



**Cooperativa de Provisión de Electricidad Rural y de otros Servicios Públicos y
Soc.Ltda.
de Mariano H. Alfonzo.**

M. Belgrano 1072 – CP: 2718 – Mariano H. Alfonzo. Te.02477-496038 E-mail info@celmha.com.ar

Mariano H. Alfonzo, Noviembre de 2022

De acuerdo a lo que establecen nuestros Estatutos Sociales, invitamos a usted a la Asamblea General Ordinaria de esta Cooperativa, la que se llevará a cabo el día 28 de Noviembre de 2022, a las 19 horas, en el local de la Cooperativa Eléctrica, para tratar el siguiente:

ORDEN DEL DÍA

- 1- Consideración de la Memoria, Estado de Situación Patrimonial, Estado de Evolución del Patrimonio Neto, Estado de Resultados, Estado de Flujo de Efectivo, Cuadros, Notas, Anexos, Informes del Síndico y Auditor Contable, correspondiente de los Ejercicios cerrado al 31 de Julio de 2022;
- 2- RENOVACIÓN DE LA LICENCIA TÉCNICA para la prestación del servicio de distribución de energía eléctrica, en los términos de la Resolución N° 600/22 del Ministerio de Infraestructura y Servicios Públicos y la Ley N° 11.769;
- 3- Designación de una Comisión Escrutadora de tres asociados para que reciba los votos y practique el escrutinio;
- 4- Elección de:
 - a) Cuatro Consejeros titulares en reemplazo de los Señores: Franquet Ramon, Quaglia Juan José y Farroni Hector, por el termino de 2 (dos) años;
 - b) Tres Consejeros suplentes en reemplazo de: Susa Julio C., López Martin y Verdun Juan Pablo, por el termino de 1 (un) año;
 - c) Un Síndico titular y un Síndico suplente, en reemplazo de De Gaetani Carlos A. y Ruiz Carlos A. respectivamente, por el término de 1 (un) año.
- 5- Elección de dos asociados para refrendar el Acta de la Asamblea.

Esperando puntual asistencia, saludémosle cordialmente

Héctor Luis Farroni

Secretario

Juan José Quaglia

Presidente

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

CONSEJO DE ADMINISTRACION

Presidente	FRANQUET Ramón
Vicepresidente	QUAGLIA Juan José
Secretario	FARRONI Héctor Luis
Tesorero	LARRAÑAGA Raquel
Vocales Titulares	LOPEZ Martin MARIANI Gerardo DEGIACOMO Alfredo
Vocales Suplentes	SUSA Julio César CROCENZI Oscar VERDUN Juan Pablo
Síndico Titular	DE GAETANI Carlos A.
Síndico Suplente	RUIZ Carlos
Asesores	
Auditor Contable	C.P. ALTAMIRANO Pablo
Asesor Técnico	Ing. GIACOBONI Darío
Asesor Legal	Dr. RICCI Gaston
Asesor Técnico Gas	Ing. BELLOTTI Laureano
Asesor Seg.e Hig.	Ing. SCARTOSI Luis
Personal	
Gerente	KORTKAMP Sergio Hernan
Administrativo	RUIZ ALLENDE Luciana PICCININI Marilina
Servicio Eléctrico	DEL FRADE Juan Manuel PICCININI Franco TOLOSA Álvaro
Servicio Telefónico	TOLOSA Oscar A.
Servicio Gas Natural	CORONEL Orlando CASTAÑEDA Danilo
Otros Auxiliares	ZATTI Elia C. BENAVIDEZ Carlos Raúl

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

M E M O R I A

El Consejo de Administración de esta Cooperativa de Provisión de Electricidad Rural y de Otros Servicios Públicos y Sociales Ltda. de Mariano H. Alfonzo, dando cumplimiento a disposiciones legales y estatutarias pone a consideración de sus asociados la presente memoria que no es más que un resumen de la labor desarrollada por esta Entidad durante el **64º** ejercicio económico, comprendido entre el 01/08/2021 y el 31/07/2022

Gas Natural: Durante el ejercicio **64º** se incrementó en **6** conexiones la distribución de gas contando al **31/07/2022** con **261** conexiones a este servicio; y se vendieron **785.115** m³. Permanentemente se reciben de nuestros socios las muestras de satisfacción por lo que representa esta prestación. El servicio de gas natural no escapa a la realidad que muestran las demás actividades de nuestra Cooperativa, en lo que al margen de rentabilidad, históricamente ha sido una actividad de baja rentabilidad o rentabilidad negativa, y este ejercicio no difiere de esa situación. Ante esta dificultad, la cooperativa ha buscado y busca constantes alternativas para poder soportar los aumentos en los costos operativos, y así poder sostener la prestación del servicio.

Energía Eléctrica: En el ejercicio cerrado el **31/07/2022** se vendieron **2.638.823** Kw. Periódicamente se recibieron solicitudes, las cuales fueron atendidas. Se realizaron **16** conexiones nuevas dentro de este período.

Debido a las distorsiones que provoca el congelamiento tarifario, sumado al aumento permanente y sostenido en los costos de insumos para el mantenimiento de redes, las variaciones incrementales en el resto de costos laborales, más el fondo compensador tarifario sin actualizar, nuestra Cooperativa se ve afectada significativamente, al igual que el resto de las entidades, generando como consecuencia un escenario muy complicado para mantener una eficiente prestación de los servicios.

Telefonía e Internet: No se realizaron conexiones telefónicas y se incrementó en 79 la cantidad de abonados al servicio de Internet, contando al cierre de la presente Memoria y Balance con 338 abonados.

Servicios sociales:

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

2) **Servicio de sepelios:** este servicio tiene en la actualidad un total de **273** asociados adheridos, recordamos en este apartado a los socios fallecidos reiterando nuestras condolencias a sus familiares.

Otras Consideraciones: En este período se ha acogido al beneficio jubilario la Sra. Raquel Larrañaga, a quien esta Cooperativa desea felicitar y agradecer sus más de 40 años de eficiente y fiel desempeño al servicio de esta Institución.

También recordar a nuestro presidente, Sr. Ramon Franquet, quién a través de tantos años de compromiso y servicio, no solo con nuestra Cooperativa, sino con la comunidad toda, nos ha marcado el camino para seguir trabajando en el permanente desarrollo de nuestra localidad.

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

EL CONSEJO DE ADMINISTRACION

<u>Denominación:</u>	COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ELECTRICIDAD RURAL Y DE OTROS SERVICIOS PÚBLICOS Y SOCIALES LIMITADA DE MARIANO H. ALFONZO		
<u>Domicilio Legal:</u>	Manuel Belgrano 1072 - Mariano H. Alfonzo (CP 2718) Provincia de Buenos Aires República Argentina		
MATRICULA	I.N.A.E.S. N°: 4327		
CUIT N°	30-54579642-9		
Inscripción en el Instituto Nacional de Asociativismo y Economía Social	Del Estatuto Social	19 de Mayo de 1959 Matrícula: 4327	
	De las Modificaciones al Estatuto Social	05 de Junio de 2008 Acta N° 24991 Libro N° 56 - Folio 357	
<u>Actividad Principal</u>	Provisión de Servicios Eléctricos y Otros Servicios Públicos		
EJERCICIO ECONOMICO Nro. 64			
Iniciado el 1 de agosto de 2021 Finalizado el 31 de julio de 2022			
CAPITAL COOPERATIVO		Suscripto \$ 11.080.703,06	Integrado \$ 11.080.703,06

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

ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL

Ejercicio Económico Nº 64 Iniciado el 1 de Agosto de 2021 Hasta el 31 de Julio de 2022 comparativo con el ejercicio anterior

	2022	2021		2022	2021
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE		
Disponibilidades (Nota 4)	1.882.411,28	2.997.320,18	Deudas Comerciales (Nota 10)	1.042.760,29	2.069.364,50
Inversiones (Anexo II y Nota 5)	24.734.224,06	30.199.116,68	Deudas Previsionales (Nota 11)	4.243.781,78	2.003.062,95
Créditos (Nota 6)	6.238.588,22	7.531.313,54	Deudas Fiscales (Nota 12)	1.429.943,99	965.947,99
Bienes de Cambio (Nota 7)	15.305.127,24	19.178.253,70	Provisiones (Nota 13)	0,00	0,00
Total Activo Corriente	48.160.350,80	59.906.004,11	Total Pasivo Corriente	6.716.486,06	5.038.375,44
ACTIVO NO CORRIENTE			PASIVO NO CORRIENTE		
Inversiones (Anexo II y Nota 8)	3.463.121,87	3.509.385,86	Provisiones (Anexo III y Nota 14)	977.242,74	1.690.144,96
Bienes de Uso (Anexo I y Nota 9)	19.433.485,40	20.540.592,53	Otras Deudas No Corrientes (Nota 15)	870.951,52	204.284,84
Total Activo No Corriente	22.896.607,27	24.049.978,39	Total Pasivo No Corriente	1.848.194,26	1.894.429,80
TOTAL ACTIVO	71.056.958,07	83.955.982,50	TOTAL PASIVO	8.564.680,32	6.932.805,24
			PATRIMONIO NETO (s/ Estado correspondiente)	62.492.277,75	77.023.177,26
			TOTAL PASIVO + PATRIMONIO NETO	71.056.958,07	83.955.982,50

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

ALTAMIRANO, Pablo
Contador Público
Legajo 38462/3 T. 148 F.167
C.P.C.E.P.B.A. CUIT: 20-34410773-5

QUAGLIA, Juan Jose
PRESIDENTE

LARRAÑAGA, Raquel
TESORERO

FARRONI, Hector
SECRETARIO

DE GAETANI, Carlos A.
SINDICO

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

ESTADO DE RESULTADOS

Ejercicio Económico N° 64 Iniciado el 1 de Agosto de 2021 Hasta el 31 de Julio de 2022 comparativo con el ejercicio anterior

	2022	2021
VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS (Anexo IV)	46.057.819,22	49.339.491,85
COSTO DE LOS BIENES VENDIDOS Y SERVICIOS PRESTADOS (Anexo IV)	-30.526.153,45	-35.756.900,14
Resultado Bruto	<u>15.531.665,77</u>	<u>13.582.591,70</u>
Gastos Operativos	5.534.708,53	7.219.135,37
Gastos Administrativos	17.994.434,97	13.142.817,82
Resultados Financieros y Por Tenencia Incluye RECPAM	-173.967,08	-5.723.816,85
Otros Ingresos	6.256.016,41	2.637.108,86
Otros Egresos	5.844.673,34	3.166.310,69
RESULTADO DEL EJERCICIO	<u>-7.760.101,74</u>	<u>-13.032.380,16</u>
Clasificación del Resultado		
Resultado por la Gestión Cooperativa con Asociados	<u>-7.760.101,74</u>	<u>-13.032.380,16</u>
Resultado por la Gestión Cooperativa con No Asociados	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Resultado por Operaciones ajenas a la Gestión Cooperativa	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

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

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO

ALTAMIRANO, Pablo
Contador Público

QUAGLIA, Juan Jose
PRESIDENTE

LARRAÑAGA, Raquel
TESORERO

FARRONI, Hector
SECRETARIO

DE GAETANI, Carlos A.
SINDICO

Legajo 38462/3 T. 148 F.167

C.P.C.E.P.B.A. CUIT: 20-34410773-5

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

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO

Ejercicio Económico N° 64 Iniciado el 1 de Agosto de 2021 Hasta el 31 de Julio de 2022 comparativo con el ejercicio anterior

	Saldo Inicial	Ajustes del Ejercicio	Distribución Resultados	Aportes del Ejercicio	Resultado del Ejercicio	Patrimonio al 31/07/2022	Patrimonio al 31/07/2021
<u>Aportes de Socios</u>							
Capital	12.171.401,06	-4.151.563,09		3.060.865,09		11.080.703,06	12.171.401,06
Ajuste de Capital	56.856.401,89	-2.012.133,83				54.844.268,06	56.856.401,89
Cuota Extraordinaria Dec. 3207/06	816.556,64	-278.520,64				538.036,00	816.556,64
DAR Obra de Gas	5.836.363,48	-1.990.734,76		259.103,96		4.104.732,68	5.836.363,48
Totales	75.680.723,07	-6.442.217,56	0,00	3.319.969,05	0,00	70.567.739,80	75.680.723,07
<u>Ganancias Reservadas</u>							
Reserva Legal	0,03	-0,01				0,02	0,03
Res. Fdo. Educ. y Capac. Coop.	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
Res. Fdo. Estímulo al Personal	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
Res. Previsión y Quebrantos	417.026,29	-142.244,18				274.782,11	417.026,29
Fondo Para Obras	2.690.751,16	-917.792,71		968.757,84		2.741.716,29	2.690.751,16
Fondo Ambulancia	24.941,10	-8.507,20				16.433,90	24.941,10
Res. Eventuales	120.715,59	-41.175,08				79.540,51	120.715,59
Res. Reposición	188.445,81	-64.277,29				124.168,52	188.445,81
Res. Expansión Tpte.	82.926,98	-28.285,70				54.641,28	82.926,98
Res. Obra de Gas	103.635,90	-35.349,34				68.286,56	103.635,90
Totales	3.628.442,86	-1.237.631,51	0,00	968.757,84	0,00	3.359.569,19	3.628.442,86
<u>Resultados No Asignados</u>							
Ajuste a los Resultados							0,00
Resultados No Asignados	-2.285.988,67	-1.388.940,84				-3.674.929,51	10.746.391,49
Res. Fdo. Educ. y Capac. Coop.			0,00			0,00	0,00
Res. Fdo. Estímulo al Personal			0,00			0,00	0,00
Resultado de Ejercicio					-7.760.101,74	-7.760.101,74	-13.032.380,16
Totales	-2.285.988,67	-1.388.940,84	0,00	0,00	-7.760.101,74	-11.435.031,24	-2.285.988,67
TOTALES	77.023.177,26	-9.068.789,90	0,00	4.288.726,89	-7.760.101,74	62.492.277,75	77.023.177,27

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

ALTAMIRANO, Pablo
Contador Público

QUAGLIA, Juan Jose
PRESIDENTE

LARRAÑAGA, Raquel
TESORERO

FARRONI, Hector
SECRETARIO

DE GAETANI, Carlos A.
SINDICO

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

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Ejercicio Económico N° 64 Iniciado el 1 de Agosto de 2021 Hasta el 31 de Julio de 2022 comparativo con el ejercicio anterior

VARIACIONES DEL EFECTIVO	ACTUAL	ANTERIOR
Efectivo al inicio del ejercicio	2.997.320,18	9.315.244,85
Efectivo al cierre del ejercicio	1.882.411,28	2.997.320,18
Variación Neta del Efectivo	-1.114.908,90	-6.317.924,67
CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO		
ACTIVIDADES OPERATIVAS		
Flujo Neto de las actividades operativas	-4.668.666,11	-10.520.023,84
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Flujo Neto de las actividades de inversión	-734.969,68	-222.597,67
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Flujo Neto de las actividades de financiación	4.288.726,89	4.424.696,84
Variación neta del Efectivo	-1.114.908,90	-6.317.924,67

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

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO

ALTAMIRANO, Pablo
Contador Público
Legajo 38462/3 T. 148 F.167
C.P.C.E.P.B.A. CUIT: 20-34410773-5

QUAGLIA, Juan Jose
PRESIDENTE

LARRAÑAGA, Raquel
TESORERO

FARRONI, Hector
SECRETARIO

DE GAETANI, Carlos A.
SINDICO

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

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Ejercicio Económico N° 64 Iniciado el 1 de Agosto de 2021 Hasta el 31 de Julio de 2022 comparativo con el ejercicio anterior

NOTA N° 1

NORMAS CONTABLES APLICADAS:

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

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

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

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

NOTA 2: UNIDAD DE MEDIDA

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

En la reexpresión para reflejar las variaciones en el poder adquisitivo de la moneda se siguió el método de ajuste establecido por la citada Resolución Técnica N° 6, su normativa modificatoria y complementaria, de la forma en que ha sido aprobado y reglamentado por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires.

La Resolución MD N° 2883 del CPCEPBA, con las modificaciones introducidas por la Resolución de MD N° 2979, que establece la aplicación obligatoria del ajuste por inflación en los términos indicados en la misma, contempla la posibilidad de utilizar ciertas simplificaciones respecto de la metodología establecida en la RT N° 6. En la norma del CPCEPBA se definen también diversos aspectos relevantes para aplicar el procedimiento de reexpresión de las cifras de los estados contables.

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

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

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

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

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO

ALTAMIRANO, Pablo
Contador Público

QUAGLIA, Juan Jose
PRESIDENTE

LARRAÑAGA, Raquel
TESORERO

FARRONI, Hector
SECRETARIO

DE GAETANI, Carlos A.
SINDICO

Legajo 38462/3 T. 148 F.167
C.P.C.E.P.B.A. CUIT: 20-34410773-5

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

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

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

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

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

		BALANCE AL	BALANCE AL
		31/07/2022	31/07/2021
NOTA N° 4: CAJA Y BANCOS:	La composición es la siguiente:		
RUBRO	CUENTA		
	Caja de Recaudación Diaria	287,40	9.102,10
	Caja General	290.719,72	419.106,81
	Valores a Depositar	153.513,88	626.032,32
	Banco Macro c/c	104.520,42	314.403,28
	Banco Pcia. c/c N° 45/1	1.021.515,89	1.136.210,68
	Banco Credicoop	296.853,97	492.465,00
	Banco Nación	15.000,00	0,00
		<u>1.882.411,28</u>	<u>2.997.320,18</u>
NOTA N° 5: INVERSIONES:	La composición es la siguiente:		
	Banco Macro C. Ahorro U\$S	2.904.167,02	3.652.886,02
	Banco Provincia C. Ahorro U\$S	4.924.377,26	6.193.923,68
	Tenencia Moneda Extranjera	305.821,50	384.674,30
	Transcambio Cuenta Comitante	97,48	166,69
	Banco Macro Plazo Fijo	0,00	0,00
	Banco Provincia Plazo Fijo	0,00	4.275.061,35
	Coop. Agrícola "La Unión"	2.341.920,79	1.586.055,58
	Coop. La Unión Dólares	14.257.840,01	17.934.071,21
		<u>24.734.224,06</u>	<u>34.026.838,82</u>

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO

ALTAMIRANO, Pablo
Contador Público
Legajo 38462/3 T. 148 F.167
C.P.C.E.P.B.A. CUIT: 20-34410773-5

QUAGLIA, Juan Jose
PRESIDENTE

LARRAÑAGA, Raquel
TESORERO

FARRONI, Hector
SECRETARIO

DE GAETANI, Carlos A.
SINDICO

NOTA N° 6: CRÉDITOS: La composición es la siguiente:

Facturas Electricidad a cobrar	1.558.747,60	1.946.895,00
Facturas Teléfono a cobrar	71.348,78	305.041,01
Facturas de Gas a Cobrar	195.361,73	329.631,89
Previsión Deudores Incobrables	-839,50	-1.274,08
IVA Saldo Libre Disponibilidad	12.695,78	119.384,99
Anticipos Fondo Cooperativo	724.099,20	455.999,96
FOCEGAS	2.827,01	4.290,44
Deudores Varios	975.700,61	0,00
Planes de Pago Gas Natural	900.800,94	1.403.546,55
Ret.Y Percep. Ingresos Brutos	26.909,31	34.275,27
IVA Crédito Fiscal	618.749,50	700.837,15
Ley 25.413	422.173,48	1.132.191,83
Ret. Y Perc. Impuestos	153.121,56	254.915,49
Adelantos al Personal - R. Larrañaga	0,00	99.330,94
Adelantos al Personal - J. Del Frade	19.532,28	3.091,51
Adelantos al Personal - O. Coronel	14.208,91	12.493,19
Adelantos al Personal - O. Tolosa	11.837,06	13.506,11
Adelantos al Personal - E. Santilli	0,00	22.006,09
Adelantos al Personal - F. Piccinini	26.849,47	28.273,90
Adelantos al Personal - D. Castañeda	25.000,00	0,00
Adelantos al Personal - M. Piccinini	275.000,00	0,00
Adelantos al Personal - L. Ruiz	2.000,00	0,00
Seguro de Retiro	202.464,50	666.876,28
	<u>6.238.588,22</u>	<u>7.531.313,54</u>

NOTA N° 7: BIENES DE CAMBIO: La composición es la siguiente:

Materiales en Existencia	13.551.063,13	17.458.423,80
Materiales Comercio	1.212.161,74	1.062.718,14
Cilindros de Gas	130.626,00	176.974,53
Materiales de Gas	411.276,37	480.137,23
	<u>15.305.127,24</u>	<u>19.178.253,70</u>

NOTA 8: INVERSIONES: La composición es la siguiente:

Títulos y acciones	1.342,27	2.295,31
Bco.Pcia. Fdo. Resol. 121 DNE	3.461.779,60	3.951.903,36
	<u>3.463.121,87</u>	<u>3.954.198,67</u>

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

Terrenos	1.076.147,14	1.076.147,14
Muebles y Útiles	75.129,31	128.472,96
Rodados	14.871.382,13	22.641.851,80
Herramientas	257.707,23	373.924,31
Inst. de Laboratorio	0,04	0,07
Alumbrado Público	66.722,78	114.097,59
Transformadores	5.572.410,46	5.578.288,13
Medidores	69.806,90	119.371,51
Construcciones	56.281,94	96.243,50
Líneas Eléctricas Rurales BT	0,04	0,07
Líneas Eléctricas Rurales Fs	332.131,52	567.953,05
Líneas Eléctricas La Aurora	9.912,72	16.950,99

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO

ALTAMIRANO, Pablo
Contador Público

QUAGLIA, Juan Jose
PRESIDENTE

LARRAÑAGA, Raquel
TESORERO

FARRONI, Hector
SECRETARIO

DE GAETANI, Carlos A.
SINDICO

Líneas Rurales Urrutia	4.642,52	7.938,82
Líneas Eléctricas Carabelas	165.468,04	178.888,71
Líneas Eléctricas 4 Caminos	14.437,91	24.689,18
Líneas Eléctricas Alta Tensión	18.099,00	30.949,73
Telefonía Automática	2.605.908,87	2.790.243,07
Instrumental Ortopédico	181.639,99	189.321,49
Líneas Eléctricas Urbanas	2.497.894,74	2.568.354,11
Garraiones	5.003,72	8.556,48
Obras Polideportivo	2.012.054,05	2.012.054,05
Estación Reductora Gas Natural	233.623,46	399.501,85
Redes de Gas Natural	829.429,63	1.075.724,50
Sistemas y Equipos	1.233.984,58	941.869,20
Equipamiento Provisión Internet	119.078,90	203.627,84
Regulador de tensión	1.928.129,35	1.928.129,35
Reconector Automático	2.358.561,08	2.358.561,08
Red de Fibra Óptica	11.052.571,19	11.052.571,19
Amortizaciones acumuladas	-28.214.673,81	-35.943.689,35
	<u>19.433.485,40</u>	<u>20.540.592,44</u>

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

Eden S.A.	1.243,15	1.886,68
Litoral Gas S.A. a Pagar	61.248,30	1.231.440,05
Proveedores Varios al cierre	592.393,53	436.686,75
Telefonica de Argentina a pagar	283.475,38	299.125,52
Wiscom	61.842,33	35.193,69
Cuota FARCAM XXX	0,00	0,00
Seguros a Pagar	42.557,60	65.031,80
	<u>1.042.760,29</u>	<u>2.069.364,50</u>

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

ANSES	2.820.753,83	675.537,64
FATLYF	111.202,96	185.326,74
CEC	13.342,49	12.905,68
Sindicato Luz y Fuerza	36.510,50	47.568,88
Sueldos a Pagar	1.261.972,00	1.081.724,01
	<u>4.243.781,78</u>	<u>2.003.062,95</u>

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

Ley 11769 Art. 72 Ter.	80.678,30	0,00
IVA Débito Fiscal	45.388,69	100.114,13
Ley 11769 Art. 72 Bis	-19,49	22,26
Sicore a Pagar	341.341,29	0,00
Fondo Pcial. Compens. Tarifaria	82.856,40	95.141,45
Tasa Alumbrado Público a Pagar	539.537,49	0,00
Planes Mis Facilidades	0,00	465.523,43
Fondo Decreto Ley 8474	30.315,31	45.819,30
Ley 25565 Art. 75	309.846,00	259.327,41
	<u>1.429.943,99</u>	<u>965.947,99</u>

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO

ALTAMIRANO, Pablo
Contador Público

Legajo 38462/3 T. 148 F.167

C.P.C.E.P.B.A. CUIT: 20-34410773-5

QUAGLIA, Juan Jose
PRESIDENTE

LARRAÑAGA, Raquel
TESORERO

FARRONI, Hector
SECRETARIO

DE GAETANI, Carlos A.
SINDICO

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

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

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

Previsión para despidos	342.106,09	585.009,81
Previsión para accidentes	42.691,87	73.004,15
Previsión art. 9 y 75 CCT	0,00	2.779.383,25
Previsión para impuestos	592.444,78	0,00
	<u>977.242,74</u>	<u>3.437.397,21</u>

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

Fondo Rotatorio de Asistencia Social	666.666,68	0,00
Cargo Adic. Puree a Pagar	204.284,84	310.035,28
	<u>870.951,52</u>	<u>310.035,28</u>

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO

ALTAMIRANO, Pablo
Contador Público

QUAGLIA, Juan Jose
PRESIDENTE

LARRAÑAGA, Raquel
TESORERO

FARRONI, Hector
SECRETARIO

DE GAETANI, Carlos A.
SINDICO

Legajo 38462/3 T. 148 F.167
C.P.C.E.P.B.A. CUIT: 20-34410773-5

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

ANEXO I - BIENES DE USO

Ejercicio Económico N° 64 Iniciado el 1 de Agosto de 2021 Hasta el 31 de Julio de 2022 comparativo con el ejercicio anterior

RUBRO	VALOR AL INICIO HISTÓRICO	AJUSTES INICIO	ALTAS DEL EJERCICIO	BAJAS DEL EJERCICIO	AJUSTES DEL EJERCICIO	VALOR AL CIERRE	AMORTIZACIONES							ACTUAL NETO RESULTANTE	ANTERIOR NETO RESULTANTE	
							ACUMULADAS AL INICIO	AJUSTES INICIO	BAJAS EJERCICIO	DEL EJERCICIO	AMORT. ACUM. SIN AJUSTE	AMORTIZACION AJUSTES	AJUSTES DEL EJERCICIO			TOTAL
TERRENOS	19.855,04	609.461,74	0,00	0,00	446.830,36	1.076.147,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.076.147,14	1.076.147,14
MUEBLES Y UTILES	75.129,31	0,00	0,00	0,00	0,00	75.129,31	75.129,31	0,00	0,00	0,00	0,00	75.129,31	0,00	0,00	75.129,31	0,00
RODADOS	3.081.681,41	10.158.977,59	0,00	0,00	1.630.723,13	14.871.382,13	2.760.486,79	9.561.486,63	0,00	160.597,29	2.921.084,08	624.890,09	978.433,88	14.085.894,68	785.487,45	1.570.974,90
HERRAMIENTAS	161.879,90	56.786,15	0,00	0,00	39.041,18	257.707,23	153.192,07	43.479,68	0,00	4.343,89	157.535,96	14.461,48	23.424,71	238.901,83	18.805,40	37.610,79
INST. DE LABORAT	0,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,04	0,02	0,00	0,00	0,00	0,02	0,00	0,00	0,02	0,02	0,03
ALUMBRADO PÚBLICO	66.722,78	0,00	0,00	0,00	0,00	66.722,78	66.722,77	0,00	0,00	0,00	66.722,77	0,00	0,00	66.722,77	0,01	0,02
TRANSFORMADORES	300.271,97	2.961.838,02	0,00	0,00	2.310.300,47	5.572.410,46	139.675,32	1.332.827,12	0,00	14.599,69	154.275,01	263.606,92	1.039.635,22	2.790.344,28	2.782.066,18	3.060.272,82
MEDIDORES	69.806,90	0,00	0,00	0,00	0,00	69.806,90	69.806,89	0,00	0,00	0,00	69.806,89	0,00	0,00	69.806,89	0,01	0,02
CONSTRUCCIONES	56.281,94	0,00	0,00	0,00	0,00	56.281,94	56.281,93	0,00	0,00	0,00	56.281,93	0,00	0,00	56.281,93	0,01	0,02
LE RURALES BT	0,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,04	0,02	0,00	0,00	0,00	0,02	0,00	0,00	0,02	0,02	0,03
LE FARIAS	26.197,00	305.934,52	0,00	0,00	0,00	332.131,52	26.196,99	305.934,52	0,00	0,00	26.196,99	0,00	0,00	332.131,51	0,01	0,02
LE LA AURORA	9.912,72	0,00	0,00	0,00	0,00	9.912,71	9.912,71	0,00	0,00	0,00	9.912,71	0,00	0,00	9.912,71	0,01	0,02
LE URRUTIA	4.642,52	0,00	0,00	0,00	0,00	4.642,52	4.642,51	0,00	0,00	0,00	4.642,51	0,00	0,00	4.642,51	0,01	0,02
LE CARABELAS	34.598,80	70.012,98	0,00	0,00	60.856,26	165.468,04	22.564,37	16.907,74	0,00	523,24	23.087,61	3.926,08	14.553,18	58.474,60	106.993,44	111.390,44
LE 4 CAMINOS	14.437,91	0,00	0,00	0,00	0,00	14.437,91	14.437,90	0,00	0,00	0,00	14.437,90	0,00	0,00	14.437,90	0,01	0,02
LE ALTA TENSION	18.099,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.099,00	18.098,93	0,00	0,00	0,00	18.098,93	0,00	0,00	18.098,93	0,07	0,12
TELEFONÍA	445.066,67	1.186.631,01	0,00	0,00	974.211,19	2.605.908,87	322.635,16	513.196,48	0,00	9.272,50	331.907,66	108.042,11	409.126,78	1.362.273,03	1.243.635,84	1.360.950,47
INST. ORTOPÉDICO	73.097,12	37.615,61	0,00	0,00	70.927,26	181.639,99	26.617,10	11.404,14	0,00	12.455,70	39.072,80	21.708,57	19.314,54	91.500,05	90.139,94	124.304,23
LE URBANAS	221.641,03	1.280.298,89	0,00	0,00	995.954,82	2.497.894,74	155.577,82	590.849,02	0,00	6.120,30	161.698,12	113.812,69	459.522,00	1.325.881,83	1.172.012,91	1.291.945,90
GARRAFONES	5.003,72	0,00	0,00	0,00	0,00	5.003,72	5.003,71	0,00	0,00	0,00	5.003,71	0,00	0,00	5.003,71	0,01	0,02
POLIDEPORTIVO	59.371,21	1.117.251,70	0,00	0,00	835.431,14	2.012.054,05	36.839,20	693.242,72	0,00	2.864,78	39.703,98	97.634,14	514.962,79	1.345.543,63	666.510,42	763.596,06
EST. REDUCTORA GAS	144.547,00	89.076,46	0,00	0,00	0,00	233.623,46	144.547,00	89.076,45	0,00	0,00	144.547,00	0,00	0,00	233.623,45	0,01	0,02
REDES GAS NATURAL	629.069,63	0,00	200.360,00	0,00	0,00	829.429,63	629.069,62	0,00	0,00	0,00	629.069,62	0,00	0,00	629.069,62	200.360,01	0,02
SISTEMAS Y EQUIPOS	131.478,99	419.313,81	534.609,68	0,00	148.582,10	1.233.984,58	45.929,11	353.372,92	0,00	10.363,32	56.292,43	25.421,23	41.019,97	476.106,55	757.878,03	259.052,92
EQUIP. PROV. INTERNET	80.639,71	38.439,19	0,00	0,00	0,00	119.078,90	80.639,68	38.439,20	0,00	0,00	80.639,68	0,00	0,00	119.078,88	0,02	0,03
REGULAD DE TENSION	128.500,00	999.044,84	0,00	0,00	800.584,51	1.928.129,35	34.266,64	236.344,12	0,00	4.283,33	38.549,97	53.988,88	191.711,95	520.594,92	1.407.534,42	1.465.378,32
RECONECTOR AUTOM. N	157.186,08	1.222.069,61	0,00	0,00	979.305,39	2.358.561,08	41.916,32	289.105,05	0,00	5.239,54	47.155,86	66.041,25	234.509,33	636.811,49	1.721.749,59	1.792.506,42
RED DE FIBRA OPTICA	3.070.298,80	3.393.100,37	0,00	0,00	4.589.172,02	11.052.571,19	743.776,40	1.259.767,65	0,00	245.623,90	989.400,30	638.581,79	760.657,02	3.648.406,77	7.404.164,43	7.626.461,72
TOTAL	9.085.417,24	23.945.852,48	734.969,68	0,00	13.881.919,80	47.648.159,21	5.683.966,29	15.335.433,44	0,00	476.287,48	6.160.253,77	2.032.115,23	4.686.871,37	28.214.673,81	19.433.485,40	20.540.592,53

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO

ALTAMIRANO, Pablo
Contador Público

QUAGLIA, Juan Jose
PRESIDENTE

LARRAÑAGA, Raquel
TESORERO

FARRONI, Hector
SECRETARIO

DE GAETANI, Carlos A.
SINDICO

Legajo 38462/3 T. 148 F. 167
C.P.C.E.P.B.A. CUIT: 20-34410773-5

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

ANEXO II - INVERSIONES

Ejercicio Económico N° 64 Iniciado el 1 de Agosto de 2021 Hasta el 31 de Julio de 2022 comparativo con el ejercicio anterior

SOCIEDAD EMISORA, DENOMINACIÓN Y CARACTERÍSTICAS DE LA INVERSIÓN CORRIENTES	Unidad	Valor nominal	Valor de cotización	Valor libros ACTUAL	Valor libros Anterior
Banco Macro C. Ahorro U\$S	U\$S	21.632,53	134,25	2.904.167,02	3.652.886,02
Banco Provincia C. Ahorro U\$S	U\$S	36.680,65	134,25	4.924.377,26	6.193.923,68
Tenencia dólares estadounidenses	U\$S	2.278,00	134,25	305.821,50	384.674,30
Transcambio Cuenta Comitente	\$			97,48	166,69
Banco Macro Plazo Fijo	\$			0,00	0,00
Banco Provincia Plazo Fijo	\$			0,00	4.275.061,35
Cooperativa Agrícola La Unión	\$			2.341.920,79	1.586.055,58
Cooperativa Agrícola La Unión (Dólares)	U\$S	106.203,65	134,25	14.257.840,01	17.934.071,21
Total Inversiones Corrientes				24.734.224,06	34.026.838,82
NO CORRIENTES					
Títulos y acciones				1.342,27	2.295,31
Banco Pcia. Buenos Aires Fdo. Resol. 121	\$			3.461.779,60	3.951.903,36
Total Inversiones No Corrientes				3.463.121,87	3.954.198,67
SALDOS AL FINAL DEL EJERCICIO				28.197.345,93	37.981.037,49

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO

ALTAMIRANO, Pablo

Contador Público

Legajo 38462/3 T. 148 F.167

C.P.C.E.P.B.A. CUIT: 20-34410773-5

QUAGLIA, Juan Jose

PRESIDENTE

LARRAÑAGA, Raquel

TESORERO

FARRONI, Hector

SECRETARIO

DE GAETANI, Carlos A.

SINDICO

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

ANEXO III - PREVISIONES Y RESERVAS

Ejercicio Económico N° 64 Iniciado el 1 de Agosto de 2021 Hasta el 31 de Julio de 2022 comparativo con el ejercicio anterior

RUBROS	Saldo Inicio	DISMINUC.	AUMENTOS	Saldo 31-07-22	Saldo 31-07-21	Motivo
PREVISIONES						
Despidos	585.009,81	242.903,72	0,00	342.106,09	585.009,81	S/ Nota N° 13
Accidentes	73.004,15	30.312,28	0,00	42.691,87	73.004,15	S/ Nota N° 13
Impuestos	0,00	0,00	592.444,78	592.444,78	0,00	S/ Nota N° 13
Art. 9 CCT	2.779.383,25	2.779.383,25	0,00	0,00	2.779.383,25	S/ Nota N° 13
Total Previsiones	3.437.397,21	3.052.599,25	592.444,78	977.242,74	3.437.397,21	
RESERVAS						
Legal	0,03	0,01		0,02	0,03	
Res. Fdo. Educ. y Capac. Cod	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	S/Anexo B
Res. Fdo. Estímulo al Personal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	S/Anexo C
Prev. y Quebrantos	469.884,15	195.102,04		274.782,11	469.884,15	
Fondo para Obras	4.132.055,06	2.359.096,61	968.757,84	2.741.716,29	4.132.055,06	S/Estado Evol. Patrimonio Neto
Fondo Ambulancia	28.102,37	11.668,47		16.433,90	28.102,37	
Prev. Eventuales	136.016,22	56.475,71		79.540,51	136.016,22	
Prev. Reposiciones	212.331,22	88.162,70		124.168,52	212.331,22	
Expansión Transporte	93.437,93	38.796,65		54.641,28	93.437,93	
Futura Obra de Gas	116.771,69	48.485,13		68.286,56	116.771,69	
Total Reservas	5.188.598,68	2.797.787,33	968.757,84	3.359.569,19	5.188.598,68	

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO

ALTAMIRANO, Pablo
Contador Público

QUAGLIA, Juan Jose
PRESIDENTE

LARRAÑAGA, Raquel
TESORERO

FARRONI, Hector
SECRETARIO

DE GAETANI, Carlos A.
SINDICO

Legajo 38462/3 T. 148 F.167

C.P.C.E.P.B.A. CUIT: 20-34410773-5

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

ANEXO IV - INGRESOS

Ejercicio Económico N° 64 Iniciado el 1 de Agosto de 2021 Hasta el 31 de Julio de 2022 comparativo con el ejercicio anterior

DESCRIPCIÓN	SECCION					ACTUAL	ANTERIOR
	ELECTRICIDAD ACTUAL	TELEF. ACTUAL	MATER. ACTUAL	GAS ACTUAL	OTROS INGR./EGR. ACTUAL		
Venta de Energía	27.817.033,81					27.817.033,81	32.464.483,83
Compensación Mercado Rural	17.094.946,87					17.094.946,87	13.374.705,31
Seguros de Transformador	0,00					0,00	0,00
Res. 206/13 OCEBA	0,00					0,00	0,00
Programa de Convergencia	0,00					0,00	0,00
Recupero ART	0,00					0,00	0,00
Fideicomiso EDEA SA	0,00					0,00	0,00
Venta de Pulsos		352.360,75				352.360,75	536.160,44
Prestación Servicio de Internet		6.407.792,62				6.407.792,62	4.813.301,71
Venta Mat. Eléctricos			5.562.362,95			5.562.362,95	2.948.615,82
Venta de Mat. De Telefonía			35.425,94			35.425,94	37.199,73
Venta de Gas Envasado				294.893,12		294.893,12	271.488,33
Venta de Gas Natural				5.587.950,03		5.587.950,03	8.268.241,99
Recupero Gastos Mantenimiento Gas				574.502,71		574.502,71	178.920,78
Ingreso FOEGAS				0,00		0,00	0,00
Otros Ingresos					5.690.826,27	5.690.826,27	0,00
Intereses Convenios					65.411,45	65.411,45	235.042,00
Alquileres					0,00	0,00	1.945.282,86
Recargos por Mora					612.037,66	612.037,66	581.909,82
Derecho De Conexión Telefónica		0,00				0,00	0,00
Comisiones Gestión Cobranzas					16.955,10	16.955,10	46.197,85
Derecho Por Conexiones y Reconex	107.471,56					107.471,56	58.218,93
Derecho Por Conexiones de Tel. e Internet		110.876,14				110.876,14	177.346,66
Diferencias de Cambio					5.921.357,24	5.921.357,24	5.874.697,54
Intereses Colocaciones					139.726,02	139.726,02	1.346.592,31
Otros Servicios Prestados					369.612,04	369.612,04	702.136,56
Derecho Conexiones Gas Natural				102.017,33		102.017,33	31.820,07
Resultado Bruto Servicios Sociales					-207.153,48	-207.153,48	-558.936,07
Total Por Sección	45.019.452,24	6.871.029,51	5.597.788,89	6.559.363,19	12.608.772,30	76.656.406,13	73.333.426,48

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO

ALTAMIRANO, Pablo

Contador Público

Legajo 38462/3 T. 148 F.167

C.P.C.E.P.B.A. CUIT: 20-34410773-5

QUAGLIA, Juan Jose

PRESIDENTE

LARRAÑAGA, Raquel

TESORERO

FARRONI, Hector

SECRETARIO

DE GAETANI, Carlos A.

SINDICO

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

ANEXO V - CUADRO DE GASTOS

Ejercicio Económico N° 64 Iniciado el 1 de Agosto de 2021 Hasta el 31 de Julio de 2022 comparativo con el ejercicio anterior

DESCRIPCIÓN	Concepto			ACTUAL	ANTERIOR
	ADMINIST. ACTUAL	OPERATIVOS ACTUAL	O. EGRESOS ACTUAL		
Sueldos Administrativos	6.592.824,88			6.592.824,88	5.090.970,76
Contrib. Sueldos Administ.	4.649.281,56			4.649.281,56	4.442.980,91
Certificaciones y Honorarios	2.289.630,79			2.289.630,79	983.823,07
Comisiones	43.828,85			43.828,85	20.722,81
Cuota Sost. FEDECOBA	642.704,33			642.704,33	513.965,17
Cuota Sost. FECOTEL	96.824,96			96.824,96	96.425,61
Cuota Sost. FECOOSER	143.299,88			143.299,88	127.934,89
Donaciones	183.662,81			183.662,81	165.566,63
Asambleas y Reuniones	166.466,74			166.466,74	28.672,80
Limpieza	7.249,97			7.249,97	38.056,17
Cortesía y Representación	56.850,01			56.850,01	10.042,56
Franqueos	14.130,94			14.130,94	17.704,68
Papelerías	306.312,75			306.312,75	148.718,86
Celular	164.010,46			164.010,46	110.518,28
Fondo de Promoción y Educ. Cooper	2.219.900,04			2.219.900,04	274.974,24
Impuestos y Tasas Municipales	162.553,26			162.553,26	141.238,62
Bonificaciones y Descuentos	-16.304,44			-16.304,44	-1.224,87
Comisiones y Gastos Bancarios	64.562,35			64.562,35	596.196,29
Intereses Pagados	206.644,83			206.644,83	335.530,33
Repuestos y Reparaciones		2.349.378,13		2.349.378,13	1.712.896,72
Combustibles		1.257.647,99		1.257.647,99	771.686,79
Deudores Incobrables		0,00		0,00	0,00
Fletes		211.668,44		211.668,44	194.082,77
Indemnizaciones futuras		1.310.923,46		1.310.923,46	0,00
Seguros		120.936,43		120.936,43	1.207.960,78
Amortizaciones		2.508.402,71		2.508.402,71	4.999.136,46
Mantenimiento Alumbrado Público		-2.224.248,63		-2.224.248,63	-1.666.628,15
Sueldos Pers.Poli			1.407.845,33	1.407.845,33	1.204.991,15
Contribuciones Pers.Poli			952.545,83	952.545,83	814.698,38
Gastos Grales			1.746.558,95	1.746.558,95	772.013,40
Agua Potable			24.583,50	24.583,50	15.993,73
Seguridad			162.082,79	162.082,79	170.858,89
Mantenimiento Edificio			226.300,83	226.300,83	0,00
Poli			12.818,56	12.818,56	108.662,45
Pileta Poli			512.406,62	512.406,62	-71.318,98
Publicidad y Propaganda			72.153,55	72.153,55	3.719,47
Compensación Ex Empleados			168.009,93	168.009,93	121.288,20
Viáticos y Gastos del Personal			559.367,45	559.367,45	25.403,99
Total Por Concepto	17.994.434,97	5.534.708,53	5.844.673,34	29.373.816,84	23.528.263,88

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO

ALTAMIRANO, Pablo
Contador Público

QUAGLIA, Juan Jose
PRESIDENTE

LARRAÑAGA, Raquel
TESORERO

FARRONI, Hector
SECRETARIO

DE GAETANI, Carlos A.
SINDICO

Legajo 38462/3 T. 148 F.167

C.P.C.E.P.B.A. CUIT: 20-34410773-5

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

ANEXO VI - RESULTADOS POR GESTION

Ejercicio Económico N° 64 Iniciado el 1 de Agosto de 2021 Hasta el 31 de Julio de 2022 comparativo con el ejercicio anterior

DESCRIPCIÓN	GESTION COOPERATIVA					AJENOS A LA GESTIÓN COOP.	TOTAL ACTUAL	TOTAL ANTERIOR
	ELECTRICIDAD ACTUAL	TELEF. ACTUAL	MATER. ACTUAL	GAS ACTUAL	OTROS INGR./EGR. ACTUAL			
Venta de Energía	27.817.033,81						27.817.033,81	32.464.483,83
Compra de Energía	-11.872.203,59						-11.872.203,59	-13.715.021,76
Otros Costos Directos de Energía	-264.126,47						-264.126,47	0,00
Tasa de Fiscalización y Control	-295.721,54						-295.721,54	-87.227,15
Sueldos Personal Electricidad	-8.084.225,16						-8.084.225,16	-7.318.163,41
Contrib.Pers.Electric.	-6.403.183,81						-6.403.183,81	-6.386.691,65
Honorarios Asesoramiento Energía	-822.905,25						-822.905,25	-1.334.229,72
Asesoramiento Higiene y Seguridad	-59.022,49						-59.022,49	-41.583,67
Compensación Mercado Rural	17.094.946,87						17.094.946,87	13.374.705,31
Seguros de Transformador	0,00						0,00	0,00
Res. 206/13 OCEBA	0,00						0,00	0,00
Programa de Convergencia	0,00						0,00	0,00
Recupero ART	0,00						0,00	0,00
Fideicomiso EDEA SA	0,00						0,00	0,00
Vestimenta Personal de Energia	-78.279,35						-78.279,35	-381.721,36
Gastos Administrativos	-10.567.930,93						-10.567.930,93	-8.225.734,18
Gastos Operativos	-3.250.472,58						-3.250.472,58	-4.518.261,56
Otros Gastos	-3.432.511,46						-3.432.511,46	-1.981.708,22
Venta de Pulsos		352.360,75					352.360,75	536.160,44
Compra de Pulsos		-220.198,01					-220.198,01	-46.526,36
Sueldos Personal Telefónico		-2.546.964,00					-2.546.964,00	-2.243.997,22
Contribución Pat. Personal Telef.		-2.044.141,57					-2.044.141,57	-1.958.376,37
Prestación Servicio de Internet		6.407.792,62					6.407.792,62	4.813.301,71
Costo Prestación Servicio de Internet		-3.327.814,83					-3.327.814,83	-3.288.922,38
Otros Costos directos de Teléfono e Internet		-57.415,48					-57.415,48	-152.870,22
Gastos Administrativos		-1.612.915,34					-1.612.915,34	-990.514,76
Gastos Operativos		-496.098,73					-496.098,73	-544.073,59
Otros Gastos		-523.882,15					-523.882,15	-238.630,52
Venta Mat. Eléctricos			5.562.362,95				5.562.362,95	2.948.615,82
Venta de Mat. De Telefonía			35.425,94				35.425,94	37.199,73
Costo Mat. Eléctricos y de Telefonía			-1.266.254,15				-1.266.254,15	-2.376.686,72
Costo Mat. De Reventa			0,00				0,00	0,00
Gastos Administrativos			-1.314.033,01				-1.314.033,01	-535.117,91
Gastos Operativos			-404.168,83				-404.168,83	-293.931,53
Otros Gastos			-426.803,83				-426.803,83	-128.918,29
Venta de Gas Envasado				294.893,12			294.893,12	271.488,33
Compra de Gas Envasado				-217.727,46			-217.727,46	-219.452,46
Venta de Gas Natural				5.587.950,03			5.587.950,03	8.268.241,99
Compra de Gas Natural				-5.472.119,44			-5.472.119,44	-5.841.039,49
Sueldos Personal Gas				-2.017.687,43			-2.017.687,43	-1.800.180,76
Otros Costos directos de Prestación				-509.343,39			-509.343,39	-215.688,54
Contribución Pat. Personal Gas				-1.365.169,79			-1.365.169,79	-1.217.108,01
Tasa de Fiscalización y Control				-77.742,62			-77.742,62	-71.013,99
Cuota Adicional 1426				-35.839,50			-35.839,50	0,00
Recupero Gastos Mantenimiento Gas				574.502,71			574.502,71	178.920,78
Ingreso FOEGAS				0,00			0,00	0,00
Honorarios Asesoramiento Sector Gas				-1.157.517,70			-1.157.517,70	-614.025,00
Gastos Administrativos				-1.539.754,34			-1.539.754,34	-1.568.259,58
Gastos Operativos				-473.595,95			-473.595,95	-861.419,40
Otros Gastos				-500.119,13			-500.119,13	-377.818,30
Otros Ingresos					5.690.826,27		5.690.826,27	0,00
Intereses Convenios					65.411,45		65.411,45	235.042,00
Alquileres					0,00		0,00	1.945.282,86
Recargos por Mora					612.037,66		612.037,66	581.909,82
Derecho De Conexión Telefónica					0,00		0,00	0,00
Comisiones Gestión Cobranzas					16.955,10		16.955,10	46.197,85
Derecho Por Conexiones y Reconex	107.471,56						107.471,56	58.218,93
Derecho Por Conexiones de Tel. e Internet		110.876,14					110.876,14	177.346,66
Diferencias de Cambio					5.921.357,24		5.921.357,24	5.874.697,54
Intereses Colocaciones					139.726,02		139.726,02	1.346.592,31
Otros Servicios Prestados					369.612,04		369.612,04	702.136,56
Derecho Conexiones Gas Natural				102.017,33			102.017,33	31.820,07
Resultado Bruto Servicios Sociales					-207.153,48		-207.153,48	-558.936,07
Gastos Administrativos					-2.959.801,33		-2.959.801,33	-1.823.191,39
Gastos Operativos					-910.372,44		-910.372,44	-1.001.449,28
Otros Gastos					-961.356,77		-961.356,77	-439.235,37
Total Por Sección	-111.130,39	-3.958.400,60	2.186.529,07	-6.807.253,56	7.777.241,75	0,00	-913.013,74	494.636,37

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO

ALTAMIRANO, Pablo

Contador Público

Legajo 38462/3 T. 148 F.167

C.P.C.E.P.B.A. CUIT: 20-34410773-5

QUAGLIA, Juan Jose

PRESIDENTE

LARRAÑAGA, Raquel

TESORERO

FARRONI, Hector

SECRETARIO

DE GAETANI, Carlos A.

SINDICO

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

Hoja 1 de 3

ANEXO VII - RESULTADOS POR GESTION CLASIFICADO EN DIRECTO E INDIRECTO
Ejercicio Económico N° 64 Iniciado el 1 de Agosto de 2021 Hasta el 31 de Julio de 2022 comparativo con el ejercicio anterior

DESCRIPCIÓN	GESTIÓN COOPERATIVA										AJENOS A LA GESTIÓN COOP.	ANTERIOR	
	ELECTRICIDAD ACTUAL		TELEF. ACTUAL		MATER. ACTUAL		GAS ACTUAL		OTROS INGR./EGR. ACTUAL				
	Directo	Indirecto	Directo	Indirecto	Directo	Indirecto	Directo	Indirecto	Directo	Indirecto			
Venta de Energía	27.817.033,81												32.464.483,83
Compra de Energía	-11.872.203,59												-13.715.021,76
Otros Costos Directos de Energía	-264.126,47												0,00
Tasa de Fiscalización y Control	-295.721,54												-87.227,15
Sueldos Personal Electricidad	-8.084.225,16												-7.318.163,41
Contrib.Pers.Electric.	-6.403.183,81												-6.386.691,65
Honorarios Asesoramiento Energía	-822.905,25												-1.334.229,72
Mant.Serv.Eléctrico	-59.022,49												-41.583,67
Compensación Mercado Rural	17.094.946,87												13.374.705,31
Recupero Seguros de Transformado	0,00												0,00
Res. 206/13 OCEBA	0,00												0,00
Programa de Convergencia	0,00												0,00
Recupero ART	0,00												0,00
Fondo Situaciones Críticas	0,00												0,00
Vestimenta Personal de Energía	-78.279,35												-381.721,36
Gastos Administrativos		-10.567.930,93											-8.225.734,18
Gastos Operativos		-3.250.472,58											-4.518.261,56
Otros Gastos		-3.432.511,46											-1.981.708,22
Venta de Pulsos			352.360,75										536.160,44
Compra de Pulsos			-220.198,01										-46.526,36
Sueldos Personal Telefónico			-2.546.964,00										-2.243.997,22
Contribución Pat. Personal Telef.			-2.044.141,57										-1.958.376,37
Mayores Gastos Explotación telef.			6.407.792,62										4.813.301,71
Servicio de Internet			-3.327.814,83										-3.288.922,38
Otros Costos directos de Teléfono			-57.415,48										-152.870,22
Gastos Administrativos				-1.612.915,34									-990.514,76
Gastos Operativos				-496.098,73									-544.073,59
Otros Gastos				-523.882,15									-238.630,52

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO

ALTAMIRANO, Pablo
Contador Público

Legajo 38462/3 T. 148 F.167

C.P.C.E.P.B.A. CUIT: 20-34410773-5

QUAGLIA, Juan Jose
PRESIDENTE

LARRAÑAGA, Raquel
TESORERO

FARRONI, Hector
SECRETARIO

DE GAETANI, Carlos A.
SINDICO

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

Hoja 2 de 3

ANEXO VII - RESULTADOS POR GESTION CLASIFICADO EN DIRECTO E INDIRECTO
Ejercicio Económico N° 64 Iniciado el 1 de Agosto de 2021 Hasta el 31 de Julio de 2022 comparativo con el ejercicio anterior

DESCRIPCIÓN	GESTIÓN COOPERATIVA										AJENOS A LA GESTIÓN COOP.	ANTERIOR	
	ELECTRICIDAD ACTUAL		TELEF. ACTUAL		MATER. ACTUAL		GAS ACTUAL		OTROS INGR./EGR. ACTUAL				
	Directo	Indirecto	Directo	Indirecto	Directo	Indirecto	Directo	Indirecto	Directo	Indirecto			
Venta Mat. Eléctricos					5.562.362,95								2.948.615,82
Venta de Mat. De Telefonía					35.425,94								37.199,73
Costo Mat. Eléctricos y de Telefonía					-1.266.254,15								-2.376.686,72
Gastos Administrativos						-1.314.033,01							-535.117,91
Gastos Operativos						-404.168,83							-293.931,53
Otros Gastos						-426.803,83							-128.918,29
Venta de Gas Envasado							294.893,12						271.488,33
Compra de Gas Envasado							-217.727,46						-219.452,46
Venta de Gas Natural							5.587.950,03						8.268.241,99
Compra de Gas Natural							-5.472.119,44						-5.841.039,49
Sueldos Personal Gas							-2.017.687,43						-1.800.180,76
Otros Costos directos de Prestación							-509.343,39						-215.688,54
Contribución Pat. Personal Gas							-1.365.169,79						-1.217.108,01
Tasa de Fiscalización y Control							-77.742,62						-71.013,99
Cuota Adicional 1426							-35.839,50						0,00
Recupero Gastos Mantenimiento Gas							574.502,71						178.920,78
Ingreso FOCEGAS							0,00						0,00
Honorarios Asesoramiento Sector Gas							-1.157.517,70						-614025,0018
Gastos Administrativos								-1.539.754,34					-1568259,577
Gastos Operativos								-473.595,95					-861419,395
Otros Gastos								-500.119,13					-377818,2984

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO

ALTAMIRANO, Pablo
Contador Público
Legajo 38462/3 T. 148 F.167
C.P.C.E.P.B.A. CUIT: 20-34410773-5

QUAGLIA, Juan Jose
PRESIDENTE

LARRAÑAGA, Raquel
TESORERO

FARRONI, Hector
SECRETARIO

DE GAETANI, Carlos A.
SINDICO

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

Hoja 3 de 3

ANEXO VII - RESULTADOS POR GESTION CLASIFICADO EN DIRECTO E INDIRECTO

Ejercicio Económico N° 64 Iniciado el 1 de Agosto de 2021 Hasta el 31 de Julio de 2022 comparativo con el ejercicio anterior

DESCRIPCIÓN	GESTIÓN COOPERATIVA										AJENOS A LA GESTIÓN COOP.	ANTERIOR	
	ELECTRICIDAD ACTUAL		TELEF. ACTUAL		MATER. ACTUAL		GAS ACTUAL		OTROS INGR./EGR. ACTUAL				
	Directo	Indirecto	Directo	Indirecto	Directo	Indirecto	Directo	Indirecto	Directo	Indirecto			
Otros Ingresos										5.690.826,27			0,00
Intereses Convenios										65.411,45			235.042,00
Alquileres										0,00			1.945.282,86
Recargos por Mora										612.037,66			581.909,82
Derecho De Conexión Telefónica				0,00									0,00
Comisiones Gestión Cobranzas		107.471,56								16.955,10			46.197,85
Derecho Por Conexiones y Reconex													58.218,93
Derecho Por Conexiones Telefónicas				110.876,14									177.346,66
Diferencias de Cambio											5.921.357,24		5.874.697,54
Intereses Colocaciones											139.726,02		1.346.592,31
Otros Servicios Prestados										369.612,04			702.136,56
Derecho Conexiones Gas Natural								102.017,33					31.820,07
Servicios Sociales - Sepelios										-207.153,48			-558.936,07
Gastos Administrativos											-2.959.801,33		-1.823.191,39
Gastos Operativos											-910.372,44		-1.001.449,28
Otros Gastos											-961.356,77		-439.235,37
Excedente / Deficit del Ejercicio	17.032.313,02	-17.143.443,41	-1.436.380,52	-2.522.020,08	4.331.534,74	-2.145.005,67	-4.395.801,47	-2.411.452,09	6.547.689,04	1.229.552,71	0,00	494.636,37	
Resultado Gestión Coop. del Ejercicio con Asociados	17.032.313,02	-17.143.443,41	-1.436.380,52	-2.522.020,08	4.331.534,74	-2.145.005,67	-4.395.801,47	-2.411.452,09	6.547.689,04	1.229.552,71	0,00	494.636,37	
Resultado Gestión Coop. del Ejercicio con No Asociados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Excedente / Deficit del Ejercicio	17.032.313,02	-17.143.443,41	-1.436.380,52	-2.522.020,08	4.331.534,74	-2.145.005,67	-4.395.801,47	-2.411.452,09	6.547.689,04	1.229.552,71	0,00	494.636,37	

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO

ALTAMIRANO, Pablo
Contador Público
Legajo 38462/3 T. 148 F.167
C.P.C.E.P.B.A. CUIT: 20-34410773-5

QUAGLIA, Juan Jose
PRESIDENTE

LARRAÑAGA, Raquel
TESORERO

FARRONI, Hector
SECRETARIO

DE GAETANI, Carlos A.
SINDICO

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

Hoja 1 de 3

ANEXO VIII - RESULTADOS POR NATURALEZA CLASIFICADO EN DIRECTO E INDIRECTO
Ejercicio Económico N° 64 Iniciado el 1 de Agosto de 2021 Hasta el 31 de Julio de 2022 comparativo con el ejercicio anterior

DESCRIPCIÓN	GESTIÓN COOPERATIVA										AJENOS A LA GESTIÓN COOP.	ANTERIOR	
	ELECTRICIDAD ACTUAL		TELEF. ACTUAL		MATER. ACTUAL		GAS ACTUAL		OTROS INGR./EGR. ACTUAL				
	Directo	Indirecto	Directo	Indirecto	Directo	Indirecto	Directo	Indirecto	Directo	Indirecto			
Venta de Energía	27.817.033,81												32.464.483,83
Compra de Energía	-11.872.203,59												-13.715.021,76
Otros Costos Directos de Energía	-264.126,47												0,00
Tasa de Fiscalización y Control	-295.721,54												-87.227,15
Sueldos Personal Electricidad	-8.084.225,16												-7.318.163,41
Contrib.Pers.Electric.	-6.403.183,81												-6.386.691,65
Honorarios Asesoramiento Energía	-822.905,25												-1.334.229,72
Mant.Serv.Eléctrico	-59.022,49												-41.583,67
Compensación Mercado Rural	17.094.946,87												13.374.705,31
Recupero Seguros de Transformado	0,00												0,00
Res. 206/13 OCEBA	0,00												0,00
Programa de Convergencia	0,00												0,00
Recupero ART	0,00												0,00
Fondo Situaciones Críticas	0,00												0,00
Vestimenta Personal de Energía	-78.279,35												-381.721,36
Gastos Administrativos		-10.567.930,93											-8.225.734,18
Gastos Operativos		-3.250.472,58											-4.518.261,56
Otros Gastos		-3.432.511,46											-1.981.708,22
Venta de Pulsos			352.360,75										536.160,44
Compra de Pulsos			-220.198,01										-46.526,36
Sueldos Personal Telefónico			-2.546.964,00										-2.243.997,22
Contribución Pat. Personal Telef.			-2.044.141,57										-1.958.376,37
Mayores Gastos Explotación telef.			6.407.792,62										4.813.301,71
Servicio de Internet			-3.327.814,83										-3.288.922,38
Otros Costos directos de Teléfono			-57.415,48										-152.870,22
Gastos Administrativos				-1.612.915,34									-990.514,76
Gastos Operativos				-496.098,73									-544.073,59
Otros Gastos				-523.882,15									-238.630,52

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO

ALTAMIRANO, Pablo
Contador Público

Legajo 38462/3 T. 148 F.167

C.P.C.E.P.B.A. CUIT: 20-34410773-5

QUAGLIA, Juan Jose
PRESIDENTE

LARRAÑAGA, Raquel
TESORERO

FARRONI, Hector
SECRETARIO

DE GAETANI, Carlos A.
SINDICO

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

Hoja 2 de 3

ANEXO VIII - RESULTADOS POR NATURALEZA CLASIFICADO EN DIRECTO E INDIRECTO
Ejercicio Económico N° 64 Iniciado el 1 de Agosto de 2021 Hasta el 31 de Julio de 2022 comparativo con el ejercicio anterior

DESCRIPCIÓN	GESTIÓN COOPERATIVA										AJENOS A LA GESTIÓN COOP.	ANTERIOR	
	ELECTRICIDAD ACTUAL		TELEF. ACTUAL		MATER. ACTUAL		GAS ACTUAL		OTROS INGR./EGR. ACTUAL				
	Directo	Indirecto	Directo	Indirecto	Directo	Indirecto	Directo	Indirecto	Directo	Indirecto			
Venta Mat. Eléctricos					5.562.362,95								2.948.615,82
Venta de Mat. De Telefonía					35.425,94								37.199,73
Costo Mat. Eléctricos y de Telefonía					-1.266.254,15								-2.376.686,72
Gastos Administrativos						-1.314.033,01							-535.117,91
Gastos Operativos						-404.168,83							-293.931,53
Otros Gastos						-426.803,83							-128.918,29
Venta de Gas Envasado							294.893,12						271.488,33
Compra de Gas Envasado							-217.727,46						-219.452,46
Venta de Gas Natural							5.587.950,03						8.268.241,99
Compra de Gas Natural							-5.472.119,44						-5.841.039,49
Sueldos Personal Gas							-2.017.687,43						-1.800.180,76
Otros Costos directos de Prestación							-509.343,39						-215.688,54
Contribución Pat. Personal Gas							-1.365.169,79						-1.217.108,01
Tasa de Fiscalización y Control							-77.742,62						-71.013,99
Cuota Adicional 1426							-35.839,50						0,00
Recupero Gastos Mantenimiento Gas							574.502,71						178.920,78
Ingreso FOCEGAS							0,00						0,00
Honorarios Asesoramiento Sector Gas							-1.157.517,70						-614.025,00
Gastos Administrativos								-1.539.754,34					-1.568.259,58
Gastos Operativos								-473.595,95					-861.419,40
Otros Gastos								-500.119,13					-377.818,30

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO

ALTAMIRANO, Pablo

Contador Público

Legajo 38462/3 T. 148 F.167

C.P.C.E.P.B.A. CUIT: 20-34410773-5

QUAGLIA, Juan Jose

PRESIDENTE

LARRAÑAGA, Raquel

TESORERO

FARRONI, Hector

SECRETARIO

DE GAETANI, Carlos A.

SINDICO

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

Hoja 3 de 3

ANEXO VIII - RESULTADOS POR NATURALEZA CLASIFICADO EN DIRECTO E INDIRECTO
Ejercicio Económico N° 64 Iniciado el 1 de Agosto de 2021 Hasta el 31 de Julio de 2022 comparativo con el ejercicio anterior

DESCRIPCIÓN	GESTIÓN COOPERATIVA										AJENOS A LA GESTIÓN COOP.	ANTERIOR
	ELECTRICIDAD ACTUAL		TELEF. ACTUAL		MATER. ACTUAL		GAS ACTUAL		OTROS INGR./EGR. ACTUAL			
	Directo	Indirecto	Directo	Indirecto	Directo	Indirecto	Directo	Indirecto	Directo	Indirecto		
Otros Ingresos									5.690.826,27			0,00
Alquileres									0,00			1.945.282,86
Comisiones Gestión Cobranzas									16.955,10			46.197,85
Diferencias de Cambio										5.921.357,24		5.874.697,54
Intereses Colocaciones										139.726,02		1.346.592,31
Otros Servicios Prestados									369.612,04			702.136,56
Servicios Sociales - Sepelios									-207.153,48			-558.936,07
Gastos Administrativos										-2.959.801,33		-1.823.191,39
Gastos Operativos										-910.372,44		-1.001.449,28
Otros Gastos										-961.356,77		-439.235,37
Resultados Financieros y Por tenencia Generados Por activos		107.471,56		110.876,14					102.017,33	65.411,45		1.084.337,49
Excedente / Deficit del Ejercicio	17.032.313,02	-17.143.443,41	-1.436.380,52	-2.522.020,08	4.331.534,74	-2.145.005,67	-4.395.801,47	-2.411.452,09	5.935.651,38	1.229.552,71	0,00	494.636,37
Resultado Gestión Coop. del Ejercicio con Asociados	17.032.313,02	-17.143.443,41	-1.436.380,52	-2.522.020,08	4.331.534,74	-2.145.005,67	-4.395.801,47	-2.411.452,09	5.935.651,38	1.229.552,71	0,00	494.636,37
Resultado Gestión Coop. del Ejercicio con No Asociados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Excedente / Deficit del Ejercicio	17.032.313,02	-17.143.443,41	-1.436.380,52	-2.522.020,08	4.331.534,74	-2.145.005,67	-4.395.801,47	-2.411.452,09	5.935.651,38	1.229.552,71	0,00	494.636,37

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO

ALTAMIRANO, Pablo
Contador Público
Legajo 38462/3 T. 148 F.167
C.P.C.E.P.B.A. CUIT: 20-34410773-5

QUAGLIA, Juan Jose
PRESIDENTE

LARRAÑAGA, Raquel
TESORERO

FARRONI, Hector
SECRETARIO

DE GAETANI, Carlos A.
SINDICO

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

ANEXO IX - ASIGNACIÓN DE ACTIVOS Y PASIVOS POR SECCIONES

Ejercicio Económico N° 64 Iniciado el 1 de Agosto de 2021 Hasta el 31 de Julio de 2022 comparativo con el ejercicio anterior

DESCRIPCIÓN	ACTUAL	GESTION COOPERATIVA					AJENOS A LA GESTIÓN COOP.	ANTERIOR
		ELECTRICIDAD ACTUAL	TELEF. ACTUAL	MATER. ACTUAL	GAS ACTUAL	OTROS INGR./EGR. ACTUAL		
ACTIVO								
ACTIVO CORRIENTE								
Disponibilidades	1.882.411,28	1.054.150,32	112.944,68	112.944,68	188.241,13	414.130,48	0,00	2.997.320,18
Inversiones	24.734.224,06	13.851.165,48	1.484.053,44	1.484.053,44	2.473.422,41	5.441.529,29	0,00	30.199.116,68
Créditos	6.238.588,22	3.493.609,40	374.315,29	374.315,29	623.858,82	1.372.489,41	0,00	7.531.313,54
Bienes de Cambio	15.305.127,24	8.570.871,25	918.307,63	918.307,63	1.530.512,72	3.367.127,99	0,00	19.178.253,70
Total Activo Corriente	48.160.350,80	26.969.796,45	2.889.621,05	2.889.621,05	4.816.035,08	10.595.277,18	0,00	59.906.004,11
ACTIVO NO CORRIENTE								
Inversiones	3.463.121,87	1.939.348,25	207.787,31	207.787,31	346.312,19	761.886,81	0,00	3.509.385,86
Bienes de Uso	19.433.485,40	10.882.751,82	1.166.009,12	1.166.009,12	1.943.348,54	4.275.366,79	0,00	20.540.592,53
Total Activo No Corriente	22.896.607,27	12.822.100,07	1.373.796,44	1.373.796,44	2.289.660,73	5.037.253,60	0,00	24.049.978,39
TOTAL ACTIVO	71.056.958,07	39.791.896,52	4.263.417,48	4.263.417,48	7.105.695,81	15.632.530,78	0,00	83.955.982,50
PASIVO								
PASIVO CORRIENTE								
Deudas Comerciales	1.042.760,29	583.945,76	62.565,62	62.565,62	104.276,03	229.407,26	0,00	2.069.364,50
Deudas Previsionales	4.243.781,78	2.376.517,80	254.626,91	254.626,91	424.378,18	933.631,99	0,00	2.003.062,95
Deudas Fiscales	1.429.943,99	800.768,63	85.796,64	85.796,64	142.994,40	314.587,68	0,00	965.947,99
Provisiones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Pasivo Corriente	6.716.486,06	3.761.232,19	402.989,16	402.989,16	671.648,61	1.477.626,93	0,00	5.038.375,44
PASIVO NO CORRIENTE								
Provisiones	977.242,74	547.255,93	58.634,56	58.634,56	97.724,27	214.993,40	0,00	1.690.144,96
Otras Deudas No Corrientes	870.951,52	487.732,85	52.257,09	52.257,09	87.095,15	191.609,33	0,00	204.284,84
Total Pasivo No Corriente	1.848.194,26	1.034.988,79	110.891,66	110.891,66	184.819,43	406.602,74	0,00	1.894.429,80
TOTAL PASIVO	8.564.680,32	4.796.220,98	513.880,82	513.880,82	856.468,03	1.884.229,67	0,00	6.932.805,24

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO

ALTAMIRANO, Pablo
Contador Público

Legajo 38462/3 T. 148 F.167

C.P.C.E.P.B.A. CUIT: 20-34410773-5

QUAGLIA, Juan Jose
PRESIDENTE

LARRAÑAGA, Raquel
TESORERO

FARRONI, Hector
SECRETARIO

DE GAETANI, Carlos A.
SINDICO

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

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

ANEXO A

1 IDENTIFICADOR DE LA COOPERATIVA				
1.1	DENOMINACION:	COOPERATIVA ELECTRICA RURAL Y DE OTROS SERVICIOS PUBLICOS Y SOCIALES DE MARIANO H. ALFONZO LTDA.		ref 1
1.2	MATRICULA Nº	4327 DE LA d.p.p.j.		ref 1
1.3	DOMICILIO:	Belgrano 1072		ref 1
1.4	LOCALIDAD:	M. H .ALFONZO		ref 1
1.5	CODIGO POSTAL:	2718		ref 1
1.6	PROVINCIA:	BUENOS AIRES		ref 1
1.7	ACTIVIDAD PRINCIPAL:	Distribución de Energía Eléctrica		ref 1
1.8	ACTIVIDADES SECUNDARIAS:	Prestación de servicios telefónicos, Internet y de gas natural.		ref 1
1.9	ASOCIADO A COOPERATIVA DE GRADO SUPERIOR	si	no	ref 1
1.10	Fedecoba CL., Fecotel C.L. y Fecooser			ref 1
2 . ASOCIADOS				
2.1	CANTIDAD TOTAL		772	ref 2
2.2	CANTIDAD TOTAL ACTIVA (que opera regularmente)		772	ref 2
2.3	CANTIDAD POR JURISDICCION			
	CAPITAL FEDERAL		-	
	BUENOS AIRES		772	ref 2
	CATAMARCA		-	
	CORDOBA		-	
	ENTRE RIOS		-	
	SANTA FE		-	
	SGO.DEL ESTERO		-	

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO

ALTAMIRANO, Pablo
Contador Público

Legajo 38462/3 T. 148 F.167

C.P.C.E.P.B.A. CUIT: 20-34410773-5

QUAGLIA, Juan Jose
PRESIDENTE

LARRAÑAGA, Raquel
TESORERO

FARRONI, Hector
SECRETARIO

DE GAETANI, Carlos A.
SINDICO

3. OPERATORIA				
3.1	CIERRE BALANCE AL	Finalizado el 31 de julio de 2022		ref 1
3.2	TOTAL ANUAL FACTURADO		MONTO	
	MERCADO INTERNO		46.057.819,22	ref 1
3.3	VOLUMEN TOTAL DE COMPRAS (en kws.)		2.752.905,00	ref 2
3.4	VOLUMEN TOTAL DE VENTAS (en kws.)		2.440.151,00	ref 2
3.6	COMERCIALIZACION:	A TRAVES DE FEDERACIONES		
			MONTO	
3.7	INVERSIONES EN ACTIVO FIJO REALIZADAS EN EL EJERCICIO		0,00	ref 1
3.8	EGRESOS FINANCIEROS			
3.9	EXCEDENTES			
3.10	CAPITAL SOCIAL COOPERATIVO SUSCRITO		70.567.739,80	ref 1
3.11	CAPITAL SOCIAL COOPERATIVO INTEGRADO		70.567.739,80	ref 1
3.12	RESERVAS			
3.13	RESERVA ESPECIAL ART. 42º LEY 20.337			
3.14	RESERVA LEGAL		0,02	ref 1
4. PERSONAL Y ASOCIADOS OCUPADOS EN LA COOPERATIVA				
4.	CATEGORIA			
4.1	Empleados de redes electricas y técnicos		3	ref 1 y 2
4.2	Administración		3	ref 1 y 2
4.3	Empleados de redes telefónicas, Gas y técnicos		5	ref 1 y 2
	Total		11	
5. PARTICIPACION COOPERATIVA				
5.1	FECHA ULTIMA ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA		25/11/2021	ref 1 y 2
5.1.1	CONCURRIERON CANTIDAD DE ASOCIADOS		20	ref 2
5.1.2	COOPERATIVA VINCULADA A ORGANIZACIÓN JUVENIL		NO	
5.1.3	CANTIDAD DE MUJERES ASOCIADAS		154	ref 2
5.1.4	CANTIDAD DE MUJERES EN EL CONSEJO		1	ref 2
5.1.5	PORCENTAJE DE MUJERES SOBRE TOTAL DE MIEMBROS DEL CONSEJO DE ADMINISTRACION		8%	
6 . EDUCACION Y CAPACITACION COOPERATIVAS				
	CURSOS			
	Para Asociados		Para la Comunidad	
6.1	CANTIDAD DE CURSOS			
6.2	CANTIDAD DE CONCURRENTES			
6.3	MONTO INVERTIDO EN			
6.4	CON ASISTENCIA DE LOS INTEGRANTES DEL CONSEJO DE ADMINISTRACION		NO	ref 1
7 . FONDO PARA EDUCACION Y PROMOCION COOPERATIVAS (LEY N°23.427)				
7.1	IMPORTES DEVENGADOS EN EL EJERCICIO		2.219.900,04	ref 2
8. PERSONA RESPONSABLE DE BRINDAR LA PRECEDENTE INFORMACION Y DE SER NECESARIO PODER AMPLIARLA				
APELLIDO Y NOMBRE :	Sergio Kortkamp			
CARGO:	Gerente	TELEFONO:	02477 496038	
FECHA DE CONSIGNACION DE DATOS: 31 de agosto de 2022				
DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO				

ALTAMIRANO, Pablo
Contador Público
Legajo 38462/3 T. 148 F.167
C.P.C.E.P.B.A. CUIT: 20-34410773-5

QUAGLIA, Juan Jose
PRESIDENTE

LARRAÑAGA, Raquel
TESORERO

FARRONI, Hector
SECRETARIO

DE GAETANI, Carlos A.
SINDICO

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

ANEXO B

Información sobre el Fondo de Educación y Capacitación Cooperativa

Ejercicio Económico N° 64 Iniciado el 1 de Agosto de 2021 Hasta el 31 de Julio de 2022 comparativo con el ejercicio anterior

	ACTUAL	ANTERIOR
I. Saldo al Inicio del Ejercicio	0,00	0,00
Importe Constituído en el Ejercicio	0,00	0,00
Importe aplicado en el Ejercicio (apartado II)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
II Detalle correspondiente a las sumas invertidas en Educación y Capacitación Cooperativa por ejercicio Económico N° 64 cerrado el 31/07/2022	0,00	0,00
II INVERSION		
Libros y Banderas y otros	0,00	0,00
Sub Total	0,00	0,00
TOTAL DE LA INVERSION EN EDUCACION Y CAPACITACION COOPERATIVA DEL EJERCICIO	0,00	0,00
III AFECTACION DE LOS RECURSOS		
* Utilización del Importe total del Fondo de Educación y capacitación Cooperativa por el ejercicio social N° 64 cerrado el 31 de julio de 2022 (Art. 42 inc. 3 Ley 20,377) (Res. 577/84)		
* Saldo Imputado a Gastos del Ejercicio	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
TOTAL DE RECURSOS	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO

ALTAMIRANO, Pablo

Contador Público

Legajo 38462/3 T. 148 F.167

C.P.C.E.P.B.A. CUIT: 20-34410773-5

QUAGLIA, Juan Jose

PRESIDENTE

LARRAÑAGA, Raquel

TESORERO

FARRONI, Hector

SECRETARIO

DE GAETANI, Carlos A.

SINDICO

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

ANEXO C

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

Ejercicio Económico N° 64 Iniciado el 1 de Agosto de 2021 Hasta el 31 de Julio de 2022 comparativo con el ejercicio anterior

	ACTUAL	ANTERIOR
I. Saldo al Inicio del Ejercicio	0,00	0,00
Importe Constituído en el Ejercicio	0,00	0,00
Importe aplicado en el Ejercicio (apartado II)	0,00	0,00
Saldo al Cierre del Ejercicio	0,00	0,00
II Detalle correspondiente a las sumas invertidas en Acción Asistencial y Laboral o para Estimulo del Personal por ejercicio Económico N° 64 cerrado el 31/07/2022		
II INVERSION		
Estímulo al personal	0,00	0,00
TOTAL DE LA INVERSION EN ACCION ASISTENCIAL Y LABORAL O PARA ESTÍMULO DEL PERSONAL	0,00	0,00
III AFECTACION DE LOS RECURSOS		
* Utilización del Importe total del Fondo de Accion Asistencial y Laboral o para estímulo del personal por el ejercicio social N° 63 cerrado el 31 de julio de 2021 (Art. 42 inc. 3 Ley 20,377)		
* Saldo Imputado a Gastos del Ejercicio	0,00	0,00
TOTAL DE RECURSOS	0,00	0,00

DICTAMEN PROFESIONAL POR SEPARADO

ALTAMIRANO, Pablo
Contador Público

QUAGLIA, Juan Jose
PRESIDENTE

LARRAÑAGA, Raquel
TESORERO

FARRONI, Hector
SECRETARIO

DE GAETANI, Carlos A.
SINDICO

Legajo 38462/3 T. 148 F.167

C.P.C.E.P.B.A. CUIT: 20-34410773-5

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

INFORME DEL SÍNDICO

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

De mi mayor consideración:

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

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

Por lo tanto, me permito aconsejar a los Señores Asociados, presten su total aprobación a esta documentación por ser fiel reflejo de la situación patrimonial de la Cooperativa al 31 de Julio de 2022.-

Sin otro particular, salúdoles muy atentamente.

Mariano H. Alfonzo, Octubre de 2022

DE GAETANI Carlos A.
Síndico

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

Señor Presidente y

Miembros del Consejo de Administración de

COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ELECTRICIDAD RURAL

Y DE OTROS SERVICIOS PÚBLICOS Y SOCIALES

LIMITADA DE MARIANO H. ALFONZO

Domicilio legal: Belgrano 1072 - Mariano H. Alfonzo – Provincia de Buenos Aires

CUIT: 30-54579642-9

A- A-1. INFORME SOBRE LOS ESTADOS CONTABLES

He auditado los estados contables adjuntos de COOPERATIVA DE PROVISIÓN DE ELECTRICIDAD RURAL Y DE OTROS SERVICIOS PÚBLICOS Y SOCIALES LIMITADA DE MARIANO H. ALFONZO que comprenden el estado de situación patrimonial por el ejercicio finalizado el 31 de Julio de 2022, el estado de resultados, el estado de evolución del patrimonio neto y el estado de flujo de efectivo correspondientes a los ejercicios económicos terminados en dichas fechas, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa incluidas en las notas 1 a 15 y los anexos I al IX y A al C.

Las cifras y otra información correspondiente al ejercicio económico terminado el 31 de Julio de 2021 son parte integrante de los estados contables mencionados precedentemente y se las presenta con el propósito de que se interpreten exclusivamente en relación con las cifras y con la información del ejercicio económico actual.

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

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

A-3. RESPONSABILIDAD DEL AUDITOR

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

Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener elementos de juicio sobre las cifras y la información presentadas en los estados contables. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la valoración de los riesgos de incorrecciones significativas en los estados contables. Al efectuar dichas valoraciones del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno pertinente para la preparación y presentación razonable por parte de la entidad de los estados contables, con el fin de diseñar los procedimientos

Pablo Altamirano
Contador Público (U.C.A.)
Leg.38462/3 T. 148 F.167 C.P.C.E.P.B.A.
CUIT: 20-34410773-5

de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad. Una auditoría también incluye la evaluación de la adecuación de las políticas contables aplicadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la gerencia de la entidad, así como la evaluación de la presentación de los estados contables en su conjunto.

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

A-4. OPINIÓN

En mi opinión, los estados contables detallados en el apartado A.1., presentan razonablemente en sus aspectos significativos, la información sobre la situación patrimonial de la Cooperativa de Provisión de Electricidad Rural y de otros servicios Públicos y sociales limitada de Mariano H Alfonzo al 31 de Julio de 2022, así como los resultados de sus operaciones, la evolución del patrimonio neto y el flujo de efectivo por el ejercicio finalizado en esa fecha, de acuerdo con normas contables profesionales argentinas.

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

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

a) DETALLE INFORMACIÓN

Referencia 1 Información Anexo A de la Resolución 375/89

b) ALCANCE

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

c) DICTAMEN

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

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

a) DETALLE INFORMACIÓN

Referencia 2 Información Anexo A de la Resolución 375/89

b) ALCANCE

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

2. Asociados.

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

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

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

Pablo Altamirano
Contador Público (U.C.A.)
Leg.38462/3 T. 148 F.167 C.P.C.E.P.B.A.
CUIT: 20-34410773-5

3. Operatoria.
 - 3.3. Volumen Total de Compra en pesos: Verificado con subdiarios
 - 3.4. Volumen Total de Ventas de pesos: Verificado con totales de Ventas mensuales según subdiario de facturación.
4. Personal y Asociados ocupados en la cooperativa.
 - 4.1., 4.2. y 4.3. Cantidad, Categoría y Condiciones de Contratación del personal ocupado: Cotejado con la información obrante en hojas móviles que reemplazan al Libro del Art. 52 de la Ley 20.744.
5. Participación Cooperativa.
 - 5.1. Fecha y Número de la última asamblea general ordinaria: Cotejado con Acta de Asamblea Ordinaria celebrada el 25/11/2021, transcripta en el libro de Actas de Asamblea Nº 1° rubricado por el Registro Provincial de Cooperativas bajo Legajo 710, rubricado el 23/04/2009.
 - 5.1.1. Cantidad de asociados que concurrieron: Cotejado con el registro de los asistentes a la asamblea referida en el punto precedente.
 - 5.1.3 y 5.1.4 Cantidad de Mujeres Asociadas y en el Consejo: Verificado con listado de Asociados previamente citado.
7. Fondo para Educación y Promoción Cooperativas (Ley Nº 23.427)
 - 7.1. Importes devengados en el ejercicio: Cotejado con Declaración Jurada.

c) DICTAMEN

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

C- INFORMACIÓN REQUERIDA POR DISPOSICIONES VIGENTES

En cumplimiento de disposiciones vigentes informo:

- a) Que al 31 de julio de 2.022 los libros y registraciones contables exigidos por la Ley de Cooperativas se hallan confeccionados según lo determina la norma citada.
- b) Al 31 de julio de 2.022, la deuda devengada en concepto de aportes y contribuciones, que surge de los registros contables de la cooperativa asciende a \$ 2.820.753,83, de los cuales \$ 818.532,52 no eran exigibles a esa fecha.
- c) La Cooperativa de Provisión de Electricidad Rural y de otros servicios Públicos y sociales limitada de Mariano H Alfonso se encuentra inscripta en Ingresos Brutos pero está exenta del pago por la actividad de Provisión de Energía eléctrica y pulsos, no existiendo deuda devengada, ni exigible al 31 de julio de 2.022.
- d) Que he dado cumplimiento con lo dispuesto en las Resoluciones UIF Nº 65/2011 y modificatoria, 125/2009 y complementarias y aplicado los procedimientos sobre prevención de lavado de activos y financiación del terrorismo establecidos en las normas profesionales emitidas por la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas.
- e) El presente informe no tiene validez sin la autenticación de la firma por parte del Consejo Profesional.

Pergamino, Provincia de Buenos Aires 30 de Septiembre de 2022.-

Pablo Altamirano
Contador Público (U.C.A.)
Leg.38462/3 T. 148 F.167 C.P.C.E.P.B.A.
CUIT: 20-34410773-5