        |                             |                      |                       |                      | 116.798.557,65          | 145.247.658,05          |
| Servicio Ambulancia                |                         |                       |                       | 79.441.216,47               |                      |                       |                      | 79.441.216,47           | 77.098.998,62           |
| Television por cable               |                         |                       |                       |                             | 83.005.240,90        |                       |                      | 83.005.240,90           | 122.395.513,57          |
| Servicios sociales                 |                         |                       |                       |                             |                      | 111.108.137,08        |                      | 111.108.137,08          | 107.086.723,76          |
| Fábrica Premoldeados               |                         |                       |                       |                             |                      |                       | 77.401.645,88        | 77.401.645,88           | 41.222.001,54           |
| Quebranto por provisiones y fondos | 227.055.520,35          |                       |                       |                             |                      |                       |                      | 227.055.520,35          | 843.579.374,76          |
| Amortizaciones Bienes de Uso       | 87.258.209,97           |                       | 19.318.256,33         | 933.457,82                  | 7.001.456,82         | 7.968.216,86          | 2.241.853,70         | 163.866.418,36          | 608.742.807,60          |
| <b>TOTAL GASTOS DIRECTOS</b>       | <b>1.020.341.063,10</b> | <b>81.296.146,04</b>  | <b>136.116.813,98</b> | <b>80.374.674,29</b>        | <b>90.006.697,72</b> | <b>119.076.353,94</b> | <b>79.643.499,58</b> | <b>1.606.855.248,65</b> | <b>2.761.941.830,85</b> |
| <b>GASTOS INDIRECTOS</b>           |                         |                       |                       |                             |                      |                       |                      |                         |                         |
| Amortizaciones Bienes de Uso       | 2.443.938,39            | 28.253,62             | 155.394,93            | 14.126,81                   | 42.380,43            | 113.014,49            | 28.253,62            | 2.825.362,30            | 10.497.068,55           |
| De Administración                  | 385.481.359,52          | 4.456.431,90          | 24.510.375,46         | 2.228.215,95                | 6.684.647,85         | 17.825.727,61         | 4.456.431,90         | 445.643.190,20          | 460.905.729,94          |
| Impuestos y Tasas                  | 46.403.701,27           | 536.458,97            | 2.950.524,36          | 268.229,49                  | 804.688,46           | 2.145.835,90          | 536.458,97           | 53.645.897,42           | 87.780.742,74           |
| Otros                              | 16.105.049,04           | 186.185,54            | 1.024.020,46          | 93.092,77                   | 279.278,31           | 744.742,15            | 186.185,54           | 18.618.553,80           | 7.632.573,00            |
| Financieros                        | 10.704.131,01           | 123.747,18            | 680.609,49            | 61.873,59                   | 185.620,77           | 494.988,72            | 123.747,18           | 12.374.717,93           | 10.498.075,10           |
| Quebranto por provisiones          | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>TOTAL GASTOS INDIRECTOS</b>     | <b>461.138.179,23</b>   | <b>5.331.077,22</b>   | <b>29.320.924,69</b>  | <b>2.665.538,61</b>         | <b>7.996.615,82</b>  | <b>21.324.308,87</b>  | <b>5.331.077,22</b>  | <b>533.107.721,65</b>   | <b>577.314.189,33</b>   |
| <b>TOTAL DE GASTOS</b>             | <b>1.481.479.242,33</b> | <b>86.627.223,26</b>  | <b>165.437.738,67</b> | <b>83.040.212,90</b>        | <b>98.003.313,54</b> | <b>140.400.662,81</b> | <b>84.974.576,80</b> | <b>2.139.962.970,30</b> | <b>3.339.256.020,18</b> |

  
Marcelo A. Sposetti  
Secretario

  
Jose Luis Angarano  
Presidente

  
Marco A. Drapperi  
Síndico Titular

  
EDUARDO ENRIQUE DANIELE  
CONTADOR PUBLICO / U.N.C.  
M. P. 40.05870.1 - C.P.C.E. C.B.A

Véase mi Informe sobre estados contables auditados de fecha 24/09/2024  
Las notas y anexos que se acompañan forman parte de los presentes Estados contables


**COOPERATIVA DE SERVICIOS PÚBLICOS Y SOCIALES "VILLA SANTA ROSA" LTDA.**  
Ejercicio N° 72, finalizado el 30 de junio de 2024.  
Mat. INAES 3475  
EN FORMA COMPARATIVA Y EN MONEDA HOMOGÉNEA A FECHA DE CIERRE. RESOLUC. 539/2018

ANEXO VI

**BIENES DE USO**


| RUBROS                    | VALOR AL COMIENZO DEL EJERCICIO | ALTAS Y/O BAJAS      | AJUSTE X INFLACION      | TOTAL                   | AMORTIZ. AC. AL COM. EJER. | AMORTIZ. AC. BAJAS | AMORTIZ. EJERCICIO    | AMORTIZ. ACUMULADAS   | VALOR NETO ACTUAL       | VALOR NETO ANTERIOR     |
|---------------------------|---------------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
| Inmuebles                 | 142.340.780,57                  | 29.383.803,68        | 358.533.716,91          | 530.258.301,16          | 7.755.963,09               | 0,00               | 2.825.362,30          | 10.581.325,39         | 519.676.975,77          | 520.124.806,48          |
| Automotores               | 77.710.875,88                   | 0,00                 | 177.654.069,67          | 255.364.945,55          | 101.559.194,78             | 0,00               | 28.546.369,11         | 130.105.563,89        | 125.259.381,66          | 174.616.531,65          |
| Medidores de energía      | 91.126.504,38                   | 22.551.210,97        | 197.988.835,00          | 311.666.550,35          | 51.774.570,32              | 0,00               | 18.859.236,55         | 70.633.806,87         | 241.032.743,48          | 280.393.097,78          |
| M. y ut. y Herram Energía | 129.671.023,97                  | 3.813.580,08         | 281.443.275,81          | 414.927.879,86          | 50.835.408,63              | 0,00               | 17.896.325,81         | 68.731.734,44         | 346.196.145,42          | 424.652.708,17          |
| Lineas de Energía         | 588.426.086,80                  | 9.954.863,20         | 1.316.488.396,33        | 1.914.869.346,33        | 63.139.657,68              | 0,00               | 21.956.278,50         | 85.095.936,18         | 1.829.773.410,15        | 2.115.241.456,60        |
| Edificio Telefonos        | 46.194,20                       | -0,01                | 125.430,92              | 171.625,11              | 152.758,10                 | 0,00               | 18.867,00             | 171.625,10            | 0,01                    | 0,19                    |
| Equipos TE e Internet     | 416.227.286,10                  | 2.263.007,58         | 950.215.636,42          | 1.368.705.930,10        | 179.604.696,93             | 0,00               | 58.444.356,20         | 238.049.053,13        | 1.130.656.876,97        | 1.344.621.714,08        |
| Equipos y Automot. S.S.   | 37.111.447,67                   | 1.944.445,90         | 87.808.420,58           | 126.864.314,15          | 24.442.479,68              | 0,00               | 5.998.623,45          | 30.441.103,13         | 96.423.211,02           | 110.418.811,74          |
| Edificio Salas Velatorias | 7.166.250,04                    | 0,00                 | 13.528.259,68           | 20.694.509,72           | 13.774.050,39              | 0,00               | 2.903.051,22          | 16.677.101,61         | 4.017.408,11            | 11.149.497,00           |
| Edificios Fab de postes   | 16.161.628,23                   | 0,00                 | 34.597.988,25           | 50.759.616,48           | 2.860.260,09               | 0,00               | 1.616.540,82          | 4.476.800,91          | 46.282.815,57           | 56.831.768,95           |
| Muebles y utiles Fab post | 5.769.692,38                    | 420.814,48           | 12.929.787,21           | 19.120.294,07           | 2.570.450,47               | 0,00               | 625.312,88            | 3.195.763,35          | 15.924.530,72           | 18.548.213,45           |
| Herr. E Inst. Video Cable | 65.648.219,37                   | 544.232,33           | 147.551.846,88          | 213.744.298,58          | 20.362.492,90              | 0,00               | 7.001.456,82          | 27.363.949,72         | 186.380.348,86          | 221.025.382,15          |
| <b>TOTALES</b>            | <b>1.577.405.989,59</b>         | <b>70.875.958,21</b> | <b>3.578.865.663,66</b> | <b>5.227.147.611,46</b> | <b>518.831.983,07</b>      | <b>0,00</b>        | <b>166.691.780,66</b> | <b>685.523.763,73</b> | <b>4.541.623.847,73</b> | <b>5.277.623.988,24</b> |

  
Marcelo A. Sposetti  
Secretario

  
Nestor J. Chiappafreddo  
Tesorero

  
Jose Luis Angarano  
Presidente




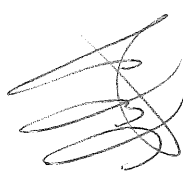

  
Marco A. Drappieri  
Sindico Titular

  
EDUARDO ENRIQUE DANIELE  
CONTADOR PUBLICO - U.N.C.  
M.P. 10.05870.1 - C.P.C.E. C.B.A.

Véase mi Informe sobre estados contables auditados de fecha 13/09/2024.- Las notas y anexos que se acompañan forma parte de los presentes Estados contables

**COOPERATIVA DE SERVICIOS PÚBLICOS Y SOCIALES "VILLA SANTA ROSA" LTDA.**  
**Ejercicio N° 72, finalizado el 30 de junio de 2024.**  
**Mat. INAES 3475**  
**EN FORMA COMPARATIVA Y EN MONEDA HOMOGÉNEA A FECHA DE CIERRE. RESOLUC. 539/2018**

| <b>PREVISIONES Y RESERVAS</b> |                       |                              |                           |                       |                         | <b>ANEXO IV</b> |
|-------------------------------|-----------------------|------------------------------|---------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------|
|                               | Saldo al<br>Inicio    | Utilización<br>del Ejercicio | Aumentos<br>del Ejercicio | Saldo Final<br>ACTUAL | Saldo Final<br>ANTERIOR |                 |
| <b>Previsiones</b>            |                       |                              |                           |                       |                         |                 |
| p/Incobrables                 | 6.618.016,87          | 0,00                         | 22.055.520,35             | <b>28.673.537,22</b>  | 24.587.918,08           |                 |
| p/Despidos y/o Retiros        | 18.845.572,71         | -12.746.580,14               | 64.500.000,00             | <b>70.598.992,57</b>  | 70.016.956,29           |                 |
| p/Conting.Equipos y Líneas    | 40.900.347,21         | 0,00                         | 80.500.000,00             | <b>121.400.347,21</b> | 151.957.059,99          |                 |
| p/Juicios Pendientes          | 40.861.417,07         | -1.477.244,68                | 60.000.000,00             | <b>99.384.172,39</b>  | 151.812.422,84          |                 |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>107.225.353,86</b> | <b>-14.223.824,82</b>        | <b>227.055.520,35</b>     | <b>320.057.049,39</b> | <b>398.374.357,20</b>   |                 |
| <b>Reservas</b>               |                       |                              |                           |                       |                         |                 |
| Legal                         | 24.052.539,47         | 0,00                         | 65.309.860,42             | <b>89.362.399,89</b>  | 89.362.399,89           |                 |
| Especial Art. 42 Ley 20337    | 157.099.765,75        | 0,00                         | 426.572.993,94            | <b>583.672.759,69</b> | 583.672.759,69          |                 |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>181.152.305,22</b> | <b>0,00</b>                  | <b>491.882.854,36</b>     | <b>673.035.159,58</b> | <b>673.035.159,58</b>   |                 |
| <b>Fondos en Pasivo</b>       |                       |                              |                           |                       |                         |                 |
| Fondo Laboral                 | 0,00                  | -1.765.165,55                | 1.765.165,55              | <b>0,00</b>           | 0,00                    |                 |
| Fondo Educ.Cap.Cooperativo    | 654.392,89            | -2.419.558,44                | 1.765.165,55              | <b>0,00</b>           | 2.420.120,01            |                 |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>654.392,89</b>     | <b>-4.184.723,99</b>         | <b>3.530.331,10</b>       | <b>0,00</b>           | <b>2.420.120,01</b>     |                 |

|   |   |   |   |
|---|---|---|---|
|  |  |  |       |
| Marcelo A. Sposetti<br>Secretario   | Nestor J. Chiappafreddo<br>Tesorero   | Jose Luis Angaramo<br>Presidente  | Marco A. Drapperi<br>Síndico Titular  |
|   |   |   |        |
|   |   |   | EDUARDO ENRIQUE DANIELE<br>CONTADOR PUBLICO / U.N.C.<br>M. P. 10.05870.1 - C.P.C.E. C.B.A |

Véase mi certificación sobre estados contables auditados de fecha 24/09/2024.- Las notas y anexos que se acompañan forman parte de los presentes Estados contables




COOPERATIVA DE SERVICIOS PÚBLICOS Y SOCIALES "VILLA SANTA ROSA" LTDA.  
Ejercicio Nº 72, finalizado el 30 de junio de 2024.  
Mat. INAES 3475  
EN FORMA COMPARATIVA Y EN MONEDA HOMOGÉNEA A FECHA DE CIERRE. RESOLUC. 539/2018

ANEXO V


CLASIFICACION DE ACTIVOS Y PASIVOS POR SECCIONES

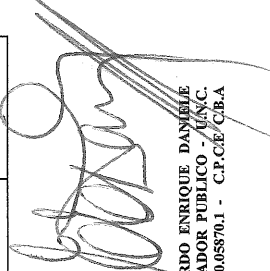
|   | TOTAL                   | NO ASIG. A SECCIONES    | ENERGIA                 | TELEFONOS               | INTERNET             | AMBULANCIA           | SERV.SOCIALES         | TV CABLE              | FCA.PREMOLD.          |
|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>ACTIVO CORRIENTE</b>                 |                         |                         |                         |                         |                      |                      |                       |                       |                       |
| Disponibilidades (nota 3.1)             | 234.904.959,46          | 234.904.959,46          |                         |                         |                      |                      |                       |                       |                       |
| Inversiones (nota 3.2)                  | 442.357.056,86          | 442.357.056,86          |                         |                         |                      |                      |                       |                       |                       |
| Créditos p/Vtas y Serv. (nota 3.3)      | 790.570.383,29          | 85.456,23               | 769.548.623,89          | 489.235,60              | 3.875.238,99         | 0,00                 | 7.008.541,50          | 1.039.644,58          | 8.523.642,50          |
| Otros Créditos (nota 3.4)               | 19.179.670,49           | 19.179.670,49           |                         | 104.427,25              | 7.242.853,71         | 0,00                 | 29.633.943,91         | 0,00                  | 339.491.292,88        |
| Bienes de Cambio (nota 3.5)             | 1.198.643.721,10        | 8.444.125,34            | 813.727.078,01          |                         |                      |                      |                       |                       |                       |
| <b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>           | <b>2.685.655.791,20</b> | <b>704.971.268,38</b>   | <b>1.583.275.701,90</b> | <b>593.662,85</b>       | <b>11.118.092,70</b> | <b>0,00</b>          | <b>36.642.485,41</b>  | <b>1.039.644,58</b>   | <b>348.014.935,38</b> |
| <b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>              |                         |                         |                         |                         |                      |                      |                       |                       |                       |
| Inversiones No Corrientes (nota 3.6)    | 28.036.118,56           | 28.036.118,56           |                         |                         |                      |                      |                       |                       |                       |
| Bienes de uso - Según anexo respectivo. | 4.541.623.847,73        | 519.676.975,77          | 2.542.261.680,71        | 1.086.635.554,321       | 44.021.322,66        | 2.856.236,00         | 97.584.383,13         | 186.380.348,86        | 62.207.346,28         |
| <b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>        | <b>4.569.659.966,29</b> | <b>547.713.094,33</b>   | <b>2.542.261.680,71</b> | <b>1.086.635.554,32</b> | <b>44.021.322,66</b> | <b>2.856.236,00</b>  | <b>97.584.383,13</b>  | <b>186.380.348,86</b> | <b>62.207.346,28</b>  |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>                     | <b>7.255.315.757,49</b> | <b>1.252.684.362,71</b> | <b>4.125.537.382,61</b> | <b>1.087.229.217,17</b> | <b>55.139.415,36</b> | <b>2.856.236,00</b>  | <b>134.226.868,54</b> | <b>187.419.993,44</b> | <b>410.222.281,66</b> |
| <b>PASIVO CORRIENTE</b>                 |                         |                         |                         |                         |                      |                      |                       |                       |                       |
| Deudas Comerciales (nota 3.7)           | 154.451.600,70          | 0,00                    | 126.405.648,83          | 7.722.580,04            | 4.633.548,02         | 4.633.548,02         | 1.158.362,50          | 2.175.333,26          | 7.722.580,04          |
| Deudas Laborales (nota 3.9)             | 42.464.318,57           | 0,00                    | 33.122.168,49           | 2.123.215,93            | 1.273.929,56         | 1.273.929,56         | 1.273.929,56          | 1.273.929,56          | 2.123.215,93          |
| Deudas Fiscales (nota 3.10)             | 80.123.549,48           | 0,00                    | 62.496.368,59           | 4.006.177,47            | 2.403.706,48         | 2.403.706,48         | 2.403.706,48          | 2.403.706,48          | 4.006.177,47          |
| Otras Deudas (nota 3.11)                | 81.337.402,59           | 0,00                    | 63.443.174,02           | 4.066.870,13            | 2.440.122,08         | 2.440.122,08         | 2.440.122,08          | 2.440.122,08          | 4.066.870,13          |
| <b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>           | <b>358.376.871,34</b>   | <b>0,00</b>             | <b>285.467.359,92</b>   | <b>17.918.843,57</b>    | <b>10.751.306,14</b> | <b>10.751.306,14</b> | <b>7.276.120,62</b>   | <b>8.293.091,38</b>   | <b>17.918.843,57</b>  |
| <b>PASIVO NO CORRIENTE</b>              |                         |                         |                         |                         |                      |                      |                       |                       |                       |
| Garantías a realizar via lotes          | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |                         |                      |                      |                       |                       |                       |
| Previsiones - Según anexo IV            | 291.383.512,17          | 0,00                    | 291.383.512,17          |                         |                      |                      |                       |                       |                       |
| Fondos de Pasivos                       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |                         |                      |                      |                       |                       |                       |
| <b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>        | <b>291.383.512,17</b>   | <b>0,00</b>             | <b>291.383.512,17</b>   | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| <b>TOTAL PASIVO</b>                     | <b>649.760.383,51</b>   | <b>0,00</b>             | <b>576.850.872,09</b>   | <b>17.918.843,57</b>    | <b>10.751.306,14</b> | <b>10.751.306,14</b> | <b>7.276.120,62</b>   | <b>8.293.091,38</b>   | <b>17.918.843,57</b>  |

  
Marcelo A. Sposetti  
Secretario

  
Nestor J. Chiappafreddo  
Tesorero

  
Jose Luis Angarano  
Presidente

  
Marco A. Drapper  
Sindico Titular

  
EDUARDO ENRIQUE DANIELE  
CONTADOR PUBLICO - I.N.S.C.  
M. P. 10.05870.1 - C.P.C.E./C.B.A.

**NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES**

**Nota 1. Estados contables:**

**Normas aplicables:** Los presentes estados contables fueron preparados según la R.T. 24 de la FACPCE. Modificada por la R.T. 51 de la FACPCE, sobre formas de presentación de la información.-

**Consideración de los efectos de la inflación**

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 (FACPCE) 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 (CPCE Cba), 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 CPCE Cba, la Resolución Técnica N° 39 y la Interpretación N° 8 de la FACPCE, 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 (o sección 2.6 de la RT 41 según corresponda). Durante el período comprendido desde el 14/10/2016 al 01/12/2017 estuvieron vigentes las Resoluciones FACPCE JG N° 517/16 y N° 527/17, que suspendieron la aplicación de la sección 3.1 de la RT 17 (o sección 2.6 de la RT 41 según corresponda) para los ejercicios cerrados durante dicho período y en consecuencia dispusieron que dichos EECC no se ajusten por inflación. A partir del ejercicio anterior a 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 FACPCE ha aprobado la Resolución JG N° 539/18, adoptada por el CPCE de Cba 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 comparativos, ejercicios actual y anterior han sido preparados en moneda homogénea a la fecha de cierre de los respectivos Estados según Resolución JG FACPCE N° 539/18 y re expresados según Resolución Técnica N° 6.- Según la Resol. JG N° 539/18 el ente ha optado por realizar el ajuste por inflación correspondiente en el ejercicio anterior y Actual 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 cierre de los Ejercicios, de acuerdo con la sección 3.6. de dicha resolución.- El Ente opto 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, de acuerdo a las sección IV. B9. de la R.T. 6 de la FACPCE. -


**Nota 2. Criterios de valuación:**

**Bienes de Cambio:** Se valoraron a su valor corriente de costo y no superan en su conjunto el valor neto de realización, y se asignaron a las diversas secciones de la Cooperativa, según disposiciones en vigencia.


**Bienes de Uso:** Se valoraron a su valor de costo reexpresado en moneda de cierre del ejerc, menos las respectivas amortizaciones acumuladas, no superando su valuación en conjunto el valor de realización económica, y se asignaron a las diversas secciones de la Cooperativa.

**Nota 3. Composición de los rubros patrimoniales**

|  | <b>ACTUAL</b>         | <b>ANTERIOR</b>       |                       |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>3.1. Disponibilidades se compone de:</b>      |                       |                       |                       |
| Pesos en efectivo                                | 6.486.127,30          | 2.009.239,85          |                       |
| Moneda extranjera                                | 3.197.849,90          | 4.311.085,51          |                       |
| Banco Nacion cuenta corr.                        | -2.444.701,77         | 12.910.765,18         |                       |
| Banco Córdoba cuenta corr.                       | 166.600.026,61        | 195.736.090,97        |                       |
| Cheques en cartera                               | 26.654.769,81         | 61.233.819,53         |                       |
| Cupones tarjetas a cobrar                        | 3.513.384,16          | 4.653.440,56          |                       |
| Bco Nacion 198/24                                | -15.374,34            | 18.481,76             |                       |
| Otras cuentas corr. Bancarias                    | 0,00                  | 0,04                  |                       |
| Recaudaciones Mutuales                           | 6.957.362,28          | 3.842.017,33          |                       |
| Caja ahorros Mutuales                            | <u>23.955.515,51</u>  | <u>49.819.680,44</u>  | <b>334.534.621,16</b> |
| <b>3.2. Inversiones corrientes se forma así:</b> |                       |                       |                       |
| Plazo fijo Banco de Cordoba                      | 432.839.178,09        | 360.485.889,04        |                       |
| Plazo fijo Mutual AMCAJA                         | 4.700.773,68          | 10.214.049,04         |                       |
| Plazo fijo Mutual C.A.S.R.                       | <u>4.817.105,09</u>   | <u>10.476.613,49</u>  | <b>381.176.551,56</b> |
| <b>3.3. El rubro créditos se integra con:</b>    |                       |                       |                       |
| Deudores por Servicios                           | 684.713.620,14        | 643.505.643,73        |                       |
| Deudores morosos                                 | 1.497.749,41          | 5.564.588,38          |                       |
| A cobrar Fact vta en cuotas                      | 133.032.550,96        | 53.441.715,97         |                       |
| Menos: Previsión para Incobrables                | <u>-28.673.537,22</u> | <u>-24.587.918,08</u> | <b>677.924.030,01</b> |
| <b>3.4. Integración de Otros créditos:</b>       |                       |                       |                       |
| Adelantos al personal y/o antic proveed          | 0,00                  | 111.459,00            |                       |
| Creditos fiscales                                | 4.541.181,15          | 11.485.651,96         |                       |
| Anticipos Fondo Prom Ed Cap Coop                 | 14.554.089,34         | 28.028.933,57         |                       |
| Honorarios a recup por embargo M.M.              | <u>84.400,00</u>      | <u>313.571,32</u>     | <b>39.939.615,85</b>  |

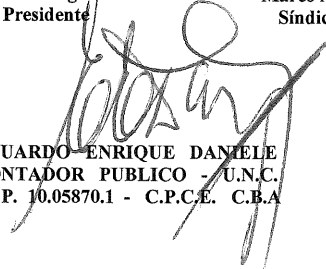
  
**Marcelo A. Sposetti**  
 Secretario

  
**Nestor J. Chiappafreddo**  
 Tesorero

  
**Jose Luis Angarano**  
 Presidente

  
**Marco A. Drapperi**  
 Síndico Titular


Véase mi Informe sobre estados contables auditados de fecha 24/09/2024  
 Las notas y anexos que se acompañan forma parte de los presentes  
 Estados contables

  
**EDUARDO ENRIQUE DANIELE**  
 CONTADOR PUBLICO - U.N.C.  
 M. P. 10.05870.1 - C.P.C.E. C.B.A


**COOPERATIVA DE SERVICIOS PÚBLICOS Y SOCIALES "VILLA SANTA ROSA" LTDA.**  
**Ejercicio Nº 72, finalizado el 30 de junio de 2024. Mat. INAES 3475**  
**EN FORMA COMPARATIVA Y EN MONEDA HOMOGÉNEA A FECHA DE CIERRE. RESOLUC. 539/2018**

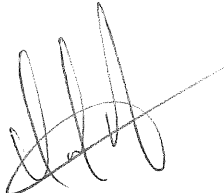
| //////  | ACTUAL                | ANTERIOR              |                         |
|---|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
| <b>3.5. Composición del rubro Bienes de Cambio:</b>   |                       |                       |                         |
| Materiales electricos                                 | 813.627.078,01        | 724.756.105,72        |                         |
| Material telefónico                                   | 49.325,43             | 200.136,93            |                         |
| Existencias ataúdes                                   | 29.633.943,91         | 18.835.785,10         |                         |
| Materiales de internet                                | 11.416.643,56         | 11.894.071,47         |                         |
| Materiales diversos                                   | 11.640.780,86         | 11.530.754,92         |                         |
| Materiales Coopsa                                     | <u>332.275.949,33</u> | <u>258.809.259,86</u> | <b>1.026.026.114,01</b> |
| <b>3.6. Composición de Inversiones no Corrientes:</b> |                       |                       |                         |
| Cuotas en Cooperativas                                | 3.667.551,28          | 1.057.209,68          |                         |
| Acciones en Generadora Cba                            | 18.039.996,06         | 13.686.348,65         |                         |
| Participacion otras Empresas                          | 6.160.536,66          | 3.655.902,83          |                         |
| Otras inversiones y proyectos                         | <u>168.034,56</u>     | <u>159.065,70</u>     | <b>18.558.526,86</b>    |
| <b>3.7. Detalle del rubro Deudas comerciales:</b>     |                       |                       |                         |
| Proveedores varios                                    | 154.451.140,89        | 183.555.001,50        |                         |
| Otras a pagar   | <u>459,81</u>         | <u>0,00</u>           | <b>183.555.001,50</b>   |
| <b>3.8. Detalle de Deudas sociales</b>                |                       |                       |                         |
| Sueldos a pagar                                       | 0,00                  | 0,00                  |                         |
| Aportes de Seguridad Social                           | 28.587.979,15         | 37.385.859,29         |                         |
| Obras sociales, Sindicat.y otras leyes oc             | <u>13.876.339,42</u>  | <u>16.741.138,75</u>  | <b>54.126.998,04</b>    |
| <b>3.9. Composición de Deudas fiscales</b>            |                       |                       |                         |
| DGR   | 1.901.592,12          | 628.804,79            |                         |
| IVA Débito Fiscal                                     | 15.310.064,11         | 57.421.786,01         |                         |
| IVA a pagar   | 57.731.110,08         | 17.927.498,06         |                         |
| Percepciones IVA                                      | 1.418.397,03          | 1.638.892,80          |                         |
| Percepciones Ing Brutos                               | 2.168.743,74          | 1.695.478,57          |                         |
| Afip pago en cuotas                                   | 0,00                  | 0,00                  |                         |
| Retenciones de Ganancias                              | <u>1.593.642,40</u>   | <u>2.026.900,27</u>   | <b>81.339.360,50</b>    |
| <b>3.10. Integracion del rubro Otras deudas:</b>      |                       |                       |                         |
| Comfer, Sadaic, F.N.artes y Otros                     | 685.295,04            | 949.140,19            |                         |
| Retenciones sobre embargos de sueldos                 | -137,01               | 279.355,52            |                         |
| Fondo pcial para Desarrollo energetico                | 35.573.330,05         | 0,00                  |                         |
| Retenciones varias Muni y Comunas                     | 23.370.928,85         | 30.939.287,96         |                         |
| Cobro por cuenta terceros                             | 2.863.774,31          | 3.619.896,71          |                         |
| Anticipos por venta bienes                            | 11.951.419,49         | 40.595.769,82         |                         |
| Dec 2298  | 1.594.482,31          | 1.196.184,90          |                         |
| Deposito en garantia                                  | 8.783,58              | 32.633,63             |                         |
| Capital a reitegrar socios                            | 5.132.809,89          | 14.913.957,85         |                         |
| Tasa Res 27/2015 Seg elect                            | <u>156.716,08</u>     | <u>315.897,28</u>     | <b>92.842.123,87</b>    |

//////

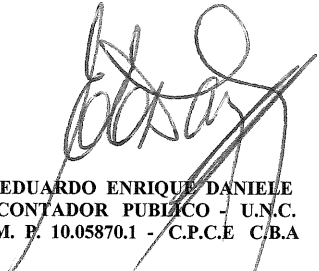
  
 Marcelo A. Sposetti  
 Secretario

  
 Nestor J. Chiappafreddo  
 Tesorero

  
 Jose Luis Angarano  
 Presidente

  
 Marco A. Drapperi  
 Sindico Titular

Véase mi Informe sobre estados contables auditados de fecha 24/09/2024  
 Las notas y anexos que se acompañan forma parte de los presentes  
 Estados contables

  
 EDUARDO ENRIQUE DANIELE  
 CONTADOR PÚBLICO - U.N.C.  
 M. P. 10.05870.1 - C.P.C.E C.B.A

**COOPERATIVA DE SERVICIOS PÚBLICOS Y SOCIALES "VILLA SANTA ROSA" LTDA.**  
 Ejercicio N° 72, finalizado el 30 de junio de 2024. Mat. INAES 3475  
 EN FORMA COMPARATIVA Y EN MONEDA HOMOGÉNEA A FECHA DE CIERRE. RESOLUC. 539/2018

**Nota 4.- INFORMACION COMPLEMENTARIA**

**RECUPERACION DE RESERVAS POR UTILIZACION PARA ABSORBER QUEBRANTOS EN EL PASADO:**

Según reza el Estatuto Social en su art. 36 y en forma coincidente con lo dispuesto por la Ley 20.337 no se pueden repartir excedentes antes de recuperar los niveles de Reservas previos a los montos utilizados en casos de absorción de quebrantos.- La Cooperativa tuvo una pérdida que se absorbió con Reservas en el ejercicio 2002, según el siguiente

|  |                     |                     |
|--|---------------------|---------------------|
| <b>Monto de reservas Ej. 2003 cuando se absorbió el quebranto del año 2002</b> |                     | <b>3.928.245,65</b> |
| <b>Menos utilización</b>   |                     | <b>-973.242,50</b>  |
|  |                     | <b>2.955.003,15</b> |
| <b>Aumentos de reservas</b>  | <b>Saldo</b>        | <b>2.955.003,15</b> |
|  | <b>2003 AL 2008</b> | <b>-548.348,16</b>  |
|  | <b>2009</b>         | <b>321.585,46</b>   |
|  | <b>2010</b>         | <b>265.242,60</b>   |
|  | <b>2011</b>         | <b>411.612,52</b>   |
|  | <b>2012</b>         | <b>523.150,08</b>   |
| <b>Saldo al cierre del ejercicio</b>   |                     | <b>3.928.245,65</b> |
| <b>SALDO DE RESERVAS A RECUPERAR</b>   |                     | <b>0,00</b>         |

**Resolucion de capitalización por Asamblea del Ajuste de capital**

Se deja expresa constancia que **NO SE** resolvió capitalización alguna y por tanto la cuenta ajuste al Capital permanece en forma independiente dentro del rubro Aportes de los Asociados. (Ver EEPN)

**Información especial requerida por normas vigentes**

En mi carácter de auditor externo de la Cooperativa quiero dejar expresamente consignado que no se detectaron incorrecciones significativas que afecten los presentes Estados contables y el Balance contable de sumas y saldos al 30/06/24.

**INFORMACION ESPECIAL SOBRE EL CAPITAL SOCIAL COOPERATIVO**

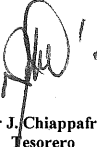
Según Artículo N° 24 del Estatuto Social de la Cooperativa, para el reembolso de cuotas sociales se destinará el 5% del capital integrado conforme al último balance aprobado, atendándose las solicitudes por riguroso orden de presentación. Los casos que no puedan ser atendidos con dicho porcentaje lo serán en los ejercicios siguientes por orden de antigüedad. Las cuotas sociales pendientes de reembolso devengarán un interés equivalente al 50% de la tasa fijada por el Banco Central de la República Argentina para los depósitos en caja de

| <b>Detalle de Reintegros realizados</b> |               |                     |                 |                     |
|---|---------------|---------------------|-----------------|---------------------|
|   | Pagos del año | Solicitudes / Reint | Cantidad socios | Saldos Pendiente al |
| Año 2018                                | 0,00          | 0,00                | 25              | 71.858,56           |
| Año 2019                                | 0,00          | 0,00                | 25              | 71.858,56           |
| Año 2020                                | 0,00          | 0,00                | 25              | 71.858,56           |
| Año 2021                                | 0,00          | 0,00                | 25              | 71.858,56           |
| Año 2022                                | 8.234,68      | 10.172,99           | 24              | 73.796,87           |
| Año 2023                                | 0,00          | 0,00                | 24              | 73.869,68           |
| <b>Año 2024</b>                         | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>         | <b>24</b>       | <b>73.869,68</b>    |


**INFORMACION ADICIONAL**

La Cooperativa ha cumplido todas las normas que se exigen en virtud de las leyes de Combate al Lavado de activos, al Narcotráfico y al financiamiento al terrorismo, siendo que no esta comprendida en las disposiciones de las Resoluciones 11 y 12/2012 de la UIF.

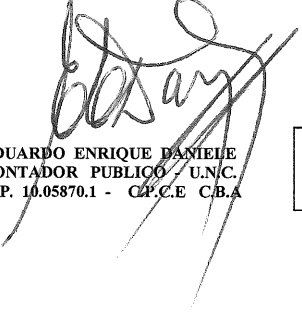
  
 Marcelo A. Sposetti  
 Secretario

  
 Nestor J. Chiappafreddo  
 Tesorero

  
 Jose Luis Angarano  
 Presidente

  
 Marco A. Drapperi  
 Síndico Titular

Véase mi certificación sobre estados contables auditados de fecha 24/09/2024  
 Las notas y anexos que se acompañan forma parte de los presentes  
 Estados contables

  
 EDUARDO ENRIQUE DANIELE  
 CONTADOR PÚBLICO - U.N.C.  
 M.P. 10.05870.1 - C.P.C.E. C.B.A.

|   |  |                         |                      |                |    |  |
|---|--|-------------------------|----------------------|----------------|----|--|
| 1.1 COOPERATIVA DE SERV. PUBL. Y SOCIALES<br>"VILLA SANTA ROSA" LTDA. |  |                         | Ejercicio<br>Cerrado | 30/06/2024     |    |  |
| 1.2 MATRICULA N° 3475   |  |                         | 9 de julio 458       |                |    |  |
| 1.4 Localidad: Villa Santa Rosa                                       |  |                         | 1.5 CODIGO POSTAL:   | 5133           |    |  |
| 1.6 PROVINCIA Córdoba   |  |                         |                      |                |    |  |
| 1.7   | ACTIVIDAD PRINCIPAL  | Distribución de energía |                      |                |    |  |
| 1.8   | ACTIVIDAD SECUNDARIA Serv sociales, Fca premoldeados, Serv.<br>De Telefonía, internet, TV Cooperativo. |                         |                      |                |    |  |
| 1.9   | ASOCIADO A COOPERATIVA DE GRADO SUPERIOR   |                         |                      |                | SI |  |
| 1.10  | A CUAL?  | Fecescor                |                      |                |    |  |
| 2   | ASOCIADOS  | 4.873                   |                      |                |    |  |
| 2.1   | CANTIDAD TOTAL   |                         |                      |                |    |  |
|   |  | 4.873                   |                      |                |    |  |
| 2.2   | CANTIDAD TOTAL ACTIVA  |                         | 4.873                |                |    |  |
|   | (que opera regularmente)   |                         |                      |                |    |  |
| 2.3   | CANTIDAD POR JURISDICCION  |                         |                      |                |    |  |
| CAPITA FEDERAL  |  | FORMOSA                 |                      | SALTA          |    |  |
| BS.AS.  |  | JUJUY                   |                      | SAN JUAN       |    |  |
| CATAMARCA   |  | LA PAMPA                |                      | SAN LUIS       |    |  |
| CORDOBA   | 4.873  | LA RIOJA                |                      | SANTA CRUZ     |    |  |
| CORRIENTES  |  | MENDOZA                 |                      | SANTA FE       |    |  |
| CHACO   |  | MISIONES                |                      | SGO.DEL ESTERO |    |  |
| CHUBUT  |  | NEUQUEN                 |                      | T.DEL FUEGO    |    |  |
| ENTRE RIOS  |  | RIO NEGRO               |                      | TUCUMAN        |    |  |

|         |  |               |                      |         |  |
|---------|--|---------------|----------------------|---------|--|
| 3.      | OPERATORIA                                       |               |                      |         |  |
| 3.1     | CIERRE BALANCE AL                                |               | 30/06/2024           |         |  |
| 3.2     |  |               |                      | MONTO   |  |
|         | TOTAL ANUAL FACTURADO                            |               | 3.495.535.761,16     |         |  |
|         | MERCADO INTERNO                                  |               | 3.495.535.761,16     |         |  |
|         | MERCADO EXTERNO                                  |               | 0.00                 |         |  |
| 3.3     | VOLUMEN TOTAL DE PRODUCCION O COMPRAS            |               |                      |         |  |
| 3.4     | VOLUMEN TOTAL DE DISTRIBUCION O VENTAS           |               |                      |         |  |
|         | (en tn.kw.lts.etc)                               | Energia       | 26.401.796           | Kws     |  |
|         |  | Lineas T.E.   | 1.074                | Cant    |  |
|         |  | Serv.sepelios | 124                  | Cant    |  |
|         |  | Aso.Internet  | 2.257                | 1104 Mb |  |
|         |  | Asoc. TV      | 2.123                | Cant    |  |
| 3.5     | OPERACIONES DISCRIMINADAS POR SECCION O PRODUCTO |               |                      |         |  |
|         | (en orden de mayor a menor)                      |               |                      |         |  |
| SECCION |  | CANTIDAD      | MONTO DE OPERACIONES |         |  |
| 1.-     | Energia  | pesos         | 2.477.582.990,36     |         |  |
| 2.-     | Internet   | Pesos         | 222.011.832,02       |         |  |
| 3.-     | TV coop  | Pesos         | 163.943.709,64       |         |  |

|         |  |                |                          |                      |                       |
|---------|--|----------------|--------------------------|----------------------|-----------------------|
| 4.-     | Serv soc   | pesos          |                          | 216.184.693,54       |                       |
| 3.6     | COMERCIALIZACION   |                | En forma directa siempre |                      |                       |
|         | DISTRIBUCION   |                | FEDERACION               | TERCEROS             |                       |
| 3.6.1   | IMPORTACIONES  |                | 0.00                     |                      |                       |
| 3.6.2   | EXPORTACIONES  |                | 0.00                     |                      |                       |
| 3.7     | INVERSIONES EN ACTIVO FIJO                               |                |                          |                      | MONTO                 |
|         | REALIZADAS EN EL EJERCICIO                               |                |                          |                      | 70.875.978,21         |
| 3.8     | EGRESO/FINANCIERO  |                |                          |                      |                       |
| 3.9     | PERDIDAS   |                |                          |                      |                       |
| 3.10    | EXCEDENTES   |                |                          |                      | 5.000.116,84          |
| 3.11    | CAPITAL SOCIAL COOPERATIVO SUSCRITO                      |                |                          |                      | 129.849.282,28        |
| 3.12    | CAPITAL SOCIAL COOPERATIVO INTEGRADO                     |                |                          |                      | 129.849.282,28        |
| 3.13    | RESERVAS   |                |                          |                      |                       |
| 3.13.1  | ESPECIAL ART. 42º LEY 20.337                             |                |                          |                      | 583.672.759,69        |
| 3.13.2  | LEGAL  |                |                          |                      | 89.362.399,89         |
| 3.13.3  | POR REVALUOS CONTABLES TECNICOS                          |                |                          |                      | 0.00                  |
| 3.13.4  | AJUSTE DE CAPITAL  |                |                          |                      | 5.610.006.860,95      |
| 3.13.5  | AJUSTE TOTAL DEL PATRIMONIO COOP. NETO                   |                |                          |                      |                       |
| 3.13.6  | OTROS  |                |                          |                      |                       |
| 4.      | PERSONAL Y ASOCIADOS OCUPADOS EN LA COOPERATIVA          |                |                          |                      |                       |
| 4.1     | CATEGORIA  |                | 4.2. FIJOS               |                      | 4.3 EVENTUALES        |
|         |  |                | 52                       | Total remuneraciones | 0.00 Total remunerac. |
| 4.1.1   | PROFES.Y TECNICOS  |                |                          | 18.176.055,67        |                       |
| 4.1.2   | ADMINISTRATIVOS  |                |                          | 206.564.647,11       |                       |
| 4.1.3   | OPERARIOS PLANTA   |                |                          | 664.022.919,73       |                       |
| TOTALES |  |                |                          | 888.763.622,51       |                       |
| 5.      | PARTICIPACION COOPERATIVA                                |                |                          |                      |                       |
| 5.1     | FECHA ULTIMA ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA O EXTRAORDINARIA |                |                          |                      |                       |
|         |  |                |                          | ACTA N° 84           | 30/10/2023            |
| 5.1.1   | CONCURRIERON CANTIDAD DE ASOCIADOS                       |                |                          |                      | 62                    |
| 5.2     | COOPERATIVA VINCULADA A ORGANIZACIÓN JUVENIL             |                |                          |                      | NO                    |
| 5.3.    | CANTIDAD MUJERES ASOCIADAS                               |                |                          | 2.262                |                       |
| 5.3.1   | CANTIDAD DE MUJERES EN EL CONSEJO                        |                |                          | 2                    |                       |
| 5.3.2   | PORCENTAJE MUJERES S/TOTAL Del CONSEJO ADMINIST          |                |                          | 15 %                 |                       |
| 6.      | EDUCACION y C  | AP COOPERATIVA | PARA ASOC                |                      | PARA/COMUNIDAD        |
| 6.1     | CANTIDAD DE CURSOS                                       |                | 2                        |                      | 2                     |
| 6.2     | CANTIDAD DE CONCURRENTES                                 |                | 74                       |                      | 201                   |
| 6.3     | MONTO INVERTIDO EN Ambos                                 |                |                          | \$ 666.086           |                       |
| 6.4     | CON ASISTENCIA DE LOS INTEGRANTES DEL CONSEJO            |                |                          |                      | SI                    |

|                                       |   |                  |                         |            |  |
|---------------------------------------|---|------------------|-------------------------|------------|--|
| 7.                                    | FONDO PARA EDUCACION Y PROMOCION COOPERATIVAS(LEY N°23.427) |                  |                         |            |  |
| 7.1                                   | IMPORTES DEPOSITADOS EN EL EJERCICIO                        | \$ 1.765.165,55  |                         |            |  |
| 8.                                    | PERSONA RESPONSABLE DE BRINDAR LA PRECEDENTE                |                  |                         |            |  |
|                                       | INFORMACION Y DE SER NECESARIO PODER AMPLIARLA              |                  |                         |            |  |
| <b>APELLIDO Y NOMBRE</b>              | DANIELE Eduardo   |                  |                         |            |  |
| <b>CARGO:</b>                         | Auditor externo   | <b>TELEFONO:</b> | 03564 15638465          |            |  |
| <b>FECHA DE CONSIGNACION DE DATOS</b> | 24/09/2024  |                  |                         |            |  |
| <b>FIRMA:</b>                         | José Luis Angaramo  | Presidente       | Marcelo Atilio Sposetti | Secretario |  |

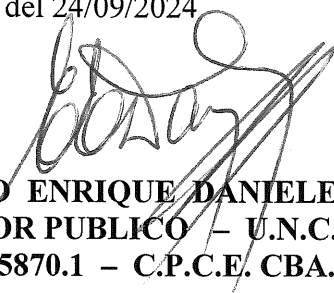


**ANGARAMO, JOSE LUIS**  
PRESIDENTE  
COOP. DE SERV. PUB. Y SOC.  
"VILLA SANTA ROSA" LTDA.



**MARCELO ATILIO SPOSETTI**  
SECRETARIO  
COOP. DE SERV. PUB. Y SOC.  
"VILLA SANTA ROSA" LTDA.

Véase mi Informe del auditor del 24/09/2024



**EDUARDO ENRIQUE DANIELE**  
CONTADOR PUBLICO - U.N.C.  
M. P. 10.05870.1 - C.P.C.E. CBA.

## *INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE*

Señores Consejeros de la  
COOPERATIVA DE SERV. PUBLICOS Y SOCIALES "VILLA SANTA ROSA" LTDA.  
CUIT N° 30-56579084-2  
9 de julio 458 - (5133) VILLA SANTA ROSA (Córdoba)

### I- Informe sobre los estados contables

#### a) Opinión

He auditado los Estados Contables adjuntos de Cooperativa de Servicios Públicos y Sociales "Villa Santa Rosa" Ltda. que comprenden el Estado de Situación patrimonial al 30 de junio de 2024, el Estado de Resultados, el Estado de Evolución del Patrimonio Neto y el Estado de Flujo de Efectivo correspondiente al Ejercicio Económico No 72 terminado en dicha fecha, así como un resumen de las políticas contables más significativas y otra información explicativa incluidas en las notas 1 a 4 y los Anexos I a VI ambos inclusive e Información Complementaria.

En mi opinión, los Estados Contables adjuntos presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación patrimonial de Cooperativa de Servicios Públicos y Sociales "Villa Santa Rosa" Ltda. al 30 de junio de 2024, así como sus Resultados, la Evolución de su Patrimonio Neto y el Flujo de su efectivo correspondientes al Ejercicio Económico No 72, terminado en esa fecha, de conformidad con las normas contables profesionales argentinas vigentes.

#### b) Fundamento de la opinión

He llevado a cabo mi auditoría de conformidad con las normas de auditoría establecidas en la sección III.A de Resolución Técnica No 37 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas.- 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 Servicios Públicos y Sociales "Villa Santa Rosa" Ltda. y he cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con los requerimientos del Código de Ética del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Córdoba y de la Resolución Técnica No 37 de la FACPCE. Considero que los elementos de juicio que he obtenido proporcionan una base suficiente y adecuada para mi opinión.-

#### c) Otras cuestiones como Información complementaria agregada por la Cooperativa requerida por los organismos de contralor

He auditado también la información agregada en nota 4 y anexo V y en los Formularios de Datos Estadísticos, la información adjunta solicitada por el Instituto Nacional de Asociativismo y Economía Social (INAES) mediante la Resolución Nro. 247/09, con detalle de información institucional, información económica financiera, e información sobre educación cooperativa. Siendo además que ala Cooperativa no se le requiere como obligatorio, presentar Información nominal como excepción a lo dispuesto en Resol. No 419/2019

//////////





//////////

**d) Responsabilidad del Consejo de Administración en relación con los estados contables**

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

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

**b) Responsabilidad del auditor**

Mis objetivos son obtener una seguridad razonable de que los Estados contables en su conjunto están libres de incorrección significativa debidas a fraude o error 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 acuerdo a la Resolución Técnica No 37 de la FACPCE siempre detecte una incorrección significativa cuando exista. Las incorrecciones que pueden deberse a fraude o error, se consideran significativas si, individualmente o en 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 Resolución Técnica N° 37 de la FACPCE, aplico mi juicio profesional y mantengo una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- a) 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 suficiente y adecuado 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 intencionalmente erróneas o la elusión del control interno.
- b) Obtengo conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la Cooperativa.-
- c) 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 Servicios Públicos y Sociales "Villa Santa Rosa" Ltda.

//////////



//////////

- d) Concluyo sobre lo adecuado de la utilización por el Consejo Directivo de Cooperativa de Servicios Públicos y Sociales "Villa Santa Rosa" Ltda., 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 Cooperativa de Servicios Públicos y Sociales "Villa Santa Rosa" Ltda., 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 nuestro informe de auditoría. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que la Mutual deje de ser una empresa en funcionamiento.
- e) 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 Directivo de la Cooperativa de Servicios Públicos y Sociales "Villa Santa Rosa" Ltda., en relación con entre otras cuestiones, la estrategia general de la Auditoría y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno identificada en el transcurso de la auditoría.

## II- Información especial sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

- a) 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. Al 30 de junio de 2024 los libros y registros contables exigidos por la ley de Cooperativas se hallan transcritos.
- b) Las cifras resumidas emergentes de los Estados Contables enunciados en el primer párrafo del presente informe son las siguientes:

| <u>Estado de Situación Patrimonial</u> | <u>30/06/2024</u>   | <u>30/06/2023</u>   |
|--|---------------------|---------------------|
| <b>Activo</b>                          | \$ 7.255.315.757,49 | \$ 7.755.783.447,69 |
| <b>Pasivo</b>                          | \$ 649.760.383,51   | \$ 788.070.043,04   |
| <b>Patrimonio Neto</b>                 | \$ 6.605.555.373,98 | \$ 6.967.713.404,65 |
| <u>Estado de Resultados</u>            |                     |                     |
| <b>Resultado del ejercicio</b>         | \$ 5.000.116,84     | \$ 408.292.105,60   |

- c) Según surge de los registros contables de la entidad, el pasivo devengado al 30 de junio de 2024, a favor del Sistema Integrado Previsional Argentino en concepto de aportes y contribuciones previsionales ascendía \$ 28.587.979,15 y no eran exigibles a esa fecha.-

- 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, inscripta con la C.U.I.T. 30-56579084-2 no existiendo deuda devengada al 30 de junio de 2024, ni exigibles a esa fecha. Los pagos efectuados en el ejercicio fueron los siguientes:

//////////


|         |              |                  |
|---------|--------------|------------------|
| 07/2023 | 1.043.950,02 | Anticipo 08/2023 |
| 08/2023 | 1.043.950,02 | Anticipo 09/2023 |
| 09/2023 | 1.043.950,02 | Anticipo 10/2023 |
| 10/2023 | 1.043.950,02 | Anticipo 11/2023 |
| 11/2023 | 9.934.016,10 | Saldo DDJJ 2023  |
| 12/2023 | 2.079.155,62 | Anticipo 01/2024 |
| 01/2024 | 2.079.155,62 | Anticipo 02/2024 |
| 02/2024 | 2.079.155,62 | Anticipo 03/2024 |
| 03/2024 | 2.079.155,62 | Anticipo 04/2024 |
| 04/2024 | 2.079.155,62 | Anticipo 05/2024 |
| 05/2024 | 2.079.155,62 | Anticipo 06/2024 |
| 06/2024 | 2.079.155,62 | Anticipo 07/2024 |

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.

Porteña (Córdoba), 24 de septiembre de 2024.-

enicode

Firmado digitalmente  
por DANIELE  
EDUARDO ENRIQUE  
Fecha: 30/09/2024  
11:49:21  
Razón: Anexo

  
EDUARDO ENRIQUE DANIELE  
CONTADOR PUBLICO - U.N.C.  
M. P. 10.05870.1- C.P.C.E. CBA.





## LEGALIZACION DE TRAMITES CON FIRMA DIGITAL

N° 720287

### COMITENTE

|                                |   |                               |                 |
|--------------------------------|---|-------------------------------|-----------------|
| CUIT<br>30565790842            | DENOMINACIÓN / NOMBRE / RAZÓN SOCIAL<br>COOPERATIVA DE SERVICIOS PUBLICOS Y SOCIALES VILLA SANTA ROSA LTDA. |                               |                 |
| FECHA DE INGRESO<br>30/09/2024 | ID DE LA PRESENTACIÓN<br>0340241  | FECHA DE CIERRE<br>30/06/2024 | PERIODO<br>2024 |

### CONTADOR CERTIFICANTE

|                     |                                     |  |  |
|---------------------|-------------------------------------|--|--|
| CUIT<br>20137466237 | MATRICULA PROFESIONAL<br>10-05870-1 | NOMBRE Y APELLIDO<br>EDUARDO ENRIQUE DANIELE |  |
| ESTUDIO PROFESIONAL |                                     |  |  |
| CUIT<br>---         | MATRICULA<br>---                    | DENOMINACION DEL ESTUDIO<br>---              |  |

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° 720287

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 EDUARDO ENRIQUE DANIELE, CUIT N° 20137466237 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° 10-05870-1 de este Consejo.



|                  |    |                  |
|------------------|----|------------------|
| Fecha de Cierre: |    | 30/06/2024       |
| Activo:          | \$ | 7,255,315,757.49 |
| Pasivo:          | \$ | 649,760,383.51   |
| P. Neto:         | \$ | 6,605,555,373.98 |
| Resultado:       | \$ | 5,000,116.84     |
| Var.E.F.E.:      | \$ | -99,629,661.70   |

Lugar y fecha: CORDOBA, martes 01 de octubre de 2024



OBLEA N° 2100109020



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 MERCOL Silvina  
Andrea  
Fecha: 2024.10.01  
09:34:53 -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).

