

**COOPERATIVA DE ELECTRICIDAD Y SERVICIOS PÚBLICOS DE
SANTA MÓNICA LTDA.**

Villa Santa Mónica - Departamento Calamuchita - Provincia de Córdoba

Matricula Nacional: N° 6.360 - Servicio Nacional de Cooperativas

Actividad Principal: Distribución de Energía Eléctrica y Aguas Corrientes

ESTADOS CONTABLES

*Ejercicio Social N° 57 iniciado el 1 de Enero de 2023 y finalizado el 31 de Diciembre de 2023
(Comparativo con el ejercicio anterior expresado en moneda de cierre)*

EJERCICIO 2023

COOPERATIVA DE ELECTRICIDAD Y SERVICIOS PUBLICOS DE SANTA MONICA LTDA.
Domicilio Legal: Santa Mónica . Departamento Calamuchita - Provincia de Córdoba

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL

Ejercicio Social N° 57 iniciado el 1 el Enero de 2023 y finalizado el 31 de Diciembre de 2023
(Comparativo con el ejercicio anterior expresado en moneda de cierre)

ACTIVO	31/12/2023	31/12/2022
ACTIVO CORRIENTE		
Caja y Bancos (Nota 2 y Anexo IX)	19.836.002,75	96.453.803,33
Inversiones (Nota 3)	0,00	10.899.267,53
Créditos por Ventas (Nota 4 y 17)	42.782.877,63	70.456.236,69
Otros Créditos (Nota 5)	13.345.361,32	29.932.892,73
Bienes de Cambio (Nota 6)	227.237.877,38	106.892.494,70
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	303.202.119,08	314.634.694,98
ACTIVO NO CORRIENTE		
Bienes de Uso (Anexo I)	1.104.207.231,92	1.053.690.875,22
Participaciones en Sociedades y Coop.(Nota 7)	311.631,12	491.129,70
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	1.104.518.863,04	1.054.182.004,92
TOTAL ACTIVO	1.407.720.982,12	1.368.816.699,90
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
Deudas Comerciales (Nota 8 y 18)	19.561.975,11	59.929.216,64
Prestamos (Nota 9)	0,00	0,00
Sueldos y Cargas Sociales a Pagar (Nota 10)	15.622.427,38	16.033.629,87
Cargas Fiscales (nota 11)	11.234.746,39	13.252.014,96
Otras Deudas (Nota 12)	13.748.916,31	47.444.392,10
TOTAL PASIVO CORRIENTE	60.168.065,19	136.659.253,57
PASIVO NO CORRIENTE		
Prestamos (Nota 13)	0,00	0,00
Provisiones (Nota 14)	6.585.981,85	13.308.333,86
Previsiones (Anexo II)	1.464.077,58	4.241.583,73
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	8.050.059,43	17.549.917,59
TOTAL PASIVO	68.218.124,62	154.209.171,16
PATRIMONIO NETO (según estado respectivo)	1.339.502.857,50	1.214.607.528,74
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO NETO	1.407.720.982,12	1.368.816.699,90

Las notas 1 a 22 y los Anexos I a IX forman parte integrante de estos estados contables.

SUSANA M. MORANDI
Secretaria

GERMAN MEL MIRALLES
Tesorero

CARLOS A. VIDELA
Presidente

Vease mi Informe de fecha 10 de diciembre de 2024.

JUAN PAULO MALDONADO
Contador Público U.N.C.
Mat. 10-11580-4 C.P.C.E.CBA.

H. MARIO BARRERA
Síndico

COOPERATIVA DE ELECTRICIDAD Y SERVICIOS PUBLICOS DE SANTA MONICA LTDA.
Domicilio Legal: Santa Mónica . Departamento Calamuchita - Provincia de Córdoba

ESTADO DE RESULTADOS

Ejercicio Social N° 57 iniciado el 1 el Enero de 2023 y finalizado el 31 de Diciembre de 2023
(Comparativo con el ejercicio anterior expresado en moneda de cierre)

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Resultados de las operaciones que continúan		
Ventas netas de bienes y servicios (Anexo III)	394.151.769,16	375.659.083,94
Menos		
Costo de los bienes y servicios prestados (Anexo III y V)	-315.568.536,59	-290.824.693,72
EXCEDENTE BRUTO DE EXPLOTACIÓN	78.583.232,57	84.834.390,22
Gastos de Comercialización (Anexo III y V)	-48.504,74	-325.350,88
Gastos de Administración (Anexo III y V)	-110.813.268,44	-93.649.276,07
Otros Gastos (Anexo III y V)	-405.954,47	-3.924.981,24
Gastos Ajenos a la Gestión Cooperativa (Anexo III y V)	-76.644,40	-49.257,99
Resultados financieros y por tenencia (Incluye RECPAM) (Nota 15)	16.328.728,20	-33.060.329,37
Otros Ingresos (Anexo VII)	9.221.861,80	19.979.320,69
PERDIDA DE LAS OPERACIONES ORDINARIAS	-7.210.549,48	-26.195.484,65
Mas: Ingresos Extraordinarios		
Donaciones Recibidas (Nota 16)	0,00	27.144,62
Menos: Egresos Extraordinarios		
Siniestros ocurridos (Nota 16)	-281.661,81	0,00
PERDIDA DEL EJERCICIO	-7.492.211,29	-26.168.340,03
CLASIFICACION DEL RESULTADO DEL EJERCICIO (Anexo III)		
Resultado por la Gestión Cooperativa con Asociados	-10.373.615,72	-28.927.528,36
Resultado por la Gestión Cooperativa con No Asociados	0,00	0,00
Resultado por la operaciones ajenas a la Gestión Cooperativa	2.881.404,43	2.759.188,33
PERDIDA DEL EJERCICIO	-7.492.211,29	-26.168.340,03

Las notas 1 a 22 y los Anexos I a IX forman parte integrante de estos estados contables.

SUSANA M. MORANDI
Secretaria

GERMAN MELI MIRALLES
Tesdrero

CARLOS A. VÍDELA
Presidente

Vease mi Informe de fecha 10 de diciembre de 2024.

JUAN PAULO MALDONADO
Contador Público U.N.C.
Mat. 10-11580-4 C.P.C.E.CBA.

H. MARIO BARRERA
Síndico

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO									
Ejercicio Social N° 57 iniciado el 1 el Enero de 2023 y finalizado el 31 de Diciembre de 2023 (Comparativo con el ejercicio anterior expresado en moneda de cierre)									
	Aportes de los Asociados					Reservadas Reintegradas			Total
	Capital Cooperativo	Ajuste al Cap. Coop.	Ajuste al Cap. Coop. No Capitaliz.	Retornos de Exced. a Dist.	Total	Excedentes Reintegrados		Reservadas no Reintegradas	
						Reserva Legal	Reserva Especial		
Saldo al Cierre Anterior	88.578.775,93	1.301.424.654,24	0,00	174.782,15	1.390.178.212,31	558.051,87	13.371.186,24	-188.486.528,88	-175.379.083,57
Subscripciones	66.631.591,14				66.631.591,14				
Ajuste x Inflación del Ejercicio		65.755.948,91			65.755.948,91				
Resultado del Ejercicio									
Saldo al Cierre	155.210.367,02	1.367.180.603,15	0,00	174.782,15	1.522.545.752,36	558.051,87	13.371.186,24	-188.486.528,88	-175.379.083,57

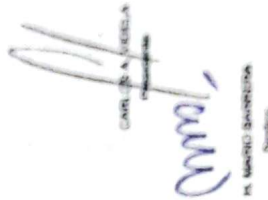
Las notas 1 a 22 y los Anexos 1 a IX forman parte integrante de estos estados contables.


SUSANA M. MORANDI
Secretaria

Víase en Informe de fecha 10 de diciembre de 2024.


GERMAN MELI
Tesorero


JUAN PAULO MALDONADO
Contador Público U.N.C.
Mat. 10-11580-4 C.P.C.E. CBA.


CARLOS A. VARELA
Presidente

**COOPERATIVA DE ELECTRICIDAD Y SERVICIOS PÚBLICOS DE
SANTA MÓNICA LTDA.**

Villa Santa Mónica - Departamento Calamuchita - Provincia de Córdoba

Matricula Nacional: N° 6.360 - Servicio Nacional de Cooperativas

Actividad Principal: Distribución de Energía Eléctrica y Aguas Corrientes

ESTADOS CONTABLES

*Ejercicio Social N° 57 iniciado el 1 de Enero de 2023 y finalizado el 31 de Diciembre de 2023
(Comparativo con el ejercicio anterior expresado en moneda de cierre)*

EJERCICIO 2023

COOPERATIVA DE ELECTRICIDAD Y SERVICIOS PUBLICOS DE SANTA MONICA LTDA.
Domicilio Legal: Santa Mónica . Departamento Calamuchita - Provincia de Córdoba

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL

Ejercicio Social N° 57 iniciado el 1 el Enero de 2023 y finalizado el 31 de Diciembre de 2023
(Comparativo con el ejercicio anterior expresado en moneda de cierre)

ACTIVO	31/12/2023	31/12/2022
ACTIVO CORRIENTE		
Caja y Bancos (Nota 2 y Anexo IX)	19.836.002,75	96.453.803,33
Inversiones (Nota 3)	0,00	10.899.267,53
Créditos por Ventas (Nota 4 y 17)	42.782.877,63	70.456.236,69
Otros Créditos (Nota 5)	13.345.361,32	29.932.892,73
Bienes de Cambio (Nota 6)	227.237.877,38	106.892.494,70
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	303.202.119,08	314.634.694,98
ACTIVO NO CORRIENTE		
Bienes de Uso (Anexo I)	1.104.207.231,92	1.053.690.875,22
Participaciones en Sociedades y Coop.(Nota 7)	311.631,12	491.129,70
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	1.104.518.863,04	1.054.182.004,92
TOTAL ACTIVO	1.407.720.982,12	1.368.816.699,90
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
Deudas Comerciales (Nota 8 y 18)	19.561.975,11	59.929.216,64
Prestamos (Nota 9)	0,00	0,00
Sueldos y Cargas Sociales a Pagar (Nota 10)	15.622.427,38	16.033.629,87
Cargas Fiscales (nota 11)	11.234.746,39	13.252.014,96
Otras Deudas (Nota 12)	13.748.916,31	47.444.392,10
TOTAL PASIVO CORRIENTE	60.168.065,19	136.659.253,57
PASIVO NO CORRIENTE		
Prestamos (Nota 13)	0,00	0,00
Provisiones (Nota 14)	6.585.981,85	13.308.333,86
Previsiones (Anexo II)	1.464.077,58	4.241.583,73
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	8.050.059,43	17.549.917,59
TOTAL PASIVO	68.218.124,62	154.209.171,16
PATRIMONIO NETO (según estado respectivo)	1.339.502.857,50	1.214.607.528,74
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO NETO	1.407.720.982,12	1.368.816.699,90

Las notas 1 a 22 y los Anexos I a IX forman parte integrante de estos estados contables.

SUSANA M. MORANDI
Secretaria

GERMAN MEL MIRALLES
Tesorero

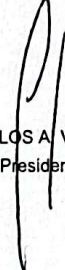
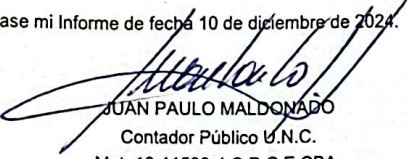
CARLOS A. VIDELA
Presidente

Vease mi Informe de fecha 10 de diciembre de 2024.

JUAN PAULO MALDONADO
Contador Público U.N.C.
Mat. 10-11580-4 C.P.C.E.CBA.

H. MARIO BARRERA
Sindico

COOPERATIVA DE ELECTRICIDAD Y SERVICIOS PUBLICOS DE SANTA MONICA LTDA.
Domicilio Legal: Santa Mónica . Departamento Calamuchita - Provincia de Córdoba

ESTADO DE RESULTADOS		
<i>Ejercicio Social N° 57 iniciado el 1 el Enero de 2023 y finalizado el 31 de Diciembre de 2023 (Comparativo con el ejercicio anterior expresado en moneda de cierre)</i>		
	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Resultados de las operaciones que continúan		
Ventas netas de bienes y servicios (Anexo III)	394.151.769,16	375.659.083,94
Menos		
Costo de los bienes y servicios prestados (Anexo III y V)	-315.568.536,59	-290.824.693,72
EXCEDENTE BRUTO DE EXPLOTACIÓN	78.583.232,57	84.834.390,22
Gastos de Comercialización (Anexo III y V)	-48.504,74	-325.350,88
Gastos de Administración (Anexo III y V)	-110.813.268,44	-93.649.276,07
Otros Gastos (Anexo III y V)	-405.954,47	-3.924.981,24
Gastos Ajenos a la Gestión Cooperativa (Anexo III y V)	-76.644,40	-49.257,99
Resultados financieros y por tenencia (Incluye RECPAM) (Nota 15)	16.328.728,20	-33.060.329,37
Otros Ingresos (Anexo VII)	9.221.861,80	19.979.320,69
PERDIDA DE LAS OPERACIONES ORDINARIAS	-7.210.549,48	-26.195.484,65
Mas: Ingresos Extraordinarios		
Donaciones Recibidas (Nota 16)	0,00	27.144,62
Menos: Egresos Extraordinarios		
Siniestros ocurridos (Nota 16)	-281.661,81	0,00
PERDIDA DEL EJERCICIO	-7.492.211,29	-26.168.340,03
CLASIFICACION DEL RESULTADO DEL EJERCICIO (Anexo III)		
Resultado por la Gestión Cooperativa con Asociados	-10.373.615,72	-28.927.528,36
Resultado por la Gestión Cooperativa con No Asociados	0,00	0,00
Resultado por la operaciones ajenas a la Gestión Cooperativa	2.881.404,43	2.759.188,33
PERDIDA DEL EJERCICIO	-7.492.211,29	-26.168.340,03
Las notas 1 a 22 y los Anexos I a IX forman parte integrante de estos estados contables.		
 SUSANA M. MORANDI Secretaria  GERMAN MELI MIRALLES Tesorero  CARLOS A. VÍDELA Presidente		
 JUAN PAULO MALDONADO Contador Público U.N.C. Mat. 10-11580-4 C.P.C.E.CBA.  H. MARIO BARRERA Síndico		
Vease mi Informe de fecha 10 de diciembre de 2024.		

COOPERATIVA DE ELECTRICIDAD Y SERVICIOS PUBLICOS DE SANTA MONICA LTDA.
Domicilio Legal: Santa Mónica . Departamento Calamuchita - Provincia de Córdoba

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

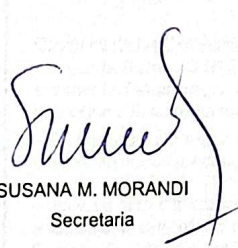
Ejercicio Social N° 57 iniciado el 1 el Enero de 2023 y finalizado el 31 de Diciembre de 2023
(Comparativo con el ejercicio anterior expresado en moneda de cierre)

<u>Variación del efectivo</u>	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Efectivo al inicio del ejercicio	96.453.803,33	76.003.674,99
Efectivo al cierre del ejercicio	19.836.002,75	96.453.803,33
Aumento/Disminucion del efectivo	-76.617.800,58	20.450.128,34

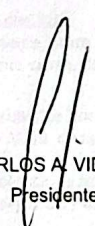
CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO

Flujo neto de efectivo utilizado/generado en las actividades operativas:	1.668.294,15	107.753.395,78
Flujo neto de efectivo utilizado en las actividades de inversión:	-84.348.386,50	-106.181.707,40
Flujo neto de efectivo generado en las actividades de financiación:	6.062.291,77	18.878.439,96
Aumento/Disminucion del efectivo	-76.617.800,58	20.450.128,34

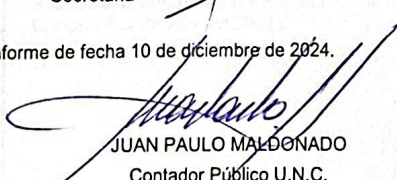
Las notas 1 a 22 y los Anexos I a IX forman parte integrante de estos estados contables.

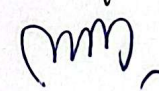

SUSANA M. MORANDI
Secretaria


GERMAN MELI MIRALLES
Tesorero


CARLOS A. VIDELA
Presidente

Vease mi Informe de fecha 10 de diciembre de 2024.


JUAN PAULO MALDONADO
Contador Público U.N.C.
Mat. 10-11580-4 C.P.C.E.CBA.


H. MARIO BARRERA
Sindico

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Ejercicio Social N° 57 iniciado el 1 de Enero de 2023 y finalizado el 31 de Diciembre de 2023
(Comparativo con el ejercicio anterior expresado en moneda de cierre)

NOTA 1: NORMAS CONTABLES APLICADAS

Las normas contables más relevantes aplicadas por la Entidad en los Estados contables correspondientes al presente ejercicio fueron las siguientes:

1.1 Modelo de Presentación de los Estados Contables y Consideración de los Efectos de la Inflación

Los Estados Contables han sido preparados siguiendo los lineamientos establecidos por Resoluciones Técnicas emanadas de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas y Resolución N° 247/09 del INAES. Los mismos han sido preparados en moneda homogénea reconociendo en forma integral los efectos de la inflación de acuerdo con las correspondientes normas contables profesionales aplicables hasta el 28 de febrero de 2003.

De acuerdo con el Decreto 664/03 del Poder Ejecutivo Nacional y la Resolución N° 1424/03 del INAES la Cooperativa discontinuó la aplicación del método de reexpresión oportunamente establecido por la Resolución 1150/02 del INAES y por lo tanto no reconoció contablemente los efectos de las variaciones en el poder adquisitivo de la moneda originados a partir del 1 de Marzo de 2003.

A partir del 22/04/2014, fecha en la cual se aprobó mediante Resolución N° 33/14 del CPCE Cba, la Resolución Técnica N° 39 y la Interpretación N° 8 de la FACPCE, la necesidad de reanudar el proceso de reexpresión viene indicada por el cumplimiento de las condiciones estipuladas en la Sección 3.1 de la RT17, o sección 2.6 de la RT 41 según corresponda. Durante el período comprendido desde el 14/10/2016 al 01/12/2017 estuvieron vigentes las Resoluciones FACPCE JG N° 517/16 y N° 527/17, que suspendieron la aplicación de la sección 3.1 de la RT 17, o sección 2.6 de la RT 41 según corresponda, para los ejercicios cerrados durante dicho período y en consecuencia dispusieron que dichos EECC no se ajusten por inflación. A la fecha de cierre de los presentes estados contables, la tasa acumulada de inflación en tres años ha superado el 100%, motivo por el cual con fecha 29/09/2018 la FACPCE ha aprobado la Resolución JG N° 539/18, adoptada por el CPCE de Cba según Resolución N° 69/18, disponiendo la implementación del ajuste por inflación para cierres de ejercicios (anuales e intermedios) a partir del 01/07/2018 inclusive, por ese motivo los presentes estados contables han sido preparados en moneda homogénea a la fecha de cierre de los presentes estados según Resolución JG FACPCE N° 539/18 y reexpresados según Resolución Técnica N° 6.

La Cooperativa cuenta con una única Sección dedicada a la prestación del servicio de Energía Eléctrica por lo cual se prescinde de presentar los cuadros seccionales referidos a la apertura de la información por secciones.

Opciones de las Resoluciones FACPCE JG N° 539/18 y RT 6 utilizadas en la preparación de los EECC y sus efectos:

- Según la Resolución JG N° 539/18 el ente ha optado por realizar el ajuste por inflación correspondiente al presente cierre y reconocer y exponer en forma integral los efectos de la inflación desde el 28 de febrero de 2003 hasta la fecha del presente cierre, de acuerdo con la sección 3.6. de dicha resolución.
- En ente opto por exponer en una misma línea los "Resultados Financieros y por Tenencia (incluyendo Resultados por Exposición al Cambio en el Poder Adquisitivo de la Moneda-RECPAM) en el estado de resultados, de acuerdo a la sección IV.B9. de la RT 6.
- En ente opto por exponer en una sola línea las causas operativas del Estado de Flujo de Efectivo, lo cual incluye el RECPAM, de acuerdo a lo establecido por la sección 6.1 de la Resolución N° 539/18 de la Federación Argentina de Consejos de Profesionales de Ciencias Económicas (FACPCE).

SUSANA M. MORANDI
Secretaria

GERMAN MELI MIRALLES
Tesorero

CARLOS A. VIDELA
Presidente

Vease mi Informe de fecha 10 de diciembre de 2024.

JUAN PAULO MALDONADO
Contador Público U.N.C.
Mat. 10-11580-4 C.P.C.E.CBA.

H. MARIO BARRERA
Síndico

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

*Ejercicio Social N° 57 iniciado el 1 el Enero de 2023 y finalizado el 31 de Diciembre de 2023
(Comparativo con el ejercicio anterior expresado en moneda de cierre)*

1.2 Principales Criterios de Valuación

1.2.1. Créditos

A las partidas incluidas en estos rubros no se les ha incorporado cargo alguno por mora en el cobro de los servicios.

1.2.2. Bienes de Cambio

Los valores así determinados no superan, en su conjunto, a sus valores netos de realización.

1.2.3. Bienes de Uso

Se encuentran valuados a sus valores de origen reexpresados conforme lo enunciado en el punto 1 anterior, menos las depreciaciones económicas por el desgaste debido al uso habitual, calculadas en base al método lineal. El valor de los bienes, en su conjunto, no excede a su valor recuperable al cierre.

1.2.4.

Los rubros que componen el patrimonio neto se encuentran ajustados con la metodología indicada en el punto 1.1. Se optó por exponer los saldos ajustados al comienzo en una sola línea, que incluyen el ajuste por inflación y el ajuste de los resultados de ejercicios anteriores.

La cuenta Capital Cooperativo ha quedado expuestas a su valor nominal histórico. La diferencia entre el Capital Cooperativo expresado en moneda homogénea y el Capital Cooperativo nominal histórico ha sido expuesta en la cuenta "Ajuste de Capital", integrante del Patrimonio Neto.



SUSANA M. MORANDI
Secretaria

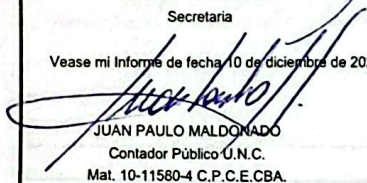


GERMAN MELI MIRALLES
Tesorero



CARLOS A. VIDELA
Presidente

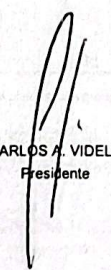
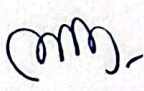
Vease mi Informe de fecha 10 de diciembre de 2024.



JUAN PAULO MALDONADO
Contador Público U.N.C.
Mat. 10-11580-4 C.P.C.E.CBA.



H. MARIO BARRERA
Síndico

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES		
Ejercicio Social N° 57 iniciado el 1 el Enero de 2023 y finalizado el 31 de Diciembre de 2023 (Comparativo con el ejercicio anterior expresado en moneda de cierre)		
	31/12/2023	31/12/2022
COMPOSICIÓN DE LOS RUBROS DE LOS ESTADOS CONTABLES		
<u>Nota 2.: Caja y Bancos</u>		
Caja	6.547.608,01	13.763.821,49
Bco. Pcia. Cba. Cta. Cte.	7.078.712,89	50.699.420,05
Bco. Credicoop Cta. Cte.	530.438,66	7.763.374,99
Bco. Santander Rio Cta. Cte.	5.038.443,19	20.351.873,60
Caja de Seguridad (Anexo IX)	640.800,00	3.875.313,20
Total Caja y Bancos	19.836.002,75	96.453.803,33
<u>Nota 3: Inversiones:</u>		
Banco Credicoop - Plazo Fijo en Pesos	0,00	10.899.267,53
Total Inversiones	0,00	10.899.267,53
<u>Nota 4: Créditos por Ventas:</u>		
Deudores por Servicios	42.783.749,52	70.458.951,82
Deudores Morosos en Gestión de Cobro	1.230,11	3.830,65
Menos: Previsión p/Ds. Incobrables (Anexo II)	-2.102,00	-6.545,78
Total Créditos por Ventas	42.782.877,63	70.456.236,69
<u>Nota 5: Otros Créditos</u>		
I.V.A. Retenciones y Percepciones	414.608,24	718.286,86
I.V.A. Crédito Fiscal Utilizar	2.902.257,53	5.028.007,27
Socios Suscriptores	7.074.225,63	21.424.365,68
Reintegros ANSeS a cobrar	763,10	2.376,35
Deudores Varios	2.953.506,82	2.717.465,28
Total Otros Créditos	13.345.361,32	29.932.892,73
<u>Nota 6: Bienes de Cambio</u>		
Materiales Energía Eléctrica y Agua	227.237.877,38	106.892.494,70
Total Bienes de Cambio	227.237.877,38	106.892.494,70
<u>Nota 7: Participaciones en Sociedades y Cooperativas</u>		
Acciones F.A.C.E.	771,01	2.400,98
Acciones I.FI.CO.SE.P.	216.941,78	488.728,69
Acciones Cooperativas	93.918,33	0,03
Total Participaciones en Sociedades y Cooperativas	311.631,12	491.129,70
<u>Nota 8: Deudas Comerciales</u>		
Acreedores Varios	19.008.062,09	49.726.771,18
Cheques Diferidos	0,00	9.206.415,84
Coop. Santa Rosa Serv. Sociales	553.913,02	996.029,62
Total Deudas Comerciales	19.561.975,11	59.929.216,64
<u>Nota 9: Prestamos</u>		
I.FI.CO.SE.P.	0,00	0,00
Total Prestamos	0,00	0,00
 SUSANA M. MORANDI Secretaria		
 GERMAN MEL MIRALLES Tesorero		
 CARLOS A. VIDELA Presidente		
 H. MARIO BARRERA Síndico		
 JUAN PAULO MALDONADO Contador Público U.N.C. Mat. 10-11580-4 C.P.C.E.CBA.		
Vease mi Informe de fecha 10 de diciembre de 2024.		

COOPERATIVA DE ELECTRICIDAD Y SERVICIOS PUBLICOS DE SANTA MONICA LTDA.
Domicilio Legal: Santa Mónica . Departamento Calamuchita - Provincia de Córdoba

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Ejercicio Social Nº 57 iniciado el 1 el Enero de 2023 y finalizado el 31 de Diciembre de 2023
(Comparativo con el ejercicio anterior expresado en moneda de cierre)

	31/12/2023	31/12/2022
<u>Nota 10: Sueldos y Cargas Sociales a Pagar</u>		
Sueldos a Pagar	10.613.252,23	10.538.436,96
S.U.S.S.	3.423.909,89	3.155.231,97
F.A.T.L.Y.F.	1.043.116,31	1.790.919,40
Sindicatos	282.328,79	302.106,00
A.R.T.	259.820,16	246.935,54
Total Sueldos y Cargas Sociales a Pagar	15.622.427,38	16.033.629,87
<u>Nota 11: Cargas Fiscales</u>		
Imp. Nac. A Pagar	12.478,36	38.858,56
Débito Fiscal a Utilizar	6.913.916,41	8.883.914,66
D.G.I. - I.V.A.	2.946.492,30	1.300.105,20
E.R.S.E.P.	185.513,55	468.733,38
Impuesto al Fuego	0,01	0,03
Fondo Infraestructura Electrica	187.713,53	584.554,28
Impuesto sobre los Ingresos Brutos a Pagar	85.820,97	44.269,58
Fondo Educacion y Promocion Coop. A Pagar	888.464,26	1.886.895,39
Retenciones Imp. a las Ganancias	14.347,00	44.683,88
Total Cargas Fiscales	11.234.746,39	13.252.014,96
<u>Nota 12: Otras Deudas</u>		
Aporte Socios para Biblioteca	10.743,02	33.454,57
Aporte Socios para Asoc. de Fomento	370.677,37	406.219,53
Aporte Socios para Escuela y Jardín	807.341,93	266.043,11
Aporte Socios para Fundacion Tantal	39.089,69	121.728,28
Aporte Socios para Hospital Eva Perón	96.234,71	104.403,52
Plan de Ahorro Cooperativo	-3.247.601,02	1.112.921,03
Deposito en Garantia Conexiones	8.200,00	25.535,42
Alquileres Cobrados por Adelantado	227.500,00	708.452,38
Otras Deudas Mano de Obra Presupuestada	15.436.730,61	27.076.182,98
Partidas Pendientes de Imputacion	0,00	17.589.451,28
Total Otras Deudas	13.748.916,31	47.444.392,10
<u>Nota 13: Prestamos (Pasivo No Corriente)</u>		
I.F.I.CO.S.E.P.	0,00	0,00
Total Prestamos	0,00	0,00
<u>Nota 14: Provisiones</u>		
Provisión por Gastos Relevamiento LBT Ingeniero	5.700.448,26	10.677.279,99
Provisión por Adecuación a Normas de Calidad (Nota 21)	885.533,59	2.631.053,87
Total Provisiones	6.585.981,85	13.308.333,86
<u>Nota 15: Resultados Financieros y por Tenencias</u>		
Intereses Ganados	19.186.654,66	12.233.191,29
Diferencia de Cotizacion	5.346.661,45	2.471.793,50
Intereses y Gtos. Financieros	-656.866,34	-217.677,24
Resultados Financieros y por Tenencia	166.650.714,05	56.239.193,18
RECPAM	-174.198.435,62	-103.786.830,10
Total Resultados Financieros y por Tenencias	16.328.728,20	-33.060.329,37
<u>Nota 16: Resultados Extraordinarios</u>		
Ingresos Extraordinarios		
Donaciones Recibidas	0,00	27.144,62
Total Ingresos Extraordinarios	-	27.144,62
Quebrantos Extraordinarios		
Siniestros ocurridos	-281.661,81	-
Total Quebrantos Extraordinarios	-281.661,81	-

SUSANA M. MORANDI
Secretaria

GERMAN MEL MIRALLES
Tesorero

CARLOS A. VIDELA
Presidente

Vease mi Informe de fecha 10 de diciembre de 2024.

JUAN PAULO MALDONADO
Contador Público U.N.C.
Mat. 10-11580-4 C.P.C.E.CBA.

H. MARIO BARRERA
Sindico

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Ejercicio Social N° 57 iniciado el 1 de Enero de 2023 y finalizado el 31 de Diciembre de 2023
(Comparativo con el ejercicio anterior expresado en moneda de cierre)

Nota 17: APERTURA DE LOS CREDITOS POR VENTA

El rubro Créditos por Venta expuesto en el Estado de Situación Patrimonial incluye solamente saldos generados por servicios brindados a asociados, ya que la Cooperativa no tiene ningún no asociado a quien le preste servicios.

Nota 18: APERTURA DE LAS DEUDAS COMERCIALES

El rubro Deudas Comerciales expuesto en el Estado de Situación Patrimonial incluye solamente saldos generados por servicios brindados a asociados, ya que la Cooperativa no tiene ningún no asociado a quien le preste servicios.

Nota 19: PRECIOS DE TRANSFERENCIA ENTRE SECCIONES

La base aplicada para fijar el precio interno de transferencia entre la sección de Energía Eléctrica y el resto de las secciones fue a su costo de costo de adquisición al momento de efectivizarse la transferencia.

Nota 20: BASES DE PRORRATEO

Las bases aplicadas para prorratear los Gastos Indirectos entre las secciones fueron:

Sección Energía Eléctrica:	75%
Sección Aguas Corrientes:	25%

Nota 21: PROVISION PARA ADECUACIÓN DEL SERVICIO ELECTRICO A LAS NORMAS DE CALIDAD VIGENTES

El 29 de julio del 2014 fue publicada la resolución general ERSeP n° 8/2014, mediante la cual se aprueban las Normas de Calidad del Servicio Público y Sanciones, aplicables a las cooperativas concesionarias del servicio público de distribución de energía de Córdoba, a los fines de lograr correctos parámetros en la prestación del mismo. Mediante esta resolución y en su anexo único se aprueban las normas de calidad de producto técnico, las normas de calidad de servicio técnico, las normas de calidad del servicio comercial y las sanciones por incumplimiento.

Se plantea la responsabilidad de la Cooperativa como concesionaria del servicio público de distribución de energía eléctrica de Córdoba, de brindar el servicio público de distribución de energía eléctrica con un nivel de calidad acorde a los parámetros establecidos en las normas de calidad del servicio público y sanciones, y en consonancia con lo dispuesto por el contrato de concesión del servicio público de distribución de energía eléctrica a distribuidores cooperativos de la Provincia de Córdoba. Es en este sentido que el ente regulador de los servicios públicos de Córdoba plantea que la cooperativa debe prestar el servicio en condiciones mínimas de calidad; por ello se implementarán controles sobre los siguientes parámetros: a) Calidad del producto técnico suministrado: nivel de tensión en el punto de suministro y sus perturbaciones (variaciones rápidas, caídas lentas de tensión y contenido de armónicas). b) Calidad del servicio técnico prestado: frecuencia y duración media de las interrupciones en el suministro. c) Calidad del servicio comercial: correcta atención al usuario en los locales destinados al efecto, tiempos utilizados para responder a pedidos de conexión, errores en la facturación y facturación estimada, demoras en la atención de los reclamos del usuario, tiempos para la restitución de suministros suspendidos o cortados por falta de pago, tramitaciones de reclamos y quejas, y demás obligaciones comerciales de la cooperativa.

Para lograr este objetivo y a fin de que la cooperativa pueda adecuar su situación, se definen cuatro (4) etapas con niveles de exigencia crecientes en la calidad de servicio.

Para hacer frente a cada una de las etapas la cooperativa debe a su cargo: desarrollar de campañas de medición de tensión y relevamiento de curvas de carga; organizar las bases de datos auditables con información de interrupciones, relacionables con bases de datos de topología de las redes, facturación y resultados de las campañas de medición; organizar las bases de datos auditables con información comercial referente a: conexiones; suspensiones, cortes y restablecimiento de suministros cortados por falta de pago; reclamos de los usuarios; facturación estimada; quejas y reclamos; transgresiones (toda violación al Reglamento de Suministros que no implique hurto y/o defraudación); consumos y lecturas, detalle de facturas emitidas; datos de suministros/contratos; y toda otra información que el ERSeP considere necesaria; en función de toda la información que será necesario recopilar se deben realizar las correcciones necesarias antes de la etapa de régimen.

Para poder hacer frente a cada una de las etapas la cooperativa necesitara disponer de recursos y destinarlos a la adquisición de equipamiento técnico, desarrollo de nuevo software y adecuación del hardware existente, como así mismo la readecuación del sistema de distribución para poder cumplimentar con la calidad exigida en la normativa vigente a los efectos de minimizar el impacto de las sanciones por incumplimiento.

Teniendo esto en cuenta, el Consejo de Administración resolvió establecer para estos fines una provisión sobre la facturación de energía eléctrica, el saldo de la cuenta al 31 de diciembre de 2023 fue de \$ 885533,59.

SUSANA M. MORANDI
Secretaría

GERMAN MELI MIRALLES
Tesorero

CARLOS A. VIDELA
Presidente

Vease mi Informe de fecha 10 de diciembre de 2024.

JUAN PAULO MALDONADO
Contador Público U.N.C.
Mat. 10-11580-4 C.P.C.E.CBA.

H. MARIO BARRERA
Síndico

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Ejercicio Social Nº 57 iniciado el 1º de Enero de 2023 y finalizado el 31 de Diciembre de 2023
(Comparativo con el ejercicio anterior expresado en moneda de cierre)

Nota 22: CONTRATO DE CONCESIÓN DEL SERVICIO DE ALUMBRADO PÚBLICO

Con fecha 21 de julio de 2023, se suscribió con la Municipalidad de Santa Rosa de Calamuchita, el Contrato de Concesión de servicio de alumbrado público, en todo el ejido urbano de Villa Santa Mónica, zonal de Influencia y jurisdicción eléctrica, en forma exclusiva para la cooperativa.

En función de este convenio, la cooperativa prestará por su cuenta dicho servicio, tomando a su cargo y a su criterio la adecuación de la red de prestación a la normativa vigente y su ampliación.

La concesión se establece por un término de cuatro (4) años desde la suscripción del mismo. En contraprestación, la municipalidad, reconocerá a la cooperativa la potestad de cobro de la tasa de inspección eléctrica y mecánica, establecida en la ordenanza tarifaria municipal y la aplique al sostenimiento del sistema de alumbrado público. Ingreso este que se encuentra incluido en el rubro "Ventas Netas de Bienes y Servicios" del Estado de Resultados.



SUSANA M. MORANDI
Secretaria



GERMAN MEL MIRALLES
Tesorero

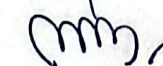


CARLOS A. VIDELA
Presidente

Vease mi Informe de fecha 10 de diciembre de 2024.



JUAN PAULO MALDONADO
Contador Público U.N.C.
Mat. 10-11580-4 C.P.C.E.CBA.



H. MARIO BARRERA
Sindico

COOPERATIVA DE ELECTRICIDAD Y SERVICIOS PUBLICOS DE SANTA MONICA, S.M.
Domicilio Legal Santa Monica, Departamento Caguas, -Regimen de Control

ANEXO 1 - BIENES DE USO

Ejercicio Social Nº 57 iniciado el 1 de Enero de 2022 y finalizado el 31 de Diciembre de 2022
(Comparativo con el ejercicio anterior expresado en moneda de cierre)

RECURSOS	Valor al comienzo del Ejerc.	Ayuda por Utilidad	Aumentos del Ejerc.	Disminuciones del Ejerc.	Valor al final del Ejerc.	Evaluaciones Pérdida o Ganancia del Ejerc.	Pagos por Utilidad	Reserva de Reserva	Acreditaciones del Ejerc. %	Integración de Bienes de Uso	Saldo al Inicio del Ejerc.	Saldo al Fin del Ejerc.	Saldo al Fin del Ejerc.
Terminos	13.637.682,99	28.831.098,30	0,00	0,00	42.468.781,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Edificios	13.429.511,33	28.391.007,59	0,00	0,00	41.820.518,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Muebles y Utiles	7.477.203,73	17.392.570,25	1.922.870,74	0,00	26.762.724,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Red Electrica	226.092.205,07	507.707.784,56	62.060.947,33	0,00	795.860.936,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inst. Aguas Comunes	209.808.878,65	454.756.322,88	18.590.194,96	0,00	683.157.496,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Robotos	37.385.656,01	79.036.139,26	0,00	0,00	116.421.895,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Utiles y Herramientas	1.958.971,94	4.468.486,22	0,00	0,00	6.427.458,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Programa de Computacion	338.128,71	808.893,35	1.769.190,00	0,00	2.916.172,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Telefonos	329.782,71	697.185,71	0,00	0,00	1.026.968,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tarjetas de Reservas	3.002.584,08	6.347.690,94	0,00	0,00	9.350.275,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Planta de Transmisiones de Reservas	455.776,87	963.653,28	0,00	0,00	1.419.430,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Indicadores	126.985,18	268.414,04	0,00	0,00	395.399,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALES	\$14.043.540,27	1.129.851.140,40	84.343.163,05	0,00	1.728.047.846,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00


SUSANA M. MORANDI
Secretaria

Visto en Informe de fecha 10 de diciembre de 2022


JUAN PABLO MALQUACHAY
Presidente Publico U.T.P.

Md. 10-110604-C.F.C.U.A.

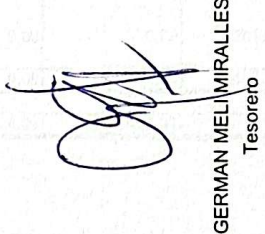

SUSANA M. MORANDI
Secretaria

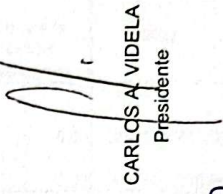

JUAN PABLO MALQUACHAY
Presidente Publico U.T.P.

Md. 10-110604-C.F.C.U.A.

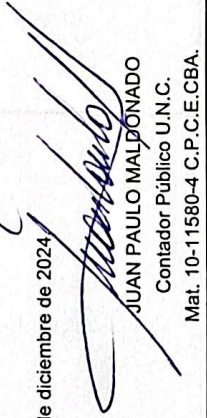
ANEXO II - PREVISIONES					
Ejercicio Social N° 57 iniciado el 1 el Enero de 2023 y finalizado el 31 de Diciembre de 2023 (Comparativo con el ejercicio anterior expresado en moneda de cierre)					
Rubros	Saldo al comienzo del Ejercicio	Disminución del Ejercicio	Incremento del Ejercicio	Saldo al final del Ejercicio	Análisis de la Disminución/Aumento
<u>Deducidas del Activo:</u>					
Incobrables	2.102,00	0,00	0,00	2.102,00	Disminucion por efecto de la inflacion
Subtotal	2.102,00	0,00	0,00	2.102,00	
<u>Incluidas en el Pasivo:</u>					
Despidos	423.559,48	0,00	0,00	423.559,48	Disminucion por efecto de la inflacion
Bonificación Art. 9	87.128,82	0,00	48.404,90	135.533,72	Por dotación del ejercicio
Indemnizaciones	36.049,27	0,00	16.838,44	52.887,71	Por dotación del ejercicio
Resp. Civil	731.673,42	0,00	120.423,25	852.096,67	Disminucion por efecto de la inflacion
Subtotal	1.278.410,99	0,00	185.666,59	1.464.077,58	
TOTALES	1.280.512,99	0,00	185.666,59	1.466.179,58	


SUSANA M. MORANDI
Secretaria


GERMAN MELI MIRALLES
Tesoreiro


CARLOS A. VIDE LA
Presidente


H. MARIO BARRERA
Sindico


JUAN PAULO MALDONADO
Contador Público U.N.C.
Mat. 10-11580-4 C.P.C.E.CBA.

Vease mi Informe de fecha 10 de diciembre de 2024.

ANEXO III - CLASIFICACION DEL RESULTADO DEL EJERCICIO					
Ejercicio Social N° 57 iniciado el 1 el Enero de 2023 y finalizado el 31 de Diciembre de 2023 (Comparativo con el ejercicio anterior expresado en moneda de cierre)					
	Gestión Cooperativa		Ajenos a la Gestión Cooperativa	2023	2022
	Con Asociados	Con No Asociados			
Resultados de las operaciones que continúan					
Ventas netas de bienes y servicios (Anexo IV)	394.151.769,16	0,00	0,00	394.151.769,16	375.659.083,94
Menos					
Costo de los bienes y servicios prestados (Anexo IV y V)	-315.568.536,59	0,00	0,00	-315.568.536,59	-290.824.693,72
EXCEDENTE BRUTO DE EXPLOTACIÓN	78.583.232,57	0,00	0,00	78.583.232,57	84.834.390,22
Gastos de Comercialización (Anexo IV y V)	-48.504,74	0,00		-48.504,74	-325.350,88
Gastos de Administración (Anexo IV y V)	-110.813.268,44	0,00		-110.813.268,44	-93.649.276,07
Otros Gastos (Anexo IV y V)	-405.954,47	0,00		-405.954,47	-3.924.981,24
Gastos Ajenos a la Gestión Cooperativa (Anexo IV y V)			-76.644,40	-76.644,40	-49.257,99
Resultados financieros y por tenencia (Incluye RECPAM) (Nota 15)	16.328.728,20	0,00		16.328.728,20	-33.060.329,37
Otros Ingresos (Anexo VII)	6.263.812,97	0,00	2.958.048,83	9.221.861,80	19.979.320,69
PERDIDA DE LAS OPERACIONES ORDINARIAS	-10.091.953,91	0,00	2.881.404,43	-7.210.549,48	-26.195.484,65
Mas: Ingresos Extraordinarios					
Donaciones Recibidas (Nota 16)	0,00	0,00	0,00	0,00	27.144,62
Menos: Egresos Extraordinarios					
Siniestros ocurridos (Nota 16)	-281.661,81	0,00	0,00	-281.661,81	0,00
PERDIDA DEL EJERCICIO	-10.373.615,72	0,00	2.881.404,43	-7.492.211,29	
PERDIDA DEL EJERCICIO ANTERIOR	-28.927.528,36	0,00	2.759.188,33		-26.168.340,03

SUSANA M. MORANDI
Secretaria

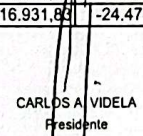
GERMAN MELI MIRALLES
Tesorero

CARLOS A. VIDEA
Presidente

Vease mi Informe de fecha 10 de diciembre de 2024.

JUAN PAULO MALDONADO
Contador Público U.N.C.
Mat. 10-11580-4 C.P.C.E.CBA.

H. MARIO BARRERA
Sindico

ANEXO IV - ESTADO DE RESULTADOS POR LA GESTION COOPERATIVA POR SECCION				
Ejercicio Social N° 57 iniciado el 1 el Enero de 2023 y finalizado el 31 de Diciembre de 2023 (Comparativo con el ejercicio anterior expresado en moneda de cierre)				
SECCION ENERGIA ELECTRICA	Gestion Cooperativa		31/12/2023	31/12/2022
	Con Asociados	Con No Asociados		
Resultados de las operaciones que continuan				
Ventas netas de bienes y servicios				
- Por operaciones trascendidas a terceros	337.605.144,04	0,00	337.605.144,04	326.651.736,39
- Por trasferencias entre secciones	2.471.672,30	0,00	2.471.672,30	0,00
Total ventas netas de bienes y servicios	340.076.816,34	0,00	340.076.816,34	326.651.736,39
Menos				
Costo de los bienes y servicios prestados				
- Por operaciones trascendidas a terceros	-267.270.183,16	0,00	-267.270.183,16	-242.758.652,32
- Por trasferencias entre secciones	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Costo de los bienes y servicios prestados (Anexo IV)	-267.270.183,16	0,00	-267.270.183,16	-242.758.652,32
EXCEDENTE BRUTO DE EXPLOTACIÓN	72.806.633,18	0,00	72.806.633,18	83.893.084,07
Gastos de Comercialización	-36.378,56	0,00	-36.378,56	-244.013,16
Gastos de Administración	-83.109.951,33	0,00	-83.109.951,33	-70.236.957,05
Otros Gastos	-304.465,85	0,00	-304.465,85	-2.943.735,93
Resultados financieros y por tenencia (Incluye RECPAM) (Nota 15)	12.246.546,15	0,00	12.246.546,15	-24.795.247,03
Otros Ingresos (Anexo VII)	5.316.644,84	0,00	5.316.644,84	13.088.972,19
EXCEDENTE/PERDIDA ORDINARIO DE LAS OPERACIONES QUE CONTINUAN	6.919.028,43	0,00	6.919.028,43	-1.237.896,91
Mas: Ingresos Extraordinarios				
Donaciones Recibidas (Nota 16)	0,00	0,00	0,00	20.358,47
Menos: Egresos Extraordinarios				
Siniestros ocurridos (Nota 16)	-211.246,36	0,00	-211.246,36	0,00
EXCEDENTE/PERDIDA DEL EJERCICIO	6.707.782,08	0,00	6.707.782,08	-1.217.538,45
Total de Gastos Directos			-267.270.183,16	-242.758.652,32
Total de Gastos Indirectos			-83.450.795,66	-73.424.706,14
SECCION AGUAS CORRIENTES	Gestion Cooperativa		31/12/2023	31/12/2022
	Con Asociados	Con No Asociados		
Resultados de las operaciones que continuan				
Ventas netas de bienes y servicios				
- Por operaciones trascendidas a terceros	54.074.952,82	0,00	54.074.952,82	49.007.347,55
- Por trasferencias entre secciones				
Total ventas netas de bienes y servicios	54.074.952,82	0,00	54.074.952,82	49.007.347,55
Menos				
Costo de los bienes y servicios prestados				
- Por operaciones trascendidas a terceros	-45.734.703,18	0,00	-45.734.703,18	-48.066.041,40
- Por trasferencias entre secciones	-2.563.650,25	0,00	-2.563.650,25	0,00
Total Costo de los bienes y servicios prestados (Anexo IV)	-48.298.353,43	0,00	-48.298.353,43	-48.066.041,40
EXCEDENTE BRUTO DE EXPLOTACIÓN	5.776.599,39	0,00	5.776.599,39	941.306,15
Gastos de Comercialización	-12.126,19	0,00	-12.126,19	-81.337,72
Gastos de Administración	-27.703.317,11	0,00	-27.703.317,11	-23.412.319,02
Otros Gastos	-101.488,62	0,00	-101.488,62	-981.245,31
Resultados financieros y por tenencia (Incluye RECPAM) (Nota 15)	4.082.182,05	0,00	4.082.182,05	-8.265.082,34
Otros Ingresos (Anexo VII)	947.168,13	0,00	947.168,13	4.122.793,44
PERDIDA ORDINARIA DE LAS OPERACIONES QUE CONTINUAN	-17.010.982,34	0,00	-17.010.982,34	-27.675.884,81
Mas: Ingresos Extraordinarios				
Donaciones Recibidas (Nota 16)	0,00	0,00	0,00	6.786,16
Menos: Egresos Extraordinarios				
Siniestros ocurridos (Nota 16)	-70.415,45	0,00	-70.415,45	0,00
PERDIDA DEL EJERCICIO	-17.081.397,80	0,00	-17.081.397,80	-27.669.098,65
Total de Gastos Directos			-48.298.353,43	-48.066.041,40
Total de Gastos Indirectos			-27.816.931,83	-24.474.902,05
 SUSANA M. MORANDI Secretaria  GERMAN MELINIRALLES Tesorero  CARLOS A. VIDELA Presidente  H. MARIO BARRERA Sindico  JUAN PAULO MALDONADO Contador Público U.N.C. Mat. 10-11580-4 C.P.C.E.CBA.				
Vease mi Informe de fecha 10 de diciembre de 2024.				

ANEXO V - CUADRO GENERAL DE GASTOS						
Ejercicio Social N° 57 iniciado el 1º de Enero de 2023 y finalizado el 31 de Diciembre de 2023 (Comparativo con el ejercicio anterior expresado en moneda de cierre)						
RUBROS	GASTOS GESTION COOPERATIVA				Gastos Ajenos a la gestión Cooperativa	TOTALES
	Prestación de Servicios	ADMINISTRACION CENTRAL	Comercialización	Otros		
Energía Eléctrica Comprada	111.977.479,86	0,00	0,00	0,00	0,00	111.977.479,86
Glos. Mant. Energía Eléctrica	12.508.754,34	0,00	0,00	0,00	0,00	12.508.754,34
Mant. Utiles y Herramientas	8.455.669,74	0,00	0,00	0,00	0,00	8.455.669,74
Cuotas de Adhesión F.A.C.E.	520.160,89	0,00	0,00	0,00	0,00	520.160,89
Gastos en Personal	66.607.238,96	56.852.591,09	0,00	0,00	0,00	123.459.830,05
Capacitación Personal y Consejeros	1.332.146,12	98.125,98	0,00	0,00	0,00	1.430.272,10
Viajes y Gs. De Delegación	104.040,98	713.964,74	0,00	0,00	0,00	818.005,72
Combustibles	669.977,40	357.099,61	0,00	0,00	0,00	1.027.077,01
Reparación Rodados	8.292.425,59	0,00	0,00	0,00	0,00	8.292.425,59
Energía Consumida	2.471.672,30	367.911,83	0,00	0,00	0,00	2.839.584,13
Servicios Personales	6.358.707,43	0,00	0,00	0,00	0,00	6.358.707,43
Glos. Mant. Aguas Corrientes	3.306.558,53	0,00	0,00	0,00	0,00	3.306.558,53
Cánon Agua	321.320,22	0,00	0,00	0,00	0,00	321.320,22
Otras AP Convenio Muni	454.033,83	0,00	0,00	0,00	0,00	454.033,83
Amortizaciones	74.812.952,40	1.947.740,91	0,00	0,00	0,00	76.760.693,31
Impuestos Nacionales	0,00	9.557.795,69	0,00	0,00	0,00	9.557.795,69
Fletes	21.900,88	213.763,58	0,00	0,00	0,00	235.664,46
Comisiones y Sellados	0,00	1.866.674,48	0,00	0,00	0,00	1.866.674,48
Glos. De Administración	0,00	1.439.218,56	0,00	0,00	0,00	1.439.218,56
Honorarios	2.027.039,86	15.221.340,00	0,00	0,00	0,00	17.248.379,86
Retribución Consejo de Adm. y Sindico	0,00	7.350.125,97	0,00	0,00	0,00	7.350.125,97
Seguros	3.201.672,51	1.534.356,95	0,00	0,00	0,00	4.736.029,56
Impuestos Provinciales	0,00	287.598,99	0,00	0,00	0,00	287.598,99
Conservación de Edificios	0,00	7.019.012,18	0,00	0,00	0,00	7.019.012,18
Glos. Grales. Vanos	0,00	2.332.758,98	0,00	0,00	0,00	2.332.758,98
Gas	0,00	316.438,16	0,00	0,00	0,00	316.438,16
Donaciones	0,00	0,00	0,00	0,00	76.644,40	76.644,40
Franqueros y Teléfonos	0,00	1.417.638,74	0,00	0,00	0,00	1.417.638,74
Provisiones Constituidas	0,00	0,00	0,00	185.666,59	0,00	185.666,59
Provisión por Adecuación a Normas de Calidad	0,00	0,00	0,00	220.287,88	0,00	220.287,88
Reintegros de luz, agua y otros	12.124.784,65	0,00	0,00	0,00	0,00	12.124.784,65
Imprenta y Papelería	0,00	1.919.112,00	0,00	0,00	0,00	1.919.112,00
Publicidad y Propaganda	0,00	0,00	48.504,74	0,00	0,00	48.504,74
TOTALES 2023	315.568.536,59	110.813.268,44	48.504,74	405.954,47	76.644,40	426.912.908,64
.- Por operaciones trascendidas a terceros						
.- Por trasferencias entre secciones						
TOTALES 2022	290.824.893,72	93.649.276,07	325.350,88	3.924.981,24	49.237,99	388.773.559,90

Véase mi Informe de fecha 10 de diciembre de 2024.

SUSANA M. MORANDI
Secretaria

GERMAN MELIMARLES
Tesorero

CARLOS A. VIDELA
Presidente

JUAN PAULO MALDONADO
Contador Público U.N.C.
Mat. 10-11590-4 C.P.C.E.C.B.A.

H. MARIO BARRERA
Sindico

ANEXO VI - CUADRO DE GASTOS (CLASIFICADOS POR SU NATURALEZA - COSTOS POR PRESTACION DE SERVICIOS)											
Ejercicio Social N° 57 iniciado el 1º de Enero de 2023 y finalizado el 31 de Diciembre de 2023 (Comparativo con el ejercicio anterior expresado en moneda de cierre)											
RUBROS	SECCION ENERGIA ELECTRICA				SECCION AGUAS CORRIENTES				2023		
	Directos	Indirectos	TOTAL		Directos	Indirectos	TOTAL		Directos	Indirectos	2022
Energía Eléctrica Comprada	111.977.479,86	0,00	111.977.479,86		111.977.479,86	0,00	111.977.479,86		110.041.428,51	0,00	110.041.428,51
Glos. Mant. Energía Eléctrica	12.508.754,34	0,00	12.508.754,34		12.508.754,34	0,00	12.508.754,34		10.977.095,87	0,00	10.977.095,87
Mant. Utiles y Herramientas	280.489,80	0,00	280.489,80		8.175.179,94	0,00	8.175.179,94		2.115.647,03	0,00	2.115.647,03
Cuotas de Adhesión F.A.C.E.	520.160,89	0,00	520.160,89		0,00	0,00	0,00		544.217,80	0,00	544.217,80
Gastos en Personal	50.346.824,49	42.639.443,31	92.986.267,80		14.213.147,77	56.852.591,09	71.065.738,86		53.051.273,25	39.883.268,11	92.934.541,36
Capacitación Personal y Consejeros	1.332.146,12	73.594,48	1.405.740,60		24.531,49	98.125,98	123.667,47		1.919.695,17	71.225,74	1.990.920,91
Válidos y Gs. De Delegación	104.040,98	535.473,55	639.514,53		178.491,18	713.964,74	892.455,92		13.572,29	267.326,61	280.898,90
Combustibles	669.977,40	267.824,70	937.802,10		89.274,90	357.099,61	446.374,51		347.532,79	2.572.284,87	2.919.817,56
Reparación Rodados	8.292.425,59	0,00	8.292.425,59		0,00	0,00	0,00		2.670.514,20	0,00	2.670.514,20
Energía Consumida	0,00	275.933,87	275.933,87		2.471.672,30	367.911,83	2.839.584,13		1.967.367,67	145.047,48	2.114.415,15
Servicios Personales	3.914.006,50	0,00	3.914.006,50		2.444.700,93	0,00	2.444.700,93		6.777.142,64	426.600,78	7.203.743,42
Glos. Mant. Aguas Corrientes	0,00	0,00	0,00		3.306.558,53	0,00	3.306.558,53		14.551.567,30	0,00	14.551.567,30
Cánon Agua	0,00	0,00	0,00		321.320,22	0,00	321.320,22		486.313,85	0,00	486.313,85
Intereses y Glos. Financieros	454.033,63	0,00	454.033,63		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Amortizaciones	59.863.120,73	1.460.805,68	61.323.926,41		14.929.831,67	486.935,22	15.416.766,89		66.977.473,39	2.033.656,39	69.011.129,78
Impuestos Nacionales	0,00	7.168.346,76	7.168.346,76		0,00	2.389.448,92	7.168.346,76		9.557.795,69	10.524.540,55	19.082.346,24
Fletes	19.137,29	160.322,68	179.459,97		2.763,59	53.440,89	56.204,48		354.015,27	85.524,27	439.539,54
Comisiones y Sellados	0,00	1.400.005,86	1.400.005,86		0,00	466.668,62	466.668,62		1.868.674,48	0,00	1.868.674,48
Glos. De Administración	0,00	1.079.413,92	1.079.413,92		0,00	359.804,64	359.804,64		0,00	1.879.106,83	1.879.106,83
Honorarios	1.921.270,05	11.416.005,00	13.337.275,05		105.769,81	3.805.335,00	3.911.104,81		1.115.668,39	12.666.910,42	13.782.575,21
Retribución Consejo de Adm. y Sindico	0,00	5.512.594,47	5.512.594,47		0,00	1.837.531,49	1.837.531,49		7.350.125,97	0,00	7.350.125,97
Seguros	2.921.530,64	1.150.767,71	4.072.298,35		280.141,97	383.589,23	663.731,20		1.534.356,95	1.033.355,59	2.568.112,74
Impuestos Provinciales	0,00	215.699,24	215.699,24		0,00	71.899,74	71.899,74		2.903.292,94	0,00	2.903.292,94
Conservación de Edificios	0,00	5.264.259,13	5.264.259,13		0,00	1.754.753,04	1.754.753,04		0,00	215.070,29	215.070,29
Glos. Gales. Vanos	0,00	1.749.569,23	1.749.569,23		0,00	583.189,74	583.189,74		7.123.307,80	0,00	7.123.307,80
Gas	0,00	237.328,62	237.328,62		0,00	79.109,54	79.109,54		2.332.758,98	0,00	2.332.758,98
Donaciones	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		316.438,16	0,00	316.438,16
Franqueros y Teléfonos	0,00	1.063.229,05	1.063.229,05		0,00	354.409,68	354.409,68		0,00	0,00	0,00
Previsiones Constituidas	0,00	139.249,94	139.249,94		0,00	46.416,64	46.416,64		1.417.638,74	953.116,68	1.417.638,74
Provisión por Adecuación a Normas de Calidad	0,00	165.215,91	165.215,91		0,00	55.071,97	55.071,97		185.666,59	0,00	185.666,59
Reintegros de luz, agua y otros	12.124.784,65	0,00	12.124.784,65		0,00	0,00	0,00		220.287,88	0,00	220.287,88
Imprenta y Papelería	0,00	1.439.334,00	1.439.334,00		0,00	479.778,00	479.778,00		14.010.875,36	0,00	14.010.875,36
Publicidad y Propaganda	0,00	36.378,55	36.378,55		0,00	12.126,18	12.126,18		1.919.112,00	0,00	1.919.112,00
TOTALES 2023	267.270.183,16	83.450.795,66	350.720.978,82		48.298.353,43	27.816.931,83	76.115.285,26		315.568.536,59	111.267.727,65	426.836.264,24
-				350.720.978,82	-				0,00	0,00	
-				73.551.635,01	-				288.857.326,05	288.857.326,05	
-				2.563.650,25	-				1.967.367,67	1.967.367,67	
TOTALES 2022	242.758.652,32	73.424.706,14	316.183.358,46		48.066.041,40	24.474.902,05	72.540.943,45		290.824.693,72	97.899.608,19	388.724.301,91

Véase mi Informe de fecha 10 de diciembre de 2024.

SUSANA M. MORANDI
Secretaria

CARLOS A. VIELA
Presidente

JUAN PAULO MALDONADO
Contador Público U.N.C.
Mat. 10-1580-4 CPCE CBA

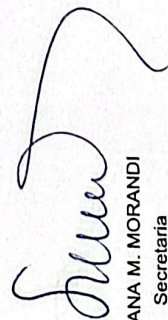
H. MARIO BARRERA
Socio

COOPERATIVA DE ELECTRICIDAD Y SERVICIOS PUBLICOS DE SANTA MONICA LTDA.
Domicilio Legal: Santa Mónica . Departamento Calamuchita - Provincia de Córdoba

ANEXO VII - CLASIFICACION DE LOS OTROS INGRESOS POR SECCIONES

Ejercicio Social N° 57 iniciado el 1 el Enero de 2023 y finalizado el 31 de Diciembre de 2023
(Comparativo con el ejercicio anterior expresado en moneda de cierre)

	SECCION ENERGIA ELECTRICA	SECCION AGUAS CORRIENTES	Ajenos a la Gestión Cooperativa	31/12/2023	31/12/2022
Venta de Materiales	1.219.516,24	0,00	0,00	1.219.516,24	130.864,20
Cargo Reconexion	1.296.406,69	13.594,16	0,00	1.310.000,85	677.019,27
Alquileres	0,00	0,00	2.958.048,83	2.958.048,83	2.637.610,90
Beneficios Diversos	847.736,09	282.578,70	0,00	1.130.314,78	1.533.461,51
Beneficios Impositivos	1.952.985,83	650.995,28	0,00	2.603.981,10	1.531.809,55
Resultado por Venta de Bienes de Uso	0,00	0,00	0,00	0,00	13.468.555,26
Total Otros Ingresos del Ejercicio	5.316.644,84	947.168,13	2.958.048,83	9.221.861,80	
Total Otros Ingresos del Ejercicio Anterior	13.088.972,19	4.122.793,44	2.759.188,33		19.979.320,69


SUSANA M. MORANDI
Secretaria


HERMAN MEL MIRALLE:
Tesorero


CARLOS A. VIDEA
Presidente

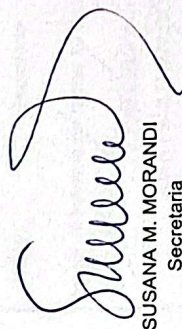

H. MARIO BARRERA
Síndico

Vease mi Informe de fecha 10 de diciembre de 2024.

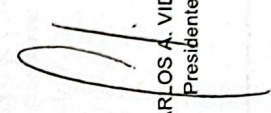

JUAN PAULO MALDONADO
Contador Público U.N.C.
Mat. 10-11580-4 C.P.C.E.CBA.

COOPERATIVA DE ELECTRICIDAD Y SERVICIOS PUBLICOS DE SANTA MONICA LTDA.
Domicilio Legal: Santa Mónica . Departamento Calamuchita - Provincia de Córdoba

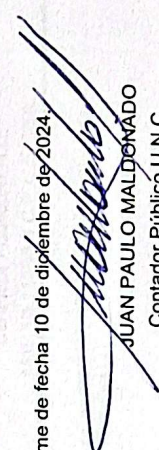
ANEXO VIII - COMPOSICION DEL RESULTADO POR SECCION				
Ejercicio Social N° 57 iniciado el 1 el Enero de 2023 y finalizado el 31 de Diciembre de 2023 (Comparativo con el ejercicio anterior expresado en moneda de cierre)				
RESULTADO POR LA GESTION COOPERATIVA	31/12/2023		31/12/2022	
	RESULTADO ORDINARIO	RESULTADO EXTRAORDINARIO	RESULTADO DEL EJERCICIO	RESULTADO DEL EJERCICIO
Sección Energía Eléctrica	6.707.782,08	0,00	6.707.782,08	-1.217.538,45
Sección Aguas Corrientes	-17.081.397,80	0,00	-17.081.397,80	-27.669.098,65
TOTAL RESULTADO DE LA GESTION COOPERATIVA	-10.373.615,72	0,00	-10.373.615,72	-28.886.637,09
RESULTADO AJENOS A LA GESTION COOPERATIVA	2.881.404,43	0,00	2.881.404,43	2.718.297,06
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	-7.492.211,29	0,00	-7.492.211,29	-26.168.340,03


SUSANA M. MORANDI
Secretaria


GERMAN MELI MIRALLES
Tesorero


CARLOS A. VIDE LA
Presidente

Vease mi Informe de fecha 10 de diciembre de 2024.

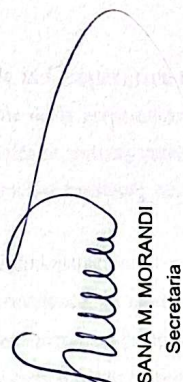

JUAN PAULO MALDONADO
Contador Público U.N.C.
Mat. 10-11580-4 C.P.C.E.CBA.


H. MARIO BARRERA
Sindico

COOPERATIVA DE ELECTRICIDAD Y SERVICIOS PUBLICOS DE SANTA MONICA LTDA.
Domicilio Legal: Santa Mónica . Departamento Calamuchita - Provincia de Córdoba

ANEXO IX - ACTIVOS Y PASIVOS EN MONEDA EXTRANJERA
Ejercicio Social Nº 57 iniciado el 1º de Enero de 2023 y finalizado el 31 de Diciembre de 2023
(Comparativo con el ejercicio anterior expresado en moneda de cierre)

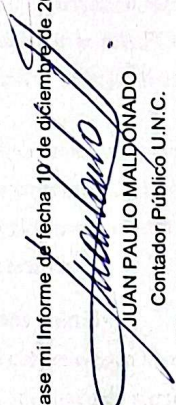
	Clase de Moneda Extranjera	Monto de Moneda Extranjera	Cambio Vigente	Total del Ejercicio
				Monto en Moneda Local
ACTIVO				
Caja y Bancos (Nota 2)				
Caja de Seguridad Banco Río	Dolares	801,00	800,00	640.800,00
TOTAL ACTIVO				640.800,00


SUSANA M. MORANDI
Secretaria


GERMAN MELI MIRALLES
Tesorero


CARLOS A. VIDE LA
Presidente

Vease mi Informe de fecha 10 de diciembre de 2024.


JUAN PAULO MALDONADO
Contador Público U.N.C.
Mat. 10-11580-4 C.P.C.E.CBA.


H. MARIO BARRERA
Síndico

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

N° 01476407

CE UM CU SI SE CU CE SI



Al Señor
Presidente del Consejo de Administración de la
COOPERATIVA DE ELECTRICIDAD Y SERVICIOS
PUBLICOS DE SANTA MONICA LTDA.
Carlos A. Videla
Santa Mónica – Dpto. Calamuchita - Provincia de Córdoba

CUIT: 33-61298202-9

I. Informe sobre la auditoría de los estados contables

a) Opinión

He auditado los estados contables adjuntos de la COOPERATIVA DE ELECTRICIDAD Y SERVICIOS PUBLICOS DE SANTA MONICA LTDA., que comprenden el estado de situación patrimonial al 31 de diciembre de 2023, el estado de resultados, el estado de evolución del patrimonio neto y el estado de flujo de efectivo correspondientes a los ejercicios económicos terminados en dicha fecha, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa incluidas en las notas I a 22 y los anexos I a IX.- Las cifras y otra información correspondientes al Estado de Situación Patrimonial del ejercicio económico terminado el 31 de diciembre de 2022 son parte integrante de los estados contables mencionados precedentemente y se las presenta con el propósito de que se interpreten exclusivamente en relación con las cifras y con la información del ejercicio económico actual.

En mi opinión los estados contables adjuntos enunciados en el primer párrafo del presente, presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación patrimonial de la COOPERATIVA DE ELECTRICIDAD Y SERVICIOS PUBLICOS DE SANTA MONICA LTDA. al 31 de diciembre de 2023, los resultados de sus operaciones y las variaciones del patrimonio neto y del efectivo por el ejercicio finalizado en esa fecha, de conformidad con las normas contables profesionales argentinas vigentes.

b) Fundamento de la opinión

He llevado a cabo mi auditoría de conformidad con las normas de auditoría establecidas en la sección III.A de la Resolución Técnica N° 37 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas (FACPCE) con sus normas modificatorias y complementarias 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 ELECTRICIDAD Y SERVICIOS PUBLICOS DE SANTA MONICA 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 y sus normas modificatorias y complementarias. Considero que los elementos de juicio que he obtenido proporcionan una base suficiente y adecuada para mi opinión.

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

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

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

d) Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados contables

Mis objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados contables en su conjunto están libres de incorrección significativa 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 y sus normas modificatorias y complementarias 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 y sus normas modificatorias y complementarias, aplico mi juicio profesional y mantengo una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

PARA USO EXCLUSIVO DEL PROFESIONAL EN INFORMES O CERTIFICACIONES SOBRE ESTADOS CONTABLES

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





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. Si concluyo que existe una incertidumbre significativa, se requiere que llame la atención en mi informe de auditoría sobre la información expuesta en los estados contables o, si dicha información expuesta no es adecuada, que exprese una opinión modificada. Mis conclusiones se basan en los elementos de juicio obtenidos hasta la fecha de mi informe de auditoría. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que la Cooperativa deje de ser una empresa en funcionamiento.

5) Evalúo la presentación general, la estructura y el contenido de los estados contables, incluida la información revelada, y si los estados contables representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logren una presentación razonable.

Me comunico con el Consejo de Administración de la Cooperativa 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) Al 31 de diciembre de 2023, los libros y registraciones contables de la COOPERATIVA DE ELECTRICIDAD Y SERVICIOS PUBLICOS DE SANTA MONICA LTDA., exigidos en la Ley de Cooperativas se encuentran llevados en sus aspectos formales, de conformidad con las disposiciones legales vigentes en la materia.

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

<u>Estado de Situación Patrimonial</u>	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Activo	1.407.720.982,12	1.368.816.699,90
Pasivo	68.218.124,62	154.209.171,16
Patrimonio Neto	1.339.502.857,50	1.214.607.528,74
<u>Estado de Resultados</u>	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Perdida	-7.492.211,29	-26.168.340,03

c) Según surge de los registros contables de la entidad, 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 \$ 3.423.909,89 y no era exigible a esa fecha.

d) La entidad COOPERATIVA DE ELECTRICIDAD Y SERVICIOS PUBLICOS DE SANTA MONICA LTDA. Se encuentra alcanzada por la contribución especial establecida por la Ley N° 23.427, denominada Fondo para Educación y Promoción Cooperativa, inscripta con la CUIT: 33-61298202-9. Al 31 de diciembre de 2023 surgen de los registros contables deuda devengada \$ 888.464,26 por dicha contribución, de los cuales \$ 605.924,56 eran exigibles a esa fecha.

e) He aplicado los procedimientos sobre prevención y lavado de activos y financiación del terrorismo previstos en la Resolución 420/2011 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas.

Córdoba, 10 de diciembre de 2024.

JUAN PAULO MALDONADO
Contador Público (U.N.C.)
MAT.C.P.C.E. 10-11580-4 Córdoba



Hoja 2 de 2



B 00677408

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

a **MALDONADO JUAN PAULO**

Inscripto en la matrícula de **CONTADOR PUBLICO**

Nº **10.11580.4**

Comitante: **COOP. DE ELEC. Y SERV. PUBL. DE SANTA MONICA LTDA.**

Fecha de cierre: **31 de diciembre 2023** Intervención Nº **743914**

Activo: **1.407.720.982,12**

Pasivo: **68.218.124,62**

P. Neto: **1.339.502.857,50**

Resultado: **-7.492.211,29**

Var. E.F.E.: **-76.617.800,58**

Oblea Nº **1300063253**

Lugar y fecha: **RIO TERCERO martes, 11 de marzo de 2025**

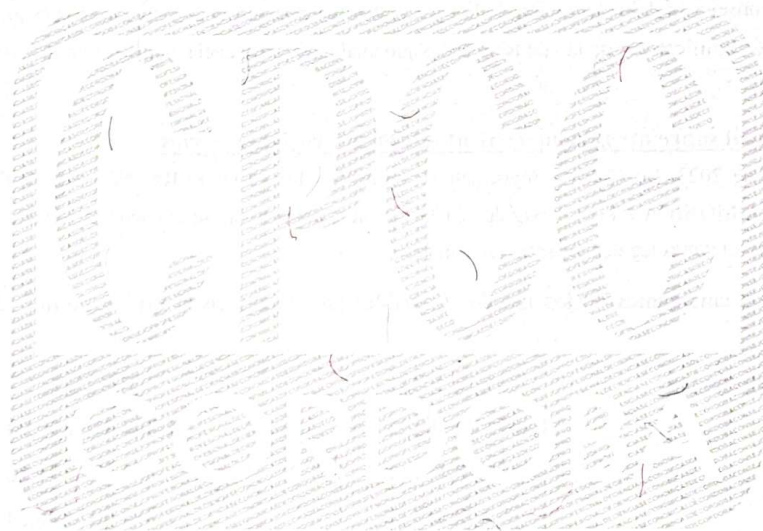
CPCE
CORDOBA

10.11580.4 26.04.2025

[Firma]
Firma registrada del profesional

CPCE

Dr. HUBER A. DELLAROLE
SECRETARIO TÉCNICO
DELEGACIÓN RIO TERCERO
C. P. C. E. - Córdoba



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

Escaneado con CamScanner