

***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 Electrica

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

ESTADOS CONTABLES

*Por el ejercicio anual N° 83 iniciado el 01 de Julio de 2025 y cerrado el 30 de Junio
de 2026*

*Expresado en Moneda Homogenea
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° 83 iniciado el 01 de Julio de 2025 y cerrado el 30 de Junio de 2026

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL

Al 30 de Junio de 2026 (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)	221,544,189.42	360,687,662.00	Proveedores de Bienes y Servicios (Nota 9)	1,351,461,186.09	1,078,126,081.27
Inversiones Financieras (Nota 3)	2,807,104,979.57	2,457,320,000.00	Prestamos y Otros Pasivos Financieros (Nota 10)	22,546,327.49	6,955,845.70
Cuentas a Cobrar en Moneda (Nota 4 y 15)	1,882,426,480.13	2,100,479,384.90	Deudas Fiscales (Nota 11)	443,151,561.87	425,080,503.21
Creditos Impositivos (Nota 5)	119,554,575.30	93,261,787.60	Deudas Laborales y Previsionales (Nota 12)	341,602,474.48	313,180,090.68
Otras Cuentas por Cobrar en Moneda (Nota 6)	191,922,822.44	766,743,433.86	Otras Deudas (Nota 13)	1,924,886,172.99	1,391,487,319.37
Bienes de Cambio (Nota 7)	3,767,607,411.45	3,629,648,977.12	<u>TOTAL PASIVO CORRIENTE</u>	<u>4,083,647,722.92</u>	<u>3,214,829,840.23</u>
<u>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</u>	<u>8,990,160,458.31</u>	<u>9,408,141,245.48</u>			
<u>ACTIVO NO CORRIENTE</u>			<u>PASIVO NO CORRIENTE</u>		
Otras Inversiones (Nota 8)	2,722,178.26	2,034,412.81	Deudas Fiscales (Nota 11)	7,310,239.76	14,651,741.12
Bienes de Uso (Anexo I y Nota 18 y 22)	22,939,288,563.18	20,202,036,532.68	Previsiones (Anexo II)	1,182,487,815.89	1,435,434,111.44
<u>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</u>	<u>22,942,010,741.44</u>	<u>20,204,070,945.49</u>	<u>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</u>	<u>1,189,798,055.65</u>	<u>1,450,085,852.56</u>
			<u>TOTAL PASIVO</u>	<u>5,273,445,778.56</u>	<u>4,664,915,692.79</u>
<u>TOTAL DEL ACTIVO</u>	<u>31,932,171,199.75</u>	<u>29,612,212,190.97</u>	<u>PATRIMONIO NETO</u> (Según Estado Respectivo)	<u>26,658,725,421.19</u>	<u>24,947,296,498.18</u>
			<u>TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO</u>	<u>31,932,171,199.75</u>	<u>29,612,212,190.97</u>

Las notas 1 a 24 y los Anexos I a XI forman parte integrante de estos estados contables.

Vease mi informe de Auditor de fecha 24 de setiembre de 2026.


LURASCHI, Néstor Hugo
Protesorero
a/c Tesoreria

MUÑOZ, Lorenzo Martín
Secretario

MIRETTI, Ana Cecilia
PresidentaMALDONADO, Juan Paulo
Contador Publico U.N.C.
M.P. 10.11580.4 C.P.C.E.CBA.

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° 83 iniciado el 01 de Julio de 2025 y cerrado el 30 de Junio de 2026

ESTADO DE RESULTADOS

Por el ejercicio anual finalizado el 30 de Junio de 2026 (comparativo con el ejercicio anterior expresado en moneda de cierre)

	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
RESULTADOS DE LAS OPERACIONES QUE CONTINUAN		
INGRESOS NETOS POR LA VTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS	14,087,833,926.57	13,188,653,795.47
Menos:		
COSTO DE LOS BIENES Y SERVICIOS PRESTADOS (Anexo V)	-11,034,776,184.94	-11,189,161,831.09
EXCEDENTE BRUTO DE EXPLOTACION	3,053,057,741.63	1,999,491,964.38
Gastos de Comercialización (Anexo V)	-558,458,229.21	-91,373,950.62
Gastos de Administración (Anexo V)	-1,996,659,758.28	-1,679,297,776.31
Otros Gastos (Anexo V)	-183,269,504.61	-236,330,736.60
Gastos Ajenos a la Gestión Cooperativa (Anexo V)	-501,235,898.21	-1,594,888.36
Otros Rtdos Financ. y por Tenencia (Incluye RECPAM) (Nota 14)	93,501,085.94	159,669,838.46
Otros Ingresos (Anexo VII)	279,509,940.53	478,736,289.77
EXCEDENTE ORDINARIO DE LAS OPERACIONES QUE CONTINUAN	186,445,377.78	629,300,740.73
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	186,445,377.78	629,300,740.73
CLASIFICACION DEL RESULTADO DEL EJERCICIO (Anexo III)		
Resultado por la Gestión Cooperativa con Asociados	413,061,050.33	374,600,035.93
Resultado por la Gestión Cooperativa con No Asociados	274,620,225.66	253,388,530.09
Resultado por la operaciones ajenas a la Gestión Cooperat.	-501,235,898.21	1,312,174.72

Las notas 1 a 24 y los Anexos I a XI forman parte integrante de estos estados contables.

Vease mi informe de Auditor de fecha 24 de setiembre de 2026



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

LURASCHI, Néstor Hugo
Protesorero
a/c Tesoreria



MUÑOZ, Lorenzo Martin
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° 83 iniciado el 01 de Julio de 2025 y cerrado el 30 de Junio de 2026

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

Al 30 de Junio de 2026 (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 Inicio del Ejercicio Ajustados	882,970,386.14	1,518,029,705.19	24,153,835,486.48	22,426,464.65	2,484,286,462.60	-4,114,252,006.90	24,947,296,498.18	22,128,290,826.92
Suscripciones	758,138,914.09	569,594,155.21	0.00		0.00		1,327,733,069.30	1,916,636,313.90
Ajuste por Inflación de las suscripciones			197,250,475.94				197,250,475.94	273,068,616.62
Resultado del Ejercicio						186,445,377.78	186,445,377.78	629,300,740.73
Saldos al Cierre	1,641,109,300.23	2,087,623,860.40	24,351,085,962.42	22,426,464.65	2,484,286,462.60	-3,927,806,629.12	26,658,725,421.19	24,947,296,498.18

Las notas 1 a 24 y los Anexos I a XI forman parte integrante de estos estados contables.

Vease mi informe de Auditor de fecha 24 de setiembre de 2026.



LURASCHI, Néstor Hugo
Protesorero
a/c Tesoreria



MUÑOZ, Lorenzo Martin
Secretario



MIRETTI, Ana Cecilia
Presidenta

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

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° 83 iniciado el 01 de Julio de 2025 y cerrado el 30 de Junio de 2026

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Por el ejercicio anual finalizado el 30 de Junio de 2026 (comparativo con el ejercicio anterior expresado en moneda de cierre)

	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
<u>VARIACIONES DEL EFECTIVO</u>		
Efectivo al inicio del ejercicio	360,687,662.00	254,541,928.10
Efectivo al cierre del ejercicio	221,544,189.42	360,687,662.00
DISMINUCION/AUMENTO NETO DEL EFECTIVO	-139,143,472.58	106,145,733.90
<u>CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO</u>		
<u>Actividades Operativas</u>		
<u>Ordinarios</u>		
Cobros por ventas de bienes y servicios	14,391,143,522.39	12,972,078,916.27
Recuperos de gastos e ingresos varios	243,943,136.43	475,829,226.70
Pagos a proveedores de bienes y servicios	-6,118,525,732.86	-6,368,814,955.82
Pagos al personal y cargas sociales	-3,478,987,397.65	-3,080,021,652.23
Pagos de impuestos y tasas	-516,994,620.98	-456,080,237.08
Pagos de gastos varios de las secciones	-2,137,552,053.41	-2,017,638,256.06
Flujo neto de efvo utilizado/generado en las actividades operativas:	2,383,026,853.91	1,525,353,041.78
<u>Actividades de Inversión</u>		
Cobros de dividendos	0.00	2,907,063.07
Cobros por ventas de bienes de uso	35,566,804.10	5,125,018.66
Pagos por constitucion de Inversiones Financieras	-349,784,979.57	-1,805,636,065.00
Pagos por adquisición de Cuotas Sociales	-687,765.45	-110,805.63
Pagos por compras de bienes de uso	-3,695,321,344.73	-1,799,036,393.36
Flujo neto de efectivo utilizado en las actividades de inversión:	-4,010,227,285.65	-3,596,751,182.27
<u>Actividades de Financiación</u>		
Aportes netos de los socios	1,488,056,959.17	2,177,543,874.39
Flujo neto de efectivo generado en las actividades de financiación:	1,488,056,959.17	2,177,543,874.39
DISMINUCION/AUMENTO NETO DEL EFECTIVO	-139,143,472.58	106,145,733.90

Las notas 1 a 24 y los Anexos I a XI forman parte integrante de estos estados contables.

Vease mi informe de Auditor de fecha 24 de setiembre de 2026.



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



LURASCHI, Néstor Hugo
Protesorero
a/c Tesoreria



MUÑOZ, Lorenzo Martin
Secretario



MIRETTI, Ana Cecilia
Presidenta

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

por el ejercicio anual finalizado el 30/06/2026 (comparativo con el ejercicio anterior)

NOTA 1: NOTAS GENERALES

1.1 Información del Ente

La Cooperativa de Luz y Fuerza y Otros Servicios Públicos de Villa General Belgrano Ltda. es una cooperativa de servicios públicos de electricidad, servicios asistenciales y comunicaciones, constituida conforme a la Ley N° 20.337 de cooperativas, inscripta en el INAES con Matrícula N° 1025, con domicilio legal en calle Los Cerezos N° 44, Villa General Belgrano - Departamento Calamuchita - Provincia de Córdoba.

De acuerdo a lo establecido por los apartados Nro. 5 a 9 de la Resolución Técnica Nro 54, la cooperativa reviste el carácter de entidad mediana.

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

Los presentes estados contables han sido preparados de conformidad con el Marco de Información Contable establecido, por la Resolución N° 996/2021 del Instituto Nacional de Asociativismo y Economía Social (INAES), por la Resolución Técnica N° 24 sus normas modificatorias y complementarias, en particular y para todas las cuestiones contables no previstas en dichas normas, por la Resolución Técnica N° 54 y modificatorias, en general, conforme lo establecido por la Resolución N° 35/24 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Córdoba. Resulta relevante destacar que el Capítulo 12 de la RT 54 no se aplica hasta tanto el INAES adecúe su normativa, manteniéndose la RT 24 para aspectos específicos cooperativos

La Resolución Técnica N° 54 se ha aplicado por primera vez en el presente ejercicio, readecuando las cifras comparativas mediante la realización de ciertas reclasificaciones en determinadas partidas y cambios en la denominación de ciertos rubros, sin generar diferencias en su reconocimiento y medición. La adopción se realizó utilizando el enfoque integral de aplicación, conforme lo previsto en la norma.

Se detallan a continuación las principales reclasificaciones:

- 1) Rubro Créditos por Ventas a Cuentas a Cobrar en Moneda.
- 2) Rubro Otros Créditos en Créditos Impositivos y en Otras Cuentas por Cobrar en Moneda.
- 3) Rubro Inversiones a Inversiones financieras.
- 4) Rubro Deudas Comerciales a Proveedores de Bienes y Servicios.
- 5) Rubro Remuneraciones y Cargas Previsionales y Sociales a Deudas Laborales y Previsionales.
- 6) Rubro Cargas Fiscales por Deudas fiscales.
- 7) Rubro Deudas Financieras a Prestamos y Otros Pasivos Financieros
- 8) Rubro Provisiones a Otras Deudas

1.3 Unidad de Medida

Los presentes estados contables han sido preparados en moneda homogénea al 30 de junio de 2026, conforme a lo establecido en la Resolución Técnica N° 54 sus normas modificatorias y complementarias, en virtud de haberse determinado la existencia de un contexto de alta inflación. La cooperativa aplicó el ajuste integral por inflación al cierre del ejercicio, utilizando el índice definido por la Resolución 539/2018 de la Federación Argentina de Consejos de Profesionales de Ciencias Económicas, para reexpresión de estados contables, siendo la variación determinada para el ajuste del ejercicio económico finalizado el 30 de junio de 2026 del 33,55% y del 39,42% para el ejercicio comparativo

Véase mi informe de Auditor de fecha 24 de septiembre de 2026.

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

LURASCHI, Néstor Hugo
Protesorero
a/c Tesorería

MUÑOZ, Lorenzo Martín
Secretario

MIRETTI, Ana Cecilia
Presidenta

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

por el ejercicio anual finalizado el 30/06/2026 (comparativo con el ejercicio anterior)

anterior, reconociendo las ganancias y pérdidas derivadas del mantenimiento de activos y pasivos expuestos a los cambios en el poder adquisitivo de la moneda a lo largo del ejercicio finalizado el 30 de junio de 2026, según se expone en la Nota 14 de los presentes estados contables. Por ello las cifras de los presentes Estados Contables se encuentran expresadas en moneda homogénea del 30 de junio de 2026, como así también las cifras del ejercicio anterior que se incluyen al solo efecto comparativo entre ambos períodos.

1.4 Principales Criterios de Valuación

- 1.4.1 Los rubros correspondientes a los presentes estados contables han sido valuados en base al principio de empresa en marcha.
- 1.4.2 Todas las partidas se encuentran expresadas en pesos argentinos, no existiendo activos ni pasivos en especie.
- 1.4.3 Caja y Bancos: Se valúan a su valor nominal en moneda de denominación, representando el efectivo y equivalentes de efectivo de disponibilidad inmediata.
- 1.4.4 Inversiones Financieras: A su valor nominal a la fecha de imposición, excepto las nominadas en moneda extranjera, que se valúan al probable valor neto de realización.
- 1.4.5 Cuentas a Cobrar a Clientes en Moneda: Se valúan a su valor nominal en moneda, a las partidas incluidas en este rubro no se les ha incorporado cargo alguno por mora en el cobro de los servicios.
- 1.4.6 Créditos Impositivos: Se valúan a su valor nominal en moneda.
- 1.4.7 Otras Cuentas por Cobrar en Moneda: Se valúan a su valor nominal en moneda.
- 1.4.8 Bienes de Cambio: Los materiales y demás bienes en existencia fueron valuados a su costo de reposición. En ningún caso superan el valor neto de realización.
- 1.4.9 Bienes de Uso: A su costo incurrido reexpresado 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.
- 1.4.10 Proveedores de Bienes y Servicios: Se valúan a su valor nominal histórico, reflejando la obligación presente derivada de operaciones comerciales.
- 1.4.11 Prestamos y Otros Pasivos Financieros: Se valúan a su valor nominal histórico.
- 1.4.12 Deudas Fiscales: Se valúan a su valor nominal histórico, reflejando la obligación presente derivada de operaciones comerciales.
- 1.4.13 Deudas Laborales y Previsionales: Se valúan a su valor nominal histórico.
- 1.4.14 Otras Deudas: Se valúan a su valor nominal histórico.
- 1.4.15 Previsiones: A la mejor estimación de la suma a pagar a fecha de cierre.
- 1.4.16 Patrimonio Neto: Los rubros que componen el patrimonio neto se encuentran ajustados con la metodología indicada en el punto 1.3. Las cuentas Capital Cooperativo y Cuota Capital han quedado expuestas a su valor nominal histórico. La diferencia entre el capital Cooperativo expresado en moneda homogénea y el Capital Cooperativo nominal histórico ha sido expuesta en la cuenta "Ajuste al Capital Cooperativo", integrante del patrimonio neto.

Véase mi informe de Auditor de fecha 24 de setiembre de 2026.

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

LURASCHI, Néstor Hugo
Protesorero
a/c Tesorería

MUÑOZ, Lorenzo Martín
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° 83 iniciado el 01 de Julio de 2025 y cerrado el 30 de Junio de 2026

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Al 30 de Junio de 2026 (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 2026 se compone de la siguiente manera:		
Caja Chica Administración	100,000.00	133,550.00
Caja Chica Energía Eléctrica	100,000.00	133,550.00
Caja Chica Sec. Mecánica	100,000.00	133,550.00
Caja Chica Generacion Redes	100,000.00	133,550.00
Fondo Fijo - Caja 2	50,000.00	66,775.00
Fondo Fijo - Caja 1	50,000.00	66,775.00
Fondo Fijo - Tesorería	950,000.00	734,526.15
Fondo Fijo - Caja N° 3	20,000.00	6,677.50
Fondo Fijo Comité Ejecutivo	200,000.00	133,550.00
Bco. Prov.Cba. C/Cte.	44,879,498.08	36,274,497.87
Bco. Credicoop C/Cte.	18,671,469.37	22,640,539.51
Bco. Macro C/Cte	57,544,344.74	216,276,194.52
Bco. Nación Cta.Cte.	18,159,192.63	15,607,762.96
Bco. Roela C/Cte.	19,729,552.85	845,909.95
Bco. Santander Rio Cta.Cte.	36,544,693.53	46,086,862.30
Caja de Seguridad	0.00	156,654.15
Bco. Macro C/C Especial Dólares (Anexo XI)	144,130.00	0.00
Valores a Depositar	22,655,329.59	17,714,654.92
Mercado Pago	1,545,978.63	3,542,082.17
Total Caja y Bancos	221,544,189.42	360,687,662.00
NOTA 3: Inversiones Financieras		
Su saldo al 30 de Junio de 2026 se compone de la siguiente manera:		
Fondos comunes de inversión	100,000,000.00	0.00
Cuenta comitente	13,653.07	0.00
Depósito a plazo Fijo	1,540,000,000.00	2,457,320,000.00
Depósito plazo fijo en dólares (Anexo XI)	1,159,170,179.50	0.00
Fondos Comunes inversión Dolares (Anexo XI)	7,921,147.00	0.00
Total Inversiones Financieras	2,807,104,979.57	2,457,320,000.00
NOTA 4: Cuentas a Cobrar en Moneda		
Su saldo al 30 de Junio de 2026 se compone de la siguiente manera:		
Deudores Varios por Consumo	1,839,860,827.28	1,902,316,598.76
Deudores por Acuerdo de Pago	29,268,253.30	23,367,962.89
Deudores por Servicios Asistenciales	1,706,331.16	4,307,876.97
Deudores Sellados y Varios	19,365,919.88	2,094,182.33
Deudores por Ventas de Materiales	4,277,443.04	1,503,690.37
C.A.M.M.E.S.A.	0.00	3,838,581.47
Deudores por Comunicaciones	110,481,877.43	140,579,935.04
Deudores por Reconexión y Mantenimien.	249.83	333.63
Deudores por Public.Revista y TV	1,512,917.45	1,176,788.35
C.P.L.R. - Alumbrado Público	11,725,506.98	11,100,939.09
Deudores por Telefonía Celular	264,829.48	571,094.52
Deudores Hogar Albertus Magnus	148,908.06	245,181.24
M.V.G.B. - Alumbrado Público (Nota 21)	381,804,967.95	112,879,440.92
M.V.G.B. - Dependencias	183,419,081.98	29,216,453.41
Menos: MVGB - Imp.a Pagar (Nota 21)	-700,833,727.16	-131,949,215.43
Menos: Prev.p/Ds.de Dudoso Cobro (Anexo II)	-576,906.53	-770,458.67
Total Cuentas a Cobrar en Moneda	1,882,426,480.13	2,100,479,384.90

Vease mi informe de Auditor de fecha 24 de setiembre de 2026.

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

LURASCHI, Néstor Hugo
Protesorero
a/c Tesorería

MUNOZ, Lorenzo Martin
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° 83 iniciado el 01 de Julio de 2025 y cerrado el 30 de Junio de 2026

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Al 30 de Junio de 2026 (comparativo con el ejercicio anterior expresado en moneda de cierre)

	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
NOTA 5: Creditos Impositivos		
Su saldo al 30 de Junio de 2026 se compone de la siguiente manera:		
I.V.A. Credito Fiscal imp.s/Rediodifusion	0.00	1,399,798.70
I.V.A. Retencion de Terceros	27,922,311.96	24,462,688.08
I.V.A. Saldo	0.00	7,395,267.73
Antic.Fdo.Educ.y Prom.Coop.	85,603,472.32	55,038,793.70
Imp.Ingresos Brutos - Ret. de Terceros	0.00	567,520.40
Impuestos Pagados por Adelantado	6,028,791.02	4,397,718.98
Total Creditos Impositivos	119,554,575.30	93,261,787.60
NOTA 6: Otras Cuentas por Cobrar en Moneda		
Su saldo al 30 de Junio de 2026 se compone de la siguiente manera:		
Anticipo Sueldos	40,346.06	64,970.69
Préstamo al Personal	1,489,992.04	838,809.69
Anticipo a Proveedores	122,924,475.66	715,475,923.74
Asociados Suscriptores	45,998,519.20	9,071,933.13
SUSS Retención de Terceros	353,687.01	353,933.90
Seguros pagados por adelantado	6,242,344.36	5,861,790.89
Plan de Ahorro Cooperativo	9,800.00	13,087.90
Aporte a Reintegrar Fundación Cooperativa (Nota 20)	116,247.30	155,248.27
Convenio Cobranzas Coop.de Luz/Mutual	0.00	19,577,619.02
Intereses ganados por cobrar	14,740,394.42	15,320,746.24
Embargo judicial	7,016.39	9,370.39
Total Otras Cuentas por Cobrar en Moneda	191,922,822.44	766,743,433.86
NOTA 7: Bienes de Cambio		
Su saldo al 30 de Junio de 2026 se compone de la siguiente manera:		
Almacén Energía Eléctrica	3,665,921,798.25	3,492,643,271.66
Almacén Comunicaciones	101,685,613.20	137,005,705.45
Total Almacenes	3,767,607,411.45	3,629,648,977.12
NOTA 8: Otras Inversiones		
Su saldo al 30 de Junio de 2026 se compone de la siguiente manera:		
Cuota Capital Torre FECECOR	1,098.00	1,466.38
Cuotas FECECOR	2,796.98	3,735.37
Cuotas Sociales Coop.Agua	2,540,761.33	1,816,169.50
Acciones Generadora Cba. S.A.	38,800.00	51,817.40
Bonos Boden 2013	3,056.25	4,081.62
Cuotas Sociales ITEC Foro de los Rios Asoc. Civil	1,500.00	2,003.25
Cuotas Sociales Fundación Coop. de Luz y Fza (Nota 20)	10,000.00	13,355.00
Cuotas Sociales COLSECOR	124,165.70	141,784.29
Total Otras Inversiones	2,722,178.26	2,034,412.81

Vease mi informe de Auditor de fecha 24 de setiembre de 2026.

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

LURASCHI, Néstor Hugo
Protesorero
a/c Tesoreria

MIRETTI, Ana Cecilia
Presidenta

MUÑOZ, Lorenzo Martin
Secretario

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° 83 iniciado el 01 de Julio de 2025 y cerrado el 30 de Junio de 2026

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES*Al 30 de Junio de 2026 (comparativo con el ejercicio anterior expresado en moneda de cierre)*

	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
NOTA 9: Proveedores de Bienes y Servicios		
Su saldo al 30 de Junio de 2026 se compone de la siguiente manera:		
E.P.E.C.	1,190,318,130.56	1,044,166,138.53
Otros Proveedores	161,143,055.53	33,959,942.74
Total Proveedores de Bienes y Servicios	1,351,461,186.09	1,078,126,081.27
NOTA 10: Prestamos y Otros Pasivos Financieros		
Su saldo al 30 de Junio de 2026 se compone de la siguiente manera:		
Créditos Tarjetas de Credito	2,443,659.03	3,349,209.44
Anticipo por Servicios	20,079,323.69	3,575,459.32
Otras Deudas	23,344.77	31,176.94
Total Prestamos y Otros Pasivos Financieros	22,546,327.49	6,955,845.70
NOTA 11: Deudas Fiscales		
Su saldo al 30 de Junio de 2026 se compone de la siguiente manera:		
CORRIENTE:		
Imp.Nac. Ley 23681	4,702.34	6,279.98
Imp.s/Ingresos Brutos a Pagar	2,536,128.63	0.00
Imp. a las Ganancias - Ag.Ret.	6,349,710.89	6,037,358.31
Comuna Cdad.Parque Los Reartes-Ag.Retenc.-	71,855,603.79	96,082,261.88
Percepciones IVA a Sujeto No Categor.	3,076,950.06	3,177,133.44
Percepciones Imp.Ingr.Brutos	18,081,888.28	21,539,150.37
F.O.D.E.P	258,172,213.69	254,644,146.13
Decreto 2298	310,900.88	1,000,705.91
Tasa Seg. Eléctrica RG27/15	723,789.16	792,919.92
Plan de Pago AFIP	3,660,738.24	5,589,149.87
I.V.A. Saldo	48,583,670.84	0.00
I.V.A. Debito Fiscal a utilizar	217,202,810.90	210,336,848.50
Menos: I.V.A. Crédito fiscal a utilizar	-187,407,545.83	-174,125,451.10
Total Deudas Fiscales Corrientes	443,151,561.87	425,080,503.21
NO CORRIENTE:		
Plan de Pago AFIP	7,310,239.76	14,651,741.12
Moratoria AFIP LEY 26.476 – TITULO I	0.00	0.00
Total Deudas Fiscales No Corrientes	7,310,239.76	14,651,741.12
NOTA 12: Deudas Laborales y Previsionales		
Su saldo al 30 de Junio de 2026 se compone de la siguiente manera:		
Sueldos a Pagar	179,700,106.39	173,814,087.57
S.I.J.P.	79,750,786.45	76,192,928.80
Ley 19032 - INSSJyP	7,529,160.11	7,691,646.86
ANSSAL	3,614,995.29	3,601,400.41
Cuota Sindical	12,562,704.22	13,460,429.38
Obra Social	21,343,978.70	20,626,178.71
Fondo Compensador	5,823,930.19	5,337,926.56
Aportes ART a Pagar	11,532,641.64	0.00
Aporte Especial Sindical 2%	3,463,837.85	3,619,883.10
Retención 4ta. Categoría	8,178,947.79	4,465,773.47
AGEC	0.00	223,941.18
FAECyS	0.00	186,668.02
Turismo	235,548.81	324,907.04
Farmacia	64,000.00	100,561.81
IAM	0.00	-130,495.91
Embargo Judicial	5,261,643.47	1,000,136.30
I.N.A.C.A.P	0.00	9,991.05
Aporte 2% Jub. tareas riesgosas	2,540,193.57	2,654,126.34
Total Deudas Laborales y Previsionales	341,602,474.48	313,180,090.68

Vease mi informe de Auditor de fecha 24 de setiembre de 2026.

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

LURASCHI, Néstor Hugo
Protesorero
a/c Tesoreria

MUÑOZ, Lorenzo Martin
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° 83 iniciado el 01 de Julio de 2025 y cerrado el 30 de Junio de 2026

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Al 30 de Junio de 2026 (comparativo con el ejercicio anterior expresado en moneda de cierre)

	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR
NOTA 13: Otras Deudas		
Su saldo al 30 de Junio de 2026 se compone de la siguiente manera:		
Gastos de Balance a Pagar	0.00	7,719,271.41
Ley 8751- Lucha contra el fuego	2,837.50	3,789.48
Sist.Defensa Conjunta	2,116,879.12	2,059,864.98
Convenio S.A.G.A.I y D.A.C.	11,337.67	15,141.46
Depósito por Garantía	11,974,577.26	12,721,377.34
Club Nautico Calamuchita (Cobranza de Terceros)	399,078.95	540,982.94
Biblioteca Popular (Cobranza de Terceros)	4,253,874.94	3,822,807.22
Centro Juvenil (Cobranza de Terceros)	144,480.36	192,953.52
Club Social y Deportivo (Cobranza de Terceros)	212,417.42	54,311.34
Asociación Centro Suizo (Cobranza de Terceros)	450,070.25	325,955.82
Conciertos "El Rincón" (Cobranza de Terceros)	827,681.79	644,621.53
Cuota Centro de Comercio (Cobranza de Terceros)	928,597.30	681,234.94
Foro de los Rios (Cobranza de Terceros)	906,324.19	72,149.31
Cuota social Museo del Carruaje (Cobranza de Terceros)	37,235.00	44,385.34
Cuota Social Asoc. Italiana (Cobranza de Terceros)	244,630.00	211,850.37
Cuota Social Fund. Amigos con Patas (Cobranza de Terceros)	2,170.00	2,791.20
Cuota Social Rosamunde (Cobranza de Terceros)	348,560.00	453,883.03
Cuota Centro Vecinal 4 Horizontes (Cobranza de Terceros)	32,700.23	44,739.26
Cuota Asociacion Civil Calaguala	15,000.02	4,273.61
Cuotas Sociales Rugby VGB	0.00	4,140.05
Cuota Social Asoc. Semillas del Sur (Cobranza de Terceros)	71,075.00	4,774.41
Cuota Centro de Jubilados (Cobranza de Terceros)	464,800.07	318,917.41
Aportes Instituciones	21,540,224.63	8,128,837.13
MUTUAL VGB - Cobranzas de terceros	33,544,648.70	0.00
Materiales Recibidos en Depósito	364,999,716.62	356,873,535.75
Servicios a Prestar por Cargo	139,807,204.29	139,807,204.29
Fondo Defensa Civil	230,500.00	67,442.75
Partidas Pendientes de Conciliación	21,425.00	28,613.09
Provisión p/Adecuac. a Normas de Calidad Serv. EE (Nota 21)	1,341,298,126.69	856,637,470.38
Total Otras Deudas	1,924,886,172.99	1,391,487,319.37
NOTA 14: Otros Rtdos Financ. y por Tenencia (Incluye RECPAM)		
Su saldo al 30 de Junio de 2026 se compone de la siguiente manera:		
Diferencia de Cambio	1,787,892.33	27,119.34
Rltdos por la val. de bs. de cbio. al valor neto de real. EE	136,322,495.21	202,075,205.00
Rltdos por la val. de bs. de cbio. al valor neto de real. Comun.	733,786.29	27,363,998.68
RECPAM	-45,343,087.89	-69,796,484.57
Total Otros Rtdos Financ. y por Tenencia (Incluye RECPAM)	93,501,085.94	159,669,838.46

Vease mi informe de Auditor de fecha 24 de setiembre de 2026.



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



LURASCHI, Néstor Hugo
Protesorero
a/c Tesoreria



MUÑOZ, Lorenzo Martin
Secretario

MIRETTI, Ana Cecilia
Presidenta

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

por el ejercicio anual finalizado el 30/06/2026 (comparativo con el ejercicio anterior)

NOTA 15: APERTURA DE LAS CUENTAS A COBRAR EN MONEDA

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	\$ 1.323.939.943,68	\$ 558.486.536,45	\$ 1.882.426.480,13

Nota 16: 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 17: BASES DE PRORRATEO

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

Sección Servicios Eléctricos:	89,74 %
Sección Comunicaciones:	10,26 %

Nota 18: BIENES DE DISPONIBILIDAD RESTRINGIDA

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 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.

Véase mi informe de Auditor de fecha 24 de septiembre de 2026.

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

LURASCHI, Néstor Hugo
Protesorero
a/c Tesorería

MUÑOZ, Lorenzo Martin
Secretario

MIRETTI, Ana Cecilia
Presidenta

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

por el ejercicio anual finalizado el 30/06/2026 (comparativo con el ejercicio anterior)

NOTA 19: 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. 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 \$ 699.862.357,03. Quedando al 30 de junio de 2026 un saldo de \$ 1.341.298.126,69, lo que se expone en el rubro Otras Deudas (Nota 13).

Véase mi informe de Auditor de fecha 24 de septiembre de 2026.

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

LURASCHI, Néstor Hugo
Protesorero
a/c Tesorería

MUÑOZ, Lorenzo Martin
Secretario

MIRETTI, Ana Cecilia
Presidenta

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

por el ejercicio anual finalizado el 30/06/2026 (comparativo con el ejercicio anterior)

NOTA 20: 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 6 (Otras Cuentas por Cobrar en Moneda). 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.

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 prestamos de dependientes como así también sus respectivas conformidades en cada caso particular.

Véase mi informe de Auditor de fecha 24 de setiembre de 2026.

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

LURASCHI, Néstor Hugo
Protesorero
a/c Tesorería

MUÑOZ, Lorenzo Martin
Secretario

MIRETTI, Ana Cecilia
Presidenta

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

por el ejercicio anual finalizado el 30/06/2026 (comparativo con el ejercicio anterior)

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 acepto 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 21: CONTRATO DE CONCESION DEL SERVICIO DE ALUMBRADO PÚBLICO

El rubro Ingresos Netos por la Venta 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 suscribió con la Municipalidad de Villa General Belgrano a partir del 1 de enero de 2026 y estipuló una vigencia de 24 meses 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 AP con su correspondiente medición, B) La operación y el mantenimiento integral del sistema de AP que garantice la continuidad del servicio y el encendido / apagado de las luminarias, C) La ejecución de las obras de mejora y ampliación de la red de AP, previa conformidad y autorización por parte de la Municipalidad, D) La modernización tecnológica y la mejora lumínica de la red de AP, E) La provisión de energía eléctrica a las dependencias de la Municipalidad.

Como contraprestación de los servicios mencionados, la Municipalidad reconocerá a la Cooperativa el equivalente porcentual establecido como Tasa de Inspección Eléctrica, Mecánica y Suministro de Energía Eléctrica de la Ordenanza Tarifaria correspondiente al año 2026 y/o a la que en el futuro la reemplace, y que define para el año en curso el 15 % sobre la facturación que la Cooperativa emita por prestación de suministro de energía eléctrica. En cuanto a la Tasa de Uso de Espacio Público, los usuarios abonarán el 4% mensual de sus Ingresos Brutos. En tal carácter la Cooperativa se erige en agente recaudador del citado tributo debiendo retener el producido del mismo en concepto de las contraprestaciones antes señaladas.

Semestralmente se realizará la mutua liquidación, a fin de establecer saldos positivos o negativos a favor de una u otra de las partes. Si resultare saldo positivo a favor de la Municipalidad este será destinado en el siguiente orden y de común acuerdo con la Cooperativa a: a) La ejecución de las obras de mejoras y/o ampliación de la red de AP. Mejoras tecnológicas de la red del AP, b) La ejecución de obras de infraestructura eléctrica en la vía pública destinadas para la alimentación de barrios sociales y/o puntos de suministros de dependencias municipales, c) Cubrir eventuales descálces tarifarios del sistema, d) Al fortalecimiento del sistema de atención en vía pública (asistencia por accidentes en la vía pública, emergencias sanitarias de otra índole, etc., dentro el ejido municipal de Villa General Belgrano) mediante aportes en un porcentaje definir del saldo positivo, que se destinará a las Entidades Locales Prestatarias de dichos servicios. Si resultare un saldo a favor de la Cooperativa, las partes podrán acordar que dicho saldo sea compensado total o parcialmente mediante la ejecución de obras y/o la prestación de servicios.

Tanto las acreencias como las deudas, generadas por este contrato al 30 de Junio de 2026 se encuentran incluidas en el rubro Cuentas a Cobrar en Moneda (Nota N° 4) 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 24 de setiembre de 2026.

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

LURASCHI, Néstor Hugo
Protesorero
a/c Tesorería

MUÑOZ, Lorenzo Martin
Secretario

MIRETTI, Ana Cecilia
Presidenta

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

por el ejercicio anual finalizado el 30/06/2026 (comparativo con el ejercicio anterior)

NOTA 22: 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:

22.1. 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.

22.2. Plantel Exterior Alumbrado Público

El Contrato de Concesión mencionado en la Nota 21, establece en su cláusula decimocuarta que las obras de mejora, ampliación y/o modernización tecnológica de la red de alumbrado público que realice la Cooperativa, en el marco de ese contrato, integran el patrimonio de la Municipalidad.

NOTA 23: JUICIOS

23.1. 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.

23.2. 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 Cámara de Apelaciones Civil Comercial, Trabajo y Familia de la Ciudad de Río Tercero, sin fecha estimativa de resolución final.-

Véase mi informe de Auditor de fecha 24 de setiembre de 2026.

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

LURASCHI, Néstor Hugo
Protesorero
a/c Tesorería

MUNOZ, Lorenzo Martin
Secretario

MIRETTI, Ana Cecilia
Presidenta

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

por el ejercicio anual finalizado el 30/06/2026 (comparativo con el ejercicio anterior)

Nota 24: 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 24 de setiembre de 2026.



LURASCHI, Néstor Hugo
Protesorero
a/c Tesorería



MUÑOZ, Lorenzo Martín
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° 83 iniciado el 01 de Julio de 2025 y cerrado el 30 de Junio de 2026

ANEXO I

BIENES DE USO

Al 30 de Junio de 2026 (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	1,264,661,409.15	0.00	0.00	1,264,661,409.15	0.00	0.00	0.00	0.00	1,264,661,409.15	1,264,661,409.15
TERRENOS ALBERTUS MAGNUS	344,101,089.72	0.00	0.00	344,101,089.72	0.00	0.00	0.00	0.00	344,101,089.72	344,101,089.72
EDIFICIOS	673,301,848.57	72,623,692.18	0.00	745,925,540.75	211,261,723.21	11,838,604.92	0.00	223,100,328.13	522,825,212.62	462,040,125.36
EDIFICIOS ALBERTUS MAGNUS	1,336,296,769.85	219,444,407.56	0.00	1,555,741,177.41	356,433,080.10	31,866,710.33	0.00	388,299,790.43	1,167,441,386.98	979,863,689.75
SALA VELATORIA	386,987,767.51	0.00	0.00	386,987,767.51	73,713,703.69	7,748,763.15	0.00	81,462,466.84	305,525,300.67	313,274,063.83
PLANTE EXTERIOR SERV. ELÉCT.	23,010,956,528.43	2,524,774,900.11	0.00	25,535,731,428.53	9,191,769,084.80	1,152,404,739.41	0.00	10,344,173,824.21	15,191,557,604.32	13,819,187,443.63
INTERCONEXIÓN	314,200,566.06	0.00	0.00	314,200,566.06	314,184,780.04	15,786.02	0.00	314,200,566.06	0.00	15,786.03
EQUIPOS Y LÍNEAS COMUNIC.	2,997,940,078.52	6,745,854.67	59,502,244.41	2,945,183,688.79	1,355,248,479.67	108,707,755.20	4,760,179.55	1,459,196,055.32	1,485,987,633.46	1,642,691,598.85
ANTENA SATELITAL	68,824,187.12	0.00	0.00	68,824,187.12	68,820,729.26	3,457.86	0.00	68,824,187.12	0.00	3,457.85
INSTALACIONES SERV. ELÉCT.	647,321,875.02	3,061,081.55	0.00	650,382,956.57	337,162,207.42	55,046,299.62	0.00	392,208,507.04	258,174,449.53	310,159,667.60
INSTALACIONES COMUNIC.	89,171,125.54	0.11	0.11	89,171,125.54	85,348,600.39	3,822,525.15	0.11	89,171,125.54	0.00	3,822,525.15
INSTALACIONES ALBERTUS MAGNUS	20,782,316.15	0.00	0.00	20,782,316.15	8,611,556.62	2,052,354.99	0.00	10,663,911.61	10,118,404.54	12,170,759.53
RODADOS SERV. ELÉCT.	1,415,334,415.51	91,608,909.69	128,741,245.97	1,378,202,079.23	968,744,843.12	40,635,557.24	128,741,245.97	880,639,154.39	497,562,924.84	446,589,572.39
GRUA	338,910,138.81	189,168,294.61	157,308,319.46	370,770,113.96	336,727,200.97	21,500,891.92	157,308,319.46	200,919,773.43	169,850,340.53	2,182,937.83
RODADOS SERV.ASIST..	659,406,020.85	99,249,398.36	356,154,039.83	402,501,379.38	585,818,794.04	21,263.49	258,112,105.57	327,727,951.96	74,773,427.42	73,587,226.81
RODADOS ALBERTUS MAGNUS	26,006,536.54	0.00	26,006,536.54	0.00	16,352,520.56	0.00	16,352,520.56	0.00	0.00	9,654,015.98
UNIDAD CORONARIA N° 10	41,132,519.62	0.00	0.00	41,132,519.62	41,128,181.73	4,337.89	0.00	41,132,519.62	0.00	4,337.88
RODADOS ADMINISTRACIÓN	108,649,832.00	0.00	48,796,782.56	59,853,049.44	62,150,277.65	4,804,893.05	48,363,737.25	18,591,433.45	41,261,615.99	46,499,554.35
RODADOS COMUNIC.	100,265,027.78	675,259.02	10,612,203.95	90,328,082.85	64,539,169.67	3,785,629.09	10,612,203.95	57,712,594.81	32,615,488.04	35,725,858.11
MUEBLES Y UTILES	243,997,650.40	4,409,776.04	0.00	248,407,426.44	198,117,721.36	8,549,552.89	0.00	206,667,274.25	41,740,152.19	45,879,929.05
RADIOTRANSMISORES	29,095,581.91	1,532,251.19	0.00	30,627,833.10	27,137,746.48	257,258.15	0.00	27,395,004.63	3,232,828.47	1,957,835.43
MUEBLES Y UTILES SERV.ASIST.	91,626,713.18	0.00	0.00	91,626,713.18	65,675,901.94	4,416,901.74	0.00	70,092,803.68	21,533,909.50	25,950,811.23
ELEMENTOS ORTOPEDICOS	16,940,356.79	0.00	0.00	16,940,356.79	15,260,595.01	281,598.53	0.00	15,542,193.54	1,398,163.25	1,679,761.79
ELEMENTOS ORTOPEDICOS A. MAGNUS	1,717,617.17	1,025,261.27	0.00	2,742,878.44	443,178.78	226,534.91	0.00	669,713.69	2,073,164.75	1,274,438.39
MUEBLES Y UTILES COMUNIC.	119,084,474.21	16,344,458.98	0.00	135,428,933.19	107,032,547.81	4,071,839.31	0.00	111,104,387.12	24,324,546.07	12,051,926.40
DECODIFICADORES	431,291,477.88	1,027,050.11	1,870,765.09	430,447,762.90	394,678,700.29	9,346,332.23	0.00	404,025,032.52	26,422,730.38	36,612,777.59
MUEBLES Y UTILES ADMINIST.	302,460,967.65	34,609,104.12	234,349.59	336,835,722.18	264,438,325.86	13,636,840.37	0.00	278,075,166.23	58,760,555.95	38,022,641.79
MUEBLES Y UTILES ALBERTUS MAGNUS	106,691,148.05	15,612,749.92	0.00	122,303,897.97	73,553,817.49	9,534,766.80	0.00	83,088,584.29	39,215,313.68	33,137,330.56
HERRAMIENTAS SERV. ELÉCT.	366,026,816.65	12,374,076.51	0.00	378,400,893.16	264,642,090.95	16,187,754.88	0.00	280,829,845.83	97,571,047.33	101,384,725.70
HERRAMIENTAS SERV.ASIST.	37,292,627.55	0.00	0.00	37,292,627.55	32,429,513.12	508,254.76	0.00	32,937,767.88	4,354,859.67	4,863,114.43
HERRAMIENTAS COMUNIC.	95,449,642.46	96,833.38	0.00	95,546,475.84	74,484,578.75	3,596,630.68	0.00	78,081,209.43	17,465,266.41	20,965,063.70
HERRAMIENTAS ALBERTUS MAGNUS	4,138,188.52	0.00	0.00	4,138,188.52	1,147,350.84	685,502.03	0.00	1,832,852.87	2,305,335.65	2,990,837.69
PAGINA WEB	20,001,539.84	0.00	0.00	20,001,539.84	17,956,697.62	309,226.33	0.00	18,265,923.95	1,735,615.89	2,044,842.21
SOFTWARE	320,082,692.86	0.00	0.00	320,082,692.86	275,849,607.53	836,417.12	0.00	276,686,024.65	43,396,668.21	44,233,085.34
PARQUE SOLAR FOTOVOLTAICO	12,782,276.24	1,193,201,766.76	0.00	1,205,984,043.00	1,342,525.95	47,454,090.10	0.00	48,796,616.05	1,157,187,426.95	11,439,750.29
MODEMS INTERNET	61,815,386.40	2,602,674.05	5,639,967.94	58,778,092.51	37,905,253.41	12,678,417.91	0.00	50,583,671.32	8,194,421.19	23,910,132.98
MODULO LABORATORIO P. TECNOLOG.	54,804,168.15	0.00	0.00	54,804,168.15	27,401,759.85	5,482,138.47	0.00	32,883,898.32	21,920,269.83	27,402,408.31
TOTALES	36,159,549,378.66	4,490,187,800.18	794,866,455.45	39,854,870,723.40	15,957,512,845.99	1,582,319,626.54	624,250,312.42	16,915,582,160.21	22,939,288,563.18	20,202,036,532.68

Vease mi informe de Auditor de fecha 24 de setiembre de 2026.

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

LURASCHI, Néstor Hugo
Protesorero
a/c Tesoreria

MUÑOZ, Lorenzo Martin
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° 83 iniciado el 01 de Julio de 2025 y cerrado el 30 de Junio de 2026

ANEXO II

PREVISIONES

Al 30 de Junio de 2026 (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	770,458.67	-193,552.14	0.00	0.00	0.00	576,906.53
<u>TOTAL PREVISIONES DEDUCIDAS DEL ACTIVO</u>	770,458.67	-193,552.14	0.00		0.00	576,906.53
<u>INCLUIDAS EN EL PASIVO</u>						
Para Despidos Ley N° 20744	207,629,680.53	-52,160,058.27	52,929,205.49	0.00	-47,375,245.30	161,023,582.45
Para Bonificaciones por Jubilación	808,700,907.88	-203,159,232.19	0.00	0.00	-190,731,195.87	414,810,479.82
Para reclamos por Convenio Laboral	418,976,432.18	-105,253,907.15	292,836,065.10	0.00	0.00	606,558,590.13
Para reclamos por Juicios Laborales (Nota 25.2)	8,231.34	-2,067.85	0.00	0.00	0.00	6,163.49
Para reclamos Judiciales (Nota 23.1)	118,859.50	-29,859.50	0.00	0.00	0.00	89,000.00
<u>TOTAL PREVISIONES INCLUIDAS EN EL PASIVO</u>	1,435,434,111.44	-360,605,124.96	345,765,270.58	0.00	-238,106,441.17	1,182,487,815.89

Vease mi informe de Auditor de fecha 24 de setiembre de 2026.

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

LURASCHI, Néstor Hugo
Protesorero
a/c Tesoreria

MUÑOZ, Lorenzo Martin
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° 83 iniciado el 01 de Julio de 2025 y cerrado el 30 de Junio de 2026

ANEXO III

CLASIFICACION DEL RESULTADO DEL EJERCICIO

Por el ejercicio anual finalizado el 30 de Junio de 2026 (comparativo con el ejercicio anterior expresado en moneda de cierre)

RESULTADOS DE LAS OPERACIONES QUE CONTINUAN	GESTION COOPERATIVA		AJENOS A LA	TOTAL EJERC.	EJERCICIO
	ASOCIADOS	NO ASOCIADOS	GESTION COOP.	ACTUAL	ANTERIOR
INGRESOS NETOS POR LA VTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS	9,510,211,118.15	4,577,622,808.42	0.00	14,087,833,926.57	13,188,653,795.47
Menos:					
COSTO DE LOS BIENES Y SERVICIOS PRESTADOS (Anexo V)	-7,489,859,628.55	-3,544,916,556.39	0.00	-11,034,776,184.94	-11,189,161,831.09
EXCEDENTE BRUTO DE EXPLOTACION	2,020,351,489.60	1,032,706,252.03	0.00	3,053,057,741.63	1,999,491,964.39
Gastos de Comercialización	-372,674,205.36	-185,784,023.85	0.00	-558,458,229.21	-91,373,950.62
Gastos de Administración	-1,359,402,702.01	-637,257,056.27	0.00	-1,996,659,758.28	-1,679,297,776.31
Otros Gastos	-124,776,922.42	-58,492,582.19	0.00	-183,269,504.61	-236,330,736.60
Gastos Ajenos a la Gestión Cooperativa			-501,235,898.21	-501,235,898.21	-1,594,888.36
Otros Rtdos Financ. y por Tenencia (Incluye RECPAM) (Nota 14)	59,262,280.47	34,238,805.47	0.00	93,501,085.94	159,669,838.46
Otros Ingresos	190,301,110.05	89,208,830.48	0.00	279,509,940.53	478,736,289.77
EXCEDENTE ORDINARIO DE LAS OPERACIONES QUE CONTINUAN	413,061,050.33	274,620,225.66	-501,235,898.21	186,445,377.78	629,300,740.74
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	413,061,050.33	274,620,225.66	-501,235,898.21	186,445,377.78	629,300,740.74

Vease mi informe de Auditor de fecha 24 de setiembre de 2026.

LURASCHI, Néstor Hugo
Protesorero
a/c TesoreriaMUÑOZ, Lorenzo Martin
SecretarioMIRETTI, Ana Cecilia
PresidentaMALDONADO, Juan Paulo
Contador Publico U.N.C.
M.P. 10.11580.4 C.P.C.E.CBA.

ESTADO DE RESULTADOS POR LA GESTIÓN COOPERATIVA POR SECCION

Por el ejercicio anual finalizado el 30 de Junio de 2026 (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
INGRESOS NETOS POR LA VTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS				
Por operaciones trascendidas a terceros (Nota 21)	8,357,039,284.50	4,540,667,162.42	12,897,706,446.92	12,002,384,018.36
Por transferencias entre secciones (Nota 16)	32,739,623.19	0.00	32,739,623.19	29,972,279.12
TOTAL VENTAS NETAS DE BIENES Y SERVICIOS	8,389,778,907.69	4,540,667,162.42	12,930,446,070.11	12,032,356,297.48
Menos:				
COSTO DE LOS BIENES Y SERVICIOS PRESTADOS (Anexo V)				
Por operaciones trascendidas a terceros	-6,467,468,743.43	-3,513,998,432.64	-9,981,467,176.06	-10,125,102,235.74
Por transferencias entre secciones (Nota 16)	-5,774,706.50	0.00	-5,774,706.50	-5,364,179.90
TOTAL COSTO DE LOS BIENES Y SERV. PRESTADOS (Anexo VI)	-6,473,243,449.93	-3,513,998,432.64	-9,987,241,882.56	-10,130,466,415.64
EXCEDENTE BRUTO DE EXPLOTACION	1,916,535,457.77	1,026,668,729.78	2,943,204,187.55	1,901,889,881.84
Gastos de Comercialización (Anexo VI)	-339,977,107.64	-184,721,267.43	-524,698,375.07	-52,093,521.15
Gastos de Administración (Anexo VI)	-1,160,994,295.31	-630,808,171.77	-1,791,802,467.08	-1,463,340,082.27
Otros Gastos (Anexo VI)	-106,565,401.79	-57,900,651.66	-164,466,053.45	-205,938,603.87
Otros Rtdos Financ. y por Tenencia (Incluye RECPAM) (Nota 14)	63,232,477.68	34,356,382.12	97,588,859.80	141,278,180.15
Otros Ingresos (Anexo VII)	162,526,161.55	88,306,059.08	250,832,220.63	414,748,017.06
EXCEDENTE ORDINARIO DE LAS OPERACIONES QUE CONTINUAN	534,757,292.26	275,901,080.11	810,658,372.37	736,543,871.75
EXCEDENTE SERVICIOS ELECTRICOS	534,757,292.26	275,901,080.11	810,658,372.37	736,543,871.75
Total de Gastos Directos (Anexo VI)			10,511,062,835.14	10,181,684,308.39
Total de Gastos Indirectos (Anexo VI)			1,957,145,943.02	1,670,154,314.56

Vease mi informe de Auditor de fecha 24 de setiembre de 2026.

LURASCHI, Néstor Hugo
Protesorero
a/c Tesoreria

MUÑOZ, Lorenzo Martin
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° 83 iniciado el 01 de Julio de 2025 y cerrado el 30 de Junio de 2026

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 2026 (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				
INGRESOS NETOS POR LA VTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS				
Por operaciones trascendidas a terceros (Nota 20 y 24)	16,182,817.88	0.00	16,182,817.88	5,268,012.46
Por transferencias entre secciones (Nota 16)	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL VENTAS NETAS DE BIENES Y SERVICIOS	16,182,817.88	0.00	16,182,817.88	5,268,012.46
Menos:				
COSTO DE LOS BIENES Y SERVICIOS PRESTADOS (Anexo V)				
Por operaciones trascendidas a terceros (Nota 20 y 24)	-71,154,175.83	0.00	-71,154,175.83	-91,685,335.98
Por transferencias entre secciones (Nota 16)	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL COSTO DE LOS BIENES Y SERV. PRESTADOS (Anexo VI)	-71,154,175.83	0.00	-71,154,175.83	-91,685,335.98
PERDIDA BRUTA DE EXPLOTACION	-54,971,357.95	0.00	-54,971,357.95	-86,417,323.52
Gastos de Comercialización (Anexo VI)	0.00	0.00	0.00	-8,139.30
Gastos de Administración (Anexo VI)	0.00	0.00	0.00	-13,602,311.99
Otros Gastos (Anexo VI)	0.00	0.00	0.00	-1,914,278.97
Otros Rtdos Financ. y por Tenencia (Incluye RECPAM) (Nota 14)	-352,797.08	0.00	-352,797.08	-565,131.86
Otros Ingresos (Anexo VII)	0.00	0.00	0.00	3,854,216.74
PERDIDA ORDINARIA DE LAS OPERACIONES QUE CONTINUAN	-55,324,155.04	0.00	-55,324,155.04	-98,652,968.90
PERDIDA SERVICIOS ASISTENCIALES	-55,324,155.04	0.00	-55,324,155.04	-98,652,968.90
Total de Gastos Directos (Anexo VI)			71,154,175.83	91,685,335.98
Total de Gastos Indirectos (Anexo VI)			0.00	15,524,730.26

Vease mi informe de Auditor de fecha 24 de setiembre de 2026.


LURASCHI, Néstor Hugo
Protesorero
a/c Tesoreria

MUÑOZ, Lorenzo Martin
Secretario

MIRETTI, Ana Cecilia
PresidentaMALDONADO, Juan Paulo
Contador Publico U.N.C.
M.P. 10.11580.4 C.P.C.E.CBA.

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° 83 iniciado el 01 de Julio de 2025 y cerrado el 30 de Junio de 2026

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 2026 (comparativo con el ejercicio anterior expresado en moneda de cierre)

SECCION COMUNICACIONES	GESTION COOPERATIVA		TOTAL EJERC.	EJERCICIO
	ASOCIADOS	NO ASOCIADOS	ACTUAL	ANTERIOR
RESULTADOS DE LAS OPERACIONES QUE CONTINUAN				
INGRESOS NETOS POR LA VTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS				
Por operaciones trascendidas a terceros	1,136,989,015.76	36,955,646.01	1,173,944,661.77	1,181,001,764.65
Por transferencias entre secciones (Nota 16)	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL VENTAS NETAS DE BIENES Y SERVICIOS	1,136,989,015.76	36,955,646.01	1,173,944,661.77	1,181,001,764.65
Menos:				
COSTO DE LOS BIENES Y SERVICIOS PRESTADOS (Anexo V)				
Por operaciones trascendidas a terceros	-951,236,709.29	-30,918,123.75	-982,154,833.05	-972,374,259.37
Por transferencias entre secciones (Nota 16)	-26,964,916.69	0.00	-26,964,916.69	-24,608,099.22
TOTAL COSTO DE LOS BIENES Y SERV. PRESTADOS (Anexo VI)	-978,201,625.98	-30,918,123.75	-1,009,119,749.74	-996,982,358.59
EXCEDENTE/PERDIDA BRUTO DE EXPLOTACION	158,787,389.78	6,037,522.25	164,824,912.03	184,019,406.06
Gastos de Comercialización (Anexo VI)				
	-32,697,097.72	-1,062,756.41	-33,759,854.14	-39,272,290.16
Gastos de Administración (Anexo VI)	-198,408,406.70	-6,448,884.50	-204,857,291.20	-202,355,382.04
Otros Gastos (Anexo VI)	-18,211,520.63	-591,930.53	-18,803,451.16	-28,477,853.76
Otros Rtdos Financ. y por Tenencia (Incluye RECPAM) (Nota 14)	-3,617,400.13	-117,576.65	-3,734,976.77	18,956,790.17
Otros Ingresos (Anexo VII)	27,774,948.50	902,771.40	28,677,719.90	57,226,992.90
PERDIDA ORDINARIA DE LAS OPERACIONES QUE CONTINUAN	-66,372,086.90	-1,280,854.44	-67,652,941.34	-9,902,336.83
PERDIDA COMUNICACIONES	-66,372,086.90	-1,280,854.44	-67,652,941.34	-9,902,336.83
Total de Gastos Directos (Anexo VI)			1,042,779,287.91	1,036,133,564.03
Total de Gastos Indirectos (Anexo VI)			223,761,058.33	230,954,320.52

Vease mi informe de Auditor de fecha 24 de setiembre de 2026.

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

LURASCHI, Néstor Hugo
Protesorero
a/c Tesoreria

MUÑOZ, Lorenzo Martin
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° 83 iniciado el 01 de Julio de 2025 y cerrado el 30 de Junio de 2026

ANEXO V (Hoja 1 de 3)

CUADRO GENERAL DE GASTOS

Por el ejercicio anual finalizado el 30 de Junio de 2026 (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	4,814,543,083.49						4,814,543,083.49	4,932,897,195.49
Reintegro a socios	0.00	298,439.82					298,439.82	0.00
Impuesto s/los Ingresos Brutos	218,140,749.57						218,140,749.57	224,621,422.90
Honorarios por Servic.Tecnicos	68,577,008.27				0.00		68,577,008.27	51,234,531.48
Honorarios Auditoria	0.00	21,013,000.31					21,013,000.31	20,518,715.62
Honorarios Serv. Juridicos	0.00	12,236,723.49					12,236,723.49	7,268,872.02
Honorarios Varios	10,299,295.75	41,727,416.91			0.00		52,026,712.66	22,193,676.20
Impuesto Automotor	26,763,050.02	1,217,481.28					27,980,531.30	7,957,379.50
Impuesto Inmobiliario	7,943,849.01	897,393.45					8,841,242.46	8,592,406.14
Agua y Teléfono	6,872,171.74	3,898,418.56					10,770,590.30	11,351,925.78
Sueldos	1,685,749,087.69	997,903,243.16					2,683,652,330.85	2,595,371,006.66
Prev.p/Reclamos p/Convenio Laboral	292,836,065.10						292,836,065.10	255,303,584.22
Cargas Sociales	270,581,359.11	181,995,479.82					452,576,838.93	468,084,278.06
Previsión por Despidos	39,023,579.81	21,124,952.26					60,148,532.07	176,398,174.78
Bonificacion por Antigüedad	0.00	0.00					0.00	4,979,020.25
Indemnizacion por daños a 3ros.	1,489,202.45						1,489,202.45	0.00
A.R.T.	60,752,765.43	28,693,651.97					89,446,417.40	54,449,163.09
Ropa de Trabajo	24,494,430.64	2,875,896.84					27,370,327.48	20,320,455.50
Servicios de Computacion	1,230,433.69	65,661,304.56					66,891,738.25	31,650,357.07
Agasajos	65,533.24	7,200,729.52			0.00		7,266,262.76	6,102,270.72
Cuotas Federaciones	0.00	10,034,149.50			0.00		10,034,149.50	9,485,967.24
Franqueo	0.00	140,498.32					140,498.32	110,332.04
Tasa Serv.a la Propiedad	9,513,387.60	523,193.23					10,036,580.83	12,724,683.16
Seguros	18,445,887.13	12,679,261.70			0.00		31,125,148.83	32,691,247.14
Combustibles	51,467,732.16	1,874,917.58					53,342,649.74	47,105,489.31
Gastos Materiales Vendidos	3,010,606.06						3,010,606.06	23,696.27
Mantenimiento de Rodados	25,492,089.43	651,448.30					26,143,537.73	32,298,837.02
Mantenimiento Grúa	48,143,245.44						48,143,245.44	11,463,323.47
Mantenimiento Edificios	3,002,156.63	3,534,017.44					6,536,174.07	2,210,776.24
Repar.y Mant. Muebles y Utiles	2,553,575.86	840,913.63					3,394,489.49	7,301,228.77
Reparac.y Mant.de Herramientas	4,393,661.42						4,393,661.42	2,742,873.28
Reparac.y Mant.de Instalaciones	4,037,748.24						4,037,748.24	8,387,675.75
Amortizaciones Bienes de Uso	1,586,156,866.24	51,615,123.74					1,637,771,989.98	1,254,951,935.68
Capacitación	3,535,843.48	3,303,632.42					6,839,475.90	9,212,593.63
Controles Laborales	1,545,724.65	1,494,930.23			0.00		3,040,654.88	16,893,761.20
Consumo de Energía	32,739,623.19	4,261,015.47					37,000,638.66	33,630,332.14
Gastos Asamblea	0.00	333,923.53			0.00		333,923.53	127,884.77
Gastos Generales	10,649,130.33	12,330,606.26					22,979,736.59	9,568,325.48
Papeler y Utiles	1,704,708.13	5,384,017.99					7,088,726.12	6,568,434.19
Area Protegida	0.00	969,985.11					969,985.11	0.00
Comis.y Gtos.Banco	0.00	200,331,244.69					200,331,244.69	132,133,992.55
Sellados	2,320,130.04	18,641,269.63					20,961,399.67	10,068,049.98
Movilidad	447,642.56	584,594.30			0.00		1,032,236.86	1,765,514.81
Rep.y Mant.Transf.y Medidores	84,073,219.42						84,073,219.42	12,141,673.06
Repar.y Mant. Equipos Pl.Exter.(Nota 24)	146,818,521.63						146,818,521.63	131,966,063.44
TRANSPORTE	9,569,413,164.65	1,716,272,875.02	0.00	0.00	0.00	0.00	11,285,686,039.67	10,684,869,126.08

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° 83 iniciado el 01 de Julio de 2025 y cerrado el 30 de Junio de 2026

ANEXO V (Hoja 2 de 3)

CUADRO GENERAL DE GASTOS

Por el ejercicio anual finalizado el 30 de Junio de 2026 (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	ACTUAL	TOTAL
TRANSPORTE	9,569,413,164.65	1,716,272,875.02	0.00	0.00	0.00	0.00	11,285,686,039.67	10,684,869,126.08
Gastos de Impres. Balance	0.00	658,267.12					658,267.12	719,351.77
Gastos de Balance	0.00	18,459,222.83					18,459,222.83	12,967,288.31
Repar.y Mant. A.P.(Nota 23)	296,566,709.54						296,566,709.54	299,804,292.87
Provisión por Adecuación a Normas de Calidad	699,862,357.03						699,862,357.03	727,954,114.31
Tasa Munic. S/Comercio	74,035,826.34	0.00			0.00		74,035,826.34	70,694,192.19
Art.de Limpieza y Comestibles empleados y medicos	3,687,060.61	6,707,581.01					10,394,641.62	15,388,540.73
Comisionistas	0.00	56,166.50					56,166.50	0.00
Fletes	9,049,006.66	1,613,398.74					10,662,405.40	7,386,526.77
C.N.C. Derecho de Radio	0.00						0.00	22,357.62
Fondos Fines Específicos	1,123,673.86	524,112.16					1,647,786.02	4,940,992.39
Prev. Bonific. Antigüedad y Jubilación	0.00	0.00					0.00	508,702,254.57
Mantenimiento Sala Velatoria	5,876,036.43						5,876,036.43	0.00
Derechos de Transmisión	268,698,152.98						268,698,152.98	258,639,021.59
Abono Consultora	21,138,006.40						21,138,006.40	19,420,553.21
Arancel Argentores	4,606,960.79						4,606,960.79	5,164,381.12
S.A.D.A.I.C.Derechos Autorales	8,448,067.86						8,448,067.86	8,972,725.33
A.A.D.I. C.A.P.I.F.	4,039,391.66						4,039,391.66	4,078,511.52
S.A.G.A.I.	4,072,509.36						4,072,509.36	4,031,078.48
Abono Internet	57,211,981.02						57,211,981.02	60,886,518.18
Tasas TIC	4,228,172.68						4,228,172.68	3,981,515.05
Honorarios y Comisiones p/Venta Publicidad	2,178,594.40						2,178,594.40	6,779,077.38
Contratación Entrev.y Locución	3,417,811.54						3,417,811.54	2,893,775.88
Gastos Generales Canal	21,309,572.38						21,309,572.38	0.00
Servicios de Produccion para El Sauce TV	8,552,751.95						8,552,751.95	0.00
Premios Canal 3	0.00						0.00	0.00
Honorarios por Serv. Contables		0.00					0.00	0.00
Honorarios de Auditoria Gestion		0.00					0.00	0.00
Honorarios por Seguridad e Higiene		4,651,258.20					4,651,258.20	4,452,685.90
Internet		378,262.34					378,262.34	439,688.63
TRANSPORTE	11,067,515,808.13	1,749,321,143.92	0.00	0.00	0.00	0.00	12,816,836,952.06	12,713,188,569.88

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° 83 iniciado el 01 de Julio de 2025 y cerrado el 30 de Junio de 2026

ANEXO V (Hoja 3 de 3)

CUADRO GENERAL DE GASTOS

Por el ejercicio anual finalizado el 30 de Junio de 2026 (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	ANTERIOR
TRANSPORTE	11,067,515,808.13	1,749,321,143.92	0.00	0.00	0.00	0.00	12,816,836,952.06	12,713,188,569.88
Imp.s/Deb.y Cred.Bancarios		0.00			181,780,493.08		181,780,493.08	163,243,146.95
Faltante de Caja		0.00			71,440.19		71,440.19	76,181.62
Fondo p/Educ.y Prom. Cooperat.		163,294,145.43					163,294,145.43	103,550,460.01
Comisiones Banc.p/cobranzas		81,243,760.02					81,243,760.02	80,248,482.46
Insumos de Computación		2,800,708.91					2,800,708.91	2,189,818.31
Publicidad y propaganda			977,738.46			0.00	977,738.46	1,004,852.44
Descuentos Otorgados			557,480,490.75			0.00	557,480,490.75	90,369,098.18
Abono Tel. Celular Socios					0.00		0.00	65,661,895.29
Ingresos Brutos Cel.					0.00		0.00	5,692,996.74
Donaciones						101,884,170.89	101,884,170.89	1,457,194.97
Aportes Mutual VGB						399,248,032.69	399,248,032.69	0.00
Aporte Fondo Defensa Civil						103,694.63	103,694.63	137,693.39
Seguros Consejo					1,394,153.08		1,394,153.08	891,267.97
Fdo.Fines Especificos Consejo					23,418.16		23,418.16	19,803.88
TOTALES	11,067,515,808.13	1,996,659,758.28	558,458,229.21	0.00	183,269,504.61	501,235,898.21	14,307,139,198.45	13,227,731,462.08
-.- Por operaciones trascendidas a terceros	11,034,776,184.94							
-.- Por trasferencias entre secciones (Nota 18)	32,739,623.19							

Vease mi informe de Auditor de fecha 24 de setiembre de 2026.

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

LURASCHI, Néstor Hugo
Protesorero
a/c Tesoreria

MUÑOZ, Lorenzo Martin
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° 83 iniciado el 01 de Julio de 2025 y cerrado el 30 de Junio de 2026

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 2026 (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	4,814,543,083.49	0.00	4,814,543,083.49		0.00	0.00		0.00	0.00	4,814,543,083.49	4,932,897,195.49
Impuesto s/los Ingresos Brutos	173,345,090.96	0.00	173,345,090.96	310,609.28	0.00	310,609.28	44,485,049.33	0.00	44,485,049.33	218,140,749.57	224,621,422.90
Honorarios por Servic.Técnicos	34,595,892.99	0.00	34,595,892.99		0.00	0.00	33,981,115.28	0.00	33,981,115.28	68,577,008.27	51,234,531.48
Honorarios Varios	10,299,295.75	0.00	10,299,295.75	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	10,299,295.75	0.00
Impuesto Automotor	26,013,703.55	0.00	26,013,703.55	34,512.66	0.00	34,512.66	714,833.81	0.00	714,833.81	26,763,050.02	7,299,475.30
Impuesto Inmobiliario	1,442,991.28	0.00	1,442,991.28	5,837,623.40	0.00	5,837,623.40	663,234.33	0.00	663,234.33	7,943,849.01	7,269,245.56
Agua y Teléfono	5,545,002.65	0.00	5,545,002.65	0.00	0.00	0.00	1,327,169.09	0.00	1,327,169.09	6,872,171.74	7,394,514.59
Sueldos	1,414,194,152.50	0.00	1,414,194,152.50	0.00	0.00	0.00	271,554,935.18	0.00	271,554,935.18	1,685,749,087.69	1,783,957,836.19
Prev.p/Reclamos p/Convenio Laboral	292,836,065.10	0.00	292,836,065.10		0.00	0.00		0.00	0.00	292,836,065.10	255,303,584.22
Cargas Sociales	253,428,215.08	0.00	253,428,215.08	0.00	0.00	0.00	17,153,144.04	0.00	17,153,144.04	270,581,359.11	311,823,347.08
Previsión por Despidos	33,602,690.99	0.00	33,602,690.99	0.00	0.00	0.00	5,420,888.82	0.00	5,420,888.82	39,023,579.81	157,646,773.36
Bonificacion por Antigüedad	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	4,979,020.25
Indemnizacion por daños a 3ros.	1,489,202.45	0.00	1,489,202.45		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,489,202.45	0.00
A.R.T.	51,661,119.20	0.00	51,661,119.20	0.00	0.00	0.00	9,091,646.23	0.00	9,091,646.23	60,752,765.43	38,521,278.40
Ropa de Trabajo	21,924,662.41	0.00	21,924,662.41	0.00	0.00	0.00	2,569,768.23	0.00	2,569,768.23	24,494,430.64	16,326,026.37
Servicios de Computacion	1,230,433.69	0.00	1,230,433.69		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,230,433.69	1,464,983.95
Agasajos	65,533.24	0.00	65,533.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	65,533.24	0.00
Tasa Serv.a la Propiedad	7,365,609.25	0.00	7,365,609.25	2,025,054.03	0.00	2,025,054.03	122,724.32	0.00	122,724.32	9,513,387.60	12,208,782.67
Seguros	15,870,549.97	0.00	15,870,549.97	0.00	0.00	0.00	2,575,337.16	0.00	2,575,337.16	18,445,887.13	22,268,006.06
Combustibles	47,590,230.75	0.00	47,590,230.75	0.00	0.00	0.00	3,877,501.41	0.00	3,877,501.41	51,467,732.16	45,932,181.50
Gastos Materiales Vendidos	3,010,606.06	0.00	3,010,606.06		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,010,606.06	23,696.27
Mantenimiento de Rodados	22,645,104.79	0.00	22,645,104.79	0.00	0.00	0.00	2,846,984.64	0.00	2,846,984.64	25,492,089.43	30,425,874.75
Mantenimiento Grúa	48,143,245.44	0.00	48,143,245.44		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	48,143,245.44	11,463,323.47
Mantenimiento Edificios	1,775,476.72	0.00	1,775,476.72	0.00	0.00	0.00	1,226,679.91	0.00	1,226,679.91	3,002,156.63	1,985,323.38
Repar.y Mant. Muebles y Útiles	1,881,893.20	0.00	1,881,893.20	0.00	0.00	0.00	671,682.66	0.00	671,682.66	2,553,575.86	4,921,477.37
Reparac.y Mant.de Herramientas	4,393,661.42	0.00	4,393,661.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,393,661.42	2,742,873.28
Reparac.y Mant.de Instalaciones	4,037,748.24	0.00	4,037,748.24		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,037,748.24	8,387,675.75
Amortizaciones Bienes de Uso	1,383,439,538.30	0.00	1,383,439,538.30	56,533,927.93	0.00	56,533,927.93	146,183,400.01	0.00	146,183,400.01	1,586,156,866.24	1,216,400,752.65
Capacitación	3,158,372.09	0.00	3,158,372.09	0.00	0.00	0.00	377,471.39	0.00	377,471.39	3,535,843.48	5,718,230.06
Controles Laborales	1,491,917.14	0.00	1,491,917.14	0.00	0.00	0.00	53,807.51	0.00	53,807.51	1,545,724.65	11,423,380.81
Consumo de Energía	5,774,706.50	0.00	5,774,706.50	0.00	0.00	0.00	26,964,916.69	0.00	26,964,916.69	32,739,623.19	29,972,279.12
Gastos Generales	8,837,060.85	0.00	8,837,060.85	536,412.10	0.00	536,412.10	1,275,657.38	0.00	1,275,657.38	10,649,130.33	3,983,526.17
Papeler./Útiles e Insumos Comp	1,671,980.86	0.00	1,671,980.86	0.00	0.00	0.00	32,727.27	0.00	32,727.27	1,704,708.13	2,344,285.74
Sellados	2,320,130.04	0.00	2,320,130.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,320,130.04	6,166,897.30
Movilidad	447,642.56	0.00	447,642.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	447,642.56	1,025,826.73
Rep.y Mant.Transf.y Medidores	84,073,219.42	0.00	84,073,219.42		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	84,073,219.42	12,141,673.06
Repar.y Mant. Equipos Pl.Exter.(Nota 24)	125,130,721.06	0.00	125,130,721.06		0.00	0.00	21,687,800.57	0.00	21,687,800.57	146,818,521.63	131,966,063.44
TRANSPORTE	8,909,276,549.98	0.00	8,909,276,549.98	65,278,139.40	0.00	65,278,139.40	594,858,475.27	0.00	594,858,475.27	9,569,413,164.65	9,362,241,364.72

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° 83 iniciado el 01 de Julio de 2025 y cerrado el 30 de Junio de 2026

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 2026 (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	8,909,276,549.98	0.00	8,909,276,549.98	65,278,139.40	0.00	65,278,139.40	594,858,475.27	0.00	594,858,475.27	9,569,413,164.65	9,362,241,364.72
Repar.y Mant. A.P. (Nota 23)	296,566,709.54	0.00	296,566,709.54		0.00	0.00		0.00	0.00	296,566,709.54	299,804,292.87
Provisión por Adecuación a Normas de Calidad	699,862,357.03	0.00	699,862,357.03		0.00	0.00		0.00	0.00	699,862,357.03	727,954,114.31
Tasa Munic. S/Comercio	69,116,984.87	0.00	69,116,984.87	0.00	0.00	0.00	4,918,841.47	0.00	4,918,841.47	74,035,826.34	69,948,748.05
Art.de Limpieza y Comestibles empleados y medicos	3,556,436.49	0.00	3,556,436.49	0.00	0.00	0.00	130,624.12	0.00	130,624.12	3,687,060.61	8,231,136.26
Fletes	7,951,738.13	0.00	7,951,738.13	0.00	0.00	0.00	1,097,268.53	0.00	1,097,268.53	9,049,006.66	7,264,205.64
C.N.C. Derecho de Radio	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	22,357.62
Fondos Fines Específicos	911,106.53	0.00	911,106.53	0.00	0.00	0.00	212,567.33	0.00	212,567.33	1,123,673.86	4,535,933.35
Prev. Bonific. Antigüedad y Jubilación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	364,284,799.66
Mantenimiento Sala Velatoria				5,876,036.43	0.00	5,876,036.43		0.00	0.00	5,876,036.43	0.00
Derechos de Transmisión							268,698,152.98	0.00	268,698,152.98	268,698,152.98	258,639,021.59
Abono Consultora							21,138,006.40	0.00	21,138,006.40	21,138,006.40	19,420,553.21
Arancel Argentores							4,606,960.79	0.00	4,606,960.79	4,606,960.79	5,164,381.12
S.A.D.A.I.C.Derechos Autorales							8,448,067.86	0.00	8,448,067.86	8,448,067.86	8,972,725.33
A.A.D.I. C.A.P.I.F.							4,039,391.66	0.00	4,039,391.66	4,039,391.66	4,078,511.52
S.A.G.A.I.							4,072,509.36	0.00	4,072,509.36	4,072,509.36	4,031,078.48
Abono Internet							57,211,981.02	0.00	57,211,981.02	57,211,981.02	60,886,518.18
Tasas TIC							4,228,172.68	0.00	4,228,172.68	4,228,172.68	3,981,515.05
Honorarios y Comisiones p/Venta Publicidad							2,178,594.40	0.00	2,178,594.40	2,178,594.40	6,779,077.38
Contratación Entrev.y Locución							3,417,811.54	0.00	3,417,811.54	3,417,811.54	2,893,775.88
Gastos Generales Canal							21,309,572.38	0.00	21,309,572.38	21,309,572.38	0.00
Servicios de Produccion para El Sauce TV							8,552,751.95	0.00	8,552,751.95	8,552,751.95	0.00
TOTALES	9,987,241,882.56	0.00	9,987,241,882.56	71,154,175.83	0.00	71,154,175.83	1,009,119,749.74	0.00	1,009,119,749.74	11,067,515,808.13	11,219,134,110.21

- Por operaciones trascendidas a terceros	9,981,467,176.06	71,154,175.83	982,154,833.05	11,034,776,184.94	7,190,775,066.39
---	------------------	---------------	----------------	-------------------	------------------

- Por trasferencias entre secciones (Nota 18)	5,774,706.50	0.00	26,964,916.69	32,739,623.19	13,282,163.29
---	--------------	------	---------------	---------------	---------------

Vease mi informe de Auditor de fecha 24 de setiembre de 2026.

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


LURASCHI, Néstor Hugo
Protesorero
a/c Tesoreria


MUNOZ, Lorenzo Martin
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° 83 iniciado el 01 de Julio de 2025 y cerrado el 30 de Junio de 2026

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 2026 (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	267,819.89	267,819.89	0.00	0.00	0.00	0.00	30,619.93	30,619.93	298,439.82	0.00
Honorarios de Auditoria	0.00	18,857,066.48	18,857,066.48	0.00	0.00	0.00	0.00	2,155,933.83	2,155,933.83	21,013,000.31	20,518,715.62
Honorarios por Seguridad e Higiene	0.00	4,174,039.11	4,174,039.11	0.00	0.00	0.00	0.00	477,219.09	477,219.09	4,651,258.20	4,452,685.90
Sueldos	0.00	895,518,370.41	895,518,370.41	0.00	0.00	0.00	0.00	102,384,872.75	102,384,872.75	997,903,243.16	811,413,170.47
Prev.p/Bonif.p/Jubilación Admin.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	144,417,454.91
Cargas Sociales	0.00	163,322,743.59	163,322,743.59	0.00	0.00	0.00	0.00	18,672,736.23	18,672,736.23	181,995,479.82	156,260,930.98
Previsión por Despidos	0.00	18,957,532.16	18,957,532.16	0.00	0.00	0.00	0.00	2,167,420.10	2,167,420.10	21,124,952.26	18,751,401.42
A.R.T.	0.00	25,749,683.28	25,749,683.28	0.00	0.00	0.00	0.00	2,943,968.69	2,943,968.69	28,693,651.97	15,927,884.69
Agua y Teléfonos	0.00	3,498,440.82	3,498,440.82	0.00	0.00	0.00	0.00	399,977.74	399,977.74	3,898,418.56	3,957,411.19
Consumo Energía Electr.	0.00	3,823,835.28	3,823,835.28	0.00	0.00	0.00	0.00	437,180.19	437,180.19	4,261,015.47	3,658,053.01
Internet	0.00	339,452.62	339,452.62	0.00	0.00	0.00	0.00	38,809.72	38,809.72	378,262.34	439,688.63
Amortiz.Bienes de Uso	0.00	46,319,412.05	46,319,412.05	0.00	0.00	0.00	0.00	5,295,711.70	5,295,711.70	51,615,123.74	38,551,183.03
Seguros	0.00	11,378,369.45	11,378,369.45	0.00	0.00	0.00	0.00	1,300,892.25	1,300,892.25	12,679,261.70	10,423,241.09
Agasajos	0.00	6,461,934.67	6,461,934.67	0.00	0.00	0.00	0.00	738,794.85	738,794.85	7,200,729.52	6,102,270.72
Honorarios Servicios Jurídicos	0.00	10,981,235.66	10,981,235.66	0.00	0.00	0.00	0.00	1,255,487.83	1,255,487.83	12,236,723.49	7,268,872.02
Cuotas Federaciones	0.00	9,004,645.76	9,004,645.76	0.00	0.00	0.00	0.00	1,029,503.74	1,029,503.74	10,034,149.50	9,485,967.24
Franqueo	0.00	126,083.19	126,083.19	0.00	0.00	0.00	0.00	14,415.13	14,415.13	140,498.32	110,332.04
Fondo p/Educ.y Prom. Cooperat.	0.00	146,540,166.11	146,540,166.11	0.00	0.00	0.00	0.00	16,753,979.32	16,753,979.32	163,294,145.43	103,550,460.01
Tasa Servicio a la Propiedad	0.00	469,513.60	469,513.60	0.00	0.00	0.00	0.00	53,679.63	53,679.63	523,193.23	515,900.48
Impuesto Inmobiliario	0.00	805,320.88	805,320.88	0.00	0.00	0.00	0.00	92,072.57	92,072.57	897,393.45	1,323,160.58
Papeleria y Utiles	0.00	4,831,617.74	4,831,617.74	0.00	0.00	0.00	0.00	552,400.25	552,400.25	5,384,017.99	4,224,148.45
Area Protegida	0.00	870,464.64	870,464.64	0.00	0.00	0.00	0.00	99,520.47	99,520.47	969,985.11	0.00
Comisiones y Gastos de Bancos	0.00	179,777,258.98	179,777,258.98	0.00	0.00	0.00	0.00	20,553,985.71	20,553,985.71	200,331,244.69	132,133,992.55
Ropa de Trabajo	0.00	2,580,829.82	2,580,829.82	0.00	0.00	0.00	0.00	295,067.02	295,067.02	2,875,896.84	3,994,429.14
Sellados	0.00	16,728,675.37	16,728,675.37	0.00	0.00	0.00	0.00	1,912,594.26	1,912,594.26	18,641,269.63	3,901,152.69
Comisiones Banc.p/cobranzas	0.00	72,908,150.24	72,908,150.24	0.00	0.00	0.00	0.00	8,335,609.78	8,335,609.78	81,243,760.02	80,248,482.46
Gastos de Balance	0.00	16,565,306.57	16,565,306.57	0.00	0.00	0.00	0.00	1,893,916.26	1,893,916.26	18,459,222.83	12,967,288.31
Gastos Impresion Balance	0.00	590,728.91	590,728.91	0.00	0.00	0.00	0.00	67,538.21	67,538.21	658,267.12	719,351.77
Gastos Generales	0.00	11,065,486.06	11,065,486.06	0.00	0.00	0.00	0.00	1,265,120.20	1,265,120.20	12,330,606.26	5,584,799.31
Servicios de Computación	0.00	58,924,454.71	58,924,454.71	0.00	0.00	0.00	0.00	6,736,849.85	6,736,849.85	65,661,304.56	30,185,373.12
Insumos de Computación	0.00	2,513,356.18	2,513,356.18	0.00	0.00	0.00	0.00	287,352.73	287,352.73	2,800,708.91	2,189,818.31
Movilidad	0.00	524,614.92	524,614.92	0.00	0.00	0.00	0.00	59,979.38	59,979.38	584,594.30	739,688.08
Combustible	0.00	1,682,551.04	1,682,551.04	0.00	0.00	0.00	0.00	192,366.54	192,366.54	1,874,917.58	1,173,307.81
Mantenimiento de Rodados	0.00	584,609.70	584,609.70	0.00	0.00	0.00	0.00	66,838.60	66,838.60	651,448.30	1,872,962.27
Mantenimiento de Edificio	0.00	3,171,427.25	3,171,427.25	0.00	0.00	0.00	0.00	362,590.19	362,590.19	3,534,017.44	225,452.86
Rep.y Manten.M.y Utiles	0.00	754,635.89	754,635.89	0.00	0.00	0.00	0.00	86,277.74	86,277.74	840,913.63	2,379,751.40
Gastos Asamblea	0.00	299,662.98	299,662.98	0.00	0.00	0.00	0.00	34,260.55	34,260.55	333,923.53	127,884.77
TRANSPORTE	0.00	1,740,969,496.03	1,740,969,496.03	0.00	0.00	0.00	0.00	199,045,543.00	199,045,543.00	1,940,015,039.03	1,639,796,667.30

CUADRO DE GASTOS (CLASIFICADOS POR SU NATURALEZA - GASTOS ADMINISTRATIVOS)
Por el ejercicio anual finalizado el 30 de Junio de 2026 (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	1,740,969,496.03	1,740,969,496.03	0.00	0.00	0.00	0.00	199,045,543.00	199,045,543.00	1,940,015,039.03	1,639,796,667.30
Fondos Fines Especificos	0.00	470,338.25	470,338.25	0.00	0.00	0.00	0.00	53,773.91	53,773.91	524,112.16	405,059.05
Comestib.y Art.de Limpieza	0.00	6,019,383.20	6,019,383.20	0.00	0.00	0.00	0.00	688,197.81	688,197.81	6,707,581.01	7,157,404.47
Fletes	0.00	1,447,864.03	1,447,864.03	0.00	0.00	0.00	0.00	165,534.71	165,534.71	1,613,398.74	122,321.13
Controles laborales	0.00	1,341,550.39	1,341,550.39	0.00	0.00	0.00	0.00	153,379.84	153,379.84	1,494,930.23	5,470,380.39
Comisionistas	0.00	50,403.82	50,403.82	0.00	0.00	0.00	0.00	5,762.68	5,762.68	56,166.50	0.00
Impuesto Automotor	0.00	1,092,567.70	1,092,567.70	0.00	0.00	0.00	0.00	124,913.58	124,913.58	1,217,481.28	657,904.20
Capacitacion	0.00	2,964,679.73	2,964,679.73	0.00	0.00	0.00	0.00	338,952.69	338,952.69	3,303,632.42	3,494,363.57
Honorarios Varios	0.00	37,446,183.94	37,446,183.94	0.00	0.00	0.00	0.00	4,281,232.97	4,281,232.97	41,727,416.91	22,193,676.20
TOTALES	0.00	1,791,802,467.08	1,791,802,467.08	0.00	0.00	0.00	0.00	204,857,291.20	204,857,291.20	1,996,659,758.28	1,679,297,776.31

CUADRO DE GASTOS (CLASIFICADOS POR SU NATURALEZA - GASTOS DE COMERCIALIZACION)
Por el ejercicio anual finalizado el 30 de Junio de 2026 (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	877,422.49	877,422.49	0.00	0.00	0.00	0.00	100,315.97	100,315.97	977,738.46	1,004,852.44
Descuentos Otorgados	523,820,952.58	0.00	523,820,952.58	0.00	0.00	0.00	33,659,538.17	0.00	33,659,538.17	557,480,490.75	90,369,098.18
TOTALES	523,820,952.58	877,422.49	524,698,375.07	0.00	0.00	0.00	33,659,538.17	100,315.97	33,759,854.14	558,458,229.21	91,373,950.62

Vease mi informe de Auditor de fecha 24 de setiembre de 2026.

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

LURASCHI, Néstor Hugo
Protesorero
a/c Tesorería

MUÑOZ, Lorenzo Martín
Secretario

MIRETTI, Ana Cecilia
Presidenta

CUADRO DE GASTOS (CLASIFICADOS POR SU NATURALEZA - OTROS GASTOS)
Por el ejercicio anual finalizado el 30 de Junio de 2026 (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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	65,661,895.29
Ingresos Brutos Cel.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,692,996.74
Tasa Municip.s/Comercio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	745,444.14
Seguros Consejo	0.00	1,251,112.97	1,251,112.97	0.00	0.00	0.00	0.00	143,040.11	143,040.11	1,394,153.08	891,267.97
Fdo.Fines Especificos Consejo	0.00	21,015.46	21,015.46	0.00	0.00	0.00	0.00	2,402.70	2,402.70	23,418.16	19,803.88
Faltante de Caja	0.00	64,110.43	64,110.43	0.00	0.00	0.00	0.00	7,329.76	7,329.76	71,440.19	76,181.62
Ley 25413 s/Deb.y Cred.Banc.	0.00	163,129,814.49	163,129,814.49	0.00	0.00	0.00	0.00	18,650,678.59	18,650,678.59	181,780,493.08	163,243,146.95
TOTALES	0.00	164,466,053.45	164,466,053.45	0.00	0.00	0.00	0.00	18,803,451.16	18,803,451.16	183,269,504.61	236,330,736.59

Vease mi informe de Auditor de fecha 24 de setiembre de 2026.

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

LURASCHI, Néstor Hugo
Protesorero
a/c Tesorería

MUÑOZ, Lorenzo Martín
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° 83 iniciado el 01 de Julio de 2025 y cerrado el 30 de Junio de 2026

ANEXO VII

CLASIFICACION DE LOS OTROS INGRESOS POR SECCIONES

Por el ejercicio anual finalizado el 30 de Junio de 2026 (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	0.00	0.00	0.00		0.00	68,763,297.62
Recupero aparato celular socios	0.00	0.00	0.00		0.00	571,109.72
Reintegro Gastos Administrat.	5,910,565.79	0.00	675,756.69		6,586,322.48	1,004,059.68
Recupero por Seguros	13,005,896.74	0.00	1,486,967.91		14,492,864.65	2,844,665.04
Recupero Gtos. Administrativos	152,027,155.87	0.00	17,381,308.44		169,408,464.31	277,125,128.87
Aporte Socios Telefonía Celular	0.00	0.00	0.00		0.00	13,360,562.32
Recupero Gtos. Bancarios	9,664,173.61	0.00	1,104,907.75		10,769,081.36	6,977,930.53
Sobrante de Caja	473,624.36	0.00	54,149.61		527,773.97	364,851.99
Bonificaciones Obtenidas	63,751,259.18	0.00	7,288,699.79		71,039,958.97	0.00
Materiales recibidos en Depósitos	0.00	0.00	0.00		0.00	104,692,184.80
Recupero ART	5,999,545.08	0.00	685,929.71		6,685,474.79	125,436.13
Dividendos de Acciones		0.00		0.00	0.00	2,907,063.07
TOTALES	250,832,220.63	0.00	28,677,719.90	0.00	279,509,940.53	478,736,289.77

Vease mi informe de Auditor de fecha 24 de setiembre de 2026.



LURASCHI, Néstor Hugo
Protesorero
a/c Tesorería



MUÑOZ, Lorenzo Martín
Secretario



MIRETTI, Ana Cecilia
Presidenta

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

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° 83 iniciado el 01 de Julio de 2025 y cerrado el 30 de Junio de 2026

ANEXO VIII

COMPOSICION DEL RESULTADO POR SECCION

Por el ejercicio anual finalizado el 30 de Junio de 2026 (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)	810,658,372.37	0.00	810,658,372.37	736,543,871.75
SECCION SERVICIOS ASISTENCIALES (Anexo IV)	-55,324,155.04	0.00	-55,324,155.04	-98,652,968.90
SECCION COMUNICACIONES (Anexo IV)	-67,652,941.34	0.00	-67,652,941.34	-9,902,336.83
TOTAL RESULTADO POR LA GESTION COOPERATIVA	687,681,275.99	0.00	687,681,275.99	627,988,566.02
<u>RESULTADO AJENOS A LA GESTION COOPERATIVA (Anexo III)</u>	-501,235,898.21	0.00	-501,235,898.21	1,312,174.72
PERDIDA / EXCEDENTE DEL EJERCICIO	186,445,377.78	0.00	186,445,377.78	629,300,740.73

Vease mi informe de Auditor de fecha 24 de setiembre de 2026.



LURASCHI, Néstor Hugo
Protesorero
a/c Tesoreria



MUÑOZ, Lorenzo Martin
Secretario



MIRETTI, Ana Cecilia
Presidenta

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

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° 83 iniciado el 01 de Julio de 2025 y cerrado el 30 de Junio de 2026

ANEXO IX

ASIGNACION DE LOS ACTIVOS Y PASIVOS POR SECCIONES

Al 30 de Junio de 2026 (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	221,444,189.42	221,544,189.42	360,687,662.00
Inversiones Financieras (Nota 3)	0.00	0.00	0.00	2,807,104,979.57	2,807,104,979.57	2,457,320,000.00
Cuentas a Cobrar en Moneda (Nota 4 y 15)	1,715,976,657.03	1,855,239.22	111,995,044.71	52,599,539.17	1,882,426,480.13	2,100,479,384.90
Creditos Impositivos (Nota 5)	85,603,472.32	0.00	0.00	33,951,102.98	119,554,575.30	93,261,787.60
Otras Cuentas por Cobrar en Moneda (Nota 6)	150,846,787.62	0.00	0.00	41,076,034.82	191,922,822.44	766,743,433.86
Bienes de Cambio (Nota 7)	3,665,921,798.25	0.00	101,685,613.20	0.00	3,767,607,411.45	3,629,648,977.12
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	5,618,448,715.22	1,855,239.22	213,680,657.91	3,156,175,845.96	8,990,160,458.31	9,408,141,245.48
ACTIVO NO CORRIENTE						
Otras Inversiones (Nota 8)	42,694.98	0.00	124,165.70	2,555,317.58	2,722,178.26	2,034,412.81
Bienes de Uso (Anexo I y Nota 18 y 22)	16,259,689,347.21	407,585,660.51	1,595,010,085.55	4,677,003,469.91	22,939,288,563.18	20,202,036,532.68
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	16,259,732,042.19	407,585,660.51	1,595,134,251.25	4,679,558,787.49	22,942,010,741.44	20,204,070,945.49
TOTAL DEL ACTIVO	21,878,180,757.41	409,440,899.73	1,808,814,909.16	7,835,734,633.45	31,932,171,199.75	29,612,212,190.97
PASIVO						
PASIVO CORRIENTE						
Proveedores de Bienes y Servicios (Nota 9)	1,190,318,130.56	0.00	0.00	161,143,055.53	1,351,461,186.09	1,078,126,081.27
Prestamos y Otros Pasivos Financieros (Nota 10)	20,079,323.69	0.00	0.00	2,467,003.80	22,546,327.49	6,955,845.70
Deudas Fiscales (Nota 11)	385,987,297.68	0.00	0.00	57,164,264.19	443,151,561.87	425,080,503.21
Deudas Laborales y Previsionales (Nota 12)	275,298,749.80	0.00	52,863,133.42	13,440,591.26	341,602,474.48	313,180,090.68
Otras Deudas (Nota 13)	11,977,414.76	0.00	11,337.67	1,912,897,420.56	1,924,886,172.99	1,391,487,319.37
TOTAL PASIVO CORRIENTE	1,883,660,916.49	0.00	52,874,471.09	2,147,112,335.34	4,083,647,722.92	3,214,829,840.23
PASIVO NO CORRIENTE						
Deudas Fiscales (Nota 11)	0.00	0.00	0.00	7,310,239.76	7,310,239.76	14,651,741.12
Previsiones (Anexo II)	1,021,369,069.95	0.00	0.00	161,118,745.94	1,182,487,815.89	1,435,434,111.44
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	1,021,369,069.95	0.00	0.00	168,428,985.70	1,189,798,055.65	1,450,085,852.56
TOTAL PASIVO	2,905,029,986.44	0.00	52,874,471.09	2,315,541,321.04	5,273,445,778.56	4,664,915,692.79

Vease mi informe de Auditor de fecha 24 de setiembre de 2026.

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

LURASCHI, Néstor Hugo
Protesorero
a/c Tesoreria

MUÑOZ, Lorenzo Martin
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° 83 iniciado el 01 de Julio de 2025 y cerrado el 30 de Junio de 2026

ANEXO X

FONDOS

por el ejercicio anual finalizado el 30/06/2026

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.	<u>INVERSION</u>	
	Detalle de las sumas invertidas por el ejercicio cerrado el 30 de Junio de 2026:	
	.- Capacitación interna para Personal y Consejeros	4,439,392.36
	.- Capacitación personal Comunicaciones - BT1 Y BT2	146,588.53
	.- Capacitación personal Area Redes	1,310,135.01
	.- Capacitación personal Area Administrativa	943,360.00
	TOTAL DE LA INVERSION EN ACC. ASIST. Y LABORAL O PARA EST. DEL PERSONAL	6,839,475.90
II.	<u>AFECTACION DE RECURSOS</u>	
	.- Utilización del importe total del Fondo de accion asistencial y laboral o para estimulo del personal por el ejercicio social N° 83 cerrado el 30 de Junio de 2026 (Art. 42 inc.2 Ley 20.337) (Res 577/84)	0.00
	.- Saldo imputado a gastos del ejercicio	6,839,475.90
	TOTAL DE RECURSOS AFECTADOS	6,839,475.90
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.	<u>INVERSION</u>	
	Detalle de las sumas invertidas por el ejercicio cerrado el 30 de Junio de 2026:	
		0.00
	TOTAL DE LA INVERSION EN EDUCACION Y CAPACITACION COOPERATIVA	0.00
II.	<u>AFECTACION DE RECURSOS</u>	
	.- Utilización del importe total del Fondo de educación y capacitación cooperativa por el ejercicio social N° 83 cerrado el 30 de Junio de 2026 (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 24 de setiembre de 2026.

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

LURASCHI, Néstor Hugo
Protesorero
a/c Tesoreria

MUÑOZ, Lorenzo Martin
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° 83 iniciado el 01 de Julio de 2025 y cerrado el 30 de Junio de 2026

ANEXO XI

ACTIVOS Y PASIVOS EN MONEDA EXTRANJERA

Al 30 de Junio de 2026

	SECCIONES			TOTAL EJERC.
	CLASE DE MONEDA EXTRANJERA	MONTO DE MONEDA EXTRANJERA	CAMBIO VIGENTE	MONTO EN MONEDA LOCAL
ACTIVO				
Caja y Bancos (Nota 2)				
Bco. Macro C/C Especial Dólares	Dólares	99.40	1,450.00	144,130.00
Inversiones Financieras (Nota 3)				
Depósito plazo fijo en dólares	Dólares	799,427.71	1,450.00	1,159,170,179.50
Fondos Comunes inversión Dolares	Dolares	5,462.86	1,450.00	7,921,147.00
TOTAL DEL ACTIVO				<u>1,167,235,456.50</u>

Vease mi informe de Auditor de fecha 24 de setiembre de 2026.

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


LURASCHI, Néstor Hugo
Protesorero
a/c Tesoreria


MUÑOZ, Lorenzo Martin
Secretario


MIRETTI, Ana Cecilia
Presidenta