

***Cooperativa de Luz y Fuerza y Otros Servicios Públicos de
Villa General Belgrano Ltda.***

Calle Los Cerezos N° 44 (5194) Villa General Belgrano, Calamuchita, Córdoba

Matricula Nacional: N° 1025 (INAES)

Actividad Principal: Distribución de Energía Eléctrica

*Actividades Secundarias: Servicios Complementarios de Radiodifusión (TV Cable),
Internet y Servicios Asistenciales.*

ESTADOS CONTABLES

*Por el ejercicio anual N° 82 iniciado el 01 de Julio de 2024 y cerrado el 30 de Junio
de 2025*

*Expresado en Moneda Homogénea
Pesos - A la fecha de Cierre*

Cooperativa de Luz y Fuerza y Otros Servicios Públicos de Villa General Belgrano Ltda.

Calle Los Cerezos N° 44 (5194) Villa General Belgrano, Calamuchita, Córdoba

Nro. de Matrícula: 1025

Ejercicio Social N° 82 iniciado el 01 de Julio de 2024 y cerrado el 30 de Junio de 2025

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL

Al 30 de Junio de 2025 (comparativo con el ejercicio anterior expresado en moneda de cierre)

	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR		EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
<u>ACTIVO</u>			<u>PASIVO</u>		
<u>ACTIVO CORRIENTE</u>			<u>PASIVO CORRIENTE</u>		
Caja y Bancos (Nota 2)	270.076.871,58	190.596.726,39	Deudas Comerciales (Nota 8 y 17)	807.282.726,52	784.256.002,23
Creditos por Venta (Nota 3 y 16)	1.572.803.732,61	1.388.193.355,73	Remun.yCargas Prev.y Soc. (Nota 9)	234.503.999,02	176.922.685,97
Otros Créditos (Nota 4)	643.950.468,79	175.760.402,54	Cargas Fiscales (Nota 10)	318.293.151,04	358.278.626,55
Bienes de Cambio (Nota 1.2.2 y Nota 5)	2.717.820.274,89	2.531.093.393,10	Deudas Financieras (Nota 11)	5.208.420,59	7.345.040,44
<u>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</u>	<u>5.204.651.347,87</u>	<u>4.285.643.877,76</u>	Otras Deudas (Nota 12)	400.486.596,02	664.256.297,77
			Provisiones (Nota 13 y Nota 21)	641.435.769,66	264.264.376,38
			<u>TOTAL PASIVO CORRIENTE</u>	<u>2.407.210.662,85</u>	<u>2.255.323.029,34</u>
<u>ACTIVO NO CORRIENTE</u>			<u>PASIVO NO CORRIENTE</u>		
Inversiones (Nota 1.2.3, Nota 6)	1.841.523.334,19	489.283.576,62	Cargas Fiscales No Corrientes (Nota 14)	10.970.978,00	21.130.550,54
Creditos No Corrientes (Nota 7)	7.016,39	9.782,25	Deudas Financieras No Corrientes (Nota 15)	0,00	0,00
Bienes de Uso (Anexo I y Nota 20 y 24)	15.126.946.112,08	14.684.725.513,72	Previsiones (Anexo II)	1.074.828.986,47	613.916.151,43
<u>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</u>	<u>16.968.476.462,66</u>	<u>15.174.018.872,59</u>	<u>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</u>	<u>1.085.799.964,47</u>	<u>635.046.701,97</u>
			<u>TOTAL PASIVO</u>	<u>3.493.010.627,32</u>	<u>2.890.369.731,31</u>
<u>TOTAL DEL ACTIVO</u>	<u>22.173.127.810,53</u>	<u>19.459.662.750,35</u>	<u>PATRIMONIO NETO</u> (Según Estado Respectivo)	18.680.117.183,21	16.569.293.019,04
			<u>TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO</u>	<u>22.173.127.810,53</u>	<u>19.459.662.750,35</u>

Las notas 1 a 26 y los Anexos I a XI forman parte integrante de estos estados contables.

Vease mi informe de Auditor de fecha 13 de octubre de 2025.

MALDONADO, Juan Paulo
Contador Publico U.N.C.
M.P. 10.11580.4 C.P.C.E.CBA.

LURASCHI, Néstor Hugo
Tesorero

LLANOS FABRIZIO, Tomas
Secretario

MIRETTI, Ana Cecilia
Presidenta

Cooperativa de Luz y Fuerza y Otros Servicios Públicos de Villa General Belgrano Ltda.

Calle Los Cerezos N° 44 (5194) Villa General Belgrano, Calamuchita, Córdoba

Nro. de Matrícula: 1025

Ejercicio Social N° 82 iniciado el 01 de Julio de 2024 y cerrado el 30 de Junio de 2025

ESTADO DE RESULTADOS

Por el ejercicio anual finalizado el 30 de Junio de 2025 (comparativo con el ejercicio anterior expresado en moneda de cierre)

RESULTADOS DE LAS OPERACIONES QUE CONTINUAN	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
VENTAS NETAS DE BIENES Y SERVICIOS	9.875.442.752,13	7.599.978.780,14
Menos:		
COSTO DE LOS BIENES Y SERVICIOS PRESTADOS (Anexo V)	-8.378.256.706,17	-7.190.775.066,39
EXCEDENTE BRUTO DE EXPLOTACION	1.497.186.045,96	409.203.713,76
Rltdos por la val. de bs. de cbio. al valor neto de real.	171.800.227,39	311.297.599,03
Gastos de Comercialización (Anexo V)	-68.419.281,63	-40.471.743,08
Gastos de Administración (Anexo V)	-1.257.430.008,47	-1.056.631.907,46
Otros Gastos (Anexo V)	-176.960.491,65	-391.464.381,04
Gastos Ajenos a la Gestión Cooperativa (Anexo V)	-1.194.225,65	-79.192.274,50
Resultados financieros y por tenencia		
.- Generados por Activos	20.306,51	0,00
.- Generados por Pasivos	0,00	0,00
.- RECPAM	-52.262.436,96	586.055.538,40
Otros Ingresos (Anexo VII)	358.469.704,06	312.170.191,55
EXCEDENTE ORDINARIO DE LAS OPERACIONES QUE CONTINUAN	471.209.839,56	50.966.736,65
Mas:		
Ingresos Extraordinarios		
Donaciones y subsidios recibidos	0,00	0,00
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	471.209.839,56	50.966.736,65
CLASIFICACION DEL RESULTADO DEL EJERCICIO (Anexo III)		
Resultado por la Gestión Cooperativa con Asociados	280.494.223,83	11.304.681,06
Resultado por la Gestión Cooperativa con No Asociados	189.733.081,31	118.854.330,09
Resultado por la operaciones ajenas a la Gestión Cooperat.	982.534,42	-79.192.274,50

Las notas 1 a 26 y los Anexos I a XI forman parte integrante de estos estados contables.

Vease mi informe de Auditor de fecha 13 de octubre de 2025.

MALDONADO, Juan Paulo
Contador Publico U.N.C.

M.P. 10.11580.4 C.P.C.E.CBA.

LURASCHI, Néstor Hugo
Tesorero

LLANOS FABRIZIO, Tomas
Secretario

MIRETTI, Ana Cecilia
Presidenta

Cooperativa de Luz y Fuerza y Otros Servicios Públicos de Villa General Belgrano Ltda.

Calle Los Cerezos N° 44 (5194) Villa General Belgrano, Calamuchita, Córdoba

Nro. de Matrícula: 1025

Ejercicio Social N° 82 iniciado el 01 de Julio de 2024 y cerrado el 30 de Junio de 2025

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

Al 30 de Junio de 2025 (comparativo con el ejercicio anterior expresado en moneda de cierre)

	Aportes de los Asociados			Resultados Acumulados			TOTAL Ejercicio Actual	TOTAL Ejercicio Anterior
	Capital Cooperativo	Cuota Capital	Ajuste al Cap.Coop.	Reserva Legal	Reserva Especial	Resultados no Asignados		
Saldos al Comienzo	430.571.140,91	538.143.672,53	12.119.121.225,36	9.836.004,41	1.334.267.505,07	-2.547.494.691,71	11.884.444.856,58	4.090.250.441,69
Ajuste por Inflación del Ejercicio			5.159.224.966,49	3.876.341,68	525.831.070,34	-1.004.084.216,06	4.684.848.162,46	11.105.662.547,34
Saldos al Comienzo Ajustados	430.571.140,91	538.143.672,53	17.278.346.191,86	13.712.346,09	1.860.098.575,41	-3.551.578.907,77	16.569.293.019,04	15.195.912.989,03
Suscripciones	452.399.245,23	979.886.032,66	0,00		2.859.846,71		1.435.145.124,60	774.153.126,95
Ajuste por Inflación de las suscripciones			204.469.200,02				204.469.200,02	548.260.166,41
Resultado del Ejercicio						471.209.839,56	471.209.839,56	50.966.736,65
Saldos al Cierre	882.970.386,14	1.518.029.705,19	17.482.815.391,87	13.712.346,09	1.862.958.422,12	-3.080.369.068,21	18.680.117.183,21	16.569.293.019,04

Las notas 1 a 26 y los Anexos I a XI forman parte integrante de estos estados contables.

Vease mi informe de Auditor de fecha 13 de octubre de 2025.

MALDONADO, Juan Paulo
Contador Publico U.N.C.
M.P. 10.11580.4 C.P.C.E.CBA.

LURASCHI, Néstor Hugo
Tesorero

LLANOS FABRIZIO, Tomas
Secretario

MIRETTI, Ana Cecilia
Presidenta

Cooperativa de Luz y Fuerza y Otros Servicios Públicos de Villa General Belgrano Ltda.

Calle Los Cerezos N° 44 (5194) Villa General Belgrano, Calamuchita, Córdoba

Nro. de Matrícula: 1025

Ejercicio Social N° 82 iniciado el 01 de Julio de 2024 y cerrado el 30 de Junio de 2025

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Por el ejercicio anual finalizado el 30 de Junio de 2025 (comparativo con el ejercicio anterior expresado en moneda de cierre)

	<u>EJERCICIO ACTUAL</u>	<u>EJERCICIO ANTERIOR</u>
<u>VARIACIONES DEL EFECTIVO</u>		
Efectivo al inicio del ejercicio	190.596.726,39	204.727.546,34
Efectivo al cierre del ejercicio	270.076.871,58	190.596.726,40
DISMINUCION/AUMENTO NETO DEL EFECTIVO	<u>79.480.145,19</u>	<u>-14.130.819,94</u>
 <u>CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO</u>		
 <u>Actividades Operativas</u>		
Flujo neto de efvo utilizado/generado en las actividades operativas:	<u>-206.033.698,66</u>	<u>-260.465.358,87</u>
 <u>Actividades de Inversión</u>		
Flujo neto de efectivo utilizado en las actividades de inversión:	<u>-1.344.994.485,90</u>	<u>-1.055.416.499,77</u>
 <u>Actividades de Financiación</u>		
Flujo neto de efectivo generado en las actividades de financiación:	<u>1.630.508.329,76</u>	<u>1.301.751.038,70</u>
 DISMINUCION/AUMENTO NETO DEL EFECTIVO	<u>79.480.145,19</u>	<u>-14.130.819,94</u>

Las notas 1 a 26 y los Anexos I a XI forman parte integrante de estos estados contables.

Vease mi informe de Auditor de fecha 13 de octubre de 2025.

MALDONADO, Juan Paulo
Contador Publico U.N.C.
M.P. 10.11580.4 C.P.C.E.CBA.

LURASCHI, Néstor Hugo
Tesorero

LLANOS FABRIZIO, Tomas
Secretario

MIRETTI, Ana Cecilia
Presidenta

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

por el ejercicio anual finalizado el 30/06/2025 (comparativo con el ejercicio anterior)

NOTA 1: NORMAS CONTABLES APLICADAS

Las normas contables más relevantes aplicadas por la Entidad en los Estados contables correspondientes al ejercicio cerrado el 30 de Junio de 2025 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 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.

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

- Según la Resol. 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 sola línea las causas operativas del Estado de Flujo de Efectivo, lo cual incluye el RECPAM, de acuerdo a lo establecido por la RT 41.
- En el Estado de Resultados se exponen en forma conjunta bajo el título "Resultados Financieros y por Tenencia", los siguientes conceptos: a) Los resultados por diferencia de cambio. b) Los otros resultados de tenencia generados en el ejercicio.

Véase mi informe de Auditor de fecha 13 de octubre de 2025.

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

por el ejercicio anual finalizado el 30/06/2025 (comparativo con el ejercicio anterior)

1.2 **Criterios de Valuación**

1.2.1 Disponibilidades en Moneda Extranjera: A su valor de cotización al cierre.

1.2.2 Bienes de Cambio: Los materiales y demás bienes incluidos en la cuenta Almacenes fueron valuados a su costo de reposición. En ningún caso supera el valor neto de realización.

1.2.3 Inversiones: A su valor nominal a la fecha de imposición, excepto las nominadas en moneda extranjera, que se valúan al probable valor neto de realización.

1.2.4 Bienes de Uso: A su costo incurrido expresado a fecha de cierre, menos la correspondiente amortización acumulada. La amortización de los bienes de uso es calculada por el método de la línea recta, aplicando las tasas suficientes para extinguir sus valores al final de la vida útil estimada. El valor de los bienes de uso, considerados en su conjunto, no supera su valor de utilización económica.

1.2.5 Patrimonio Neto: Los rubros que componen el patrimonio neto se encuentran ajustados con la metodología indicada en el punto 1.1.

La cuenta Capital Cooperativo ha quedado expuesta 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 al Capital Cooperativo", integrante del Patrimonio Neto.

Véase mi informe de Auditor de fecha 13 de octubre de 2025.

Cooperativa de Luz y Fuerza y Otros Servicios Públicos de Villa General Belgrano Ltda.

Calle Los Cerezos N° 44 (5194) Villa General Belgrano, Calamuchita, Córdoba

Nro. de Matrícula: 1025

Ejercicio Social N° 82 iniciado el 01 de Julio de 2024 y cerrado el 30 de Junio de 2025

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Al 30 de Junio de 2025 (comparativo con el ejercicio anterior expresado en moneda de cierre)

	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
NOTA 2: Caja y Bancos		
Su saldo al 30 de Junio de 2025 se compone de la siguiente manera:		
Caja Chica Administración	100.000,00	69.710,00
Caja Chica Energía Eléctrica	100.000,00	27.884,00
Caja Chica Sec. Mecánica	100.000,00	54.373,80
Caja Chica Generacion Redes	100.000,00	55.768,00
Fondo Fijo - Caja 2	50.000,00	6.971,00
Fondo Fijo - Caja 1	50.000,00	6.971,00
Fondo Fijo - Tesoreria	550.000,86	348.550,00
Fondo Fijo - Caja N° 3	5.000,00	6.971,00
Fondo Fijo Comité Ejecutivo	100.000,00	71.104,20
Bco. Prov.Cba. C/Cte.	27.161.735,58	23.820.297,03
Bco. Credicoop C/Cte.	16.952.856,24	426.184,60
Bco. Macro C/Cte	161.943.986,91	108.333.821,67
Bco. Nación Cta.Cte.	11.686.831,12	8.300.076,99
Bco. Roela C/Cte.	633.403,18	64.140,06
Bco. Santander Rio Cta.Cte.	34.509.069,49	43.417.624,19
Caja de Seguridad (Nota 1.2.1)	117.300,00	0,00
Valores a Depositar	13.264.436,48	4.144.642,01
Mercado Pago	2.652.251,72	1.441.636,85
Total Caja y Bancos	270.076.871,58	190.596.726,39
NOTA 3: Creditos por Venta		
Su saldo al 30 de Junio de 2025 se compone de la siguiente manera:		
Deudores Varios por Consumo	1.424.422.762,08	1.214.284.798,55
Deudores por Acuerdo de Pago	17.497.538,67	3.076.156,42
Deudores Morosos en Gs. De Cobro	0,00	51.368,36
Deudores por Servicios Asistenciales	3.225.666,02	5.755.689,23
Deudores Sellados y Varios	1.568.088,60	1.187.703,07
Deudores por Ventas de Materiales	1.125.938,13	1.546.856,17
C.A.M.M.E.S.A.	2.874.265,42	0,00
Deudores por Comunicaciones	105.263.897,45	98.242.000,67
Deudores por Reconexión y Mantenimien.	249,82	348,30
Deudores por Public.Revista y TV	881.159,38	1.177.914,34
C.P.L.R. - Alumbrado Público	8.312.197,00	12.714.468,08
Deudores por Telefonía Celular	427.626,00	46.457.629,13
Deudores Hogar Albertus Magnus	183.587,60	346.210,20
M.V.G.B. - Alumbrado Público (Nota 23)	84.522.232,06	489.215.144,93
M.V.G.B. - Dependencias	21.876.790,27	42.854.384,34
Menos: MVGB - Imp.a Pagar (Nota 23)	-98.801.359,36	-527.912.992,98
Menos: Prev.p/Ds.de Dudoso Cobro (Anexo II)	-576.906,53	-804.323,08
Total Creditos por Venta	1.572.803.732,61	1.388.193.355,73

Vease mi informe de Auditor de fecha 13 de octubre de 2025.

MALDONADO, Juan Paulo

Contador Publico U.N.C.

M.P. 10.11580.4 C.P.C.E.CBA.

LURASCHI, Néstor Hugo

Tesorero

LLANOS FABRIZIO, Tomas

Secretario

MIRETTI, Ana Cecilia

Presidenta

Cooperativa de Luz y Fuerza y Otros Servicios Públicos de Villa General Belgrano Ltda.

Calle Los Cerezos N° 44 (5194) Villa General Belgrano, Calamuchita, Córdoba

Nro. de Matrícula: 1025

Ejercicio Social N° 82 iniciado el 01 de Julio de 2024 y cerrado el 30 de Junio de 2025

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Al 30 de Junio de 2025 (comparativo con el ejercicio anterior expresado en moneda de cierre)

	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
NOTA 4: Otros Créditos		
Su saldo al 30 de Junio de 2025 se compone de la siguiente manera:		
Anticipo Sueldos	48.648,96	697.099,89
Préstamo al Personal	628.086,63	109.967,75
Anticipo a Proveedores	535.736.371,20	5.604.904,24
I.V.A. Credito Fiscal imp.s/Rediodifusion	1.048.145,79	0,00
I.V.A. Retencion de Terceros	18.317.250,53	16.572.230,94
I.V.A. Saldo	5.537.452,44	0,00
Antic.Fdo.Educ.y Prom.Coop.	41.212.125,57	11.529.620,68
Imp.Ingresos Brutos - Ret. de Terceros	424.949,76	0,00
Asociados Suscriptores	6.792.911,37	21.424.551,93
SUSS Retención de Terceros	265.019,77	339.941,22
Seguros pagados por adelantado	4.389.210,70	11.817.803,21
Plan de Ahorro Cooperativo	9.800,00	13.663,16
Aporte a Reintegrar Fundación Cooperativa (Nota 22)	116.247,30	162.071,99
Impuestos Pagados por Adelantado	3.292.938,21	3.538.573,22
Convenio Reciprocidad Colegio Alemán	0,00	864.404,00
Convenio Cobranzas Coop.de Luz/Mutual	14.659.392,75	103.085.570,32
Intereses ganados por cobrar	11.471.917,81	0,00
Total Otros Créditos	643.950.468,79	175.760.402,54
NOTA 5: Bienes de Cambio		
Su saldo al 30 de Junio de 2025 se compone de la siguiente manera:		
Almacén Energía Eléctrica	2.615.232.700,61	2.430.185.310,03
Almacén Comunicaciones	102.587.574,28	100.907.608,76
Almacén Telefonía Celular	0,00	474,31
Total Almacenes	2.717.820.274,89	2.531.093.393,10
NOTA 6: Inversiones		
Su saldo al 30 de Junio de 2025 se compone de la siguiente manera:		
Cuota Capital Torre FECESCOR	1.098,00	1.530,83
Cuotas FECESCOR	2.796,98	3.899,55
Cuotas Sociales Coop.Agua	1.359.917,26	1.110.836,34
Acciones Generadora Cba. S.A.	38.800,00	54.094,96
Bonos Boden 2013	3.056,25	4.261,02
Cuotas Sociales ITEC Foro de los Rios Asoc. Civil	1.500,00	2.091,30
Cuotas Sociales Fundación Coop. de Luz y Fza (Nota 22)	10.000,00	13.942,00
Cuotas Sociales COLSECOR	106.165,70	122.920,62
Depósito Plazo Fijo	1.840.000.000,00	487.970.000,00
Total Inversiones	1.841.523.334,19	489.283.576,62

Vease mi informe de Auditor de fecha 13 de octubre de 2025.

MALDONADO, Juan Paulo

Contador Publico U.N.C.

M.P. 10.11580.4 C.P.C.E.CBA.

LURASCHI, Néstor Hugo

Tesorero

LLANOS FABRIZIO, Tomas

Secretario

MIRETTI, Ana Cecilia

Presidenta

Cooperativa de Luz y Fuerza y Otros Servicios Públicos de Villa General Belgrano Ltda.

Calle Los Cerezos N° 44 (5194) Villa General Belgrano, Calamuchita, Córdoba

Nro. de Matrícula: 1025

Ejercicio Social N° 82 iniciado el 01 de Julio de 2024 y cerrado el 30 de Junio de 2025

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Al 30 de Junio de 2025 (comparativo con el ejercicio anterior expresado en moneda de cierre)

	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
<u>NOTA 7: Creditos No Corrientes</u>		
Su saldo al 30 de Junio de 2025 se compone de la siguiente manera:		
Embargo judicial	7.016,39	9.782,25
Total Créditos No Corrientes	7.016,39	9.782,25
<u>NOTA 8: Deudas Comerciales</u>		
Su saldo al 30 de Junio de 2025 se compone de la siguiente manera:		
E.P.E.C.	781.854.091,00	705.326.197,84
Otros Proveedores	25.428.635,52	78.929.804,39
Total Deudas Comerciales	807.282.726,52	784.256.002,23
<u>NOTA 9: Remuneraciones y Cargas Prev.y Sociales</u>		
Su saldo al 30 de Junio de 2025 se compone de la siguiente manera:		
Sueldos a Pagar	130.149.073,43	98.839.660,83
Bonificación por Jubilación a pagar	0,00	3.146.448,27
S.I.J.P.	57.051.987,12	42.518.433,15
Ley 19032 - INSSJyP	5.759.376,16	4.361.707,20
ANSSAL	2.696.668,22	1.967.015,57
Cuota Sindical	10.078.943,75	6.888.041,78
Obra Social	15.444.536,66	11.818.047,42
Fondo Compensador	3.996.949,88	2.863.064,81
Aporte Especial Sindical 2%	2.710.507,75	1.752.804,20
Retención 4ta. Categoría	3.343.896,27	0,00
AGEC	167.683,40	178.497,78
FAECyS	139.773,88	111.943,23
Turismo	243.284,94	210.951,66
Farmacia	75.299,00	58.182,75
IAM	-97.713,15	-54.063,87
Embargo Judicial	748.885,29	591.375,40
I.N.A.C.A.P	7.481,13	12.749,29
Retenciones Créditos Bancarios	0,00	92.564,88
Aporte 2% Jub. tareas riesgosas	1.987.365,29	1.565.261,61
Total Remuneraciones y Cargas Previsionales y Sociales	234.503.999,02	176.922.685,97
<u>NOTA 10: Cargas Fiscales</u>		
Su saldo al 30 de Junio de 2025 se compone de la siguiente manera:		
Imp.Nac. Ley 23681	4.702,34	6.556,00
Imp.s/Ingresos Brutos a Pagar	0,00	4.302.327,51
Imp. a las Ganancias - Ag.Ret.	4.520.672,64	478.433,41
Comuna Cdad.Parque Los Reartes-Ag.Retenc.-	71.944.786,13	49.104.159,69
Percepciones IVA a Sujeto No Categor.	2.378.984,23	2.234.388,07
Percepciones Imp.Ingr.Brutos	16.128.154,53	12.881.058,41
F.O.D.E.P	190.673.265,54	145.140.018,23
Decreto 2298	749.311,80	503.513,66
Tasa Seg. Eléctrica RG27/15	593.725,14	336.987,15
Plan de Pago AFIP	4.185.061,68	77.366.337,93
I.V.A. Saldo	0,00	40.797.924,02
I.V.A. Debito Fiscal a utilizar	157.496.704,23	153.465.402,42
Menos: I.V.A. Crédito fiscal a utilizar	-130.382.217,22	-128.338.479,94
Total Cargas Fiscales	318.293.151,04	358.278.626,55

Vease mi informe de Auditor de fecha 13 de octubre de 2025.

MALDONADO, Juan Paulo
Contador Publico U.N.C.

LURASCHI, Néstor Hugo
Tesorero

LLANOS FABRIZIO, Tomas
Secretario

MIRETTI, Ana Cecilia
Presidenta

Cooperativa de Luz y Fuerza y Otros Servicios Públicos de Villa General Belgrano Ltda.

Calle Los Cerezos N° 44 (5194) Villa General Belgrano, Calamuchita, Córdoba

Nro. de Matrícula: 1025

Ejercicio Social N° 82 iniciado el 01 de Julio de 2024 y cerrado el 30 de Junio de 2025

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Al 30 de Junio de 2025 (comparativo con el ejercicio anterior expresado en moneda de cierre)

	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
NOTA 11: Deudas Financieras		
Su saldo al 30 de Junio de 2025 se compone de la siguiente manera:		
Créditos Tarjetas de Credito	2.507.831,85	1.641.604,90
Anticipo por Servicios	2.677.243,97	5.670.888,26
Otras Deudas	23.344,77	32.547,28
Total Deudas Financieras	5.208.420,59	7.345.040,44
NOTA 12: Otras Deudas		
Su saldo al 30 de Junio de 2025 se compone de la siguiente manera:		
Gastos de Balance a Pagar	5.780.060,96	11.129.530,99
Ley 8751- Lucha contra el fuego	2.837,50	3.956,04
Sist.Defensa Conjunta	1.542.392,35	2.364.490,55
Convenio S.A.G.A.I y D.A.C.	11.337,67	15.806,98
Depósito por Garantía	9.525.553,98	6.711.752,93
Club Nautico Calamuchita (Cobranza de Terceros)	405.078,95	594.942,46
Biblioteca Popular (Cobranza de Terceros)	2.862.453,93	2.627.026,80
Centro Juvenil (Cobranza de Terceros)	144.480,36	13.775,20
Fundación Banco de Sangre (Cobranza de Terceros)	0,00	602.638,49
Comisión FECECOR (Cobranza de Terceros)	0,00	169.362,13
Club Social y Deportivo (Cobranza de Terceros)	40.667,42	55.304,32
Asociación Centro Suizo (Cobranza de Terceros)	244.070,25	162.522,24
Conciertos "El Rincón" (Cobranza de Terceros)	482.681,79	327.193,35
Cuota VGB Faustball (Cobranza de Terceros)	0,00	3.720,17
Cuota Centro de Comercio (Cobranza de Terceros)	510.097,30	351.474,06
Foro de los Rios (Cobranza de Terceros)	54.024,19	183.161,90
Cuota social Museo del Carruaje (Cobranza de Terceros)	33.235,00	19.288,76
Cuota Social Asoc. Italiana (Cobranza de Terceros)	158.630,00	84.530,35
Cuota Social Fund. Amigos con Patas (Cobranza de Terceros)	2.090,00	2.885,99
Cuota Social Rosamunde (Cobranza de Terceros)	339.860,00	147.590,01
Cuota Centro Vecinal 4 Horizontes (Cobranza de Terceros)	33.500,01	47.263,39
Cuota Asociacion Civil Calaguala	3.200,01	4.461,44
Cuotas Sociales Rugby VGB	3.100,00	971,28
Cuota Social Asoc. Semillas del Sur (Cobranza de Terceros)	3.575,00	5.123,69
Cuota Centro de Jubilados (Cobranza de Terceros)	238.800,01	159.775,32
Aportes Instituciones	6.086.736,90	7.959.695,54
MUTUAL VGB - Cobranzas de terceros	0,00	258.456.398,14
Materiales Recibidos en Depósito	267.220.917,82	267.240.625,03
Servicios a Prestar por Cargo	104.685.289,62	104.685.289,63
Fondo Defensa Civil	50.500,00	95.869,86
Partidas Pendientes de Conciliación	21.425,00	29.870,74
Total Otras Deudas	400.486.596,02	664.256.297,77

Vease mi informe de Auditor de fecha 13 de octubre de 2025.

MALDONADO, Juan Paulo

Contador Publico U.N.C.

M.P. 10.11580.4 C.P.C.E.CBA.

LURASCHI, Néstor Hugo

Tesorero

LLANOS FABRIZIO, Tomas

Secretario

MIRETTI, Ana Cecilia

Presidenta

Cooperativa de Luz y Fuerza y Otros Servicios Públicos de Villa General Belgrano Ltda.

Calle Los Cerezos N° 44 (5194) Villa General Belgrano, Calamuchita, Córdoba

Nro. de Matrícula: 1025

Ejercicio Social N° 82 iniciado el 01 de Julio de 2024 y cerrado el 30 de Junio de 2025

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Al 30 de Junio de 2025 (comparativo con el ejercicio anterior expresado en moneda de cierre)

	<u>EJERCICIO ACTUAL</u>	<u>EJERCICIO ANTERIOR</u>
<u>NOTA 13: Provisiones</u>		
Su saldo al 30 de Junio de 2025 se compone de la siguiente manera:		
Provisión p/Adecuac. a Normas de Calidad Serv. EE (Nota 21)	641.435.769,66	264.264.376,38
Total Provisiones	<u>641.435.769,66</u>	<u>264.264.376,38</u>
<u>NOTA 14: Cargas Fiscales No Corrientes</u>		
Su saldo al 30 de Junio de 2025 se compone de la siguiente manera:		
Plan de Pago AFIP	10.970.978,00	21.130.550,54
Total Cargas Fiscales No Corrientes	<u>10.970.978,00</u>	<u>21.130.550,54</u>
<u>NOTA 15: Deudas Financieras No Corrientes</u>		
Su saldo al 30 de Junio de 2025 se compone de la siguiente manera:		
Total Deudas Financieras No Corrientes	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Vease mi informe de Auditor de fecha 13 de octubre de 2025.

MALDONADO, Juan Paulo

Contador Publico U.N.C.

M.P. 10.11580.4 C.P.C.E.CBA.

LURASCHI, Néstor Hugo

Tesorero

LLANOS FABRIZIO, Tomas

Secretario

MIRETTI, Ana Cecilia

Presidenta

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

por el ejercicio anual finalizado el 30/06/2025 (comparativo con el ejercicio anterior)

NOTA 16: APERTURA DE LOS CREDITOS POR VENTA

El rubro Créditos por Venta expuesto en el Estado de Situación Patrimonial incluye saldos generados por servicios brindados a no asociados, según el siguiente detalle:

	Por Gestión Cooperativa con Asociados	Otros	Total
Créditos por Venta	\$ 1.211.367.971,95	\$ 361.435.760,66	\$ 1.572.803.732,61

NOTA 17: APERTURA DE LAS DEUDAS COMERCIALES

El rubro Deudas Comerciales expuesto en el Estado de Situación Patrimonial incluye saldos generados por servicios brindados a no asociados, según el siguiente detalle:

	Por Gestión Cooperativa con Asociados	Otros	Total
Deudas Comerciales	\$ 522.904.275,39	\$ 284.378.451,13	\$ 807.282.726,52

Nota 18: 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 valor de costo al momento de efectivizarse la transferencia.

Nota 19: BASES DE PRORRATEO

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

Sección Servicios Eléctricos:	87,14 %
Sección Servicios Asistenciales:	0,81 %
Sección Comunicaciones:	12,05 %

Nota 20: BIENES DE DISPONIBILIDAD RESTRINGIDA

20.1. Terreno y Edificio Albertus Magnus

El rubro Bienes de Uso incluye los bienes denominados Terreno Albertus Magnus y Edificio Albertus Magnus, los cuales fueron recibidos en donación, el once de agosto de dos mil diez, por la "SOCIEDAD DEL APOSTOLADO CATÓLICO", inmueble que tiene una superficie total de doce mil seiscientos ochenta y nueve metros con cincuenta decímetros cuadrados (12.689,50 m2). La Cooperativa aceptó la donación en base a las condiciones que se expresan a continuación: El destino del inmueble es el de "Residencia para Personas de la Tercera Edad", como así también para que La Cooperativa desarrolle cualquier actividad que esté expresamente prevista en su Estatuto Social. En respeto a la voluntad de la entidad donante (La Sociedad del Apostolado Católico), La Cooperativa se compromete a cumplir las siguientes condiciones: a) Reconocer a favor de La Sociedad el usufructo vitalicio para la utilización de la capilla, en su entorno perimetral, capilla que se encuentra dentro del predio objeto de esta donación, permitiéndose la prestación de servicios religiosos sin limitación alguna; b) Respetar integralmente los derechos de las personas alojadas en el establecimiento, al momento de la donación, en los términos acordados con ellas y los que surjan de los usos y costumbres particulares del Hogar "Albertus Magnus"; c) Respetar iguales derechos y prestar atención a personas del Hogar sujetas a los derechos y obligaciones acordadas, que al momento de la donación residen en otras viviendas de propiedad de La Sociedad, colindantes con el inmueble, pero que en ese momento estén integradas al funcionamiento del Hogar; dejándose expresamente aclarado que esos inmuebles (tres lotes) no forman parte de la presente donación; d) Administrar el Hogar "Albertus Magnus" por sí o por intermedio de una entidad creada a tal efecto, sin obligación de rendir cuentas por dicha administración ni por actos de su consecuencia; e) Sin perjuicio de lo expresado, La Cooperativa podrá utilizar el inmueble

Véase mi informe de Auditor de fecha 13 de octubre de 2025.

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

por el ejercicio anual finalizado el 30/06/2025 (comparativo con el ejercicio anterior)

para cualquier actividad de contenido social autorizada por sus Estatutos, inclusive pudiendo disponer libre y ampliamente del mismo, siempre y cuando se respete lo señalado en los incisos precedentes.

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, de acuerdo al cronograma indicado a continuación: Etapa preliminar: Regirá a partir de la fecha de puesta en vigencia de las presentes normas, teniendo una duración de seis (6) meses. Etapa de prueba: Tendrá una duración de seis (6) meses a contar desde la culminación de la etapa preliminar. Etapa de transición: Tendrá una duración de un (1) año a contar desde la culminación de la etapa de prueba. Etapa de régimen: Tendrá su inicio a partir de la culminación de la etapa de transición.

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.

Véase mi informe de Auditor de fecha 13 de octubre de 2025.

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

por el ejercicio anual finalizado el 30/06/2025 (comparativo con el ejercicio anterior)

Teniendo esto en cuenta, el Consejo de Administración resolvió establecer para estos fines una provisión del 6 % (seis por ciento) de la facturación de energía eléctrica de cada ejercicio, para continuar adecuando el servicio a dicha resolución, lo cual en el presente ejercicio significó un monto de \$ 545.079.831,01. Asimismo durante el ejercicio se utilizó para los fines antes descriptos \$ 93.189.590,25, de lo provisionado, quedando al 30 de junio de 2025 un saldo de \$ 641.435.769,96, lo que se expone en el rubro Provisiones (Nota 13).

NOTA 22: HOGAR DE ANCIANOS “ALBERTUS MAGNUS”

En Asamblea Ordinaria realizada en el mes de septiembre del año 2006, se aprobó el punto N° 7 del Orden del Día, que enunciaba: “Aceptación de la posible donación del Hogar Albertus Magnus y creación de una fundación para administrarlo”.

Luego de ello, el 15 de Diciembre de 2006 se firmó con las autoridades de la Sociedad del Apostolado Católico (Congregación Palotina) un acuerdo de intención, en donde se fijaron las pautas para el mencionado proceso.

El 09 de Abril de 2007 se firmó el Acta Constitutiva para la creación de la Fundación “Hogar de Ancianos Albertus Magnus”, y se inicio su presentación en la Dirección de Inspección de Personas Jurídicas, lo cual fue observada por fallas técnicas. Por lo cual se realizó una nueva presentación, bajo la denominación “Fundación Cooperativa de Luz y Fuerza y Otros Servicios Públicos de Villa General Belgrano Limitada”, la cual fue aprobada con fecha 15 de julio de 2009 por parte de la Dirección de Inspecciones Jurídicas mediante Resolución N° 356 “A”/09, otorgando la personería Jurídica a la Fundación antes mencionada.

El 11 de Agosto de 2010, fecha coincidente con la Donación del Inmueble donde funciona el Hogar Albertus Magnus a la Cooperativa (Nota 20.1), la Fundación mencionada se hizo cargo de la administración de dicho hogar de ancianos.

A dichos efectos los representantes de la Fundación, de Sociedad del Apostolado Católico y los 12 (doce) empleados que venían prestando servicios en el Hogar, firmaron frente al representante del Ministerio de Trabajo de la Provincia de Córdoba el Convenio para el traspaso de dichos empleados a la Fundación, tomando a su cargo todas las obligaciones emergentes del contrato de trabajo que la anterior empleadora tuviera con los trabajadores, tales como respetar su antigüedad, categoría, sueldos y demás derechos adquiridos, todo ello de acuerdo a lo establecido en la Ley de Contrato de Trabajo en sus artículos 225 al 229.

A partir de Septiembre de 2012, el Consejo decidió incluir un aporte voluntario en la factura de Telefonía Celular de los asociados y que los aportes realizados durante ese ejercicio y anterior a esa fecha tengan el carácter de reintegrables, estos están expuestos en la cuenta “Aportes a Reintegrar Fundación Cooperativa” en la Nota 4 (Otros Créditos). Todos estos aportes fueron destinados por la Fundación para solventar la operatividad del Hogar, dando cumplimiento al cargo de la donación, los cuales se encuentran debidamente documentados y contabilizados por la Fundación, según consta en los registros contables de la misma.

A partir de Enero de 2014, la Cooperativa se hizo cargo directamente de la gestión de dicho Hogar, asumiendo directamente todas las obligaciones previsionales, impositivas y contractuales, por lo cual tanto los ingresos como los egresos del Hogar se encuentran expuestos dentro de la sección Servicios Asistenciales.

Con fecha 19 de diciembre de 2022 se suscribió un acuerdo donde la Cooperativa le cede y transfiere a título gratuito a la Asociación Mutual de Socios de la Entidades Asociativas de Desarrollo local de Villa General Belgrano, la administración y explotación del Hogar Albertus Magnus, junto con todos los bienes y útiles con los que hoy cuenta el hogar. Asimismo, en esa misma fecha, ambas instituciones suscribieron un contrato de comodato, mediante el cual la Cooperativa da en calidad de préstamo, a término precario, absolutamente gratuito, el derecho de uso y habitación inherente al inmueble donde funciona dicho hogar, para uso exclusivo de la Mutual de acuerdo a las actividades y/o funciones comprendidas en su objeto social.

Véase mi informe de Auditor de fecha 13 de octubre de 2025.

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

por el ejercicio anual finalizado el 30/06/2025 (comparativo con el ejercicio anterior)

Con lo cual se puso en marcha el traspaso del Hogar, lo cual requirió varios trámites y reorganizaciones previas para permitir la ejecución definitiva, entre ellos, se firmó un acuerdo de colaboración entre la Cooperativa y la Mutual, en donde la primera se compromete en la medida de sus posibilidades organizativas, de proveer el personal jerárquico gerencial, administrativo y/o operativo en préstamo, por el tiempo que fuere necesario a los fines de organizar administrativamente el funcionamiento de la Mutual, en cada caso deberá contarse con la respectiva resolución del Consejo de Administración de la Cooperativa, que deberá mencionar términos y condiciones de tales préstamos de dependientes como así también sus respectivas conformidades en cada caso particular.

El último paso fue la cesión del personal del Hogar, la cual se realizó con fecha 27 de abril de 2023, ante el Ministerio de Trabajo de la Provincia de Córdoba, lo cual se acordó que tendría efectos a partir del 01 de mayo de 2023. La Mutual aceptó la cesión del personal con las condiciones laborales, antigüedad y demás derechos adquiridos emergentes de la relación laboral con la Cooperativa. Ambas entidades asumen expresamente la responsabilidad solidaria, renunciando expresamente al beneficio de inventario y/o excusión y/o prioridad de pago. Los veintiséis (26) trabajadores del Hogar aceptaron la transferencia de su contrato de trabajo.

Con lo cual a partir del 01 de Mayo de 2023, el Hogar Albertus Magnus comenzó a funcionar bajo la figura Jurídica de la Mutual, cesando definitivamente la actividad en la Cooperativa.

NOTA 23: CONTRATO DE CONCESION DEL SERVICIO DE ALUMBRADO PÚBLICO

El rubro de Ventas Netas de Bienes y Servicios de la sección Servicios Eléctricos del Estado de Resultados incluye los ingresos generados por la Concesión del Alumbrado Público, contrato que se renovó con la Municipalidad de Villa General Belgrano con fecha 10 de Diciembre de 2010 y estipuló una vigencia de 15 años a contar desde la fecha mencionada.

Mediante el cual la Cooperativa se obliga a: A) La provisión de energía eléctrica para toda la red de alumbrado público, como así también la reparación y mantenimiento del soporte físico del sistema, existente a esta fecha, B) La provisión de energía eléctrica a la sede de la Municipalidad –sita en San Martín 43, de ésta localidad- y el Centro de Salud Municipal, C) La ejecución de obras de ampliación del sistema de alumbrado público. En contraprestación la Municipalidad autorizó a aplicar por parte de esta Cooperativa la recaudación proveniente de la tasa de inspección eléctrica establecida en el art. 34 de la Ordenanza 1090/98 (Tarifaria Municipal), equivalente hasta un 20% de la facturación por suministro de energía eléctrica a los usuarios contribuyentes de la Municipalidad de Villa General Belgrano.

En dicho contrato se establece que la Cooperativa podrá disponer de los excedentes resultantes del cobro de la Tasa Municipal tras el pago de los gastos de mantenimiento y obras nuevas de alumbrado público, a fin de destinarlo a la asistencia de urgencias médicas y/o accidentes en la vía pública y/o dependencias municipales, mediante los servicios asistenciales de la Cooperativa. La cobertura señalada se hará mediante la cantidad mínima de 100 (cien) abonos mensuales, pudiendo la Cooperativa modificar los mismos en función de las necesidades emergentes (ingresos estos que están incluidos en el rubro Ventas Netas de Bienes y Servicios de la sección Servicios Asistenciales).

Con fecha 15 de diciembre de 2017, se suscribió una addenda a dicho contrato, modificando algunos acuerdos del mismo, entre ellos: se modificó la imposición de tasa de inspección eléctrica del 20% al 12% con más cargo fijo por conexión; se dispuso la posibilidad de que la Municipalidad asigne un porcentual del 2% de dicha tasa, al desarrollo de la inversión en infraestructura pública urbana.

Tanto las acreencias como las deudas, generadas por este contrato al 30 de Junio de 2024 se encuentran incluidas en el rubro Créditos por Venta (Nota N° 3) según el siguiente detalle:

- Servicio de Alumbrado Público en la cuenta M.V.G.B. – Alumbrado Público (Activo).
- Tasa por Inspección Eléctrica en la cuenta MVGB - Imp.a Pagar (Regularizadora de Activo).

Para una mejor comprensión, se agruparon todas las cuentas vinculadas al citado contrato y esta última se expuso como regularizadora del activo.

Véase mi informe de Auditor de fecha 13 de octubre de 2025.

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

por el ejercicio anual finalizado el 30/06/2025 (comparativo con el ejercicio anterior)

NOTA 24: BIENES RECIBIDOS EN COMODATO

Además de los bienes expuestos en el rubro Bienes de Uso, existen bienes no incluidos en el patrimonio de la Cooperativa, ya que no son de su propiedad sino que han sido recibidos en comodato, a saber:

24.1. Línea de Media Tensión de Athos Pampa

Por medio de un contrato de fecha 18 de Marzo de 2004, la Empresa Provincial de Energía de Córdoba (EPEC) cedió a la Cooperativa en "Comodato" la instalaciones de la Línea de Media Tensión (LMT) de 13,2 KV, de aproximadamente 4 km de extensión, comprendida desde el apoyo N° 156 (SET Ramos) hasta el apoyo N° 215 inclusive, entre las localidades de Villa General Belgrano y Athos Pampa, incluyendo la Subestación Transformadora (SET) ubicada en la Escuela Athos Pampa.

Se trata de una obra ejecutada por la EPEC por su cuenta y cargo en zona de distribución asignada a la Cooperativa, para dar suministro a dicha escuela y zona de influencia. La atención, operación y mantenimiento de las instalaciones mencionadas quedaron a exclusivo costo y cargo de la Cooperativa, quien se comprometió a realizar todas las reparaciones necesarias para mantener los elementos cedidos en comodato, en perfecto estado de conservación, gastos que se encuentran incluidos en la cuenta Reparación y Mantenimiento Plantel Exterior, en el Estado de Resultados. La culminación de dicho contrato será dispuesto por EPEC, debiendo restituir la Cooperativa el bien citado.

24.2. Plantel Exterior Alumbrado Público

El Contrato de Concesión mencionado en la Nota 23, establece en su cláusula séptima que las obras de ampliación del servicio de alumbrado público que realice la Cooperativa, en el marco de ese contrato, pasarán a formar parte del patrimonio de la Municipalidad al término de la Concesión. Por lo cual a partir ejercicio social N° 68 se modificó el criterio de amortización de dichos bienes, que antes se incluían como bienes de la Cooperativa y se les daba una vida útil variable según los años restantes para la finalización del contrato, lo cual dificultaba la definición del costo del servicio, por lo cual se decidió directamente tomarlos como bienes de la Municipalidad cedidos en comodato a la Cooperativa hasta la finalización de dicho contrato.

NOTA 25: JUICIOS

25.1 Federación Argentina de Trabajadores de Luz y Fuerza c/ Cooperativa Eléctrica de Villa General Belgrano- Demanda laboral.

Este juicio contiene reclamos de "contribuciones patronales" con destino a la entidad sindical, a razón del 11 % sobre sueldos del personal de la actividad eléctrica por el período correspondiente a los últimos cinco años precedentes a enero de 1999. La contienda forma parte de una amplia causa general, en la cual participa medio centenar de Cooperativas eléctricas de nuestra Provincia adheridas a FECECOR, que a través de un Sistema de Defensa Conjunta, hoy a cargo del Dr. Juan D. Cmet, vienen resistiendo al pago de tales rubros. Dicha asistencia letrada cubre cualquier tipo de demanda que se entable sobre esta temática.

Nuestra Cooperativa adhiere a la declaración asamblearia resuelta oportunamente por cooperativas asociadas a FECECOR, en el sentido de "no corresponde que las empleadoras, y por ende los usuarios cooperativos, deban contribuir al sostenimiento de los gremios", razón por la cual jamás ha efectuado contribución alguna para tales fines.

En el Ejercicio que acaba de finalizar, quedó definitivamente terminado el juicio que nos iniciara la FATLYF hace dos décadas, sobre el cual veníamos informado en los estados contables de cada año, con resultado económico ampliamente favorable para nuestra entidad, puesto que se logró el rechazo del 99 % del reclamo contributivo a valores actuales. La Cooperativa tuvo que abonar el monto de \$ 7.524.659,80, por todo concepto, que incluyó honorarios de peritos y tasas judiciales.

Véase mi informe de Auditor de fecha 13 de octubre de 2025.

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

por el ejercicio anual finalizado el 30/06/2025 (comparativo con el ejercicio anterior)

Corresponde hacer notar que, a la Cooperativa no le podrá ser reclamadas dichas contribuciones, por los años precedentes y posteriores a dicho reclamo, ya prescriptos, que abarca un lapso total a la fecha de treinta años.

Las previsiones contables que teníamos constituidas, seguirán manteniéndose ante la eventualidad de nuevas presentaciones judiciales.

Al cierre del ejercicio hay previsionado por reclamos derivados del convenio laboral, en general, \$ 313.722.525,03, lo cual equivale a 26 meses de contribuciones (11 % sobre sueldos).

25.2 Romagnoli Tomas y Otro c/ Cooperativa de Luz y Fuerza y Otros Servicios Públicos de Villa General Belgrano Limitada – Ordinario.

La causa principal está concluida. Está pendiente el pago parcial de honorarios a favor de la letrada patrocinante de los Sres. Romagnoli, a cargo de la Cooperativa, dependiendo su monto del resultado de un incidente regulatorio que está en trámite.

No es posible estimar la fecha del dictado de la Resolución que regule honorarios, dado que está pendiente trámite en el Juzgado de 1ª. Inst. y luego en la Cámara de Apelaciones.

Los honorarios que ya fueron regulados y quedaron firmes ya fueron abonados por la Cooperativa.

Para esta causa hay previsionado al cierre del ejercicio \$ 89.000,00.

25.3 BURONE FELITTI, LAURA SOFIA C/ COOPERATIVA DE LUZ Y FUERZA Y OTROS SERVICIOS PUBLICOS DE VILLA GENERAL BELGRANO LTDA – ORDINARIO – DESPIDO

La presente causa se origina a partir del despido con justa causa dispuesto por la entidad, en referencia a la Sra. Burone Felitti, la misma cuestiona los motivos de dicha decisión, e inicia demanda por la suma de pesos \$ 8.498.606,85, dicho proceso se encuentra actualmente en Oficina Unica de Conciliación Laboral de la Ciudad de Río Tercero, sin fecha estimativa de resolución final.-

Nota 26: CESION DE LOS SERVICIOS ASISTENCIALES A LA MUTUAL VGB

A partir de Setiembre del 2023 la Cooperativa le cede y transfiere a título gratuito a la Asociación Mutual de Socios de la Entidades Asociativas de Desarrollo local de Villa General Belgrano, todos los Servicios Asistenciales que venía brindando la Cooperativa, entre ellos, ambulancia, sepelio, medico a domicilio, cementerio y traslado social.

Lo cual incluyo la cesión de todos los trabajadores que prestaban servicios en dicho sector. La Mutual acepto la cesión del personal con las condiciones laborales, antigüedad y demás derechos adquiridos emergentes de la relación laboral con la Cooperativa.

Con lo cual a partir de dicho mes, los Servicios Asistenciales son brindados bajo la figura Jurídica de la Mutual, cesando dicha actividad en la Cooperativa, quedando solo los movimientos generados por los bienes que siguen siendo propiedad de la Cooperativa y que han sido cedidos a la Mutual en comodato gratuito a los fines de poder brindar dichos servicios.

Véase mi informe de Auditor de fecha 13 de octubre de 2025.

Cooperativa de Luz y Fuerza y Otros Servicios Públicos de Villa General Belgrano Ltda.
Calle Los Cerezos N° 44 (5194) Villa General Belgrano, Calamuchita, Córdoba
Nro. de Matrícula: 1025
Ejercicio Social N° 82 iniciado el 01 de Julio de 2024 y cerrado el 30 de Junio de 2025

ANEXO I

BIENES DE USO

Al 30 de Junio de 2025 (comparativo con el ejercicio anterior expresado en moneda de cierre)

Rubros	Valor al comienzo del Ejercicio	Aumentos del Ejercicio	Bajas del Ejercicio	Valor al finalizar el Ejercicio	Amortizaciones Acumul.al Comienzo del Ejercicio	Amortizaciones del Ejercicio	Bajas de Amortizaciones	Amortizaciones Acumul.al Cierre del Ejercicio	Neto al Finalizar el Ejercicio	Neto al Finalizar el Ejercicio Anterior
TERRENOS	946.909.674,45	0,00	0,00	946.909.674,45	0,00	0,00	0,00	0,00	946.909.674,45	946.909.674,45
TERRENOS ALBERTUS MAGNUS	257.644.179,30	0,00	0,00	257.644.179,30	0,00	0,00	0,00	0,00	257.644.179,30	257.644.179,30
EDIFICIOS	497.624.830,62	6.506.970,69	0,00	504.131.801,31	150.482.802,99	7.706.431,92	0,00	158.189.234,90	345.942.566,40	347.142.027,63
EDIFICIOS ALBERTUS MAGNUS	982.436.085,28	18.110.250,80	0,00	1.000.546.336,08	246.684.970,40	20.206.141,62	0,00	266.891.112,02	733.655.224,06	735.751.114,88
SALA VELATORIA	289.755.390,89	0,00	0,00	289.755.390,89	49.367.519,29	5.828.065,65	0,00	55.195.584,94	234.559.805,95	240.387.871,60
PLANTEL EXTERIOR SERV. ELÉCT.	16.211.609.364,10	1.019.103.580,74	0,00	17.230.712.944,84	6.269.560.607,73	612.119.196,08	0,00	6.881.679.803,81	10.349.033.141,03	9.942.048.756,37
INTERCONEXIÓN	235.256.293,55	0,00	0,00	235.256.293,55	222.120.261,60	13.136.031,95	0,00	235.256.293,55	0,00	13.136.031,96
EQUIPOS Y LÍNEAS COMUNIC.	2.232.455.730,45	12.238.733,41	0,00	2.244.694.463,86	934.500.351,94	80.286.978,41	0,00	1.014.787.330,34	1.229.907.133,52	1.297.955.378,52
ANTENA SATELITAL	51.531.807,76	0,00	0,00	51.531.807,76	51.435.563,93	96.243,83	0,00	51.531.807,76	0,00	96.243,83
INSTALACIONES SERV. ELÉCT.	483.984.465,65	694.944,59	0,00	484.679.410,24	211.500.422,24	40.960.983,54	0,00	252.461.405,78	232.218.004,46	272.484.043,41
INSTALACIONES COMUNIC.	65.806.574,69	959.913,91	0,00	66.766.488,60	61.506.330,21	2.401.270,23	0,00	63.907.600,44	2.858.888,16	4.300.244,48
INSTALACIONES ALBERTUS MAGNUS	14.876.649,28	684.018,65	0,00	15.560.667,93	4.966.823,53	1.481.365,63	0,00	6.448.189,16	9.112.478,77	9.909.825,75
RODADOS SERV. ELÉCT.	868.496.739,52	210.099.146,34	18.870.459,80	1.059.725.426,06	704.916.622,76	39.333.727,06	18.870.459,80	725.379.890,02	334.345.536,04	163.580.116,76
GRUA	253.757.477,60	0,00	0,00	253.757.477,60	248.491.738,63	3.643.941,62	0,00	252.135.680,25	1.621.797,35	5.265.738,97
RODADOS SERV.ASIST..	494.175.181,65	0,00	0,00	494.175.181,65	427.178.931,32	11.472.355,87	0,00	438.651.287,19	55.523.894,46	66.996.250,34
RODADOS ALBERTUS MAGNUS	19.024.459,68	0,00	0,00	19.024.459,68	9.812.930,91	2.431.562,21	0,00	12.244.493,12	6.779.966,56	9.211.528,77
UNIDAD CORONARIA N° 10	30.797.793,36	0,00	0,00	30.797.793,36	30.797.793,36	0,00	0,00	30.797.793,36	0,00	0,00
RODADOS ADMINISTRACIÓN	42.158.303,16	39.192.781,25	0,00	81.351.084,41	41.698.972,96	4.838.112,51	0,00	46.537.085,47	34.813.998,94	459.330,20
RODADOS COMUNIC.	64.321.624,97	23.957.438,42	13.206.064,30	75.072.999,09	61.054.159,93	1.075.634,34	13.206.064,30	48.923.729,97	26.149.269,12	3.267.465,04
MUEBLES Y UTILES	169.409.533,53	13.282.635,33	0,00	182.692.168,86	144.571.656,85	3.775.569,93	0,00	148.347.226,77	34.344.942,09	24.837.876,68
RADIOTRANSMISORES	21.785.189,14	0,00	0,00	21.785.189,14	20.190.548,61	129.740,78	0,00	20.320.289,39	1.464.899,75	1.594.640,54
MUEBLES Y UTILES SERV.ASIST.	63.076.283,99	5.528.815,00	0,00	68.605.098,99	45.888.450,19	3.288.563,62	0,00	49.177.013,81	19.428.085,18	17.187.833,80
ELEMENTOS ORTOPEDICOS	12.684.017,73	0,00	0,00	12.684.017,73	10.891.610,62	535.266,96	0,00	11.426.877,58	1.257.140,15	1.792.407,11
ELEMENTOS ORTOPEDICOS A. MAGNUS	1.286.058,31	0,00	0,00	1.286.058,31	239.022,65	92.822,19	0,00	331.844,84	954.213,47	1.047.035,65
MUEBLES Y UTILES COMUNIC.	87.908.997,20	1.254.979,73	0,00	89.163.976,93	78.297.635,02	1.846.541,55	0,00	80.144.176,57	9.019.800,36	9.611.362,18
DECODIFICADORES	323.863.083,78	1.052.176,50	1.987.660,88	322.927.599,40	271.548.246,67	25.968.205,14	1.987.660,88	295.528.790,93	27.398.808,47	52.314.837,12
MUEBLES Y UTILES ADMINIST.	215.920.995,66	10.545.325,16	0,00	226.466.320,82	185.561.643,67	12.445.339,37	0,00	198.006.983,05	28.459.337,77	30.359.351,99
MUEBLES Y UTILES ALBERTUS MAGNUS	77.933.741,92	1.950.786,49	0,00	79.884.528,41	48.665.585,29	6.410.279,55	0,00	55.075.864,84	24.808.663,57	29.268.156,63
HERRAMIENTAS SERV. ELÉCT.	265.888.220,87	8.172.750,14	0,00	274.060.971,01	180.468.085,46	17.691.473,47	0,00	198.159.558,93	75.901.412,08	85.420.135,41
HERRAMIENTAS SERV.ASIST.	26.947.943,08	974.747,98	0,00	27.922.691,06	23.629.683,62	652.991,87	0,00	24.282.675,49	3.640.015,57	3.318.259,46
HERRAMIENTAS COMUNIC.	71.173.624,41	293.876,07	0,00	71.467.500,48	52.575.712,81	3.197.090,45	0,00	55.772.803,26	15.694.697,22	18.597.911,60
HERRAMIENTAS ALBERTUS MAGNUS	3.098.450,47	0,00	0,00	3.098.450,47	785.380,22	293.518,79	0,00	1.078.899,01	2.019.551,46	2.313.070,26
PAGINA WEB	14.363.362,40	612.702,70	0,00	14.976.065,10	12.739.389,79	706.284,20	0,00	13.445.674,00	1.530.391,10	1.623.972,61
SOFTWARE	239.660.510,16	0,00	0,00	239.660.510,16	205.221.984,25	1.329.575,11	0,00	206.551.559,36	33.108.950,80	34.438.525,91
PARQUE SOLAR FOTOVOLTAICO	9.570.673,18	0,00	0,00	9.570.673,18	957.166,71	191.445,02	0,00	1.148.611,73	8.422.061,45	8.613.506,47
MODEMS INTERNET	40.348.111,32	6.623.719,57	687.831,88	46.283.999,01	19.126.471,31	9.944.178,55	687.831,88	28.382.817,98	17.901.181,03	21.221.640,01
MODULO LABORATORIO P. TECNOLOG.	41.034.380,15	0,00	0,00	41.034.380,15	16.415.212,13	4.102.766,04	0,00	20.517.978,17	20.516.401,98	24.619.168,02
TOTALES	25.728.575.803,30	1.381.840.293,43	34.752.016,86	27.075.664.079,87	11.043.850.289,58	939.619.695,07	34.752.016,86	11.948.717.967,79	15.126.946.112,08	14.684.725.513,72

Vease mi informe de Auditor de fecha 13 de octubre de 2025.

MALDONADO, Juan Paulo
Contador Publico U.N.C.
M.P. 10.11580.4 C.P.C.E.CBA.

LURASCHI, Néstor Hugo
Tesorero

LLANOS FABRIZIO, Tomas
Secretario

MIRETTI, Ana Cecilia
Presidenta

Cooperativa de Luz y Fuerza y Otros Servicios Públicos de Villa General Belgrano Ltda.

Calle Los Cerezos N° 44 (5194) Villa General Belgrano, Calamuchita, Córdoba

Nro. de Matrícula: 1025

Ejercicio Social N° 82 iniciado el 01 de Julio de 2024 y cerrado el 30 de Junio de 2025

ANEXO II

PREVISIONES

Al 30 de Junio de 2025 (comparativo con el ejercicio anterior expresado en moneda de cierre)

RUBRO	Saldos al Comienzo del Ejercicio	Reexpresion Saldo Inicial	Aumentos	Transferencias	Disminuciones	Saldos al Finalizar el Ejercicio
<u>DEDUCIDAS DEL ACTIVO</u>						
Para Deudores de Dudoso Cobro	804.323,08	-227.416,55	0,00	0,00	0,00	576.906,53
<u>TOTAL PREVISIONES DEDUCIDAS DEL ACTIVO</u>	804.323,08	-227.416,55	0,00		0,00	576.906,53
<u>INCLUIDAS EN EL PASIVO</u>						
Para Despidos Ley N° 20744	39.011.106,88	-11.030.109,26	127.488.624,64	0,00	0,00	155.469.622,26
Para Bonificaciones por Jubilación	390.499.726,93	-110.410.982,90	338.770.431,21	0,00	-13.317.499,55	605.541.675,69
Para reclamos por Convenio Laboral (Nota 25.1)	181.357.735,53	-51.277.592,41	191.167.041,72	0,00	-7.524.659,80	313.722.525,03
Para reclamos por Juicios Laborales (Nota 25.3)	2.923.498,29	-826.598,07	0,00	0,00	-2.090.736,73	6.163,49
Para reclamos Judiciales (Nota 25.2)	124.083,80	-35.083,80	0,00	0,00	0,00	89.000,00
<u>TOTAL PREVISIONES INCLUIDAS EN EL PASIVO</u>	613.916.151,43	-173.580.366,44	657.426.097,57	0,00	-22.932.896,08	1.074.828.986,47

Vease mi informe de Auditor de fecha 13 de octubre de 2025.

MALDONADO, Juan Paulo
Contador Publico U.N.C.
M.P. 10.11580.4 C.P.C.E.CBA.

LURASCHI, Néstor Hugo
Tesorero

LLANOS FABRIZIO, Tomas
Secretario

MIRETTI, Ana Cecilia
Presidenta

CLASIFICACION DEL RESULTADO DEL EJERCICIO

Por el ejercicio anual finalizado el 30 de Junio de 2025 (comparativo con el ejercicio anterior expresado en moneda de cierre)

RESULTADOS DE LAS OPERACIONES QUE CONTINUAN	GESTION COOPERATIVA		AJENOS A LA GESTION COOP.	TOTAL EJERC. ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	ASOCIADOS	NO ASOCIADOS			
VENTAS NETAS DE BIENES Y SERVICIOS	6.663.902.938,93	3.211.539.813,20	0,00	9.875.442.752,13	7.599.978.780,14
Menos:					
COSTO DE LOS BIENES Y SERVICIOS PRESTADOS	-5.669.630.221,33	-2.708.626.484,84	0,00	-8.378.256.706,17	-7.190.775.066,39
EXCEDENTE BRUTO DE EXPLOTACION	994.272.717,60	502.913.328,36	0,00	1.497.186.045,96	409.203.713,76
Rltdos por la valuac. de bs. de cbio. al valor i	117.542.396,01	54.257.831,38	0,00	171.800.227,39	311.297.599,03
Gastos de Comercialización	-53.624.326,47	-14.794.955,16	0,00	-68.419.281,63	-40.471.743,08
Gastos de Administración	-864.413.347,44	-393.016.661,02	0,00	-1.257.430.008,47	-1.056.631.907,46
Otros Gastos	-138.524.614,15	-38.435.877,50	0,00	-176.960.491,65	-391.464.381,04
Gastos Ajenos a la Gestión Cooperativa			-1.194.225,65	-1.194.225,65	-79.192.274,50
Resultados financieros y por tenencia					
.- Generados por Activos	13.959,60	6.346,91	0,00	20.306,51	0,00
.- Generados por Pasivos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
.- RECPAM	-35.927.525,01	-16.334.911,95	0,00	-52.262.436,96	586.055.538,40
Otros Ingresos	261.154.963,71	95.137.980,28	2.176.760,07	358.469.704,06	312.170.191,55
EXCEDENTE ORDINARIO DE LAS OPERACIONES QUE CONTINUAN	280.494.223,83	189.733.081,31	982.534,42	471.209.839,56	50.966.736,65
Mas:					
Ingresos Extraordinarios					
Donaciones y subsidios recibidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	280.494.223,83	189.733.081,31	982.534,42	471.209.839,56	50.966.736,65

Vease mi informe de Auditor de fecha 13 de octubre de 2025.

MALDONADO, Juan Paulo
Contador Publico U.N.C.
M.P. 10.11580.4 C.P.C.E.CBA.

LURASCHI, Néstor Hugo
Tesorero

LLANOS FABRIZIO, Tomas
Secretario

MIRETTI, Ana Cecilia
Presidenta

Cooperativa de Luz y Fuerza y Otros Servicios Públicos de Villa General Belgrano Ltda.

Calle Los Cerezos N° 44 (5194) Villa General Belgrano, Calamuchita, Córdoba

Nro. de Matrícula: 1025

Ejercicio Social N° 82 iniciado el 01 de Julio de 2024 y cerrado el 30 de Junio de 2025

ANEXO IV (hoja 1 de 3)

ESTADO DE RESULTADOS POR LA GESTIÓN COOPERATIVA POR SECCION*Por el ejercicio anual finalizado el 30 de Junio de 2025 (comparativo con el ejercicio anterior expresado en moneda de cierre)*

SECCION SERVICIOS ELECTRICOS	GESTION COOPERATIVA		TOTAL EJERC.	EJERCICIO
RESULTADOS DE LAS OPERACIONES QUE CONTINUAN	ASOCIADOS	NO ASOCIADOS	ACTUAL	ANTERIOR
VENTAS NETAS DE BIENES Y SERVICIOS				
Por operaciones trascendidas a terceros (Nota 23)	5.805.250.770,63	3.181.933.069,40	8.987.183.840,03	6.549.425.378,07
Por transferencias entre secciones (Nota 18)	22.442.739,89	0,00	22.442.739,89	13.282.163,29
TOTAL VENTAS NETAS DE BIENES Y SERVICIOS	5.827.693.510,52	3.181.933.069,40	9.009.626.579,92	6.562.707.541,36
Menos:				
COSTO DE LOS BIENES Y SERVICIOS PRESTADOS				
Por operaciones trascendidas a terceros	-4.897.256.867,20	-2.684.249.861,17	-7.581.506.728,37	-6.000.461.939,94
Por transferencias entre secciones (Nota 18)	-4.016.607,94	0,00	-4.016.607,94	-2.585.061,90
TOTAL COSTO DE LOS BIENES Y SERV. PRESTADOS (Anexo VI)	-4.901.273.475,14	-2.684.249.861,17	-7.585.523.336,31	-6.003.047.001,84
EXCEDENTE BRUTO DE EXPLOTACION	926.420.035,37	497.683.208,23	1.424.103.243,61	559.660.539,52
Rltdos por la val. de bs. de cbio. al valor neto de real.	97.738.685,73	53.571.838,42	151.310.524,15	259.191.170,74
Gastos de Comercialización (Anexo VI)	-25.196.323,78	-13.810.431,11	-39.006.754,89	-15.454.744,95
Gastos de Administración (Anexo VI)	-707.780.731,50	-387.943.777,87	-1.095.724.509,38	-920.749.044,16
Otros Gastos (Anexo VI)	-116.263.608,03	-37.939.764,40	-154.203.372,42	-341.122.061,64
Resultados financieros y por tenencia				
.- Generados por Activos	11.430,10	6.264,99	17.695,09	0,00
.- Generados por Pasivos (Anexo VI)	0,00	0,00	0,00	0,00
.- RECPAM	-29.417.419,35	-16.124.068,22	-45.541.487,57	510.688.796,16
Otros Ingresos (Anexo VII)	216.645.999,02	93.910.359,69	310.556.358,71	272.025.104,92
EXCEDENTE ORDINARIO DE LAS OPERACIONES QUE CONTINUAN	362.158.067,57	189.353.629,74	551.511.697,30	324.239.760,60
Mas:				
Ingresos Extraordinarios				
Donaciones y subsidios recibidos	0,00	0,00	0,00	0,00
EXCEDENTE SERVICIOS ELECTRICOS	362.158.067,57	189.353.629,74	551.511.697,30	324.239.760,60
Total de Gastos Directos (Anexo VI)			7.623.874.435,33	6.015.426.771,42
Total de Gastos Indirectos (Anexo VI)			1.250.583.537,67	1.264.946.081,17

Vease mi informe de Auditor de fecha 13 de octubre de 2025.

MALDONADO, Juan Paulo

Contador Publico U.N.C.

M.P. 10.11580.4 C.P.C.E.CBA.

LURASCHI, Néstor Hugo

Tesorero

LLANOS FABRIZIO, Tomas

Secretario

MIRETTI, Ana Cecilia

Presidenta

Cooperativa de Luz y Fuerza y Otros Servicios Públicos de Villa General Belgrano Ltda.

Calle Los Cerezos N° 44 (5194) Villa General Belgrano, Calamuchita, Córdoba

Nro. de Matrícula: 1025

Ejercicio Social N° 82 iniciado el 01 de Julio de 2024 y cerrado el 30 de Junio de 2025

ANEXO IV (hoja 2 de 3)

ESTADO DE RESULTADOS POR LA GESTIÓN COOPERATIVA POR SECCION

Por el ejercicio anual finalizado el 30 de Junio de 2025 (comparativo con el ejercicio anterior expresado en moneda de cierre)

SECCION SERVICIOS ASISTENCIALES (Nota 26)	GESTION COOPERATIVA		TOTAL EJERC.	EJERCICIO
	ASOCIADOS	NO ASOCIADOS	ACTUAL	ANTERIOR
RESULTADOS DE LAS OPERACIONES QUE CONTINUAN				
VENTAS NETAS DE BIENES Y SERVICIOS				
Por operaciones trascendidas a terceros (Nota 22 y 23)	3.944.599,37	0,00	3.944.599,37	184.254.167,85
Por transferencias entre secciones (Nota 18)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL VENTAS NETAS DE BIENES Y SERVICIOS	3.944.599,37	0,00	3.944.599,37	184.254.167,85
Menos:				
COSTO DE LOS BIENES Y SERVICIOS PRESTADOS				
Por operaciones trascendidas a terceros (Nota 22)	-68.652.441,77	0,00	-68.652.441,77	-318.910.652,36
Por transferencias entre secciones (Nota 18)	0,00	0,00	0,00	-1.244.349,42
TOTAL COSTO DE LOS BIENES Y SERV. PRESTADOS (Anexo VI)	-68.652.441,77	0,00	-68.652.441,77	-320.155.001,78
PERDIDA BRUTA DE EXPLOTACION	-64.707.842,40	0,00	-64.707.842,40	-135.900.833,92
Rltos por la val. de bs. de cbio. al valor neto de real.	0,00	0,00	0,00	0,01
Gastos de Comercialización (Anexo VI)	-6.094,57	0,00	-6.094,57	-28.583,09
Gastos de Administración (Anexo VI)	-10.185.183,07	0,00	-10.185.183,07	-8.558.718,45
Otros Gastos (Anexo VI)	-1.433.379,98	0,00	-1.433.379,98	-3.170.861,49
Resultados financieros y por tenencia				
.- Generados por Activos	164,48	0,00	164,48	0,00
.- Generados por Pasivos	0,00	0,00	0,00	0,00
.- RECPAM	-423.325,74	0,00	-423.325,74	4.747.049,86
Otros Ingresos (Anexo VII)	2.885.972,85	0,00	2.885.972,85	2.528.578,55
PERDIDA ORDINARIA DE LAS OPERACIONES QUE CONTINUAN	-73.869.688,43	0,00	-73.869.688,43	-140.383.368,52
Mas:				
Ingresos Extraordinarios				
Donaciones y subsidios recibidos	0,00	0,00	0,00	0,00
PERDIDA SERVICIOS ASISTENCIALES	-73.869.688,43	0,00	-73.869.688,43	-140.383.368,52
Total de Gastos Directos (Anexo VI)			68.652.441,77	320.155.001,78
Total de Gastos Indirectos (Anexo VI)			11.624.657,63	11.758.163,02

Vease mi informe de Auditor de fecha 13 de octubre de 2025.

MALDONADO, Juan Paulo

Contador Publico U.N.C.

M.P. 10.11580.4 C.P.C.E.CBA.

LURASCHI, Néstor Hugo

Tesorero

LLANOS FABRIZIO, Tomas

Secretario

MIRETTI, Ana Cecilia

Presidenta

Cooperativa de Luz y Fuerza y Otros Servicios Públicos de Villa General Belgrano Ltda.

Calle Los Cerezos N° 44 (5194) Villa General Belgrano, Calamuchita, Córdoba

Nro. de Matrícula: 1025

Ejercicio Social N° 82 iniciado el 01 de Julio de 2024 y cerrado el 30 de Junio de 2025

ANEXO IV (hoja 3 de 3)

ESTADO DE RESULTADOS POR LA GESTIÓN COOPERATIVA POR SECCION*Por el ejercicio anual finalizado el 30 de Junio de 2025 (comparativo con el ejercicio anterior expresado en moneda de cierre)*

<u>SECCION COMUNICACIONES</u>	GESTION COOPERATIVA		TOTAL EJERC.	EJERCICIO
RESULTADOS DE LAS OPERACIONES QUE CONTINUAN	ASOCIADOS	NO ASOCIADOS	ACTUAL	ANTERIOR
VENTAS NETAS DE BIENES Y SERVICIOS				
Por operaciones trascendidas a terceros (Nota 23)	854.707.568,93	29.606.743,80	884.314.312,73	866.299.234,22
Por transferencias entre secciones (Nota 18)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL VENTAS NETAS DE BIENES Y SERVICIOS	854.707.568,93	29.606.743,80	884.314.312,73	866.299.234,22
Menos:				
COSTO DE LOS BIENES Y SERVICIOS PRESTADOS				
Por operaciones trascendidas a terceros	-703.720.912,36	-24.376.623,67	-728.097.536,03	-871.402.474,09
Por transferencias entre secciones (Nota 18)	-18.426.131,95	0,00	-18.426.131,95	-9.452.751,97
TOTAL COSTO DE LOS BIENES Y SERV. PRESTADOS (Anexo VI)	-722.147.044,31	-24.376.623,67	-746.523.667,98	-880.855.226,06
EXCEDENTE/PERDIDA BRUTO DE EXPLOTACION	132.560.524,62	5.230.120,13	137.790.644,75	-14.555.991,85
Rltdos por la val. de bs. de cbio. al valor neto de real.	19.803.710,28	685.992,96	20.489.703,24	52.106.428,28
Gastos de Comercialización (Anexo VI)	-28.421.908,12	-984.524,04	-29.406.432,17	-24.988.415,05
Gastos de Administración (Anexo VI)	-146.447.432,87	-5.072.883,15	-151.520.316,02	-127.324.144,85
Otros Gastos (Anexo VI)	-20.827.626,14	-496.113,10	-21.323.739,24	-47.171.457,92
Resultados financieros y por tenencia				
.- Generados por Activos	2.365,01	81,92	2.446,93	0,00
.- Generados por Pasivos	0,00	0,00	0,00	0,00
.- RECPAM	-6.086.779,92	-210.843,73	-6.297.623,65	70.619.692,38
Otros Ingresos (Anexo VII)	41.622.991,84	1.227.620,59	42.850.612,43	37.616.508,08
PERDIDA ORDINARIA DE LAS OPERACIONES QUE CONTINUAN	-7.794.155,30	379.451,57	-7.414.703,73	-53.697.380,92
Mas:				
Ingresos Extraordinarios				
Donaciones y subsidios recibidos	0,00	0,00	0,00	0,00
PERDIDA COMUNICACIONES	-7.794.155,30	379.451,57	-7.414.703,73	-53.697.380,92
Total de Gastos Directos (Anexo VI)			775.839.433,94	905.418.423,61
Total de Gastos Indirectos (Anexo VI)			172.934.721,47	174.920.820,27

Vease mi informe de Auditor de fecha 13 de octubre de 2025.

MALDONADO, Juan Paulo
 Contador Publico U.N.C.
 M.P. 10.11580.4 C.P.C.E.CBA.

LURASCHI, Néstor Hugo
 Tesorero

LLANOS FABRIZIO, Tomas MIRETTI, Ana Cecilia
 Secretario Presidenta

Cooperativa de Luz y Fuerza y Otros Servicios Públicos de Villa General Belgrano Ltda.

Calle Los Cerezos N° 44 (5194) Villa General Belgrano, Calamuchita, Córdoba

Nro. de Matrícula: 1025

Ejercicio Social N° 82 iniciado el 01 de Julio de 2024 y cerrado el 30 de Junio de 2025

ANEXO V (Hoja 1 de 3)

CUADRO GENERAL DE GASTOS

Por el ejercicio anual finalizado el 30 de Junio de 2025 (comparativo con el ejercicio anterior expresado en moneda de cierre)

RUBROS	Prestación de Servicios	Administración	Comercialización	Rtdos. Fciersos y por Tenencia	Otros	Gastos Ajenos a la Gestión Cooperativa	TOTAL	
							ACTUAL	ANTERIOR
Energía Comprada	3.693.670.681,76						3.693.670.681,76	2.390.885.760,76
Reintegro a socios	0,00	0,00					0,00	196.114,95
Impuesto s/los Ingresos Brutos	168.192.753,95						168.192.753,95	124.456.678,04
Honorarios por Servic.Técnicos	38.363.557,83				0,00		38.363.557,83	43.451.259,86
Honorarios Auditoria	0,00	15.364.070,10					15.364.070,10	13.321.175,62
Honorarios Serv. Jurídicos	0,00	5.442.809,45					5.442.809,45	5.014.271,14
Honorarios Varios	0,00	16.618.252,49			0,00		16.618.252,49	14.317.284,87
Impuesto Automotor	5.465.724,67	492.627,63					5.958.352,30	5.514.632,44
Impuesto Inmobiliario	5.443.089,15	990.760,45					6.433.849,60	2.450.414,22
Agua y Teléfono	5.536.888,50	2.963.243,12					8.500.131,62	8.329.480,01
Sueldos	1.335.797.705,87	607.572.572,42					1.943.370.278,29	1.837.951.192,97
Prev.p/Reclamos p/Convenio Laboral	191.167.041,72						191.167.041,72	104.159.265,56
Cargas Sociales	233.488.092,16	117.005.564,19					350.493.656,35	372.712.925,97
Previsión por Despidos	118.043.259,72	14.040.734,87					132.083.994,59	37.085.551,82
Bonificación por Antigüedad	3.728.206,85	0,00					3.728.206,85	0,00
Prev.p/Reclamos Judiciales	0,00						0,00	2.914.905,15
Indemnización por daños a 3ros.	0,00						0,00	1.059.467,54
A.R.T.	28.844.087,16	11.926.532,90					40.770.620,06	39.043.604,30
Ropa de Trabajo	12.224.654,71	2.990.961,54					15.215.616,25	22.338.599,14
Servicios de Computacion	1.096.955,41	22.602.301,10					23.699.256,51	17.891.633,00
Agasajos	0,00	4.569.277,96			0,00		4.569.277,96	6.065.228,82
Cuotas Federaciones	0,00	7.102.933,16			0,00		7.102.933,16	7.025.356,71
Franqueo	0,00	82.614,78					82.614,78	15.681,70
Tasa Serv.a la Propiedad	9.141.731,69	386.297,63					9.528.029,32	1.894.424,96
Seguros	16.673.909,44	7.804.748,10			0,00		24.478.657,54	19.282.420,54
Combustibles	34.393.247,10	878.553,21					35.271.800,31	63.961.316,64
Gastos Materiales Vendidos	17.743,37						17.743,37	113.242.535,40
Mantenimiento de Rodados	22.782.384,69	1.402.442,73					24.184.827,42	50.282.551,96
Mantenimiento Grúa	8.583.544,34						8.583.544,34	15.416.406,35
Mantenimiento Edificios	1.486.576,85	168.815,32					1.655.392,17	2.470.464,18
Repar.y Mant. Muebles y Utiles	3.685.119,71	1.781.917,93					5.467.037,64	4.933.402,48
Reparac.y Mant.de Herramientas	2.053.817,51						2.053.817,51	7.665.309,93
Reparac.y Mant.de Instalaciones	6.280.550,92						6.280.550,92	12.740.208,93
Amortizaciones Bienes de Uso	910.820.481,21	28.866.479,24					939.686.960,45	905.491.105,81
Capacitación	4.281.714,76	2.616.520,83					6.898.235,59	823.830,05
Controles Laborales	8.553.635,95	4.096.129,08			0,00		12.649.765,03	3.520.250,16
Consumo de Energía	22.442.739,89	2.739.088,74					25.181.828,63	16.112.003,31
Gastos Asamblea	0,00	95.757,97			0,00		95.757,97	126.747,85
Gastos de Representacion	0,00						0,00	94.404,03
Gastos Generales	2.982.797,58	4.181.804,05					7.164.601,63	14.526.725,99
Papeler y Utiles	1.755.361,84	3.162.971,51					4.918.333,35	7.132.815,87
Comis.y Gtos.Banco	0,00	98.939.717,37					98.939.717,37	83.227.334,31
Sellados	4.617.669,26	2.921.117,70					7.538.786,96	2.775.204,96
Movilidad	768.121,85	553.866,03			0,00		1.321.987,88	870.049,02
Rep.y Mant.Transf.y Medidores	9.091.481,14						9.091.481,14	57.749.784,75
Repar.y Mant. Equipos Pl.Exter.(Nota 24)	98.813.974,87						98.813.974,87	315.388.316,86
TRANSPORTE	7.010.289.303,42	990.361.483,61	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000.650.787,03	6.755.928.098,90

Cooperativa de Luz y Fuerza y Otros Servicios Públicos de Villa General Belgrano Ltda.
Calle Los Cerezos N° 44 (5194) Villa General Belgrano, Calamuchita, Córdoba
Nro. de Matrícula: 1025
Ejercicio Social N° 82 iniciado el 01 de Julio de 2024 y cerrado el 30 de Junio de 2025

ANEXO V (Hoja 2 de 3)

CUADRO GENERAL DE GASTOS

Por el ejercicio anual finalizado el 30 de Junio de 2025 (comparativo con el ejercicio anterior expresado en moneda de cierre)

RUBROS	Prestación de Servicios	Administración	Comercialización	Rtdos. Fciers y por Tenencia	Otros	Gastos Ajenos a la Gestión Cooperativa	TOTAL	
							ACTUAL	
TRANSPORTE	7.010.289.303,42	990.361.483,61	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000.650.787,03	6.755.928.098,90
Gastos de Impres. Balance	0,00	538.638,54					538.638,54	674.051,50
Gastos de Balance	0,00	9.709.687,99					9.709.687,99	17.696.619,92
Repar.y Mant. A.P.(Nota 23)	224.488.425,96						224.488.425,96	208.847.097,16
Provisión por Adecuación a Normas de Calidad	545.079.831,01						545.079.831,01	263.892.229,30
Tasa Munic. S/Comercio	52.376.449,31	0,00			558.176,07		52.934.625,38	36.007.511,30
Art.de Limpieza y Comestibles empleados y medicos	6.163.336,77	5.359.344,42					11.522.681,19	23.628.080,88
Fletes	5.439.315,34	91.592,01					5.530.907,35	7.482.289,12
Reembolso de Gastos de Consejeros	0,00	0,00					0,00	3.977.529,17
C.N.C. Derecho de Radio	16.741,01						16.741,01	15.736,75
Fondos Fines Específicos	3.396.430,81	303.301,42					3.699.732,23	925.626,12
Prev. Bonific. Antigüedad y Jubilación	272.770.347,93	108.137.367,96					380.907.715,89	508.242.674,63
Insumos	0,00						0,00	17.796.190,75
Viaticos	0,00						0,00	686.085,82
Viaticos de los medicos	0,00						0,00	517.805,88
Comisiones AFUCRA	0,00						0,00	202.662,50
Tasa Municipal	0,00						0,00	162.030,62
Honorarios servicio medico	0,00						0,00	69.218.124,76
Mantenimiento Sala Velatoria	0,00						0,00	304.410,45
Gastos por Cremaciones	0,00						0,00	86.835,32
Gastos de Lavandería y Otros Gastos	0,00						0,00	3.306.146,88
Gastos en Gas	0,00						0,00	5.903.215,26
Gastos Generales Cementerio	0,00						0,00	2.477.119,18
Derechos de Transmisión	193.664.561,28						193.664.561,28	169.395.347,86
Abono Consultora	14.541.784,51						14.541.784,51	12.512.127,96
Arancel Argentores	3.867.001,96						3.867.001,96	3.245.334,94
S.A.D.A.I.C.Derechos Autorales	6.718.626,23						6.718.626,23	5.523.483,84
A.A.D.I. C.A.P.I.F.	3.053.921,02						3.053.921,02	2.510.674,45
S.A.G.A.I.	3.018.403,95						3.018.403,95	2.576.813,25
Abono Internet	45.590.803,58						45.590.803,58	48.613.689,30
Tasas TIC	2.981.291,69						2.981.291,69	2.151.223,58
Honorarios y Comisiones p/Venta Publicidad	5.076.059,44						5.076.059,44	2.985.956,91
Contratación Entrev.y Locución	2.166.810,84						2.166.810,84	0,00
Honorarios por Seguridad e Higiene		3.334.096,52					3.334.096,52	3.215.783,07
Internet		329.231,47					329.231,47	288.299,35
TRANSPORTE	8.400.699.446,06	1.118.164.743,94	0,00	0,00	558.176,07	0,00	9.519.422.366,06	8.180.996.906,72

Cooperativa de Luz y Fuerza y Otros Servicios Públicos de Villa General Belgrano Ltda.
Calle Los Cerezos N° 44 (5194) Villa General Belgrano, Calamuchita, Córdoba
Nro. de Matrícula: 1025
Ejercicio Social N° 82 iniciado el 01 de Julio de 2024 y cerrado el 30 de Junio de 2025

ANEXO V (Hoja 3 de 3)

CUADRO GENERAL DE GASTOS

Por el ejercicio anual finalizado el 30 de Junio de 2025 (comparativo con el ejercicio anterior expresado en moneda de cierre)

RUBROS	Prestación de Servicios	Administración	Comercialización	Rtdos. Fcleros y por Tenencia	Otros	Gastos Ajenos a la Gestión Cooperativa	TOTAL	
							ACTUAL	ANTERIOR
TRANSPORTE	8.400.699.446,06	1.118.164.743,94	0,00	0,00	558.176,07	0,00	9.519.422.366,06	8.180.996.906,72
Imp.s/Deb.y Cred.Bancarios		0,00			122.233.730,40		122.233.730,40	96.734.261,10
Faltante de Caja		0,00			57.043,52		57.043,52	178.110,12
Fondo p/Educ.y Prom. Cooperat.		77.536.847,63					77.536.847,63	41.248.081,72
Comisiones Banc.p/cobranzas		60.088.717,68					60.088.717,68	36.134.447,85
Insumos de Computación		1.639.699,22					1.639.699,22	3.945.556,44
Publicidad y propaganda			752.416,65			0,00	752.416,65	3.528.775,95
Descuentos Otorgados			67.666.864,98			0,00	67.666.864,98	36.942.967,12
Abono Tel. Celular Socios					49.166.525,86		49.166.525,86	237.563.087,25
Aparatos Celulares Socios					0,00		0,00	8.348.940,41
Servicios Cloud					0,00		0,00	4.398.886,01
Ingresos Brutos Cel.					4.262.820,47		4.262.820,47	20.096.550,54
Sueldos Telef.Celul					0,00		0,00	17.802.558,51
Cargas Sociales Telef. Celular					0,00		0,00	3.777.209,48
Previs.p/Despido					0,00		0,00	353.771,20
Donaciones						1.091.123,15	1.091.123,15	857.608,93
Aportes Mutual VGB						0,00	0,00	78.093.305,19
Aporte Fondo Defensa Civil						103.102,50	103.102,50	241.360,38
Seguros Consejo					667.366,51		667.366,51	563.422,99
Fdo.Fines Especificos Consejo					14.828,81		14.828,81	11.727,83
TOTALES	8.400.699.446,06	1.257.430.008,47	68.419.281,63	0,00	176.960.491,65	1.194.225,65	9.904.703.453,45	8.771.817.535,76

-.- Por operaciones trascendidas a terceros	8.378.256.706,17
-.- Por trasferencias entre secciones (Nota 18)	22.442.739,89

Vease mi informe de Auditor de fecha 13 de octubre de 2025.

MALDONADO, Juan Paulo
Contador Publico U.N.C.
M.P. 10.11580.4 C.P.C.E.CBA.

LURASCHI, Néstor Hugo
Tesorero

LLANOS FABRIZIO, Tomas
Secretario

MIRETTI, Ana Cecilia
Presidenta

Cooperativa de Luz y Fuerza y Otros Servicios Públicos de Villa General Belgrano Ltda.

Calle Los Cerezos N° 44 (5194) Villa General Belgrano, Calamuchita, Córdoba

Nro. de Matrícula: 1025

Ejercicio Social N° 82 iniciado el 01 de Julio de 2024 y cerrado el 30 de Junio de 2025

ANEXO VI (Hoja 1 de 5)

CUADRO DE GASTOS (CLASIFICADOS POR SU NATURALEZA - COSTOS POR PRESTACION DE SERVICIOS)

Por el ejercicio anual finalizado el 30 de Junio de 2025 (comparativo con el ejercicio anterior expresado en moneda de cierre)

RUBROS	Servicios Eléctricos			Servicios Asistenciales			Comunicaciones			TOTAL	
	Directos	Indirectos	Total	Directos	Indirectos	Total	Directos	Indirectos	Total	ACTUAL	ANTERIOR
Energía Comprada	3.693.670.681,76	0,00	3.693.670.681,76		0,00	0,00		0,00	0,00	3.693.670.681,76	2.390.885.760,76
Impuesto s/los Ingresos Brutos	128.406.257,32	0,00	128.406.257,32	5.348.226,72	0,00	5.348.226,72	34.438.269,91	0,00	34.438.269,91	168.192.753,95	124.456.678,04
Honorarios por Servic.Tecnicos	11.762.525,39	0,00	11.762.525,39		0,00	0,00	26.601.032,44	0,00	26.601.032,44	38.363.557,83	43.451.259,86
Impuesto Automotor	3.791.462,32	0,00	3.791.462,32	1.592.817,65	0,00	1.592.817,65	81.444,70	0,00	81.444,70	5.465.724,67	5.371.768,10
Impuesto Inmobiliario	1.696.632,54	0,00	1.696.632,54	3.513.770,23	0,00	3.513.770,23	232.686,38	0,00	232.686,38	5.443.089,15	2.208.569,65
Agua y Teléfono	4.497.400,27	0,00	4.497.400,27	0,00	0,00	0,00	1.039.488,23	0,00	1.039.488,23	5.536.888,50	6.168.061,94
Sueldos	1.134.430.620,84	0,00	1.134.430.620,84	0,00	0,00	0,00	201.367.085,03	0,00	201.367.085,03	1.335.797.705,87	1.330.359.142,19
Prev.p/Reclamos p/Convenio Laboral	191.167.041,72	0,00	191.167.041,72		0,00	0,00		0,00	0,00	191.167.041,72	104.159.265,56
Cargas Sociales	215.118.588,30	0,00	215.118.588,30	0,00	0,00	0,00	18.369.503,86	0,00	18.369.503,86	233.488.092,16	258.884.408,55
Previsión por Despidos	114.068.192,59	0,00	114.068.192,59	0,00	0,00	0,00	3.975.067,13	0,00	3.975.067,13	118.043.259,72	26.272.975,15
Bonificacion por Antigüedad	3.728.206,85	0,00	3.728.206,85		0,00	0,00		0,00	0,00	3.728.206,85	0,00
Prev.p/Reclamos Judiciales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	2.914.905,15
Indemnizacion por daños a 3ros.	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.059.467,54
A.R.T.	23.671.071,67	0,00	23.671.071,67	0,00	0,00	0,00	5.173.015,49	0,00	5.173.015,49	28.844.087,16	30.143.971,29
Ropa de Trabajo	10.609.588,75	0,00	10.609.588,75	0,00	0,00	0,00	1.615.065,96	0,00	1.615.065,96	12.224.654,71	19.926.886,69
Servicios de Computacion	1.096.955,41	0,00	1.096.955,41		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.096.955,41	480.721,78
Agasajos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.026.413,11
Tasa Serv.a la Propiedad	7.547.739,00	0,00	7.547.739,00	1.503.117,71	0,00	1.503.117,71	90.874,98	0,00	90.874,98	9.141.731,69	1.824.230,30
Seguros	9.979.797,34	0,00	9.979.797,34	4.536.322,85	0,00	4.536.322,85	2.157.789,25	0,00	2.157.789,25	16.673.909,44	13.679.675,14
Combustibles	31.160.810,29	0,00	31.160.810,29	0,00	0,00	0,00	3.232.436,81	0,00	3.232.436,81	34.393.247,10	63.153.015,90
Gastos Materiales Vendidos	17.743,37	0,00	17.743,37		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.743,37	113.242.535,40
Mantenimiento de Rodados	21.648.008,01	0,00	21.648.008,01	0,00	0,00	0,00	1.134.376,68	0,00	1.134.376,68	22.782.384,69	50.153.017,53
Mantenimiento Grúa	8.583.544,34	0,00	8.583.544,34		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.583.544,34	15.416.406,35
Mantenimiento Edificios	1.377.166,10	0,00	1.377.166,10	0,00	0,00	0,00	109.410,75	0,00	109.410,75	1.486.576,85	2.174.471,91
Repar.y Mant. Muebles y Utiles	3.566.049,90	0,00	3.566.049,90	0,00	0,00	0,00	119.069,81	0,00	119.069,81	3.685.119,71	4.055.931,66
Reparac.y Mant.de Herramientas	1.949.379,99	0,00	1.949.379,99	0,00	0,00	0,00	104.437,52	0,00	104.437,52	2.053.817,51	7.665.309,93
Reparac.y Mant.de Instalaciones	6.280.550,92	0,00	6.280.550,92		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.280.550,92	12.740.208,93
Amortizaciones Bienes de Uso	736.493.461,54	0,00	736.493.461,54	52.078.041,75	0,00	52.078.041,75	122.248.977,92	0,00	122.248.977,92	910.820.481,21	875.808.558,79
Capacitación	3.247.917,12	0,00	3.247.917,12	0,00	0,00	0,00	1.033.797,64	0,00	1.033.797,64	4.281.714,76	0,00
Controles Laborales	8.457.711,75	0,00	8.457.711,75	0,00	0,00	0,00	95.924,20	0,00	95.924,20	8.553.635,95	2.586.674,94
Consumo de Energía	4.016.607,94	0,00	4.016.607,94	0,00	0,00	0,00	18.426.131,95	0,00	18.426.131,95	22.442.739,89	13.282.163,29
Gastos de Representacion	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94.404,03
Gastos Generales	1.749.309,12	0,00	1.749.309,12	0,00	0,00	0,00	1.233.488,46	0,00	1.233.488,46	2.982.797,58	12.725.837,93
Papeler./Utiles e Insumos Comp	936.129,88	0,00	936.129,88	0,00	0,00	0,00	819.231,96	0,00	819.231,96	1.755.361,84	2.369.377,85
Sellados	4.537.524,40	0,00	4.537.524,40	80.144,86	0,00	80.144,86	0,00	0,00	0,00	4.617.669,26	1.733.409,56
Movilidad	674.363,43	0,00	674.363,43	0,00	0,00	0,00	93.758,42	0,00	93.758,42	768.121,85	437.284,00
Rep.y Mant.Transf.y Medidores	9.091.481,14	0,00	9.091.481,14		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.091.481,14	57.749.784,75
Repar.y Mant. Equipos Pl.Exter.(Nota 24)	84.098.109,11	0,00	84.098.109,11		0,00	0,00	14.715.865,76	0,00	14.715.865,76	98.813.974,87	315.388.316,86
TRANSPORTE	6.483.128.630,42	0,00	6.483.128.630,42	68.652.441,77	0,00	68.652.441,77	458.508.231,24	0,00	458.508.231,24	7.010.289.303,42	5.914.050.870,37

Cooperativa de Luz y Fuerza y Otros Servicios Públicos de Villa General Belgrano Ltda.

Calle Los Cerezos N° 44 (5194) Villa General Belgrano, Calamuchita, Córdoba

Nro. de Matrícula: 1025

Ejercicio Social N° 82 iniciado el 01 de Julio de 2024 y cerrado el 30 de Junio de 2025

ANEXO VI (Hoja 2 de 5)

CUADRO DE GASTOS (CLASIFICADOS POR SU NATURALEZA - COSTOS POR PRESTACION DE SERVICIOS)

Por el ejercicio anual finalizado el 30 de Junio de 2025 (comparativo con el ejercicio anterior expresado en moneda de cierre)

RUBROS	Servicios Eléctricos			Servicios Asistenciales			Comunicaciones			TOTAL	
	Directos	Indirectos	Total	Directos	Indirectos	Total	Directos	Indirectos	Total	ACTUAL	ANTERIOR
TRANSPORTE	6.483.128.630,42	0,00	6.483.128.630,42	68.652.441,77	0,00	68.652.441,77	458.508.231,24	0,00	458.508.231,24	7.010.289.303,42	5.914.050.870,37
Repar.y Mant. A.P. (Nota 23)	224.488.425,96	0,00	224.488.425,96		0,00	0,00		0,00	0,00	224.488.425,96	208.847.097,16
Provisión por Adecuación a Normas de Calidad	545.079.831,01	0,00	545.079.831,01		0,00	0,00		0,00	0,00	545.079.831,01	263.892.229,30
Tasa Munic. S/Comercio	48.634.336,80	0,00	48.634.336,80	0,00	0,00	0,00	3.742.112,51	0,00	3.742.112,51	52.376.449,31	34.371.655,70
Art.de Limpieza y Comestibles empleados y medicos	5.970.654,31	0,00	5.970.654,31	0,00	0,00	0,00	192.682,46	0,00	192.682,46	6.163.336,77	14.528.457,28
Fletes	4.801.407,84	0,00	4.801.407,84	0,00	0,00	0,00	637.907,50	0,00	637.907,50	5.439.315,34	7.287.122,76
C.N.C. Derecho de Radio	16.741,01	0,00	16.741,01		0,00	0,00		0,00	0,00	16.741,01	15.736,75
Fondos Fines Especificos	632.961,04	0,00	632.961,04	0,00	0,00	0,00	2.763.469,77	0,00	2.763.469,77	3.396.430,81	704.810,85
Prev. Bonific. Antigüedad y Jubilación	272.770.347,93	0,00	272.770.347,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	272.770.347,93	410.183.969,97
Insumos				0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	17.796.190,75
Viaticos				0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	686.085,82
Viaticos de los medicos				0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	517.805,88
Traslados y Sepelios por Terceros				0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	202.662,50
Tasa Municipal				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	162.030,62
Honorarios servicio medico				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69.218.124,76
Mantenimiento Sala Velatoria				0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	304.410,45
Gastos por Cremaciones				0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	86.835,32
Gastos de Lavandería y Otros Gastos				0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	3.306.146,88
Gastos en Gas				0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	5.903.215,26
Gastos Generales Cementerio				0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	2.477.119,18
Derechos de Transmisión							193.664.561,28	0,00	193.664.561,28	193.664.561,28	169.395.347,86
Abono Consultora							14.541.784,51	0,00	14.541.784,51	14.541.784,51	12.512.127,96
Arancel Argentores							3.867.001,96	0,00	3.867.001,96	3.867.001,96	3.245.334,94
S.A.D.A.I.C.Derechos Autorales							6.718.626,23	0,00	6.718.626,23	6.718.626,23	5.523.483,84
A.A.D.I. C.A.P.I.F.							3.053.921,02	0,00	3.053.921,02	3.053.921,02	2.510.674,45
S.A.G.A.I.							3.018.403,95	0,00	3.018.403,95	3.018.403,95	2.576.813,25
Abono Internet							45.590.803,58	0,00	45.590.803,58	45.590.803,58	48.613.689,30
Tasas TIC							2.981.291,69	0,00	2.981.291,69	2.981.291,69	2.151.223,58
Honorarios y Comisiones p/Venta Publicidad							5.076.059,44	0,00	5.076.059,44	5.076.059,44	2.985.956,91
Contratación Entrev.y Locución							2.166.810,84	0,00	2.166.810,84	2.166.810,84	0,00
TOTALES	7.585.523.336,31	0,00	7.585.523.336,31	68.652.441,77	0,00	68.652.441,77	746.523.667,98	0,00	746.523.667,98	8.400.699.446,06	7.204.057.229,68
- Por operaciones trascendidas a terceros			7.581.506.728,37			68.652.441,77			728.097.536,03	8.378.256.706,17	7.190.775.066,39
- Por trasferencias entre secciones (Nota 18)			4.016.607,94			0,00			18.426.131,95	22.442.739,89	13.282.163,29

Vease mi informe de Auditor de fecha 13 de octubre de 2025.

MALDONADO, Juan Paulo
Contador Publico U.N.C.
M.P. 10.11580.4 C.P.C.E.CBA.

LURASCHI, Néstor Hugo
Tesorero

LLANOS FABRIZIO, Tomas
Secretario

MIRETTI, Ana Cecilia
Presidenta

Cooperativa de Luz y Fuerza y Otros Servicios Públicos de Villa General Belgrano Ltda.
Calle Los Cerezos N° 44 (5194) Villa General Belgrano, Calamuchita, Córdoba
Ejercicio Social N° 82 iniciado el 01 de Julio de 2024 y cerrado el 30 de Junio de 2025

ANEXO VI (Hoja 3 de 5)

CUADRO DE GASTOS (CLASIFICADOS POR SU NATURALEZA - GASTOS ADMINISTRATIVOS)

Por el ejercicio anual finalizado el 30 de Junio de 2025 (comparativo con el ejercicio anterior expresado en moneda de cierre)

RUBROS	Servicios Eléctricos			Servicios Asistenciales			Comunicaciones			TOTAL	
	Directos	Indirectos	Total	Directos	Indirectos	Total	Directos	Indirectos	Total	ACTUAL	ANTERIOR
Reintegro a socios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	196.114,95
Honorarios de Auditoria	0,00	13.388.250,69	13.388.250,69	0,00	124.448,97	124.448,97	0,00	1.851.370,45	1.851.370,45	15.364.070,10	13.321.175,62
Honorarios por Seguridad e Higiene	0,00	2.905.331,71	2.905.331,71	0,00	27.006,18	27.006,18	0,00	401.758,63	401.758,63	3.334.096,52	3.215.783,07
Sueldos	0,00	529.438.739,61	529.438.739,61	0,00	4.921.337,84	4.921.337,84	0,00	73.212.494,98	73.212.494,98	607.572.572,42	507.592.050,79
Prev.p/Bonif.p/Jubilación Admin.	0,00	94.230.902,44	94.230.902,44	0,00	875.912,68	875.912,68	0,00	13.030.552,84	13.030.552,84	108.137.367,96	98.058.704,66
Cargas Sociales	0,00	101.958.648,64	101.958.648,64	0,00	947.745,07	947.745,07	0,00	14.099.170,49	14.099.170,49	117.005.564,19	113.828.517,41
Previsión por Despidos	0,00	12.235.096,37	12.235.096,37	0,00	113.729,95	113.729,95	0,00	1.691.908,55	1.691.908,55	14.040.734,87	10.812.576,67
A.R.T.	0,00	10.392.780,77	10.392.780,77	0,00	96.604,92	96.604,92	0,00	1.437.147,21	1.437.147,21	11.926.532,90	8.899.633,01
Agua y Teléfonos	0,00	2.582.170,05	2.582.170,05	0,00	24.002,27	24.002,27	0,00	357.070,80	357.070,80	2.963.243,12	2.161.418,07
Consumo Energía Electr.	0,00	2.386.841,93	2.386.841,93	0,00	22.186,62	22.186,62	0,00	330.060,19	330.060,19	2.739.088,74	2.829.840,03
Internet	0,00	286.892,30	286.892,30	0,00	2.666,77	2.666,77	0,00	39.672,39	39.672,39	329.231,47	288.299,35
Amortiz.Bienes de Uso	0,00	25.154.250,01	25.154.250,01	0,00	233.818,48	233.818,48	0,00	3.478.410,75	3.478.410,75	28.866.479,24	29.682.547,02
Seguros	0,00	6.801.057,49	6.801.057,49	0,00	63.218,46	63.218,46	0,00	940.472,15	940.472,15	7.804.748,10	5.602.745,41
Agasajos	0,00	3.981.668,81	3.981.668,81	0,00	37.011,15	37.011,15	0,00	550.597,99	550.597,99	4.569.277,96	5.038.815,71
Honorarios Servicios Jurídicos	0,00	4.742.864,15	4.742.864,15	0,00	44.086,76	44.086,76	0,00	655.858,54	655.858,54	5.442.809,45	5.014.271,14
Cuotas Federaciones	0,00	6.189.495,96	6.189.495,96	0,00	57.533,76	57.533,76	0,00	855.903,45	855.903,45	7.102.933,16	7.025.356,71
Franqueo	0,00	71.990,52	71.990,52	0,00	669,18	669,18	0,00	9.955,08	9.955,08	82.614,78	15.681,70
Fondo p/Educ.y Prom. Cooperat.	0,00	67.565.609,02	67.565.609,02	0,00	628.048,47	628.048,47	0,00	9.343.190,14	9.343.190,14	77.536.847,63	41.248.081,72
Tasa Servicio a la Propiedad	0,00	336.619,75	336.619,75	0,00	3.129,01	3.129,01	0,00	46.548,86	46.548,86	386.297,63	70.194,67
Impuesto Inmobiliario	0,00	863.348,66	863.348,66	0,00	8.025,16	8.025,16	0,00	119.386,63	119.386,63	990.760,45	241.844,57
Papeleria y Utiles	0,00	2.756.213,37	2.756.213,37	0,00	25.620,07	25.620,07	0,00	381.138,07	381.138,07	3.162.971,51	4.763.438,02
Comisiones y Gastos de Bancos	0,00	86.216.069,72	86.216.069,72	0,00	801.411,71	801.411,71	0,00	11.922.235,94	11.922.235,94	98.939.717,37	83.227.334,31
Ropa de Trabajo	0,00	2.606.323,89	2.606.323,89	0,00	24.226,79	24.226,79	0,00	360.410,87	360.410,87	2.990.961,54	2.411.712,45
Sellados	0,00	2.545.461,96	2.545.461,96	0,00	23.661,05	23.661,05	0,00	351.994,68	351.994,68	2.921.117,70	1.041.795,40
Comisiones Banc.p/cobranzas	0,00	52.361.308,59	52.361.308,59	0,00	486.718,61	486.718,61	0,00	7.240.690,48	7.240.690,48	60.088.717,68	36.134.447,85
Gastos de Balance	0,00	8.461.022,11	8.461.022,11	0,00	78.648,47	78.648,47	0,00	1.170.017,40	1.170.017,40	9.709.687,99	17.696.619,92
Gastos Impresion Balance	0,00	469.369,62	469.369,62	0,00	4.362,97	4.362,97	0,00	64.905,94	64.905,94	538.638,54	674.051,50
Gastos Generales	0,00	3.644.024,05	3.644.024,05	0,00	33.872,61	33.872,61	0,00	503.907,39	503.907,39	4.181.804,05	1.800.888,06
Servicios de Computación	0,00	19.695.645,18	19.695.645,18	0,00	183.078,64	183.078,64	0,00	2.723.577,28	2.723.577,28	22.602.301,10	17.410.911,22
Insumos de Computación	0,00	1.428.833,90	1.428.833,90	0,00	13.281,56	13.281,56	0,00	197.583,76	197.583,76	1.639.699,22	3.945.556,44
Movilidad	0,00	482.638,86	482.638,86	0,00	4.486,31	4.486,31	0,00	66.740,86	66.740,86	553.866,03	432.765,02
Combustible	0,00	765.571,27	765.571,27	0,00	7.116,28	7.116,28	0,00	105.865,66	105.865,66	878.553,21	808.300,74
Mantenimiento de Rodados	0,00	1.222.088,59	1.222.088,59	0,00	11.359,79	11.359,79	0,00	168.994,35	168.994,35	1.402.442,73	129.534,42
Mantenimiento de Edificio	0,00	147.105,67	147.105,67	0,00	1.367,40	1.367,40	0,00	20.342,25	20.342,25	168.815,32	295.992,27
Rep.y Manten.M.y Utiles	0,00	1.552.763,28	1.552.763,28	0,00	14.433,54	14.433,54	0,00	214.721,11	214.721,11	1.781.917,93	877.470,82
Gastos Asamblea	0,00	83.443,50	83.443,50	0,00	775,64	775,64	0,00	11.538,84	11.538,84	95.757,97	126.747,85
TRANSPORTE	0,00	1.069.950.442,45	1.069.950.442,45	0,00	9.945.603,15	9.945.603,15	0,00	147.956.194,99	147.956.194,99	1.227.852.240,59	1.026.921.218,57

CUADRO DE GASTOS (CLASIFICADOS POR SU NATURALEZA - GASTOS ADMINISTRATIVOS)

Por el ejercicio anual finalizado el 30 de Junio de 2025 (comparativo con el ejercicio anterior expresado en moneda de cierre)

RUBROS	Servicios Eléctricos			Servicios Asistenciales			Comunicaciones			TOTAL	
	Directos	Indirectos	Total	Directos	Indirectos	Total	Directos	Indirectos	Total	ACTUAL	ANTERIOR
TRANSPORTE	0,00	1.069.950.442,45	1.069.950.442,45	0,00	9.945.603,15	9.945.603,15	0,00	147.956.194,99	147.956.194,99	1.227.852.240,59	1.026.921.218,57
Fondos Fines Especificos	0,00	264.296,86	264.296,86	0,00	2.456,74	2.456,74	0,00	36.547,82	36.547,82	303.301,42	220.815,28
Comestib.y Art.de Limpieza	0,00	4.670.132,73	4.670.132,73	0,00	43.410,69	43.410,69	0,00	645.801,00	645.801,00	5.359.344,42	9.099.623,60
Fletes	0,00	79.813,28	79.813,28	0,00	741,90	741,90	0,00	11.036,84	11.036,84	91.592,01	195.166,36
Reembolso de Gastos de Consejeros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.977.529,17
Controles laborales	0,00	3.569.366,88	3.569.366,88	0,00	33.178,65	33.178,65	0,00	493.583,55	493.583,55	4.096.129,08	933.575,21
Impuesto Automotor	0,00	429.275,72	429.275,72	0,00	3.990,28	3.990,28	0,00	59.361,63	59.361,63	492.627,63	142.864,34
Capacitacion	0,00	2.280.036,25	2.280.036,25	0,00	21.193,82	21.193,82	0,00	315.290,76	315.290,76	2.616.520,83	823.830,05
Honorarios Varios	0,00	14.481.145,22	14.481.145,22	0,00	134.607,85	134.607,85	0,00	2.002.499,43	2.002.499,43	16.618.252,49	14.317.284,87
TOTALES	0,00	1.095.724.509,38	1.095.724.509,38	0,00	10.185.183,07	10.185.183,07	0,00	151.520.316,02	151.520.316,02	1.257.430.008,47	1.056.631.907,46

CUADRO DE GASTOS (CLASIFICADOS POR SU NATURALEZA - GASTOS DE COMERCIALIZACION)

Por el ejercicio anual finalizado el 30 de Junio de 2025 (comparativo con el ejercicio anterior expresado en moneda de cierre)

RUBROS	Servicios Eléctricos			Servicios Asistenciales			Comunicaciones			TOTAL	
	Directos	Indirectos	Total	Directos	Indirectos	Total	Directos	Indirectos	Total	ACTUAL	ANTERIOR
Publicidad y Propaganda	0,00	655.655,87	655.655,87	0,00	6.094,57	6.094,57	0,00	90.666,21	90.666,21	752.416,65	3.528.775,95
Descuentos Otorgados	38.351.099,02	0,00	38.351.099,02	0,00	0,00	0,00	29.315.765,96	0,00	29.315.765,96	67.666.864,98	36.942.967,12
TOTALES	38.351.099,02	655.655,87	39.006.754,89	0,00	6.094,57	6.094,57	29.315.765,96	90.666,21	29.406.432,17	68.419.281,63	40.471.743,08

Vease mi informe de Auditor de fecha 13 de octubre de 2025.

MALDONADO, Juan Paulo
Contador Publico U.N.C.
M.P. 10.11580.4 C.P.C.E.CBA.

LURASCHI, Néstor Hugo
Tesorero

LLANOS FABRIZIO, Tomas
Secretario

MIRETTI, Ana Cecilia
Presidenta

CUADRO DE GASTOS (CLASIFICADOS POR SU NATURALEZA - OTROS GASTOS)

Por el ejercicio anual finalizado el 30 de Junio de 2025 (comparativo con el ejercicio anterior expresado en moneda de cierre)

RUBROS	Servicios Eléctricos			Servicios Asistenciales			Comunicaciones			TOTAL	
	Directos	Indirectos	Total	Directos	Indirectos	Total	Directos	Indirectos	Total	ACTUAL	ANTERIOR
Abono Tel. Celular Socios	0,00	42.843.710,63	42.843.710,63	0,00	398.248,86	398.248,86	0,00	5.924.566,37	5.924.566,37	49.166.525,86	237.563.087,25
Aparatos Celulares Socios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.348.940,41
Servicios Cloud	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.398.886,01
Ingresos Brutos Cel.	0,00	3.714.621,76	3.714.621,76	0,00	34.528,85	34.528,85	0,00	513.669,87	513.669,87	4.262.820,47	20.096.550,54
Sueldos Telef. Celul	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.802.558,51
Cargas Sociales Telef. Celular	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.777.209,48
Previs.p/Despido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	353.771,20
Tasa Municip.s/Comercio	0,00	486.394,63	486.394,63	0,00	4.521,23	4.521,23	0,00	67.260,22	67.260,22	558.176,07	1.635.855,60
Seguros Consejo	0,00	581.543,18	581.543,18	0,00	5.405,67	5.405,67	0,00	80.417,66	80.417,66	667.366,51	563.422,99
Fdo.Fines Especificos Consejo	0,00	12.921,83	12.921,83	0,00	120,11	120,11	0,00	1.786,87	1.786,87	14.828,81	11.727,83
Faltante de Caja	0,00	49.707,72	49.707,72	0,00	462,05	462,05	0,00	6.873,74	6.873,74	57.043,52	178.110,12
Ley 25413 s/Deb.y Cred.Banc.	0,00	106.514.472,68	106.514.472,68	0,00	990.093,21	990.093,21	0,00	14.729.164,51	14.729.164,51	122.233.730,40	96.734.261,10
TOTALES	0,00	154.203.372,42	154.203.372,42	0,00	1.433.379,98	1.433.379,98	0,00	21.323.739,24	21.323.739,24	176.960.491,65	391.464.381,04

Vease mi informe de Auditor de fecha 13 de octubre de 2025.

MALDONADO, Juan Paulo
Contador Publico U.N.C.
M.P. 10.11580.4 C.P.C.E.CBA.

LURASCHI, Néstor Hugo
Tesorero

LLANOS FABRIZIO, Tomas
Secretario

MIRETTI, Ana Cecilia
Presidenta

Cooperativa de Luz y Fuerza y Otros Servicios Públicos de Villa General Belgrano Ltda.

Calle Los Cerezos N° 44 (5194) Villa General Belgrano, Calamuchita, Córdoba

Nro. de Matrícula: 1025

Ejercicio Social N° 82 iniciado el 01 de Julio de 2024 y cerrado el 30 de Junio de 2025

ANEXO VII

CLASIFICACION DE LOS OTROS INGRESOS POR SECCIONES

Por el ejercicio anual finalizado el 30 de Junio de 2025 (comparativo con el ejercicio anterior expresado en moneda de cierre)

RUBROS	Secciones			Ajenos a la Gestión Cooperativa	TOTAL	
	Servicios Eléctricos	Servicios Asistenciales	Comunicaciones		ACTUAL	ANTERIOR
Recupero Gastos Celular Socios	44.867.343,73	417.059,31	6.204.400,87		51.488.803,91	254.451.837,77
Recupero aparato celular socios	444.696,94	4.133,63	-21.193,19		427.637,38	6.438.135,88
Reintegro Gastos Administrat.	655.138,61	6.089,77	90.594,68		751.823,05	0,00
Recupero por Seguros	1.856.114,65	17.253,30	256.669,52		2.130.037,47	3.647.629,69
Recupero Gtos. Administrativos	180.831.926,96	1.680.134,08	24.994.587,30		207.506.648,35	9.216.515,85
Aporte Socios Telefonía Celular	8.717.629,35	81.033,74	1.205.501,88		10.004.164,97	32.804.017,25
Recupero Gtos. Bancarios	4.553.027,83	42.322,15	629.607,36		5.224.957,34	4.995.298,36
Sobrante de Caja	238.062,17	2.212,88	32.920,00		273.195,05	489.777,22
Materiales recibidos en Depósitos	68.310.572,69	634.973,19	9.446.206,12		78.391.752,00	0,00
Recupero ART	81.845,78	760,79	11.317,90		93.924,47	126.979,53
Dividendos de Acciones				2.176.760,07	2.176.760,07	0,00
TOTALES	310.556.358,71	2.885.972,85	42.850.612,43	2.176.760,07	358.469.704,06	312.170.191,55

Vease mi informe de Auditor de fecha 13 de octubre de 2025.

MALDONADO, Juan Paulo
Contador Publico U.N.C.
M.P. 10.11580.4 C.P.C.E.CBA.

LURASCHI, Néstor Hugo
Tesorero

LLANOS FABRIZIO, Tomas
Secretario

MIRETTI, Ana Cecilia
Presidenta

COMPOSICION DEL RESULTADO POR SECCION

Por el ejercicio anual finalizado el 30 de Junio de 2025 (comparativo con el ejercicio anterior expresado en moneda de cierre)

	EJERCICIO ACTUAL			EJERCICIO ANTERIOR
	ORDINARIO	EXTRAORDINARIO	TOTAL	TOTAL
<u>RESULTADO POR LA GESTION COOPERATIVA</u>				
SECCION SERVICIOS ELECTRICOS (Anexo IV)	551.511.697,30	0,00	551.511.697,30	324.239.760,60
SECCION SERVICIOS ASISTENCIALES (Anexo IV)	-73.869.688,43	0,00	-73.869.688,43	-140.383.368,52
SECCION COMUNICACIONES (Anexo IV)	-7.414.703,73	0,00	-7.414.703,73	-53.697.380,92
TOTAL RESULTADO POR LA GESTION COOPERATIVA	<u>470.227.305,14</u>	<u>0,00</u>	<u>470.227.305,14</u>	<u>130.159.011,15</u>
<u>RESULTADO AJENOS A LA GESTION COOPERATIVA (Anexo III)</u>	982.534,42	0,00	982.534,42	-79.192.274,50
PERDIDA / EXCEDENTE DEL EJERCICIO	<u><u>471.209.839,56</u></u>	<u><u>0,00</u></u>	<u><u>471.209.839,56</u></u>	<u><u>50.966.736,65</u></u>

Vease mi informe de Auditor de fecha 13 de octubre de 2025.

MALDONADO, Juan Paulo
Contador Publico U.N.C.
M.P. 10.11580.4 C.P.C.E.CBA.

LURASCHI, Néstor Hugo
Tesorero

LLANOS FABRIZIO, Tomas
Secretario

MIRETTI, Ana Cecilia
Presidenta

ASIGNACION DE LOS ACTIVOS Y PASIVOS POR SECCIONES
Al 30 de Junio de 2025 (comparativo con el ejercicio anterior expresado en moneda de cierre)

	SECCIONES			NO ASIGNADOS A UNA SECCION	TOTAL EJERC. ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
	SERV. ELECTRICOS	SERV. ASISTENCIALES	COMUNICACIONES			
ACTIVO						
ACTIVO CORRIENTE						
Caja y Bancos (Nota 2)	100.000,00	0,00	0,00	269.976.871,58	270.076.871,58	190.596.726,39
Creditos por Venta (Nota 3 y 16)	1.443.206.887,47	3.409.253,62	106.145.306,65	20.042.284,87	1.572.803.732,61	1.388.193.355,73
Otros Créditos (Nota 4)	554.053.621,73	0,00	0,00	89.896.847,06	643.950.468,79	175.760.402,54
Bienes de Cambio (Nota 1.2.2 y Nota 5)	2.615.232.700,61	0,00	102.587.574,28	0,00	2.717.820.274,89	2.531.093.393,10
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	4.612.593.209,81	3.409.253,62	208.732.880,93	379.916.003,51	5.204.651.347,87	4.285.643.877,76
ACTIVO NO CORRIENTE						
Inversiones (Nota 1.2.3, Nota 6)	42.694,98	0,00	106.165,70	1.841.374.473,51	1.841.523.334,19	489.283.576,62
Creditos No Corrientes (Nota 7)	7.016,39	0,00	0,00	0,00	7.016,39	9.782,25
Bienes de Uso (Anexo I y Nota 20 y 24)	11.028.929.732,80	314.408.941,31	1.328.929.777,88	2.454.677.660,09	15.126.946.112,08	14.684.725.513,72
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	11.028.979.444,17	314.408.941,31	1.329.035.943,58	4.296.052.133,60	16.968.476.462,66	15.174.018.872,59
TOTAL DEL ACTIVO	15.641.572.653,98	317.818.194,93	1.537.768.824,51	4.675.968.137,11	22.173.127.810,53	19.459.662.750,35
PASIVO						
PASIVO CORRIENTE						
Deudas Comerciales (Nota 8 y 17)	781.854.091,00	0,00	0,00	25.428.635,52	807.282.726,52	784.256.002,23
Remun.yCargas Prev.y Soc. (Nota 9)	195.677.488,68	0,00	34.733.728,78	4.092.781,56	234.503.999,02	176.922.685,97
Cargas Fiscales (Nota 10)	313.553.401,13	0,00	0,00	4.739.749,91	318.293.151,04	358.278.626,55
Deudas Financieras (Nota 11)	2.677.243,97	0,00	0,00	2.531.176,62	5.208.420,59	7.345.040,44
Otras Deudas (Nota 12)	9.528.391,48	0,00	11.337,67	390.946.866,87	400.486.596,02	664.256.297,77
Provisiones (Nota 13 y Nota 21)	641.435.769,66	0,00	0,00	0,00	641.435.769,66	264.264.376,38
TOTAL PASIVO CORRIENTE	1.944.726.385,92	0,00	34.745.066,45	427.739.210,48	2.407.210.662,85	2.255.323.029,34
PASIVO NO CORRIENTE						
Cargas Fiscales No Corrientes (Nota 14)	0,00	0,00	0,00	10.970.978,00	10.970.978,00	21.130.550,54
Deudas Financieras No Corrientes (Nota 15)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Previsiones (Anexo II)	919.264.200,72	0,00	0,00	155.564.785,75	1.074.828.986,47	613.916.151,43
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	919.264.200,72	0,00	0,00	166.535.763,75	1.085.799.964,47	635.046.701,97
TOTAL PASIVO	2.863.990.586,64	0,00	34.745.066,45	594.274.974,24	3.493.010.627,32	2.890.369.731,31

Vease mi informe de Auditor de fecha 13 de octubre de 2025.

FONDOS

por el ejercicio anual finalizado el 30/06/2025

FONDO DE ACC. ASIST. Y LAB. O PARA ESTIMULO DEL PERSONAL		
I.	SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO	0,00
	- Importe constituido en el ejercicio según lo resuelto por Asamblea General Ordinaria	0,00
	- Importe aplicado en el ejercicio (Apartado II)	0,00
	SALDO AL CIERRE DEL EJERCICIO	0,00
II.	INVERSION	
	Detalle de las sumas invertidas por el ejercicio cerrado el 30 de Junio de 2025:	
	- Capacitación interna para Personal y Consejeros	5.916.882,76
	- Capacitación personal Comunicaciones - BT1 Y BT2	300.000,00
	- Capacitación personal Area Contable	93.986,83
	- Capacitación personal Area Tesoreria	115.500,00
	- Capacitación personal Area Laboral	446.466,00
	- Capacitación personal Area Secretaria	25.400,00
	TOTAL DE LA INVERSION EN ACC. ASIST. Y LABORAL O PARA EST. DEL PERSONAL	6.898.235,59
II.	AFECTACION DE RECURSOS	
	- Utilización del importe total del Fondo de accion asistencial y laboral o para estimulo del personal por el ejercicio social N° 82 cerrado el 30 de Junio de 2025 (Art. 42 inc.2 Ley 20.337) (Res 577/84)	0,00
	- Saldo imputado a gastos del ejercicio	6.898.235,59
	TOTAL DE RECURSOS AFECTADOS	6.898.235,59
FONDO DE EDUCACION Y CAPACITACION COOPERATIVA		
I.	SALDO AL INICIO DEL EJERCICIO	0,00
	- Importe constituido en el ejercicio según lo resuelto por Asamblea General Ordinaria	0,00
	- Importe aplicado en el ejercicio (Apartado II)	0,00
	SALDO AL CIERRE DEL EJERCICIO	0,00
II.	INVERSION	
	Detalle de las sumas invertidas por el ejercicio cerrado el 30 de Junio de 2025:	
		0,00
	TOTAL DE LA INVERSION EN EDUCACION Y CAPACITACION COOPERATIVA	0,00
II.	AFECTACION DE RECURSOS	
	- Utilización del importe total del Fondo de educación y capacitación cooperativa por el ejercicio social N° 82 cerrado el 30 de Junio de 2025 (Art. 42 inc.3 Ley 20.337) (Res 577/84)	0,00
	- Saldo imputado a gastos del ejercicio	0,00
	TOTAL DE RECURSOS AFECTADOS	0,00

Vease mi informe de Auditor de fecha 13 de octubre de 2025.

ACTIVOS Y PASIVOS EN MONEDA EXTRANJERA
Al 30 de Junio de 2025

	SECCIONES			TOTAL EJERC.
	CLASE DE MONEDA EXTRANJERA	MONTO DE MONEDA EXTRANJERA	CAMBIO VIGENTE	MONTO EN MONEDA LOCAL
ACTIVO				
Caja y Bancos (Nota 2)				
Caja de Seguridad	Dolares	100,00	1.173,00	117.300,00
TOTAL DEL ACTIVO				<u><u>117.300,00</u></u>

Vease mi informe de Auditor de fecha 13 de octubre de 2025.

MALDONADO, Juan Paulo
Contador Publico U.N.C.
M.P. 10.11580.4 C.P.C.E.CBA.

LURASCHI, Néstor Hugo
Tesorero

LLANOS FABRIZIO, Tomas
Secretario

MIRETTI, Ana Cecilia
Presidenta