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 Nº 3475
al Folio 14 del libro 11 de Actas - INAES

ESTADOS CONTABLES- EJERCICIO ECONOMICO No 74

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

Ejercicio iniciado el 01 de julio de 2.025

y Finalizado el 30 de junio de 2.026

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

CONSEJO DIRECTIVO

Presidente		ANGARAMO, Jose Luis
Vice presidente		ROZZATTI, Alejandro Esteban
Secretario		SPOSETTI, Marcelo Atilio
Pro Secretario		BRUNELLI, Silvia Elena
Tesorero		CHIAPPAFREDDO, Néstor José
Pro Tesorero		TIBALDO, Oscar Enrique
Vocales titulares	1	SORGINI, Norberto Ceferino
	2	SPOSETTI, Javier Gerardo
	3	CORDOBA, Maria Belén
Vocales suplentes	1	PAEZ, Leandro Fabricio
	2	GHIONE, Jose Daniel
	3	BEVIONE, Julio Antonio
	4	ORONA, Victor Hugo
SINDICO TITULAR		DRAPPERI, Marco Antonio
SINDICO SUPLENTE		PRIOTTO , Gerardo Leonel
GERENTE		BASILE, Nicolás

****

COOPERATIVA DE SERVICIOS PÚBLICOS Y SOCIALES "VILLA SANTA ROSA" LTDA.
Ejercicio Nº 74, finalizado el 30 de junio de 2026. Mat. INAES 3475
EN FORMA COMPARATIVA Y EN MONEDA HOMOGENEA A FECHA DE CIERRE. RESOLUC. 539/2018

ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL

	ACTUAL	ANTERIOR
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
Caja y Bancos (nota 3.1)	603.391.283,85	886.490.132,48
Inversiones financieras (nota 3.2)	3.257.416.928,92	2.229.392.214,00
Cuentas por cobrar a Asociados y terceros (nota 3.3)	1.706.572.773,21	1.706.323.045,23
Otros Créditos por cobrar (nota 3.4)	184.392.679,20	76.331.694,42
Bienes para comercialización y/o utilizacion (nota 3.5)	2.216.786.776,51	2.221.829.448,82
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**7.968.560.441,69**	**7.120.366.534,95**
ACTIVO NO CORRIENTE		
Otras Inversiones No Corrientes (nota 3.6)	54.511.647,79	55.439.413,43
Bienes de uso - Según anexo respectivo.	8.147.597.106,83	8.100.268.173,06
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	**8.202.108.754,62**	**8.155.707.586,49**
TOTAL ACTIVO	**16.170.669.196,31**	**15.276.074.121,44**
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
Deudas con Proveedores Bs y Serv. (nota 3.7)	378.293.763,14	312.081.364,95
Deudas Laborales y Previsionales (nota 3.8)	96.962.095,99	96.147.428,74
Deudas impositivas (nota 3.9)	75.900.805,00	169.207.127,91
Otras deudas (nota 3.10)	312.326.221,49	263.521.019,88
TOTAL PASIVO CORRIENTE	**863.482.885,62**	**840.956.941,48**
PASIVO NO CORRIENTE		
Ganancias a realizar venta lotes	0,00	0,00
Previsiones - Según anexo IV	1.025.457.105,17	1.037.612.522,43
Fondos Laboral y de Prom. Ed y Cap Coop	0,68	0,00
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	**1.025.457.105,85**	**1.037.612.522,43**
TOTAL PASIVO	**1.888.939.991,47**	**1.878.569.463,91**
PATRIMONIO NETO		
Según estado respectivo	**14.281.729.204,84**	**13.397.504.657,53**
TOTAL PASIVO MAS PAT. NETO	**16.170.669.196,31**	**15.276.074.121,44**

Marcelo A. Sposetti
Secretario

Nestor J. Chiappafreddo
Tesorero

José Luis Angaramo
Presidente

Marco A. Drapperi
Síndico Titular

Véase mi Informe sobre estados contables auditados de fecha 12/09/2026
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 Nº 74, finalizado el 30 de junio de 2026. Mat. INAES 3475
EN FORMA COMPARATIVA Y EN MONEDA HOMOGENEA A FECHA DE CIERRE. RESOLUC. 539/2018

ESTADO DE RESULTADOS

		ACTUAL	ANTERIOR
Ingresos Por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios			
	Según anexo I	**10.367.994.013,06**	10.439.075.308,26
menos:	**Costos de Ventas de Bienes y Servicios**	**-7.959.842.223,57**	-7.984.254.996,55
	EXCEDENTE BRUTO	**2.408.151.789,49**	2.454.820.311,71
menos:	**Gastos de Comercialización**	**-226.013.288,50**	-144.268.483,45
	Gastos de Administración	**-990.500.738,17**	-1.024.283.728,48
	Otros Gastos	**-53.591.641,84**	-50.203.562,36
Resultados Financieros y por Tenencias			
	Generados por Activos	**378.147.770,80**	444.365.713,22
	Generados por Pasivos	**-7.411.021,50**	-7.326.087,90
	SUB TOTAL	**1.508.782.870,28**	1.673.104.162,74
más	**Otros Ingresos**	**755.075.015,99**	472.229.444,47
menos	**Otros Egresos**	**0,00**	0,00
menos	**Result. Financ. y por tenencias (que incluyen el RECPAM)**	**-1.107.738.492,76**	-1.074.273.156,16
	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	**1.156.119.393,51**	**1.071.060.451,05**
CLASIFICACION DEL RESULTADO DEL EJERCICIO			
	Resultado por Gestión Cooperativa con Asociados	**400.064.230,22**	**591.664.348,82**
	Resultado por Gestión Cooperativa con No Asociados	**980.147,30**	**7.166.657,76**
	Resultado por Operaciones Ajenas a la Gestión Cooperativa	**755.075.015,99**	**472.229.444,47**
	TOTAL	**1.156.119.393,51**	**1.071.060.451,05**

Marcelo A. Sposetti
Secretario

Nestor J. Chiappafreddo
Tesorero

José Luis Angaramo
Presidente

Marco A. Drapperi
Síndico Titular

Véase mi Informe sobre estados contables auditados de fecha 12/09/2026 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 Nº 74, finalizado el 30 de junio de 2026. Mat. INAES 3475
EN FORMA COMPARATIVA Y EN MONEDA HOMOGENEA A FECHA DE CIERRE. RESOLUC. 539/2018

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO

Conceptos	APORTES DE LOS ASOCIADOS				RESULTADOS ACUMULADOS						TOTALES	
					EXCEDENTES RESERVADOS							
	Capital Suscripto	Ajustes al Capital	Retornos a capitalizar	TOTAL	Reserva Legal	Reserva Art.42 Ley 20337	Otras Reservas	Result. No Asignados	Otros Resultados	TOTAL	ACTUAL	ANTERIOR
Saldo al inicio Ej anterior	153.675.520,32	10.910.770.781,68	0,00	11.064.446.302,00	166.326.392,34	1.095.671.512,15	0,00	1.071.060.451,04	0,00	2.333.058.355,53	**13.397.504.657,53**	12.294.636.178,70
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	153.675.520,32	10.910.770.781,68	0,00	11.064.446.302,00	166.326.392,34	1.095.671.512,15	0,00	1.071.060.451,04	0,00	2.333.058.355,53	**13.397.504.657,53**	12.294.636.178,70
Aumentos o disminuc	0,00		0,00	0,00							**0,00**	0,00
Suscripcion cuotas sociales	41.192.559,03			41.192.559,03							**41.192.559,03**	31.808.027,79
Dist. Excedentes ej ant	376.715.128,43	0,00		376.715.128,43	22.159.713,44	359.098.203,94		-1.071.060.451,04		-689.802.533,66	**-313.087.405,23**	0,00
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
Resultado del Ejercicio								1.156.119.393,51		1.156.119.393,51	**1.156.119.393,51**	1.071.060.451,04
SALDOS AL CIERRE	**571.583.207,78**	**10.910.770.781,68**	**0,00**	**11.482.353.989,46**	**188.486.105,78**	**1.454.769.716,09**	**0,00**	**1.156.119.393,51**	**0,00**	**2.799.375.215,38**	**14.281.729.204,84**	**13.397.504.657,53**

Marcelo A. Sposetti
Secretario

Nestor J. Chiappafreddo
Tesorero

José Luis Angaramo
Presidente

Marco A. Drapperi
Síndico 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 12/09/2026.- 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 74, finalizado el 30 de junio de 2026. Mat. INAES 3475
EN FORMA COMPARATIVA Y EN MONEDA HOMOGENEA A FECHA DE CIERRE. RESOLUC. 539/2018

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

		ACTUAL		ANTERIOR
Variaciones del Efectivo				
Efectivo al Inicio del Ejercicio		**886.490.132,48**		437.218.500,13
Efectivo al Final del Ejercicio		**603.391.283,85**		886.490.132,48
DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO (AUMENTO AÑO ANT)		**-283.098.848,63**		**449.271.632,35**
Causas de las Variaciones del Efectivo				
Actividades Operativas				
Resultado ordinario del Ejercicio	1.156.119.393,51		1.071.060.451,04	
Ajustes para arribar al flujo neto				
Amortizaciones	374.918.411,88		350.637.875,73	
Aumento de Inversiones ctes	-1.028.024.714,92		-1.406.052.045,43	
Aumento de Creditos	-249.727,98		-234.868.385,34	
Aumento de Otros Creditos	-108.060.984,78		-40.633.398,46	
Disminución del stock de Bs Cambio	5.042.672,31		9.154.567,59	
Aumento de otros pasivos	-111.848.868,21		-149.318.239,06	
Aumento de Deudas comerciales	-66.212.398,19		-24.607.241,99	
Flujo Neto Generado (Utiliz) Actividades Operativas		**221.683.783,63**		**-424.626.415,90**
Actividades de Inversión				
Compras de Bienes de Uso	-318.239.412,30		-126.353.982,91	
Disminuc (Aum) Invers.no corrientes	927.765,64		-3.256.991,50	
Flujo Neto Utilizado por Actividades de Inversión		**-317.311.646,66**		**-129.610.974,41**
Actividades de Financiación				
Capitalización	41.192.559,03		31.808.027,78	
Aumento de fondos de pasivo	0,68		0,00	
Utilizacion de reservas, prev y fondos	-114.429.429,73		0,00	
Aumento de reservas	381.257.917,38		363.495.966,45	
Generación de Prev y Fondos	-406.968.117,26		672.223.725,83	
Flujo Neto Utilizado Actividades de Financiación		**-98.947.069,90**		**1.067.527.720,07**
RECPAM del efectivo		**-88.523.915,70**		**-64.018.697,41**
DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO (AUMENTO AÑO ANT		**-283.098.848,63**		**449.271.632,35**

Marcelo A. Spossetti
Secretario

Nestor J. Chiappafreddo
Tesorero

Jose Luis Angaramo
Presidente

Marco A. Drapperi
Síndico Titular

Vease mi Informe sobre Estados contables auditados del 12/09/2026 .-
Las notas y Anexos que se acompañan forman parte de los presente 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 74, finalizado el 30 de junio de 2026. Mat. INAES 3475
EN FORMA COMPARATIVA Y EN MONEDA HOMOGENEA A FECHA DE CIERRE. RESOLUC. 539/2018

CUADROS SECCIONALES DE RESULTADOS

	ACTUAL			ANTERIOR		
	Asociados	No Asoc	Total	Asociados	No asoc	Total
Sección: DISTRIBUCION ENERGIA ELECTRICA						
Ingreso Operativo Seccional						
Ventas netas de Bienes y Servicios	**8.310.825.346,47**	**10.335.487,12**	**8.321.160.833,59**	8.644.570.903,79	9.093.892,31	8.653.664.796,10
Menos: Costo de Venta de Bienes y Servicios						
Compra de Energía	**-3.378.438.911,17**	**-4.201.485,46**	**-3.382.640.396,63**	-3.612.256.471,59	-3.800.011,79	-3.616.056.483,38
Costo Ventas Materiales eléctricos	**-731.158.604,65**	**-909.281,57**	**-732.067.886,22**	-594.155.171,16	-625.037,75	-594.780.208,91
Gastos Directos Ventas de Bienes y Ss.	**-1.978.660.744,74**	**-2.460.696,96**	**-1.981.121.441,70**	-2.141.416.352,64	-2.252.721,39	-2.143.669.074,03
Excedente Bruto	**2.222.567.085,91**	**2.764.023,13**	**2.225.331.109,04**	2.296.742.908,40	2.416.121,38	2.299.159.029,78
Menos:						
Gastos de Comercialización	**-197.741.725,66**	**-245.915,05**	**-197.987.640,71**	-123.219.928,77	-129.624,56	-123.349.553,33
Gastos de Administración	**-866.600.926,62**	**-1.077.720,00**	**-867.678.646,63**	-874.842.273,63	-920.314,21	-875.762.587,84
Otros Gastos	**-46.887.967,55**	**-58.310,69**	**-46.946.278,24**	-42.878.938,13	-45.107,67	-42.924.045,80
Menos: Resultados Financieros y/p Tenencias						
Generados por Activos	**378.147.770,80**	**0,00**	**378.147.770,80**	444.365.713,22	0,00	444.365.713,22
Generados por Pasivos	**-6.483.991,24**	**-8.063,60**	**-6.492.054,84**	-6.257.222,71	-6.582,46	-6.263.805,17
Otros Ingresos o Egresos	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,00	0,00	0,00
Result. Por exposicion a Inflacion (Incl.RECPAM)	**-969.070.848,87**	**-1.308.070,78**	**-970.378.919,66**	-917.265.405,73	-1.238.142,79	-918.503.548,52
EXCEDENTE SECCIONAL	**513.929.396,77**	**65.942,99**	**513.995.339,76**	**776.644.852,65**	**76.349,69**	**776.721.202,34**
Total Gastos Directos			**-1.981.121.441,70**			-2.143.669.074,03
Total Gastos Indirectos			**-1.119.104.620,43**			-1.048.299.992,15
Sección : SERVICIOS COMUNICACIONALES (TELEFONOS, INTERNET Y TELEVISION)						
Ingreso Operativo Seccional						
Ventas netas de Bienes y Servicios	**1.008.314.251,19**	**32.156.352,33**	**1.040.470.603,52**	927.047.726,23	22.696.805,11	949.744.531,34
Menos: Costo de Venta de Bienes y Servicios						
Costo de tiempos telefonicos	**-295.088.459,32**	**-9.410.725,33**	**-304.499.184,65**	-269.441.649,73	-6.596.709,58	-276.038.359,31
Gastos directos Ventas y servicios	**-683.876.259,53**	**-21.809.635,17**	**-705.685.894,70**	-661.819.108,80	-16.203.242,73	-678.022.351,53
Excedente Bruto	**29.349.532,34**	**935.991,83**	**30.285.524,17**	-4.213.032,30	-103.147,20	-4.316.179,50
Menos:						
Gastos de Comercialización	**-15.112.946,87**	**-481.970,02**	**-15.594.916,90**	-12.110.587,43	-296.502,15	-12.407.089,58
Gastos de Administración	**-66.232.322,64**	**-2.112.228,31**	**-68.344.550,94**	-85.983.281,64	-2.105.119,01	-88.088.400,65
Otros Gastos	**-3.583.539,89**	**-114.283,39**	**-3.697.823,28**	-4.214.327,45	-103.178,91	-4.317.506,36
Menos: Resultados Financieros y/p Tenencias						
Generados por Activos	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,00	0,00	0,00
Generados por Pasivos	**-495.556,59**	**-15.803,89**	**-511.360,48**	-614.986,91	-15.056,65	-630.043,56
Otros Ingresos o Egresos	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,00	0,00	0,00
Result. Por exposicion a Inflacion (Incl.RECPAM)	**-76.177.889,53**	**-256.066,47**	**-76.433.956,00**	-92.045.642,69	-341.848,74	-92.387.491,43
PERDIDA SECCIONAL	**-132.252.723,18**	**-2.044.360,25**	**-134.297.083,43**	**-199.181.858,42**	**-2.964.852,66**	**-202.146.711,08**
Total Gastos Directos			**-176.998.027,24**			-199.485.917,84
Total Gastos Indirectos			**-88.148.651,62**			-105.443.040,16

Marcelo A. Sposetti
Secretario

Nestor J. Chiappafreddo
Tesorero

José Luis Angaramo
Presidente

Marco A. Drapperi
Síndico Titular

Véase mi Informe sobre estados contables auditados de fecha 12/09/2026
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 74, finalizado el 30 de junio de 2026. Mat. INAES 3475
EN FORMA COMPARATIVA Y EN MONEDA HOMOGENEA A FECHA DE CIERRE. RESOLUC. 539/2018

CUADROS SECCIONALES DE RESULTADOS

	ACTUAL			ANTERIOR		
	Asociados	No Asoc	Total	Asociados	No asoc	Total
Sección: SERVICIOS SOCIALES						
Ingreso Operativo Seccional						
Ventas netas de Bienes y Servicios	**422.232.993,86**	**3.111.526,93**	**425.344.520,79**	395.475.097,06	4.153.888,45	399.628.985,51
Menos: Costo de Venta de Bienes y Servicios						
Costo de Venta de Bienes	**-77.490.314,42**	**-571.043,01**	**-78.061.357,43**	-86.299.790,81	-906.453,29	-87.206.244,10
Gast Directos Ventas de Bienes y Ss.	**-234.338.697,92**	**-1.726.892,92**	**-236.065.590,84**	-198.249.882,60	-2.082.325,55	-200.332.208,15
Excedente Bruto	**110.403.981,52**	**813.591,00**	**111.217.572,52**	110.925.423,65	1.165.109,61	112.090.533,26
Menos:						
Gastos de Comercialización	**-8.974.397,25**	**-66.134,29**	**-9.040.531,54**	-6.424.600,71	-67.481,05	-6.492.081,76
Gastos de Administración	**-39.330.196,74**	**-289.832,79**	**-39.620.029,53**	-45.613.662,86	-479.104,92	-46.092.767,78
Otros Gastos	**-2.127.984,11**	**-15.681,58**	**-2.143.665,68**	-2.235.677,78	-23.482,53	-2.259.160,31
Menos: Resultados Financieros y/pTenencias						
Generados por Activos	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,00	0,00	0,00
Generados por Pasivos	**-294.272,30**	**-2.168,56**	**-296.440,86**	-326.247,21	-3.426,74	-329.673,95
Otros Ingresos o Egresos	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,00	0,00	0,00
Result. Por exposicion a Inflacion (incl.RECPAM)	**-44.181.950,25**	**-127.589,46**	**-44.309.539,71**	-48.171.960,10	-170.331,93	-48.342.292,03
EXCEDENTE SECCIONAL	**15.495.180,88**	**312.184,32**	**15.807.365,20**	**8.153.274,99**	**421.282,44**	**8.574.557,43**
Total Gastos Directos			**-236.065.590,84**			-200.332.208,15
Total Gastos Indirectos			**-51.100.667,60**			-55.173.683,80
Sección: SERVICIO DE TRASLADO SOCIAL						
Ingreso Operativo Seccional						
Ventas netas de Bienes y Servicios	**220.809.378,10**	**2.859.635,70**	**223.669.013,80**	207.311.248,88	4.176.492,46	211.487.741,34
Menos: Costo de Venta de Bienes y Servicios						
Gastos Directos Ventas de Bienes y Ss	**-194.316.019,09**	**-2.516.528,19**	**-196.832.547,28**	-178.619.543,35	-3.598.469,35	-182.218.012,70
Excedente Bruto	**26.493.359,01**	**343.107,51**	**26.836.466,52**	28.691.705,53	578.023,11	29.269.728,64
Menos:						
Gastos de Comercialización	**-2.231.236,81**	**-28.896,08**	**-2.260.132,89**	-1.414.194,47	-28.490,37	-1.442.684,84
Gastos de Administración	**-9.778.370,65**	**-126.636,73**	**-9.905.007,38**	-10.040.560,15	-202.277,13	-10.242.837,28
Otros Gastos	**-529.064,66**	**-6.851,76**	**-535.916,42**	-492.121,36	-9.914,27	-502.035,63
Menos: Resultados Financieros y/p Tenencias						
Generados por Activos	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,00	0,00	0,00
Generados por Pasivos	**-73.162,71**	**-947,51**	**-74.110,22**	-71.814,11	-1.446,77	-73.260,88
Otros Ingresos o Egresos	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,00	0,00	0,00
Result. Por exposicion a Inflacion (incl.RECPAM)	**-10.989.148,43**	**-88.236,50**	**-11.077.384,93**	-10.624.935,83	-117.795,73	-10.742.731,56
EXCEDENTE SECCIONAL	**2.892.375,75**	**91.538,93**	**2.983.914,68**	**6.048.079,61**	**218.098,84**	**6.266.178,45**
Total Gastos Directos			**-196.832.547,28**			-182.218.012,70
Total Gastos Indirectos			**-12.775.166,90**			-12.260.818,62

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 12/09/2026
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 Nº 74, finalizado el 30 de junio de 2026. Mat. INAES 3475
EN FORMA COMPARATIVA Y EN MONEDA HOMOGENEA A FECHA DE CIERRE. RESOLUC. 539/2018

	ACTUAL			ANTERIOR		
	Asociados	No Asoc	Total	Asociados	No asoc	Total
Sección: FABRICA DE PREMOLDEADOS						
Ingreso Operativo Seccional						
Ventas netas de Servicios	**0,00**	**357.349.041,36**	**357.349.041,36**	0,00	224.549.253,97	224.549.253,97
Menos:						
Costo de ventas de materiales	**0,00**	**-77.147.495,08**	**-77.147.495,08**	0,00	-80.614.887,99	-80.614.887,99
Gastos Directos por Bienes y Servicios	**0,00**	**-265.720.429,04**	**-265.720.429,04**	0,00	-125.317.166,44	-125.317.166,44
Excedente Bruto	**0,00**	**14.481.117,24**	**14.481.117,24**	0,00	18.617.199,54	18.617.199,54
Menos:						
Gastos de Comercialización	**0,00**	**-1.130.066,44**	**-1.130.066,44**	0,00	-577.073,94	-577.073,94
Gastos de Administración	**0,00**	**-4.952.503,69**	**-4.952.503,69**	0,00	-4.097.134,92	-4.097.134,92
Otros Gastos	**0,00**	**-267.958,21**	**-267.958,21**	0,00	-200.814,25	-200.814,25
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**	**-37.055,11**	**-37.055,11**	0,00	-29.304,36	-29.304,36
Otros Ingresos o Egresos	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,00	0,00	0,00
Result. Por exposicion a Inflacion (incl.RECPAM)	**0,00**	**-5.538.692,46**	**-5.538.692,46**	0,00	-4.297.092,62	-4.297.092,62
EXCEDENTE SECCIONAL	**0,00**	**2.554.841,33**	**2.554.841,33**	**0,00**	**9.415.779,46**	**9.415.779,46**
Total Gastos Directos			**-265.720.429,04**			-125.317.166,44
Total Gastos Indirectos			**-6.387.583,45**			-4.904.327,45

CUADRO GENERAL DE RESULTADOS

Déficits Seccionales		**Excedentes Seccionales**	
		Distrib. Energia electrica	**513.995.339,76**
Servicios comunicacionales	134.297.083,43	Servicios sociales	**15.807.365,20**
		Servicio de Traslado social	**2.983.914,68**
Resultado del ejercicio	1.156.119.393,51	Fabrica Premoldeados	**2.554.841,33**
		Resultado por operaciones ajenas Gestion Coop	**755.075.015,99**
Total	**1.290.416.476,94**	**Total**	**1.290.416.476,94**

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 12/09/2026
Las notas y anexos que se acompañan forma parte de los presentesEstados 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 74, finalizado el 30 de junio de 2026. Mat. INAES 3475
EN FORMA COMPARATIVA Y EN MONEDA HOMOGENEA A FECHA DE CIERRE. RESOLUC. 539/2018

Resultado por Operaciones Ajenas a la Gestión Cooperativa

		ACTUAL		ANTERIOR
Aporte no reembolsable ENACOM	0,00		0,00	
Alquileres ganados	0,00		0,00	
Dividendos Gecor	11.240.087,19		16.988.398,25	
Intereses Ganados	727.406.252,36		429.260.083,88	
Resultado vta Bienes uso	0,00		0,00	
Comisiones por cobranzas	8.506.288,14		7.468.384,96	
Recupero Seguros yotros gastos	1.984.107,89		13.546.504,48	
Dif cotizacion moneda extr y Bonos	2.110.559,76		1.319.353,93	
Otros Ingresos	3.827.720,65		3.646.718,96	
		755.075.015,99		**472.229.444,47**

PROYECTO DE ASIGNACION DE EXCEDENTES

Excedente final del Ejercicio		**1.156.119.393,51**
menos: Resultados positivos con no asociados y ajenos explot. (a Reserva art 42)		**-756.055.163,29**
Destino obligatorio de ley		**400.064.230,22**
A Reserva Legal	**20.003.211,51**	
A Fondo Promocion Educacion y Cap coop	**20.003.211,51**	
a Fondo Laboral y Estimulo al personal	**20.003.211,51**	**-60.009.634,53**
SALDO DESTINADO A RETORNOS CAPITALIZABLES		**340.054.595,69**

Marcelo A. Sposetti
Secretario

Nestor J. Chiappafreddo
Tesorero

José Luis Angaramo
Presidente

Marco A. Drapperi
Síndico Titular

Véase mi Informe sobre estados contables auditados de fecha 12/09/2026
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 Nº 74, finalizado el 30 de junio de 2026. Mat. INAES 3475
EN FORMA COMPARATIVA Y EN MONEDA HOMOGENEA A FECHA DE CIERRE. RESOLUC. 539/2018

DETALLE DE CUENTAS DE INGRESOS — ANEXO I

	ACTUAL		ANTERIOR	
Sección Energía Eléctrica				
Energía electrica facturada	7.819.673.513,15		7.750.952.502,52	
Cargo fijo	103.929.061,86		95.638.710,97	
Venta materiales varios	170.035.994,55		238.054.157,48	
Servicios varios	202.896.102,50		181.603.840,59	
Mayores costos aprobados	0,00		200.117.823,01	
Derechos de conexión	58.450.701,73		81.357.079,25	
Otros ingresos (Dec 814)	31.865.100,95		31.458.040,10	
FODEP	0,00		0,00	
Ley 27591 art 87	0,00		0,00	
Alumbrado publico	15.076.241,01		13.761.356,69	
Nuevas obras rurales mas subest y lin	209.756.907,31		234.844.266,25	
Ingresos varios	14.477.210,53		8.772.019,24	
Recargos Aplicados	378.147.770,80	**9.004.308.604,39**	444.365.713,22	**9.280.925.509,32**
Sección Serv Telefónicos				
Servicios TE facturados	39.922.983,23		47.491.018,68	
Servicios varios	59.768.573,19		8.000,70	
Otros ing secc	685,98		489,33	
Venta Material telefonos	0,00	**99.692.242,40**	0,00	**47.499.508,70**
Sección Serv. Internet				
Abonos de asociados	468.639.294,87		415.122.416,79	
Otros ingresos por vtas y serv	96.300.049,88	**564.939.344,75**	118.329.958,41	**533.452.375,20**
Sección Serv. De Traslado Social				
Servicios fact a asociados	222.807.285,89		210.306.565,31	
Servicios prest a terceros	861.727,91	**223.669.013,80**	1.181.176,03	**211.487.741,33**
Sección servicios sociales				
Cuotas de servicios	375.320.514,15		357.061.152,94	
Prestacion de serv a Terceros	22.762.918,87		24.631.013,98	
Mejoras de servicios	10.738.680,71		2.818.738,78	
Otros Ingresos seccionales	16.522.407,06	**425.344.520,79**	15.118.079,81	**399.628.985,51**
Sección Fabrica de Premoldeados				
Venta de materiales recuperados	0,00		590.232,75	
Venta de premoldeados	51.394.933,91		40.075.150,32	
Otros Ingresos	954.107,45	**52.349.041,36**	988.870,91	**41.654.253,97**
Seccion Televisora por cable				
Ingresos por servicios	373.280.949,38		366.132.542,38	
Servicios varios	2.558.066,99	**375.839.016,37**	2.660.105,06	**368.792.647,44**
Total		**10.746.141.783,86**		**10.883.441.021,47**

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 12/09/2026
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 74, finalizado el 30 de junio de 2026. Mat. INAES 3475
EN FORMA COMPARATIVA Y EN MONEDA HOMOGENEA A FECHA DE CIERRE. RESOLUC. 539/2018

CUADRO DE COSTOS	ANEXO II

	ACTUAL	ANTERIOR
Compra de Energía Eléctrica	**3.382.640.396,63**	3.616.056.483,38
Costo de venta materiales eléctricos	**732.067.886,22**	594.780.208,90
Tiempos telefónicos comprados	**2.988.563,36**	3.210.298,90
costo de Venta de mat telefonicos	**1.100.458,55**	1.091.594,63
Costo prestación Internet	**118.160.246,88**	93.889.363,21
Costo de ventas Servicios sepelios	**78.061.357,43**	87.206.244,10
Costo señales de televisión	**182.249.915,86**	177.847.102,57
Costo Ventas Materiales Premoldeados	**77.147.495,08**	80.614.887,99
TOTAL	**4.574.416.320,01**	**4.654.696.183,68**

Marcelo A. Sposetti
Secretario

Nestor J. Chiappafreddo
Tesorero

José Luis Angaramo
Presidente

Marco A. Drapperi
Síndico Titular

Véase mi Informe sobre estados contables auditados de fecha 12/09/2026
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 - CPCE CBA

COOPERATIVA DE SERVICIOS PÚBLICOS Y SOCIALES "VILLA SANTA ROSA" LTDA.
Ejercicio Nº 74, finalizado el 30 de junio de 2026. Mat. INAES 3475
EN FORMA COMPARATIVA Y EN MONEDA HOMOGENEA A FECHA DE CIERRE. RESOLUC. 539/2018

DETALLE DE CUENTAS DE GASTOS — **ANEXO III**

	Energía Eléctrica	Servicios Telefónicos	Servicio Internet	Servicio de Traslado Social	Television por cable	Serv. Sociales	Fábrica Premoldead	TOTAL ACTUAL	TOTAL ANTERIOR
GASTOS DIRECTOS									
Servicio Energía	1.396.675.326,07							**1.396.675.326,07**	1.285.892.316,70
Servicios telefónicos		95.311.757,22						**95.311.757,22**	110.315.824,11
Internet			308.120.441,44					**308.120.441,44**	297.671.007,90
Servicio Ambulancia				195.899.089,46				**195.899.089,46**	180.971.846,51
Television por cable					174.693.720,99			**174.693.720,99**	129.662.441,99
Servicios sociales						223.467.814,18		**223.467.814,18**	188.753.532,64
Fabrica Premoldeados							260.462.572,30	**260.462.572,30**	120.119.957,91
Quebranto por previsiones y fondos	362.648.690,38							**362.648.690,38**	672.223.725,83
Amortizaciones Bienes de Uso	221.797.425,25	81.686.270,02	19.318.256,33	933.457,82	26.555.448,70	12.597.776,66	5.257.856,74	**368.146.491,52**	343.948.159,28
TOTAL GASTOS DIRECTOS	**1.981.121.441,70**	**176.998.027,24**	**327.438.697,77**	**196.832.547,28**	**201.249.169,69**	**236.065.590,84**	**265.720.429,04**	**3.385.425.903,56**	**3.329.558.812,87**
GASTOS INDIRECTOS									
Amortizaciones Bienes de Uso	5.932.202,24	27.087,68	270.876,81	67.719,20	169.298,01	270.876,81	33.859,60	**6.771.920,36**	6.689.716,45
De Administración	867.678.646,63	3.962.002,95	39.620.029,53	9.905.007,38	24.762.518,45	39.620.029,53	4.952.503,69	**990.500.738,17**	1.024.283.728,48
Impuestos y Tasas	197.987.640,71	904.053,15	9.040.531,54	2.260.132,89	5.650.332,21	9.040.531,54	1.130.066,44	**226.013.288,50**	144.268.483,45
Otros	41.014.076,01	187.278,89	1.872.788,86	468.197,21	1.170.493,04	1.872.788,86	234.098,61	**46.819.721,48**	43.513.845,91
Financieros	6.492.054,84	29.644,09	296.440,86	74.110,22	185.275,54	296.440,86	37.055,11	**7.411.021,50**	7.326.087,90
Quebranto por previsiones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	0,00
TOTAL GASTOS INDIRECTOS	**1.119.104.620,43**	**5.110.066,76**	**51.100.667,61**	**12.775.166,90**	**31.937.917,25**	**51.100.667,60**	**6.387.583,45**	**1.277.516.690,01**	**1.226.081.862,19**
TOTAL DE GASTOS	**3.100.226.062,13**	**182.108.094,00**	**378.539.365,38**	**209.607.714,18**	**233.187.086,94**	**287.166.258,44**	**272.108.012,49**	**4.662.942.593,57**	**4.555.640.675,06**

Marcelo A. Sposetti
Secretario

Nestor J. Chiappafreddo
Tesorero

Jose Luis Angaramo
Presidente

Marco A. Drapperi
Síndico 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 12/09/2026
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 74, finalizado el 30 de junio de 2026. Mat. INAES 3475
EN FORMA COMPARATIVA Y EN MONEDA HOMOGENEA 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. AJ.	AMORTIZ. AC. BAJAS	AMORTIZ. EJERCICIO	AMORTIZ. ACUMULADAS	**VALOR NETO ACTUAL**	**VALOR NETO ANTERIOR**
Inmuebles	805.518.608,15	34.400.000,00	262.116.916,31	1.102.035.524,46	26.384.282,41	0,00	6.771.920,36	33.156.202,77	**1.068.879.321,69**	1.048.983.059,47
Automotores	351.187.847,78	163.180.172,00	141.796.213,35	656.164.233,13	294.401.794,36	0,00	68.326.535,55	362.728.329,91	**293.435.903,22**	174.433.982,43
Medidores de energia	427.070.279,85	1.314.607,15	135.767.600,01	564.152.487,01	166.128.969,48	0,00	31.204.516,88	197.333.486,36	**366.819.000,65**	404.009.854,12
M. y ut y Herram Energía	583.798.472,58	358.319,89	326.788.929,31	910.945.721,78	161.160.904,74	0,00	43.740.025,01	204.900.929,75	**706.044.792,03**	618.210.056,16
Lineas de Energía	2.630.624.416,82	6.346.000,00	847.739.800,14	3.484.710.216,96	223.801.750,67	0,00	78.526.347,81	302.328.098,48	**3.182.382.118,48**	3.288.081.845,79
Edificio Telefonos	239.279,93	0,00	80.272,98	319.552,91	319.552,90	0,00	0,00	319.552,90	**0,01**	0,01
Equipos TE e Internet	1.883.149.671,76	0,00	620.159.812,64	2.503.309.484,40	545.852.436,49	0,00	101.004.526,36	646.856.962,85	**1.856.452.521,55**	1.968.392.778,25
Equipos y Automot. S.S.	176.254.361,38	92.268.478,59	77.679.995,31	346.202.835,28	67.120.557,24	0,00	11.526.388,84	78.646.946,08	**267.555.889,20**	168.179.015,20
Edificio Salas Velatorias	27.991.371,01	0,00	8.657.783,93	36.649.154,94	33.403.372,84	0,00	2.004.845,63	35.408.218,47	**1.240.936,47**	3.965.107,46
Edificios Fab de postes	69.421.050,19	0,00	22.141.939,44	91.562.989,63	12.188.560,68	0,00	3.856.451,11	16.045.011,79	**75.517.977,84**	80.488.541,32
Muebles y utiles Fab post	26.320.870,93	14.552.224,57	2.993.756,35	43.866.851,85	7.289.261,79	0,00	1.401.405,63	8.690.667,42	**35.176.184,43**	27.849.100,90
Herr. E Inst. Video Cable	295.145.532,98	5.819.610,10	96.027.221,45	396.992.364,53	76.344.454,58	0,00	26.555.448,70	102.899.903,28	**294.092.461,25**	317.674.831,95
TOTALES	**7.276.721.763,36**	**318.239.412,30**	**2.541.950.241,22**	**10.136.911.416,88**	**1.614.395.898,17**	**0,00**	**374.918.411,88**	**1.989.314.310,05**	**8.147.597.106,83**	**8.100.268.173,06**

Marcelo A. Sposetti
Secretario

Nestor J. Chiappafreddo
Tesorero

Jose Luis Angaramo
Presidente

Marco A. Drapperi
Síndico 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 12/09/2026.- 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 Nº 74, finalizado el 30 de junio de 2026. Mat. INAES 3475
EN FORMA COMPARATIVA Y EN MONEDA HOMOGENEA A FECHA DE CIERRE. RESOLUC. 539/2018

PREVISIONES Y RESERVAS **ANEXO IV**

	Saldo al Inicio	Utilización del Ejercicio	Aumentos del Ejercicio	**Saldo Final ACTUAL**	**Saldo Final ANTERIOR**
Previsiones					
p/Incobrables	46.357.576,28	0,00	0,00	**46.357.576,28**	61.887.364,33
p/Despidos y/o Retiros	211.796.977,71	-114.429.429,73	173.226.000,00	**270.593.547,98**	282.748.965,24
p/Conting.Equipos y Líneas	242.800.694,42	0,00	81.338.232,63	**324.138.927,05**	324.138.927,05
p/Juicios Pendientes	322.640.172,39	0,00	108.084.457,75	**430.724.630,14**	430.724.630,14
TOTAL	**823.595.420,80**	**-114.429.429,73**	**362.648.690,38**	**1.071.814.681,45**	**1.099.499.886,76**
Reservas					
Legal	124.589.057,93	0,00	22.159.713,44	**146.748.771,37**	166.326.392,34
Especial Art. 42 Ley 20337	820.727.724,46	0,00	359.098.203,94	**1.179.825.928,40**	1.095.671.512,15
TOTAL	**945.316.782,39**	**0,00**	**381.257.917,38**	**1.326.574.699,77**	**1.261.997.904,49**
Fondos en Pasivo					
Fondo Laboral	0,00	-22.159.712,76	22.159.713,44	**0,68**	0,00
Fondo Educ.Cap.Cooperativo	0,00	-22.159.713,44	22.159.713,44	**0,00**	0,00
TOTAL	**0,00**	**-44.319.426,20**	**44.319.426,88**	**0,68**	**0,00**

Marcelo A. Sposetti
Secretario

Nestor J. Chiappafreddo
Tesorero

José Luis Angaramo
Presidente

Marco A. Drapperi
Síndico Titular

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

Véase mi certificación sobre estados contables auditados de fecha 12/09/2026 .- 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 74, finalizado el 30 de junio de 2026. Mat. INAES 3475
EN FORMA COMPARATIVA Y EN MONEDA HOMOGENEA 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.
ACTIVO									
ACTIVO CORRIENTE									
Caja y Bancos (nota 3.1)	603.391.283,85	603.391.283,85							
Inversiones financieras (nota 3.2)	3.257.416.928,92	3.257.416.928,92							
Cuentas a cobrar a Asoc y Terc (nota 3.3)	1.706.572.773,21	175.426,38	967.451.776,59	514.000.223,56	16.548.911,23	0,00	5.114.236,89	1.825.369,11	201.456.829,45
Otros Créditos por cobrar (nota 3.4)	184.392.679,20	184.392.679,20							
Bienes para comercializacion y/o utiliz. (nota 3.5)	2.216.786.776,51	20.973.951,45	1.506.165.925,97	304.427,25	20.713.826,10	0,00	54.140.121,75	0,00	614.488.523,99
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**7.968.560.441,69**	**4.066.350.269,80**	**2.473.617.702,56**	**514.304.650,81**	**37.262.737,33**	**0,00**	**59.254.358,64**	**1.825.369,11**	**815.945.353,44**
ACTIVO NO CORRIENTE									
tras Inversiones No Corrientes (nota 3.6)	54.511.647,79	54.511.647,79							
Bienes de uso - Según anexo respectivo.	8.147.597.106,83	1.068.879.321,69	4.548.681.814,38	1.471.431.198,899	385.021.322,66	2.856.236,00	265.940.589,67	294.092.461,25	110.694.162,27
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	**8.202.108.754,62**	**1.123.390.969,48**	**4.548.681.814,38**	**1.471.431.198,90**	**385.021.322,66**	**2.856.236,00**	**265.940.589,67**	**294.092.461,25**	**110.694.162,27**
TOTAL ACTIVO	**16.170.669.196,31**	**5.189.741.239,28**	**7.022.299.516,94**	**1.985.735.849,71**	**422.284.059,99**	**2.856.236,00**	**325.194.948,31**	**295.917.830,36**	**926.639.515,71**
PASIVO									
PASIVO CORRIENTE									
Deudas con Proveedores (nota 3.7)	378.293.763,14	0,00	310.163.794,80	19.004.578,66	12.348.596,63	12.555.478,45	1.204.516,35	3.004.785,69	20.012.012,56
Deudas Laborales y Previsionales (nota 3.9)	96.962.095,99	0,00	75.630.434,87	4.848.104,80	2.908.862,88	2.908.862,88	2.908.862,88	2.908.862,88	4.848.104,80
Deudas Impositivas (nota 3.10)	75.900.805,00	0,00	60.913.973,14	3.648.596,23	1.875.458,88	1.866.576,58	1.799.586,93	1.789.256,35	4.007.356,89
Otras Deudas (nota 3.11)	312.326.221,49	0,00	234.144.787,97	18.623.589,63	10.008.546,25	10.008.546,25	10.008.546,25	10.008.546,25	19.523.658,89
TOTAL PASIVO CORRIENTE	**863.482.885,62**	**0,00**	**680.852.990,78**	**46.124.869,32**	**27.141.464,64**	**27.339.464,16**	**15.921.512,41**	**17.711.451,17**	**48.391.133,14**
PASIVO NO CORRIENTE									
Ganancias a realizar vta lotes	0,00	0,00	0,00						
Previsiones - Según anexo IV	1.025.457.105,17	0,00	1.025.457.105,17						
Fondos de Pasivos	0,68	0,68	0,00						
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	**1.025.457.105,85**	**0,68**	**1.025.457.105,17**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
TOTAL PASIVO	**1.888.939.991,47**	**0,68**	**1.706.310.095,95**	**46.124.869,32**	**27.141.464,64**	**27.339.464,16**	**15.921.512,41**	**17.711.451,17**	**48.391.133,14**

Marcelo A. Sposetti
Secretario

Nestor J. Chiappafreddo
Tesorero

Jose Luis Angaramo
Presidente

Marco A. Drapperi
Síndico 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 12/09/2026
Las notas y anexos que se acompañan forman parte de los presentes Estados contables

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Nota 1.- Estados contables:

1.1 Bases de preparación de los Estados contables

Los presentes Estados Contables han sido preparados de conformidad con la Resolución Técnica No 54, T.O. por la R.T 56 y R.T 59, emitida por la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas (FACPCE), tal y como fue aprobada por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Córdoba, Resolución No 35/24.

1.2 Clasificación de la Entidad

De acuerdo por lo establecido por la referida norma, la Entidad reviste el carácter de Entidad sin fines de lucro.
Además la entidad reviste el carácter de Entidad Mediana .-

1.3 Unidad de medida

Los presentes estados contables han sido preparados en moneda homogénea (pesos de 06/2026) reconociendo en forma integral los efectos de la inflación de conformidad con lo establecido en la R.T. 54, en virtud de haberse determinado la existencia de un contexto de alta inflación.

Con fines comparativos se incluyen cifras patrimoniales al 30/06/2025 y de recursos y gastos, de Evolución del Patrimonio Neto y de Flujo de efectivos, por el ejercicio finalizado en ésa fecha. Dichas cifras han sido expresadas en moneda de cierre del presente Ejercicio, de acuerdo con lo señalado en el párrafo siguiente, a fin de permitir su comparabilidad y sin que el ajuste practicado modifique las decisiones tomadas con base en la información contable correspondiente al Ejercicio comparativo.

Descripción del proceso de expresión a moneda de cierre.

A efectos de expresar las diferentes partidas y rubros que integran los Est. contables, la Entidad deberá entre otras cosas:

- Determinar el momento de momento de su último ajuste.
- Determinar los coeficientes de ajuste aplicables. A tal efecto se utilizo la serie de Índices definidas por la FACPCE, en la Resolución JG 539/2018 y sus modificatorias. La variación del índice utilizado para el ajuste de los Estados contables han sido del 33.50 % en el Ejercicio económico finalizado el 30/06/2026 y del 39.42 % el Ejercicio comparativo.
- Aplicar los coeficientes de ajuste a los importes de las partidas anticuadas para expresarlas en moneda de cierre. A este respecto las partidas que deberán ajustarse serán aquellas que no estén expresadas en moneda de cierre.

La aplicación del proceso de ajuste por inflación, establecido en la R.T. 54 permite el reconocimiento de las Ganancias y Pérdidas derivadas del mantenimiento de Activos y Pasivos, expuestos a los cambios en el Poder adquisitivo de la moneda a lo largo del ejercicio. Tales ganancias y pérdidas se exponen en el rubro "Otros resultados financieros y por tenencias (Incluyendo el RECPAM)" del Estado recursos y Gastos.

Para la preparación de los presentes Estados contables, el Órgano de Administración de la Entidad, NO ha utilizado las simplificaciones dispuestas por la Resolución 539/2018 de la FACPCE, y en el párrafo 666 de la R.T. 54, por ser un Ente sin fines de lucro.

Los presentes Estados contables deben ser leídos e interpretados considerando las limitaciones que la utilización de las dispensas antes mencionadas podrían provocar sobre la información en ellos contenidas.

Nota 2. Aclaraciones de criterios utilizados.

a) No se usaron estimaciones en la preparación del presente Estado contable.
b) No existen Circunstancias que afectan la comparabilidad.
c) Por ser el primer año de aplicacion de la R.T. 54 se expresa que las partidas fueron modificadas siguiendo el Enfoque Integral de adecuacion de partidas en todos los Estados contables.
d) Empresa en marcha. No existen indicios de incertidumbres significativas relativas a eventos y condiciones que aporten dudas importantes sobre que la Entidad siga funcionando normalmente en el Futuro previsible.

Nota 3.- Composición de los rubros patrimoniales

	ACTUAL		ANTERIOR	
3.1. Caja y Bancos se miden por su valor nominal en pesos y TC $ 1,475 para dolares y se compone de:				
Pesos en efectivo	1.954.641,35		9.855.379,12	
Moneda extranjera	8.454.980,00		6.187.898,55	
Banco Nacion cuenta corr.	78.733.004,31		-32.586.703,75	
Banco Córdoba cuenta corr.	19.756.562,63		193.630.335,51	
Cheques en cartera	237.724.495,74		582.322.139,00	
Cupones tarjetas a cobrar	379.999,60		59.580.173,17	
Bco Nacion 198/24	90.175.275,85		94.277,49	
Otras cuentas corr. Bancarias	-3.781.333,80		3.994.584,05	
Recaudaciones Mutuales	20.443.604,04		12.671.435,13	
Caja ahorros Mutuales	149.550.054,13	**603.391.283,85**	50.740.614,21	**886.490.132,48**
3.2. Inversiones financieras se miden por su valor nominal en pesos y TC $ 1,475 para dolares y se compone de:				
Banco Macro SA	3.240.807.575,64		2.211.912.123,44	
Plazo fijo Mutual AMCAJA	8.517.907,11		8.968.654,11	
Plazo fijo Mutual C.A.S.R.	8.091.446,17	**3.257.416.928,92**	8.511.436,45	**2.229.392.214,00**

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 12/09/2026
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

//////////

	ACTUAL		ANTERIOR	
3.3. El rubro Cuentas por cobrar a Asoc. Y Terc se mide en todos los casos por su importe nominal en pesos, y se integra:				
Deudores por Servicios	1.662.465.058,05		1.683.951.920,53	
Deudores morosos	0,00		1.999.495,46	
A cobrar Fact vta en cuotas	90.465.291,44		82.258.993,57	
Menos: Previsión para Incobrables	-46.357.576,28	**1.706.572.773,21**	-61.887.364,33	**1.706.323.045,23**
3.4. Integración de Otros créditos por cobrar, que se miden en todos los casos por su importe nominal en pesos:				
Adelantos al personal y/o antic proveed	0,00		0,00	
Creditos fiscales	82.116.352,11		8.325.331,62	
Anticipos Fondo Prom Ed Cap Coop	74.213.391,09		68.006.362,80	
Plan Ahorro Consejo Regional Coop	28.062.936,00	**184.392.679,20**	0,00	**76.331.694,42**
3.5. Composición de Bienes para comercializ. y/o utilización, que se miden en todos los casos por su importe nominal en pesos :				
Materiales electricos	1.506.165.925,97		1.509.030.475,60	
Material telefónico	-70.512,17		-7.318,91	
Existencias ataúdes	54.140.121,75		54.523.871,02	
Materiales de internet	20.713.826,10		20.917.731,19	
Materiales diversos	21.348.890,87		21.467.851,43	
Materiales Coopsa	614.488.523,99	**2.216.786.776,51**	615.896.838,48	**2.221.829.448,82**
3.6. Composición de Otras Inversiones no corrientes, que se miden en todos los casos por su importe nominal en pesos:.				
Cuotas en Cooperativas	610.981,07		275.049,78	
Acciones en Generadora Cba	42.005.475,20		41.071.792,99	
Participacion otras Empresas	11.727.156,96		13.868.244,52	
Otras inversiones y proyectos	168.034,56	**54.511.647,79**	224.326,14	**55.439.413,43**
3.7. Composición de Deudas con Proveedores de Bs. Y Serv se miden en todos los casos por su importe nominal en pesos:.				
Proveedores varios	378.293.763,14		312.035.264,41	
Otras a pagar	0,00	**378.293.763,14**	46.100,54	**312.081.364,95**
3.8. Composición de Deudas Laborales y Previsionales, que se miden en todos los casos por su importe nominal en pesos:				
Sueldos a pagar	0,00		0,00	
Aportes de Seguridad Social	63.936.605,11		64.956.241,43	
Obras sociales, Sindicat.y otras leyes soc	33.025.490,88	**96.962.095,99**	31.191.187,31	**96.147.428,74**
3.9. Composición de Deudas Impositivas, que se miden en todos los casos por su importe nominal en pesos:				
DGR	9.654.058,04		13.041.802,74	
IVA Débito Fiscal	5.953.656,53		14.341.783,96	
IVA a pagar	46.823.167,25		134.211.643,07	
Percepciones IVA	4.548.306,34		2.931.766,91	
Percepciones Ing Brutos	5.043.119,42		4.526.099,44	
Afip pago en cuotas	0,00		0,00	
Retenciones de Ganancias	3.878.497,42	**75.900.805,00**	154.031,79	**169.207.127,91**
3.10. Integracion del rubro Otras deudas, que se miden en todos los casos por su importe nominal en pesos:				
Comfer, Sadaic, F.N.artes y Otros	1.258.313,95		1.096.772,87	
Retenciones sobre embargos de sueldos	255.061,73		0,00	
Fondo pcial para Desarrollo energetico	156.925.823,49		162.815.230,00	
Retenciones varias Muni y Comunas	67.853.391,07		61.301.161,40	
Cobro por cuenta terceros	61.489.481,39		8.493.986,63	
Anticipos por venta bienes	11.951.419,49		15.955.145,02	
Dec 2298	7.931.102,71		3.784.239,66	
Deposito en garantia	8.783,58		11.726,08	
Capital a reitegrar socios	8.097.874,03		9.088.074,14	
Tasa Res 27/2015 Seg elect	-3.445.029,95	**312.326.221,49**	974.684,09	**263.521.019,88**

//////////

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 12/09/2026
Las notas y anexos que se acompañan forma parte de los presentes
Estados contables

EDUARDO ENRIQUE DANIELE
CONTADOR PUBLICO - U.N.C.
M. P. 10.058/0.1 - C.P.C.E C.B.A

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 absorvió con Reservas en el ejercicio 2002, según el siguiente

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

Resolucion de capitalización por Asamblea del Ajuste de capital

Se deja expresa constancia que NO SE resolvió capitalizaciòn 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 Est. contables y el Balance contable de sumas y saldos al 30/06/2026.

INFORMACION ESPECIAL SOBRE EL CAPITAL SOCIAL COOPERATIVO

Según Artículo Nº 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, atendiéndose 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

Detalle de Reintegros realizados				
	Pagos del año	Solicitudes / Reint	Cantidad socios	Saldos Pendiente al
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
Año 2024	0,00	0,00	24	73.869,68
Año 2025	0,00	0,00	24	73.869,68
Año 2026	**0,00**	**0,00**	**24**	**73.869,68**

INFORMACION ADICIONAL

La Cooperativa ha cumplido todas las normas que se exigen en virtud de las leyes de Combate al Lavado de activos, al Narcotrafico 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 Angaramo
Presidente

Marco A. Drapperi
Síndico Titular

Véase mi certificación sobre estados contables auditados de fecha 12/09/2026
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

1.1 **COOPERATIVA DE SERV. PUBL. Y SOCIALES "VILLA SANTA ROSA"LTDA.**					Ejercicio Cerrado	30/06/2026		
1.2 MATRICULA Nº **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. De Telefonía, internet, TV Cooperativo.**						
1.9		ASOCIADO A COOPERATIVA DE GRADO SUPERIOR					**SI**	
1.10		A CUAL?	**Fecescor**					
2		ASOCIADOS	**4.963**					
2.1		CANTIDAD TOTAL						
			4.963					
2.2		CANTIDAD TOTAL ACTIVA		**4.963**				
		(que opera regularmente)						
2.3		CANTIDAD POR JURISDICCION						
CAPITA FEDERAL			FORMOSA		SALTA			
BS.AS.			JUJUY		SAN JUAN			
CATAMARCA			LA PAMPA		SAN LUIS			
CORDOBA		**4.963**	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		**30/06/2026**		
3.2				MONTO	
	TOTAL ANUAL FACTURADO		**10.367.994.013,06**		
	MERCADO INTERNO		**10.367.994.013,06**		
	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** **Traslad amb** **Serv.sepelios** **Aso.Internet**	**25.390.116** **1.146** **124** **2.711**	**Kws** **Cant** **Cant** **7,500 Mb**	
		Asoc. TV	**2.576**	**Cant**	
3.5	OPERACIONES DISCRIMINADAS POR SECCION O PRODUCTO				
	(en orden de mayor a menor)				

SECCION		CANTIDAD	MONTO DE OPERACIONES	
1.-	**Energia**	**pesos**	**8.321.160.833,59**	
2.-	**Internet**	**Pesos**	**564.939.344,75**	
3.-	**TV coop**	**Pesos**	**375.839.016,37**	

4.-	**Serv soc**	**pesos**		**223.669.013,80**	
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				**318.239.412,30**	
3.8	EGRESO/FINANCIERO					
3.9	PERDIDAS					
3.10	EXCEDENTES				**1.156.119.393,51**	
3.11	CAPITAL SOCIAL COOPERATIVO SUSCRIPTO				**571.583.207,78**	
3.12	CAPITAL SOCIAL COOPERATIVO INTEGRADO				**571.583.207,78**	
3.13	RESERVAS					
3.13.1	ESPECIAL ART. 42º LEY 20.337				**1.454.769.716,09**	
3.13.2	LEGAL				**188.486.105,78**	
3.13.3	POR REVALUOS CONTABLES TECNICOS				**0.00**	
3.13.4	AJUSTE DE CAPITAL				**10.910.770.781,68**	
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	
			50 Total remuneraciones	**0.oo**	Total remunerac.
4.1.1	PROFES.Y TECNICOS		**166.193.047,25**		
4.1.2	ADMINISTRATIVOS		**696.001.518,46**		
4.1.3	OPERARIOS PLANTA		**1.501.389.666,84**		
TOTALES			**2.363.584.232,55**		

5.	PARTICIPACION COOPERATIVA		
5.1	FECHA ULTIMA ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA O EXTRAORDINARIA		
		ACTA Nº 86	**28/10/2025**
5.1.1	CONCURRIERON CANTIDAD DE ASOCIADOS		**446**
5.2	COOPERATIVA VINCULADA A ORGANIZACIÓN JUVENIL		**NO**
5.3.	CANTIDAD MUJERES ASOCIADAS	**2.339**	
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		**3**		**2**	
6.2	CANTIDAD DE CONCURRENTES		**105**		**197**	
6.3	MONTO INVERTIDO EN Ambos			**$ 11.386.227**		
6.4	CON ASISTENCIA DE LOS INTEGRANTES DEL				**SI**	

	CONSEJO				
7.	FONDO PARA EDUCACION Y PROMOCION COOPERATIVAS(LEY Nº23.427)				
7.1	IMPORTES DEPOSITADOS EN EL EJERCICIO		$ 22.159.713,44		
8.	**PERSONA RESPONSABLE DE BRINDAR LA PRECEDENTE**				
	INFORMACION Y DE SER NECESARIO PODER AMPLIARLA				
APELLIDO Y NOMBRE	**DANIELE Eduardo**				
CARGO:	**Auditor externo**	**TELEFONO:**	**03564**	**15638465**	
FECHA DE CONSIGNACION DE DATOS		**12/09/2026**			
FIRMA:	**José Luis Angaramo**	**Presidente**	**Marcelo Atilio Sposetti**	**Secretario**	

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

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

Véase mi Informe del auditor del 12/09/2026

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 2026, el Estado de Resultados, el Estado de Evolución del Patrimonio Neto y el Estado de Flujo de Efectivo correspondiente al Ejercicio Económico No 74 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 V 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 2026, así como sus Resultados, la Evolución de su Patrimonio Neto y el Flujo de su efectivo correspondientes al Ejercicio Económico No 74, 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 Auditoria 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) 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.

d) Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los Estados Contables

Mis objetivos son obtener una seguridad razonable de que los Estados contables en su conjunto están libres de incorrección significativa debidas a 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 intencionadamente 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 Auditoria y los hallazgos significativos de la auditoria, así como cualquier deficiencia significativa del control interno identificada en el transcurso de la auditoria.

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 2026 los libros y registraciones contables exigidos por la ley de Cooperativas se hallan transcriptos.

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

Estado de Situación Patrimonial	**30/06/2026**	**30/06/2025**
Activo	**$ 16.170.669.196,31**	**$ 15.276.074.121,44**
Pasivo	**$ 1.888.939.991,47**	**$ 1.878.569.463,91**
Patrimonio Neto	**$ 14.281.729.204,84**	**$ 13.397.504.657,53**
Estado de Resultados		
Resultado del ejercicio	**$ 1.156.119.393,51**	**$ 1.071.060.451,05**

c) Según surge de los registros contables de la entidad, el pasivo devengado al 30 de junio de 2026, a favor del Sistema Integrado Previsional Argentino en concepto de aportes y contribuciones previsionales ascendía a **$ 63.936.605,11** 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 Nº 23.427, inscripta con la C.U.I.T. 30-56579084-2 no existiendo deuda devengada al 30 de junio de 2026, ni exigibles a esa fecha. Los pagos efectuados en el ejercicio fueron los siguientes:

08/2025	7.277.299,30	Anticipo 08/2025
09/2025	7.277.299,30	Anticipo 09/2025
10/2025	7.277.299,30	Anticipo 10/2025
11/2025	37.748.742,04	Saldo DDJJ 2025
12/2025	10.601.913.00	Anticipo 01/2026

01/2026	10.601.913.00	Anticipo 02/2026
02/2026	10.601.913.00	Anticipo 03/2026
03/2026	10.601.913.00	Anticipo 04/2026
04/2026	10.601.913.00	Anticipo 05/2026
05/2026	10.601.913.00	Anticipo 06/2026
06/2026	10.601.913.00	Anticipo 07/2026

e) Conforme a lo estipulado por la resolución 42/24 de la UIF deseo informar que 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, a pesar de la no obligatoriedad de informar que dispone la Resolución 635/24 de la FACPCE.

Porteña (Córdoba), 12 de septiembre de 2026.-

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

Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Córdoba

Av. Hipólito Yrigoyen 490
Buenos Aires 865
(X5000JHR) - Córdoba - Argentina
cpcecba.org.ar cpcecba@cpcecba.org.ar

LEGALIZACION DE TRAMITES CON FIRMA DIGITAL

Nº 838762

COMITENTE

CUIT	DENOMINACIÓN / NOMBRE / RAZÓN SOCIAL
30565790842	COOPERATIVA DE SERVICIOS PUBLICOS Y SOCIALES VILLA SANTA ROSA LTDA.

FECHA DE INGRESO	ID DE LA PRESENTACIÓN	FECHA DE CIERRE	PERIODO
22/09/2026	0454449	30/06/2026	2026

CONTADOR CERTIFICANTE

CUIT	MATRICULA PROFESIONAL	NOMBRE Y APELLIDO
20137466237	10-05870-1	EDUARDO ENRIQUE DANIELE

ESTUDIO PROFESIONAL

CUIT	MATRICULA	DENOMINACION DEL ESTUDIO
---	---	---

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

CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONOMICAS DE CORDOBA

LEGALIZACIÓN
Nº 838762

El CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONOMICAS DE CORDOBA de acuerdo con las facultades otorgadas por la ley Nacional Nº 20488 (art. 21, inc. I) y Ley Pcial. Nº 10.051, legaliza la presente actuación profesional y declara que consta en sus registros que EDUARDO ENRIQUE DANIELE, CUIT Nº 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 matricula de CONTADOR PUBLICO Nº 10-05870-1 de este Consejo.

Fecha de Cierre:		30/06/2026
Activo:	$	16,170,669,196.31
Pasivo:	$	1,888,939,991.47
P. Neto:	$	14,281,729,204.84
Resultado:	$	1,156,119,393.51
Var.E.F.E.:	$	-283,098,848.63

Lugar y fecha: CORDOBA, lunes 28 de septiembre de 2026

OBLEA Nº 0101277656

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.

Cr. Jorge Lucero
GERENTE TECNICO
CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONÓMICAS DE CÓRDOBA

Firmado digitalmente por LUCERO Jorge Armando
Fecha: 2026.09.28 12:18:46 ART

FIRMA DEL REPRESENTANTE DEL CONSEJO PROFESIONAL