



MEMORIA Y BALANCE GENERAL

Ejercicio Económico N° 64

Iniciado el 1° de Enero de 2023
Finalizado el 31 de Diciembre de 2023



INSCRIPTA: Instituto de Acción Cooperativa • Bajo Matrícula 4679

CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN

| | |
|--------------------------|---|
| PRESIDENTE | Sr. MARINI, Ricardo José María |
| VICEPRESIDENTE | Srta. PERLO, Leticia |
| SECRETARIO | Sr. VIVAS, José Feliciano |
| PRO SECRETARIO | Sr. GOMEZ DE LA FUENTE, Dario |
| TESORERO | Sr. FERRARI, Néstor Domingo |
| PRO TESORERO | Sr. TEJERO, Ricardo Constancio |
| VOCALES TITULARES | Sr. DRUETTA, Agustín Srta. PUSSETTO, María Belén Sr. SARANZ, Mauricio Esteban |
| VOCALES SUPLENTES | Sr. SOBRERO, Eladio José |

ORGANO DE FISCALIZACIÓN

| | |
|------------------------|------------------------------|
| SINDICO TITULAR | Srta. TALAVERA, Sofía Nieves |
|------------------------|------------------------------|

COOPERATIVA DE SERVICIOS PUBLICOS DE MORTEROS LTDA.

Fundada el 20 de setiembre de 1959

SERVICIO ELECTRICO INICIADO EL 3 DE FEBRERO DE 1963
 SERVICIO DE SEPELIOS Y AMBULANCIAS INICIADO EL 1 DE JULIO DE 1978
 SERVICIO DE BANCO SOLIDARIO DE SANGRE INICIADO EL 11 DE NOVIEMBRE DE 1987
 SERVICIO DE ATENCION AL ASOCIADO COOPNET E INTERNET INICIADO EL 10 DE DICIEMBRE DE 1999
 SERVICIO DE TELEFONIA STB INICIADO EL 02 DE ABRIL DE 2004
 SERVICIO DE AGUA POTABLE POR REDES INICIADO EL 14 DE SETIEMBRE DE 2004
 SERVICIO DE TELEVISIÓN POR VINCULO FISICO INICIADO EL 02 DE NOVIEMBRE DE 2012

INSCRIPCIONES

| | | | |
|--|-------|-----------------------------|-----------------------|
| INACyM Matrícula (Folio 159 Libro 16) | Nro.: | 4679 | Otorgada el :29/12/59 |
| Dirección de Fomento Cooperativo y Mutuales | Nro.: | 110 | |
| CUIT | Nro.: | 30-54575510-2 | |
| D.G.R. Provincia de Córdoba | Nro.: | 2121219-5 | |
| Permiso Servicio Público Sup.Gob.Prov. Cba. | Nro.: | Dto.19 Serie C del 18-01-61 | |
| Registro Industrial de la Nación | Nro.: | 135.522/8 | |
| Dirección Nacional de Estadísticas y Censos | Nro.: | 803,03 | |
| Secretaría de Energía | Nro.: | 51 | |
| Registro Nacional Ind.Construcción | Nro.: | 22849 | |
| Dirección Ind.y Com. de Córdoba | Nro.: | 42-20 1 | |
| Licencia Unica Telecomunicaciones | Nro.: | SC 90/2002 | |
| Licencia AFSCA Televisión por Vínculo Físico | Nro.: | Res. 1681/2012 | |

CAPITAL SOCIAL

| | |
|---------------------------|----------------|
| Capital Social Suscripto | 255.687.157,88 |
| Capital Social Integrado | 255.687.157,88 |
| Capital Social a Integrar | 0,00 |

MOVIMIENTO DE ASOCIADOS

| | |
|--------------------------|-------|
| Asociados al 31-12-2022 | 14117 |
| Disminución de asociados | -2583 |
| Asociados al 31-12-2023 | 11534 |

DOMICILIO SOCIAL

Domicilio Legal y Atención al Cliente : Calle Urquiza 17
 Sede Social: Bv. Irigoyen 1332 - Morteros (Cba.)

| | | | |
|---------------------------|-------|--------|--------|
| Teléfonos: Administración | Nro.: | 402000 | 402429 |
| Reclamos de Servicios | Nro.: | 402001 | 402233 |
| Sepelios y Ambulancias | Nro.: | 402625 | |
| Servicio Eléctrico | Nro.: | 402701 | |
| Banco de Sangre | Nro.: | 405001 | |

MORTEROS - PROVINCIA DE CORDOBA - Dto. SAN JUSTO



MEMORIA

Estimados Asociados:

El 2023 fue un año de prueba para nuestra nación, caracterizado por una inflación que escaló dramáticamente, impulsada por una significativa devaluación de nuestra moneda, con restricciones en importaciones y una inflación medida en dólares que afectó directamente a nuestra capacidad de mantener la excelencia en los servicios.

CoopMorteros, en su papel de distribuidor de energía eléctrica, enfrentó una situación particularmente compleja debido a las políticas tarifarias adoptadas por la EPEC a nivel provincial. Esto, generó una profunda asimetría tarifaria entre los usuarios directos de la EPEC y aquellos servidos por cooperativas como la nuestra, ampliando la brecha tarifaria, que a pesar de nuestros esfuerzos y gestiones continuas en busca de una unificación tarifaria mediante el fondo compensador, esta asimetría persistió, generando malestar y descontento entre nuestros asociados.

Este escenario nos obligó a revisar constantemente el Valor Agregado de Distribución (VAD), esforzándonos por mantenerlo lo más ajustado posible a la realidad económica sin poder reflejar plenamente la inflación, lo que se tradujo en resultados financieros ajustados para el sector de energía eléctrica.

A pesar de esto, nuestra cooperativa se ha elevado por encima de las circunstancias, no solo para enfrentar las adversidades sino para transformarlas en vehículos de innovación y desarrollo sostenible. Hemos logrado significativos avances estratégicos, consolidando nuestra visión de ser referentes en el cooperativismo y el desarrollo comunitario basado en el triple impacto.

Un hito ejemplar de nuestro compromiso es la implementación de la planta de ósmosis inversa, una iniciativa que trasciende nuestras obligaciones contractuales para abordar la necesidad crítica del agua. Este proyecto no solo refleja nuestra capacidad de liderar con soluciones innovadoras sino también nuestra dedicación a garantizar el bienestar de nuestra comunidad.

Del mismo modo, el establecimiento del parque solar comunitario, uno de los más grande gestionado por una cooperativa en la provincia, destaca nuestra posición a la vanguardia de la diversificación energética, ofreciendo a nuestros socios una oportunidad única de inversión, marcando un paso adelante hacia un futuro sostenible y colaborativo.

Además, hemos profundizado nuestro compromiso con la colaboración y el desarrollo, estableciendo y reforzando alianzas estratégicas esenciales. La colaboración con instituciones educativas como la UTN, así como con la ACE y otras cooperativas y empresas privadas, han ampliado nuestra oferta de servicios y proyectos de inversión social y ambiental.

En el ámbito operativo, hemos ampliado y mejorado nuestra infraestructura crítica, desde el acceso al agua potable hasta la implementación de medidores pre-pagos, siempre buscando mejorar la calidad y la eficiencia de la respuesta a reclamos de nuestros servicios.

Quiero expresar nuestro más sincero agradecimiento al Consejo de Administración por su activa y estratégica participación, que ha sido crucial en la toma de decisiones y en el liderazgo efectivo a través de tiempos de cambio e incertidumbre.

A nuestros asociados, extendemos una profunda gratitud por su compromiso y responsabilidad. La confianza depositada en nuestra gestión ha fortalecido la base sobre la cual se construye nuestro éxito colectivo.

A todos nuestros colaboradores, les agradecemos su constante predisposición y esfuerzo para cumplir con la visión de nuestra cooperativa. Su trabajo diario, a menudo detrás de escena, es el que permite que nuestras operaciones fluyan sin interrupciones. Su dedicación refleja el espíritu cooperativo, indispensable para realizar nuestros proyectos y objetivos.

Un agradecimiento especial a nuestros delegados, su voz y su voto son fundamentales en la toma de decisiones importantes que guían nuestro rumbo. Por su dedicación, por ser el puente entre los asociados y el Consejo de Administración, y por contribuir con su visión crítica y constructiva, les estamos profundamente agradecidos.

Es gracias a su esfuerzo conjunto que hemos podido enfrentar los desafíos del 2023 con fortaleza y optimismo, marcando la diferencia en la vida de aquellos a quienes servimos.

Mirando hacia el futuro, el año 2024 se perfila como un período lleno de desafíos, particularmente a nivel social debido a la situación que atraviesa nuestro país. Sin embargo, es precisamente en momentos como estos donde la fuerza de nuestros principios cooperativos, se convierten en nuestra mayor fuente de esperanza y acción.

Queremos invitar a todos nuestros delegados, asociados, colaboradores y miembros del consejo a renovar su sentido de pertenencia hacia nuestra cooperativa, una institución que es de todos y para todos.

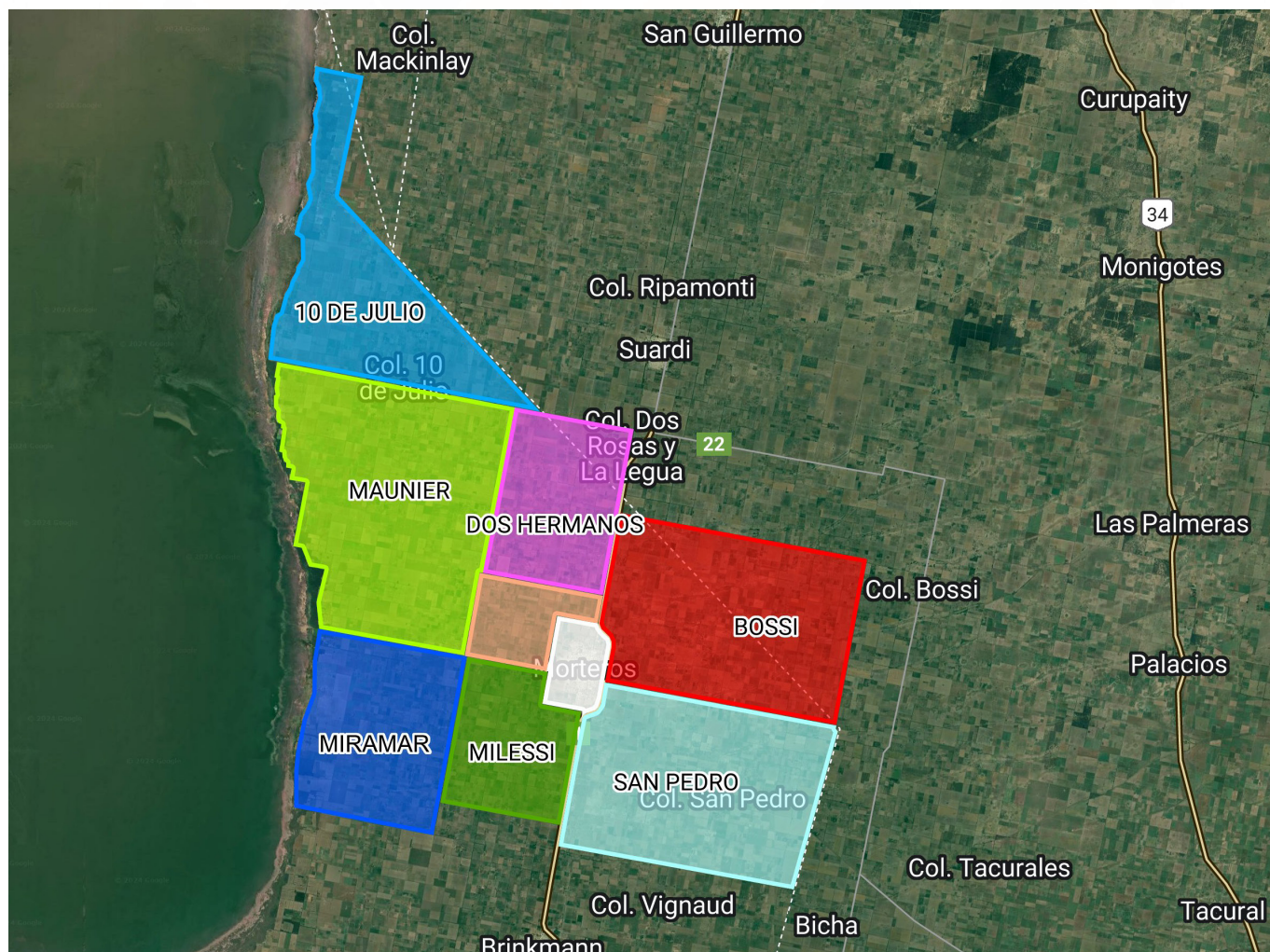
Juntos, podemos enfrentar los desafíos que se presenten, convirtiendo las adversidades en oportunidades para demostrar la fortaleza y el espíritu transformador del cooperativismo.



MARINI, Ricardo
PRESIDENTE

AREA DE CONCESION DE SERVICIOS BRINDADOS

CoopMorteros tiene por objeto principal la prestación de servicios esenciales como lo son la energía eléctrica, el agua potable, las telecomunicaciones y los servicios sociales, dentro de su área de concesión; esto es nuestra ciudad de Morteros y las zonas rurales aledañas.

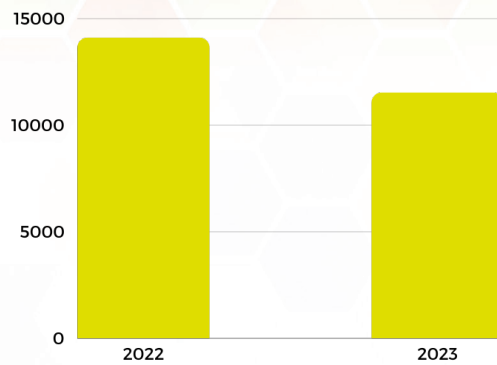


NUESTROS ASOCIADOS:

Según el Art. 10 de nuestro estatuto social: "Toda persona que quiera asociarse deberá presentar una solicitud por escrito ante el Consejo de Administración, comprometiéndose a suscribir por lo menos, cuotas sociales equivalentes al veinte por ciento del valor en ese momento, del medidor eléctrico necesario para satisfacer el servicio solicitado y a cumplir las disposiciones del presente Estatuto y del Reglamento-que en consecuencia se dicte. Las transferencias de cuotas sociales sólo podrán hacerse entre Asociados por lo tanto deberán asociarse a la entidad todas las personas que desean que continúe prestando el servicio, haciéndose responsables de integrar las que pudieran estar impagas y que establece el presente Artículo, cuando las mismas no hayan sido cumplimentadas a esa fecha. Suscribir cuotas sociales adicionales al contado o en las condiciones que fije el Consejo de Administración, hasta cubrir el costo de la línea de distribución necesaria para llegar a su domicilio. Deberán capitalizar mensualmente la suma que establezca la Asamblea por cada Kwh, realmente consumidos; pero en el caso de la prestación de servicios previstos en este Estatuto distintos del eléctrico, el respectivo Reglamento Interno preverá el aporte de capital necesario para la prestación de este."

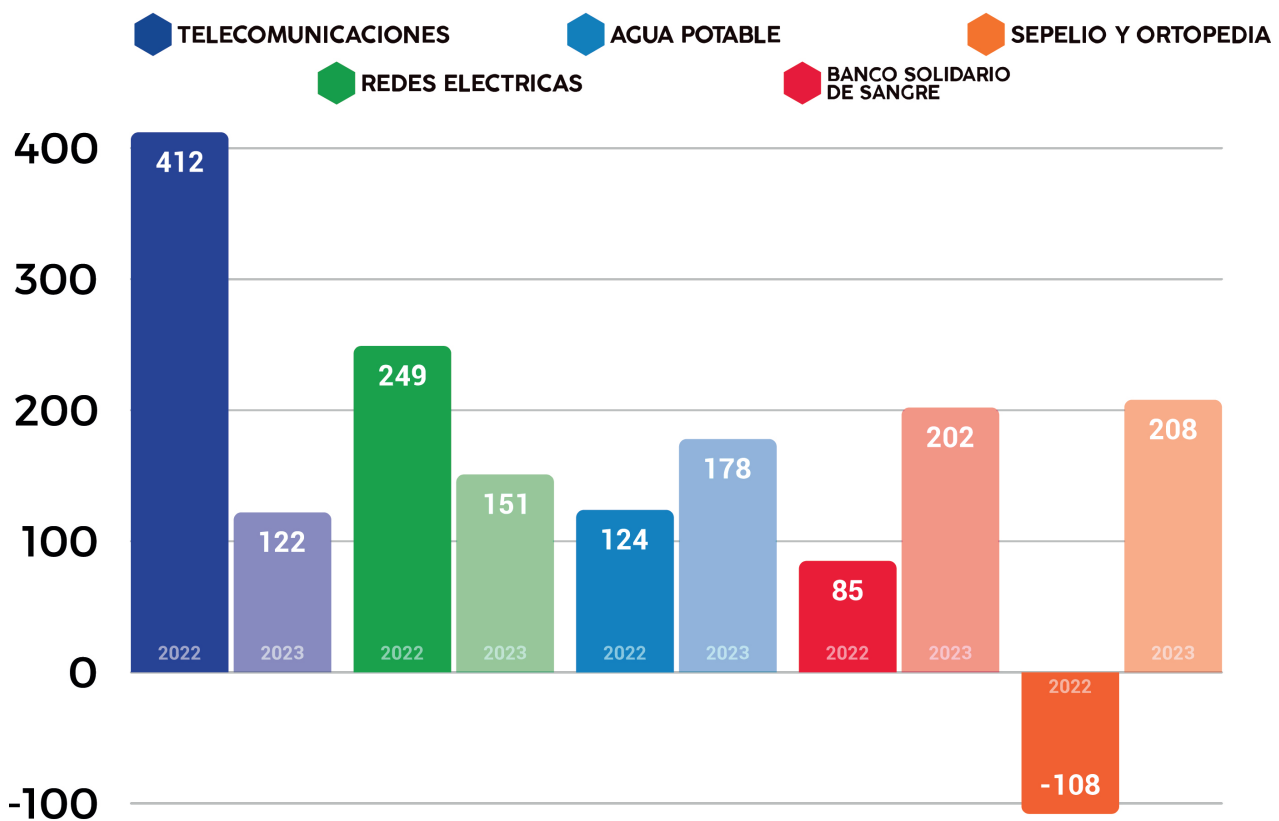
Durante el 2023, hubo variaciones societarias. En comparativa, vemos una disminución significativa de socios de un período a otro, debido a que se realizó una depuración del padrón de socios.

- Año 2022: 14.117 Socios
- Año 2023: 11.534 Socios



En consecuencia, el comportamiento de usuarios por servicio resultó como lo podemos observar en los siguientes gráficos:

COMPARATIVA DE CRECIMIENTO POR SERVICIO 2022-2023



En función de la lectura de los datos anteriores, se desprende el comportamiento de cada servicio durante el ejercicio:

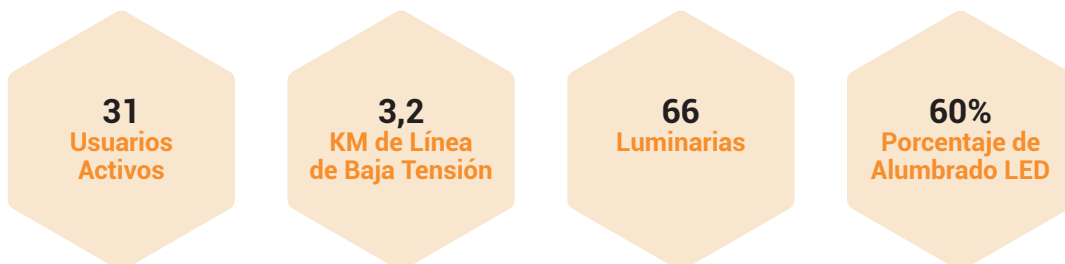
REDES ELECTRICAS

Desde 1956 y hasta ahora nuestro servicio, ha logrado adaptarse siempre a los tiempos actuales. Iniciando con un servicio urbano en nuestra ciudad, apostando al alumbrado público, sumando el servicio eléctrico rural en todas las colonias: Beiro, Milessi, Miramar, Isleta, Dos Hermanos, Maunier, y 10 de Julio. Sirviendo de la misma manera a Colonia San Pedro, con servicio urbano, alumbrado público y servicio eléctrico rural.

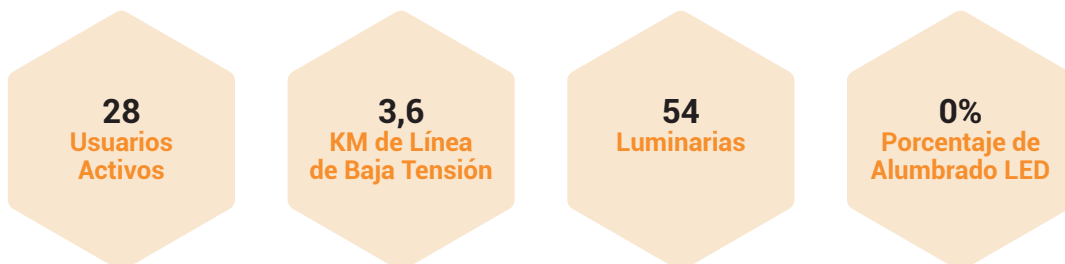
MORTEROS



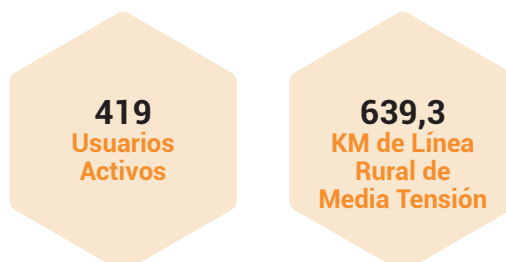
COLONIA SAN PEDRO



COLONIA 10 DE JULIO



RESTO DE ZONA RURAL



AGUA POTABLE

Después de 20 años de servicio activo, contamos con un 90% de cobertura urbana. Y este 2023, logramos superar la temporada estival sin sufrir cortes, reducción de presión, y falta de caudal gracias a la instalación del sistema de ósmosis inversa.

6.983
Usuarios
Activos

200
KM de Red
de Agua Potable

90%
de Cobertura
Urbana

TELECOMUNICACIONES

Con un 100% de tendido de FTTH de la zona urbana Morteros, y Colonia San Pedro; y con 78 km de tendido rural hacia Colonia 10 de Julio, seguimos apostando a la conectividad como forma de comunicación, crecimiento e innovación.

7.727
Usuarios Activos
de Internet

6.070
Usuarios Activos
de Telefonía

6.432
Usuarios Activos
de TV

1.689
Usuarios Activos
de SENA

SERVICIOS SOCIALES: El valor de estar en el momento justo. Así vamos creciendo y acompañando a nuestros usuarios.

SEPELIO Y ORTOPEDIA

6.692
Usuarios Activos
de Sepelio

29
Usuarios Activos
de Ortopedia

BANCO SOLIDARIO DE SANGRE

7.200
Usuarios
Activos

861
Extracciones
Realizadas
Año 2023

941
Unidades
Entregadas
Año 2022

CONSEJO DE ADMINISTRACION Y SINDICATURA.

En cumplimiento de las disposiciones legales vigentes, el Consejo de Administración pone a consideración de los señores delegados de Asociados la Memoria, Estado de Situación Patrimonial, Estado de Evolución del Patrimonio Neto, Estado de Resultados, Estado de Flujo de Efectivo, Notas y Anexos, Informe del Auditor, Informe del Síndico y Proyecto de Distribución del Excedente, correspondiente al Ejercicio N° 64 comprendido entre el 1° de Enero y el 31 de diciembre del año 2023.

ASAMBLEAS PRIMARIAS Y DE DELEGADOS:

Las Asambleas electorales de distritos se celebraron el día 17 de marzo de 2024. Resultaron electos 59 delegados Titulares y 59 delegados Suplentes, atento lo dispone el Estatuto Social.

Con fecha 20 de marzo de 2024, se llevó a cabo la reunión de Consejo de Administración donde se resuelve aprobar el balance correspondiente al ejercicio 2023 y convocar a Asamblea General Ordinaria para aprobar dicho ejercicio económico.

CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN:

Como lo dispone el Estatuto Social, en la primera reunión posterior a la Asamblea General Ordinaria, realizada el día 03 de Mayo de 2023, se procedió entre los miembros del Consejo de Administración a la Distribución de Cargos, quedando conformado de la siguiente forma:

Presidente: Marini Ricardo José María, Vicepresidente: Perlo Leticia, Secretario: Vivas José Feliciano, Pro Secretario: Gómez de la Fuente Darío ; Tesorero: Ferrari Néstor Domingo, Pro Tesorero: Peralta Patricia Belquis; Vocales Titulares: Druetta Agustín; Tonini Batistón Natalia Soledad, Tejero Ricardo Constancio Suplentes: Pusetto María Belén, Sobrero Eladio José y Saranz Mauricio Esteban; Síndico Titular: Tosolini Juan Sebastián y Síndico Suplente: Talavera Sofía Nieves. El Consejo sesionó en 27 oportunidades.

Política de remuneración:

La remuneración de los miembros del Consejo de Administración es determinada anualmente por la Asamblea General Ordinaria y actualmente se fija asignando cantidad de kW/h en categoría residencial en franja de consumo entre 500 y 700 kw, según el siguiente esquema:

- **Presidente:** 4.163 kW/h
- **Secretario y Tesorero:** 3.903 kW/h
- **Síndico:** 2.602 kW/h

CONTEXTO MACROECONOMICO

En el contexto económico complejo tanto a nivel nacional como internacional, nuestra cooperativa enfrenta desafíos significativos y oportunidades de crecimiento.

La inestabilidad económica, la volatilidad cambiaria, la alta inflación y las regulaciones cambiantes representan riesgos.

Sin embargo, gracias a nuestra capacidad de adaptación y a la proactividad que nos caracteriza logramos anticiparnos a estos desafíos, monitoreando constantemente la evolución de las variables y tomando decisiones acertadas, para brindar servicios sin interrupciones.

Además, nuestro compromiso con la inversión continua, con foco en el crecimiento, demuestra nuestra visión a largo plazo de ofrecer servicios de excelencia y continuar nuestra expansión en el futuro.

CONTEXTO DONDE OPERAMOS

- Inflación mundial en dólares exacerbada por factores como la política monetaria de los principales bancos centrales y los desequilibrios en el suministro de materias primas.

- Incremento del precio en dólar de materias primas como aluminio, cobre, PVC, polietileno y electricidad. Los sectores de energía e informática dependen de materiales como el cobre y el aluminio para la fabricación de cables, conductores eléctricos y equipos de tecnología.
- Controles cambiarios y de tarifas hacen que los aumentos en los costos de producción no se puedan trasladar a los precios finales generando tensiones en la rentabilidad y limitando la capacidad de inversión y crecimiento.

SISTEMA FINANCIERO

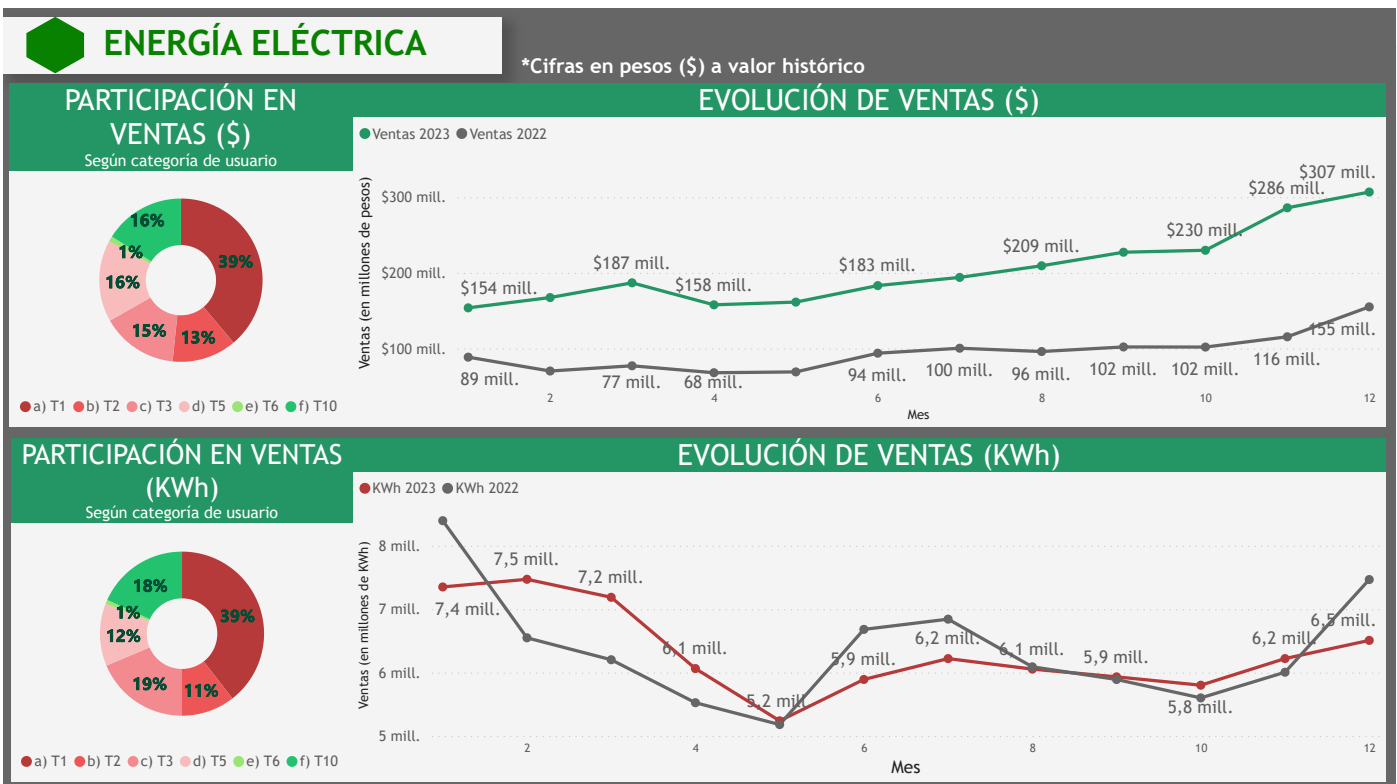
- **\$1.137,4 miles de millones:** Préstamos en la Provincia de Córdoba al tercer trimestre de 2023 (+112% interanual). Dentro de ellos, los préstamos privados en pesos alcanzan los **\$1.043,4** miles de millones (+109,4% interanual).
- **\$2.171,8 miles de millones:** Depósitos en la Provincia de Córdoba al tercer trimestre de 2023 (+89% interanual). Dentro de ellos, los depósitos privados en pesos alcanzan los **\$1.445** miles de millones (+83,3% interanual).

DESCRIPCION DE NUESTRA GESTION

REDES ELECTRICAS

Los resultados en el área de energía fueron afectados por la gestión de tarifas de venta, con incrementos autorizados por debajo de la inflación, pero superiores a los de 2022.

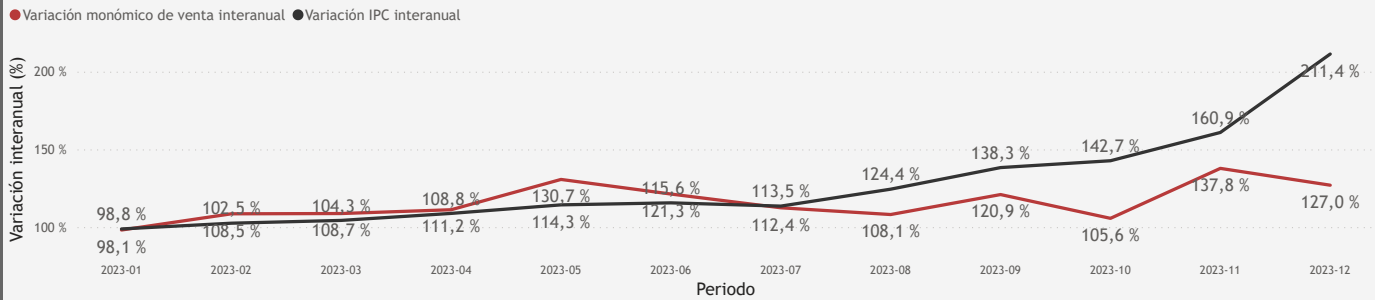
El consumo de energía en KWh se mantuvo en valores similares al año anterior. En el segundo semestre la aceleración de la inflación revierte la leve recuperación del valor del monómico del primer semestre, concluyendo con una facturación similar a 2022 (en moneda homogénea) pero muy por debajo de la prevista.



ENERGÍA ELÉCTRICA

*Cifras en pesos (\$) a valor histórico

VARIACIÓN MONÓMICO DE VENTA VS IPC

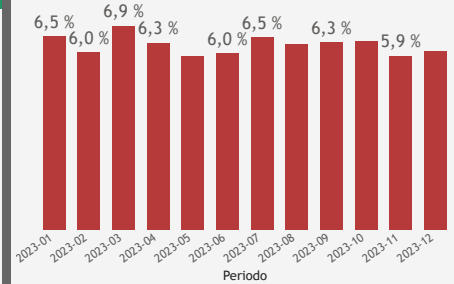


VALOR AGREGADO DE DISTRIBUCIÓN UNITARIO REAL VS PROYECTADO

*VAD Proyectado según IPC



PÉRDIDA DE ENERGÍA MEDIA ANUAL



AGUA POTABLE

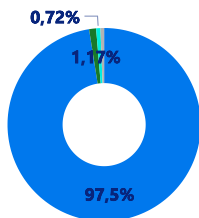
En el año 2023 se produjo una mejora significativa en el resultado del sector, como consecuencia de la recuperación de las tarifas (sobre todo a partir del segundo semestre) acompañado de una mejora en el consumo y abastecimiento. Lo mencionado permitió disminuir significativamente el resultado negativo del año anterior pero sin alcanzar el equilibrio en el anualizado.

AGUA POTABLE

*Cifras en pesos (\$) a valor histórico

PARTICIPACIÓN EN VENTAS (\$)

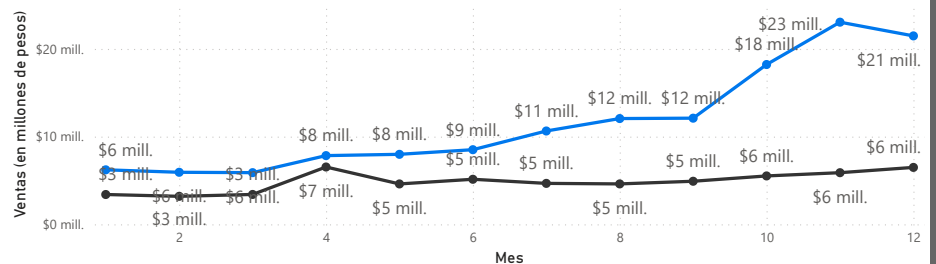
Según tipo de usuario



● TARIFA ÚNICA ● TARIFA SOCIAL ● CENTROS DE SALUD ● GRANDES USUARIOS

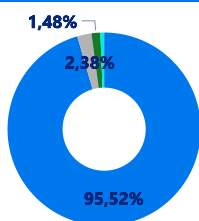
EVOLUCIÓN DE VENTAS (\$)

● Ventas 2023 ● Ventas 2022



PARTICIPACIÓN EN VENTAS

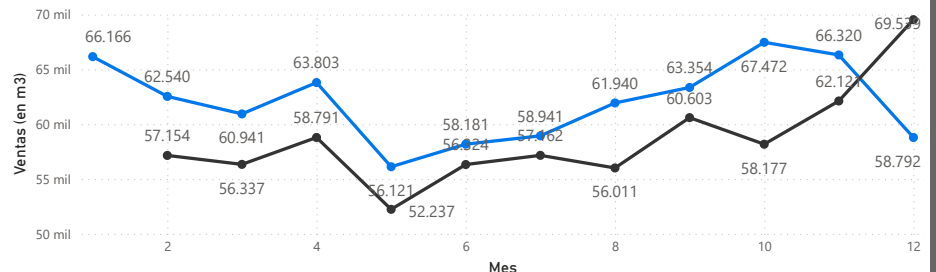
Según tipo de usuario



● TARIFA ÚNICA ● GRANDES USUARIOS ● TARIFA SOCIAL ● CENTROS DE SALUD

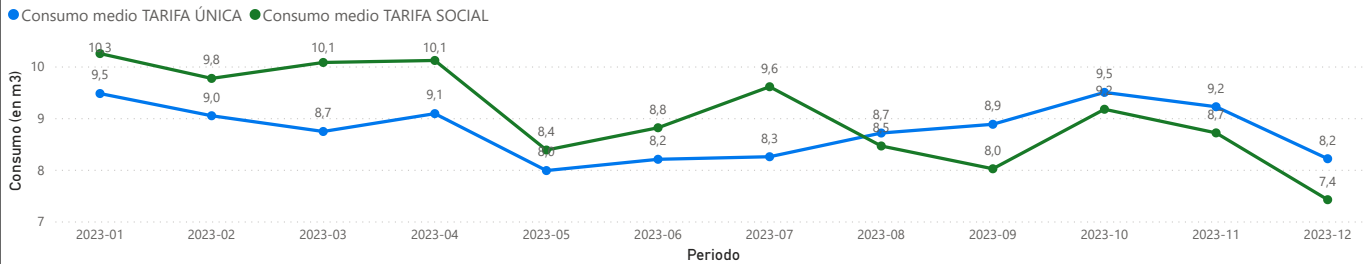
EVOLUCIÓN DE VENTAS (m3)

● m3 2023 ● m3 2022

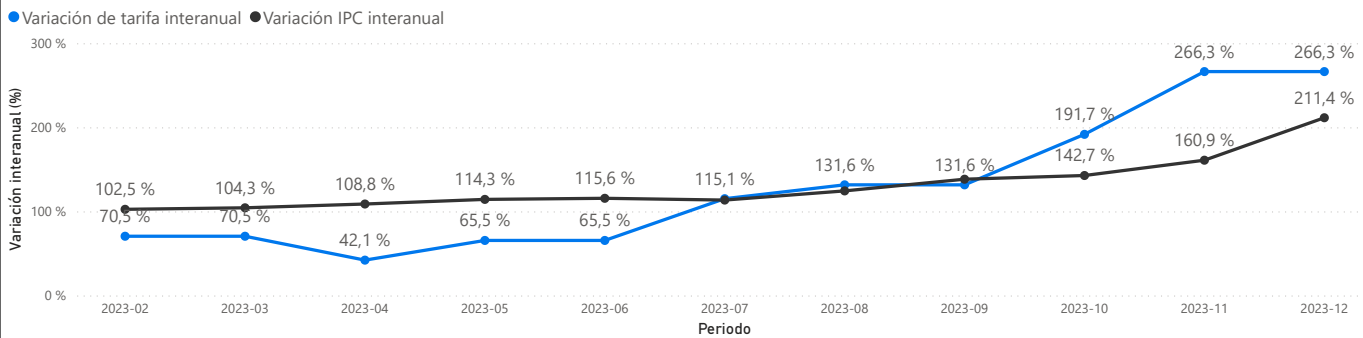


AGUA POTABLE

CONSUMO MEDIO POR USUARIO (m³/usuario)



VARIACIÓN TARIFA VS IPC



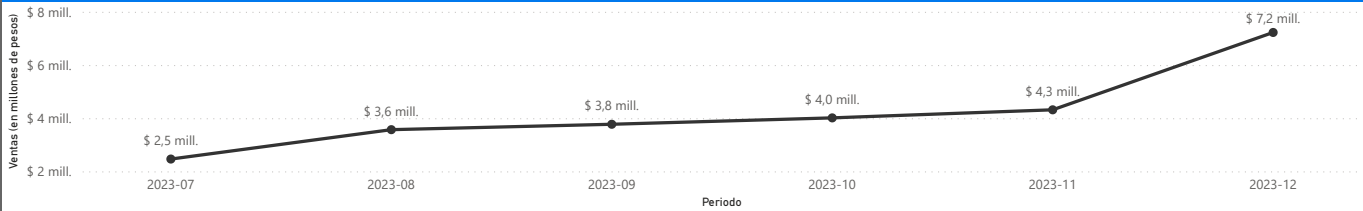
AGUA DE USO INDUSTRIAL

En el transcurso de este ejercicio económico fue puesta en marcha la planta de Ósmosis Inversa que nos permite proveer este tipo de producto, incorporando un nuevo servicio con un gran potencial de crecimiento.

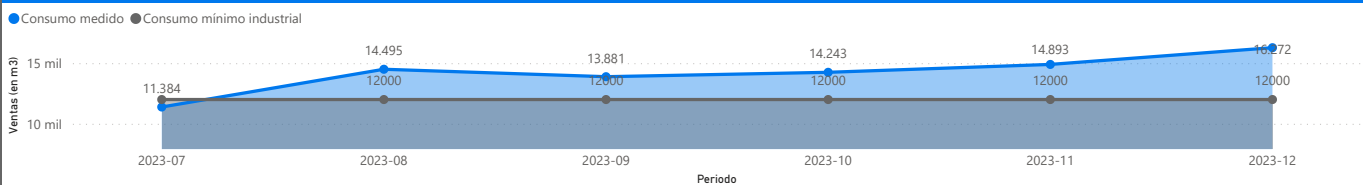
AGUA DE USO INDUSTRIAL

*Cifras en pesos (\$) a valor histórico

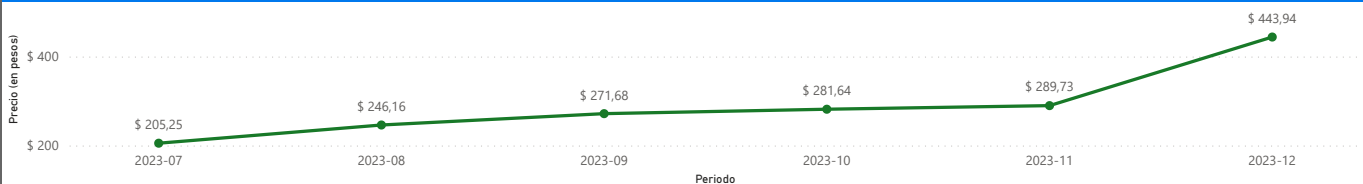
EVOLUCIÓN DE VENTAS (\$)



EVOLUCIÓN DE VENTAS (m³)



EVOLUCIÓN DEL PRECIO UNITARIO



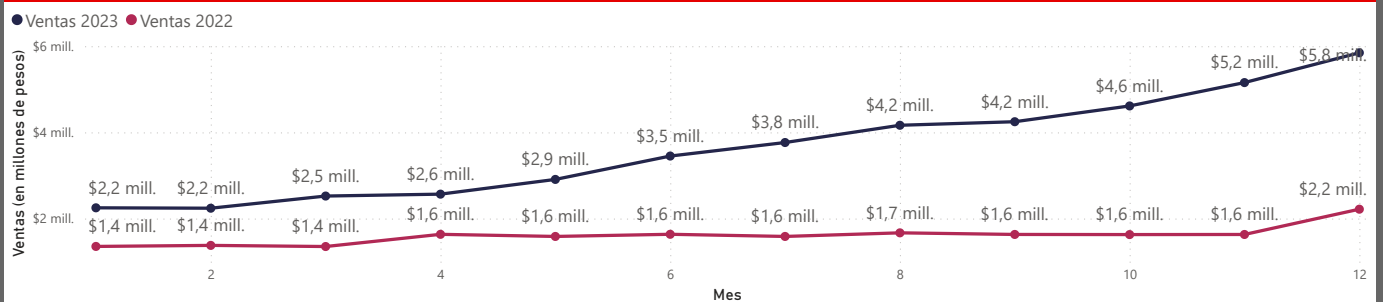
SERVICIOS DE SEPELIOS Y BANCO DE SANGRE

La recuperación de los valores de las cuotas en el segundo semestre, junto al incremento del número de asociados, posibilitó absorber los incrementos de costos de los insumos y servicios utilizados. Esto permitió disminuir el resultado negativo del ejercicio anterior, pero sin llegar al equilibrio.

BANCO DE SANGRE

*Cifras en pesos (\$) a valor histórico

EVOLUCIÓN DE VENTAS (\$)

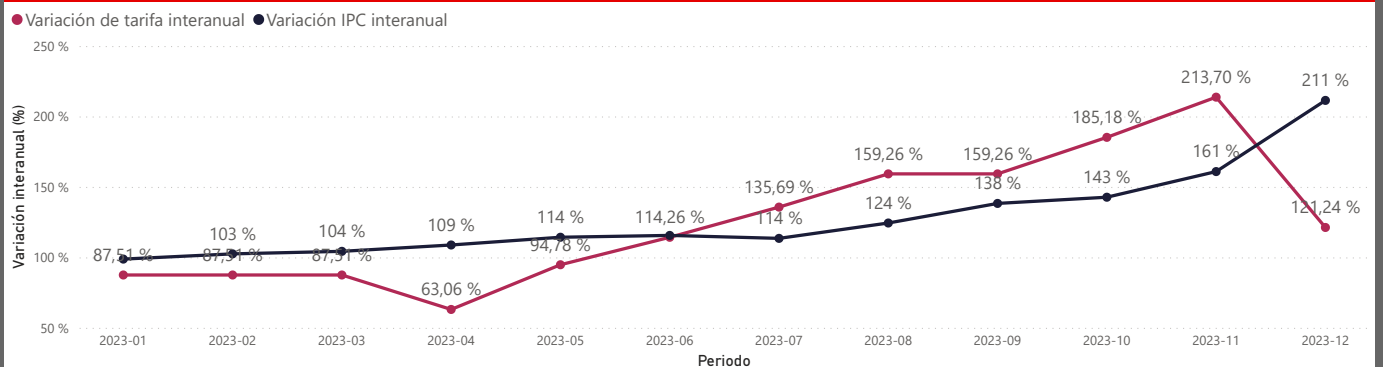


EVOLUCIÓN DE USUARIOS FACTURADOS



BANCO DE SANGRE

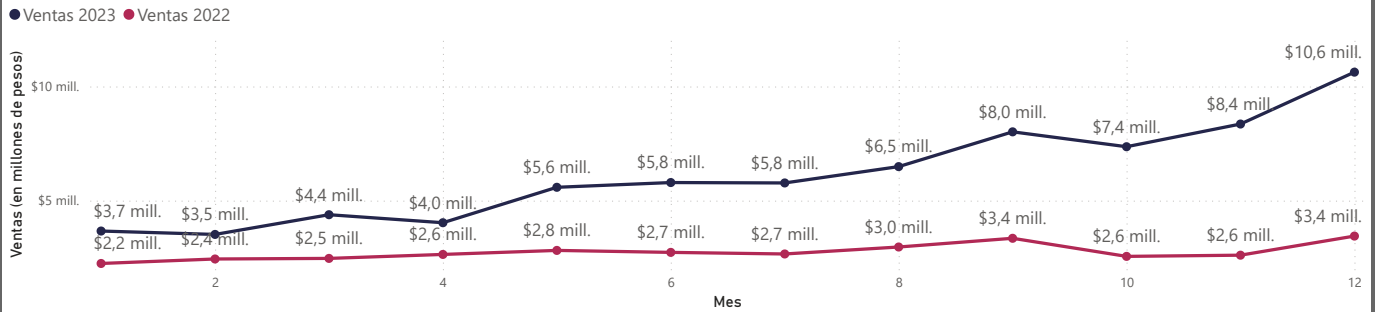
VARIACIÓN TARIFA VS IPC



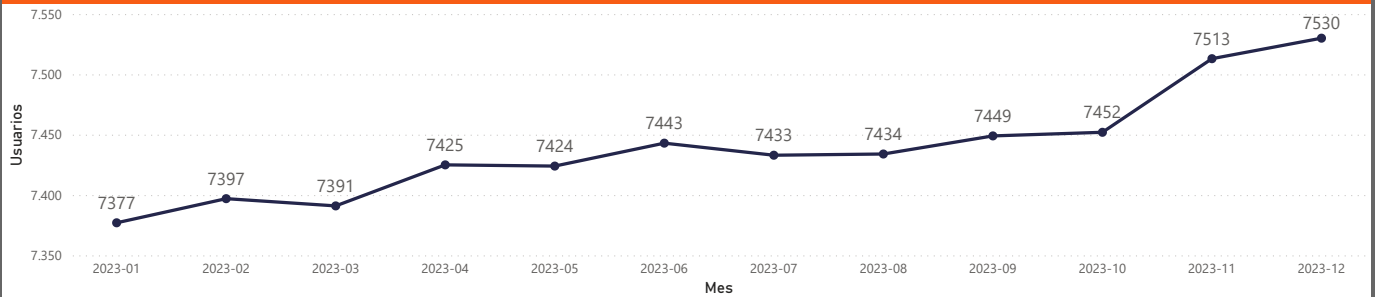
SEPELIOS Y ORTOPEDIA

*Cifras en pesos (\$) a valor histórico

EVOLUCIÓN DE VENTAS (\$)

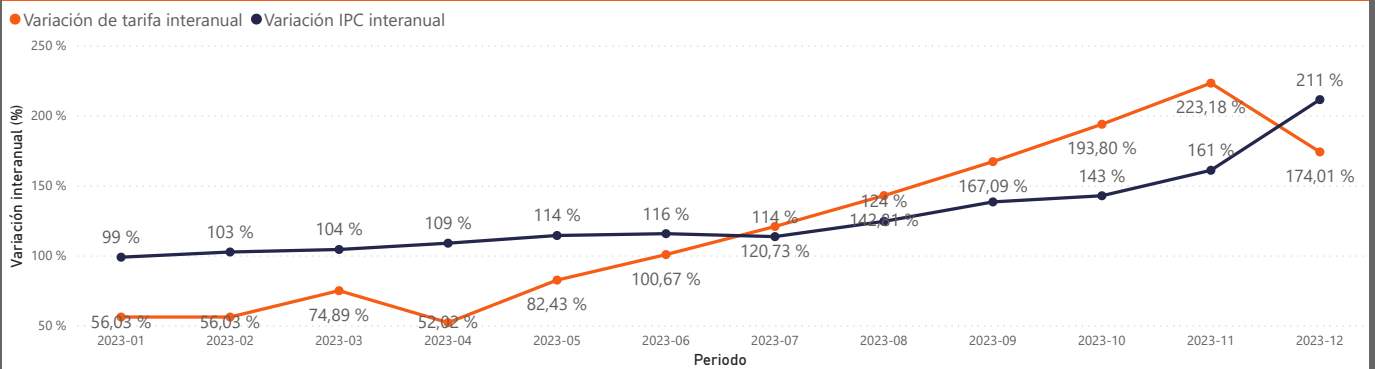


EVOLUCIÓN DE USUARIOS FACTURADOS



SEPELIOS Y ORTOPEDIA

VARIACIÓN TARIFA VS IPC



SERVICIOS DE INTERNET, TELEVISION Y TELECOMUNICACIONES

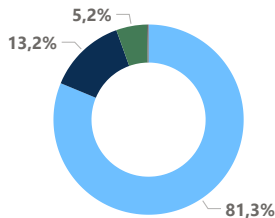
La evolución de las tarifas por debajo de la inflación, pero por encima de un tipo de cambio oficial (hasta noviembre) nos permitió mejorar el resultado de los sectores.

INTERNET

*Cifras en pesos (\$) a valor histórico

PARTICIPACIÓN EN VENTAS

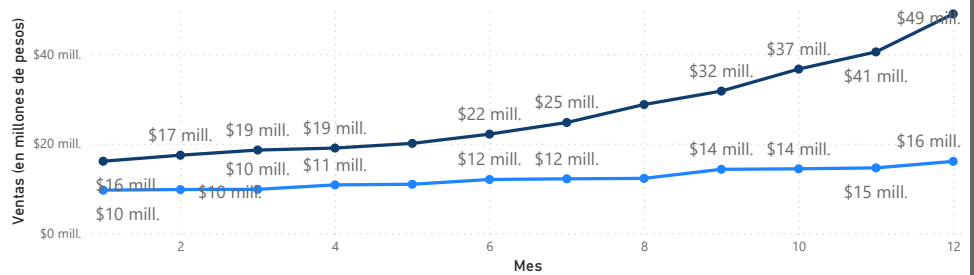
Según segmentación de usuario



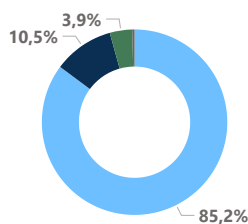
RESIDENCIAL COMERCIAL RURAL INSTITUCIONES

EVOLUCIÓN DE VENTAS (\$)

Ventas 2023 Ventas 2022

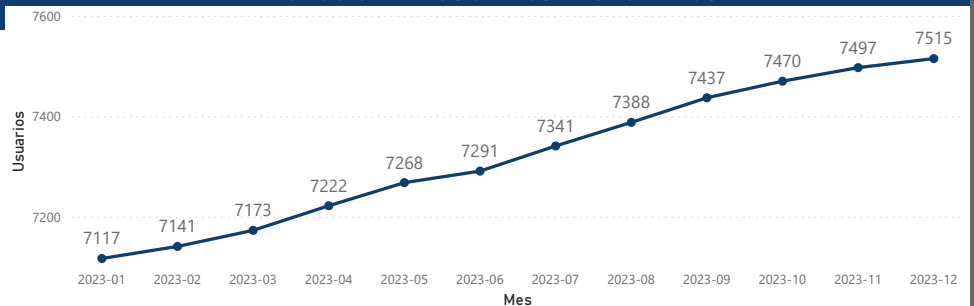


SEGMENTACIÓN DE USUARIOS INTERNET



RESIDENCIAL COMERCIAL RURAL INSTITUCIONES

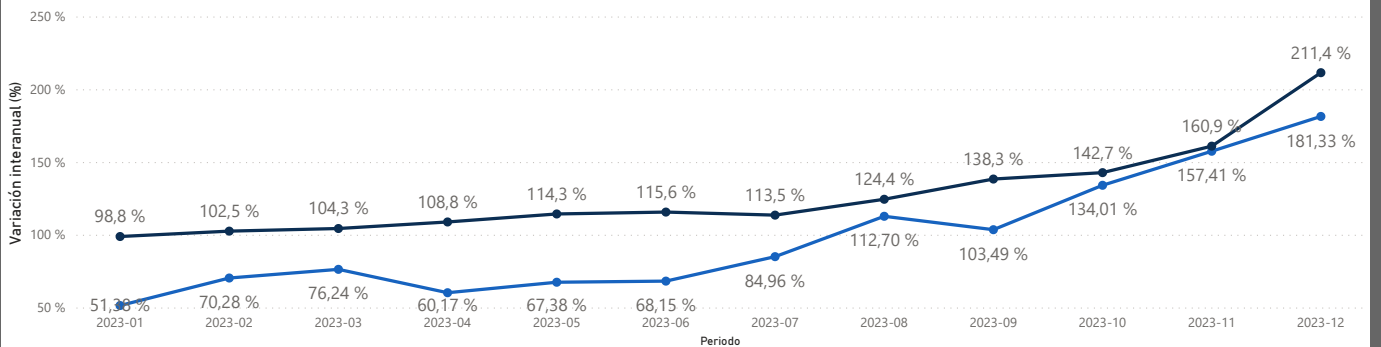
EVOLUCIÓN DE USUARIOS FACTURADOS



INTERNET

VARIACIÓN TARIFA VS IPC

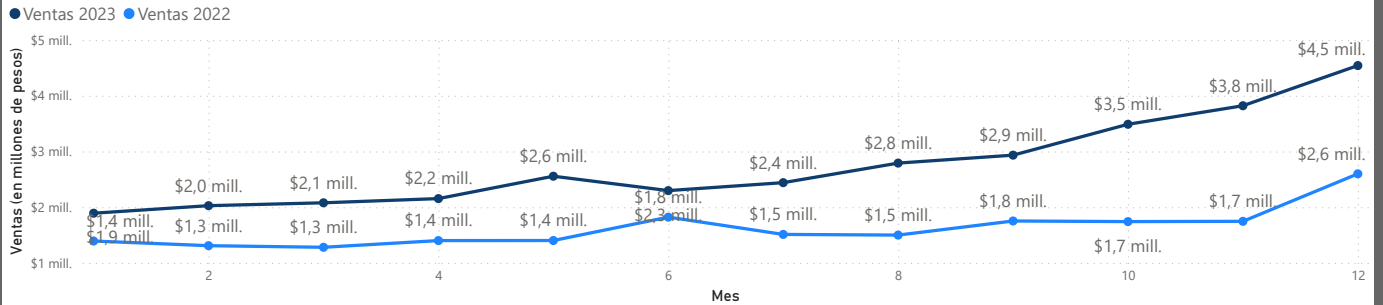
Variación de tarifa interanual Variación IPC interanual



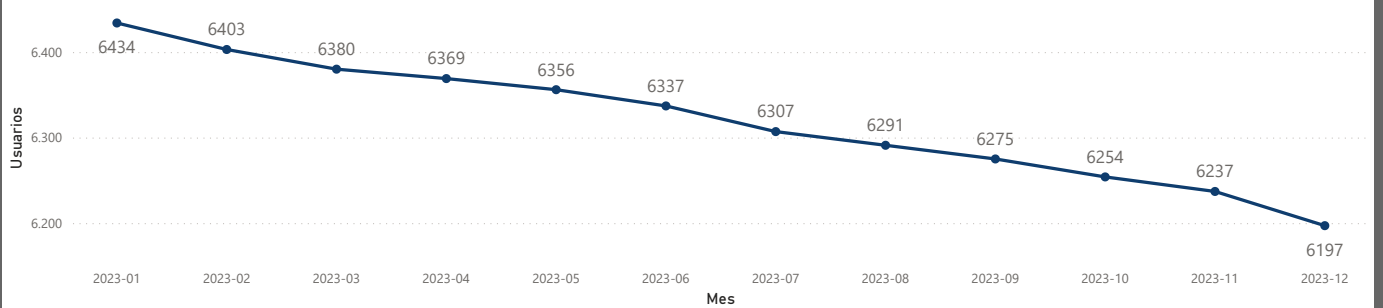
TELEFONÍA

*Cifras en pesos (\$) a valor histórico

EVOLUCIÓN DE VENTAS (\$)

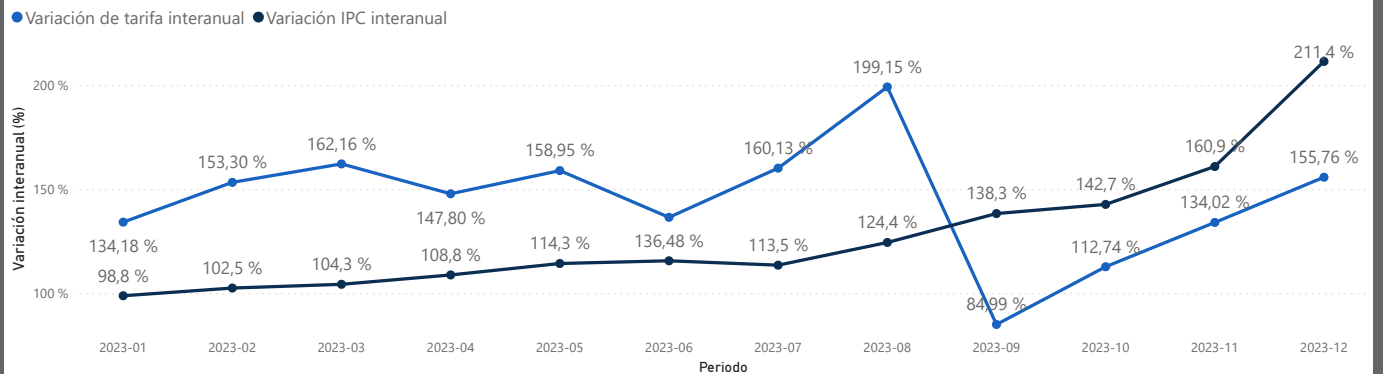


EVOLUCIÓN DE USUARIOS FACTURADOS



TELEFONÍA

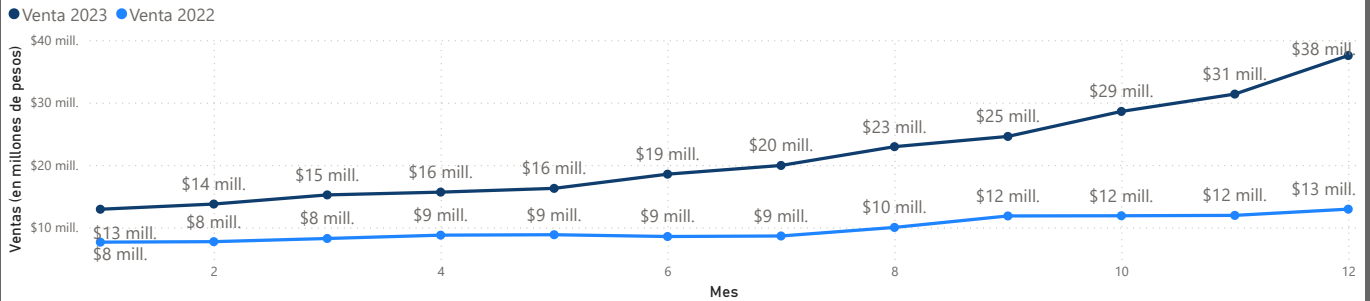
VARIACIÓN TARIFA VS IPC



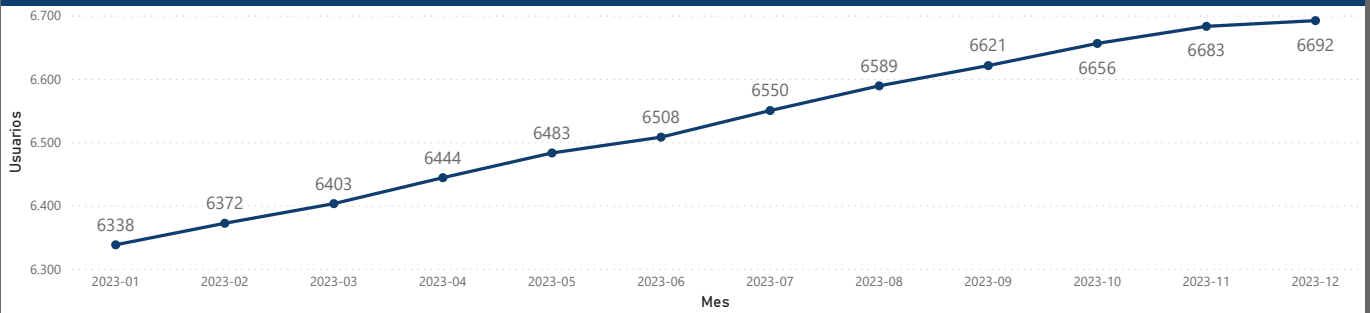
TELEVISIÓN POR CABLE

*Cifras en pesos (\$) a valor histórico

EVOLUCIÓN DE VENTAS (\$)

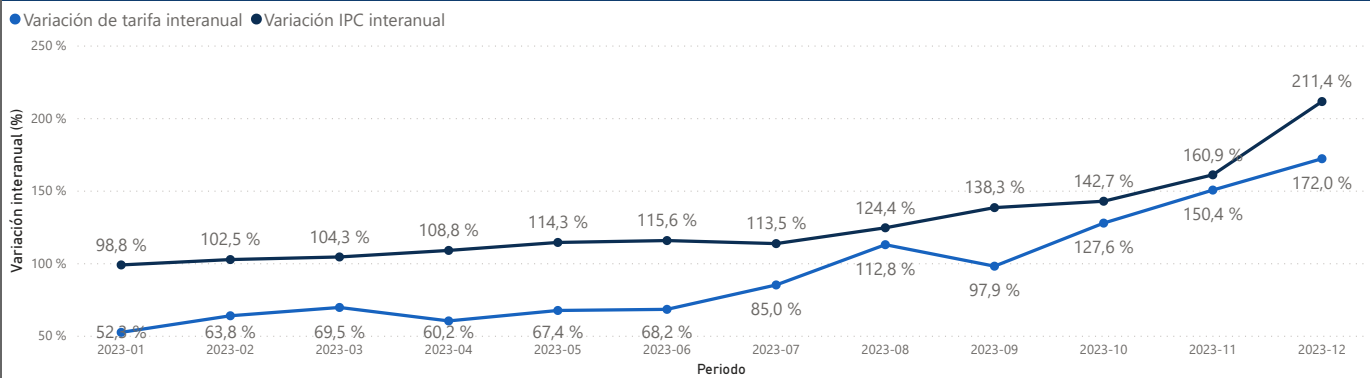


EVOLUCIÓN DE USUARIOS FACTURADOS



TELEVISIÓN POR CABLE

VARIACIÓN TARIFA VS IPC



GESTION DE CLIENTES



| WHATSAPP ENTRANTES | WHATSAPP SALIENTES | LLAMADAS ENTRANTES | LLAMADAS SALIENTES |
|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 11.644 | 14.746 | 31.443 | 596 |
| 26.390 | | 32.039 | |

Se puede observar el detalle de la gestión de reclamos generados a partir de la puesta en marcha de la plataforma omnicanal de WISE para la atención on line de nuestros agentes para con nuestros usuarios.

La puesta en marcha de la plataforma se efectuó desde el día 13 del mes de marzo de 2024 con los canales: *Zip Trunk* (canal telefónico), *WhatsApp* y *SMS* a su vez que derivan a cada grupo de atención donde asientan registro y un historial tanto para el usuario como para el agente de atención, cuestión que antes no se podía medir.

Observamos un mayor flujo en el contacto vía telefónica, cuestión a revertir con la motivación al uso del canal de WhatsApp, asegurando una atención eficiente, sin demoras excesivas y respuestas más certeras y hasta automatizadas desde la base de conocimientos de nuestra plataforma.

Todos estos casos son recibidos, gestionados, filtrados y derivados desde los agentes del Centro de atención hacia las áreas correspondiente en caso de ser necesario, aparte de poder establecer el motivo de contacto de nuestro cliente y categorizar según sea una consulta, un incidente o una solicitud.

COOPATE

Hacia finales de año, decidimos crear un programa de beneficios para asociados con el objetivo de fidelizar a nuestros clientes y de desarrollar una estrategia que acompañe a los comercios locales a mejorar su inserción, su visibilidad y su gestión de ventas.



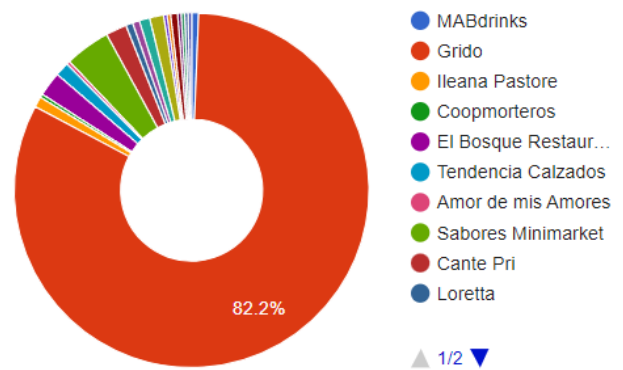
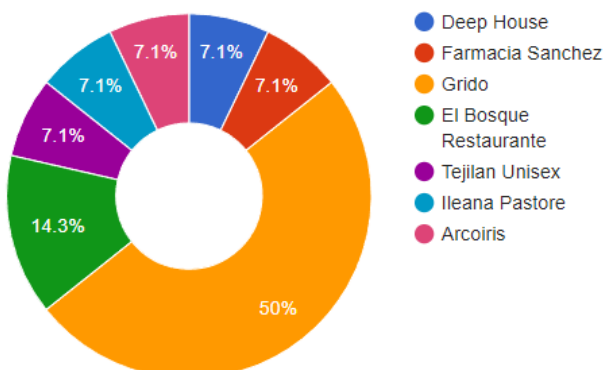
COOPATE

Beneficios que valoran tu esfuerzo



CANTIDAD DE BENEFICIOS ACTIVADOS POR COMERCIO

CANTIDAD DE BENEFICIOS CANJEADOS POR COMERCIO



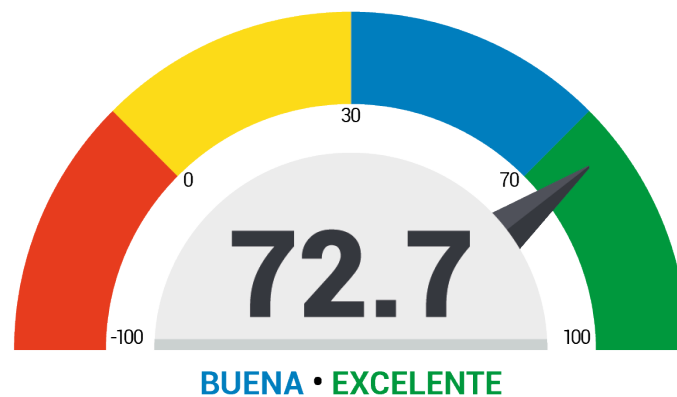
SATISFACCION AL CLIENTE

Desde hace un año, pusimos en marcha un sistema de encuesta de satisfacción al cliente para poder medir el impacto de nuestra calidad de atención y siempre apostando a la mejora continua. Estas son sus respuestas.

El siguiente grafico mide la percepción de nuestros usuarios a nivel compañía, calificandolos como Promotores (todos aquellos que valoren con una puntuación de entre 4 y 5 en la escala ofrecida), detractores (todos aquellos que puntúan a la cooperativa con un nivel bajo de entre 1 y dos en la escala del 1 al 5) y Neutros (son quienes puntúan a la cooperativa con un puntaje neutro sin importar con carga emotiva en cuanto a la percepción, positiva o negativa).

La pregunta en valoracion es la siguiente:

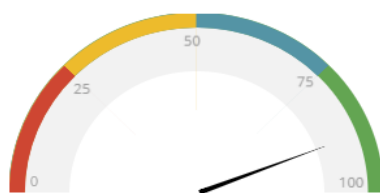
En una escala del 1 al 5. ¿Cómo calificaría su nivel de satisfacción general con nuestra Cooperativa?



La siguiente metrica refleja la percepcion del cliente en cuanto a la calidad de la atencion recibida por el representante del centro de atencion influyendo calidad de la atencion y la resolucio del incidente o consulta en un primer contacto. La calificacion de la atencion varia en cuanto a la escala del 1 al 5 bajo el mismo criterio del grafico anterior pero ligada a las siguientes preguntas:

- 1) *En una escala del 1 al 5. ¿Cómo calificaría la atención recibida por nuestro agente del centro de atención?*
- 2) *¿Fue resuelto el incidente o la consulta por la que nos contacto?*

☰ Satisfacción centro de atencion (CSAT)



BUENA EXCELENTE

$$\frac{197}{223} \times 100 = 88.34$$

Puntaje CSAT

Respondidas

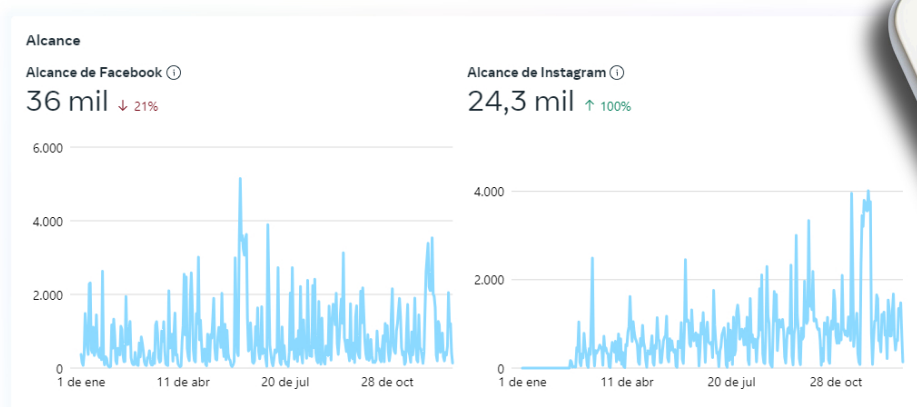
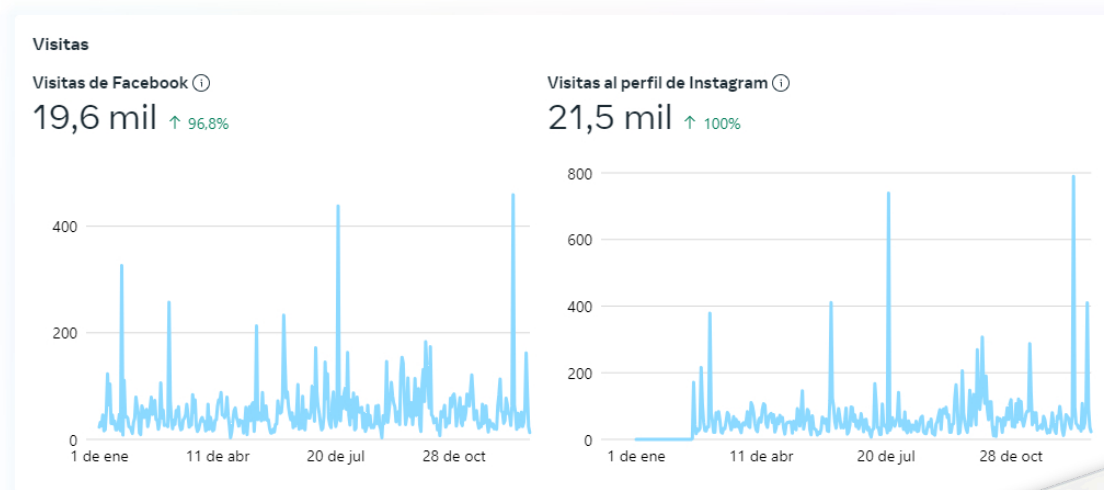
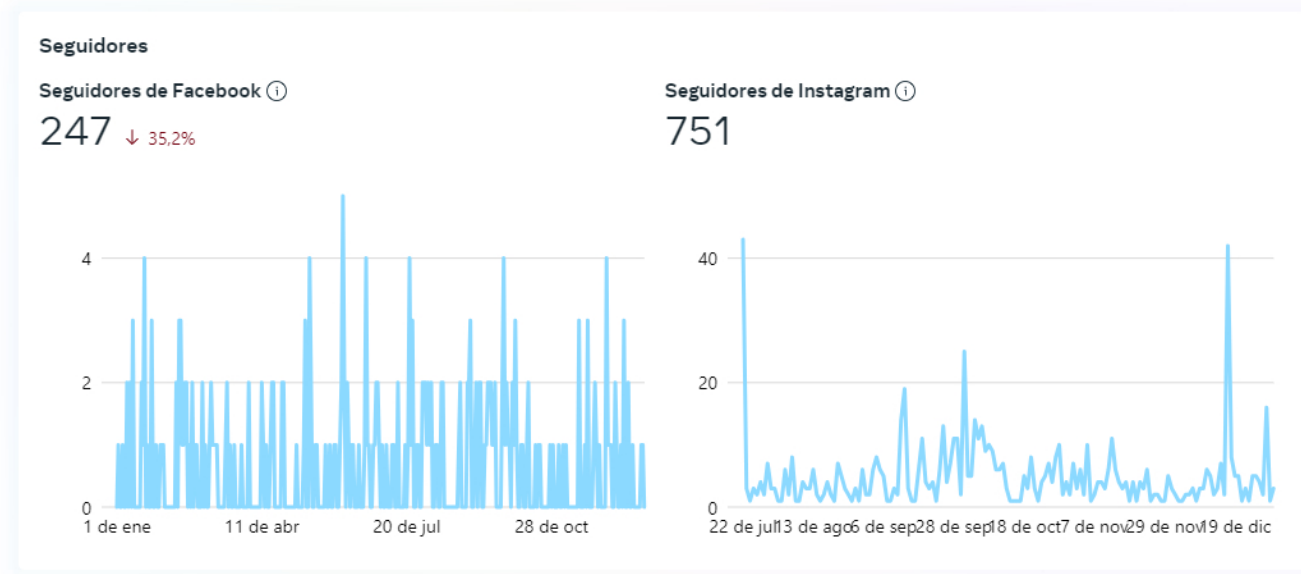
| | | |
|---------------------|-----|------------------------------------|
| Promotores 4, 5 | 197 | <div style="width: 88.34%;"></div> |
| Neutrales 3 | 8 | <div style="width: 3.6%;"></div> |
| Detractores 1, 2 | 18 | <div style="width: 8.1%;"></div> |

Encuestas Enviadas 1331

COMUNICACION INSTITUCIONAL

En este último año, gestionamos la comunicación institucional con un enfoque diferente, tratando de trasladar al usuario la mayor claridad de lo que sucede en CoopMorteros, tomando como una gran oportunidad gestionar la transparencia de las acciones y gestiones que se realizan hacia los asociados.

Realizamos campañas conjuntas con otras organizaciones para ampliar nuestra visibilidad y mejorar nuestros contenidos.



Trabajamos para robustecer nuestros canales de comunicación tanto externos como Internos y desarrollamos eventos con el objetivo de capacitar a los profesionales a fines a nuestros servicios para que podamos trabajar en conjunto y que la experiencia de usuario mejore día a día, como también para posicionar a CoopMorteros en un entorno amplio y saludable.



Co-Creamos una nueva página web que refleja dinamismo, innovación y gestión ágil y transparente de la información.



www.coopmorteros.com

GESTION TECNICA

REDES ELECTRICAS

10.186
Usuarios
Activos

3650
Luminarias

41,5%
Porcentaje de
Alumbrado LED

CoopMorteros apuesta e invierte en el sector eléctrico rural, así durante todo el 2023 pudimos actualizar y mejorar la infraestructura y adaptarla a las nuevas demandas de uno de los sectores más productivos que tiene nuestra ciudad. Se instaló un regulador de voltaje en Colonia Dos Hermanos con el objetivo de mejorar la calidad del servicio en los horarios de mayor consumo.

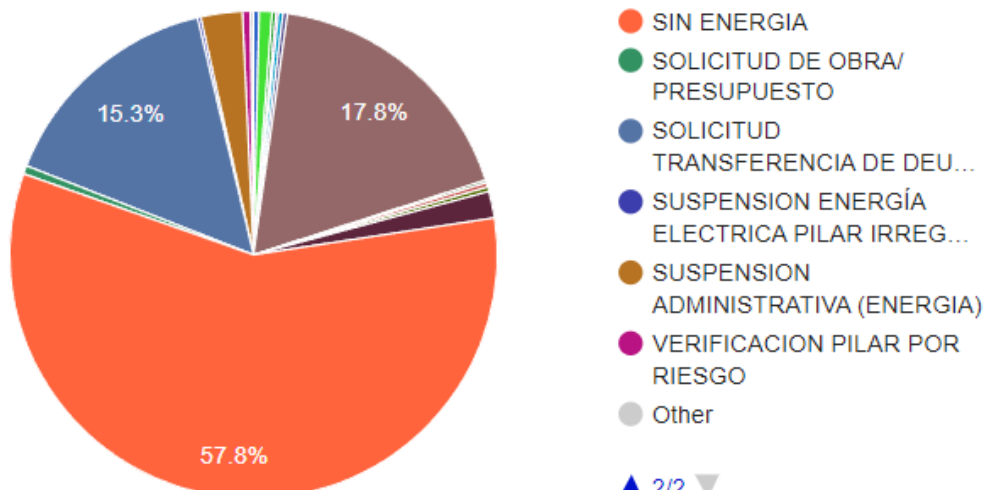
Las inversiones se centran en nuevos transformadores, recambios de subestaciones, cambios de potencias, y la incorporación de medidores de telelectura; esto último vinculado directamente con la Transformación Digital con foco en las personas y en la calidad de servicios. Además, Se instaló un regulador de voltaje en Colonia Dos Hermanos con el objetivo de mejorar la calidad del servicio en los horarios de mayor consumo.

En la zona Urbana se instalaron dos nuevas estaciones transformadoras vinculadas a la red a través de un tendido eléctrico de media tensión protegido con disposición compacta. Esto tiene como objetivo cubrir el crecimiento demográfico de la ciudad llegando a todos los vecinos con Nuestro servicio

Es importante destacar el compromiso con nuestro medio ambiente, por eso llevamos adelante en conjunto con Telecomunicaciones, una poda preventiva de líneas de baja tensión y fibra óptica, para contribuir a mejorar la contaminación visual.

Llevamos instalados 1367 artefactos LED en el Alumbrado Público de la ciudad.

Operaciones de Energía de los últimos 12 meses



Estados que se toman mensualmente:

- Estados estación transformadora EPEC 132 KV (primer día hábil)
- Grandes Consumidores (primer día hábil)
- Mediciones indirectas y parque industrial (entre el 14 y el 16 aprox.)
- Toma estado Urbano (entre el 17 y el 22 aprox.)
- Alumbrado Público, Usos Propios y Municipalidad/Comuna San Pedro (últimos días hábiles)
- Toma estado Rural por todas las colonias (excepto las de tele medición)
- Descarga de datos de subestaciones 2 veces al año (registros de verano/invierno)

TELECOMUNICACIONES



Nuestro mayor propósito es acompañar a las instituciones en la actualización de sus instalaciones, por eso trabajamos en el programa Internet para las escuelas en TODA la Escuela y gestionamos junto al Ministerio de Educación de la Provincia el programa Conectar Igualdad, y renacionalizamos 11 pisos técnicos de Plan Nación en las Escuelas Primarias. Hoy nos encontramos gestionando un mayor ancho de banda y charlas con las docentes para el buen uso del servicio y de los equipos instalados.

Seguimos acompañando a las escuelas de nivel medio a través de charlas y visitas educativas con los referentes del servicio.

En cuanto a la ACE Regional, trabajamos en la vinculación con la localidad de Aldao, sumando otro nuevo socio estratégico y ampliando año tras año a las Cooperativas vecinas en busca de condiciones de servicio más óptimas y acordes a los tiempos tecnológicos que vivimos.

Trabajamos con el equipo de redes eléctricas comprometido con nuestro medio ambiente, y llevamos adelante una poda preventiva de líneas de baja tensión y fibra óptica, para contribuir a mejorar la contaminación visual.

Se ha iniciado la implementación de una nueva red de CORE de telecomunicaciones con el propósito de mejorar la conectividad a las centrales de fibra óptica, proveedores y CDNs.



Canal 50 cuenta con programación y producción propia en vivo para Morteros y la Región, acercando la información y la actualidad a la comunidad. Un gran equipo periodístico, técnico y de redes sociales que trabajan a diario para lograr el objetivo que es informar y entretener seriamente y con profesionalismo.

En este año 2023 tuvimos la posibilidad de colocar una pantalla como escenografía, cambiando radicalmente la imagen para los televidentes.

VAMOS X MÁS: magazine diario de 10 a 12 hs, con móviles en vivo ,cocina,deporte, información, espectáculos, profesionales invitados para hablar de temas puntuales y entrevistas en piso.

NOTICIAS 50: Noticiero diario de 12 a 13 hs, con toda la información y cobertura, no sólo local, sino regional, provincial y nacional. Móvil en vivo, entrevistas.

C50 SPORTS: programa deportivo, su emisión en vivo es Lunes, Martes y Viernes de 13 a 14 hs, con un panel de profesionales preparados para hablar de diferentes deportes y disciplinas.

SABORES: programa de Cocina, producción propia, se emite varios años por la pantalla de Canal 50 . Con distintas locaciones y recetas para aprender y disfrutar

La **pagina web** de Canal 50 cuenta con la información actualizada en todos los ámbitos. Las redes sociales han tenido un crecimiento enorme en este 2023.

Y a partir del 2024 nuestra programación se emite a través de Streaming (YouTube Canal 50).

Realizamos transmisiones en vivo con nuestro móvil de exteriores de los eventos más representativos de nuestra ciudad en materia social y deportiva para mantener a nuestra audiencia siempre informada de los sucesos más importantes.

AGUA POTABLE

SITUACIÓN GENERAL

Durante el transcurso del año 2023 el servicio de Agua Potable de Coopmorteros a dado un salto cualitativo y cuantitativo, esto se debe principalmente a la puesta en servicio y habilitación del sistema de Ósmosis Inversa. Obra que permite incrementar el caudal de Agua disponible para la Localidad y al mismo tiempo abastecer nuevos usuarios, generando nuevas oportunidades de negocio para la Cooperativa, las mejores condiciones de abastecimiento permitieron pasar la temporada de mayor consumo in restricciones de ningún tipo y abasteciendo a grandes consumidores de acuerdo a caudales solicitados.

Durante el transcurso del 2023 se han conectado a la red **185 nuevos usuarios (incremento del 2.7%)**, a finales de diciembre se registraba un total de **6953 usuarios** continuando con la tendencia de crecimiento de años anteriores (140 año 2022), fuertemente relacionado al plan de ampliación de red que se continúa ejecutando.

La compra de Agua en bloque a COTAC durante el año 2023 fue de **1.207.391 m³**, un incremento de 3013 m³ lo que equivale a un (0.25%). Prácticamente COTAC suministro a Morteros el mismo Volumen de Agua en Bloque que en 2022.

TARIFA 2023

A Diciembre de 2023 la tarifa por servicio de Agua potable estaba conformada de la siguiente manera:

| TARIFA UNICA | TARIFA (Sin IVA) |
|--|-------------------------|
| Cargo Fijo (Incluye 6 m ³) | \$1.614,56 |
| Tramo 01 (los siguientes 6 m ³) | \$137,96 |
| Tramo 02 (los siguientes 5 m ³) | \$253,36 |
| Tramo 03 (los siguientes 5 m ³) | \$587,06 |
| Tramo 04 (los siguientes 10 m ³) | \$1.042,85 |
| Tramo 05 (los siguientes 10 m ³) | \$1.545,15 |
| Tramo 06 (los siguientes 50 m ³) | \$2.080,34 |
| Tramo 07 (los siguientes 92 m ³) | \$3.366,31 |

Este cuadro tarifario representa un aumento de 266,29% con respecto a enero del 2023 cuyo valor de tarifa única se encontraba en \$ 440,79 el cargo fijo. El motivo del incremento sustancial en las tarifas de agua potable obedece a que las mismas venían de un atraso tarifario muy importante en el año 2022. Por ese motivo el servicio de agua potable había tenido una importante pérdida económica en ese ejercicio. En el año 2023 el objetivo era equilibrar el resultado del área, lo que estuvimos cerca de alcanzar

OBRAS

OSMOSIS

Durante el primer semestre del año, la cuadrilla de obras estuvo dedicada al proyecto de Ósmosis, realizando el tendido de cañería colectora desde las 20 perforaciones hacia el predio de cisterna donde se encuentra alojada la Planta de Ósmosis, se ejecutó también dentro del predio todas las cañerías de conexión entre los diferentes elementos del sistema.

Se realizó además el acueducto hacia Adecoagro para poder brindar suministro en forma independiente a la red de la Localidad, al mismo tiempo que se instaló un nuevo cuadro de Bombas exclusivo para este acueducto.

Todas estas Obras se ejecutaron íntegramente en PEAD, con uniones y accesorios colocados mediante electro-fusión y fusión a tope lo que significó la implementación de nuevas técnicas y capacitación de los operarios.



AMPLIACIÓN

En el segundo semestre de 2023 se retomaron las Obras de ampliación de Red, en donde se continuó con el programa preestablecido acordado con la Municipalidad. Se realizó el tendido de cañerías en Barrio Municipal Oeste, entre Calles Perón y Serafín Resta, Soler y León XIII, como se aprecia en la siguiente imagen, identificado en color Celeste, la nueva superficie a servir.



SERVICIO A ADECO

La puesta en servicio del sistema de Ósmosis, no solo mejoro las condiciones del suministro en la red urbana, sino que permitió también la generación de una nueva unidad de negocio, se llevó adelante un contrato de provisión con la empresa LAS 3N (AdecoAgro), desde el mes de Julio del 2023 la empresa provee de "Agua para uso Industrial" a la mencionada empresa láctea.

Este servicio genera nuevas oportunidades de crecimiento con posibilidades de ampliación a mas industrias del sector.

WORKSHOP

Por primera vez el servicio de Agua potable formó parte de las jornadas de capacitación y encuentros con profesionales y técnicos afines, estas jornadas permitieron acercar el servicio y mostrar las novedades del área, mostrando entre otras cosas las herramientas informáticas que dispone el departamento de agua para administrar y gestionar de forma eficiente el recurso.

FLOTA AUTOMOTRIZ

Durante el periodo 2023 se realizaron acciones tendientes a la modernización del parque automotor, maquinarias y equipos. Lográndose realizar la venta de las siguientes unidades:

- 2 (dos) Camionetas cabina simple Ford F100.
- Camioneta cabina simple Ford Ranger.
- Camioneta cabina simple Volkswagen Saveiro.
- Utilitario Renault Kangoo.
- Furgón Renault Master.
- Camión pesado Volkswagen 13-180 con hidrogrúa Hidro-Grubert Palfinger PKB15500.

Como así también, la incorporación de nuevos vehículos y equipos, entre los cuales se destacaron:

- Grupo Generador BOUNOUS CATE 330/300 destinado a OSMOSIS.
- Grupo Generador BOUNOUS CATE 220/200 destinado a EDIFICIO CENTRAL.
- 2 (dos) Camionetas cabina simple Toyota Hilux 4X4 DX 2.4 TDI 6 M/T destinadas a REDES ELECTRICAS y AGUA POTABLE.

GESTION DE TRANSFORMACION DIGITAL



Informe anual de los principales proyectos realizados por el equipo de IT&Development durante el año 2023. Durante este período, hemos trabajado arduamente en una amplia gama de iniciativas que abarcan desde mejoras en sistemas existentes hasta el desarrollo e implementación de nuevas plataformas innovadoras. A continuación, se detallan los proyectos destacados:

- Nuevo Sistema de Pago de Acueducto: Se ha implementado un sistema de pago de acueducto a través de una plataforma web, lo que ha simplificado y mejorado significativamente las tareas administrativas. Los usuarios ahora pueden realizar el pago de sus facturas de manera conveniente a través de la oficina virtual.

- Sistema de Energía Prepaga ON-LINE: Se ha desarrollado una aplicación que permite a los usuarios comprar energía prepaga desde la comodidad de sus hogares las 24 horas del día, brindando una mayor accesibilidad y conveniencia.
- Rediseño del Módulo de Búsqueda de Personal: Se ha mejorado el proceso de carga de CV y seguimiento de postulaciones para los interesados, proporcionando a RRHH mayor información y herramientas para la selección de personal.
- Creación de Nuevas Webs Institucionales: Se ha desarrollado la nueva web institucional de Coopmorteros y Desafíos de Anzenusa para mejorar la presencia en línea y la comunicación con los usuarios.
- Integración de Reconectores Cooper: Se ha integrado el sistema de monitoreo y gestión de reconectores de media tensión RECONECTA, mejorando la eficiencia y la capacidad de respuesta ante incidencias.
- Migración y Mejoras en Telecomunicaciones: Se ha colaborado con el departamento de telecomunicaciones en la migración de planes y usuarios a centrales de fibra óptica, así como en mejoras en el sistema de aprovisionamiento y gestión de datos.
- Creación e Implementación de Módulo de Órdenes de Trabajo: Se ha implementado un módulo de órdenes de trabajo sobre la oficina virtual para mejorar la gestión y control del proceso de reclamos en el departamento de telecomunicaciones.
- Programa de Fidelización del Cliente COOPATE: Se ha creado e implementado un programa de beneficios para socios, ofreciendo descuentos y promociones en servicios y comercios adheridos.
- Implementación de Nuevo Sistema de Ticket: Se ha implementado un sistema de registro y seguimiento de solicitudes y reclamos relacionados con IT&Development para mejorar la eficiencia y transparencia en la gestión.
- Mejoras en Infraestructura de Red Interna: Se han realizado mejoras en la infraestructura de red interna, incluyendo nuevos puntos de conexión, reemplazo de líneas troncales, colocación de AP Wifi Enterprise, y fortalecimiento de la ciberseguridad.
- Implementación del Canal de VOZ en Atención al Cliente: Se ha implementado un canal de voz sobre la plataforma omnicanal, permitiendo el registro y clasificación de llamadas telefónicas y consultas directas sobre la oficina virtual o CRM.
- Comercialización de Productos: Se han comercializado productos como RECONECTA, OFICINA VIRTUAL y +AGUA, con implementaciones exitosas en diversas cooperativas.
- Proyecto OSMOSIS: Se ha colaborado en la construcción e implementación del sistema de gestión y control de la planta OSMOSIS, logrando la total automatización y desarrollando un sistema de SCADA WEB para su monitoreo remoto.

Estos proyectos han sido cruciales para mejorar la eficiencia operativa, la satisfacción del cliente y la competitividad de Coopmorteros. Estamos comprometidos a seguir innovando y brindando soluciones tecnológicas de vanguardia para impulsar el crecimiento y el éxito continuo de la organización.

GESTION DE ASUNTOS JURIDICOS REGULATORIOS

INFORME JURÍDICO

• JUICIOS LABORALES VIGENTES:

"AUTOS: EXPEDIENTE SAC: 12140417 - ANCHARUK, THOMAS ALBERTO C/ COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS DE MORTEROS LTDA. - ORDINARIO - DESPIDO

Objeto del Reclamo: Se interpone demanda laboral en contra de COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS DE MORTEROS LTDA. por la suma Pesos tres millones cuatrocientos setenta y siete mil setecientos cincuenta c/89/100 (\$ 3.477.750,89) o lo que resulte luego del trámite, por los siguientes rubros conforme la planilla que integra la presente: Indemnización Art. 245 LCT; Preaviso; Integración del mes de despido; 22 días del mes de Junio de 2023; SAC sobre Preaviso; diferencia SAC proporcional; Diferencias vacaciones; Diferencias SAC s/Vacaciones; daño moral

Defensa: Se planteó de defensa de FALTA DE ACCION, originada en la ilegitimidad del reclamo, ya que el despido fue dispuesto con causa justificada.

ESTADO: Se está diligenciando las pruebas que las partes aportaron para sostener su derecho.

CONCURSOS PREVENTIVOS

• **ERNESTO BOERO SA S/ CONCURSO PREVENTIVO:** Se verificó el crédito en el concurso.

Estado: Se suscribió un acuerdo con el acreedor mayoritario (Cramdown), todavía a la fecha no percibido.

COBRANZAS DE CREDITOS

Se encuentran en tramites 36 juicios iniciados por Coopmorteros por deudas de Acueducto, de los cuales se encuentran resueltos a favor de Coopmorteros, y otros en estado de pendiente resolución.

Se efectuaron convenios de pago con los asociados deudores para facilitar el pago de la deuda.

CONVENIOS - CONTRATOS

Desde el Área de Legales, en el Año 2023 se han realizado importantes Convenios con instituciones públicas, privadas, profesionales, entre otros, en referencia a los servicios brindados por Coopmorteros, como así también de servicios adquiridos por vuestra cooperativa.-

ACE MORTEROS BRINKMANN:

Se incorporaron formalmente Cooperativas a la Agrupación de Colaboración Empresaria (ACE) constituida con Brinkmann.

Se firmaron las actas respectivas, con la participación de esta Área legal, elaborando cada instrumento para concretarlo.

Asimismo, se elaboró y se concretó la firma de un convenio de pago donde se reconocieron créditos a favor de la Cooperativa de parte del resto de los integrantes .

CONVENIOS CON COOPERATIVAS:

• Se elaboró un CONTRATO DE PROVISIÓN DEL SERVICIO DE OFICINA VIRTUAL DE COOPMORTEROS con la COOPERATIVA LIMITADA DE ELECTRICIDAD DE TACURAL.

• Se elaboró un CONTRATO PROVISIÓN DE SERVICIO DE SOFTWARE DE GESTION Y MONITOREO DE REDES DE ENERGIA DE MEDIA TENSION con la COOPERATIVA DE ELECTRICIDAD Y SERVICIOS PÚBLICOS ARROYITO S.R.L. (CESPAL).

• Se dictaminó y se elaboraron los instrumentos internos para la firma de la CARTA OFERTA con la Empresa Provincial de Energía de Córdoba para la adhesión al Régimen Especial de Créditos (REC), todo de conformidad a lo previsto en el Acta Acuerdo celebrada el 29/12/2022 entre EPEC, la Secretaria de Energía de la Nación, el Ente Regulador de Servicios Públicos (ERSeP) y el Ministerio de Servicios Públicos de la Provincia de Córdoba, en relación y en el marco del art. 87 de la Ley 27591: Con ello la Cooperativa percibió créditos.

Especialmente se elaboraron contratos en relación con la Obra Ósmosis Inversa con la empresa L3N SA., elaborando la OFERTA POR EL SUMINISTRO DE AGUA DE POZO TRATADA POR ÓSMOSIS INVERSA, DENOMINADA "AGUA DE USO INDUSTRIAL" y la VENTA ANTICIPADA DEL SERVICIO.

PARQUE FOTOVOLTAICO:

Se participó en la Licitación de la Obra Y PROVISION DE MATERIALES para PARQUE SOLAR FOTOVOLTAICO MORTEROS – POTENCIA 0,3 MW, y se elaboró el CONTRATO DE LOCACION DE OBRA CON PROVISION DE MATERIALES con las empresas: MAX ENERGÍA SAS y MULTIRADIO SA.-

RECURSOS HUMANOS

DOTACIÓN DE PERSONAL

| INDICADORES DE EMPLEADOS | 2021 | | | 2022 | | | 2023 | | |
|--|---------|---------|-------|---------|---------|-------|---------|---------|-------|
| | Hombres | Mujeres | Total | Hombres | Mujeres | Total | Hombres | Mujeres | Total |
| Cantidad total de colaboradores | 128 | 25 | 153 | 126 | 27 | 153 | 120 | 28 | 148 |
| POR CONVENIO | | | | | | | | | |
| Colaboradores dentro de convenio | 128 | 25 | 153 | 126 | 27 | 153 | 118 | 28 | 146 |
| Colaboradores fuera de convenio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 | 0 | 2 |
| POR CATEGORIA PROFESIONAL | | | | | | | | | |
| | 0 | | | | | | | | |
| Director | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gerente | 3 | 0 | 3 | 3 | 0 | 3 | 4 | 5 | 4 |
| Jefe | 15 | 4 | 19 | 14 | 4 | 18 | 13 | 3 | 18 |
| Analista/Supervisor | 19 | 2 | 21 | 19 | 3 | 22 | 18 | 20 | 21 |
| Administrativo/Operativo | 91 | 19 | 110 | 90 | 20 | 110 | 65 | | 105 |
| POR TIPO DE CONTRATO DE TRABAJO | | | | | | | | | |
| | 28 | | | | | | | | |
| Por tiempo indefinido o permanente | 128 | 25 | 153 | 126 | 27 | 153 | 120 | 0 | 148 |
| Duración determinada o temporal | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| POR TIPO DE EMPLEO | | | | | | | | | |
| | 28 | | | | | | | | |
| Jornada completa | 128 | 25 | 153 | 126 | 27 | 153 | 120 | 0 | 148 |
| Tiempo parcial | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |

PROGRAMAS DE EMPLEO

En nuestra cooperativa, la generación de empleo va más allá de simplemente cubrir puestos vacantes. Nos esforzamos por ser agentes de cambio en la vida de nuestros jóvenes. Este compromiso se refleja claramente en nuestra participación activa en los programas de empleos impulsados por los planes de gobierno PPP (Programa de Primer Empleo) y PIP (Programa de Inserción Profesional).

Reconocemos la importancia de la primera experiencia laboral en la vida de un individuo. Nos comprometemos a proporcionar un entorno de trabajo que no solo ofrezca oportunidades profesionales, sino que también permita a los empleados realizar tareas de valor durante sus primeros 12 meses, marcando

el comienzo de una trayectoria laboral exitosa.

Con respecto al año 2023, hemos experimentado un aumento significativo del 72% en la incorporación de talento en áreas estratégicas como IT y desarrollo, Administración, Canal 50, Agua Potable, Compras, Almacén, Telecomunicaciones y Atención al Cliente. Este enfoque estratégico refleja nuestra inversión en habilidades y funciones clave para el crecimiento sostenible de la cooperativa.

NOS VINCULAMOS

En el mes de Julio, firmamos un convenio de colaboración con UTN San Francisco con 3 grandes ejes:

- Capacitación y formación para la sociedad de Morteros: Esta alianza permitirá brindar programas de capacitación y formación en diversas áreas, con el propósito de impulsar el crecimiento y desarrollo profesional de nuestra comunidad. Estamos comprometidos a promover el conocimiento y las habilidades necesarias para enfrentar los desafíos del futuro.

- Asesoramiento y formación para los empleados internos de CoopMorteros: Queremos potenciar el talento interno de nuestra cooperativa, por lo que, gracias a este convenio, nuestros colaboradores contarán con asesoramiento y capacitación especializada. Esto nos permitirá seguir ofreciendo un servicio de calidad, basado en el conocimiento y la excelencia.

- Investigación y desarrollo conjunto: La innovación es clave en el mundo actual, y este acuerdo nos brinda la oportunidad de trabajar en conjunto con UTN San Francisco en proyectos de investigación y desarrollo.

CAPACITACIÓN Y DESARROLLO

| PROMEDIO DE HORAS DE FORMACIÓN DE EMPLEADOS | 2021 | 2022 | 2023 |
|---|------|------|------|
| Total de horas de formación por empleado | 5649 | 5076 | 4612 |
| Por Género | | | |
| Colaboradores Hombres | 4728 | 4684 | 4272 |
| Colaboradores Mujeres | 921 | 392 | 340 |
| Por Categoría | | | |
| Gerente | 316 | 312 | 220 |
| Jefe | 1542 | 673 | 621 |
| Analista/Supervisor | 709 | 504 | 483 |
| Administrativo/Operativo | 3082 | 3587 | 3288 |

GESTIÓN RESPONSABLE DE LOS RECURSOS

Seguimos trabajando para que nuestras inversiones en capacitación sean recuperadas mediante crédito fiscal. Actualmente tenemos aprobados una recuperación de dinero de aproximadamente \$756.000



Proyecto Etapa 3 ?Sistema de capacitación continua. [0292/2023]

Sres. COOPERATIVA DE SERVICIOS PUBLICOS DE MORTEROS LTDA.:

Se les notifica que el proyecto de referencia ha resultado Avalado Técnicamente, según se indica en el cuadro siguiente:

Resumen Actividades

| Nro | Nombre de Actividad | Caracter | Participantes | Carga Horaria Total | Porcentaje Reintegrable | Total Solicitado Actividad | Total Aprobado Actividad |
|---------------|--|----------|---------------|---------------------|-------------------------|----------------------------|--------------------------|
| 1 | Electricidad Básica - Módulo 4- PRÁCTICAS ESPECÍFICAS instancia 1- Grupo A | Cerrada | 14 | 45:00 | 60 | 315.000,00 | 189.000,00 |
| 2 | Higiene y Seguridad-Planificación Trabajos Seguros/Legislacion/Normativas TCT-MT/BT-PRÁCTICAS ESPECÍFICAS instancia 2- Grupo A | Cerrada | 14 | 45:00 | 60 | 315.000,00 | 189.000,00 |
| 3 | Higiene y Seguridad-Operación Segura con Hidrogruas MODULO 4- PRÁCTICAS ESPECÍFICAS instancia 1- Grupo B | Cerrada | 17 | 45:00 | 60 | 315.000,00 | 189.000,00 |
| 4 | Electricista de redes en MT Y BT - Módulos 5 y 6- PRÁCTICAS ESPECÍFICAS instancia 2- Grupo B | Cerrada | 17 | 45:00 | 60 | 315.000,00 | 189.000,00 |
| Total: | | | | | | 1.260.000,00 | 756.000,00 |

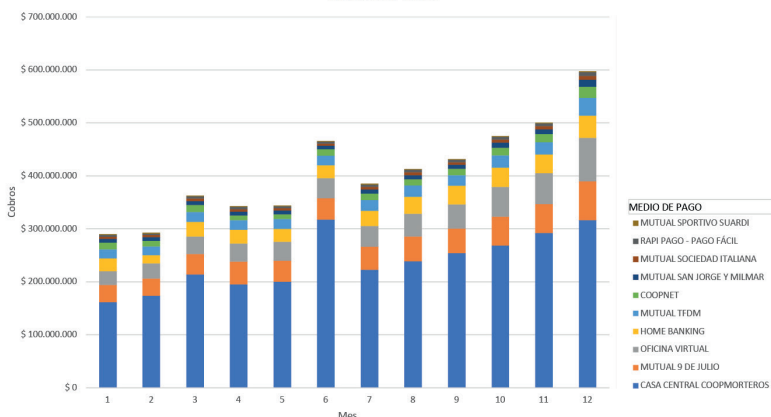
Gastos de Certificación por Empresa

| Empresa | Gastos de Certificación |
|---|-------------------------|
| COOPERATIVA DE SERVICIOS PUBLICOS DE MORTEROS LTDA. | 25.000,00 |
| Total: | 25.000,00 |

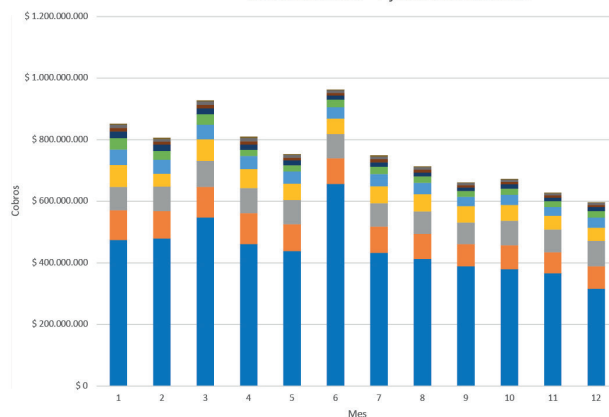
AREA ADMINISTRACION Y ATENCION AL CLIENTE

En el año 2022 continuamos con el desarrollo del uso de los medios de pagos electrónicos con el fin de evitar el traslado de gente a la Cooperativa y poder abonar normalmente las facturas de los servicios.

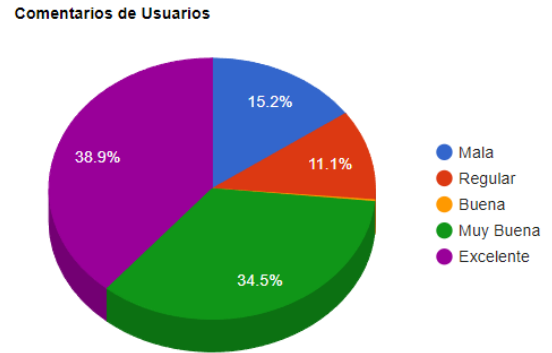
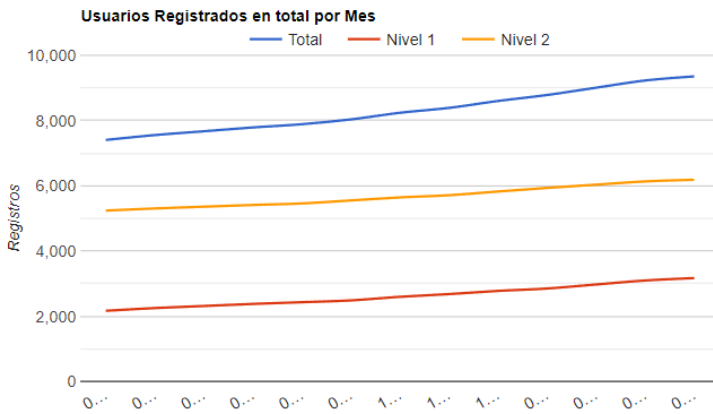
Cobranza 2023



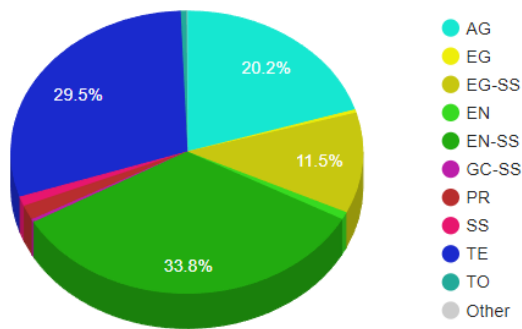
Cobranza 2023 - Ajuste inflacionario



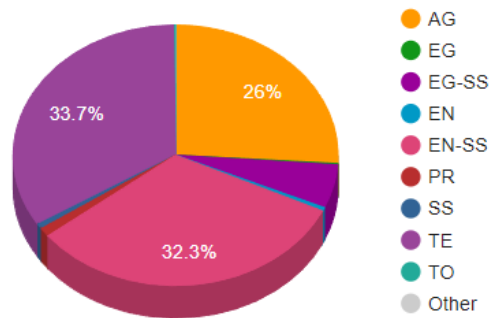
Pese a ello, todavía tenemos un gran número de usuarios que concurren a pagar a nuestra cooperativa o a regularizar su situación. En estos casos, se continúa acompañando a los usuarios con planes de pago flexibles y tasas de interés acordes y muy inferiores a las de mercado.



Cantidad de Visitas a Facturas por Tipo de Factura



Pagos Efectuados (histórico)



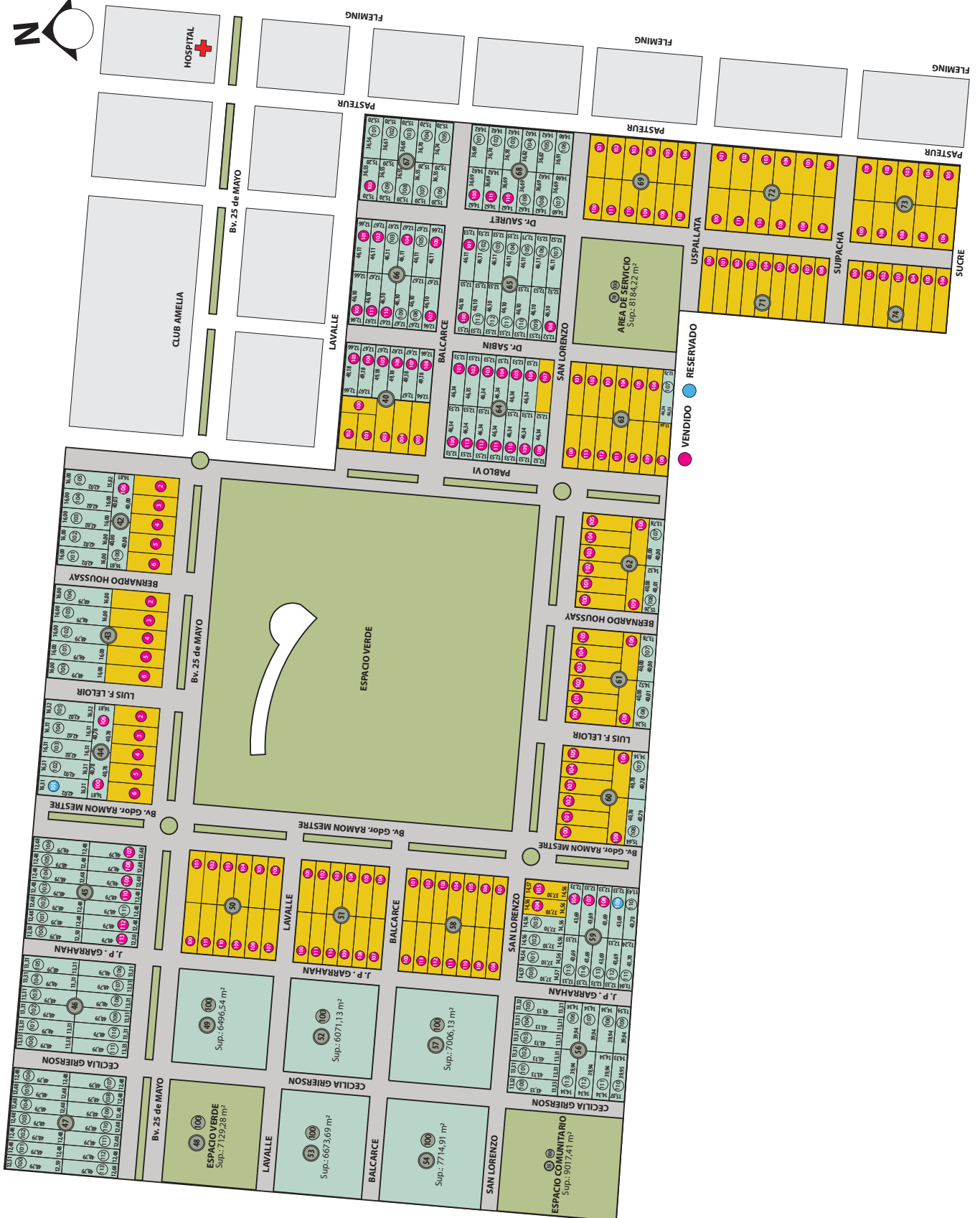
URBANIZACION "LOTEO ECO RESIDENCIAL PUESTA DEL SOL"

EL loteo de Coopmorteros "Eco Residencial Puesta del Sol", posee todos los servicios en funcionamiento: Energía Eléctrica, Agua Potable, Cloacas, Alumbrado Público, ripio y cordón cuneta.-

En el año 2022, fue aprobado por parte del MEUL, el trámite correspondiente habiendo sido el mismo finalizado y encontrándose aptos los lotes para ser escriturados por nuestros compradores.-

El predio total fue subdividido en 34 manzanas y en 314 lotes:

- Manzanas para servicios: 3
- Manzanas no loteadas: 5; Lotes: 5
- Lotes vendidos al 31/12/2023 : Lotes 200
- Actualmente se encuentran lotes a la venta con posibilidad de financiación



SUBSIDIOS, DONACIONES Y RELACIONES INSTITUCIONALES:

Fondo de Educación y Capacitación Cooperativa:

Si bien la Cooperativa no cuenta con saldo disponible en el fondo específico para este fin, igualmente se continuó apoyando la promoción del Cooperativismo.-

COOPERATIVISMO ESCOLAR

Durante el año 2023 continuamos con la ayuda por un año más de 50 megas de Internet, 1 deco de Tv y el teléfono fijo a todas las escuelas. En este sentido también trabajamos en conjunto con la secretaria de conectividad de la provincia de Córdoba, para que todas las escuelas medias tengan el tendido interno de red de datos instalado y funcionando, de esta manera la provincia proveyó el equipamiento y nosotros la mano de obra para realizar dicha tarea.

Reforzamos la ayuda para aquellos alumnos en situación crítica dentro de cada establecimiento de nivel primario, medio y especial con dos becas por escuela, destinadas a la compra de calzado escolar.-

También realizamos una jornada con fundación Junior Achievements y alumnos de nivel medio, para incentivar la creatividad, el trabajo en equipo, liderazgo y gestión del tiempo.



DONACIONES Y SUBSIDIOS

Continuamos con la política de colaborar con Instituciones como Biblioteca Popular Cultura y Progreso, Bomberos Voluntarios, Policía de la Pcia de Córdoba, Parroquia, Alpi, ALICE, Clubes, Talleres Protegidos Castillo Azul, Centros Vecinales, Municipalidad de Morteros, Centro de Jubilados y Pensionados, Consorcios Camineros, entre las más importantes, hechos que se ven plasmados generalmente con las bonificaciones relacionadas con nuestros servicios.-

• Copa de Leche:

Durante este 2023, reabrieron sus puertas 6 merenderos a quienes asistimos con leche, cacao y bizcochos, para 500 niños.

Festejamos con ellos el día del niño a más de 500 niños, dándole la primera experiencia de ver una película en el cine gracias a la colaboración de nuestra Sociedad Italiana.



• Tarifas Sociales:

Continuamos con la política implementada por el Consejo de Administración acompañando a los asociados-usuarios de menores recursos, con el beneficio del "plan Social Cooperativo" que consiste en el otorgamiento de una bonificación de 105 kWh de energía eléctrica, bonificación en la cuota del servicio de sepelio y banco de sangre, previo informe socio económico realizado al usuario, garantizando que el beneficio recaiga en personas de escasos recursos. Al 31 de diciembre de 2023, se otorgaron:

- **Energía Eléctrica:** 84 familias beneficiadas
- **Servicio de Sepelio:** 151 familias beneficiadas
- **Servicio de Banco de Sangre:** 148 familias beneficiadas

Así mismo Coopmorteros acompaña al usuario que no puede acceder al servicio de energía eléctrica, mediante el otorgamiento del **KIT SOCIAL DE ENERGIA**, junto a la Municipalidad de Morteros.- El Kit consiste en el otorgamiento de los elementos eléctricos básicos para el armado del pilar y la conexión al servicio de energía eléctrica, a los fines de proveer al usuario energía en condiciones seguras.-

Actualmente 42 usuarios gozan de este beneficio.-

GENERADORA CÓRDOBA S.A.

Para el ejercicio los objetivos permanentes de la EMPRESA, continuaron orientados a mantener un nivel equilibrado de ingresos y egresos financieros, atendiendo al nuevo esquema de Remuneración para la C.T. 13 de Julio, a partir del 20 de diciembre de 2021, sancionado por las Resoluciones N° 440/2021, N° 238/2022 y N° 826/2022 de la Secretaría de Energía. Con fecha 18 de abril de 2022, se firmó la Resolución SE 238/2022 mediante la cual se actualizaron los valores de la remuneración de la energía no contractualizada fijada por la Resolución SE 440/2021; ajustándolos en un 30%, con vigencia a partir de las transacciones económicas correspondientes al mes de febrero 2022 (debiendo CAMMESA realizar la reliquidación del período entre febrero y abril 2022) y 10% a partir de las transacciones económicas correspondientes al mes de Junio 2022, eliminándose desde febrero la remuneración adicional transitoria (Res. SE N° 238/22).

Posteriormente con fecha 12 de diciembre de 2022, se firmó la Resolución SE 826/2022 mediante la cual se actualizan los valores de la remuneración de la energía no contractualizada fijada por la Resolución SE 238/2022 ajustándolos de la siguiente manera: en un 20% con vigencia a partir de las transacciones económicas correspondientes al mes de septiembre 2022, y un 10% adicional a partir de las transacciones económicas correspondientes al mes de diciembre 2022, un 25% adicional a partir de las transacciones económicas correspondientes al mes de febrero 2023 y finalmente un 28% adicional a partir de las transacciones económicas correspondientes al mes de agosto 2023 (incremento fuera de ejercicio).

En este marco, donde los incrementos otorgados en el ejercicio resultaron inferiores a los ajustes en determinados rubros de los gastos, los objetivos propuestos y cumplimentados en el transcurso de los últimos ejercicios, permitieron alcanzar los siguientes ejes principales de gestión:

- Presupuesto equilibrado de ingresos y egresos financieros. Dada la coyuntura financiera, se mantuvo un nivel de liquidez adecuado que nos permitió cumplir con nuestras obligaciones actuales y establecer en el transcurso de los últimos años reservas para obligaciones futuras, de ser necesario;
- Mantener las inversiones acumuladas, a pesar de los desequilibrios financieros transitorios financiados a través del Mercado de Capitales, nos permitió asimismo cumplir con el objetivo propuesto anteriormente. Conservar la fuente de inversión, tomando las medidas necesarias para resguardar los intereses de los accionistas de la Empresa ante el escenario de volatilidad actual del mercado.
- Aprovechar al máximo las posibilidades de inversión que puedan presentarse y que puedan ofrecer oportunidades significativas de crecimiento para la Empresa, respaldadas por las reservas acumuladas.

AREA SERVICIOS SOCIALES

El **Banco Solidario de Sangre** continuó prestando servicios normalmente, manteniendo un promedio de 56 dadores mensuales y una entrega promedio de 63 unidades mensuales entre las extracciones propias del Banco de Sangre, y las solicitadas en Córdoba. Comenzamos un recorrido en las localidades adheridas, con el objetivo de hacer mas fuerte nuestro lazo cooperativo.

7.200
Usuarios
Activos

861
Extracciones
Realizadas
Año 2023

941
Unidades
Entregadas
Año 2022

Según se desprende de nuestros registros, el **Servicio de Sepelio y Ortopedia** cuenta hoy con 6.583 usuarios activos y 32 usuarios activos con entrega de artículos de ortopedia. Continuamos brindando el servicio de contención psicológica para casos traumáticos sin costo para nuestros asociados.

6.692
Usuarios Activos
de Sepelio

29
Usuarios Activos
de Ortopedia



BALANCE



ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL

Expresado en Moneda Homogénea - Pesos - a la fecha de cierre Comparativo con el ejercicio anterior

| | Ejercicio 64 | Ejercicio 63 |
|--|--------------------------|--------------------------|
| ACTIVO CORRIENTE | | |
| Caja y Bancos (Nota 2) | 1.218.552.908,51 | 1.005.580.702,80 |
| Créditos (Nota 3) | 951.414.399,87 | 1.202.453.763,34 |
| Otros Créditos (Nota 4) | 137.538.515,03 | 106.571.905,41 |
| Inversiones Financieras (Nota 5) | 1.156.826.088,07 | 1.423.002.820,91 |
| Materiales y Materias Primas (Nota 6) | 832.063.150,32 | 708.115.807,07 |
| TOTAL DE ACTIVO CORRIENTE | 4.296.395.061,80 | 4.445.724.999,53 |
| ACTIVO NO CORRIENTE | | |
| Inversiones (Nota 7) | 46.120.949,00 | 39.430.255,51 |
| Otros Créditos (Nota 8) | 219.829.261,48 | 208.491.111,02 |
| Créditos Ctas. Obra Acueducto (Nota 16) | 332.099.809,73 | 524.455.083,93 |
| Cuotas Sociales y Acciones en otros entes (Nota 9) | 152.743.251,77 | 222.203.022,46 |
| Bienes de Uso (Nota 10) y (Cuadro I) | 6.046.567.474,77 | 5.606.472.077,65 |
| Cargos Diferidos (Nota 11) | 74.931.201,00 | 328.379.686,71 |
| TOTAL DE ACTIVO NO CORRIENTE | 6.872.291.947,75 | 6.929.431.237,28 |
| TOTAL DEL ACTIVO | 11.168.687.009,55 | 11.375.156.236,81 |

PASIVO

| | | |
|---|--------------------------|--------------------------|
| PASIVO CORRIENTE | | |
| Deudas | | |
| Comerciales (Nota 12) | 473.670.428,94 | 433.917.243,75 |
| Fiscales (Nota 13) | 67.500.849,53 | 98.473.335,28 |
| Laborales (Nota 14) | 82.318.870,96 | 90.525.193,16 |
| Otras Deudas (Nota 15) | 2.203.657,23 | 307.498,54 |
| Financieras (Nota 18) | 73.780,94 | 203.871,11 |
| TOTAL DE PASIVO CORRIENTE | 625.767.587,60 | 623.427.141,84 |
| PASIVO NO CORRIENTE | | |
| Deudas | | |
| Financieras (Nota 18) | 296.341,30 | 1.163.495,91 |
| Deudas Ctas. Obra Acueducto (Nota 16) | 324.712.861,37 | 518.549.648,62 |
| Cuotas Sociales en Disponibilidad (Nota 17) | 3.556.747,05 | 11.061.483,33 |
| Anticipos de Asociados (Nota 19) | 235.574.410,57 | 443.603.344,69 |
| Previsiones y Provisiones (Nota 20) | 129.817.478,51 | 277.995.494,97 |
| TOTAL DE PASIVO NO CORRIENTE | 693.957.838,80 | 1.252.373.467,50 |
| TOTAL DEL PASIVO | 1.319.725.426,40 | 1.875.800.609,34 |
| PATRIMONIO NETO | | |
| Según ESTADO de EVOLUCION del PN | 9.848.961.583,15 | 9.499.355.627,47 |
| TOTAL DEL PATRIMONIO NETO | 9.848.961.583,15 | 9.499.355.627,47 |
| TOTAL IGUAL AL ACTIVO | 11.168.687.009,55 | 11.375.156.236,81 |


VIVAS, José
SECRETARIO


TALAVERA, Sofia
SINDICA
A efectos de su identificación
c/informe de fecha 19/03/2024


MARINI, Ricardo
PRESIDENTE


PELLEGRINI, Mario Alberto
CONTADOR PÚBLICO NACIONAL • U.N.C.
Mat.: 10-7095-2 CPCE
Véase mi informe de fecha 18/03/2024


FERRARI, Néstor
TESORERO

ESTADO DE RESULTADOS

Por el Ejercicio cerrado el 31 de diciembre de 2023

Expresado en Moneda Homogénea - Pesos - a la fecha de cierre

| | ACTUAL | ANTERIOR |
|--|-------------------------|-------------------------|
| Resultado de las Operaciones que continúan | | |
| Ventas y Servicios Netos (Anexo en Información Complementaria) | 6.839.551.088,09 | 6.595.734.182,94 |
| Costo de los Servicios Prestados (Anexo 1) | - 5.385.124.968,22 | - 5.270.042.495,01 |
| EXCEDENTE BRUTO | 1.454.426.119,87 | 1.325.691.687,93 |
| Resultados por valuación Bienes de Cambio al V.N.R. | - | - |
| Gastos de Comercialización (Anexo 2) | - 96.901.979,10 | - 78.863.992,73 |
| Gastos de Administración (Anexo 3) | - 1.243.989.048,76 | - 1.029.360.842,10 |
| Resultados Financieros y por Tenencia - Incluye RECPAM | - 60.423.550,80 | - 115.579.817,57 |
| - Generados por Activos (Anexo 4) | - | - |
| - Generados por Pasivos (Anexo 4) | - 24.885.657,00 | - 3.146.752,15 |
| Excedente de operaciones que continúan | 28.225.884,21 | 98.740.283,38 |
| Resultado de las Operaciones que discontinúan | | |
| Otros Ingresos (Anexo en Información Complementaria) | 214.788.180,40 | 119.635.406,98 |
| Otros Egresos (Anexo en Información Complementaria) | - 96.135.393,87 | - 98.518.352,73 |
| Excedente de operaciones en discontinuación | 118.652.786,54 | 21.117.054,25 |
| EXCEDENTE del EJERCICIO | 146.878.670,74 | 119.857.337,63 |
| Clasificación de los Resultados | | |
| Resultados por la Gestión cooperativa con asociados | 28.225.884,21 | 98.740.283,38 |
| Resultados por la Gestión cooperativa con no asociados | - | - |
| Resultado por operaciones ajenas a la Gestión Cooperativa | 118.652.786,54 | 21.117.054,25 |
| TOTAL | 146.878.670,74 | 119.857.337,63 |

| | | |
|--|--|--|
| VIVAS, José SECRETARIO | MARINI, Ricardo PRESIDENTE | FERRARI, Néstor TESORERO |
| TALAVERA, Sofía SINDICA A efectos de su identificación c/informe de fecha 19/03/2024 | PELLEGRINI, Mario Alberto CONTADOR PÚBLICO NACIONAL • U.N.C. Mat.: 10-7095-2 CPCE Véase mi informe de fecha 18/03/2024 | |

| ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO | | Método Indirecto | Comparativa con el Ejercicio Anterior |
|--|-----------------------|-------------------------|---------------------------------------|
| Expresado en Moneda Homogénea - Pesos - a la fecha de cierre | | | |
| Para el ejercicio anual finalizado el 31/12/2023 | | | |
| Variaciones del Efectivo | | | |
| Efectivo al Inicio del Ejercicio | 1.005.580.702,80 | | 1.403.309.061,92 |
| Efectivo al Cierre del Ejercicio | 1.218.552.908,51 | | 1.005.580.702,80 |
| Variacion Neta del Efectivo - Aumento / Disminución | | 212.972.205,71 | - 397.728.359,12 |
| Causas de las Variaciones del Efectivo | | | |
| Resultado Operativo del Ejercicio | 146.878.670,74 | | 119.857.337,63 |
| Depreciaciones del Ejercicio | 553.017.273,50 | | 902.321.621,73 |
| | - | | - |
| SUB - TOTAL | | 699.895.944,25 | 1.022.178.959,36 |
| Cambios en Activos y Pasivos Operativos | | | |
| Disminución de los Creditos y Otros Creditos | 220.072.753,84 | | 20.538.561,76 |
| Aumento de los Bienes de Cambio | - 123.947.343,25 | | - 116.404.739,75 |
| Disminución de las Inversiones Financieras CP | 266.176.732,84 | | 357.175.685,18 |
| Aumento / Dism. Inversiones Largo Plazo | - 6.690.693,49 | | - 33.157.424,39 |
| Disminución de los Otros Creditos de LP | 250.476.894,43 | | 246.303.301,53 |
| Aumento de las Deudas Corrientes | 5.897.192,81 | | 59.022.760,43 |
| | - | | - |
| Disminución de Otras Deudas No Corrientes | - 561.972.375,75 | | - 429.046.069,39 |
| Disminución / Inc. de los Cargos Diferidos | 253.448.485,71 | | 158.820.283,03 |
| | - | | - |
| | | 303.461.647,14 | 11.926.641,12 |
| Flujo Neto de efectivo generado en las actividades operativas | | | |
| Actividades de Inversión | | | |
| Variación de Bienes de Uso incorporados al patrimonio | - 514.571.235,01 | | - 482.267.289,60 |
| Obra en Construcción: Planta Osmosis Inversa | - | | - 221.863.190,86 |
| Variación de las Inversiones No Afectadas a la Actividad | - 478.541.435,61 | | - 926.838.865,29 |
| Total Inversiones | | - 993.112.670,62 | - 1.630.969.345,75 |
| Actividades de Financiación | | | |
| Capitalización de los Asociados en el ejercicio en efectivo | | 202.727.284,94 | 199.135.386,16 |
| Variacion Neta del Efectivo - Aumento / Disminución | | 212.972.205,71 | - 397.728.359,12 |

VIVAS, José
SECRETARIO

TALAVERA, Sofía
SINDICA
A efectos de su identificación
c/informe de fecha 19/03/2024

MARINI, Ricardo
PRESIDENTE

FERRARI, Néstor
TESORERO

PELLEGRINI, Mario Alberto
CONTADOR PÚBLICO NACIONAL • U.N.C.
Mat.: 10-7095-2 CPCE
Véase mi informe de fecha 18/03/2024

NOTA A LOS ESTADOS CONTABLES

Estados Contables al 31 de diciembre de 2022 – Ejercicio Económico Nro. 63

NOTA 1 – Normas Contables Aplicadas

1.1 Bases de la preparación de los Estados Contables

Se aplica la Resolución Técnica Profesional Nro. 24 "Normas Profesionales. Aspectos particulares de exposición contable y procedimientos de auditoria para entes cooperativos" También las Resoluciones Técnicas Nros: 8,9,17 y 19 y Memorandos de la Sec. Técnica Nro. 51 y vinculantes emanadas de la FACPCE.

Así también se tendrá en cuenta lo dispuesto por la Res, 419/2019 del INAES y del Anexo I – Resolución sobre Estados Contables – que integra la misma resolución.

La Información Comparativa se presenta en los cuatro Estados Contables, expresados en moneda homogénea.

1.2 Unidad de Medida

Los Estados Contables han sido preparados en moneda homogénea, de conformidad a las Normas Contables Profesionales Argentina (NCPA) de la FACPCE y aprobadas por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas Córdoba.

Durante el primer semestre de 2018, diversos factores macroeconómicos produjeron una reversión de la tendencia inflacionaria, superándose el 100 % acumulado en tres años. En ese sentido los indicadores de alta inflación previstos en el punto 3.1 de la RT Nro. 17, mostraron evidencias consistentes para retomar el procedimiento de Ajuste por Inflación.

Dando cumplimiento a lo señalado precedentemente, la FACPCE dictó la Res. JG Nro. 539/18 ratificada por el Consejo de Ciencias Económicas de Córdoba por Resolución Nro.69/18 de fecha 25/10/18 y en virtud de dicha norma se aplicó a partir del ejercicio anterior el ajuste por inflación de la RT Nro. 6 de la FACPCE.


Las simplificaciones utilizadas de acuerdo lo establecido por la Res. de JG 539/18 son las que a continuación se indican:

- Opción de no informar en notas la composición de la causa del estado de flujo de efectivo identificada como "Resultados financieros y por tenencia generados por el E y EE" requerida por la interpretación 2.
- Opción de determinar y presentar los resultados financieros y por tenencia (incluido RE-CPAM) en una línea.

1.3 PATRIMONIO NETO – Saldos al inicio:

Los saldos iniciales ajustados tienen incorporado el ajuste del ejercicio actual.


VIVAS, José
SECRETARIO


TALAVERA, Sofia
SINDICA
A efectos de su identificación
c/informe de fecha 19/03/2024


MARINI, Ricardo
PRESIDENTE


FERRARRI, Néstor
TESORERO


PELLEGRINI, Mario Alberto
CONTADOR PÚBLICO NACIONAL • U.N.C.
Mat.: 10-7095-2 CPCE
Véase mi informe de fecha 18/03/2024

1.4 Criterios de Valuación

• Caja y Bancos, Créditos e Inversiones en moneda nacional, se valoraron a sus valores nominales

• Las inversiones en moneda extranjera se expresan en pesos a su valor de cotización al cierre. Los Bienes de uso están valuados reexpresados netos de sus amortizaciones acumuladas, las que se calcularon por el método de línea recta, aplicando porcentajes suficientes para extinguir sus valores al final de su vida útil. Los mismos, considerados como grupos homogéneos de activos, no superan su valor recuperable

Las Deudas, a su valor histórico. Los pasivos en moneda extranjera fueron valuados al tipo de cambio al cierre del ejercicio.

| | Al 31/12/2023 | Al 31/12/2022 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| NOTA 2 • CAJA Y BANCOS | 17.589.053,16 | 27.589.478,74 |
| Caja | 69.663.046,99 | 49.865.302,61 |
| Valores de Terceros en Cartera | 927.748.179,00 | 670.765.170,09 |
| Depósitos en Guarda | 10.800,61 | 60.067,13 |
| Banco Nación Cta. ENACOM | 2.684.315,10 | 9.278.062,56 |
| Banco Santander S.A. Cta Cte. | 23.174.550,00 | |
| Banco Provincia de Córdoba Cta. Cte. | 24.785.896,80 | 27.938.460,64 |
| Banco Provincia de Córdoba Cta. Cte. Acueducto | - | 47.558,31 |
| Banco Nación Argentina Cta. Cte. | 12.729.376,91 | 5.157.254,28 |
| Banco Macro S.A. Cta. Cte. | 42.274.826,54 | 49.436.011,43 |
| Banco Nación Argentina Cta. Cte. Especial FEDEI | 162,44 | 43.288,21 |
| Cajas Ahorro Cuentas Loteo | 991,66 | 3.084,06 |
| Banco Roela S.A. Cta. Cte. | 923.712,88 | 2.847.143,70 |
| Mutual de Asoc. De Asoc. Dep. 9 de Julio C.A. | 62.341.243,09 | 84.674.535,08 |
| Mutual de Asoc. Club Sportivo San Jorge C.A. | 8.944.528,94 | 15.458.810,20 |
| Mutual de Asoc. Club T.F.D.M. C.A. | 23.776.104,54 | 58.193.680,40 |
| Mutual de Asoc. Club Sportivo Suardi C.A. | 1.793.624,86 | 4.074.397,10 |
| Mutual de Sociedad Italiana y de Soc. Mutuos C.A. | 112.494,99 | 148.398,25 |
| TOTAL CAJA Y BANCOS | 1.218.552.908,51 | 1.005.580.702,80 |
| NOTA 3 • CRÉDITOS P/VENTAS Y/O SERVICIOS | | |
| Deudores por Ventas y Servicios | 951.414.399,87 | 1.202.453.763,34 |
| TOTAL CRÉDITOS P/VENTAS Y/O SERVICIOS | 951.414.399,87 | 1.202.453.763,34 |
| NOTA 4 • OTROS CRÉDITOS | | |
| Anticipos y Otros Créditos Varios | 10.252.007,85 | 13.438.232,06 |
| Convenio de Colaboración | | |
| Hospital de Campaña - Municip. de Morteros | 2.969.442,71 | 9.234.966,83 |
| Anticipos al Personal - Préstamos | 524.702,60 | 6.253.693,37 |
| Permisos Gremiales a Cobrar | 4.861.574,18 | 2.873.406,10 |
| Círculo de Ahorro Planes de Ahorro | 52.582.374,41 | 60.049.374,60 |
| Anticipos a Proveedores | 61.631.771,01 | 13.919.178,36 |
| Préstamos a Entidades sin Fines de Lucro y Otros | 4.716.642,27 | 803.054,09 |
| TOTAL OTROS CRÉDITOS | 137.538.515,03 | 106.571.905,41 |

| | Al 31/12/2023 | Al 31/12/2022 |
|--|-------------------------|-------------------------|
| NOTA 5 • INVERSIONES FINANCIERAS C.P. | | |
| Banco Córdoba F.C.I. Champaquí | 19.000.000,00 | 297.340.858,73 |
| Banco Nación Plazo Fijo en Pesos | - | 219.763.838,95 |
| Banco Macro - Securities | 164.327.917,15 | 191.412.118,55 |
| Banco Macro C.A. en u\$s | 75.084,67 | 117.076,07 |
| Banco Nación BID Plazo Fijo en Pesos | - | 9.039.829,07 |
| Banco Nación Plazo Fijo en Pesos Cta. Loteo Eco Residencial | - | 329.714.475,44 |
| Banco Macro F.C.I. Pioneros en Pesos | 28.000.000,00 | 171.050.000,00 |
| SYC Inversiones | 707.001.785,21 | - |
| Asoc. Mutual Club T.F.D.M. A a T- en Pesos | 111.636.634,81 | 92.379.697,57 |
| Mutual de Asoc. Club 9 de Julio A a T- en Pesos | 123.496.589,43 | 106.613.525,98 |
| Mutual de Sociadad Italiana A a T- en Pesos | 3.288.076,80 | 5.571.400,54 |
| TOTAL INVERSIONES FINANCIERAS C.P. | 1.156.826.088,07 | 1.423.002.820,91 |
| NOTA 6 • MATERIALES Y MATERIAS PRIMAS | | |
| Materiales e Insumos en Almacenes | 832.063.150,32 | 708.115.807,07 |
| TOTAL MATERIALES Y MATERIAS PRIMAS | 832.063.150,32 | 708.115.807,07 |
| NOTA 7 • INVERSIONES LARGO PLAZO | | |
| A.C.E. Inversión Cabezal TV en HD | 46.120.949,00 | 39.430.255,51 |
| TOTAL INVERSIONES LARGO PLAZO | 46.120.949,00 | 39.430.255,51 |
| NOTA 8 • OTROS CRÉDITOS | | |
| Financiación Obra Geriátrico Municipal | 220.080.000,00 | 207.250.400,00 |
| Obras Derivación Parque Industrial - Saldo | (250.738,52) | 1.240.711,02 |
| TOTAL OTROS CRÉDITOS | 219.829.261,48 | 208.491.111,02 |
| NOTA 9 • CUOTAS SOCIALES Y PART. OT. ENTES | | |
| Cuotas Sociales en Cooperativas | 858.862,19 | 1.351.488,41 |
| ADENOR ACE Participación Fondo Cooperativo | 7.531.591,77 | 11.870.943,18 |
| GECOR S.A. Acciones Clase "B" . V.P.P. | 144.352.797,81 | 208.980.590,87 |
| TOTAL CUOTAS SOCIALES Y PART.OT.ENTES | 152.743.251,77 | 222.203.022,46 |
| NOTA 10 • BIENES DE USO | | |
| Bienes Afectados a los Servicios s/ Cuadro I - Bienes de Uso | 3.788.910.244,03 | 3.827.356.282,53 |
| Obra en Construcción: Pta. Osmosis Inversa Activada S. Agua Potable | - | 221.863.190,86 |
| Obra en Construcción: Parque Solar Fotovoltaico | 95.910.691,09 | - |
| Banco de Transformadores | 21.327.178,49 | - |
| <i>Bienes de Uso - No afectados a la Actividad Principal</i> | | |
| Loteo Eco Residencial Puesta del Sol | 2.140.419.361,16 | 1.557.252.604,26 |
| TOTAL BIENES DE USO | 6.046.567.474,77 | 5.606.472.077,65 |
| NOTA 11 • CARGOS DIFERIDOS | | |
| Cargos Diferidos | 74.931.201,00 | 328.379.686,71 |
| TOTAL CARGOS DIFERIDOS | 74.931.201,00 | 328.379.686,71 |

| | Al 31/12/2023 | Al 31/12/2022 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| NOTA 12 • DEUDAS COMERCIALES | | |
| Convenio ADECOAGRO - Planta Osmosis Inversa | 188.719.372,25 | |
| Acreedores Comerciales | 288.507.803,74 | 433.917.243,75 |
| TOTAL DEUDAS COMERCIALES | 477.227.175,99 | 433.917.243,75 |
| NOTA 13 • DEUDAS FISCALES | | |
| Tasa Municipal Agua Potable Ord. 3053/2020 | 8.148.838,20 | 931.162,52 |
| Fondo de Educación y Capac. Coop. | - | - |
| Fondo de Estímulo Personal y/o Acc. Asistencial Prom. y Cap. Coop. | - | - |
| Fondo de Prom. y Cap. Coop. | 8.890.406,91 | 14.635.479,62 |
| Percepciones a Pagar | 15.280.203,54 | 36.841.739,97 |
| Impuesto Ingresos Brutos a Pagar | 4.397.149,56 | 5.360.765,87 |
| AFIP IVA a Pagar | 28.015.136,97 | 30.689.666,72 |
| Impuestos y Tasas a Pagar | 2.769.114,35 | 10.014.520,58 |
| TOTAL DEUDAS FISCALES | 67.500.849,53 | 98.473.335,28 |
| NOTA 14 • DEUDAS LABORALES | | |
| Régimen Nacional Seguridad Social - SUSS | 66.572.172,23 | 59.672.567,10 |
| Contribuciones Sindicales y Cont. Patronales a pagar | 15.746.698,73 | 30.852.626,06 |
| TOTAL DEUDAS LABORALES | 82.318.870,96 | 90.525.193,16 |
| NOTA 15 • OTRAS DEUDAS | | |
| Otras Deudas varias | 2.203.657,23 | 307.498,54 |
| TOTAL OTRAS DEUDAS | 2.203.657,23 | 307.498,54 |
| NOTA 16 • ACUEDUCTO Y RED AGUA POTABLE | | |
| - Cuentas de Activo | | |
| Cuentas Especiales Acueducto | 1.475.332,58 | - |
| Ampliación Obra A.P. a Recuperar (Fondos Propios) | 16.584.088,30 | 52.351.089,19 |
| ENOHSA Préstamo BID 857 - Cuotas Abonadas | 138.631.389,03 | 241.260.061,64 |
| Deudores a Cobrar Obra Red Agua Potable | 175.408.999,82 | 230.843.933,11 |
| Total Cuentas de Activo | 332.099.809,73 | 524.455.083,93 |
| - Cuentas de Pasivo | | |
| Aportes facturados p/ Acueducto | 184.275.791,78 | 290.713.919,71 |
| Aportes facturados p/ Red de Agua Potable | 140.437.069,59 | 227.835.728,91 |
| Total Cuentas de Pasivo | 324.712.861,37 | 518.549.648,62 |
| NOTA 17 • CUOTAS SOCIALES en Disponibilidad | | |
| No existen saldos de Libre Disponibilidad | - | 11.061.483,33 |
| Total Cuentas de Pasivo | | 11.061.483,33 |
| NOTA 18 • DEUDAS FINANCIERAS | | |
| Banco de la Nación Argentina | - | - |
| Secretaría de Energía - Préstamo FEDEI | 370.122,24 | 1.367.367,01 |
| TOTAL DEUDAS FINANCIERAS | 370.122,24 | 1.367.367,01 |
| Deuda Financiera Corto Plazo | 73.780,94 | 203.871,11 |
| Deuda Financiera Largo Plazo | 296.341,30 | 1.163.495,91 |

| | Al 31/12/2023 | Al 31/12/2022 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| NOTA 19 • LOTEEO ECO RESIDENCIAL Ctas. Perc. | | |
| Cuotas recibidas por compradores al cierre del ejercicio | 235.574.410,57 | 443.603.344,69 |
| TOTAL LOTEEO ECO RESIDENCIAL Ctas.Perc. | 235.574.410,57 | 443.603.344,69 |
| | | |
| NOTA 20 • PREVISIONES | | |
| Previsión incobrables obras Red AP y Acueducto 15 % | 48.926.666,76 | 78.381.748,61 |
| Ley 20.744 - Despidos | 25.246.815,61 | 8.924.086,63 |
| Accidentes de trabajo | 1.023.666,38 | 3.183.602,44 |
| Autoseguros generales | 152.411,97 | 569.167,23 |
| Previsión servicios sociales | 1.555.350,28 | 4.837.139,37 |
| Previsión laboral CCT 36/75 | 24.581.455,61 | 93.989.992,69 |
| Deudores incobrables | 611.752,78 | 1.902.551,15 |
| Prev. Quinta dañada | 3.592.943,05 | 11.174.052,89 |
| Provisión obra interconexión EPEC | 7.067.500,00 | 21.979.925,00 |
| Provisión técnica Telecomunicaciones | 14.540.000,00 | 45.219.400,00 |
| Prev. Repos. Red conces. Agua Potable | 2.518.916,07 | 7.833.828,98 |
| TOTAL PREVISIONES | 129.817.478,51 | 277.995.494,97 |

NOTA 21 • PATRIMONIO NETO

Los rubros que reflejan los movimientos patrimoniales se expresan en moneda homogénea al cierre del ejercicio, y cuyos valores se detallan en el Estado de Evolución del Patrimonio Neto.

SALDOS INICIALES: Se expresan ajustados, teniendo incorporados el ajuste del ejercicio actual

NOTA 22 • CONTINGENCIAS AL CIERRE DEL EJERCICIO **No Reconocidas como PASIVO**

• Al cierre del ejercicio la entidad tiene un Pasivo Contingente (que data de ejercicios anteriores) con el Banco Interamericano de Desarrollo (BID) por la obra "Acueducto San Francisco - Morteros" en carácter de Ente Beneficiario, por lo cual junto a otras Cooperativas de la zona, deberán cancelar el préstamo otorgado por el BID a través del Ente Nacional de Obras Hídricas y Saneamiento (ENOHSA), equivalente al 75 % del valor de la obra. Al cierre del ejercicio se está cumplimentando con un programa de pagos trimestrales acordado con el Gobierno de la Provincia de Córdoba, a fin de cancelar el préstamo enunciado.

NOTA 23 • GRAVÁMENES SOBRE ACTIVOS

No existen bienes del Activo gravados con hipotecas, prendas u otro derecho real.

NOTA 24 • CONTRIBUCIÓN ESPECIAL LEY 23.427
FONDO PROMOCIÓN Y CAPACITACIÓN COOPERATIVO

a) La entidad se encuentra alcanzada por la Contribución Especial Ley 23427, siendo su número de inscripción CUIT: 30-54575510-2

b) Detalle de los pagos realizados en concepto de Anticipos y Saldos de DDJJ F-369/A

| AÑO 2022 | | | | | |
|------------|----------------|----------------|-----------------|-------|-----------|
| ANTICIPO | IMPORTE | COMPENSADO | EFFECTIVO | BANCO | FECHA |
| 8 | \$1.176.485,50 | \$1.176.485,50 | | | 31/1/2023 |
| 9 | \$1.176.485,50 | \$1.176.485,50 | | | 17/2/2023 |
| 10 | \$1.176.485,50 | \$342.462,82 | \$834.022,68 | MACRO | 15/3/2023 |
| 11 | \$1.176.485,50 | \$109.711,21 | \$1.066.774,29 | MACRO | 13/4/2023 |
| SALDO DDJJ | | | \$10.906.883,53 | MACRO | 12/5/2023 |

| AÑO 2023 | | | | | |
|----------|----------------|----------------|----------------|-------|------------|
| ANTICIPO | IMPORTE | COMPENSADO | EFFECTIVO | BANCO | FECHA |
| 1 | \$2.222.601,73 | | \$2.222.601,73 | MACRO | 15/6/2023 |
| 2 | \$2.222.601,73 | \$1.241.483,59 | \$981.118,14 | | 13/7/2023 |
| 3 | \$2.222.601,73 | \$2.222.601,73 | | | 17/8/2023 |
| 4 | \$2.222.601,73 | \$2.222.601,03 | | MACRO | 14/9/2023 |
| 5 | \$2.222.601,73 | \$2.087.629,43 | \$134.972,30 | MACRO | 11/10/2023 |
| 6 | \$2.222.601,73 | \$1.741.954,41 | \$480.647,32 | MACRO | 16/11/2023 |
| 7 | \$2.222.601,03 | | \$2.222.601,03 | MACRO | 13/12/2023 |

c) Al cierre del ejercicio la entidad no adeuda pagos en concepto de Anticipos y Saldos de DDJJ F-369/A



VIVAS, José
SECRETARIO



TALAVERA, Sofía
SINDICA
A efectos de su identificación
c/informe de fecha 19/03/2024



MARINI, Ricardo
PRESIDENTE



FERRARI, Néstor
TESORERO

PELLEGRINI, Mario Alberto
CONTADOR PÚBLICO NACIONAL • U.N.C.
Mat.: 10-7095-2 CPCE
Véase mi informe de fecha 18/03/2024

CUADRO 1

BIENES DE USO al 31 de Diciembre de 2023

Matrícula: INAES N° 4679

Expresado en Moneda Homogénea - Pesos - a la fecha de cierre

| Detalle | Valor al Inicio del Ejercicio | Altas / Reexp. | Bajas | Valor al Cierre del Ejercicio | Amortizaciones Ac.al Inicio | Amortizaciones del Ejercicio | Bajas del Ejercicio | Amortizaciones Acumuladas al cierre | Neto Resultante al 31/12/2023 | Neto Resultante al 31/12/2022 |
|----------------------------------|-------------------------------|----------------|-------|-------------------------------|-----------------------------|------------------------------|---------------------|-------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Terrenos | 202.493.278,60 | | | 202.493.278,60 | - | | | - | 202.493.278,60 | 202.493.278,60 |
| Edificios y Mejoras | 1.109.324.195,90 | 34.239.828,23 | | 1.143.564.024,13 | 511.103.418,53 | 22.871.280,48 | | 533.974.699,01 | 609.589.325,12 | 598.220.777,37 |
| Redes de Distribucion Energia | 4.271.760.185,06 | 47.595.485,75 | | 4.319.355.670,81 | 4.084.115.670,20 | 129.580.670,12 | | 4.213.696.340,33 | 105.659.330,48 | 187.644.514,85 |
| Muebles y Utiles y Software Com. | 1.597.652.425,69 | 56.528.884,48 | | 1.654.181.310,17 | 1.348.798.204,92 | 82.709.065,51 | | 1.431.507.270,43 | 222.674.039,74 | 248.854.220,76 |
| Rodados | 1.293.434.401,91 | 50.647.001,78 | | 1.344.081.403,69 | 1.080.829.083,34 | 67.204.070,18 | | 1.148.033.153,53 | 196.048.250,16 | 212.605.318,57 |
| Planta Osmosis Inversa | - | 223.054.176,52 | | 223.054.176,52 | - | | | - | 223.054.176,52 | |
| Instalaciones | 1.136.409.867,68 | 56.072.187,95 | | 1.192.482.055,63 | 763.042.514,86 | 59.624.102,78 | | 822.666.617,64 | 369.815.437,99 | 373.367.352,82 |
| Redes de Distib. Comunicac. | 3.539.904.096,50 | 23.615.623,29 | | 3.563.519.719,79 | 1.605.800.803,18 | 186.303.025,43 | | 1.791.103.828,61 | 1.772.415.891,17 | 1.934.103.293,32 |
| Agua Potable - Mejoras | 168.017.252,82 | 22.818.047,01 | | 190.835.299,83 | 97.949.726,58 | 5.725.058,99 | | 103.674.785,58 | 87.160.514,25 | 70.067.526,24 |
| TOTALES al 31/12/2022 | 13.318.995.704,15 | 514.571.235,01 | - | 13.833.566.939,16 | 9.491.639.421,62 | 553.017.273,50 | - | 10.044.656.695,13 | 3.788.910.244,03 | 3.827.356.282,53 |

VIVÁS, José
SECRETARIO

MARINI, Ricardo
PRESIDENTE

FERRARI, Néstor
TESORERO

TALAVERA, Sofía
SIXDICA
A efectos de su identificación
c/informe de fecha 19/03/2024

PELLEGRINI, Mario Alberto
CONTADOR PÚBLICO NACIONAL • U.N.I.C.
Mat: 10-7095-2 CPCE
Véase mi informe de fecha 18/03/2024

APERTURA DEL RESULTADO DEL EJERCICIO

| CONCEPTOS | Actual | | Anterior |
|--|-------------------------|-----------------------|-------------------------|
| | Gestión Cooperativa | | |
| | Con Asociados | Con No Asociados | |
| Ventas Netas de Bienes y Servicios | 6.839.551,088,09 | - | 6.595.734.182,94 |
| Costo de los Bienes y Servicios prestados (A.1 + Secc. TV) | 5.385.124.968,22 | - | 5.270.042.495,01 |
| EXCEDENTE BRUTO | 1.454.426.119,87 | - | 1.325.691.687,93 |
| Resultados por valuación Bienes de Cambio al V.N.R. | - | - | - |
| Gastos de Comercialización (A. 2 + Secc. TV)) | 96.901.979,10 | - | 78.863.992,73 |
| Gastos de Administración (A.3 + Secc TV) | 1.243.989.048,76 | - | 1.029.380.842,10 |
| Resultados Financieros y por Tenencia (Incluye RECPAM) | 60.423.550,80 | - | 115.579.817,57 |
| - Generados por Activos (Anexo 4) | - | - | 13.131.560,34 |
| - Generados por Pasivos (Anexo 4) | 24.885.657,00 | - | 3.146.752,15 |
| Otros Ingresos | - | - | 106.503.846,63 |
| Otros Egresos | - | - | 98.518.352,73 |
| EXCEDENTE del EJERCICIO | 28.225.884,21 | - | 119.857.337,63 |
| | | 118.652.786,54 | 146.878.670,74 |
| | | | |


VIVAS, José
 SECRETARIO



TALAVERA, Sofía

SIKIDICA
 A efectos de su identificación
 c/Informe de fecha 19/03/2024


MARINI, Ricardo
 PRESIDENTE


PELLEGRINI, Mario Alberto

CONTADOR PUBLICO NACIONAL - U.N.C.
 Mat. 10-7095-2 CPCE
 Véase mi informe de fecha 18/03/2024


FERRARI, Nestor
 TESORERO

Expresado en Moneda Homogénea - Pesos - a la fecha de cierre

| VENTAS NETAS DE BIENES Y DE SERVICIOS ANEXO 5 | | | |
|--|------------------|--|---|
| | | Total de Ventas de Bienes y Servicios | Incidencia según los Ingresos Brutos |
| | | | Comparativa con el año anterior |
| Sección: DISTRIBUCION ENERGIA ELECTRICA | | 4.925.619.774,52 | 72,02% |
| Energía Eléctrica Distribuida | 4.726.124.757,30 | | |
| Cargos Fijos | 122.377.778,68 | | |
| Servicio de Alumbrado Público | 65.949.289,27 | | |
| Servicios Anexos | 11.167.949,27 | | |
| | | | |
| Sección: AGUA POTABLE | | 269.551.721,32 | 3,94% |
| Agua Potable Distribuida | 269.037.852,96 | | |
| Otros Ingresos | 513.868,36 | | |
| | | | |
| Sección: TELECOMUNICACIONES | | 881.012.624,51 | 12,88% |
| Ingresos Servicio Internet Banda Ancha | 708.147.230,63 | | |
| Ingresos Servicio Telefonía y Videovigilancia | 156.232.069,02 | | |
| Ingresos Cloud Server/ Eset Endpoint Prot. Advance | 16.633.324,86 | | |
| | | | |
| Sección: BANCO DE SANGRE | | 79.775.125,43 | 1,17% |
| Cuota Solidaria | 78.484.776,75 | | |
| Servicio de Laboratorio | 1.290.348,68 | | |
| | | | |
| Sección: SERVICIO DE SEPELIOS | | 124.972.559,88 | 1,83% |
| Servicios Realizados | 120.619.762,19 | | |
| Ingreso Adicionales | 4.162.127,13 | | |
| Locación Elementos de Ortopedia | 190.670,56 | | |
| | | | |
| Sección: TELEVISION por CABLE | | 557.694.413,32 | 8,15% |
| Abonos TV | 432.364.111,62 | | |
| Publicidad | 17.773.656,86 | | |
| Ingresos Anexos | 107.556.644,84 | | |
| | | | |
| Sección: COOPNET | | 924.869,11 | 0,01% |
| Locación local y otros ingresos | 924.869,11 | | |
| | | | |
| TOTAL | | 6.839.551.088,09 | 100,00% |
| | | | 6.595.734.182,94 |


VIVAS, José
SECRETARIO


TALAVERA, Sofía
SINDICA
A efectos de su identificación
c/informe de fecha 19/03/2024


MARINI, Ricardo
PRESIDENTE


FERRARI, Néstor
TESORERO


PELLEGRINI, Mario Alberto
CONTADOR PÚBLICO NACIONAL • U.N.C.
Mat.: 10-7095-2 CPCE
Véase mi informe de fecha 18/03/2024


Sección: DISTRIBUCION ENERGIA ELECTRICA

| CONCEPTOS | Actual | | Anterior | |
|---|-------------------------|------------------|-------------------------|-------------------------|
| | Gestión Cooperativa | | | |
| | Con Asociados | Con No Asociados | TOTAL | |
| Ventas Netas de Bienes y Servicios (Anexo 5) | 4.925.619,774,52 | - | 4.925.619,774,52 | 4.725.205,956,20 |
| Costo de los Bienes y Servicios prestados (Anexo 1) | 3.887.449,613,62 | - | 3.887.449,613,62 | 3.785.106,606,09 |
| EXCEDENTE BRUTO | 1.038.170.160,90 | - | 1.038.170.160,90 | 940.099.351,11 |
| Resultados por valuación Bienes de Cambio al V.N.R. | - | - | - | - |
| Gastos de Comercialización (Anexo 2) | 32.727.901,83 | - | 32.727.901,83 | 26.884.803,44 |
| Gastos de Administración (Anexo 3) | 932.694,093,61 | - | 932.694,093,61 | 770.170.868,48 |
| Otros Gastos | | | | |
| Resultados Financieros y por Tenencia | - | - | - | - |
| - Generados por Activos (Anexo 4) | - | - | - | - |
| - Generados por Pasivos (Anexo 4) | 24.885,657,00 | - | 24.885,657,00 | 3.146.752,15 |
| Otros Ingresos | - | - | - | - |
| Otros Egresos | - | - | - | - |
| EXCEDENTE Seccional | 47.862.508,45 | - | 47.862.508,45 | 139.896.927,04 |
| Total Gastos Directos | 3.830.522.163,28 | | 3.830.522.163,28 | 3.727.438.515,45 |
| Total Gastos Indirectos | 1.022.506.021,87 | | 1.022.506.021,87 | 855.210.713,17 |


VIVAS, José
SECRETARIO


TALAVERA, Sofía
SINDICA

A efectos de su identificación
c/Informe de fecha 19/03/2024


MARINI, Ricardo
PRESIDENTE


PELLEGRINI, Mario Alberto
CONTADOR PÚBLICO NACIONAL • U.N.C.

Mat.: 10-7095-2 CPCE
Véase mi informe de fecha 18/03/2024


FERRARI, Néstor
TESORERO

Sección: AGUA POTABLE

| CONCEPTOS | Actual | | | Anterior |
|---|----------------------|------------------|-----------------------|---------------------|
| | Gestión Cooperativa | | TOTAL | |
| | Con Asociados | Con No Asociados | | |
| Ventas Netas de Bienes y Servicios (Anexo 5) | 269.551.721,32 | - | 269.551.721,32 | 213.315.585,48 |
| Costo de los Bienes y Servicios prestados (Anexo 1) | - | 230.698.231,26 | - | 205.085.268,14 |
| EXCEDENTE BRUTO | 38.853.490,06 | - | 38.853.490,06 | 8.230.317,33 |
| Resultados por valuación Bienes de Cambio al V.N.R. | - | - | - | - |
| Gastos de Comercialización (Anexo 2) | - | 341.302,25 | - | 233.704,00 |
| Gastos de Administración (Anexo 3) | - | 43.507.565,70 | - | 34.274.711,36 |
| Otros Gastos | | | | |
| Resultados Financieros y por Tenencia | | | | |
| - Generados por Activos (Anexo 4) | | | | |
| - Generados por Pasivos (Anexo 4) | | | | |
| Otros Ingresos | | | | |
| Otros Egresos | | | | |
| PÉRDIDA SECCIONAL | - | - | - | 26.278.098,03 |
| Total Gastos Directos | | | 227.458.161,34 | 202.513.067,14 |
| Total Gastos Indirectos | | | 47.088.937,86 | 37.080.616,36 |


MARIN, Ricardo
 PRESIDENTE


FERRARI, Néstor
 TESORERO


TALAVERA, Sofía
 SINDICA


VIVAS, José
 SECRETARIO

PELLEGRINI, Mario Alberto
 CONTADOR PÚBLICO NACIONAL • U.N.C.
 Mat: 10-7095-2 CPCE
 Véase mi informe de fecha 18/03/2024

 A efectos de su identificación
 c/informe de fecha 19/03/2024

Sesión: TELECOMUNICACIONES

| CONCEPTOS | Actual | | Anterior |
|---|-----------------------|------------------|-----------------------|
| | Gestión Cooperativa | | |
| | Con Asociados | Con No Asociados | |
| Ventas Netas de Bienes y Servicios (Anexo 5) | 881.012.624,51 | | 908.403.306,29 |
| Costo de los Bienes y Servicios prestados (Anexo 1) | 642.390.351,91 | | 670.563.004,53 |
| EXCEDENTE BRUTO | 238.622.272,60 | - | 237.840.301,76 |
| Resultados por valuación Bienes de Cambio al V.N.R. | - | - | - |
| Gastos de Comercialización (Anexo 2) | 45.173.556,21 | - | 37.665.751,92 |
| Gastos de Administración (Anexo 3) | 136.050.541,45 | - | 100.355.086,28 |
| Otros Gastos | | | |
| Resultados Financieros y por Tenencia | - | - | - |
| - Generados por Activos (Anexo 4) | - | - | - |
| - Generados por Pasivos (Anexo 4) | - | - | - |
| Otros Ingresos | - | - | - |
| Otros Egresos | - | - | - |
| EXCEDENTE Seccional | 57.398.174,94 | - | 99.819.463,56 |
| Total Gastos Directos | 670.585.414,47 | | 693.630.893,74 |
| Total Gastos Indirectos | 153.029.035,10 | | 114.952.948,99 |


VIVAS, José
 SECRETARIO


TALAVERA, Sofía
 SINDICA
 A efectos de su identificación
 c/Informe de fecha 19/03/2024


MARINI, Ricardo
 PRESIDENTE


PELLEGRINI, Mario Alberto
 CONTADOR PÚBLICO NACIONAL • U.N.C.
 Mat.: 10-7095-2 CPCE
 Véase mi informe de fecha 18/03/2024


FERRARI, Néstor
 TESORERO

Sección: TELEVISION por CABLE

| CONCEPTOS | Actual | | | Anterior |
|---|-----------------------|------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Gestión Cooperativa | | TOTAL | |
| | Con Asociados | Con No Asociados | | |
| Ventas Netas de Bienes y Servicios (Anexo 5) | 557.694.413,32 | - | 557.694.413,32 | 552.140.613,53 |
| Costo de los Bienes y Servicios prestados | 439.354.311,77 | - | 439.354.311,77 | 422.099.784,69 |
| EXCEDENTE BRUTO | 118.340.101,55 | - | 118.340.101,55 | 130.040.828,85 |
| Resultados por valuación Bienes de Cambio al V.N.R. | | | | |
| Gastos de Comercialización (Anexo 2) | 706.144,11 | - | 706.144,11 | 604.913,47 |
| Gastos de Administración (Anexo 3) | 108.518.114,43 | - | 108.518.114,43 | 90.905.843,69 |
| Otros Gastos | | | | |
| Resultados Financieros y por Tenencia | | | | |
| - Generados por Activos (Anexo 4) | | | | |
| - Generados por Pasivos (Anexo 4) | | | | |
| Otros Ingresos | | | | |
| Otros Egresos | | | | |
| EXCEDENTE Seccional | 9.115.843,01 | - | 9.115.843,01 | 38.530.071,69 |


MARIN, Ricardo
 PRESIDENTE


FERRARI, Nestor
 TESORERO

PELLEGRINI, Mario Alberto
 CONTADOR PÚBLICO NACIONAL • U.N.C.
 Mat.: 10-7095-2 CPCE
 Véase mi informe de fecha 18/03/2024


VIVAS, José
 SECRETARIO


TALAVERA, Sofía
 SINDICA
 A efectos de su identificación
 c/informe de fecha 19/03/2024

Sección: SERVICIO DE SEPELIOS

| CONCEPTOS | Actual | | Anterior |
|---|-----------------------|------------------|-----------------------|
| | Gestión Cooperativa | | |
| | Con Asociados | Con No Asociados | |
| Ventas Netas de Bienes y Servicios (Anexo 5) | 124.972.559,88 | 124.972.559,88 | 120.244.458,06 |
| Costo de los Bienes y Servicios prestados (Anexo 1) | 124.572.349,82 | 124.572.349,82 | 121.414.763,32 |
| EXCEDENTE BRUTO | 400.210,06 | - | 1.170.305,27 |
| Resultados por valuación Bienes de Cambio al V.N.R. | | | - |
| Gastos de Comercialización (Anexo 2) | 11.569.197,95 | - | 9.236.318,12 |
| Gastos de Administración (Anexo 3) | 7.560.454,69 | - | 20.751.076,19 |
| Otros Gastos | | | - |
| Resultados Financieros y por Tenencia | | | - |
| - Generados por Activos (Anexo 4) | - | - | - |
| - Generados por Pasivos (Anexo 4) | - | - | - |
| Otros Ingresos | | | - |
| Otros Egresos | | | - |
| PÉRDIDA Seccional | 18.729.442,58 | - | 31.157.699,58 |
| Total Gastos Directos | 133.634.829,31 | | 128.468.026,95 |
| Total Gastos Indirectos | 10.067.173,15 | | 22.934.130,68 |


VIVAS, José
SECRETARIO


TALAVERA, Sofía
SINDICA
A efectos de su identificación
c/Informe de fecha 19/03/2024



MARINI, Ricardo
PRESIDENTE


PELLEGRINI, Mario Alberto
CONTADOR PÚBLICO NACIONAL • U.N.C.
Mat.: 10-7095-2 CPCE
Véase mi informe de fecha 18/03/2024



FERRARRI, Néstor
TESORERO

Sección: BANCO DE SANGRE

| CONCEPTOS | Actual | | | Anterior |
|---|-----------------------|------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Gestión Cooperativa | | TOTAL | |
| | Con Asociados | Con No Asociados | | |
| Ventas Netas de Bienes y Servicios (Anexo 5) | 79.775.125,43 | - | 79.775.125,43 | 75.672.748,65 |
| Costo de los Bienes y Servicios prestados (Anexo 1) | - 60.472.081,73 | - | - 60.472.081,73 | - 65.641.279,81 |
| EXCEDENTE BRUTO | 19.303.043,70 | - | 19.303.043,70 | 10.031.468,84 |
| Resultados por valuación Bienes de Cambio al V.N.R. | | | | |
| Gastos de Comercialización (Anexo 2) | - 6.382.705,70 | - | - 6.382.705,70 | - 4.237.678,44 |
| Gastos de Administración (Anexo 3) | - 15.526.191,57 | - | - 15.526.191,57 | - 12.798.062,64 |
| Otros Gastos | | | | |
| Resultados Financieros y por Tenencia | | | | |
| - Generados por Activos (Anexo 4) | - | | - | |
| - Generados por Pasivos (Anexo 4) | - | | - | |
| Otros Ingresos | | | | |
| Otros Egresos | | | | |
| PERDIDA Seccional | - 2.605.853,57 | - | - 2.605.853,57 | - 7.004.272,24 |
| Total Gastos Directos | | | 65.595.932,17 | 68.683.573,85 |
| Total Gastos Indirectos | | | 16.785.046,83 | 13.993.447,03 |


MARINI, Ricardo
 PRESIDENTE


FERRARI, Néstor
 TESORERO


TALAVERA, Sofía
 SINDICA
 A efectos de su identificación
 c/informe de fecha 19/03/2024


VIVAS, José
 SECRETARIO


PELLEGRINI, Mario Alberto
 CONTADOR PÚBLICO NACIONAL • U.N.C.
 Mat.: 10-7095-2 CPCE
 Véase mi informe de fecha 18/03/2024

Sección: COOPNET

| CONCEPTOS | Actual | | Anterior | |
|---|---------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| | Gestión Cooperativa | | | |
| | Con Asociados | Con No Asociados | TOTAL | |
| Ventas Netas de Bienes y Servicios (Anexo 5) | 924.869,11 | | 924.869,11 | 751.514,74 |
| Costo de los Bienes y Servicios prestados (Anexo 1) | 188.028,10 | | 188.028,10 | 131.789,42 |
| EXCEDENTE BRUTO | 736.841,01 | - | 736.841,01 | 619.725,31 |
| Resultados por valuación Bienes de Cambio al V.N.R. | | | | |
| Gastos de Comercialización (Anexo 2) | 1.171,06 | | 1.171,06 | 823,34 |
| Gastos de Administración (Anexo 3) | 132.087,31 | | 132.087,31 | 105.193,46 |
| Otros Gastos | | | | |
| Resultados Financieros y por Tenencia | | | | |
| - Generados por Activos (Anexo 4) | - | | - | |
| - Generados por Pasivos (Anexo 4) | - | | - | |
| Otros Ingresos | | | | |
| Otros Egresos | | | | |
| EXCEDENTE Seccional | 603.582,65 | - | 603.582,65 | 513.708,51 |
| Total Gastos Directos | 170.647,99 | | 170.647,99 | 118.968,91 |
| Total Gastos Indirectos | 150.638,47 | | 150.638,47 | 118.837,31 |


VIVAS, José
 SECRETARIO


TALAVERA, Sofía
 SINDICA
 A efectos de su identificación
 c/Informe de fecha 19/03/2024


MARINI, Ricardo
 PRESIDENTE


PELLEGRINI, Mario Alberto
 CONTADOR PÚBLICO NACIONAL • U.N.C.
 Mat.: 10-7095-2 CPCE
 Véase mi informe de fecha 18/03/2024


FERRARRI, Néstor
 TESORERO


| ASIGNACION A GESTIONES AJENAS A LA GESTION COOPERATIVA | | | | | |
|--|-----------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|--------------------------|
| OTROS INGRESOS AJENOS A LA GESTION COOP. | TOTAL | OTROS | GECOR S.A. | POLO EDUCATIVO | TOTAL Ejercicio Anterior |
| INGRESOS GESTION GECOR S.A. | 2.775.030,73 | | 2.775.030,73 | | 2.795.144,47 |
| BONIFICACIONES - DESCUENTOS E INGRESOS DIVERSOS | 27.800.356,66 | 27.800.356,66 | | | 25.203.711,88 |
| OBRAS a TERCEROS - Neta de Costos y Provisiones | 87.519.344,89 | 87.519.344,89 | | | 56.862.770,70 |
| ALQUILER POLO EDUCATIVO | 4.152.869,89 | | | 4.152.869,89 | 3.993.084,50 |
| RESULTADO VENTA DE BIENES DE USO | 36.858.086,73 | 36.858.086,73 | | | 17.649.135,09 |
| TOTALES | 159.105.688,90 | 152.177.788,28 | 2.775.030,73 | 4.152.869,89 | 106.503.846,63 |
| OTROS EGRESOS AJENOS A LA GESTION COOP. | | | | | |
| OTROS EGRESOS AJENOS A LA GESTION COOP. | TOTAL | OTROS | GECOR S.A. | POLO EDUCATIVO | TOTAL Ejercicio Anterior |
| CONTRIBUCIONES Y DONACIONES A INSTITUCIONES DEL MEDIO | 35.514.010,15 | 35.514.010,15 | | | 22.275.063,75 |
| GASTOS RELACIONADOS GESTION GECOR S.A. | 3.638.868,23 | | 3.638.868,23 | | 2.530.283,81 |
| GASTOS GESTION LOTEO PUESTA DEL SOL | 480.390,00 | 480.390,00 | | | 3.383.372,11 |
| AMORTIZACIONES BIENES DE USO AJENOS A LA GESTION COOP. | 2.744.553,65 | | | 2.744.553,65 | 2.662.378,07 |
| APORTE MANO SOLIDARIAS - COPA DE LECHE A NIÑOS DE LA CIUDAD | 8.377.730,36 | 8.377.730,36 | | | 6.414.314,20 |
| SUBSIDIO PARA BECAS | 513.597,74 | 513.597,74 | | | 330.593,00 |
| PLAN SOCIAL COOPERATIVO | 7.032.151,93 | 7.032.151,93 | | | 5.490.982,16 |
| APORTES AL FOMENTO DE LA EDUCACION Y DIFUSION DEL COOPERATIVISMO | 37.834.091,81 | 37.834.091,81 | | | 55.431.365,63 |
| TOTAL | 96.135.393,87 | 89.751.971,99 | 3.638.868,23 | 2.744.553,65 | 98.518.352,73 |
| RESULTADO NETO DE LAS GESTIONES AJENAS A LA GESTION COOPERATIVA | 62.970.295,04 | 62.425.816,29 | - 863.837,50 | 1.408.316,24 | 7.985.493,90 |



MARINI, Ricardo
 PRESIDENTE



FERRARI, Néstor
 TESORERO



VIVAS, José
 SECRETARIO



TALAVERA, Sofía
 SINDICA

PELLEGRINI, Mario Alberto
 CONTADOR PÚBLICO NACIONAL • U.N.C.
 Mat: 10-7095-2 CPCE
 Véase mi informe de fecha 18/03/2024

A efectos de su identificación
 c/informe de fecha 19/03/2024

Determinación del Proyecto de Distribución del Excedente

| | | TOTAL | Distributable | No Distribuible - A Res. Especial |
|-------------------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|--------------------------------------|
| Resultado Sección: | Energía Eléctrica | 47.862.508,45 | 47.862.508,45 | |
| Resultado Sección: | Agua Potable | - 4.995.377,89 | - 4.995.377,89 | |
| Resultado Sección: | Telecomunicaciones | 57.398.174,94 | 57.398.174,94 | |
| Resultado Sección: | Banco de Sangre | - 2.605.853,57 | - 2.605.853,57 | |
| Resultado Sección: | Sepelios | - 18.729.442,58 | - 18.729.442,58 | |
| Resultado Sección: | CoopNet | 603.582,65 | 603.582,65 | |
| Resultado Sección: | Televisión por Cable | 9.115.843,01 | 9.115.843,01 | |
| Resultados F. y T Inc. RECPAM | | - 60.423.550,80 | - 60.423.550,80 | |
| Otros Ingresos | | 214.788.180,40 | | 214.788.180,40 |
| Otros Egresos | | - 96.135.393,87 | | - 96.135.393,87 |
| TOTALES | | 146.878.670,74 | 28.225.884,21 | 118.652.786,54 |

Proyecto de Distribucion de Excedentes

Total Resultado del Ejercicio **146.878.670,74**

Asignado a Reserva Especial Art. 42 - Ley 20.337 NO DISTRIBUIBLES **- 118.652.786,54**

Total Excedentes Distribuibles 28.225.884,21

TOTAL DE EXCEDENTES A DISTRIBUIR 28.225.884,21

| | | |
|---|----|--------------|
| a RESERVA LEGAL - Patrimonio Neto | 5% | 1.411.294,21 |
| a FONDO EDUC. Y CAPACITACION COOPERATIVA (Pasivo) | 5% | 1.411.294,21 |
| a FONDO ESTIMULO PERSONAL y/o ACCION ASISTENCIAL (Pasivo) | 5% | 1.411.294,21 |

a CAPITALIZACION DE LOS ASOCIADOS **23.992.001,58**


VIVAS, José
 SECRETARIO


TALAVERA, Sofía
 SINDICA
 A efectos de su identificación
 c/informe de fecha 19/03/2024


MARINI, Ricardo
 PRESIDENTE


FERRARI, Néstor
 TESORERO


PELLEGRINI, Mario Alberto
 CONTADOR PÚBLICO NACIONAL • U.N.C.
 Mat.: 10-7095-2 CPCE
 Véase mi informe de fecha 18/03/2024

ANEXO 1

COSTO DE LOS BIENES Y SERVICIOS PRESTADOS

| CONCEPTOS | Sección: Distrib. Energía Eléctrica | | Sección: Agua Potable | | Sección: Telecomunicaciones | | TOTAL |
|--------------------------------------|-------------------------------------|----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------------|----------------------|-----------------------|
| | Directos | Indirectos | Directos | Indirectos | Directos | Indirectos | |
| COMPRA ENERGÍA ELÉCTRICA | 2.301.596.679,54 | - | - | - | - | - | - |
| REPARAC. Y MANTENIM. REDES ELECT. | 33.860.320,29 | - | - | - | - | - | - |
| MANTENIM. E.T. | 43.366.029,96 | - | - | - | - | - | - |
| MANTENIM. Y REPARACIONES AO PO | 53.669.048,42 | - | - | - | - | - | - |
| INTERCONEXION - TE - BANDA ANCHA | - | - | - | - | 208.363.635,16 | - | 208.363.635,16 |
| SERVICIO CONTRATADO CONCES. | 10.248.973,25 | - | - | - | - | - | - |
| COMPRA AGUA POTABLE | - | - | 78.835.221,02 | - | - | - | - |
| MANTENIMIENTO PLANTA POT. Y REDES | - | - | 4.980.152,77 | - | - | - | - |
| ANÁLISIS BROMATOLOGICO | - | - | 1.189.648,45 | - | - | - | - |
| COSTO DE VENTA S. DE SEPELIOS | - | - | - | - | - | - | - |
| COMPRA INSUMOS Y ELEMENTOS - SS | - | - | - | - | - | - | - |
| COSTO DE LABORATORIO | - | - | - | - | - | - | - |
| PREVISIONES TECNICAS de SERVICIOS | - | - | - | - | - | - | - |
| COSTO LABORAL | 960.891.369,37 | 77.955.412,86 | 121.415.417,79 | 4.266.065,32 | 257.591.557,32 | 13.943.382,67 | 271.534.919,99 |
| GASTOS AUTOMOTORES | 51.281.954,13 | 11.438.658,93 | 10.742.613,88 | 625.974,06 | 19.125.831,09 | 2.045.956,32 | 21.171.787,41 |
| VIATICOS Y MOVILIDAD | 1.412.858,43 | 3.168.008,51 | - | 173.367,45 | 1.475.030,60 | 566.640,47 | 2.041.671,07 |
| MANTENIM. BIENES AFFECT. AL SERVICIO | 7.721.347,37 | - | - | - | 13.006.806,01 | - | 13.006.806,01 |
| HONORARIOS PROFESIONALES | 7.721.347,37 | - | - | - | - | - | - |
| OTROS GASTOS DE PERSONAL | 5.157.699,89 | 418.950,08 | - | - | 302.081,82 | - | 302.081,82 |
| FLETES | 1.989.445,94 | - | 420.626,33 | - | 918.730,94 | - | 918.730,94 |
| SERVICIOS CONTRATADOS | 13.026.207,76 | - | - | - | - | - | - |
| VARIOS DE OPERACIÓN Y MANTENIM | - | - | - | - | 608.492,71 | - | 608.492,71 |
| AMORTIZACIONES DE BIENES DE USO | 309.476.077,65 | - | 8.049.144,18 | - | 124.442.324,80 | - | 124.442.324,80 |
| TOTALES | 3.794.468.563,24 | 92.981.030,38 | 225.632.824,42 | 5.065.406,83 | 625.834.392,45 | 16.555.959,46 | 642.390.351,91 |

MARINI, Ricardo
PRESIDENTE

VIVÁS, José
SECRETARIO

TALAVERA, Sofía
SÍNDICA

FERRARRI, Néstor
TESORERO

PELLEGRINI, Mario Alberto
CONTADOR PÚBLICO NACIONAL • U.N.I.C.
Mat: 10-7095-2 CPCE
Véase mi informe de fecha 19/03/2024

A efectos de su identificación
c/informe de fecha 19/03/2024

COSTO DE LOS BIENES Y SERVICIOS PRESTADOS

ANEXO 1

| CONCEPTOS | Sección: Banco de Sangre | | TOTAL | Sección: Sepelios | | TOTAL | Sección: Coopnet | | TOTAL | TOTAL | Ejercicio Anterior |
|---------------------------------------|--------------------------|---------------------|----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-------------------|------------------|--------------------|-------------------------|-------------------------|
| | Directos | Indirectos | | Directos | Indirectos | | Directos | Indirectos | | | |
| COMPRA ENERGIA ELECTRICA | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 2,301,696,679.54 | 1,776,781,888.68 |
| REPARAC Y MANTENIM. REDES ELECT. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 33,860,320.29 | 42,197,572.23 |
| MANTENIM. E. T. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 43,366,029.96 | 72,414,065.47 |
| MANTENIM. Y REPARACIONES AOP PO | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 53,669,048.42 | 43,986,271.51 |
| INTERCONEXION - TE - BANDA ANCHA | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 208,363,535.16 | 220,767,703.48 |
| SERVICIO CONTRATADO CONCESIONARIO | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 10,419,621.24 | 10,584,969.75 |
| COMPRA AGUA POTABLE | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 78,835,221.02 | 84,883,557.42 |
| MANTENIMIENTO PLANTA POT. Y REDES | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 4,980,152.77 | 10,101,510.82 |
| ANALISIS PREMATOLOGICO | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 1,189,648.45 | 1,206,472.04 |
| COSTO DE VENTA S. DE SEPULCROS | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 50,664,574.71 | 26,603,709.66 |
| COMPRA INSUMOS Y MATERIALES DE VARIOS | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 860,036.98 | 1,566,578.98 |
| COSTO DE LABORATORIO | 20,978,423.20 | - | 20,978,423.20 | - | - | - | - | - | - | 20,978,423.20 | 28,186,424.70 |
| PROVISION SERVICIOS SOCIALES | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| COSTO LABORAL | 10,494,343.26 | 1,262,562.50 | 11,756,905.76 | 45,324,568.45 | 1,977,880.54 | 47,302,448.99 | 14,637.46 | 14,637.46 | 1,485,437,171.55 | 1,516,239,516.66 | |
| GASTOS AUTOMOTORES | - | 165,280.03 | 165,280.03 | 3,188,832.24 | 290,221.04 | 3,479,048.28 | 2,447.80 | 2,447.80 | 98,927,445.62 | 97,088,257.46 | |
| VIAJES Y MOVILIDAD | - | 51,308.93 | 51,308.93 | 20,306.94 | 80,378.54 | 100,685.48 | 594.85 | 594.85 | 6,346,484.71 | 7,086,643.81 | |
| MANTENIM. BIENES AFECT. AL SERVICIO | 43,548.12 | - | 43,548.12 | 5,922,735.85 | - | 5,922,735.85 | - | - | 19,343,663.41 | 41,870,386.90 | |
| HONORARIOS PROFESIONALES | 15,791,546.01 | - | 15,791,546.01 | - | - | - | - | - | 23,612,892.38 | 22,187,094.55 | |
| OTROS GASTOS DE PERSONAL | 160,984.20 | - | 160,984.20 | 472,567.70 | - | 472,567.70 | - | - | 6,512,283.50 | 9,572,142.27 | |
| FLETES | 821,354.18 | - | 821,354.18 | 15,920.26 | - | 15,920.26 | - | - | 4,166,077.65 | 8,929,490.93 | |
| SERVICIOS CONTRATADOS | - | - | - | 4,615,700.16 | - | 4,615,700.16 | - | - | 17,641,907.92 | 13,213,243.50 | |
| VARIOS DE OPERACION Y MANTENIM. | - | - | - | 2,283,626.44 | - | 2,283,626.44 | - | - | 2,892,019.15 | 35,143,914.28 | |
| AMORTIZACIONES DE BIENES DE USO | 10,682,752.30 | - | 10,682,752.30 | 9,255,109.97 | - | 9,255,109.97 | - | - | 467,130,540.92 | 778,372,894.42 | |
| TOTALES | 58,972,950.27 | 1,499,131.46 | 60,472,081.73 | 122,223,869.70 | 2,348,480.12 | 124,572,349.82 | 170,647.99 | 17,380.11 | 188,028,110 | 4,945,776,666.45 | 4,847,942,710.32 |


VIVAS José
SECRETARIO


FERRARI Nestor
TESORERO


MARINI Ricardo
PRESIDENTE


TALAVERA Sofia
SKÍDICA
A efectos de su identificación
c/informe de fecha 19/03/2024


PELLEGRINI Mario Alberto
CONTADOR PÚBLICO NACIONAL - U.N.C.
Mat: 10-7095-2-CPCE
Véase m/informe de fecha 18/03/2024

COSTO DE LOS BIENES Y SERVICIOS PRESTADOS

| CONCEPTOS | Sección: Televisión por Cable | | | Ejercicio Anterior |
|--|-------------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Directos | Indirectos | TOTAL | |
| COSTO ENLACES y TRANSMISION Y PAQUETES DE ABONOS | 130.511.544,51 | | 130.511.544,51 | 108.247.940,88 |
| GASTOS DE OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO | 3.483.166,95 | | 3.483.166,95 | 18.024.116,76 |
| COSTO LABORAL | 135.597.780,47 | | 135.597.780,47 | 114.890.946,20 |
| GASTOS AUTOMOTORES | 12.141.677,88 | | 12.141.677,88 | 3.295.772,57 |
| GASTOS DE PRODUCCION Y TRANSMISION | 7.973.724,07 | | 7.973.724,07 | 3.015.007,99 |
| HONORARIOS CONTRATADOS | 8.554.113,40 | | 8.554.113,40 | 6.305.588,85 |
| OTROS GASTOS DE PERSONAL | 294.114,12 | | 294.114,12 | 193.703,16 |
| AMORTIZACIONES | 88.367.310,93 | | 88.367.310,93 | 121.286.349,24 |
| IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES | 16.148.811,72 | | 16.148.811,72 | 12.807.235,24 |
| GASTOS VARIOS DE ADMINISTRACION | 22.398.184,21 | | 22.398.184,21 | 20.398.980,01 |
| OPERATIVOS INDIRECTOS | | 10.480.174,56 | 10.480.174,56 | 11.072.032,26 |
| PUBLICIDAD | 3.403.708,97 | | 3.403.708,97 | 2.562.111,55 |
| TOTALES | 428.874.137,21 | 10.480.174,56 | 439.354.311,77 | 422.099.784,69 |



VIVAS, José
SECRETARIO



TALAVERA, Sofía
SINDICA
A efectos de su identificación
c/informe de fecha 19/03/2024



MARINI, Ricardo
PRESIDENTE



PELLEGRINI, Mario Alberto
CONTADOR PÚBLICO NACIONAL • U.N.C.
Mat: 10-7095-2 CPCE
Véase mi informe de fecha 18/03/2024



FERRARI, Néstor
TESORERO

GASTOS DE COMERCIALIZACION
ANEXO 2

| CONCEPTOS | Sección: Banco de Sangre | | | Sección: Sepelios | | | Sección: Coopnet | | | TOTAL | Ejercicio Anterior |
|-------------------------------|--------------------------|------------|--------------|-------------------|------------|---------------|------------------|------------|---------------|---------------|--------------------|
| | Directos | Indirectos | TOTAL | Directos | Indirectos | TOTAL | Directos | Indirectos | TOTAL | | |
| ATENCIÓNES A CLIENTES Y ASOC. | 1.141.946,27 | - | 1.141.946,27 | 1.851.688,52 | - | 1.851.688,52 | - | - | - | 2.993.634,79 | 1.995.670,30 |
| SERVICIO DE EMERGENCIA | - | 13.893,05 | 13.893,05 | - | 21.764,30 | 21.764,30 | 161,07 | 161,07 | 1.094,001,84 | 1.094,001,84 | 816.988,41 |
| COMERCIALIZACION | - | 50.617,11 | 50.617,11 | - | 79.294,76 | 79.294,76 | 586,83 | 586,83 | 3.985.821,72 | 3.985.821,72 | 4.289.739,14 |
| MATERIAL PUBLICITARIO | - | 32.059,26 | 32.059,26 | 50.222,77 | 50.222,77 | 50.222,77 | 371,68 | 371,68 | 2.524.492,18 | 2.524.492,18 | 1.317.466,94 |
| SUSCRIPCIONES INSTITUCIONALES | - | 4.440,62 | 4.440,62 | 6.956,50 | 6.956,50 | 6.956,50 | 51,48 | 51,48 | 349.674,75 | 349.674,75 | 258.989,69 |
| CAPACITACION | - | - | - | - | - | - | - | - | 1.136.870,09 | 1.136.870,09 | 337.770,88 |
| IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES | 5.139.749,39 | - | 5.139.749,39 | 9.559.271,09 | - | 9.559.271,09 | - | - | 84.111.339,62 | 84.111.339,62 | 69.242.453,90 |
| TOTALES | 6.281.695,66 | 101.010,04 | 6.382.705,70 | 11.410.959,61 | 158.238,34 | 11.569.197,95 | - | 1.171,06 | 1.171,06 | 96.195.834,99 | 78.259.079,26 |



VIVAS, José
SECRETARIO

TALAVERA, Sofía
SINDICA


A efectos de su identificación
c/Informe de fecha 19/03/2024



MARINI, Ricardo
PRESIDENTE

PELLEGRINI, Mario Alberto
CONTADOR PÚBLICO NACIONAL • U.N.C.

Mat.: 10-7095-2 CPCE
Véase mi informe de fecha 18/03/2024



FERRARI, Néstor
TESORERO

ANEXO 3

GASTOS DE ADMINISTRACION

| CONCEPTOS | Sección: Distrib. Energía Eléctrica | | | Sección: Agua Potable | | | Sección: Telecomunicaciones | | |
|-----------------------------------|-------------------------------------|----------------|----------------|-----------------------|---------------|---------------|-----------------------------|----------------|----------------|
| | Directos | Indirectos | TOTAL | Directos | Indirectos | TOTAL | Directos | Indirectos | TOTAL |
| | | | | | | | | | |
| COSTO LABORAL | | 530.277.408,90 | 530.277.408,90 | | 22.690.158,54 | 22.690.158,54 | | 73.532.921,20 | 73.532.921,20 |
| GASTOS AUTOMOTORES | | 12.782.496,89 | 12.782.496,89 | | 699.514,82 | 699.514,82 | - | 2.286.319,62 | 2.286.319,62 |
| COMISIONES Y SELLADOS | | 33.311.399,44 | 33.311.399,44 | - | 1.822.947,26 | 1.822.947,26 | | 5.958.186,95 | 5.958.186,95 |
| DEBITOS BANCARIOS | | 51.191.296,35 | 51.191.296,35 | | 2.190.435,82 | 2.190.435,82 | | 7.098.634,60 | 7.098.634,60 |
| SEGUROS CONTRATADOS GRALES. | | 178.268,84 | 178.268,84 | | 9.755,66 | 9.755,66 | - | 31.885,75 | 31.885,75 |
| VIAICOS Y MOVILIDAD | | 1.167.180,76 | 1.167.180,76 | - | 63.873,30 | 63.873,30 | | 208.765,81 | 208.765,81 |
| MANTENIM. BS. AFFECT. A ADMINIST. | | 1.858.415,76 | 1.858.415,76 | - | 101.700,74 | 101.700,74 | | 332.402,38 | 332.402,38 |
| IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES | | 7.893.488,09 | 7.893.488,09 | | 431.966,62 | 431.966,62 | | 1.411.855,36 | 1.411.855,36 |
| HONORARIOS PROFESIONALES | | 129.022.190,52 | 129.022.190,52 | | 5.520.759,34 | 5.520.759,34 | | 17.891.349,72 | 17.891.349,72 |
| SERVICIOS CONTRATADOS | | 7.319.993,30 | 7.319.993,30 | - | 400.582,44 | 400.582,44 | | 1.309.278,18 | 1.309.278,18 |
| PAPELERIA Y UTILES | 322.088,60 | 6.968.208,91 | 7.290.307,51 | 767.752,87 | 381.331,24 | 1.149.084,11 | 322.419,94 | 1.246.356,86 | 1.568.776,80 |
| INSUMOS DE COMPUTACION | | 1.778.643,93 | 1.778.643,93 | 1.057.584,05 | 97.335,27 | 1.154.919,32 | 231.073,37 | 318.134,13 | 549.207,50 |
| EVENTOS ESPECIALES | | 19.120.131,40 | 19.120.131,40 | | 1.046.338,24 | 1.046.338,24 | | 3.419.889,86 | 3.419.889,86 |
| AVISOS Y PUBLICIDAD | | 891.250,46 | 891.250,46 | | 48.773,17 | 48.773,17 | | 159.412,00 | 159.412,00 |
| GASTOS DE ASAMBLEA | | 1.644.387,38 | 1.644.387,38 | | 89.988,16 | 89.988,16 | | 294.120,56 | 294.120,56 |
| OTROS GASTOS DE PERSONAL | | 6.195.190,66 | 6.195.190,66 | | 339.028,26 | 339.028,26 | | 1.108.092,27 | 1.108.092,27 |
| TELEFONOS | | 11.619.591,47 | 11.619.591,47 | | 635.875,49 | 635.875,49 | | 2.078.319,51 | 2.078.319,51 |
| FLETES | | 212.947,91 | 212.947,91 | | 11.653,45 | 11.653,45 | | 38.088,57 | 38.088,57 |
| VARIOS | | 8.844.145,99 | 8.844.145,99 | | 483.990,82 | 483.990,82 | | 1.581.893,17 | 1.581.893,17 |
| REFRIGERIOS | 9.083.747,68 | - | 9.083.747,68 | - | - | - | | - | - |
| COSTAS JUDICIALES | | 1.677.167,41 | 1.677.167,41 | | 91.782,03 | 91.782,03 | | 299.983,70 | 299.983,70 |
| FDO. EDUC. Y PROMOCION COOP. | | 30.526.342,61 | 30.526.342,61 | | 1.306.198,50 | 1.306.198,50 | | 4.233.050,68 | 4.233.050,68 |
| IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES | | 30.538.915,80 | 30.538.915,80 | - | 1.671.224,68 | 1.671.224,68 | | 5.462.291,36 | 5.462.291,36 |
| CAPACITACION Y DESARROLLO | | 1.878.259,17 | 1.878.259,17 | | 102.786,66 | 102.786,66 | | 335.951,64 | 335.951,64 |
| CUOTAS FEDERACIONES | | 3.384.915,66 | 3.384.915,66 | | 185.237,57 | 185.237,57 | | 605.437,20 | 605.437,20 |
| APORTES OTRAS INSTITUCIONES | | 1.851.968,59 | 1.851.968,59 | | 101.347,92 | 101.347,92 | | 331.249,22 | 331.249,22 |
| OTROS GASTOS INSTITUCIONALES | | 13.519.385,93 | 13.519.385,93 | | 739.840,65 | 739.840,65 | | 2.418.122,03 | 2.418.122,03 |
| RETRIB. CONSEJEROS Y SINDICO | | 7.634.655,24 | 7.634.655,24 | | 417.802,14 | 417.802,14 | | 1.365.559,66 | 1.365.559,66 |
| TOTALES | 9.405.846,28 | 923.288.247,33 | 932.694.093,61 | 1.825.336,92 | 41.682.228,78 | 43.507.565,70 | 692.990,47 | 135.357.550,98 | 136.050.541,45 |

VIVAS, José
SECRETARIO

FERRARI, Néstor
TESORERO

MARINI, Ricardo
PRESIDENTE

TALAVERA, Sofia
SINDICA
A efectos de su identificación
c/informe de fecha 19/03/2024

PELLEGRINI, Mario Alberto
CONTADOR PÚBLICO NACIONAL - U.N.C.
Mat: 10-7095-2 CPCE
Véase mi informe de fecha 18/03/2024

GASTOS DE ADMINISTRACION

ANEXO 3

| CONCEPTOS | Sección: Banco de Sangre | | | Sección: Sepelios | | | Sección: Coopnet | | | TOTAL | Ejercicio Anterior |
|-----------------------------------|--------------------------|---------------|---------------|-------------------|--------------|--------------|------------------|------------|------------|------------------|--------------------|
| | Directos | Indirectos | TOTAL | Directos | Indirectos | TOTAL | Directos | Indirectos | TOTAL | | |
| COSTO LABORAL | | 8.753.919,19 | 8.753.919,19 | | 2.100.940,61 | 2.100.940,61 | | 70.031,35 | 70.031,35 | 637.425.979,79 | 521.979.013,72 |
| GASTOS AUTOMOTORES | | 207.024,77 | 207.024,77 | | 324.316,82 | 324.316,82 | | 2.400,13 | 2.400,13 | 16.202.073,05 | 13.880.272,52 |
| COMISIONES Y SELLADOS | | 539.509,99 | 539.509,99 | | 845.175,03 | 845.175,03 | | 6.254,78 | 6.254,78 | 42.483.473,45 | 22.336.539,02 |
| DEBITOS BANCARIOS | | 845.075,55 | 845.075,55 | | 202.818,13 | 202.818,13 | | 6.760,60 | 6.760,60 | 61.535.021,05 | 60.880.401,88 |
| SEGUROS CONTRATADOS GRALES. | | | | | 4.523,03 | 4.523,03 | | 33,47 | 33,47 | 227.353,98 | 21.562,97 |
| VIAJOS Y MOVILIDAD | | | | | 29.613,65 | 29.613,65 | | 219,16 | 219,16 | 1.488.556,26 | 593.206,86 |
| MAINTENIM. BS. AFECT. A ADMINIST. | | | | | 47.151,62 | 47.151,62 | | 348,95 | 348,95 | 2.370.118,28 | 1.487.198,40 |
| IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES | | | | | 200.273,15 | 200.273,15 | | 1.482,14 | 1.482,14 | 10.056.907,94 | 1.621.018,38 |
| HONORARIOS PROFESIONALES | | | | | 51.181,42 | 51.181,42 | | 17.039,38 | 17.039,38 | 155.093.442,96 | 118.819.176,53 |
| SERVICIOS CONTRATADOS | | | | | 185.722,48 | 185.722,48 | | 1.374,45 | 1.374,45 | 9.335.505,14 | 18.284.401,29 |
| PAPELERIA Y UTILES | | | | | 176.797,02 | 176.797,02 | | 1.308,40 | 1.308,40 | 10.540.416,90 | 7.811.089,33 |
| INSUMOS DE COMPUTACION | | | | | 45.127,66 | 45.127,66 | | 339,97 | 339,97 | 3.557.039,22 | 5.775.456,18 |
| EVENTOS ESPECIALES | | | | | 485.114,95 | 485.114,95 | | 3.590,13 | 3.590,13 | 24.384.723,40 | 35.723.113,93 |
| AVISOS Y PUBLICIDAD | | | | | 22.612,76 | 22.612,76 | | 167,35 | 167,35 | 1.136.650,39 | 937.252,41 |
| GASTOS DE ASAMBLEA | | | | | 41.721,31 | 41.721,31 | | 308,76 | 308,76 | 2.097.158,60 | 1.255.783,40 |
| OTROS GASTOS DE PERSONAL | | | | | 157.184,04 | 157.184,04 | | 1.163,25 | 1.163,25 | 7.900.995,52 | 5.029.480,04 |
| TELEFONOS | | | | | 294.811,65 | 294.811,65 | | 2.181,78 | 2.181,78 | 14.816.969,30 | 3.186.340,18 |
| FLETES | | | | | 5.402,90 | 5.402,90 | | 39,98 | 39,98 | 271.581,71 | 701.208,86 |
| VARIOS | | | | | 224.393,20 | 224.393,20 | | 1.660,64 | 1.660,64 | 11.279.323,22 | 11.280.242,61 |
| REFRIGERIOS | | | | | - | - | | - | - | 9.083.747,68 | 924.219,50 |
| COSTAS JUDICIALES | | | | | 42.553,00 | 42.553,00 | | 314,92 | 314,92 | 2.138.964,39 | 541.539,66 |
| FDO. EDUC. Y PROMOCION COOP. | | | | | 120.944,31 | 120.944,31 | | 4.031,48 | 4.031,48 | 36.994.502,17 | 57.556.887,73 |
| IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES | | | | | 774.831,73 | 774.831,73 | | 5.794,20 | 5.794,20 | 38.947.604,73 | 2.467.039,95 |
| CAPACITACION Y DESARROLLO | | | | | 47.655,09 | 47.655,09 | | 352,68 | 352,68 | 2.395.425,44 | 5.164.099,97 |
| CUOTAS FEDERACIONES | | | | | 85.881,90 | 85.881,90 | | 635,58 | 635,58 | 4.456.427,01 | 3.100.538,57 |
| APORTES OTRAS INSTITUCIONES | | | | | 46.988,05 | 46.988,05 | | 347,74 | 347,74 | 2.361.895,92 | 4.791.021,49 |
| OTROS GASTOS INSTITUCIONALES | | | | | 343.013,13 | 343.013,13 | | 2.538,50 | 2.538,50 | 17.241.859,63 | 25.577.525,68 |
| RETRIB. CONSEJEROS Y SINDICO | | | | | 193.706,06 | 193.706,06 | | 1.433,54 | 1.433,54 | 9.736.807,17 | 6.676.300,35 |
| TOTALES | 341.286,24 | 13.184.905,33 | 15.526.191,57 | - | 7.550.454,69 | 7.550.454,69 | - | 132.087,31 | 132.087,31 | 1.135.870.934,33 | 938.454.998,41 |

VIVAS- José
SECRETARIO

FERRARIZ- Néstor
TESORERO

MARINI- Ricardo
PRESIDENTE

TALAVERA- Sofía
SINDICA
A efectos de su identificación
c/Informe de fecha 19/09/2024

PELLEGRINI, Mario Alberto
CONTADOR PUBLICO NACIONAL • U.N.C.
Mat.: 10-7095-2 CPCE
Véase mi Informe de fecha 18/09/2024

ANEXO 4
RESULTADOS FINANCIEROS - Activos


| | Sección: Distrib. Energía Eléctrica | | Sección: Agua Potable | | Sección: Telecomunicaciones | | TOTAL |
|--------------------|-------------------------------------|------------|-----------------------|------------|-----------------------------|------------|----------------------|
| | Directos | Indirectos | Directos | Indirectos | Directos | Indirectos | |
| DIVIDENDOS GANADOS | - | - | - | - | - | - | 55.682.491,50 |
| TOTALES | - | - | - | - | - | - | 55.682.491,50 |


RESULTADOS FINANCIEROS - Pasivos

| CONCEPTOS | Directos | TOTAL |
|----------------|---------------|---------------|
| BANCARIOS | 24.885.657,00 | 24.885.657,00 |
| TOTALES | 24.885.657,00 | 24.885.657,00 |


MARINI, Ricardo
 PRESIDENTE


FERRARI, Néstor
 TESORERO


VIVAS, José
 SECRETARIO


TALAVERA, Sofía
 SINDICA

PELLEGRINI, Mario Alberto
 CONTADOR PÚBLICO NACIONAL • U.N.C.
 Mat: 10-7095-2 CPCE
 Véase mi informe de fecha 18/03/2024

A efectos de su identificación
 c/informe de fecha 19/03/2024

CREDITOS POR SERVICIOS

Su composición es la siguiente:

| | Actual | Anterior |
|---|-----------------------|-------------------------|
| Por gestión cooperativa con asociados | | |
| Sección: DISTRIBUCION ENERGIA ELECTRICA | 546.422.110,89 | 822.807.688,02 |
| Sección: AGUA POTABLE | 53.131.147,81 | 42.554.116,94 |
| Sección: TELECOMUNICACIONES | 192.987.964,69 | 206.403.311,98 |
| Servicios Sociales | 42.759.560,38 | 52.017.207,77 |
| Deudores p/Ventas de Bienes y Serv. Refinanciados | 116.113.616,10 | 58.226.885,34 |
| | | - |
| | | - |
| SUB-TOTAL | 951.414.399,87 | 1.182.009.210,04 |
| Por gestión cooperativa con no asociados | | |
| | - | - |
| SUB-TOTAL | - | - |
| Por operaciones ajenas a la gestion Coop. | | |
| SUB-TOTAL | - | - |
| TOTALES | 951.414.399,87 | 1.182.009.210,04 |

DEUDAS COMERCIALES

Su composición es la siguiente:

| | | |
|--|----------|----------|
| Por gestión cooperativa con asociados | | |
| Proveedores de bienes y servicios | - | - |
| SUB-TOTAL | - | - |
| Por gestión cooperativa con no asociados | | |
| SUB-TOTAL | | |
| Por operaciones ajenas a la gestion Coop. | | |
| SUB-TOTAL | | |
| TOTALES | - | - |


VIVAS, José
SECRETARIO


TALAVERA, Sofia
SINDICA
A efectos de su identificación
c/informe de fecha 19/03/2024


MARINI, Ricardo
PRESIDENTE


FERRARI, Néstor
TESORERO


PELLEGRINI, Mario Alberto
CONTADOR PÚBLICO NACIONAL • U.N.C.
Mat.: 10-7095-2 CPCE
Véase mi informe de fecha 18/03/2024

CLASIFICACION DE LOS ACTIVOS Y PASIVOS POR SECCIONES

ANEXO 6

| ACTIVO | Energia Electrica | Agua Potable | Telecom. | Banco de Sangre | Servicio de Sepelios | CoopNet | TV | No asignados a Sección | TOTALES |
|--|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|---------|----------------|-------------------------|--------------------------|
| Activo Corriente | | | | | | | | | |
| Caja y Bancos (Nota 2) | 546.422.110,89 | 53.131.147,81 | 125.442.177,05 | 17.103.824,15 | 25.655.736,23 | | 67.545.787,64 | 1.218.552.908,51 | 1.218.552.908,51 |
| Créditos (Nota 3) | | | | | | | | 951.414.399,87 | 951.414.399,87 |
| Otros Créditos (Nota 4) | | | | | | | | 137.538.515,03 | 137.538.515,03 |
| Inversiones Financieras (Nota 5) | 443.424.144,51 | 122.456.604,97 | 155.742.948,87 | 72.507,86 | 32.969.715,00 | | 2.911.473,87 | 1.156.826.088,07 | 1.156.826.088,07 |
| Materiales y Materias Primas (Nota 6) | 989.846.255,40 | 175.587.752,78 | 281.185.125,92 | 17.176.332,01 | 58.625.451,23 | | | 74.485.755,24 | 832.063.150,32 |
| Total del Activo Corriente | | | | | | | | 1.484.963.974,44 | 4.296.395.061,80 |
| Activo No Corriente | | | | | | | | | |
| Inversiones (Nota 7) | | | | | | | 46.120.949,00 | | 46.120.949,00 |
| Otros Créditos (Nota 8) | | | | | | | | 219.829.261,48 | 219.829.261,48 |
| Créditos Clas. Otra Acueducto (Nota 16) | | | | | | | | 332.099.809,73 | 332.099.809,73 |
| Cuotas Sociales y Acciones en otros entes (Nota 9) | | | 1.240.691.123,82 | 243.835.730,05 | 365.753.595,07 | | 531.724.767,35 | 152.743.251,77 | 152.743.251,77 |
| Bienes de Uso (Nota 10) y (Cuadro 1) | 504.200.859,25 | 310.214.690,77 | | | | | | 2.850.146.708,46 | 6.046.567.474,77 |
| Cargos Diferidos (Nota 11) | | | | | | | | 74.931.201,00 | 74.931.201,00 |
| Total del Activo No Corriente | | | | | | | | 3.629.750.232,44 | 6.872.291.947,75 |
| TOTAL DEL ACTIVO | 1.494.047.114,65 | 485.802.443,55 | 1.521.876.249,74 | 261.012.062,06 | 424.379.046,30 | | | 5.114.714.206,88 | 11.168.687.009,55 |
| PASIVO | | | | | | | | | |
| Pasivo Corriente | | | | | | | | | |
| Comerciales (Nota 12) | 201.955.462,62 | 188.719.372,25 | 57.701.560,75 | | | | 28.850.760,37 | 67.500.849,53 | 477.227.175,99 |
| Fiscales (Nota 13) | | | | | | | | 11.131,46 | 67.500.849,53 |
| Laborales (Nota 14) | 59.283.343,80 | 3.244.247,04 | 10.603.614,71 | 960.150,48 | 1.504.133,81 | | 6.712.249,66 | 2.203.657,23 | 82.318.870,96 |
| Otras Deudas (Nota 15) | | | | | | | | | 2.203.657,23 |
| Financieras (Nota 18) | 73.780,94 | | | | | | | | 73.780,94 |
| Total del Pasivo Corriente | 261.312.587,36 | 191.963.619,29 | 68.305.175,46 | 960.150,48 | 1.504.133,81 | | | 69.715.638,22 | 629.324.334,85 |
| Pasivo No Corriente | | | | | | | | | |
| Financieras (Nota 18) | 296.341,30 | | | | | | | 324.712.861,37 | 296.341,30 |
| Deudas Clas. Otra Acueducto (Nota 16) | | | | | | | | | 324.712.861,37 |
| Cuotas Sociales en Disponibilidad (Nota 17) | | | | | | | | | |
| Anticipos de Asociados (Nota 19) | | | | | | | | 235.574.410,57 | 235.574.410,57 |
| Provisiones y Provisiones (Nota 20) | | | | | | | | 129.817.478,51 | 129.817.478,51 |
| Total del Pasivo No Corriente | | | | | | | | 690.104.750,45 | 690.401.091,75 |
| TOTAL DEL PASIVO | 261.312.587,36 | 191.963.619,29 | 68.305.175,46 | 960.150,48 | 1.504.133,81 | | | 799.820.388,67 | 1.319.725.426,40 |

 **VIVAS, José**
SECRETARIO
  **TALAVERA, Sofía**
SINDICA
A efectos de su identificación c/informe de fecha 19/03/2024

 **MARINI, Ricardo**
PRESIDENTE
  **FERREY, Néstor**
TESORERO

PELLEGRINI, Mario Alberto
CONTADOR PÚBLICO NACIONAL • U.N.C.
Mat: 10-7095-2 CPCE
Véase mi informe de fecha 18/03/2024

INFORMACION REQUERIDA POR LOS ORGANISMOS DE CONTRALOR

| | | |
|------------------------------------|---|----------|
| Denominación | COOPERATIVA de SERVICIOS PUBLICOS DE MORTEROS LTDA. | |
| Actividad Principal | DISTRIBUCION ENERGIA ELECTRICA URBANA Y RURAL | |
| Domicilio Legal | Urquiza 17 - Morteros (Cba.) | |
| Domicilio Social | Sede Social: Bv. Irigoyen 1332 - Morteros (Cba.) | |
| Ejercicio Social Nro.: | SEXAGESIMO CUARTO | Nro.: 64 |
| Numero de asociados | 11534 | |
| Capital Suscripto | 255.687.157,88 | |
| Capital Integrado | 255.687.157,88 | |
| Reservas: | | |
| Legal | 53.640.871,46 | |
| Reserva Especial Art. 42 Ley 20337 | 2.682.982.067,10 | |

VIVAS JOSE
Secretario

MARINI RICARDO
Presidente

TALAVERA SOFÍA
Síndica
A efectos de su identificación
c/informe de fecha 19/03/2024

FERRARI NESTOR
Tesorero

PELLEGRINI MARIO ALBERTO
Contador Público Nacional UNC
MAT: 10-7095-2 CPCE
Véase mi informe de fecha
18/03/2024

ADHERIDA A LA FECECOR


VIVAS, José
SECRETARIO


TALAVERA, Sofia
SINDICA
A efectos de su identificación
c/informe de fecha 19/03/2024


MARINI, Ricardo
PRESIDENTE


FERRARI, Néstor
TESORERO


PELLEGRINI, Mario Alberto
CONTADOR PÚBLICO NACIONAL • U.N.C.
Mat.: 10-7095-2 CPCE
Véase mi informe de fecha 18/03/2024

FONDOS LEY 20.337

DESTINO DEL EXCEDENTE DEL EJERCICIO

Resultado del Ejercicio

146.878.670,74

A RESERVA ESPECIAL ART 42 LEY 20.337

- 118.652.786,54

Resultado por la gestion con no asociados

-

Resultado por operaciones ajenas a la gestion coop.

- 118.652.786,54

EXCEDENTE DE LA GESTION CON ASOCIADOS

28.225.884,21

A recomposición de la Reserva Especial Art 42 Ley 20.337 del Patrimonio Neto

-

-

TOTAL DE EXCEDENTES REPARTIBLES Ejercicio Nro. 64

28.225.884,21

FONDO de EDUCACIÓN Y CAPACITACION COOPERATIVA

I Saldo al Inicio del Ejercicio

-

Importe constituido en el ejercicio

1.587.464,36

Importe aplicado en el ejercicio (Apartado II)

- 1.587.464,36

Saldo al Cierre del Ejercicio

-

II INVERSION

Detalle de las sumas invertidas en educación y capacitación cooperativa por el ejercicio cerrado el 31/12/2023

* Aportes a cooperativas escolares, difusión del cooperativismo y aportes a federaciones adheridas.

1.587.464,36

TOTAL INVERSION EN EDUC. Y CAPAC. COOPERATIVA

1.587.464,36

III AFECTACION DE RECURSOS

* Uso del importe del Fondo de Educación y Capac. Coop.

1.587.464,36

* Saldo imputado a gastos del ejercicio

- 1.587.464,36

TOTAL DE RECURSOS AFECTADOS

-

FONDOS de ACCION ASISTENCIAL Y LABORAL O PARA ESTIMULO del PERSONAL

I Saldo al Inicio del Ejercicio

-

Importe constituido en el ejercicio

1.587.464,36

Importe aplicado en el ejercicio (Apartado II)

- 1.587.464,36

Saldo al Cierre del Ejercicio

-

II INVERSION

Detalle de las sumas invertidas en educación y capacitación cooperativa por el ejercicio cerrado el 31/12/2023

* Incentivos y reconocimientos al personal

1.587.464,36

TOTAL INVERSIÓN EN ACCION ASISTENCIAL Y/O ESTIMULO AL PERSONAL

1.587.464,36

III AFECTACION DE RECURSOS

* Uso del Fondo de Acción Asist. y Lab. o para Est.del Personal

1.587.464,36


* Saldo imputado a gastos del ejercicio

- 1.587.464,36

TOTAL DE RECURSOS AFECTADOS

-


VIVAS, José
SECRETARIO


TALAVERA, Sofia
SINDICA
A efectos de su identificación
c/informe de fecha 19/03/2024


MARINI, Ricardo
PRESIDENTE


FERRARI, Néstor
TESORERO


PELLEGRINI, Mario Alberto
CONTADOR PÚBLICO NACIONAL • U.N.C.
Mat.: 10-7095-2 CPCE
Véase mi informe de fecha 18/03/2024

INFORMACION SOBRE EL CAPITAL COOPERATIVO

Disposiciones Estatutarias sobre Reembolso de Cuotas Sociales

El ESTATUTO SOCIAL en su Art. 19 dispone que para el reembolso de acciones se destinará el 5 % del capital integrado conforme al último balance aprobado, atendiendo las solicitudes por riguroso orden de presentación.

Los casos que no pueden ser atendidos con dicho porcentaje lo serán en los ejercicios siguientes por orden de antigüedad.

Restricciones Vigentes

Por Resolución de la Asamblea General Ordinaria del 28 de abril de 2022, se dispuso suspender el reembolso de las cuotas sociales de asociados por el término de 3 ejercicios anuales, en un todo de acuerdo a la Res. INAES 1027/94

Al cierre del presente ejercicio no existen saldos pendiente de reembolso de acciones, solicitadas por los socios.

Cuotas Sociales en Disponibilidad

Se puso a disposición de los interesados el listado de los Asociados dados de baja en el ejercicio, con el fin que se cumplimente con el procedimiento para la devolución de las cuotas de capital.

El total de Cuotas de Capital Social puesto en disponibilidad asciende a \$ 3.556.747,05

Solicitudes de devolución del Capital Social

Al cierre del presente ejercicio, y de los 4 ejercicios anteriores, no se han recibido solicitudes de devolución de cuotas sociales integradas.

BASES DE PRORRATEO

Criterio Utilizado

Los GASTOS DIRECTOS ha sido asignados a la sección correspondiente al mismo

Los GASTOS INDIRECTOS han sido prorrateados en función a la incidencia de la facturación bruta por ventas de bienes y servicios de cada sección.

En el Anexo 5 Ventas de Bienes y Servicios esta asignada la incidencia porcentual de cada sección, según sus ingresos brutos.



VIVAS, José
SECRETARIO



TALAVERA, Sofía
SINDICA
A efectos de su identificación
c/informe de fecha 19/03/2024



MARINI, Ricardo
PRESIDENTE



FERRARI, Néstor
TESORERO

PELLEGRINI, Mario Alberto
CONTADOR PÚBLICO NACIONAL • U.N.C.
Mat.: 10-7095-2 CPCE
Véase mi informe de fecha 18/03/2024

INFORMACION REQUERIDA POR LOS ORGANISMOS DE CONTRALOR

ANALISIS ECONOMICO FINANCIERO

DATOS ESTADISTICOS

Cantidad de Asociados

| Ej 63 | Ej 64 |
|-------|-------|
| 14117 | 11534 |

ANALISIS COMPARATIVO

ACTIVO CORRIENTE
ACTIVO NO CORRIENTE

TOTAL DEL ACTIVO

PASIVO CORRIENTE

PASIVO NO CORRIENTE

TOTAL DEL PASIVO

PATRIMONIO NETO

| Ej 63 | Ej 64 | Variaciones |
|-------------------|-------------------|------------------|
| 4.445.724.999,53 | 4.296.395.061,80 | - 149.329.937,73 |
| 6.929.431.237,28 | 6.872.291.947,75 | - 57.139.289,53 |
| 11.375.156.236,81 | 11.168.687.009,55 | - 206.469.227,26 |
| 623.427.141,84 | 629.324.334,65 | 5.897.192,81 |
| 1.252.373.467,50 | 690.401.091,75 | - 561.972.375,75 |
| 1.875.800.609,34 | 1.319.725.426,40 | - 556.075.182,94 |
| 9.499.355.627,47 | 9.848.961.583,15 | 349.605.955,67 |

INDICES TECNICOS

INDICES:

LIQUIDEZ: ACTIVO CORRIENTE / PASIVO CORRIENTE

ENDEUDAMIENTO: PASIVO TOTAL / P. NETO

SOLVENCIA: ACTIVO TOTAL / PASIVO TOTAL

| Ej 63 | Ej 64 |
|--------|--------|
| 7,1311 | 6,8270 |
| 0,1975 | 0,1340 |
| 6,0642 | 8,4629 |

OPERACIONES MENSUALES

Energía Eléctrica

Agua Potable

Telecomunicaciones

Television

Banco de Sangre

Sepelios

| | Promedios Mensuales | Variación Anual |
|------------------------------|---------------------|-----------------|
| kWh distribuidos mens. | 6291706 | -2,90% |
| m3 distribuidos agua potable | 62048 | 8,01% |
| Cantidad de líneas TE Fijo | 6013 | -7,36% |
| Adheridos Banda Ancha | 7675 | 1,89% |
| Usuarios TV | 6274 | -4,04% |
| Unidades Entregadas mens. | 78 | 20,64% |
| Servicios realizados mens. | 16 | -18,75% |

PRODUCTOS EXPORTADOS E IMPORTADOS

No se realizaron operaciones de este tipo

CRECIMIENTO DEL CAPITAL SUSCRITO

Al 31 de diciembre de 2013

Al 31 de diciembre de 2014

Al 31 de diciembre de 2015

Al 31 de diciembre de 2016

Al 31 de diciembre de 2017

Al 31 de diciembre de 2018

Al 31 de diciembre de 2019

Al 31 de diciembre de 2020

Al 31 de diciembre de 2021

Al 31 de diciembre de 2021

Al 31 de diciembre de 2023

| Suscripto | Integrado |
|-----------------------|-----------------------|
| 10.452.405,06 | 10.452.405,06 |
| 12.761.326,21 | 12.761.326,21 |
| 17.335.362,45 | 17.335.362,45 |
| 21.906.929,21 | 21.906.929,21 |
| 28.640.360,00 | 28.640.360,00 |
| 39.270.387,81 | 39.270.387,81 |
| 52.752.189,72 | 52.752.189,72 |
| 70.704.066,63 | 70.704.066,63 |
| 120.823.934,17 | 120.823.934,17 |
| 143.491.095,50 | 143.491.095,50 |
| 255.687.157,88 | 255.687.157,88 |

VIVAS, José
SECRETARIO

TALAVERA, Sofía

SINDICA
A efectos de su identificación
c/informe de fecha 19/03/2024

MARINI, Ricardo
PRESIDENTE

PELLEGRINI, Mario Alberto

CONTADOR PÚBLICO NACIONAL • U.N.C.
Mat.: 10-7095-2 CPCE
Véase mi informe de fecha 18/03/2024

FERRARI, Néstor
TESORERO



INFORME DEL SINDICO



Señores Asociados: En cumplimiento de lo dispuesto por la Ley de Cooperativas N° 20.337 Art. 79 y las disposiciones pertinentes al Estatuto Social, me es grato informar a Uds. Que he examinado la Memoria y Balance General, Cuadros de Resultados y Anexos, que corresponden al ejercicio Sexagésimo tercero, iniciado el 1 de enero de 2023 y finalizado el 31 de diciembre del mismo año de la Cooperativa de Servicios Públicos de Morteros Limitada, para lo cual he solicitado la documentación respaldatoria que consideré necesaria, como así también la información que me pareció conveniente, encontrando los mismos en un todo de acuerdo a las registraciones contables de la entidad. He asistido regularmente a las sesiones del Consejo de Administración en las que se analizaron todos los temas relacionados con la gestión de la entidad y con la documentación que la respalda. Por lo actuado me permito aconsejar a los señores delegados de asociados su aprobación, al no tener observaciones que formular. Por último, quiero agradecer a los Señores integrantes del Consejo de Administración de la Cooperativa de Servicios Públicos de Morteros Limitada y al personal de la misma, por el apoyo brindado en este ejercicio. Sin más, lo saluda muy atentamente.
19 de marzo de 2024.



TALAVERA SOFIA N.
Síndico Titular



INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE



Señores Consejeros de la
Cooperativa de Servicios Públicos de Morteros Ltda.
CUIT N° 30-54575510-2
Domicilio Legal: Urquiza 17 – Morteros (Córdoba)

I. Informe sobre la auditoría de los estados contables

a) Opinión

He auditado los estados contables de la Cooperativa de Servicios Públicos de Morteros Ltda., que comprenden el estado de situación patrimonial al 31 de diciembre de 2023, los estados de resultados, de evolución del patrimonio neto y de flujo de efectivo correspondientes al ejercicio finalizado en dicha fecha, así como las notas explicativas de los estados contables 1 al 24 que incluyen un resumen de las políticas contables significativas, el cuadro 1 y los anexos 1 al 6.

En mi opinión, los estados contables adjuntos presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación patrimonial de la Cooperativa de Servicios Públicos de Morteros Ltda. al 31 de diciembre de 2023, así como sus resultados, la evolución de su patrimonio neto y el flujo de su efectivo correspondientes al ejercicio finalizado en esa fecha, de conformidad con las Normas Contables Profesionales Argentinas.

b) Fundamento de la opinión

He llevado a cabo mi auditoría de conformidad con las normas de auditoría establecidas en la sección III.A de la Resolución Técnica N° 37 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas (FACPCE) y resoluciones correspondientes del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Córdoba (CPCE Córdoba). Mis responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección "Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados contables" de mi informe. Soy independiente de la Cooperativa de Servicios Públicos de Morteros 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 N° 37 de la FACPCE. Considero que los elementos de juicio que he obtenido proporcionan una base suficiente y adecuada para mi opinión.

c) Información distinta de los estados contables y del informe de auditoría correspondiente (Otra información)

El Consejo de Administración de la Cooperativa es responsable de la otra información, que comprende: Anexo "Planilla de Datos Estadísticos", Memoria e información adjunta en anexos solicitada por el Instituto Nacional de Asociativismo y Economía Social (INAES) mediante la Resolución Nro. 247/09, con detalle de información

institucional, información económica financiera, e información sobre educación cooperativa.

Esta otra información no es parte de los estados contables ni de mi informe de auditoría correspondiente.

Mi opinión sobre los estados contables no cubre la otra información y, por lo tanto, no expreso ninguna forma de conclusión que proporcione un grado de seguridad sobre ésta.

En relación con mi auditoría de los estados contables, mi responsabilidad es leer la otra información y, al hacerlo, considerar si existe una incongruencia significativa entre la otra información y los estados contables o el conocimiento obtenido en la auditoría o si parece que existe una incorrección significativa en la otra información.

Si, basándome en el trabajo que he realizado, concluyo que existe una incorrección significativa en la otra información, estoy obligado a informar de ello. No tengo nada que informar al respecto

d) Otras cuestiones: Información expresada en moneda nominal

En la Nota 24 de los estados contables adjuntos, y en la Información FONDOS LEY 20337, la Cooperativa de Servicios Públicos de Morteros Ltda. ha incorporado la información requerida por el Instituto Nacional de Asociativismo y Economía Social (INAES) mediante la Resolución N° 996/2021 – Anexo I, apartados H e I. Dicha Resolución requiere que esa información se exprese en valores nominales, como excepción a lo dispuesto por la Resolución N° 419/2019 del mismo Instituto que establece que los estados contables se presenten en moneda constante, y sin realizar su comparación con las cifras correspondientes del ejercicio anterior.

e) Responsabilidades del Consejo de Administración de la Cooperativa en relación con los estados contables

El Consejo de Administración de la Cooperativa de Servicios Públicos de Morteros Ltda. es responsable de la

preparación y presentación razonable de los estados contables adjuntos de conformidad con las Normas Contables Profesionales Argentinas, y del control interno que considere necesario para permitir la preparación de estados contables libres de incorrección significativa.

En la preparación de los estados contables, el Consejo de Administración es responsable de la evaluación de la capacidad de la Cooperativa de Servicios Públicos de Morteros 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.

f) 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 y emitir un informe de auditoría que contenga mi opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con la Resolución Técnica N° 37 de la FACPCE siempre detecte una incorrección significativa cuando exista. Las incorrecciones se consideran significativas si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados contables.

Como parte de una auditoría de conformidad con la RT 37 de la FACPCE, aplico mi juicio profesional y mantengo una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

1) Identifico y evalúo los riesgos de incorrección significativa en los estados contables, diseño y aplico procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtengo elementos de juicio suficientes y adecuados para proporcionar una base para mi opinión.

2) Obtengo conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la Cooperativa.

3) Evalúo si las políticas contables aplicadas son adecuadas, así como la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por el Consejo de Administración de la Cooperativa.

4) Concluyo sobre lo adecuado de la utilización por el Consejo de Administración de la Cooperativa, del principio contable de empresa en funcionamiento y, basándome en los elementos de juicio obtenidos, concluyo sobre si existe o no una incertidumbre significativa relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas importantes sobre la capacidad de la Cooperativa para continuar como empresa en funcionamiento. Sí concluyo que existe una incertidumbre significativa, se requiere que llame la atención en mi informe de auditoría sobre la información expuesta en los estados contables o, si dicha información expuesta no es adecuada, que exprese una opinión modificada. Mis conclusiones se basan en los elementos de juicio obtenidos hasta la fecha de mi informe de auditoría. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que la Cooperativa deje de ser una empresa en funcionamiento.

5) Evalué 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.

6) Me comuniqué con el Consejo de Administración de la Cooperativa de Servicios Públicos de Morteros Ltda. en relación con, entre otras cuestiones, la estrategia general de la auditoría y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno identificada en el transcurso de la auditoría.

II- Información especial sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

a) Los Estados Contables enunciados en el primer párrafo del presente surgen de registros contables que han sido llevados de conformidad con los requisitos formales exigidos por normas legales y técnicas. Al 31 de diciembre de 2023, los libros y registraciones contables de Cooperativa de Servicios Públicos de Morteros Ltda. exigidos por la Ley de Cooperativas se hallan transcritos.

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

| Estado de Situación Patrimonial | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|--|---------------------|--------------------|
| Activo _____ | \$11.168.687.009,55 | \$11.375.156.236,8 |
| Pasivo _____ | \$1.319.725.426,40 | \$1.875.800.609,34 |
| Patrimonio Neto _____ | \$9.848.961.583,15 | \$9.499.355.627,47 |

| Estado de Resultados | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| Resultado del ejercicio _____ | \$146.878.670,74 | \$119.857.337,63 |

c) Según surge de los registros contables de la Cooperativa de Servicios Públicos de Morteros Ltda, el pasivo devengado al 31 de diciembre de 2023 a favor del Sistema Integrado Previsional Argentino en concepto de aportes y contribuciones previsionales ascendía a \$ 62.140.396,33 y no era exigible a esa fecha.

d) He aplicado los procedimientos sobre prevención del lavado de activos de origen delictivo y financiación del terrorismo previstos en la Resolución N° 420/11 de la FACPCE.

Morteros (Prov. Córdoba), 18 de marzo de 2024


PELLEGRINI, Mario Alberto
CONTADOR PÚBLICO NACIONAL • U.N.C.
Mat.: 10-7095-2 CPCEC



COOPMORTEROS
COOPERATIVA DE SERVICIOS PUBLICOS DE MORTEROS Ltda.

INSCRIPTA: Instituto de Acción Cooperativa • Bajo Matrícula 4679
(03562)402000 • Urquiza 17, 2421 - MORTEROS (Córdoba)
www.coopmorteros.com