

DENOMINACION: COOPERATIVA LIMITADA DE ELECTRICIDAD DE SAN MARCOS SIERRAS	
DOMICILIO LEGAL: Av. San Martín N° 504 - San Marcos Sierras - Provincia de Córdoba	
ACTIVIDAD PRINCIPAL: Distribución de Servicios Públicos Energía Eléctrica Urbana-Rural Servicios Sociales Servicio Internet	
ESTADOS CONTABLES EXPRESADOS EN MONEGA HOMOGENEA	
Ejercicio Social: N° 72 Iniciado: el 1° de Julio de 2021 Cerrado: al 30 de Junio de 2022	
Inscripción en el Registro Público de Comercio	Del Estatuto o contrato social: De las modificaciones:
Inscripción de la Inspección de Sociedades Jurídicas: INAES - Matrícula N° 2346	
Fecha de vencimiento del estatuto o contrato social: (a)	
Denominación de la sociedad controlante: -----	
Domicilio legal: -----	
Actividad principal: -----	
Participación de la sociedad controlante sobre el patrimonio: -----	
Porcentajes de votos de la sociedad controlante: % (b)	
Información de los entes controlados en Nota N°	

COMPOSICION DEL CAPITAL				
Acciones (c)				
Cantidad	Tipo	N° de votos que otorga c/u	Suscripto \$	Integrado \$
(a) Cuando el ente sea una sociedad controlada. (b) Cuando el ente sea una sociedad controlante. (c) Sustituir por el tipo de participación de que se trate, e incluir la Información de significación sobre ésta.				

**COOPERATIVA LIMITADA DE ELECTRICIDAD DE SAN MARCOS
SIERRAS**

Matricula INAES N° 2.346

CONSEJO DE ADMINISTRACION

Ejercicio N° 72- Finalizado el 30 de junio de 2022

PRESIDENTE	ANDRES UTELLO
VICEPRESIDENTE	MARTIN DIAZ
SECRETARIO	BARBARA VAN-THIENEN
PRO-SECRETARIO	MARIA EUGENIA BRIGUERA
TESORERO	JULIO SOLDI
PROTESORERO	SILVIA CABERO
VOCALES TITULARES	MARCOS VICTORIA
	ERNESTO SOCA
	SERGIO PAUTASSI
VOCALES SUPLENTE	CATALINA GOBEL
	MAURO BARRERA
	GABRIELA MARTINEZ


ORGANO DE FISCALIZACION


SINDICO TITULAR	LEANDRO ROMERO
SINDICO SUPLENTE	AGUSTIN SECO


ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL

Comparativo con el ejercicio anterior expresado a Moneda de cierre

	30.06.2022	30.06.2021	PASIVO Y PATRIMONIO NETO	
			30.06.2022	30.06.2021
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE	
Caja y Bancos Según Nota 3	\$ 15.921.459,51	\$ 16.516.315,06	Deudas Comerciales Según Nota 8	\$ 11.539.640,94
Créditos Por Servicios Según Nota 4	\$ 21.461.017,33	\$ 17.854.285,51	Deudas Bancarias y Financieras Según Nota 9	\$ -
Otros Créditos Según Nota 5	\$ 5.807.475,30	\$ 7.776.937,62	Deudas Sociales y Fiscales Según Nota 10	\$ 8.221.415,70
Inversiones Según Nota 7	\$ 6.093.474,40	\$ -	Otras Deudas Según Nota 11	\$ 130.617,55
Bienes de Cambio Según Nota 6	\$ 19.405.463,26	\$ 17.847.038,52	TOTAL PASIVO CORRIENTE	\$ 19.891.674,19
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	\$ 68.688.889,80	\$ 59.994.576,71		
ACTIVO NO CORRIENTE				
Inversiones Según Nota 7	\$ 304.042,63	\$ 384.154,40	Provisiones Según Nota 12	\$ 5.915.343,56
Bienes de Uso Neto Resultante s/Anexo I	\$ 133.540.787,91	\$ 121.889.137,35	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	\$ 5.915.343,56
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 133.844.830,54	\$ 122.273.291,75	TOTAL DEL PASIVO	\$ 25.807.017,75
TOTAL DEL ACTIVO	\$ 202.533.720,34	\$ 182.267.868,46	PATRIMONIO NETO	\$ 176.726.702,59
			Según Estado Respectivo	\$ 157.738.548,87
			TOTAL PATRIMONIO NETO	\$ 176.726.702,59
			TOTAL IGUAL AL ACTIVO	\$ 202.533.720,34


 BARBARA VAN-THIENEN
 Secretaria


 JULIO SOLDI
 Tesorero


 ANDRES UTELLO
 Presidente

Firmado para su identificación
 con el informe del 28/09/2022

EMILIANO PON
 Contador Público U.N.C.
 Mat. 10.19763.1 C.P.C.E. Cba.

LEANDRO ROMERO
 Sindico

ESTADO DE RESULTADOS GENERAL

	ACTUAL		ACTUAL	
	01.07.2021	AL	01.07.2020	AL
	30.06.2022		30.06.2021	
INGRESOS				
Servicios Energía Eléctrica	\$	92.451.961,03	\$	81.373.118,23
Canon municipal	\$	11.147.521,64	\$	10.161.741,64
Venta Electrodomésticos	\$	7.141.936,52	\$	5.526.827,39
Servicios Sociales	\$	1.359.278,33	\$	1.427.077,98
Servicios Internet	\$	12.041.391,35	\$	11.615.835,03
Total Ingresos	\$	124.142.088,87	\$	110.104.600,27
<u>Menos:</u> Energía Eléctrica Comprada	\$	24.277.460,55	\$	26.299.956,95
Venta Electrodomésticos	\$	3.931.996,85	\$	1.758.249,64
Servicios Sociales Sepelio	\$	832.537,80	\$	316.015,27
Servicios Internet	\$	9.979.454,19	\$	10.438.657,37
Total Costos Directos	\$	(39.021.449,39)	\$	(38.812.879,23)
EXCEDENTE BRUTO	\$	85.120.639,48	\$	71.291.721,04
<u>Menos:</u> EGRESOS (s/ANEXO II)				
<u>Egresos Erogables</u>				
Energía Eléctrica	\$	57.881.776,00	\$	49.721.492,82
Venta Electrodomésticos	\$	600.284,30	\$	543.897,03
Servicios Sociales Sepelio	\$	600.284,30	\$	543.896,99
Servicios Internet	\$	7.409.592,84	\$	6.416.087,91
Sub Total Egresos Erogables	\$	(66.491.937,44)	\$	(57.225.374,75)
<u>Egresos No Erogables</u>				
Provisiones Constituidas	\$	2.924.449,31	\$	3.917.113,52
Amortizaciones Bienes de Uso	\$	11.166.029,63	\$	9.712.209,87
Sub Total Egresos No Erogables	\$	(14.090.478,94)	\$	(13.629.323,39)
TOTAL DE EGRESOS	\$	(80.582.416,38)	\$	(70.854.698,14)
<u>Más:</u> OTROS ING. APROP. AL EJERCICIO				
Vinculados con la gestión Cooperativa (S/nota 13a)	\$	8.133.528,38	\$	5.988.689,59
Subsidio INAES	\$	-	\$	6.091.857,00
Subsidio Provincial incendio	\$	821.100,00	\$	-
No vinculados con la gestión Cooperativa (S/nota 13b)	\$	3.214.388,96	\$	1.987.276,19
Sub Total Otros Ingresos	\$	12.169.017,34	\$	14.067.822,78
<u>Menos:</u> RESULTADOS FINANCIEROS (incluye RECPAM)				
Resultados financieros (S/nota 14)	\$	1.216.504,57	\$	1.053.835,43
RECPAM (S/nota 14)	\$	(18.092.802,62)	\$	(12.980.935,55)
Sub Total Resultados Financieros	\$	(16.876.298,05)	\$	(11.927.100,12)
RESULTADO DEL EJERCICIO (Quebranto)	\$	(169.057,61)	\$	2.577.745,56
RESULTADO POR LA GESTION COOP. CON ASOCIADOS	\$	(73.688,80)	\$	2.714.889,00
RESULTADO POR OPERAC. CON NO ASOCIADOS	\$	(95.368,81)	\$	(137.143,48)
RESULTADO POR OPERAC. AJENAS A LA GESTION COOP.	\$	-	\$	-
TOTAL RESULTADO DEL EJERCICIO	\$	(169.057,61)	\$	2.577.745,52


BARBARA VAN-THIENEN
Secretaria


JULIO SOLDI
Tesorero


ANDRES UELLO
Presidente


LEANDRO ROMERO
Sindico


EMILIANO PON
Contador Público U.N.C.
Mat. 10.19763.1 C.P.C.E. Cba.

Firmado para su identificación
con mi Informe del 28/09/2022

I. SECCION ENERGIA ELECTRICA	30.06.2022	30.06.2021
1) <u>Ingreso Seccional</u>		
Venta de Energía Eléctrica	\$ 103.599.482,67	\$ 91.534.859,88
Menos: Energía Eléctrica Comprada	\$ (24.277.460,55)	\$ (26.299.956,95)
EXCEDENTE BRUTO	\$ 79.322.022,12	\$ 65.234.902,93
2) <u>Gastos de Explotación</u>		
Directos Secc. Erogables	\$ 57.881.776,00	\$ 49.721.492,82
Directos Secc. Amort. y Prev.	\$ 10.583.121,35	\$ 10.489.845,89
TOTAL GASTOS	\$ (68.464.897,35)	\$ (60.211.338,71)
3) <u>Otros Ingresos</u>		
Recargos Por Mora	\$ 1.754.413,07	\$ 685.021,20
Conexiones y reconexiones	\$ 1.018.228,95	\$ 857.927,47
Venta materiales eléctricos	\$ 1.513.112,66	\$ 1.096.313,81
TOTAL OTROS ING.	\$ 4.285.754,68	\$ 2.639.262,48
RESULTADO SECCIONAL	\$ 15.142.879,45	\$ 7.662.826,70
II. SECCION SERVICIO INTERNET		
1) <u>Ingreso Seccional</u>		
Por servicio internet	\$ 12.041.391,35	\$ 11.615.835,03
Menos: Costo Servicio Internet	\$ (9.979.454,19)	\$ (10.438.657,37)
EXCEDENTE BRUTO	\$ 2.061.937,16	\$ 1.177.177,66
2) <u>Gastos de Explotación</u>		
Directos Secc. Erogables	\$ 6.549.923,13	\$ 6.416.087,91
Directos Secc. Amort. y Prev.	\$ 2.881.123,47	\$ 2.566.434,25
TOTAL GASTOS	\$ (9.431.046,60)	\$ (8.982.522,16)
3) <u>Otros Ingresos</u>		
Seguro equipamiento internet	\$ 1.240.520,05	\$ 1.118.270,74
Conexiones y reconexiones	\$ 1.420.298,96	\$ 1.842.994,24
Recargos Por Mora	\$ 282.653,35	\$ 53.781,95
RESULTADO SECCIONAL	\$ (4.425.637,08)	\$ (4.790.297,57)
III. SECCION SERVICIO SOCIALES		
1) <u>Ingreso Seccional</u>		
Por servicio sociales	\$ 1.359.278,33	\$ 1.427.077,98
Menos: Costo Servicios Sociales	\$ (832.537,80)	\$ (316.015,27)
EXCEDENTE BRUTO	\$ 526.740,53	\$ 1.111.062,71
2) <u>Gastos de Explotación</u>		
Directos Secc. Erogables	\$ 600.284,30	\$ 543.897,03
Directos Secc. Amort. y Prev.	\$ 323.683,32	\$ 293.223,29
TOTAL GASTOS	\$ (923.967,62)	\$ (837.120,32)
RESULTADO SECCIONAL	\$ (397.227,09)	\$ 273.942,39
IV. SECCION VENTA ELECTRODOMESTICOS		
1) <u>Ingreso Seccional</u>		
Por Vta Electrodomésticos	\$ 7.141.936,52	\$ 5.526.827,39
Menos: Costo Electrodomésticos	\$ (3.931.996,85)	\$ (1.758.249,64)
EXCEDENTE BRUTO	\$ 3.209.939,67	\$ 3.768.577,75
2) <u>Gastos de Explotación</u>		
Directos Secc. Erogables	\$ 600.284,30	\$ 543.897,03
Directos Secc. Amort. y Prev.	\$ 302.550,80	\$ 279.819,97
TOTAL GASTOS	\$ (902.835,10)	\$ (823.717,00)
3) <u>Otros Ingresos</u>		
Recargos Por Mora	\$ 86.264,11	\$ 130.348,29
RESULTADO SECCIONAL	\$ 2.393.368,68	\$ 3.075.209,04


PROYECTO DE ABSORCIÓN DEL QUEBRANTO	
QUEBRANTO DEL EJERCICIO TOTAL	(169.057,61)
	(169.057,61)
A: Resultados No Asignados (Pendiente de asignación)	169.057,61


 BARBARA VAN-THIENEN
 Secretaria


 JULIO SOLDI
 Tesorero


 ANDRES UELLO
 Presidente


 LEANDRO ROMERO
 Síndico


 EMILIANO PON
 Contador Público U.N.C.
 Mat. 10.19763.1 C.P.C.E. Cba.

Firmado para su identificación
 con mi Informe del 28/09/2022

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO


	<u>30.06.2022</u>	<u>30.06.2021</u>
VARIACIONES DE EFECTIVO		
Efectivo al Inicio del Ejercicio	\$ 16.516.315,06	\$ 16.633.186,74
Efectivo al Cierre del Ejercicio	\$ 15.921.459,51	\$ 16.516.315,06
Variación del efectivo	\$ -594.855,55	\$ -116.871,68
Causas de las variaciones del efectivo		
Actividades Operativas		
Resultado del Ejercicio	\$ -169.057,61	\$ 2.577.745,53
Más:		
<u>Ajustes para arribar al flujo neto de efectivo proveniente de actividades operativas</u>		
Amortización de Bienes de Uso	\$ 11.166.029,63	\$ 9.712.209,87
Variación de Inversiones	\$ 80.111,77	\$ -34.008,75
Variación Créditos por Servicios	\$ -3.606.731,82	\$ 6.879.041,79
Variación de Otros Créditos	\$ 1.969.462,32	\$ -6.974.478,89
Variación de Bienes de Cambio	\$ -1.558.424,74	\$ -4.811.603,04
Variación de Deudas Comerciales	\$ 76.363,08	\$ 1.701.839,23
Variación de Deudas Sociales y Fiscales	\$ 1.497.597,29	\$ 174.704,49
Variación de Otras Deudas	\$ -101.770,89	\$ 80.046,86
Variación de Provisiones	\$ -136.984,84	\$ 372.404,14
RECPAM Del Efectivo	\$ -4.980.589,50	\$ -2.202.926,69
Flujo Neto de efectivo generado por activ. operativas	\$ 4.236.004,69	\$ 7.474.974,54
Actividades de Financiación		
Variación de Deudas Bancarias y Financieras	\$ -57.506,48	\$ -660.323,22
Suscripción Cuotas Sociales	\$ 15.480.307,91	\$ 13.008.309,96
Flujo Neto de efectivo generado por activ. de financiación	\$ 15.422.801,43	\$ 12.347.986,74
Actividades de Inversión		
Variación de Bienes de Uso	\$ -20.253.661,67	\$ -19.939.832,96
Flujo Neto de efectivo generado por activ. de inversión	\$ -20.253.661,67	\$ -19.939.832,96
VARIACION NETA DEL EFECTIVO	\$ -594.855,55	\$ -116.871,68


BARBARA VAN-THIENEN
Secretaria


JULIO SOLDI
Tesorero


ANDRES UTELLO
Presidente



LEANDRO ROMERO
Síndico



EMILIANO PON
Contador Público U.N.C.
Mat. 10.19763.1 C.P.C.E. Cba.


Firmado para su identificación
con mi Informe del 28/09/2022

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO AL 30 DE JUNIO DE 2022

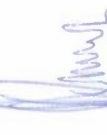
DETALLE	CAPITAL SOCIAL Y AJUSTES			RESERVAS Y FONDOS				RESULTADOS NO ASIGNADOS	TOTAL DEL PATRIMONIO NETO ACTUAL	TOTAL DEL PATRIMONIO NETO ANTERIOR
	CAPITAL SUSCRITO	AJUSTE AL CAPITAL	TOTAL	RESERVA LEGAL	RESERVAS Y FONDOS	RESERVA ESPECIAL ART 42°	TOTAL			
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Saldo al comienzo del Ejercicio	24.609.031,82	74.550.805,52	99.159.837,34	519.384,29	-	15.565.832,51	16.085.216,80	(19.051.281,20)	96.193.772,94	92.985.469,15
Ajuste por inflación saldos iniciales	-	63.442.463,93	63.442.463,93	332.302,07	-	9.959.019,64	10.291.321,71	(12.189.009,71)	61.544.775,93	46.678.705,52
Asignación Resultado del Ejercicio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Suscripción del Capital del Ejercicio	15.480.307,91	3.676.903,42	19.157.211,33	-	-	-	-	-	19.157.211,33	15.496.628,68
Resultado del Ejercicio	-	-	-	-	-	-	-	(169.057,61)	(169.057,61)	2.577.745,52
Saldos al cierre del ejercicio 30/06/2022	40.089.339,73	141.670.172,87	181.759.512,60	851.686,36	-	25.524.852,15	26.376.538,51	(31.409.348,52)	176.726.702,59	157.738.548,87
TOTALES										


 BARBARA VAN-THIEN
 Secretaria


 JULIO SOLDI
 Tesorero


 ANDRES UTEILLO
 Presidente

Firmado para su identificación con mi Informe del 28/09/2022


 LEANDRO ROMERO
 Sindico

EMILIANO PON
 Contador Público U.N.C.
 Mat. 10.19763.1 C.P.C.E. Cba.

BIENES DE USO AL 30 DE JUNIO DE 2022

RUBROS	VARIACIONES DEL EJERCICIO					AMORTIZACIONES				VALOR RESIDUAL		
	TOTAL AL INICIO AJUSTADO	AUMENTOS	DISMINUCIONES	AJUSTE POR INFLACION EJERCICIO ACT	TOTALES	ACUMULADAS AL INICIO	BAJAS DEL EJERCICIO	AL POR INFLACION EJERCICIO ACT	DEL EJERCICIO			
									%		TOTAL	ACUMULADAS AL DEBIE
Muebles, útiles, y herramientas	2.215.976,19	476.926,16		1.063.663,41	3.756.565,76	1.415.562,84		420.534,66	20,00	599.658,77	2.435.756,27	1.320.809,49
Terrenos y edificios	2.574.834,66	843.439,92		1.996.047,18	5.414.321,76	1.152.854,03		733.568,82	2,00	108.160,24	1.994.573,09	3.419.748,67
Rodeados	16.066.476,68	7.741.809,73	1.127.490,22	10.432.401,68	33.113.197,87	6.459.012,77	1.127.490,22	3.319.483,62	20,00	4.173.417,23	12.824.423,40	20.288.774,47
Redes eléctricas	62.319.423,09	6.493.128,74	3.279.429,71	40.757.452,33	106.290.574,45	20.839.602,97		13.276.117,15	3,33	3.308.642,67	37.424.362,79	68.866.211,66
Medidores	5.238.053,90	550.247,30		3.274.954,18	9.063.255,38	1.963.382,71		1.014.516,10	4,00	347.421,93	3.325.320,74	5.737.934,64
Transformadores	2.975.912,00	1.731.110,48		2.263.444,95	6.970.467,43	1.333.195,80		599.630,89	4,00	262.979,54	2.195.806,23	4.774.661,20
Equipos banda ancha	3.053.514,96			1.018.583,89	4.072.098,85	2.204.876,74		475.625,18	20,00	522.123,73	3.202.625,65	869.473,20
Servicios sociales	88.815,10	67.182,02		62.405,45	218.402,57	40.423,40		21.334,64	10,00	21.132,52	82.890,56	135.512,01
Redes telecomunicaciones	16.784.520,32	3.037.253,96		10.958.604,17	30.780.378,45	2.884.197,95		1.845.309,87	5,00	1.822.493,00	6.552.000,82	24.228.377,63
Licencias y programas	91.637,79				91.637,79	91.637,79			20,00		91.637,79	
Obras en curso	1.307.291,87	3.585.639,59	1.003.646,52		3.899.284,94							3.899.284,94
TOTAL GENERAL	112.716.456,56	24.536.737,90	5.410.566,45	71.827.557,24	203.670.185,25	38.384.747,00	1.127.490,22	21.706.110,93		11.166.029,63	70.129.397,34	133.540.787,91

Barbara Van-Thienen
 BARBARA VAN-THIENEN
 Secretaria

Julio Soldi
 JULIO SOLDI
 Tesorero

Andrés Uteillo
 ANDRÉS UTEILLO
 Presidente

Leandro Romero
 LEANDRO ROMERO
 Síndico


Emiliano Pon
 EMILIANO PON
 Contador Público U.N.C.
 Mat. 10.19/783.1 C.P.C.E. Cba

Firmado para su identificación
 según Informe del 28/09/2022

CUADRO DE GASTOS Y SU DISTRIBUCION AL 30 DE JUNIO DE 2022
ANEXO II

DETALLE	TOTALES	Gastos Sección Energía Eléct.	Gastos Sección Ventas Electrodomesticos	Gastos Sección Serv. Sociales	Gastos Sección Serv. Internet	TOTAL EJERCICIO ANTERIOR
SUELDOS Y JORNALES - LINEA	16.638.749,54	16.638.749,54	-	-	-	15.702.660,59
CARGAS SOCIALES - LINEA	6.206.293,23	6.206.293,23	-	-	-	6.497.614,10
ROPA Y ELEM SEGURIDAD - LINEA	629.413,37	629.413,37	-	-	-	421.098,57
RETRIBUCION NO REM - LINEA	-	-	-	-	-	246.946,01
OTROS GASTOS EN PERSONAL - LINEA	942.448,43	942.448,43	-	-	-	222.699,02
SUELDOS Y JORNALES - ADMINIST	10.549.334,94	9.072.428,05	210.986,70	210.986,70	1.054.933,49	9.604.177,42
CARGAS SOCIALES - ADMINIST	4.539.025,44	3.903.561,88	90.780,51	90.780,51	453.902,54	3.731.836,05
ROPA PERSONAL - ADMINIST	204.206,92	175.617,95	4.084,14	4.084,14	20.420,69	48.464,85
RETRIBUCION NO REM - ADMINIST	-	-	-	-	-	141.112,01
SUELDOS Y JORNALES - INTERNET	2.190.458,50	-	-	-	2.190.458,50	1.333.349,99
CARGAS SOCIALES - INTERNET	687.578,10	-	-	-	687.578,10	592.560,13
ROPA Y ELEM SEGURIDAD - INTERNET	6.215,20	-	-	-	6.215,20	-
RETRIBUCION NO REM - INTERNET	-	-	-	-	-	345.493,69
HONORARIOS ASESORIA LÉTRADA	580.308,89	499.065,65	11.606,18	11.606,18	58.030,89	500.539,13
HONORARIOS ASESORIA INFORMÁTICA	459.441,86	395.120,00	9.188,84	9.188,84	45.944,19	548.296,53
HONORARIOS ASESORIA CONTABLE	1.065.933,92	916.703,17	21.318,68	21.318,68	106.593,39	1.002.304,51
HONORARIOS ASESORIA EDUCATIVA	84.440,00	72.618,40	1.688,80	1.688,80	8.444,00	-
IMPUESTOS MUNICIPALES E INMOBILIARIO	749.992,51	644.993,56	14.999,85	14.999,85	74.999,25	655.957,34
REP Y MAT BS DE USO Y LIMPIEZA	149.339,96	128.432,37	2.986,80	2.986,80	14.934,00	418.115,14
HONORARIOS ASESORIA MEDICINA LABORAL	316.306,87	272.023,91	6.326,14	6.326,14	31.630,69	343.225,54
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	131.365,67	112.974,48	2.627,31	2.627,31	13.136,57	100.814,51
GASTOS PAPELERIA Y UTILES OFICINA	321.199,63	276.231,68	6.423,99	6.423,99	32.119,96	346.856,60
CUOTA SOSTENIMIENTO FACE	228.029,24	228.029,24	-	-	-	206.028,62
MOVILIDAD Y VIATICOS	1.265.895,60	1.088.670,22	25.317,91	25.317,91	126.589,56	462.529,33
GASTOS DE ASAMBLEA	387.000,00	332.820,00	7.740,00	7.740,00	38.700,00	359.701,51
GASTOS DIVERSOS	384.615,10	330.768,99	7.692,30	7.692,30	38.461,51	497.285,73
DONACIONES	49.882,93	42.899,32	997,66	997,66	4.988,29	28.085,26
GASTOS TELEFONOS FIJOS	41.780,52	35.931,25	835,61	835,61	4.178,05	25.439,48
GASTOS TELEFONOS CELULARES	193.688,43	166.572,05	3.873,77	3.873,77	19.368,84	189.504,82
GASTOS BANCARIOS	691.236,96	594.463,79	13.824,74	13.824,74	69.123,70	686.238,43
RETRIBUCION CONSEJEROS	1.471.832,98	1.265.776,36	29.436,66	29.436,66	147.183,30	1.432.567,77
LICENCIA SOFTWARE	34.011,43	29.249,83	680,23	680,23	3.401,14	-
GASTOS COBRANZA TARJETA	1.038.251,80	892.896,55	20.765,04	20.765,04	103.825,18	1.227.966,95
REPARACION Y MANT EDIFICIOS	278.001,02	239.080,88	5.560,02	5.560,02	27.800,10	228.163,33
HONORARIOS ASESORIA COMUNICACIÓN	496.973,86	427.397,52	9.939,48	9.939,48	49.697,39	389.368,93
FDO PROM Y EDUC COOPERATIVA LEY 23.427	1.308.392,73	1.125.217,75	26.167,85	26.167,85	130.839,27	1.061.168,00
IMPUESTO LEY DE COMPETITIVIDAD	1.167.503,74	1.004.053,22	23.350,07	23.350,07	116.750,37	1.188.393,68
DEUDORES INCOBRABLES	-	-	-	-	-	-
HONORARIOS ASESORIA TECNICA - LINEA	581.556,16	581.556,16	-	-	-	793.223,08
HONORARIOS ASESORIA TECNICA - INTERNET	385.817,51	-	-	-	385.817,51	1.204.676,35
IMPUESTO A LOS INGRESOS BRUTOS	1.005.232,13	864.499,63	20.104,64	20.104,64	100.523,21	1.038.183,65
IMPUESTOS Y TASAS	-	-	-	-	-	243.240,73
SEGUROS	904.677,04	778.022,25	18.093,54	18.093,54	90.467,70	580.495,78
REPARACION Y MANT REDES Y TRAFQ	943.422,84	943.422,84	-	-	-	204.003,55
REPARACION Y MANT REDES RURALES	150.771,75	150.771,75	-	-	-	117.243,54
FLETES Y ACARREOS	144.342,15	124.134,25	2.886,84	2.886,84	14.434,22	114.818,45
GASTOS RODADOS	1.915.507,18	1.701.939,66	-	-	213.567,52	1.607.364,17
COSTO MATERIALES ELECTRICOS VENDIDOS	608.248,04	608.248,04	-	-	-	461.034,64
REPARACION Y MANTENIMIENTO INTERNET	64.864,80	-	-	-	64.864,80	74.527,27
PERDIDA POR INCENDIO	4.298.348,52	3.438.678,82	-	-	859.669,70	-
SubTotal Gastos Erogables	66.491.937,44	57.881.776,00	600.284,30	600.284,30	7.409.592,84	57.225.374,78
AMORTIZACIONES BS USO	11.166.029,63	8.068.094,94	244.061,81	265.194,33	2.588.678,54	9.712.209,87
PREVISIONES CONSTITUIDAS	2.924.449,31	2.515.026,41	58.488,99	58.488,99	292.444,93	3.917.113,52
SubTotal Gastos No Erogables	14.090.478,94	10.583.121,35	302.550,80	323.683,32	2.881.123,47	13.629.323,39
TOTALES GENERALES	80.582.416,38	68.464.897,35	902.835,10	923.967,62	10.290.716,31	70.854.698,17


 BARBARA VAN-THIENEN
 Secretaria


 JULIO SOLDI
 Tesorero


 ANDRES UTELLO
 Presidente


 LEANDRO ROMERO
 Síndico


 EMILIANO PON
 Contador Público U.N.C.
 Mat. 10.19763,1 C.P.C.E. Cba.

Firmado para su identificación
 con mi Informe del 28/09/2022

Denominación: **COOPERATIVA LIMITADA DE ELECTRICIDAD DE
SAN MARCOS SIERRAS**

Domicilio Legal: Av. San Martín N° 504 - C.P. 5282 - San Marcos Sierras - Provincia de Córdoba

Matrícula INAES N° 2346

Ejercicio Social: N° 72 Iniciado el 1° de Julio de 2021

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Nota N° 1: NORMAS CONTABLES

Las normas contables más relevantes aplicadas por la entidad en los estados contables correspondientes al ejercicio N° 72 cerrado el 30 de junio de 2022 fueron las siguientes:

1.1. Estados Contables

Los Estados Contables en moneda homogénea han sido preparados de acuerdo a las normas reglamentarias vigentes, razón por la cual se efectuó la reexpresión de los mismos a los efectos de reflejar las variaciones del poder adquisitivo de la moneda. La información contable se presenta en forma comparativa con la del ejercicio anterior.

1.2. Criterios de Valuación

Bienes de Uso: A su costo incurrido reexpresado en moneda de cierre de ejercicios anteriores y de allí en adelante a sus valores corrientes, menos la correspondiente amortización acumulada. La amortización de los bienes de uso librados al servicio, es calculada por el método de la línea recta, aplicando tasas anuales suficientes, para extinguir sus valores al final de la vida útil estimada. El valor de los Bienes de Uso, considerados en su conjunto, no superan su valor de utilización económica.

Patrimonio Neto: Los rubros componentes del patrimonio neto se exponen de acuerdo al criterio general consignado en Nota 1.1.

Nota N° 2: UNIDAD DE MEDIDA

Los estados contables han sido preparados en moneda homogénea reconociendo en forma integral los efectos de la inflación de acuerdo con las correspondientes normas contables profesionales aplicables hasta el 31 de Diciembre de 2002. Conforme lo dispuesto por la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas (FACPCE) a través de su Resolución N° 287/03, adoptada mediante Resolución N° 01/04 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Córdoba (CPCE Cba), se ha discontinuado la reexpresión para reflejar las variaciones en el poder adquisitivo de la moneda a partir del 1° de Enero 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.

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 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 Resol. N° 69/18, disponiendo la implementación del ajuste por inflación para cierres de ejercicios (anuales e intermedios) a partir del 01/07/2018 inclusive, por ese motivo los presentes estados contables 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.

El ente optó 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/recursos y gastos, de acuerdo a las sección IV.B9. de la RT 6.

Nota N° 3: Caja y Bancos

Caja	\$	20.314,39
Caja Moneda Extranjera	\$	214.396,00
Banco Pcia. De Córdoba C/C	\$	6.714.429,66
Banco Santander C/C	\$	7.245.095,86
Banco Roela C/C	\$	1.727.223,60
TOTAL	\$	15.921.459,51

Nota N° 4: Créditos Por Servicios

Deudores por servicios prestados	\$	19.070.811,71
Asociados suscriptores	\$	2.944.589,20
Menos: Previsión para Ds. Incob.	\$	(554.383,58)
TOTAL	\$	21.461.017,33

Nota N° 5: Otros Créditos

Corrientes		
Cobranza Tarjetas de Crédito a Percibir	\$	2.681.207,28
Anticipo a proveedores	\$	2.714.932,13
Anticipo Fondo Coop	\$	411.335,89
TOTAL	\$	5.807.475,30

Nota N° 6: Bienes de Cambio

Materiales energía eléctrica	\$	14.483.473,45
Materiales y artículos de reventa	\$	1.315.556,84
Materiales servicio electrodomésticos	\$	1.492.582,20
Materiales servicio de fibra óptica	\$	2.113.850,77
TOTAL	\$	19.405.463,26

Nota N° 7: Inversiones

Corrientes		
Fondo Común de Inversión Bco Pcia. de Cba	\$	6.093.474,40
SUB TOTAL	\$	6.093.474,40
No Corrientes		
IFICOSEP	\$	295.060,93
FACE	\$	8.981,70
SUB TOTAL	\$	304.042,63
TOTAL	\$	6.397.517,03

Nota N° 8:	Deudas Comerciales		
	Corrientes		
	E.P.E.C. a pagar	\$	3.780.784,67
	Proveedores varios	\$	7.114.356,69
	Honorarios a pagar	\$	196.232,00
	Pagos a cuenta	\$	448.267,58
	TOTAL	\$	11.539.640,94

Nota N° 9:	Deudas Bancarias y Financieras		
	No Posee	\$	-
	TOTAL	\$	-

Nota N° 10:	Deudas Sociales y Fiscales		
	Corrientes		
	Sueldos y Jomales a pagar	\$	2.558.735,88
	Anses a pagar	\$	1.349.537,07
	Faltyf a pagar	\$	301.185,04
	Sindicato luz y fuerza a pagar	\$	66.292,59
	Sindicato comercio a pagar	\$	760,23
	INACAP a pagar	\$	1.028,84
	Sindicato SAT SAID	\$	9.228,90
	Gastos de asamblea a pagar	\$	387.000,00
	IVA ret y percep	\$	518,08
	Imp a los Ingresos Brutos ret y percep	\$	9.532,15
	IVA Debito Fiscal	\$	1.773.493,02
	IVA a pagar	\$	250.317,44
	Impuesto a los Ingresos Brutos a pagar	\$	62.054,62
	Fondq prom y educ coop. Ley 23.427	\$	1.406.606,42
	Tasa ERSeP	\$	34.714,90
	Retención sujetos no categorizados	\$	10.410,52
	TOTAL	\$	8.221.415,70

Nota N° 11:	Otras deudas		
	Bomberos voluntarios	\$	47.292,41
	Asoc. protectora de animales	\$	25.325,14
	Asoc. Prestadora de servicios	\$	58.000,00
	TOTAL	\$	130.617,55

Nota N° 12:	Previsiones		
	Previsión Art. 9 C.C.T.	\$	5.915.343,56
	TOTAL	\$	5.915.343,56

Nota N° 13:	Otros Ingresos Apropiables		
	a) Vinculados con la gestión Cooperativa		
	Intereses cobrados energia	\$	1.754.413,07
	Intereses cobrados internet	\$	282.653,35
	Intereses cobrados electrodomesticos	\$	86.264,11
	Ingresos varios	\$	699.616,56
	Conexiones y reconexiones	\$	2.438.527,91
	Multas	\$	118.420,67
	Venta materiales eléctricos	\$	1.513.112,66
	Seguro equipamiento internet	\$	1.240.520,05
	Subsidio Provincial Incendio	\$	821.100,00
	TOTAL	\$	8.954.628,38

	b) Ajenos a la gestión Cooperativa		
	Excedente capitalizable	\$	29.773,57
	Resultado venta bienes de uso	\$	3.184.615,39
	TOTAL	\$	3.214.388,96

Nota N° 14:	Resultados Financieros (Incluye RECPAM)		
	Intereses pagados	\$	(2.430,33)
	Intereses ganados	\$	1.168.361,65
	Diferencia cotizacion	\$	50.573,25
	RECPAM del activo	\$	54.991.459,53
	RECPAM del pasivo	\$	(73.084.262,15)
	TOTAL	\$	(16.876.298,05)



BARBARA VAN-THIENEN
Secretaria



JULIO SOLDI
Tesorero



ANDRES UTELLO
Presidente



LEANDRO ROMERO
Sindico



EMILIANO PON
Contador Público U.N.C.
Mat. 10.19763.1 C.P.C.E. Cba.

Firmado para su identificación
con mi informe del 28/09/2022

FORMULARIO DATOS ESTADISTICOS E INFORMACION COMPLEMENTARIA

ANEXO "A"

1 - IDENTIFICADOR DE LA COOPERATIVA

1.1. DENOMINACION:..... COOPERATIVA LIMITADA DE ELECTRICIDAD DE SAN MARCOS SIERRAS

1.2. MATRICULA INAES N°:..... 2346

1.3. DOMICILIO:..... Av. San Martin 504

1.4. LOCALIDAD:..... San Marcos Sierras

1.5. CODIGO POSTAL:..... X5282XAT

1.6. PROVINCIA:..... Córdoba

1.7. ACTIVIDAD PRINCIPAL:..... Servicios de Electricidad.

1.8. ACTIVIDAD SECUNDARIA:..... Servicios de Internet
 Servicios Sociales
 Venta de electrodomésticos

1.9. ASOCIADO A COOPERATIVA DE GRADO SUPERIOR:..... FACE - FEDERACION ARGENTINA DE COOPERATIVAS DE ELECTRICIDAD Y OTROS SERVICIOS PUBLICOS LTDA.
 IFICOSEP - INSTITUTO PARA EL FINANCIAMIENTO DE COOPERATIVAS. DE SERVICIOS PUBLICOS COOPERATIVA LIMITADA

2 - ASOCIADOS

2.1 CANTIDAD TOTAL..... 1.482

2.2 CANTIDAD TOTAL ACTIVA:..... 1.482

2.3 CANTIDAD POR JURISDICCION Total en Córdoba

3 - OPERATORIA

3.1. CIERRE BALANCE AL:..... 30 de Junio de 2022

3.2. TOTAL ANUAL FACTURADO MERCADO INTERNO:..... \$ 124.142.088,87

3.3. OPERACIONES DISCRIMINADAS POR SECCION

SECCION

3.3.1. SECCION ENERGIA ELECTRICA:..... \$ 15.142.879,45

3.3.2. SECCION SERVICIO INTERNET:..... \$ -4.425.637,08

3.3.3. SECCION SERVICIOS SOCIALES:..... \$ -397.227,09

3.3.4. SECCION SERVICIOS ELECTRODOMÉSTICOS:..... \$ 2.393.368,68

3.4. COMERCIALIZACION Y O DISTRIBUCION:..... En forma directa

3.5. INVERSIONES EN BS. DE USO TOTAL:..... \$ 203.670.185,25

3.6. INVERSIONES EN BS. DE USO DEL EJERCICIO:..... \$ 24.536.737,90

3.7. RESULTADOS FINANCIEROS:..... \$ -16.876.298,05

3.8. QUEBRANTO:..... \$ -169.057,61

3.9. EXCEDENTE:..... \$ 0,00

3.10. CAPITAL SOCIAL COOPERATIVO SUSCRITO:..... \$ 40.089.339,73

3.11. CAPITAL SOCIAL COOPERATIVO INTEGRADO:..... \$ 40.089.339,73

3.12. RESERVAS

3.12.1 ESPECIAL ART. 42° LEY 20.337:..... \$ 25.524.852,15

3.12.2 LEGAL:..... \$ 851.686,36

3.12.3 POR REVALUOS CONTABLES TECNICOS:..... \$ 0,00

3.12.4 AJUSTE DE CAPITAL:..... \$ 141.670.172,87

3.12.5 AJUSTE TOTAL DEL PATRIMONIO COOP. NETO:..... \$ 0,00

3.12.6 OTROS:..... \$ 0,00

4 - PERSONAL Y ASOCIADOS OCUPADOS EN LA COOPERATIVA

4.1. PROFESIONALES Y TECNICOS:..... 0

4.2. ADMINISTRATIVOS:..... 4

4.3. PERSONAL DE PLANTA:..... 10

TOTALES 14

5 - PARTICIPACION COOPERATIVA

5.1. FECHA ULT. ASAMBLEA GRAL ORD.O EXTRAORD.: Ordinaria del 05/06/2022.-Acta Nro 41

5.1.1. CONCURRIERON CANTIDAD DE ASOCIADOS: 32 Asociados

5.2. COOPERATIVA VINCULADA A ORGANIZACIÓN JUVENIL :No.

5.3. CANTIDAD DE MUJERES ASOCIADAS

5.3.1. PORC. DE MUJERES S/ TOTAL DE MIEMBROS DEL CONSEJO DE ADMINISTRACION: 42%

6 - **EDUCACION Y CAPACITACION COOPERATIVA**

CURSOS

- 6.1. CURSOS PARA ASOCIADOS:..... NO
6.2. CURSOS PARA LA COMUNIDAD:..... NO
6.3. MONTO INVERTIDO :..... \$ 0.00

7 - **FONDO PARA EDUCACION Y PROMOCION COOPERATIVAS (LEY N°23.427)**

- 7.1. IMPORTES DEPOSITADOS EN EL EJERCICIO:..... \$ 652.914,06 DDJJ PERIODO 2021

8 - **APOYO FINANCIERO DEL I.N.A.E.S.:** No posee

9 - **RESTRICCIONES A LA DISTRIBUCION DE EXCEDENTES:**

No Posee

10 - **FONDO DE ACCIÓN ASISTENCIAL Y LABORAL O PARA ESTIMULO AL PERSONAL:** No posee

11 - **FONDO DE EDUCACIÓN Y CAPACITACIÓN COOPERATIVA (LEY 20.337):** No posee.

12 - **OPERACIONES CON NO ASOCIADOS:** No posee excepto las autorizadas por el Estatuto y la Ley 20.337.

13 - **CRITERIOS DE PRORRATEO APLICADOS:**

El prorrateo a cada sección tanto de los ingresos que no se pueden asignar directamente, como así también la totalidad de los gastos de administración detallados en el Anexo II se realizan en función de la importancia económica de cada uno de los servicios.

14 - **ANÁLISIS ECONOMICO-FINANCIERO:**

A continuación se transcriben una serie de índices que permiten visualizar la situación económico-financiera al cierre del ejercicio en relación con los anteriores.

	<u>30.06.2020</u>	<u>30.06.2021</u>	<u>30.06.2022</u>
a) <u>ÍNDICE DE LIQUIDEZ</u>			
ACTIVO CORRIENTE	3,23	3,25	3,45
PASIVO CORRIENTE			
b) <u>ÍNDICE DE LIQUIDEZ SECA</u>			
ACTIVO CTE. - BS. DE CAMBIO	2,47	2,28	2,48
PASIVO CORRIENTE			
c) <u>ÍNDICE DE ENDEUDAMIENTO</u>			
DEUDAS X 100	16%	16%	15%
PATRIMONIO NETO			
d) <u>ÍNDICE DE SOLVENCIA</u>			
PASIVO X 100	14%	13%	13%
ACTIVO TOTAL			
e) <u>ÍNDICE DE INMOVILIZACION</u>			
ACTIVO NO CORRIENTE X 100	66%	67%	66%
ACTIVO TOTAL			

BARBARA VAN-THIENEN
Secretaria

JULIO SOLDI
Tesorero

ANDRÉS UELLO
Presidente

Firmado para su identificación
con mi Informe del 28/09/2022

LEANDRO ROMERO
Síndico

EMILIANO PON
Contador Público U.N.C.
Mat. 10.19763.1 C.P.C.E. Cba.

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

Señor Presidente y Consejeros de
COOPERATIVA LIMITADA DE ELECTRICIDAD DE SAN MARCOS SIERRAS
CUIT N° 30-54581090-1
Av. San Martín N° 504 - San Marcos Sierras -
Provincia de Córdoba

I-Informe sobre los estados contables

a.1.) Introducción

He auditado los estados contables adjuntos COOPERATIVA LIMITADA DE ELECTRICIDAD DE SAN MARCOS SIERRAS, que comprenden el estado de situación patrimonial al 30 de Junio de 2022, el estado de resultados, el estado de evolución del patrimonio neto y el estado de flujo de efectivo correspondientes al ejercicio económico terminado en dicha fecha, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa incluidas en las notas 1 a 14 y anexo I y II.

Las cifras y otra información correspondientes al ejercicio económico terminado el al 30 de Junio de 2021 (expresado a moneda de cierre) son parte integrante de los estados contables mencionados precedentemente y se las presenta con el propósito de que se interpreten exclusivamente en relación con las cifras y con la información del ejercicio económico actual.

a.2.) Información complementaria agregada por la Cooperativa requerida por los organismos de contralor

He auditado también el Anexo A "Formulario de datos estadísticos e información complementaria" información adjunta solicitada por el Instituto Nacional de Asociativismo y Economía Social (INAES) mediante la Resolución Nro. 247/09, con detalle de información institucional, información económica financiera, e información sobre educación cooperativa.

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

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

c) Responsabilidad del auditor

Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los estados contables adjuntos basada en mi auditoría. He llevado a cabo mi examen de conformidad con las normas de auditoría establecidas en la Resolución Técnica N° 37 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas y de la Resolución N° 27/14 y demás resoluciones reglamentarias del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Córdoba. Dichas normas exigen que cumpla los requerimientos de ética, así como que planifique y ejecute la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable de que los estados contables están libres de incorrecciones significativas.

Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener elementos de juicio sobre las cifras y la información presentadas en los estados contables. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la valoración de los riesgos de incorrecciones significativas en los estados contables. Al efectuar dichas valoraciones del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno pertinente para la preparación y presentación razonable por parte de la entidad de los estados contables, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad. Una auditoría también incluye la evaluación de la adecuación de las políticas contables aplicadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por el Consejo de Administración de la entidad, así como la evaluación de la presentación de los estados contables en su conjunto.

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

d) Opinión

En mi opinión:

d.1.) Los estados contables adjuntos enunciados en el primer párrafo del presente, presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación patrimonial de COOPERATIVA LIMITADA DE ELECTRICIDAD DE SAN MARCOS SIERRAS al 30 de Junio de 2022, así como sus resultados, la evolución de su patrimonio neto y el flujo de su efectivo correspondientes al ejercicio económico terminado en esa fecha, de conformidad con las normas contables profesionales argentinas vigentes.

d.2.) Los conceptos señalados en el punto a.2.) de éste informe, presentan, en sus aspectos significativos, razonablemente la información en ellos contenida.

e) Párrafo de énfasis

Sin modificar mi opinión quiero enfatizar la información contenida en la Nota N° 2 de "Unidad de Medida", donde se describe que los presentes EECC han sido confeccionados en moneda homogénea a la fecha de cierre de los mismos, atento a que la Cooperativa ha aplicado a los presentes EECC el proceso de reexpresión según la RT 6 y en un todo de acuerdo con los dispuesto por la Resol. JG FACPCE N° 539/18. En la misma nota también se detallan las opciones establecidas por la Resol. 539/18 utilizadas en su preparación y los efectos que la aplicación de dichas opciones genera en la información contenida en los mismos.

f) Otras cuestiones

Los datos identificados en el pto. a.2.) han sido auditados durante el examen de los estados contables y son presentados por la cooperativa a los efectos de cumplir con la información requerida por los organismos de contralor; por lo tanto, no son necesarios para una presentación razonable de la información que deben contener los estados contables básicos.

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

Estado de Situación Patrimonial	<u>30/06/2022</u>	<u>30/06/2021</u>
Activo	\$ 202.533.720,34	\$ 182.267.868,46
Pasivo	<u>\$ 25.807.017,75</u>	<u>\$ 24.529.319,59</u>
Patrimonio Neto	\$ 176.726.702,59	\$ 157.738.548,87

Estado de Resultados	<u>30/06/2022</u>	<u>30/06/2021</u>
Resultado del ejercicio	\$ (169.057,61)	\$ 2.577.745,56

c) Según surge de los registros contables de la entidad, el pasivo devengado al 30 de Junio de 2022 a favor del Sistema Integrado Previsional Argentino en concepto de aportes y contribuciones previsionales ascendía a \$ 1.349.537,07 siendo dicho importe no exigible a dicha fecha.

d) Conforme a lo requerido por la Resolución 247/09 del Instituto Nacional de Asociativismo y Economía Social (INAES) se informa que la cooperativa se encuentra alcanzada por la contribución especial establecida por la Ley N° 23.427, inscripta con la C.U.I.T. 30-54581090-1, existiendo deuda devengada no exigible al 30 de Junio de 2022 por \$ 1.406.606,42.

e) Conforme a lo estipulado por la resolución 221/2010 INAES he dado cumplimiento con lo dispuesto por la legislación vigente a través de la Unidad de Información Financiera (UIF) y el Instituto Nacional de Asociativismo y Economía Social (INAES) y los procedimientos previstos en la Resolución N° 420/11 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas y aprobada por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Córdoba en materia de prevención del lavado de activos y de la financiación del terrorismo.

CÓRDOBA, 28 de septiembre de 2022.



EMILIANO PON
Contador Público U.N.C.
Mat.10.19763.1 C.P.C.E.CBA

LEGALIZACION DE TRAMITES CON FIRMA DIGITAL

Nº 574619

COMITENTE

CUIT	DENOMINACIÓN / NOMBRE / RAZÓN SOCIAL		
30545810901	COOP. LTDA DE ELECTRICIDAD SAN MARCOS SIERRAS		
FECHA DE INGRESO	ID DE LA PRESENTACIÓN	FECHA DE CIERRE	PERIODO
04/10/2022	0203074	30/06/2022	2022

CONTADOR CERTIFICANTE

CUIT	MATRICULA PROFESIONAL	NOMBRE Y APELLIDO	
20363552472	10-19763-1	EMILIANO PON	
ESTUDIO PROFESIONAL			
CUIT	MATRICULA	DENOMINACION DEL ESTUDIO	
---	---	---	

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

CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONOMICAS DE CORDOBA

LEGALIZACIÓN
Nº 574619

El CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONOMICAS DE CORDOBA, conforme facultades otorgadas por Ley Nacional 20.488 (art. 21 inc. I), y Ley Provincial 10.051 y dentro del marco regulatorio dispuesto por la Disp. MD 06/2020, certifica que consta en sus registros que EMILIANO PON, CUIT Nº 20363552472 se encuentra inscripto en la matrícula de CONTADOR PUBLICO Nº 10-19763-1 de este Consejo y legaliza la firma inserta en la actuación profesional presentada a través de plataforma web que se corresponde con la que el profesional tiene registrada en el CPCE.

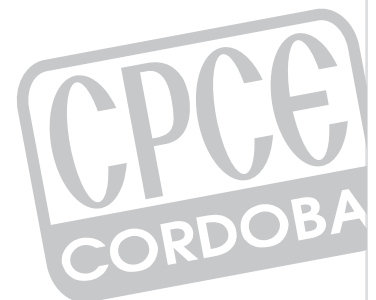


Fecha de Cierre: 30/06/2022
Activo: \$ 202,533,720.34
Pasivo: \$ 25,807,017.75
P. Neto: \$ 176,726,702.59
Resultado: \$ -169,057.61
Var.E.F.E.: \$ -594,855.55

Lugar y fecha: CORDOBA, jueves 06 de octubre de 2022



OBLEA Nº 2100088252



La copia impresa de este documento NO tiene validez legal, debe proveerse siempre el archivo digital original para garantizar la integridad del mismo y verificar el origen y validez de las firmas digitales insertadas. En caso contrario, la Institución no puede garantizar la autenticidad del documento.



Firmado digitalmente
por VALLVÉ Paula
Andrea
Fecha: 2022.10.06
14:57:27 -03'00'

FIRMA DEL REPRESENTANTE DEL CONSEJO PROFESIONAL



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

