

COOPERATIVA DE PROVISION DE OBRAS Y
SERVICIOS PUBLICOS LTDA.
DE ARMSTRONG

ESTADOS CONTABLES

EJERCICIO ECONOMICO N° 62

INICIADO EL 01 DE ENERO DE 2023

FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

<u>Denominación:</u>	COOPERATIVA DE PROVISION DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS LTDA. DE ARMSTRONG		
<u>Domicilio Legal:</u>	Bv. 14 de Diciembre N° 1825 - 2508 Armstrong Provincia de Santa Fe República Argentina		
MATRICULA	• I.N.A.E.S.	Nro.	4.248
	• Dirección General de Coop. - Santa Fe	Nro.	811
<u>Inscripción en el Instituto Nacional de Asociativismo y Economía Social</u>	Del Estatuto Social	Acta Nro.:	6.503 Libro N° 14 - Folio 211 Fecha 26 de enero de 1959
	De las Modificaciones	Resolución Nro.:	211 Fecha 27 de mayo de 1985
		Resolución Nro.:	309 Fecha 19 de febrero de 1996 Libro Nro.: 51 - Folio 178 Acta Nro.: 22.817 - Fecha 27.02.1996
		Resolución Nro.:	2.765 Fecha 19 de diciembre de 2008 Libro Nro.: 56 - Folio 452 Acta Nro.: 25.086 - Fecha 09.02.2009
		Resolución Nro.:	1.515 Fecha 30 de setiembre de 2016 Libro Nro.: 58 - Folio 323 Acta Nro.: 25.955 - Fecha 12.12.2016
<u>Actividad Principal</u>	<ul style="list-style-type: none"> - Prestación del servicio de energía eléctrica urbana y rural. - Prestación del servicio de agua potable. - Prestación del servicio de telecomunicaciones. - Prestación servicios fúnebres y de ambulancia. 		
COMPOSICION DEL CAPITAL COOPERATIVO			
CUOTAS SOCIALES			
Cantidad	Valor Nominal	Suscripto \$	Integrado \$
20.192.039.929	\$ 0,01	201.920.399,29	192.202.980,51

COOPERATIVA DE PROVISION DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS LTDA. DE ARMSTRONG

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 Comparativo con el Ejercicio Anterior
 (Cifras expresadas en pesos - Nota 1.3.)

	31.12.2023	31.12.2022
ACTIVO		
Activo Corriente		
Caja y Bancos (Notas 1.4.1. y 2.1.)	66.841.719,46	45.153.787,13
Créditos por Ventas (Notas 1.4.1. y 2.2.1.)	361.594.989,50	738.565.943,72
Otros Créditos (Notas 1.4.1. y 2.3.)	8.660.756,92	9.239.600,75
Bienes de Cambio (Notas 1.4.2. y 2.4.)	98.145.530,55	79.915.371,76
	<u>535.242.996,43</u>	<u>872.874.703,36</u>
Total del Activo Corriente		
	<u>535.242.996,43</u>	<u>872.874.703,36</u>
Activo No Corriente		
Créditos por Ventas (Notas 1.4.1. y 2.2.2.)	784.324,80	5.484.380,44
Bienes de Uso (Anexo II y Nota 1.4.4.)	3.562.579.710,74	3.500.498.606,76
Inversiones (Anexo I y Nota 1.4.3.)	9.059.848,70	8.155.842,56
Activos Intang. (Anexo III y Nota 1.4.5.)	29.611.720,96	29.611.720,96
	<u>3.602.035.605,20</u>	<u>3.543.750.550,72</u>
Total del Activo No Corriente		
	<u>3.602.035.605,20</u>	<u>3.543.750.550,72</u>
TOTAL DEL ACTIVO	<u>4.137.278.601,63</u>	<u>4.416.625.254,08</u>

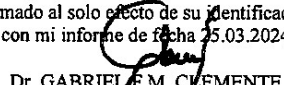
Las Notas y Anexos que se acompañan, forman parte integrante de estos Estados Contables.


DARÍO CHIAPPINI
 TESORERO

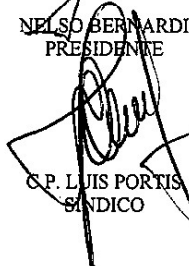

FANNY L. TITTARELLI
 SECRETARIO


NELSON BERNARDI
 PRESIDENTE

Firmado al solo efecto de su identificación
 con mi informe de fecha 25.03.2024


Dr. GABRIEL E.M. CLEMENTE
 Contador Público
 Mat. Nro. 7980 - Ley 8738
 C.P.C.E. Pcia. Santa Fe

Firmado digitalmente por
 CLEMENTE Gabriel Felix Miguel
 Fecha: 2024.04.09
 084840-03'00'


G.P. LUIS PORTIS
 SINDICO

COOPERATIVA DE PROVISION DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS LTDA. DE ARMSTRONG

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

Comparativo con el Ejercicio Anterior
(Cifras expresadas en pesos - Nota 1.3.)

	31.12.2023	31.12.2022
PASIVO		
Pasivo Corriente		
Deudas Comerciales (Notas 1.4.1. y 2.5.1.)	210.209.341,65	558.133.667,42
Préstamos (Notas 1.4.1. y 2.6.)	0,00	8.661.123,56
Rem. y Cargas Soc. (Notas 1.4.1. y 2.7.)	99.787.081,34	112.876.639,18
Cargas Fiscales (Notas 1.4.1. y 2.8.)	79.665.391,87	160.208.290,55
Anticipos de Clientes (Notas 1.4.1. y 2.9.)	9.133.109,34	40.969.912,36
Otras Deudas (Notas 1.4.1. y 2.10.1.)	252.402.013,75	243.156.429,22
Total del Pasivo Corriente	651.196.937,95	1.124.006.062,29
Pasivo No Corriente		
Deudas Comerciales (Notas 1.4.1. y 2.5.2.)	84.848.048,25	0,00
Otras Deudas (Notas 1.4.1. y 2.10.2.)	6.142.554,59	18.128.029,12
Previsiones (Anexo IV y Nota 1.4.7.)	94.048.648,24	60.049.970,30
Total del Pasivo No Corriente	185.039.251,08	78.177.999,42
TOTAL DEL PASIVO	836.236.189,03	1.202.184.061,71
Patrimonio Neto	3.301.042.412,60	3.214.441.192,37
Total del Pasivo y Patrimonio Neto	4.137.278.601,63	4.416.625.254,08

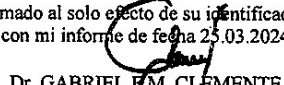
Las Notas y Anexos que se acompañan, forman parte integrante de estos Estados Contables.

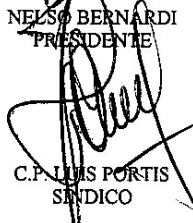

DARIO CHIAPPINI
TESORERO


FANY L. TITTARELLI
SECRETARIO


NELSON BERNARDI
PRESIDENTE

Firmado al solo efecto de su identificación
con mi informe de fecha 25.03.2024


Dr. GABRIEL F.M. CLEMENTE
Contador Público.
Mat. Nro. 7980 - Ley 8738
C.P.C.E. Pcia. Santa Fe


C.P. LUIS PORTIS
SINDICO

COOPERATIVA DE PROVISION DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS LTDA. DE ARMSTRONG

ESTADO DE RESULTADOS

Por el EJERCICIO ANUAL FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
Comparativo con el Ejercicio Anterior
(Cifras expresadas en pesos - Nota 1.3.)

	31.12.2023	31.12.2022
Ventas Netas de Bs. y Servicios (Anexo VI)	3.397.655.454,97	3.567.736.454,95
Costo de los Bs. y Serv. Prestados (Anexo VIII)	<u>2.917.375.199,87</u>	<u>3.286.439.652,12</u>
Excedente Bruto (Anexo VI)	<u>480.280.255,10</u>	<u>281.296.802,83</u>
Gastos de Comercialización (Anexo IX)	- 159.354.980,66	- 76.481.253,37
Gastos de Administración (Anexo X)	- 420.017.417,63	- 442.573.674,89
Resultados Financieros y por Tenencia (incluyendo el RECPAM) (Anexo XI)	111.159.283,52	134.637.314,22
Otros Ingresos (Anexo XII)	33.595.761,41	81.962.552,40
Otros Egresos (Anexo XIII)	- 4.422.057,75	- 1.693.921,84
EXCEDENTE (PÉRDIDA) DE LAS OPERACIONES ORDINARIAS	<u>41.240.843,99</u>	- <u>22.852.180,65</u>
EXCEDENTE (PÉRDIDA) DEL EJERCICIO	<u>41.240.843,99</u>	- <u>22.852.180,65</u>
 <u>Clasificación del Resultado del Ejercicio (Anexo VI)</u>		
- Rdos. por la Gestión Cooperativa con Asociados	- 22.432.478,56	- 206.166.621,01
- Rdos. por la Gestión Cooperativa con No Asociados	72.935,34	- 199.851,71
- Rdos. por Op. Ajenas a la Gestión Cooperativa	63.746.257,89	183.514.292,07
EXCEDENTE (PÉRDIDA) DEL EJERCICIO	<u>41.240.843,99</u>	- <u>22.852.180,65</u>

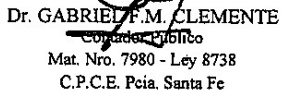
Las Notas y Anexos que se acompañan, forman parte integrante de estos Estados Contables.


DARIO CHIAPPINI
TESORERO


FANY L. TITTARELLI
SECRETARIO


NELSON BERNARDI
PRESIDENTE

Firmado al solo efecto de su identificación
con mi informe de fecha 25.03.2024


Dr. GABRIEL F.M. CLEMENTE
Copado Público
Mat. Nro. 7980 - Ley 8738
C.P.C.E. Pcia. Santa Fe


C.F. LUIS PORTIS
SINDICO

COOPERATIVA DE PROVISION DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS LTDA. DE ARMSTRONG


ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO
Por el Ejercicio Anual Finalizado el 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 Comparativo con el Ejercicio Anterior
 (Cifras expresadas en pesos - Nota 1.3.)

Rubros	Aportes de los Asociados				Resultados Acumulados				Totales del Patrimonio Neto		
	Capital Cooperativo Suscripto	Ajustes de Capital Cooperativo	Ajuste del Capital Irrepartible	TOTAL	Reserva Legal	Excedentes Reservados Reserva Esp. Art. 42	Resultados Diferidos (1)	Resultados No Asignados	TOTAL	al 31/12/2023	al 31/12/2022
Saldos al Inicio del Ejercicio	166.743.847,81	832.791.613,25	1.683.722.298,55	2.683.257.759,61	5.436.846,46	303.702.767,21	309.139.613,67	242.283.283,23	- 20.239.464,14	531.183.432,76	3.179.705.737,32
Suscripción de Cuotas Sociales	37.245.925,49	29.351.418,14		66.597.343,63						66.597.343,63	75.534.537,64
Rejas de Cuotas Sociales	- 2.069.374,01			- 2.069.374,01						- 2.069.374,01	- 6.612.672,37
Asignado según Asambleas (2)											
a Reserva Especial									22.852.180,65	0,00	0,00
a Fondo de Educ. y Prom. Coop.									0,00	0,00	1.374.858,15
a Fondo Asist. y Estímulo Laboral									0,00	0,00	1.374.858,15
a Ajuste de Capital Irrepartible				0,00					0,00	0,00	0,00
Asignación de Cap. Coop. Prescripto									1.748.137,39	1.748.137,39	12.331.217,50
Desafectación de Rtdos. Diferidos									- 20.915.730,77	- 20.915.730,77	- 20.915.730,77
Excedente (Pérdida) del Ejercicio									41.240.843,99	41.240.843,99	- 22.852.180,65
Saldos al Cierre del Ejercicio	<u>201.920.399,29</u>	<u>381.860.657,89</u>	<u>2.164.004.672,05</u>	<u>2.747.795.729,23</u>	<u>5.436.846,46</u>	<u>282.598.723,95</u>	<u>288.035.570,41</u>	<u>221.367.552,46</u>	<u>43.853.560,58</u>	<u>3.301.042.412,60</u>	<u>3.214.441.192,37</u>

(1) Ver Nota 9

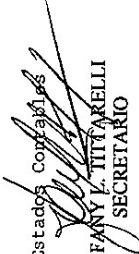
(2) Asamblea de Asociados de fecha 24.04.2023

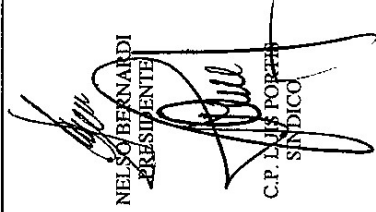
Las Notas y Anexos que se acompañan, forman parte integrante de estos Estados Contables


GABRIEL P. M. CLEMENTE
 TESORERO

Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe de fecha 25.03.2024

Dr. GABRIEL P. M. CLEMENTE
 Contador Público
 Mat. Nro. 7980 - Ley 8738
 C.P.C.E. Peia. Santa Fe


FANNY L. VITARELLI
 SECRETARIO


NELSON BERNARDI
 PRESIDENTE
 C.P. LUIS PORRINI
 SINDICO

COOPERATIVA DE PROVISION DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS LTDA. DE ARMSTRONG

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Por el Ejercicio Anual finalizado el 31 de diciembre de 2023

Comparativo con el ejercicio anterior

(Cifras expresadas en pesos - Nota 1.3.)

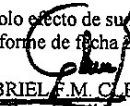
	31.12.2023	31.12.2022
VARIACIONES DEL EFECTIVO		
Efectivo al Inicio del Ejercicio	45.153.787,13	63.686.388,69
Efectivo al Cierre del Ejercicio	<u>66.841.719,46</u>	<u>45.153.787,13</u>
AUMENTO (DISMINUCIÓN) NETA DEL EFECTIVO	<u>21.687.932,33</u>	<u>- 18.532.601,56</u>
CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO		
<u>Actividades Operativas</u>		
Excedente (Pérdida) del Ejercicio	41.240.843,99	- 22.852.180,65
Menos: Intereses Netos Percibidos	- 2.071.623,49	- 31.002.067,83
- Ajuste para arribar al flujo neto de efectivo proveniente de Actividades Operativas:		
Depreciación de Bienes de Uso	288.723.229,80	265.906.292,12
Rtdo. por Venta de Bienes de Uso	0,00	- 11.247.037,65
Rtdo. por Cambio del Poder Adquisitivo del Efectivo y sus equiv.	86.823.960,14	68.495.336,94
Cambios en los Activos y Pasivos Operativos		
(Aumento) Disminución de los Créditos por Ventas	401.596.035,38	- 29.400.952,45
(Aumento) Disminución de Otros Créditos	3.458.949,09	1.849.745,49
(Aumento) Disminución de Bienes de Cambio	- 18.230.158,79	12.730.039,45
Aumento (Disminución) de Deudas Comerciales	-263.076.277,52	276.072.976,60
Aumento (Disminución) de Rem. y Cargas Sociales	- 12.521.258,68	- 19.347.203,88
Aumento (Disminución) de Cargas Fiscales	- 83.991.303,10	29.351.864,67
Aumento (Disminución) de O. Deudas y Ant. Clientes	- 33.610.321,13	- 58.986.728,07
Aumento (Disminución) de Provisiones	14.073.652,42	-111.352.030,97
Aumento (Disminución) de F.Educ.Coop. y E.Asist.Lab.	- 966.371,89	1.083.772,09
- Flujo Neto de Efectivo Generado por las Actividades Operativas	<u>421.449.356,22</u>	<u>371.301.825,86</u>
<u>Actividades de Inversión</u>		
Pagos por Adquisición de Bienes de Uso	-350.804.333,78	-597.904.940,80
Incremento Neto de las Inversiones	- 904.006,14	168.067.985,56
Cobros por Venta de Bienes de Uso	0,00	11.247.037,65
- Flujo Neto de Efectivo Utilizado por las Actividades de Inversión	<u>-351.708.339,92</u>	<u>-418.589.917,59</u>
<u>Actividades de Financiación</u>		
Suscripción e Integración del Capital Cooperativo	66.597.343,63	75.534.537,64
Aumento de Préstamos	- 8.661.123,56	8.661.123,56
Intereses Netos Percibidos	2.071.623,49	31.002.067,83
Disminución por Baja de Asociados	- 2.069.374,01	- 6.612.672,37
Asignación a Fondos - Art. 42 - Ley 20.337	0,00	- 2.749.716,29
Aumento de Reserva Especial - Art. 42 - Ley 20.337	1.748.137,39	12.331.217,50
Variación de Resultados Diferidos	- 20.915.730,77	- 20.915.730,76
- Flujo Neto de Efectivo Generado por las Actividades de Financiación	<u>38.770.876,17</u>	<u>97.250.827,11</u>
<u>Rtdos. Financieros y por Tenencia Generados por el Efectivo y sus Equivalentes</u>		
Rtdo. por Cambio del Poder Adquisitivo del Efectivo y sus equiv.	- 86.823.960,14	- 68.495.336,94
Disminución de Efectivo y Equiv. por Res. Fin. y por Tenencia Utilizados por Efectivo y E.E.	- 86.823.960,14	- 68.495.336,94
AUMENTO (DISMINUCIÓN) NETA DEL EFECTIVO	<u>21.687.932,33</u>	<u>- 18.532.601,56</u>


DARÍO CHIAPPINI
TESORERO


FANY LITTARELLI
SECRETARIO


NELSA BERNARDI
PRESIDENTE

Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe de fecha 25.03.2024


Dr. GABRIEL F.M. CLEMENTE
Contador Público
Mat. Nro. 7980 - Ley 8738
C.P.C.E. Pcia. Santa Fe


C. LUIS PORTIS
SINDICO

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

1. NORMAS CONTABLES

Las normas contables más significativas aplicadas son las siguientes:

1.1. Modelo de Presentación de los Estados Contables

Los estados contables han sido confeccionados siguiendo los lineamientos enunciados en las Resoluciones Técnicas Nro. 8, 9 y 24 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas, aprobadas por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Santa Fe, de acuerdo con lo dispuesto por las Resoluciones Nros. 419/2019 y 996/2021 del Instituto Nacional de Asociativismo y Economía Social.

1.2. Información Comparativa

Los saldos al 31 de diciembre de 2022 que se exponen en estos estados contables surgen de reexpresar las cifras a dicha fecha siguiendo los lineamientos indicados en Nota 1.3..

1.3. Unidad de Medida

Las normas contables profesionales argentinas establecen que los estados contables deben ser presentados reconociendo los cambios en el poder adquisitivo de la moneda conforme a las disposiciones establecidas en las Resoluciones Técnicas Nros. 6, 17 y por la Interpretación N° 8, normas emitidas por la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas aprobadas por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la provincia de Santa Fe y por las disposiciones de la Resolución Nro. 419/2019 del Instituto Nacional de Asociativismo y Economía Social. Estas normas establecen que la aplicación del ajuste por inflación debe realizarse frente a la existencia de un contexto de alta inflación, el cual se caracteriza, entre otras consideraciones, cuando exista una tasa acumulada de inflación en tres años que alcance o sobrepase el 100%, considerando para ello el índice de precios al consumidor publicado por el Instituto Nacional de Estadísticas y Censos.

Según lo dispuesto por la Resolución JG Nro. 539/2018 y su modif. de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas y aprobada por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Santa Fe mediante Resolución Nro. 02/2018, a partir del 1° de julio de 2018 existe un contexto inflacionario en la economía argentina en los términos establecidos por la sección 3.1 de la Resolución Técnica Nro.17 y, en consecuencia, debe aplicarse la Resolución Técnica Nro. 6 para la preparación de los estados contables correspondientes a cierres de ejercicios o períodos ocurridos a partir de esa fecha, reconociendo en ellos los efectos de los cambios en el poder adquisitivo de la moneda.

De acuerdo con la Resolución Nro. 539/2018 y modif. de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas, aprobada por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Santa Fe, se ha utilizado la siguiente simplificación prevista en la misma:

- Los bienes de uso con fecha anterior al mes de febrero de 2003, se consideran las cifras reexpresadas hasta dicha fecha de acuerdo con lo indicado en la sección 3.6.

9

- Se opta por determinar y presentar los resultados financieros y por tenencia (incluido el R.E.C.P.A.M.) en una sola línea. La no apertura de los resultados financieros y por tenencia (incluido el R.E.C.P.A.M.) genera la imposibilidad de determinar las magnitudes reales de los diferentes componentes de los resultados financieros y por tenencia, las magnitudes nominales ajustadas por inflación de estos y el efecto del R.E.C.P.A.M. sobre dichos resultados. Esta limitación también impide la determinación de ciertas ratios financieros, tales como el rendimiento de los activos financieros, el costo de endeudamiento, entre otros.

1.4. Criterios de Medición Contable

Los estados contables han sido confeccionados siguiendo los criterios de valuación dispuestos por las normas contables de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas, aprobada por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Santa Fe, de acuerdo con lo dispuesto por las Resoluciones Nros. 419/2019 y 996/2021 del Instituto Nacional de Asociativismo y Economía Social.

1.4.1. Caja y Bancos, colocaciones de fondos, créditos y pasivos monetarios

a. En Moneda Nacional

Han sido valuados a su valor nominal, agregando o deduciendo, según corresponda, los resultados financieros pertinentes hasta el cierre del ejercicio.

b. En Moneda Extranjera

Han sido valuados a sus valores de origen, agregando o deduciendo, según corresponda los resultados financieros pertinentes hasta el cierre del ejercicio, al tipo de cambio vigente a la fecha de cierre del ejercicio.

1.4.2. Bienes de Cambio

Se valoraron a sus valores de reposición los cuales no superan, en su conjunto, a sus valores recuperables.

1.4.3. Inversiones

Han sido valuadas a sus valores de incorporación al patrimonio, reexpresados en moneda de cierre de acuerdo con el procedimientos indicado en Nota 1.3..

1.4.4. Bienes de Uso

Han sido valuados a sus valores de incorporación al patrimonio reexpresados en moneda de cierre de acuerdo al procedimiento indicado en Nota 1.3., menos su amortización acumulada. La amortización de los bienes es calculada por el método de línea recta, en base a su vida útil estimada, aplicando tasas mensuales suficientes para extinguir sus valores al final de la vida útil estimada.

1.4.5. Activos Intangibles

Han sido valuados a sus valores de incorporación al patrimonio reexpresados en moneda de cierre de acuerdo al procedimiento indicado en Nota 1.3..

1.4.6. Patrimonio Neto

Los movimientos de las cuentas del patrimonio neto han sido reexpresados siguiendo los lineamientos descriptos en la Nota 1.3..

La cuenta capital cooperativo ha quedado expuesta a su valor nominal histórico. La reexpresión del capital cooperativo del ejercicio ha sido expuesta en la cuenta "ajuste de capital del ejercicio". El saldo de la cuenta "ajuste del capital cooperativo" al inicio del ejercicio, ha sido destinado a la cuenta "ajuste del capital irrepartible", de acuerdo a lo aprobado por la asamblea de asociados.

1.4.7. Previsiones

a. Deducidas en el Activo

a.1. Previsión para Deudores de Dudoso Cobro

Se ha constituido tomando en consideración el análisis de la antigüedad de los créditos por cobrar por servicios.

b. Incluidas en el Pasivo

b.1. Para Juicios

Se ha constituido a efectos de afrontar los gastos causídicos estimados a fecha de cierre de los estados contables.

b.2. Para Beneficios Sociales

Se ha constituido a efectos de afrontar las contingencias establecidas en el Convenio Colectivo de Trabajo N° 35/1975.

1.4.8. Resultados Financieros y por Tenencia (incluyendo el RECPAM)

En anexo XI se informan los resultados financieros y por tenencia (incluyendo el RECPAM), que incluye \$ 86.823.960,14 correspondientes al resultado por cambio en el poder adquisitivo de la moneda correspondientes a efectivo y equivalentes de efectivo.

2. COMPOSICIÓN DE LOS RUBROS DEL ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL

2.1. Caja y Bancos

Su composición es la siguiente:

Q

	31.12.2023	31.12.2022
Efectivo en Caja	93.809,73	1.672.942,18
Fondos Fijos	84.130,65	172.781,82
Banco Credicoop C.L. - Cuenta Corriente	24.068.396,45	18.575.495,72
Banco Macro - Cuenta Corriente	31.575.521,86	20.248.979,32
Nvo. Banco de Santa Fe S.A. - Cta. Cte.	3.540.904,88	1.354.752,08
Bco. de la Nación Arg. - Cta. Corriente	7.473.843,40	3.128.836,01
Bco. Municipal de Rosario - Cta. Cte.	5.112,49	0,00
	<u>66.841.719,46</u>	<u>45.153.787,13</u>

2.2. Créditos por Ventas

Su composición es la siguiente:

	31.12.2023	31.12.2022
2.2.1. CORRIENTES		
<u>Por Gestión Cooperativa con Asociados</u>		
Deudores por Servicios	404.304.941,21	623.475.473,32
Valores a Depositar	29.520.910,24	70.665.224,63
Asoc. Ctas. Soc. Pendientes de Integ.	9.717.418,78	13.026.144,15
Convenio de Pagos	1.906.458,50	5.975.355,48
Municipalidad de Armstrong	32.153,78	137.096,50
Otros	12.344.291,17	154.518.468,95
Prev. para Ds. Incobrables (Anexo IV)	-130.617.430,12	-150.542.455,64
Sub - Total	<u>327.208.743,56</u>	<u>717.255.307,39</u>
<u>Otros</u>		
Deudores por Obra Gas Natural por Redes	94.650,47	320.476,49
Otros	34.291.595,47	20.990.159,84
Sub - Total	<u>34.386.245,94</u>	<u>21.310.636,33</u>
	<u>361.594.989,50</u>	<u>738.565.943,72</u>

2.2.2. NO CORRIENTES

Por Gestión Cooperativa con Asociados

Convenio de Pagos	784.324,80	5.484.380,44
	<u>784.324,80</u>	<u>5.484.380,44</u>

2.3. Otros Créditos

Su composición es la siguiente:

	31.12.2023	31.12.2022
Anticipos a Proveedores	358.045,34	2.866.298,44
Impto. Créd. y Déb. en Cta.Cte.-P. a Cta.	676.682,34	0,00
Gastos Abonados por Adelantado	5.929.193,45	5.923.920,34
Otros	1.696.835,79	449.381,97
	<u>8.660.756,92</u>	<u>9.239.600,75</u>

2

2.4. Bienes de Cambio

Su composición es la siguiente:

	31.12.2023	31.12.2022
Insumos - Servicio Eléctrico	50.736.923,09	41.358.037,52
Insumos - Servicio Agua Potable	27.015.314,09	19.157.922,90
Insumos - Servicio Ambulancia y Sepelio	11.743.212,14	11.137.151,02
Insumos - Servicio Telecomunicaciones	8.650.081,23	8.262.260,32
	<u>98.145.530,55</u>	<u>79.915.371,76</u>

2.5. Deudas Comerciales

Su composición es la siguiente:

	31.12.2023	31.12.2022
2.5.1. CORRIENTES		
<i>Otros</i>		
Proveedores	166.613.156,90	481.828.531,42
Acreed. por Adm. Área Ind. (Anexo XXII)	42.156.033,33	74.832.046,80
Otros	1.440.151,42	1.473.089,20
	<u>210.209.341,65</u>	<u>558.133.667,42</u>
2.5.2. NO CORRIENTES		
<i>Otros</i>		
Proveedores	84.848.048,25	0,00
	<u>84.848.048,25</u>	<u>0,00</u>

2.6. Préstamos

Su composición es la siguiente:

	31.12.2023	31.12.2022
<i>En Entidades Financieras</i>		
Sin Garantía Real		
Adelantos en Cuenta Corriente	0,00	2.076,25
Documentos	0,00	8.659.047,31
	<u>0,00</u>	<u>8.661.123,56</u>

2.7. Remuneraciones y Cargas Sociales

Su composición es la siguiente:

	31.12.2023	31.12.2022
Sueldos a Pagar	52.635.933,69	53.250.880,63
Régimen Nacional de Seguridad Social	26.961.913,29	34.457.543,18
Régimen Nacional de Obra Social	6.228.027,46	7.873.097,36
Aportes A.R.T.	3.515.356,53	4.352.762,25
FATLYF - Aportes Sindicales	7.760.806,96	9.199.553,17
C.E.C. - Aportes Sindicales	1.174.700,93	1.111.509,61
A.P.U.A.Y.E - Aportes Sindicales	1.649.052,06	1.946.848,03
Otras	429.589,58	684.444,95
	<u>100.355.380,50</u>	<u>112.876.639,18</u>

Sub - Total

9

	31.12.2023	31.12.2022
Menos:		
Anticipos al Personal	- 568.299,16	0,00
	<u>99.787.081,34</u>	<u>112.876.639,18</u>

2.8. Cargas Fiscales

Su composición es la siguiente:

	31.12.2023	31.12.2022
Impuesto al Valor Agregado	11.316.154,54	3.248.089,32
Impuesto al Valor Agregado-D.F. Diferido	52.860.213,71	80.572.879,51
Impuesto s/Ingresos Brutos	1.761.328,74	1.624.784,45
Prov. Fondo p/Educ. y Prom. Cooperativa	2.824.596,10	6.876.027,95
Derecho de Reg. e Inspección	341.625,43	453.227,14
ENRRS	554.102,28	734.553,08
AFIP - Régimen de Facilidades de Pago	0,00	24.668.024,46
AFIP - DGI - Ret. Impto. Ganancias	1.322.103,47	12.149.873,28
Ley Nacional Nro. 23.681	229.765,29	715.506,68
Ley Nacional Nro. 22.938	10.376,89	32.314,43
Imptos. Municipales s/la Energía Percib.	9.483.174,39	32.864.027,70
Otras	1.786.547,13	2.541.983,07
	<u>82.489.987,97</u>	<u>166.481.291,07</u>
Menos:		
Anticipos Fondo p/Educ. y Prom. Coop.	- 1.663.809,00	- 5.493.252,63
Otros Pagos a Cuenta	- 1.160.787,10	- 779.747,89
	<u>79.665.391,87</u>	<u>160.208.290,55</u>

2.9. Anticipos de Clientes

Su composición es la siguiente:

	31.12.2023	31.12.2022
Anticipos de Asociados Recibidos	9.133.109,34	40.969.912,36
	<u>9.133.109,34</u>	<u>40.969.912,36</u>

2.10. Otras Deudas

Su composición es la siguiente:

	31.12.2023	31.12.2022
2.10.1. CORRIENTES		
Compensación a Consejeros	1.753.949,96	1.854.251,91
Prov. Gastos Directos de Prestación	248.710.663,59	237.415.736,43
Prov. para Gastos de Asamblea	1.820.000,00	2.802.668,79
Fondo para Ed. Y Cap. Coop. a Vencer	117.400,20	606.435,87
Fondo Asist. y Laboral a Vencer	0,00	477.336,22
	<u>252.402.013,75</u>	<u>243.156.429,22</u>

P

	31.12.2023	31.12.2022
2.10.2. NO CORRIENTES		
Cuotas Sociales Coop. a Reintegrar	<u>6.142.554,59</u>	<u>18.128.029,12</u>
	<u>6.142.554,59</u>	<u>18.128.029,12</u>

3. GENERACIÓN DE ENERGÍA SOLAR

En el ejercicio la generación de energía solar fotovoltaica, ha significado un ahorro en la compra de energía de \$ 10.237.484,06 (pesos diez millones doscientos treinta y siete mil cuatrocientos ochenta y cuatro con 06/100).

4. CLASIFICACIÓN DE LAS INVERSIONES, CRÉDITOS Y DEUDAS

Las inversiones, créditos y deudas clasificados por moneda, fecha de vencimiento y tasa de interés, se detallan seguidamente:

	31.12.2023	31.12.2022
4.1. INVERSIONES EN ENTIDADES FINAN. Y OTROS ENTES		
a. <i>Por Tipo de Moneda</i>		
- En Moneda Nacional	<u>9.059.848,70</u>	<u>8.155.842,56</u>
Total	<u>9.059.848,70</u>	<u>8.155.842,56</u>
b. <i>Por Plazo de Vencimiento</i>		
Sin Plazo Establecido	<u>9.059.848,70</u>	<u>8.155.842,56</u>
Total	<u>9.059.848,70</u>	<u>8.155.842,56</u>
c. <i>Por Tasa de Interés</i>		
- Sin Tasa de Interés	<u>9.059.848,70</u>	<u>8.155.842,56</u>
Total	<u>9.059.848,70</u>	<u>8.155.842,56</u>
4.2. CRÉDITOS		
a. <i>Por Tipo de Moneda</i>		
- En Moneda Nacional	<u>505.050.396,60</u>	<u>910.105.381,07</u>
Total	<u>505.050.396,60</u>	<u>910.105.381,07</u>
b. <i>Por Plazo de Vencimiento</i>		
Vencido		
Menos de 3 meses	138.290.764,46	218.688.636,35
Entre 3 y 6 meses	5.992.807,12	7.726.605,44
Entre 6 y 9 meses	2.887.346,34	3.849.062,00
Entre 9 y 12 meses	1.889.137,84	6.200.694,13
Más de 12 meses	<u>10.834.190,62</u>	<u>23.354.711,27</u>
Total	<u>159.894.246,38</u>	<u>259.819.709,19</u>
Sin Plazo Establecido	<u>8.660.756,92</u>	<u>9.239.600,75</u>

	31.12.2023	31.12.2022
<i>A Vencer</i>		
Menos de 3 meses	331.377.242,36	623.799.293,65
De 3 a 6 meses	3.831.355,39	9.970.452,82
De 6 a 9 meses	296.582,70	976.818,02
De 9 a 12 meses	205.888,05	815.126,20
Más de 12 meses	784.324,80	5.484.380,44
<i>Total</i>	<u>336.495.393,30</u>	<u>641.046.071,13</u>
<i>Total</i>	<u>505.050.396,60</u>	<u>910.105.381,07</u>
<i>c. Por Tasa de Interés</i>		
- Sin Tasa de Interés	76.777.286,94	113.109.939,16
- Con tasa de Interés Variable	428.273.109,66	796.995.441,91
<i>Total</i>	<u>505.050.396,60</u>	<u>910.105.381,07</u>
4.3. DEUDAS		
<i>a. Por Tipo de Moneda</i>		
- En Moneda Nacional	745.580.436,05	1.148.407.091,93
<i>Total</i>	<u>745.580.436,05</u>	<u>1.148.407.091,93</u>
<i>b. Por Plazo de Vencimiento</i>		
<i>Sin Plazo Establecido</i>	52.729.294,09	117.275.048,36
<i>Vencido</i>		
Menos de 3 meses	260.435,87	452.326,11
De 3 a 6 meses	187.897,81	296.416,88
De 6 a 9 meses	134.723,72	147.451,49
Más de 9 meses	1.308.571,98	2.952.773,16
<i>Total</i>	<u>1.891.629,38</u>	<u>3.848.967,64</u>
<i>A Vencer</i>		
Menos de 3 meses	538.433.434,37	980.275.011,36
De 3 a 6 meses	31.461.057,69	21.909.283,86
De 6 a 9 meses	14.980.185,60	5.886.979,49
De 9 a 12 meses	15.094.232,08	1.083.772,09
Más de 12 meses	90.990.602,84	18.128.029,13
<i>Total</i>	<u>690.959.512,58</u>	<u>1.027.283.075,93</u>
<i>Total</i>	<u>745.580.436,05</u>	<u>1.148.407.091,93</u>
<i>c. Por Tasa de Interés</i>		
- Sin Tasa de Interés	554.508.476,61	1.067.300.911,32
- Tasa de Interés Variable	0,00	2.076,25
- Tasa de Interés de 30,00% T.N.A.	130.785.352,33	0,00
- Tasa de Interés de 55,00% T.N.A.	15.409.750,54	0,00
- Tasa de Interés de 70,92% T.N.A.	44.876.856,57	81.104.104,36
<i>Total</i>	<u>745.580.436,05</u>	<u>1.148.407.091,93</u>

5. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Para la confección del Estado de Flujo de Efectivo, la Entidad ha considerado como efectivo a los saldos del rubro Caja y Bancos.

C

6. CLASIFICACION DE LA COMPOSICION DEL RESULTADO DEL EJERCICIO

La entidad, en función a lo establecido en el segundo párrafo de la sección 4.6.6. ("Clasificación de la composición de los resultados"), aplica el método proporcional en función a los ingresos a fines de asignar los gastos indirectos entre las distintas secciones y para clasificar los resultados con asociados y no asociados.

7. BIENES DE DISPONIBILIDAD RESTRINGIDA

Al 31 de diciembre de 2023, la entidad no cuenta con bienes de disponibilidad restringida.

8. TRANSACCIONES ENTRE SECCIONES

De acuerdo con lo establecido por sección 4.6.7.2 (Estado de resultados y activos y pasivos asignados por sección), se informan las operaciones entre secciones:

Sección	Operaciones entre secciones
Provisión de E. Eléctrica	300.014.803,93
Provisión de Agua Potable	379.877,30
Servicio de Telecomunicaciones	5.802.894,22

9. RESULTADOS DIFERIDOS

La composición de los resultados diferidos es la siguiente:

	Importe Original	Saldo pendiente de absorción
Subsidio SMARGRIP	61.532.785,16	12.077.434,72
Subsidio FONARSEC	243.222.913,60	189.518.275,91
Subsidio INAES	35.087.738,27	<u>19.771.841,83</u>
		<u>221.367.552,46</u>

10. CAPITAL COOPERATIVO

Las condiciones establecidas por el estatuto social inherentes a la devolución del capital cooperativo integrado por los asociados es el siguiente:

- El artículo Nro. 19 del estatuto social dispone que se destina el valor equivalente al 5 % del capital social integrado correspondiente a los estados contables del último ejercicio económico aprobado para atender los reembolsos de capital solicitados, los cuales son efectivizados por orden de antigüedad de las solicitudes presentadas.

C

La asamblea general ordinaria de fecha 25 de abril de 2022 facultó al Consejo de Administración, en función a lo dispuesto por la Resolución (INAC) Nro. 1027/94, a suspender el reembolso de cuotas sociales por el término de tres ejercicios económicos.

En el Anexo V se informa la evolución de los reintegros de capital realizados en los últimos cinco ejercicios.

11. IDENTIFICACIÓN DEL ENTE Y DEL EJERCICIO ECONÓMICO

11.1.A los fines de dar cumplimiento con lo requerido en la sección B.3. (Identificación del ente) del Capítulo VII (Información complementaria) de la Resolución Técnica Nro. 8 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas se informa lo siguiente:

- Denominación: *Cooperativa de Provisión de Obras y Servicios Públicos Limitada de Armstrong*
- Domicilio Legal: Bv. 14 de Diciembre N° 1825 - (2508) - Armstrong Santa Fe
- Matrícula I.N.A.E.S.: Nro. 4.248
- Matrícula Dirección General de Coop. - Santa Fe: Nro. 811
- Inscripción en el Instituto Nacional de Asociativismo y Economía Social:
 - Del Estatuto Social:
 - Acta N° 6.503
 - Libro N° 14 - Folio 211
 - Fecha 26 de enero de 1959
 - De las Modificaciones:
 - I - Resolución Nro. 211
 - Fecha 27 de mayo de 1985
 - II - Resolución Nro. 309
 - Fecha 19 de febrero de 1996
 - Libro Nro. 51 - Folio 178
 - Acta Nro. 22.817 - Fecha 27 de febrero de 1996
 - III - Resolución Nro. 2.765
 - Fecha 19 de diciembre de 2008
 - Libro Nro. 56 - Folio 452
 - Acta Nro. 25.086 - Fecha 09 de febrero de 2009
 - IV - Resolución Nro. 1.515
 - Fecha 30 de setiembre de 2016
 - Libro Nro. 58 - Folio 323
 - Acta Nro. 25.955 - Fecha 12 de diciembre de 2016
- Actividad Principal:
 - Prestación del servicio de energía eléctrica urbana y rural
 - Prestación del servicio de agua potable
 - Prestación del servicio de telecomunicaciones
 - Prestación servicios fúnebres y de ambulancia

11.2.A los fines de dar cumplimiento con lo requerido en el punto B.1.a. de la sección B.1. (Identificación de los estados contables) del Capítulo VII (Información complementaria) de la Resolución Técnica Nro. 8 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas se informa lo siguiente:

- Ejercicio económico Nro. 62

Iniciado el 01 de enero de 2023

Finalizado el 31 de diciembre de 2023

11.3.A los fines de dar cumplimiento con lo requerido en la sección B.4.(Capital del ente) del Capítulo VII (Información complementaria) de la Resolución Técnica Nro. 8 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas se informa lo siguiente:

- Capital Social:

- Composición: 20.192.039.929 cuotas sociales de V\$N.0,01
- Suscripto: \$ 201.920.399,29
- Integrado: \$ 192.202.980,51

11.4.A los fines de dar cumplimiento con lo requerido en la sección B.2.(identificación de la moneda de cierre en la que se expresan los estados contables) del Capítulo VII (Información complementaria) de la Resolución Técnica Nro. 8 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas se informa que los estados contables están expresados en pesos en moneda homogénea al cierre del ejercicio, de acuerdo con lo indicado en Nota 1.3..

12. RESTRICCIONES A LA DISTRIBUCIÓN DE EXCEDENTES

De acuerdo con lo establecido en la sección 4.6.8.2 ("Restricciones para la distribución de excedentes") de la Resolución Técnica Nro. 24 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas, aprobada por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Santa Fe, se detalla el saldo pendiente de recomposición:

Reserva Especial - Art. 42 - Ley N° 20.337

- Ejercicio Económico 2021	\$ 29.712.564,28
- Ejercicio Económico 2022	\$ 206.166.621,01

13. FONDO PARA EDUCACION Y PROMOCION COOPERATIVA - Ley Nro. 23.427

La Cooperativa se encuentra alcanzada por la contribución especial establecida por la Ley N° 23.427, encontrándose inscripta con la CUIT 30-54575237-5. En relación con dicha contribución especial se informa lo siguiente:

- La deuda informada en Nota Nro. 2.8 Cargas Fiscales corresponde a la deuda devengada del ejercicio económico en curso, no existiendo deuda exigible.
- La declaración jurada correspondiente al año fiscal 2022 ha sido presentada ante la Administración Federal de Ingresos Públicos el día 21 de abril de 2023. La declaración jurada ha arrojado un saldo a favor de la entidad de \$ 563.963,71.

- Detalle de los anticipos y otros pagos ingresados en el ejercicio.

Año Fiscal	Concepto	Importe	Fecha	Forma de Ingreso
2022	Ant. 8	252.001,00	09.01.2023	
2022	Ant. 9	252.001,00	14.02.2023	
2022	Ant. 10	252.001,00	10.03.2023	
2022	Ant. 11	252.001,00	12.04.2023	
2023	Ant. 1	237.687,00	13.06.2023	
2023	Ant. 2	237.687,00	11.07.2023	
2023	Ant. 3	237.687,00	10.08.2023	
2023	Ant. 4	237.687,00	12.09.2023	
2023	Ant. 5	237.687,00	18.10.2023	
2023	Ant. 6	237.687,00	10.11.2023	
2023	Ant. 7	237.687,00	12.12.2023	

- Los anticipos informados correspondientes al año fiscal 2022 y 2023 han sido cancelados en su totalidad mediante compensación con saldo de libre disponibilidad del Impuesto sobre los débitos y créditos en las transacciones financieras - Ley Nro. 25.413 y con depósitos en el Banco de la Nación Argentina.

14. HECHOS POSTERIORES AL CIERRE

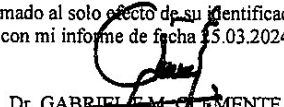
Con posterioridad al cierre del ejercicio no han ocurrido hechos o circunstancias que generen efectos sobre la información contenida en los estados contables.


DARIO CHIAPPINI
TESORERO


FANY L. TITTARELLI
SECRETARIO


NELSO BERNARDI
PRESIDENTE

Firmado al solo efecto de su identificación
con mi informe de fecha 15.03.2024


Dr. GABRIEL M. CLEMENTE
Contador Público
Mat. Nro. 7980 - Ley 8738
C.P.C.E. Pcia. Santa Fe


C.P. LUIS PORTIS
SINDICO

COOPERATIVA DE PROVISION DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS LTDA. DE ARMSTRONG

INVERSIONES

Ejercicio Finalizado el 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 Comparativo con el Ejercicio Anterior
 (Cifras expresadas en pesos - Nota 1.3.)

ANEXO I

Emisor y Características de los Valores	Valor Nominal	Cantidad	Valor de Costo	Saldos al 31/12/2023	Saldos al 31/12/2022	Información del Emisor
NO CORRIENTES						
<u>Participación en Otras Entidades</u>						
F.A.C.E. Ltda.	29.669,39	2.966.939 Cuotas Sociales de V\$N 0,01	29.669,39	2.185.900,08	2.185.900,08	Entidad Federativa de Segundo Grado
FE.CO.SE. Ltda.	500,00	500 Cuotas Sociales de V\$N 1,00	500,00	42.969,12	42.969,12	Entidad Federativa de Segundo Grado
FE.N.C.A.P. Ltda.	20.010,00	20.010 Cuotas Sociales de V\$N 1,00	10,00	99.927,32	99.927,32	Entidad Federativa de Segundo Grado
FE.CO.TEL. Ltda.	2.834,00	2.834 Cuotas Sociales de V\$N 1,00	2.834,00	386.609,10	386.609,10	Entidad Federativa de Segundo Grado
Ia Segunda Cía. de Seguros Grales.	257.658,26	25.765.826 Cuotas Sociales de V\$N 0,01	75.855,26	4.298.928,49	3.619.708,97	Seguros Generales
Sancor Cía. de Seguros Generales Ltda.	148.973,64	14.897.364 Cuotas Sociales de V\$N 0,01	58.966,48	2.031.573,83	1.806.787,21	Seguros Generales
Bco. Credicoop Coop. Ltda.	2,00	200 Cuotas Sociales de V\$N 0,01	2,00	272,86	272,86	Entidad Financiera
TECOOP S.A.	100,00	1 Accs. de V\$N 100,00 - Clase "C"	100,00	13.641,77	13.641,77	Servicios de Telecomunicaciones
Coop. Eléctrica de Gálvez Ltda.	5,00	500 Cuotas Sociales de V\$N 0,01	5,00	26,13	26,13	Servicios Públicos
TOTALES			<u>167.942,13</u>	<u>9.059.848,10</u>	<u>8.155.842,56</u>	

DARIO CHIAPPINI
TESORERO

Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe de fecha 26.03.2024

Dr. GABRIEL M. CLEMENTE
Comisario Público.

Mat. Nro. 7980 - Ley 8738
C.P.C.E. Pera. Santa Fe

FANYL TITIMARELLI
SECRETARIO

NEZSO BERNARDI
PRESIDENTE

C.P. LUIS PORTIS
SINDICO

COOPERATIVA DE PROVISION DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS LTDA. DE ARMSTRONG

BIENES DE USO

Ejercicio Finalizado el 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 Comparativo con el Ejercicio Anterior
 (Cifras expresadas en pesos - Nota 1.3.)

ANEXO II

Conceptos	Valor		Amortizaciones	Valor		Residual Neto				
	al Inicio del Ejercicio	al Cierre del Ejercicio		Residual	Neto					
Inmuebles	220.603.943,79	220.603.943,79	3.531.286,06	34.717.606,46	185.886.337,33	189.417.623,39				
Infraestructura Eléctrica Urbana	1.389.696.869,07	1.553.960.131,50	67.048.190,63	622.486.788,04	931.473.343,46	834.258.271,66				
Infraestructura Eléctrica Rural	567.041.700,16	585.044.221,10	22.019.937,21	239.768.532,00	345.275.689,10	349.293.105,37				
Sub-estación Transformadora	378.776.165,84	483.981.688,18	17.025.140,38	158.917.104,02	325.064.584,16	236.884.202,20				
Línea de Media Tensión	54.414.206,10	54.414.206,10	4.049.049,07	48.588.588,48	5.825.617,62	9.874.666,69				
Planta Fotovoltaica Solar	328.120.551,42	369.800.977,96	66.722.267,76	80.608.772,56	289.192.205,40	261.398.283,66				
Paneles Solares Domiciliarios	115.372.374,91	115.372.374,91	13.886.504,80	58.160.146,49	57.212.228,42	68.749.465,73				
Máquinas y Herramientas	120.280.866,56	123.236.462,48	11.537.237,31	61.655.212,15	61.581.250,33	69.242.165,93				
Rodados	324.166.790,07	370.611.283,11	33.339.969,55	176.147.400,81	194.463.882,30	179.691.642,48				
Infraestructura Agua Potable	538.375.096,32	564.570.470,51	20.372.385,59	208.450.452,85	356.120.017,66	350.297.029,06				
Planta Tratamiento de Agua Potable	489.291.376,03	497.161.075,21	21.845.566,60	162.494.945,95	334.666.129,26	348.641.996,68				
Central Telefónica y P. Exterior	529.536.547,56	549.120.887,36	37.919.506,35	295.831.751,56	253.289.135,80	271.624.302,35				
Muebles y Útiles	233.829.696,63	273.525.670,87	25.531.944,73	187.208.194,78	86.317.476,09	72.153.446,58				
Desagües Cloacales	293.164,03	293.164,03	0,00	293.164,03	0,00	0,00				
Obras en Curso	65.034.165,24	65.034.165,24	0,00	0,00	65.034.165,24	65.034.165,24				
Anticipos a Proveedores	193.938.239,74	71.177.648,57	0,00	0,00	71.177.648,57	193.938.239,74				
TOTALES	5.548.771.753,47	544.742.573,52	185.605.956,07	5.897.908.370,92	2.048.273.146,71	1.667.716,33	288.723.229,80	2.335.328.660,18	3.562.579.710,74	3.500.498.606,76

(1) Ver Anexo VIII

DARIO CHIAPPINI
TESORERO

VANNY L. HERRARFILLI
SECRETARIO

NELSON BERNARDI
PRESIDENTE

Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe de fecha 25.03.2024

Dr. GABRIEL F. M. CIFUENTE
Confesor Público

Mat. Nro. 7980 - Ley 8738
C.P.C.E. Peña Santa Fe

C.P. LUIS FORTIS
SINDICO

COOPERATIVA DE PROVISION DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS LTDA. DE ARMSTRONG

ACTIVOS INTANGIBLES

Ejercicio Finalizado el 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 Comparativo con el Ejercicio Anterior
 (Cifras expresadas en pesos - Nota 1.3.)

ANEXO III

Conceptos	Valor al Inicio del Ejercicio	Aumentos	Disminuciones	Valor al Cierre del Ejercicio	Amortizaciones		Valor Residual Neto	Valor Residual Neto 31/12/2022
					Disminuciones del Ejercicio	Acumuladas al Cierre al Cierre		
CARGOS DIFERIDOS								
Proyecto Central Hidroeléctrica	29.611.720,96			29.611.720,96			29.611.720,96	29.611.720,96
TOTALES	<u>29.611.720,96</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>29.611.720,96</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>29.611.720,96</u>	<u>29.611.720,96</u>

DARIO CHIAPPINI
TESORERO

FANY L. TITTAPELLI
SECRETARIO

NELSO BERNARDI
PRESIDENTE

Firmado al solo efecto de su identificación
con mi informe de fecha 2/03/2024

Dr. GABRIEL M. CLEMENTE
Contador Público

Mat. Nro. 7980 - Ley 8738
C.P.C.E. Peñ. Santa Fe

C.R. J. MORTIS
SINDICO

COOPERATIVA DE PROVISION DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS LTDA. DE ARMSTRONG

PREVISIONES

Ejercicio Finalizado el 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 Comparativo con el Ejercicio Anterior
 (Cifras expresadas en pesos - Nota 1.3.)

ANEXO IV

	Valor al Inicio del Ejercicio	Aumentos	Disminuciones	Valor al Cierre del Ejercicio	Saldos al 31/12/2022
DEDUCIDAS DEL ACTIVO					
Para Deudores Incobrables	150.542.455,64 (1)	147.185.760,83 (3)	167.110.786,35	130.617.430,12	150.542.455,64
TOTALES	<u>150.542.455,64</u>	<u>147.185.760,83</u>	<u>167.110.786,35</u>	<u>130.617.430,12</u>	<u>150.542.455,64</u>
INCLUIDAS EN EL PASIVO					
Para Gastos y Costas Judiciales	1.448.770,44 (2)	123.294,56 (3)	1.037.912,22	534.152,78	1.448.770,44
Para Beneficios Sociales	58.601.199,86 (2)	144.826.631,35 (4)	109.913.335,75	93.514.495,46	58.601.199,86
TOTALES	<u>50.049.970,30</u>	<u>144.949.925,91</u>	<u>110.951.247,97</u>	<u>94.048.648,24</u>	<u>60.049.970,30</u>

- (1) Incluidos en Gastos de Comercialización
- (2) Incluidos en Gastos de Explotación
- (3) Imputado al Resultado Financiero y Por Tenencia (incluye RECPAM)
- (4) Imputado al Resultado Financiero y Por Tenencia (incluye RECPAM)

DARIO CHIAPPINI
 TESORERO

Firmado al solo efecto de su identificación
 con mi informe de fecha 27/03/2024

Dr. GABRIEL ANCIENENTE
 Contador Público
 Mat. Nro. 7980 - Ley 8738
 C.P.C.E. Peza, Santa Fe

FANNY L. TITARELLI
 SECRETARIO

NEZSO BERNARDI
 PRESIDENTE
C.P. LUIS PORTIS
 SINDICO

COOPERATIVA DE PROVISION DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS LTDA. DE ARMSTRONG

EVOLUCIÓN DEL CAPITAL COOPERATIVO PENDIENTE DE REINTEGRO
Ejercicio Finalizado el 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 Comparativo con el Ejercicio Anterior
 (Cifras expresadas en pesos - Nota 1.3.)

ANEXO V

Detalle	31.12.2019		31.12.2020		31.12.2021		31.12.2022		31.12.2023	
	Cantidad de Asociados	Importe	Cantidad de Asociados	Importe	Cantidad de Asociados	Importe	Cantidad de Asociados	Importe	Cantidad de Asociados	Importe
Saldos Pendientes de Reintegro al Inicio	1.063,00	1.229.806,00	1.260,00	4.183.043,24	1.411,00	6.057.747,95	1.600,00	7.657.671,46	405,00	5.821.317,97
Solicitudes de Devolución Recibidas y Aprobadas	197,00	2.953.237,24	151,00	1.874.704,71	189,00	1.599.923,51	83,00	2.123.477,86	121,00	2.069.374,01
Solicitudes Devoluciones Prescriptas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.278,00	3.959.831,35	-	1.748.137,39
Saldos Pendientes de Reintegro al Cierre	1.260,00	4.183.043,24	1.411,00	5.057.747,95	1.600,00	7.657.671,46	405,00	5.821.317,97	392,00	6.142.554,59

DARIO CHIAPPINI
TESORERO

Firmado al solo efecto de su identificación
con mi informe de fecha 15/03/2024

Dr. GABRIEL ESCOBAR GONZALEZ
Consejero Público
Mat. Nro. 7980 - Ley 8738
C.P.C.E. Peia. Sama Fe

FANNY L. TITTAARELLI
SECRETARIO

NELSON BERNARDI
PRESIDENTE

C.P. LAUS FORTIS
SINDICO

COOPERATIVA DE PROVISION DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS LTDA. DE ARMSTRONG

CLASIFICACIÓN DEL RESULTADO DEL EJERCICIO
Ejercicio Finalizado el 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 Comparativo con el Ejercicio Anterior
 (Cifras expresadas en pesos - Nota 1.3.)

ANEXO VI

	31.12.2023			31.12.2022		
	Gestión Cooperativa Con Asociados	Ajenos a la Gestión Cooperativa Con No Asociados	Total	Gestión Cooperativa Con Asociados	Ajenos a la Gestión Cooperativa Con No Asociados	Total
Ventas Netas de Bienes y Servicios	3.395.432.053,28	2.223.401,69	3.397.655.454,97	3.566.252.753,79	1.483.701,16	3.567.736.454,95
Costo de los Bs. y Servicios Prestados (Anexo VIII)	-2.915.523.297,00	-1.851.902,87	-2.917.375.199,87	-3.285.079.471,83	-1.360.180,29	-3.286.439.652,12
Excedente Bruto	<u>479.908.756,28</u>	<u>371.498,82</u>	<u>480.280.255,10</u>	<u>281.173.281,96</u>	<u>123.520,87</u>	<u>281.296.802,83</u>
Gastos de Comercialización (Anexo IX)	- 159.138.799,56	- 216.181,10	- 159.354.980,66	- 76.371.370,07	- 109.883,30	- 76.481.253,37
Gastos de Administración (Anexo X)	- 419.742.561,22	- 274.856,41	- 420.017.417,63	- 442.389.623,44	- 184.051,45	- 442.573.674,89
Res. Fcieros. y por Tenencia (inc. RECFAM) (Anexo XI)	51.834.872,65	46.764,50	51.881.637,15	39.294.424,21	29.437,83	39.323.862,04
Otros Ingresos (Anexo XII)	24.951.348,17	0,00	24.951.348,17	70.715.514,75	0,00	70.715.514,75
Otros Egresos (Anexo XIII)	- 246.094,88	- 161,15	- 246.256,03	0,00	0,00	- 246.256,03
(Pérdida) Excedente de las Operaciones Ordinarias	<u>22.432.478,56</u>	<u>72.935,34</u>	<u>22.505.413,90</u>	<u>206.166.621,01</u>	<u>199.851,71</u>	<u>206.366.472,72</u>
(Pérdida) Excedente del Ejercicio	<u>22.432.478,56</u>	<u>72.935,34</u>	<u>22.505.413,90</u>	<u>206.166.621,01</u>	<u>199.851,71</u>	<u>206.366.472,72</u>

DARÍO CHIAPPINI
TESORERO

Firmado al solo efecto de su identificación
con mi informe de fecha 15.03.2024

Dr. GABRIEL M. CLEMENTE
Cajalador Público
Mat. Nro. 7980 - Ley 8738
C.P.C.E. Peña Santa Fe

FANY L. HETIAPELLI
SECRETARIO

NEJIBO BERNARDI
PRESIDENTE


C.P. JUAN PORTIS
SINDICO

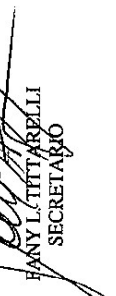
COOPERATIVA DE PROVISION DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS LTDA. DE ARMSTRONG

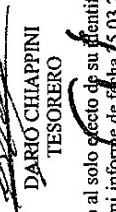
CUADRO GENERAL DE GASTOS
Ejercicio Finalizado el 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 Comparativo con el Ejercicio Anterior
 (Cifras expresadas en pesos - Nota 1.3.)

ANEXO VII

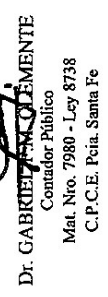
Rubros	GASTOS GESTION COOPERATIVA				Ajenos a la		TOTALES	
	Gtos. de Explotación	Administración	Comercialización	Rtdos. Fcleros. y por Tenencia	Otros Egresos	Gestión Cooperativa	31.12.2023	31.12.2022
Adquisición de Energía Eléctrica	1.055.599.213,37						1.055.599.213,37	1.462.713.604,96
Reparaciones y Mantenimiento Redes	130.877.666,24	286.239.299,16					130.877.666,24	176.401.960,38
Sueldos y Cargas Sociales	845.155.137,70						1.131.394.437,16	1.209.505.937,33
Costos de Interconexión	2.717,67						2.717,67	0,00
Costos de Acceso a Internet	16.056.963,34						16.056.963,34	20.072.854,94
Costos de Ingreso a Servicios Sepelios	4.157.263,24						4.157.263,24	16.203.763,40
Energía Eléctrica	144.658.912,01	1.676.519,28					146.335.431,29	129.301.763,40
Gastos de Generación de Energía Eléctrica	12.754.362,85						12.754.362,85	9.991.168,46
Amortización Bienes de Uso	288.723.229,80						288.723.229,80	265.906.292,12
Viáticos y Movilidad	27.756.145,39	3.754.486,83					31.510.632,22	34.852.624,28
Mantenimiento Alumbrado Público	9.250.582,73	9.789.559,89					19.040.142,62	17.541.699,85
Reparaciones y Mantenimiento	82.961.418,18	1.642.153,50					84.603.571,68	113.100.640,29
Seguros	3.884.226,73						3.884.226,73	3.502.779,82
Ropa del Personal	4.781.869,03						4.781.869,03	5.772.381,54
Honorarios Profesionales	16.097.791,76	9.231.966,65					25.329.758,41	18.957.597,05
Seguros para Fotabilización y Análisis	2.886.301,81	5.228.011,24					8.114.313,05	18.756.681,16
Gastos de Resincrustación	8.500.441,55						8.500.441,55	8.507.122,20
Consumo de Materiales y Otros	59.379.464,58						59.379.464,58	25.468.389,66
Impuestos para Beneficencias Sociales	144.826.631,35						144.826.631,35	37.329.736,25
Ympuestos para Cobros Sociales	144.826.631,35						144.826.631,35	37.329.736,25
Quebranto por Deudores Incobrables								63.076.485,83
Publicidad y Propaganda		22.259.867,85	11.708.202,31				33.968.070,16	63.076.485,83
Gastos de Facturación			147.185.760,83				147.185.760,83	63.076.485,83
Avisos y Publicaciones			463.017,52				463.017,52	703.354,93
Correo y Telecomunicaciones		6.883.905,91					6.883.905,91	9.455.078,52
Cabrería y Utiles		2.007.270,14					2.007.270,14	1.571.398,50
Comunicaciones		9.170.744,85					9.170.744,85	9.278.548,19
Gastos y Comisiones Bancarias		9.698.891,73					9.698.891,73	10.647.961,75
Gastos de Seguridad		13.966.886,23					13.966.886,23	20.856.689,04
Fondo para Educación y Promoción Coop.		18.109.186,25					18.109.186,25	13.048.877,22
Quebranto para Gastos Judiciales		697.419,87					697.419,87	13.048.877,22
Intereses Financieros Abonados		5.053.066,29					5.053.066,29	9.223.023,40
Donaciones		123.294,56					123.294,56	287.879,15
Gastos Asistencial y para Estimulo Laboral				52.769.464,73			52.769.464,73	14.289.477,50
Ympuestos y Comisiones Abonadas					246.256,03		246.256,03	1.684.785,17
Gastos de Asamblea	3.429.664,86	3.735.951,25					7.165.616,11	0,00
Gastos Obra Gas Natural	5.079.736,91	4.977.562,25					10.057.300,16	4.369.667,56
Otros Gastos				12.530.947,00		64.963,15	12.595.910,15	9.136,67
TOTALES	2.917.375.199,87	420.017.417,63	159.254.980,66	65.309.411,73	246.256,03	4.175.801,72	3.566.470.067,64	3.816.256.527,85
Totales al 31 de diciembre de 2022	3.286.439.652,12	442.573.674,89	76.481.253,37	9.068.025,63	0,00	1.693.921,84	3.816.563.527,01	


NESTOR BERNARDI
 PRESIDENTE


HANNY LITTARELLI
 SECRETARIO


DARIO CHIAPPINI
 TESORERO

Firmado al solo efecto de su identificación
 con mi informe de fecha 25.03.2024


Dr. GABRIEL P. OJENTE
 Contador Público
 Mat. Nro. 7980 - Ley 8738
 C.P.C.E. Peña Santa Fe

COOPERATIVA DE PROVISION DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS LTDA. DE ARMSTRONG

COSTO DE LOS BIENES Y SERVICIOS PRESTADOS
Ejercicio Finalizado el 31 DE DICIEMBRE DE 2023

Comparativo con el Ejercicio Anterior
(Cifras expresadas en pesos - Nota 1.3.)

ANEXO VIII

Rubros	SECCIONES										Ajeno a la Gestión		TOTAL
	Energía Eléctrica		Provisión de Agua Potable		Servicio de Telecomunicaciones		Servicio de Ambulancia y Sepelios		Cooperativa		31.12.2023	31.12.2022	
	Directos	Indirectos	Total	Directos	Indirectos	Total	Directos	Indirectos	Total	Directos	Indirectos		
Adquisición de Energía Eléctrica	1.055.599.213,37	0,00	1.055.599.213,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.055.599.213,37	1.462.713.604,96	
Reparaciones y Mantenimiento Redes	45.695.440,05	85.182.226,19	130.877.666,24	85.182.226,19	0,00	85.182.226,19	0,00	0,00	0,00	0,00	130.877.666,24	176.401.960,38	
Sueldos y Cargas Sociales	536.463.534,25	188.174.215,92	724.637.750,17	188.174.215,92	26.108.108,73	214.282.324,65	26.108.108,73	94.409.278,80	94.409.278,80	94.409.278,80	845.155.137,70	905.482.806,37	
Costos de Interconexión	0,00	0,00	0,00	0,00	2.717,67	2.717,67	2.717,67	0,00	0,00	0,00	2.717,67	0,00	
Costos de Acceso a Internet	0,00	0,00	0,00	0,00	16.056.963,34	16.056.963,34	16.056.963,34	0,00	0,00	0,00	16.056.963,34	20.072.854,84	
Costos e Insumos Servicios Sepelios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.157.272,42	44.157.272,42	44.157.272,42	44.157.272,42	56.923.423,70	
Energía Eléctrica	12.754.362,85	0,00	12.754.362,85	144.186.627,05	62.713,30	144.803.340,35	62.713,30	439.575,66	439.575,66	439.575,66	144.688.916,01	118.996.507,40	
Gastos de Generación de E. Eléctrica	182.986.712,07	0,00	182.986.712,07	50.922.692,66	38.999.285,68	89.921.978,34	38.999.285,68	15.804.539,39	15.804.539,39	15.804.539,39	288.723.229,80	265.506.292,12	
Amortización Bienes de Uso	13.304.025,72	9.250.582,73	22.554.608,45	3.354.656,76	912.695,42	4.267.352,22	912.695,42	10.184.767,49	10.184.767,49	10.184.767,49	27.756.145,39	29.219.347,67	
Viáticos y Movilidad	35.940.992,98	0,00	35.940.992,98	20.790.185,24	17.832.811,71	38.622.996,95	17.832.811,71	8.417.422,25	8.417.422,25	8.417.422,25	47.050.418,96	47.050.418,96	
Mantenimiento Alumbrado Público	3.251.745,15	0,00	3.251.745,15	582.901,08	0,00	582.901,08	582.901,08	0,00	0,00	0,00	582.901,08	106.239.982,93	
Reparaciones y Mantenimiento	2.048.984,64	2.048.984,64	4.097.969,28	1.531.236,20	529.961,53	2.061.197,73	1.531.236,20	775.046,82	775.046,82	775.046,82	4.885.229,19	6.961.141,35	
Fletes	3.660.597,66	3.660.597,66	7.321.195,32	428.187,15	367.075,82	795.262,97	428.187,15	326.003,60	326.003,60	326.003,60	4.781.864,03	5.772.361,64	
Ropa del Personal	4.660.463,76	0,00	4.660.463,76	0,00	0,00	0,00	0,00	896.043,58	896.043,58	896.043,58	5.556.507,34	8.023.860,83	
Cuotas Sociales	8.006.076,73	0,00	8.006.076,73	2.101.829,65	1.275.453,82	3.377.283,47	2.101.829,65	4.714.431,56	4.714.431,56	4.714.431,56	16.097.791,76	13.912.071,62	
Honorarios Profesionales	0,00	0,00	0,00	2.896.301,81	0,00	2.896.301,81	2.896.301,81	0,00	0,00	0,00	2.896.301,81	8.507.122,20	
Seguros	29.851.711,12	0,00	29.851.711,12	8.500.441,55	0,00	8.500.441,55	8.500.441,55	0,00	0,00	0,00	8.500.441,55	2.907.916,48	
Insumos para Fotabiliz. y Análisis	144.826.631,35	0,00	144.826.631,35	16.641.870,51	12.885.882,95	29.527.753,46	16.641.870,51	12.885.882,95	12.885.882,95	12.885.882,95	59.379.464,58	25.468.389,66	
Insumos para Desincrustación	0,00	0,00	0,00	3.429.664,86	0,00	3.429.664,86	3.429.664,86	0,00	0,00	0,00	3.429.664,86	37.529.756,25	
Gastos de Materiales y Otros	4.065.729,28	0,00	4.065.729,28	375.661,55	0,00	375.661,55	375.661,55	53.455,90	53.455,90	53.455,90	4.441.185,18	287.879,15	
Quebranto para Beneficios Sociales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123.294,56	123.294,56	123.294,56	123.294,56	287.879,15	
Indemnizaciones Abonadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Quebranto para Gastos Judiciales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Otros Gastos de Explotación	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALES	2.032.376.803,21	0,00	2.032.376.803,21	529.098.699,18	115.057.131,67	644.155.830,85	529.098.699,18	180.932.566,31	180.932.566,31	180.932.566,31	2.917.375.199,87	3.286.439.652,12	
Totales al 31 de diciembre de 2022	2.476.335.033,02	0,00	2.476.335.033,02	504.203.468,42	109.866.548,75	614.070.017,17	504.203.468,42	196.034.601,93	196.034.601,93	196.034.601,93	3.286.439.652,12	3.286.439.652,12	

Firmado al solo efecto de su identificación
con mi informe de fecha 15.03.2024

DARIO CHIAPPINI
TESORERO

FANNY L. TITARELLI
SECRETARIA

NESTO BERNARDI
PRESIDENTE

C.P. LUIS PORTIS
SINDICO

Dr. GABRIEL M. OLIVENTE
Cofundador Público
Mat. Nro. 7980 - Ley 8738
C.P.C.E. Peia. Santa Fe

COOPERATIVA DE PROVISION DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS LTDA. DE ARMSTRONG


GASTOS DE COMERCIALIZACION
Ejercicio Finalizado el 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 Comparativo con el Ejercicio Anterior
 (Cifras expresadas en pesos - Nota 1.3.)


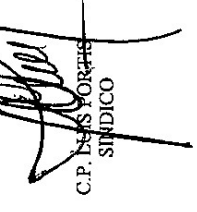
ANEXO IX

Rubros	SECCIONES										Ajenos a la Gestión Cooperativa	31.12.2023	31.12.2022	TOTALES		
	Provisión de Energía Eléctrica		Provisión de Agua Potable		Servicio de Telecomunicaciones		Servicio de Ambulancia y Sepelios		Servicio de							
	Directos	Indirectos	Directos	Indirectos	Directos	Indirectos	Directos	Indirectos	Directos	Indirectos						
Impuesto s/los Ing. Brutos	48.268,55		48.268,55		0,00	335.578,60	9.266.565,35	335.578,60	9.266.565,35				9.650.412,50	10.350.964,43		
Derecho de Registro e Inspección	9.674,86		9.674,86		0,00	67.115,73	1.834.456,07	67.115,73	1.834.456,07				1.911.246,66	2.070.192,89		
Quebranto por Deudores Incobrables		120.343.848,73	120.343.848,73	15.223.156,49	15.223.156,49	2.213.668,15	2.213.668,15	2.213.668,15	2.213.668,15	9.405.087,46	9.405.087,46		147.185.760,83	63.076.405,82		
Impuestos, Tasas y Contribuciones		0,00	0,00		0,00	4.256,39	142.286,76	4.256,39	142.286,76				146.543,15	280.335,30		
Publicidad y Propaganda		0,00	0,00		0,00		461.017,52		461.017,52				461.017,52	703.354,93		
TOTALES	57.943,41	120.343.848,73	120.401.792,14	0,00	15.223.156,49	15.223.156,49	406.950,72	2.213.668,15	2.620.618,87	11.704.325,70	9.405.087,46	21.109.413,16	0,00	159.354.980,66	76.481.253,37	
Totales al 31 de diciembre de 2022	913.784,22	51.213.029,63	52.126.813,85	0,00	7.055.129,66	7.055.128,66	434.804,48	1.027.681,29	1.462.485,77	12.056.258,86	3.780.556,24	15.836.825,09	0,00			


MARIO CHIAPPINI
 TESORERO

Firmado al solo efecto de su identificación
 con mi informe de fecha 27.03.2024
Dr. GABRIEL M. CLEMENTE
 Contador Público
 Mat. Nro. 7980 - Ley 8738
 C.P.C.E. Pcia. Santa Fe


FANNY L. TITTARELLI
 SECRETARIA


NELSON BERNARDI
 PRESIDENTE

C.P. LUIS FORZETTI
 SINDICO

COOPERATIVA DE PROVISION DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS LTDA. DE ARMSTRONG

GASTOS DE ADMINISTRACIÓN
Ejercicio Finalizado el 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 Comparativo con el Ejercicio Anterior
 (Cifras expresadas en pesos - Nota 1.3.)

ANEXO X

Rubros	SECCIONES										Ajenos a la		TOTALS
	Provisión de		Servicio de		Servicio de		Servicio de		Ambulancia y Sepelios		Gestión	Cooperativa	
	Directos	Indirectos	Directos	Indirectos	Directos	Indirectos	Directos	Indirectos	Total	Total			
Sueldos y Cargas Sociales	234.038.529,00	234.038.529,00	29.605.211,98	4.305.027,99	4.305.027,99	10.290.530,49	10.290.530,49	18.290.530,49	18.290.530,49	286.239.299,46	304.023.130,97	6.883.905,91	9.455.078,52
Gastos de Ecturación	5.628.504,60	5.628.504,60	711.989,91	103.533,68	103.533,68	439.877,72	439.877,72	239.909,60	239.909,60	3.754.486,83	5.633.276,61	9.231.966,65	8.933.736,23
Viáticos y Movilidad	3069.790,12	3069.790,12	388.319,77	56.467,34	56.467,34	138.848,42	138.848,42	589.917,48	589.917,48	2.007.270,14	1.571.398,50	9.170.744,85	9.278.548,19
Honorarios Profesionales	7.548.355,17	7.548.355,17	954.845,58	30.189,27	30.189,27	128.263,43	128.263,43	586.005,45	586.005,45	9.698.891,73	10.647.961,75	9.789.559,89	6.860.657,36
Avisos y Publicaciones	1.641.209,13	1.641.209,13	207.608,31	137.927,65	137.927,65	619.753,74	619.753,74	625.567,38	625.567,38	22.259.867,85	17.245.449,51	1.676.519,28	1.755.281,13
Correo y Telecomunicaciones	7.498.298,23	7.498.298,23	948.513,52	145.870,96	145.870,96	1.269.591,50	1.269.591,50	1.156.717,88	1.156.717,88	19.868.586,25	20.856.649,04	18.102.160,29	19.012.396,53
Papelaría y Útiles	7.930.128,24	7.930.128,24	1.003.138,79	147.234,60	147.234,60	625.547,38	625.547,38	334.066,98	334.066,98	5.228.011,24	4.844.609,54	697.413,97	1.048.877,22
Reparaciones y Mantenimiento	8.004.261,47	8.004.261,47	1.012.516,44	298.822,77	298.822,77	272.255,79	272.255,79	78.629,09	78.629,09	5.053.066,29	9.223.023,40	3.735.951,25	4.369.661,50
Impuestos, Tasas y Contribuciones	18.200.389,45	18.200.389,45	2.302.297,79	334.787,55	334.787,55	334.787,55	334.787,55	104.932,68	104.932,68	1.642.153,50	1.565.197,78	4.977.562,25	6.248.741,11
Energía Eléctrica	1.370.776,50	1.370.776,50	173.399,35	25.214,79	25.214,79	107.128,64	107.128,64	44.564,36	44.564,36	697.413,97	1.048.877,22	697.413,97	1.048.877,22
Compensación Consejeros	16.245.200,11	16.245.200,11	2.054.971,87	298.822,77	298.822,77	272.255,79	272.255,79	78.629,09	78.629,09	5.053.066,29	9.223.023,40	3.735.951,25	4.369.661,50
Gastos y Comisiones Bancarias	14.800.912,99	14.800.912,99	1.872.273,63	1.872.273,63	1.872.273,63	540.723,73	540.723,73	72.132,26	72.132,26	1.642.153,50	1.565.197,78	4.977.562,25	6.248.741,11
Seguros	4.274.591,44	4.274.591,44	540.723,73	72.132,26	72.132,26	10.489,08	10.489,08	44.564,36	44.564,36	697.413,97	1.048.877,22	697.413,97	1.048.877,22
Gastos de Seguridad	570.228,27	570.228,27	72.132,26	10.489,08	10.489,08	44.564,36	44.564,36	44.564,36	44.564,36	697.413,97	1.048.877,22	697.413,97	1.048.877,22
Fondo para Prom. y Ed. Coop.	4.131.550,78	4.131.550,78	522.629,49	522.629,49	522.629,49	386.402,67	386.402,67	386.402,67	386.402,67	1.642.153,50	1.565.197,78	4.977.562,25	6.248.741,11
Gastos de Asambleas	3.054.634,83	3.054.634,83	386.402,67	386.402,67	386.402,67	169.844,96	169.844,96	514.820,24	514.820,24	697.413,97	1.048.877,22	697.413,97	1.048.877,22
Ropa del Personal	1.342.677,93	1.342.677,93	169.844,96	74.862,34	74.862,34	318.063,43	318.063,43	318.063,43	318.063,43	697.413,97	1.048.877,22	697.413,97	1.048.877,22
Otros Gastos de Administración	4.069.816,24	4.069.816,24	514.820,24	74.862,34	74.862,34	318.063,43	318.063,43	318.063,43	318.063,43	697.413,97	1.048.877,22	697.413,97	1.048.877,22
TOTALES	0,00 343.419.854,50	343.419.854,50	0,00 43.441.640,29	6.317.045,73	6.317.045,73	0,00 26.838.877,11	26.838.877,11	0,00 26.526.227,38	26.526.227,38	0,00 420.017.417,63	442.573.674,89	0,00	0,00
Totales al 31 de diciembre de 2022	0,00 359.334.658,35	359.334.658,35	0,00 49.502.094,75	7.210.694,41	7.210.694,41	0,00 26.526.227,38	26.526.227,38	0,00 26.526.227,38	26.526.227,38	0,00	0,00	0,00	0,00

DARIO CHIAPPINI
 TESORERO

Firmado al solo efecto de su identificación
 con mi informe de fecha 25.03.2024

Dr. GABRIEL F.M. CLÉMENTE
 Confador Público
 Mat. Nro. 7980 - Ley 8738
 C.P.C.E. Peia. Santa Fe

FANYL. TITARELLI
 SECRETARIO

NELSO BERNARDI
 PRESIDENTE

C.P. LUIS VORTIS
 SINDICO

COOPERATIVA DE PROVISION DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS LTDA. DE ARMSTRONG

RESULTADOS FINANCIEROS Y POR TENENCIA (incluyendo el R.E.C.P.A.M.)

Ejercicio Finalizado el 31 DE DICIEMBRE DE 2023

Comparativo con el Ejercicio Anterior

(Cifras expresadas en pesos - Nota 1.3.)

ANEXO XI

	SECCIONES										Ajenos a la		TOTAL	
	Provisión de		Provisión de		Servicio de		Servicio de		Gestión		Cooperativa	31.12.2023		31.12.2022
	Directos	Indirectos	Directos	Indirectos	Directos	Indirectos	Directos	Indirectos	Directos	Indirectos				
Generados por Activos														
Recargos por Pagos Fuera de Término	43.156.365,75		43.156.365,75		6.726.129,58		6.726.129,58		688.034,43		688.034,43		4.270.558,46	4.270.558,46
Resultados por Tenencia a Bienes de Cambio	4.483.618,30		4.483.618,30		3.988.524,67		3.988.524,67		1.666.389,05		1.666.389,05		809.783,18	809.783,18
Intereses por Depósitos a Plazo Fijo	14.776.481,61		14.776.481,61										0,00	0,00
Otros													0,00	0,00
Generados por Pasivos														
Intereses Financieros Abonados	-46.121.557,25		-46.121.557,25		-809.444,32		-809.444,32		0,00		0,00		-513.932,90	-513.932,90
R.E.C.P.A.M.	113.728.495,13		113.728.495,13		-45.277.386,52		-45.277.386,52		-4.449.968,31		-4.449.968,31		-27.384.976,45	-27.384.976,45
Otros	-12.530.947,00		-12.530.947,00						0,00		0,00		0,00	0,00
TOTALES	74.336.090,78		74.336.090,78		5.916.685,25		5.916.685,25		2.178.345,13		2.178.345,13		-22.818.567,71	59.277.646,37
Totales al 31 de diciembre de 2022	-20.068.982,55		-20.068.982,55		33.775.593,22		33.775.593,22		13.706.610,77		13.706.610,77		-37.542.435,61	-37.542.435,61

MARIO CHIAPPINI
TESORERO

FANNY L. TRTARELLI
SECRETARIO

NELSO BYRNARDI
PRESIDENTE

Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe de fecha 25/03/2024

Dr. GABRIEL M. CLEMENTE
Comisario Público.
Mat. Nro. 7980 - Ley 8738
C.P.C.E. Peia. Santa Fe


C.P. LAS PORTAS
SINDICO

COOPERATIVA DE PROVISION DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS LTDA. DE ARMSTRONG

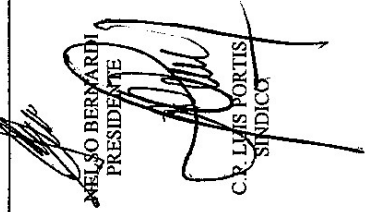
OTROS INGRESOS
Ejercicio Finalizado el 31 DE DICIEMBRE DE 2023
Comparativo con el Ejercicio Anterior
 (Cifras expresadas en pesos - Nota 1.3.)

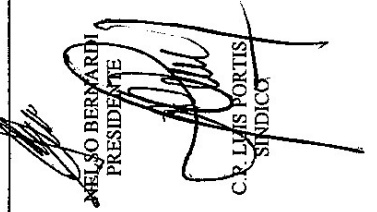
ANEXO XII

	SECCIONES					Ajenos a la		TOTALES
	Provisión de Energía Eléctrica	Provisión de Agua Potable	Servicio de Telecomunicaciones	Servicio de Ambulancia Y Sepelios	Gestión Cooperativa	31.12.2023	31.12.2022	
Subsidios Oficiales	19.108.595,45		3.448.377,81			22.556.973,26	62.623.894,30	
Resultado Venta Bienes de Uso					8.644.413,24	8.644.413,24	11.247.037,65	
Otros Recuperos	2.394.374,91					2.394.374,91	7.951.547,17	
Otros						0,00	140.073,28	
TOTALES	<u>21.502.970,36</u>	<u>0,00</u>	<u>3.448.377,81</u>	<u>0,00</u>	<u>8.644.413,24</u>	<u>33.595.761,41</u>	<u>81.962.552,40</u>	
Totales al 31 de diciembre de 2022	<u>19.274.008,60</u>	<u>47.853.055,07</u>	<u>3.588.451,08</u>	<u>0,00</u>	<u>11.247.037,65</u>			


DARIO CHIAPPINI
 TESORERO


FANY L. TITTARELLI
 SECRETARIO


MELISO BERNARDI
 PRESIDENTE


C.R. LUIS PORTIS
 SINDICO

Firmado al solo efecto de su identificación
 con mi informe de fecha 25.03.2024
 Dr. GABRIEL SANTI CLEMENTE
 Comisario Público
 Mat. Nro. 7980 - Ley 8738
 C.P.C.E. Peia. Santa Fe

COOPERATIVA DE PROVISION DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS LTDA. DE ARMSTRONG

OTROS EGRESOS

Ejercicio Finalizado el 31 DE DICIEMBRE DE 2023

Comparativo con el Ejercicio Anterior

(Cifras expresadas en pesos - Nota 1.3.)

ANEXO XIII

	SECCIONES				Ajenos a la Gestión	Cooperativa	31.12.2023	31.12.2022	TOTALES
	Provisión de Energía Eléctrica	Provisión de Agua Potable	Servicio de Telecomunicaciones	Servicio de Ambulancia y Sepelios					
	Indirectos	Indirectos	Indirectos	Indirectos					
Donaciones					4.110.838,57	4.110.838,57	1.684.785,17		
Gastos Asistencial y para Est. Lab.	201.346,92	25.469,81	3.703,68	15.735,62	0,00	246.256,03	0,00		
Gastos Obra Gas Natural					64.963,15	64.963,15	9.136,67		
TOTALES	<u>201.346,92</u>	<u>25.469,81</u>	<u>3.703,68</u>	<u>15.735,62</u>	<u>4.175.801,72</u>	<u>4.422.057,75</u>	<u>1.693.921,84</u>		
Totales al 31 de diciembre de 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1.693.921,84				

DARIO CHIAPPINI
TESORERO

FANY L. TITTAPELLI
SECRETARIO

NELSO BERNARDI
PRESIDENTE

Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe de fecha 25.03.2024

Dr. GABRIEL M. ODÉMENTE
Contador Público

Mat. Nro. 7980 - Ley 8738
C.P.C.E. Peoa. Santa Fe

C. PALLAS PORTIS
SINDICO

COOPERATIVA DE PROVISION DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS LTDA. DE ARMSTRONG

ESTADO DE RESULTADOS POR LA GESTION COOPERATIVA POR SECCION

Ejercicio Finalizado el 31 DE DICIEMBRE DE 2023

Comparativo con el Ejercicio Anterior

(Cifras expresadas en pesos - Nota 1.3.)

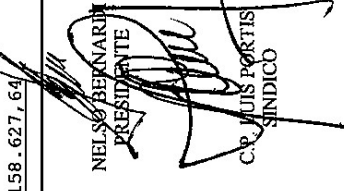
ANEXO XIV

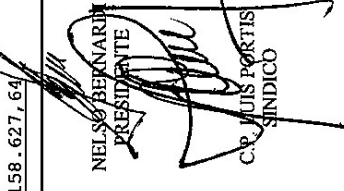
Sección: Provisión de Energía Eléctrica

	31.12.2023		31.12.2022	
	Con Asociados	Con No Asociados	Total	Total
Ventas Netas de Bienes y Servicios	2.778.033.226,81	0,00	2.778.033.226,81	2.896.718.518,57
Costo de los Bienes y Servicios Prestados (Anexo VIII)	-2.092.376.803,71	0,00	-2.092.376.803,71	-2.476.335.033,02
Excedente Bruto	<u>685.656.423,10</u>	<u>0,00</u>	<u>685.656.423,10</u>	<u>420.383.485,55</u>
Gastos de Comercialización (Anexo IX)	- 120.401.792,14	0,00	- 120.401.792,14	- 52.126.813,85
Gastos de Administración (Anexo X)	- 343.419.854,50	0,00	- 343.419.854,50	- 359.334.658,35
Resultados Financieros y Por Tenencia (incluyendo RECFAM) (Anexo XI)	112.298.879,05	0,00	112.298.879,05	13.706.610,77
Otros Ingresos (Anexo XII)	21.502.970,36	0,00	21.502.970,36	19.274.008,60
Otros Egresos (Anexo XIII)	- 201.346,92	0,00	- 201.346,92	0,00
Excedente de las Operaciones Ordinarias	<u>355.435.278,95</u>	<u>0,00</u>	<u>355.435.278,95</u>	<u>41.902.632,72</u>
Excedente del Ejercicio	<u>355.435.278,95</u>	<u>0,00</u>	<u>355.435.278,95</u>	<u>41.902.632,72</u>
Total de Gastos Directos			2.151.087.251,37	2.497.317.799,79
Total de Gastos Indirectos			469.158.627,64	376.772.094,66


DARÍO CHIAPPINI
 TESORERO


FANYLL ITIYARELLI
 SECRETARIO


NELSON BERNARÍN
 PRESIDENTE


C.P. LUIS PORTIS
 SINDICO

Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe de fecha 25.03.2024

Dr. GABRIEL F.M. ZULEMENTE

Conflictor Público
 Mat. Nro. 7980 - Ley 8738
 C.P.C.E. Peia. Santa Fe

COOPERATIVA DE PROVISION DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS LTDA. DE ARMSTRONG

ESTADO DE RESULTADOS POR LA GESTIÓN COOPERATIVA POR SECCIÓN

Ejercicio Finalizado el 31 DE DICIEMBRE DE 2023

Comparativo con el Ejercicio Anterior

(Cifras expresadas en pesos - Nota 1.3.)

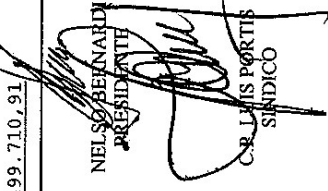
ANEXO XV


Sección: Provisión de Agua Potable

	31.12.2023		31.12.2022	
	Con Asociados	Con No Asociados	Total	Total
Ventas Metas de Bienes y Servicios	351.413.346,03	0,00	351.413.346,03	399.053.170,46
Costo de los Bienes y Servicios Prestados (Anexo VIII)	-529.098.698,18	0,00	-529.098.698,18	-504.203.468,42
Pérdida Bruta	<u>-177.685.352,15</u>	<u>0,00</u>	<u>-177.685.352,15</u>	<u>0,00</u>
Gastos de Comercialización (Anexo IX)	- 15.223.156,49	0,00	- 15.223.156,49	- 7.055.128,66
Gastos de Administración (Anexo X)	- 43.441.640,29	0,00	- 43.441.640,29	- 49.502.094,75
Resultados Financieros y Por Tenencia (incluyendo RECPAM) (Anexo XI)	- 35.420.329,06	0,00	- 35.420.329,06	- 32.444.763,52
Otros Ingresos (Anexo XII)	0,00	0,00	0,00	47.853.055,07
Otros Egresos (Anexo XIII)	- 25.469,81	0,00	- 25.469,81	0,00
Pérdida de las Operaciones Ordinarias	<u>-271.795.947,80</u>	<u>0,00</u>	<u>-271.795.947,80</u>	<u>-146.299.229,82</u>
Pérdida del Ejercicio	<u>-271.795.947,80</u>	<u>0,00</u>	<u>-271.795.947,80</u>	<u>-146.299.229,82</u>
Total de Gastos Directos			529.146.850,65	541.745.924,03
Total de Gastos Indirectos			59.499.710,91	51.459.531,32


DARIO CHIAPPINI
 TESORERO


FANY L. ITURRELLI
 SECRETARIO


NELSON BERNARDI
 PRESIDENTE


CARLOS PORTIS
 SINDICO

Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe de fecha 25.03.2024

Dr. GABRIEL F.M. FLEMMENTE
 Contador Público
 Mat. Nro. 7980 - Ley 8738
 C.P.C.E. Peña Santa Fe

COOPERATIVA DE PROVISION DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS LTDA. DE ARMSTRONG

ESTADO DE RESULTADOS POR LA GESTION COOPERATIVA POR SECCION

Ejercicio Finalizado el 31 DE DICIEMBRE DE 2023

Comparativo con el Ejercicio Anterior
(Cifras expresadas en pesos - Nota 1.3.)

ANEXO XVI

Sección: Servicio de Telecomunicaciones

	31.12.2023		31.12.2022	
	Con Asociados	Con No Asociados	Total	Total
Ventas Netas de Bienes y Servicios	51.100.606,59	0,00	51.100.606,59	58.127.852,32
Costo de los Bienes y Servicios Prestados (Anexo VIII)	-115.067.131,67	0,00	-115.067.131,67	-109.866.548,75
Pérdida Bruta	- 63.966.525,08	0,00	- 63.966.525,08	- 51.738.696,43
Gastos de Comercialización (Anexo IX)	- 2.620.618,87	0,00	- 2.620.618,87	- 1.462.485,77
Gastos de Administración (Anexo X)	- 6.317.045,73	0,00	- 6.317.045,73	- 7.210.694,41
Resultados Financieros y Por Tenencia (incluyendo RECFAM) (Anexo XI)	- 2.178.345,13	0,00	- 2.178.345,13	- 3.028.224,22
Otros Ingresos (Anexo XII)	3.448.377,81	0,00	3.448.377,81	3.588.451,08
Otros Egresos (Anexo XIII)	- 3.703,68	0,00	- 3.703,68	0,00
Pérdida de las Operaciones Ordinarias	- 71.637.860,68	0,00	- 71.637.860,68	- 59.851.649,75
Pérdida del Ejercicio	- 71.637.860,68	0,00	- 71.637.860,68	- 59.851.649,75
Total de Gastos Directos			115.474.082,39	113.888.970,21
Total de Gastos Indirectos			8.617.217,86	7.678.982,94

DARIO CHIAPPINI
TESORERO

FANYL. KUYARELLI
SECRETARIO

NELSO BERNARDI
PRESIDENTE

Firmado al solo efecto de su identificación
con mi informe de fecha 25.03.2024

Dr. GABRIEL M. GALEMMENTE
Contador Público
Mat. Nro. 7980 - Ley 8738
C.P.C.E. Peia. Santa Fe

COOPERATIVA DE PROVISION DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS LTDA. DE ARMSTRONG

ESTADO DE RESULTADOS POR LA GESTIÓN COOPERATIVA POR SECCIÓN
Ejercicio Finalizado el 31 DE DICIEMBRE DE 2023
Comparativo con el Ejercicio Anterior
 (Cifras expresadas en pesos - Nota 1.3.)

ANEJO XVII

Sección: Servicio de Ambulancia y Sepelios

	31.12.2023		31.12.2022		
	Con Asociados	Con No Asociados	Total	Con No Asociados	Total
Ventas Netas de Bienes y Servicios	214.884.873,85	2.223.401,69	217.108.275,54	1.483.701,16	213.836.913,60
Costo de los Bienes y Servicios Prestados (Anexo VIII)	-178.980.663,44	- 1.851.902,87	-180.832.566,31	- 1.360.180,29	-196.034.601,93
Excedente Bruto	<u>35.904.210,41</u>	<u>371.498,82</u>	<u>36.275.709,23</u>	<u>17.678.790,80</u>	<u>17.802.311,67</u>
Gastos de Comercialización (Anexo IX)	- 20.893.232,06	- 216.181,10	- 21.109.413,16	- 109.883,30	- 15.836.825,09
Gastos de Administración (Anexo X)	- 26.564.020,70	- 274.856,41	- 26.838.877,11	- 26.342.175,93	- 26.526.227,38
Resultados Financieros y Por Tenencia (incluyendo RECPAM) (Anexo XI)	- 22.865.332,21	46.764,50	- 22.818.567,71	- 29.437,83	- 17.557.485,07
Otros Ingresos (Anexo XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros Egresos (Anexo XIII)	- 15.574,47	- 161,15	- 15.735,62	- 0,00	- 0,00
Pérdida de las Operaciones Ordinarias	- 34.433.949,03	- 72.935,34	- 34.506.884,37	- 41.918.374,16	- 42.118.225,87
Pérdida del Ejercicio	- 34.433.949,03	- 72.935,34	- 34.506.884,37	- 41.918.374,16	- 42.118.225,87
Total de Gastos Directos			<u>192.536.892,01</u>	<u>199.851,71</u>	<u>228.436.287,15</u>
Total de Gastos Indirectos			<u>36.773.633,09</u>		<u>27.518.852,32</u>

DARIO CHIAPPINI
 TESORERO

DARY E. NITIVARELLI
 SECRETARIO

NELSO BERNARDI
 PRESIDENTE

E.P. JUIS PORTIS SANDRICO

Firmado al solo efecto de identificación con mi informe de fecha 25.03.2024

Dr. GABRIEL F.M. GLEMENTE
 Confesor Público
 Mat. Nro. 7980 - Ley 8738
 C.P.C.E. Feia. Santa Fe

COMPOSICIÓN DEL RESULTADO POR SECCIÓN

Por el EJERCICIO ANUAL FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE de 2023
Comparativo con el Ejercicio Anterior
(Cifras expresadas en pesos - Nota 1.3.)

ANEXO XVIII

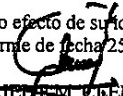
	31.12.2023	31.12.2022
<u>RESULTADOS DE LA GESTIÓN COOPERATIVA</u>		
Sección Provisión de Energía Eléctrica (Anexo XIV)	355.435.278,95	41.902.632,72
Sección Provisión de Agua Potable (Anexo XV)	-271.795.947,80	-146.299.229,82
Sección Servicio de Telecomunicaciones (Anexo XVI)	- 71.637.860,68	- 59.851.649,75
Sección Servicio de Ambulancia y Sepelios (Anexo XVII)	- 34.506.884,37	- 42.118.225,87
<u>RESULTADOS AJENOS A LA GESTIÓN COOPERATIVA</u>		
Resultados Financieros y Por Tenencia (Anexo XI)	59.277.646,37	173.961.176,26
Otros Ingresos (Anexo XII)	8.644.413,24	11.247.037,65
Otros Egresos (Anexo XIII)	- 4.175.801,72	- 1.693.921,84
Excedente (Pérdida) del Ejercicio	<u>41.240.843,99</u>	<u>- 22.852.180,65</u>


DARIO CHIAPPINI
TESORERO


FANY L. TITTARELLI
SECRETARIO


NELSO BERNARDI
PRESIDENTE

Firmado al solo efecto de su identificación
con mi informe de fecha 25.03.2024


Dr. GABRIEL P. P. P. P.
Contador Público
Mat. Nro. 7980 - Ley 8738
C.P.C.E. Pcia. Santa Fe


C.P. LUIS PORTIS
SINDICO

COOPERATIVA DE PROVISION DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS LTDA. DE ARMSTRONG

ASIGNACIÓN DE ACTIVOS Y PASIVOS POR SECCIONES
Ejercicio Finalizado el 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 (Cifras expresadas en pesos - Nota 1.3.)

	SECCIONES					Totales al 31/12/2023
	Provisión de Energía Eléctrica	Provisión de Agua Potable	Servicio de Telecomunicaciones	Servicio de Ambulancia y Sepelios	No Asignados a Sección	
ACTIVO						
Activo Corriente						
Caja y Bancos	227.529.867,66	41.656.892,85	3.150.256,05	22.114.275,10	66.841.719,46	66.841.719,46
Créditos por Ventas	50.736.923,09	27.015.314,09	8.650.081,23	11.743.212,14	67.143.697,84	361.594.989,50
Otros Créditos	278.266.790,75	68.572.206,94	11.800.337,28	33.857.487,24	8.660.756,92	8.660.756,92
Bienes de Cambio					98.345.530,55	98.345.530,55
Total del Activo Corriente					142.646.174,22	535.242.296,43
Activo No Corriente						
Créditos por Ventas	784.324,80				784.324,80	784.324,80
Bienes de Uso	2.445.230.411,15	718.613.981,61	254.580.133,09	72.977.536,32	71.177.648,57	3.562.579.710,74
Inversiones					9.059.848,70	9.059.848,70
Activos Intangibles					29.611.720,96	29.611.720,96
Total del Activo No Corriente	2.446.014.735,95	718.613.981,61	254.580.133,09	72.977.536,32	109.849.218,23	3.602.035.605,20
Total del Activo	2.724.281.526,70	787.286.188,55	256.380.470,37	106.835.023,56	252.495.392,45	4.137.278.601,63
PASIVO						
Pasivo Corriente						
Deudas Comerciales	150.394.865,32	7.988.270,80	31.755,04	3.021.081,26	48.773.369,23	210.209.341,65
Remuneraciones y C. Sociales	68.984.655,08	18.714.092,63	2.491.443,44	9.596.890,19	0,00	99.787.081,34
Cargas Fiscales	11.071.248,07	808.590,84	131.669,49	2.132.356,87	65.521.526,60	79.665.391,87
Anticipos de Clientes					9.133.109,34	9.133.109,34
Otras Deudas	235.445.639,23	12.451.314,94	618.407,86	922.353,47	2.964.298,25	252.402.013,75
Total del Pasivo Corriente	465.896.407,70	39.962.269,21	3.273.275,83	15.672.681,79	126.392.303,42	651.196.937,95
Pasivo No Corriente						
Deudas Comerciales	84.848.048,25				6.142.554,59	84.848.048,25
Otras Deudas	93.514.495,46			534.152,78		6.142.554,59
Previsiones	178.362.543,71	0,00	0,00	534.752,78	6.142.554,59	185.039.251,08
Total del Pasivo No Corriente	644.258.951,41	39.962.269,21	3.273.275,83	16.206.834,57	132.534.858,01	936.236.189,03
Total del Pasivo						

DARIO CHIAPPINI
 TESORERO

PABLO L. IZZI ARELLI
 SECRETARIO

NELSON BERNARDI
 PRESIDENTE

Firmado al solo efecto de su identificación
 con mi informe de fecha 25.03.2024

Dr. GABRIEL FERRARI
 Contador Público
 Mat. Nro. 7980 - Ley 8738
 C.P.C.E. Peña, Santa Fe

C.P. JUAN BORRERO
 SINDICO

COOPERATIVA DE PROVISION DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS LTDA. DE ARMSTRONG

FONDO DE EDUCACION Y CAPACITACION COOPERATIVAS

Por el Ejercicio Anual finalizado el 31 de diciembre de 2023

(Cifras expresadas en pesos - Nota 1.3.)

ANEXO XX

I.)	Saldos al inicio del ejercicio	606.435,87
	Reexpresión del saldo al inicio del ejercicio	- 411.695,67
	Importe aplicado en el ejercicio (apartado II)	- 77.340,00

SALDO AL CIERRE DEL EJERCICIO

117.400,20

II.) Detalle correspondiente a las sumas invertidas en Educación y Capacitación Cooperativa por el Ejercicio Social Nro. 62 cerrado el 31 de diciembre de 2023.

INVERSIÓN

Programas de Formación Cooperativa - FECOTEL	1.440,00
Programas de Formación Cooperativa - FACE	75.900,00

TOTAL DE LA INVERSIÓN EN EDUCACIÓN Y CAPACITACIÓN COOPERATIVA DEL EJERCICIO

77.340,00

III.) AFECTACIÓN DE RECURSOS

Utilización del Importe Parcial del Fondo para Educación y Capacitación Cooperativa por el Ejercicio Social N° 61 cerrado el 31 de diciembre de 2022 (Art. 42 inc. 3 Ley 20.337)

77.340,00

TOTAL DE RECURSOS AFECTADOS

77.340,00


DARIO CHIAPPINI
TESORERO


FANY L. TUFFARELLI
SECRETARIO


NELSON BERNARDI
PRESIDENTE

Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe de fecha 25.03.2024


Dr. GABRIEL M. CLEMENTE

Contador Público
Mat. Nro. 7980 - Ley 8738
C.P.C.E. Pcia. Santa Fe


C.P. LUIS FORTIS
SINDICO

COOPERATIVA DE PROVISION DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS LTDA. DE ARMSTRONG

FONDO ACCION ASISTENCIAL Y LABORAL

Por el Ejercicio Anual finalizado el 31 de diciembre de 2023

(Cifras expresadas en pesos - Nota 1.3.)

ANEXO XXI

I.)	Saldos al inicio del ejercicio	477.336,22
	Reexpresión del saldo al inicio del ejercicio	- 324.052,82
	Importe aplicado en el ejercicio (apartado II)	- 153.283,40
SALDO AL CIERRE DEL EJERCICIO		<u>0,00</u>

II.) Detalle correspondiente a las sumas invertidas en Acción Asistencial y Laboral o para Estímulo del Personal por el Ejercicio Social Nro. 62 cerrado el 31 de diciembre de 2023.

INVERSIÓN

Capacitación al Personal 399.539,43

TOTAL DE LA INVERSIÓN EN ACCIÓN ASISTENCIAL Y LABORAL O PARA ESTÍMULO DEL PERSONAL DEL EJERCICIO **399.539,43**

III.) AFECTACIÓN DE RECURSOS

Utilización del Importe Parcial del Fondo Asistencial y Laboral o para Estímulo del Personal por el Ejercicio Social N° 61 cerrado el 31 de diciembre de 2022 (Art. 42 inc. 3 Ley 20.337) 153.283,40

Saldo Imputado a Gastos del Ejercicio 246.256,03

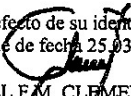
TOTAL DE RECURSOS AFECTADOS **399.539,43**


DARIO CHIAPPINI
TESORERO


FANY L. MATTARELLI
SECRETARIO


NELSON BERNARDI
PRESIDENTE

Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe de fecha 25.03.2024


Dr. GABRIEL F.M. CLEMENTE
Contador Público
Mat. Nro. 7980 - Ley 8738
C.P.C.E. Pcia. Santa Fe


C.P. LUIS PORTIS
SINDICO

COOPERATIVA DE PROVISION DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS LTDA. DE ARMSTRONG

RENDICION DE CUENTAS - ADMINISTRACION AREA INDUSTRIAL
Ejercicio Finalizado el 31 DE DICIEMBRE DE 2023

(Cifras expresadas en pesos - Nota 1.3.)

ANEXO XXII

	EXPENSAS	FONDO DE INFRAESTRUCTURA	CONSOLIDADO
INGRESOS			
Aporte Empresario Mensual	62.862.915,54		62.862.915,54
Fondo Infraestructura Área Industrial		62.862.915,54	62.862.915,54
Gastos Recuperados - Limpieza Terrenos, etc.	220.741,00		220.741,00
Total Ingresos	63.083.656,54	62.862.915,54	125.946.572,08
EGRESOS			
Mejoras Inmuebles		32.106.799,50	32.106.799,50
Sueldos y Cargas	29.123.998,83		29.123.998,83
Gastos Cabina (Energía cab., cartel y teléfono)	1.164.043,45		1.164.043,45
Gastos de Mantenimiento y Movilidad	28.292.635,68		28.292.635,68
Gastos Administración Central - Proporcional	9.532.464,18	9.530.481,69	19.062.945,87
Total Egresos	68.113.142,14	41.637.281,19	109.750.423,33
RESULTADOS FINANCIEROS			
Intereses Financieros Activos	2.424.116,81		2.424.116,81
Intereses Financieros Pasivos	-	247.242,96	- 494.485,92
Total Resultados Financieros	2.176.873,85	247.242,96	1.929.630,89
Saldo Ejercicio	2.852.611,75	- 20.978.391,39	- 18.125.779,64
Saldo Inicio al 01/01/2023	7.678.199,69	- 31.708.453,38	- 24.030.253,69
Saldo Cierre al 31/12/2023	10.530.811,44	52.686.844,77	42.156.033,33

DARIO CHIAPPINI
TESORERO

FANTIA TUTARELLI
SECRETARIO

NELSO BERNARDI
PRESIDENTE

Dr. GABRIEL M. CARRAMENTE
Contador Público

Mat. Nro. 7980 - Ley 8738
C.P.C.E. Peia, Santa Fe

Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe de fecha 25.03.2024

GABRIEL F. M. CLEMENTE
Contador Público

INFORME DE AUDITORÍA EMITIDO POR EL AUDITOR INDEPENDIENTE

Señores Miembros del
Consejo de Administración de la
Cooperativa de Provisión de Obras y
Servicios Públicos Ltda. de Armstrong
C.U.I.T. Nro. 30-54575237-5
Bv. 14 de Diciembre Nro. 1825
Armstrong - Santa Fe

Informe sobre la auditoría de los estados contables

Opinión

He auditado los estados contables de Cooperativa de Provisión de Obras y Servicios Públicos Ltda. de Armstrong, que comprenden el estado de situación patrimonial al 31 de diciembre de 2023, los estados de resultados, de evolución del patrimonio neto y de flujo de efectivo correspondientes al ejercicio finalizado en dicha fecha, así como las notas explicativas de los estados contables 1 a 14 que incluyen un resumen de las políticas contables significativas, y los anexos I a XXII.

Las cifras y otra información correspondientes al ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2022 son parte integrante de los estados contables mencionados precedentemente y se las presenta con el propósito de que se interpreten exclusivamente en relación con las cifras y con la información del ejercicio actual.

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

Fundamento de la opinión

He llevado a cabo mi auditoría de conformidad con las normas de auditoría establecidas en la sección III.A de la Resolución Técnica Nro. 37 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas. Mis responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección "*Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados contables*" de mi informe. Soy independiente de Cooperativa de Provisión de Obras y Servicios Públicos Ltda. de Armstrong y he cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con los requerimientos del Código de Ética Profesional del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la provincia de Santa Fe y de la Resolución Técnica Nro. 37 de la FACPCE. Considero que los elementos de juicio que he obtenido proporcionan una base suficiente y adecuada para mi opinión.

Otras cuestiones: Información expresada en moneda nominal

En la Nota 13 de los estados contables adjuntos, la Cooperativa de Provisión de Obras y Servicios Públicos Ltda. de Armstrong ha incorporado la información requerida por el Instituto Nacional de Asociativismo y

Economía Social (INAES) mediante la Resolución Nro. 996/2021 – Anexo I, apartado H. Dicha Resolución requiere que esa información se exprese en valores nominales, como excepción a lo dispuesto por la Resolución Nro. 419/2019 del mismo Instituto que establece que los estados contables se presenten en moneda constante, y sin realizar su comparación con las cifras correspondientes del ejercicio anterior.

Responsabilidades del consejo de administración de la Cooperativa en relación con los estados contables

El consejo de administración de la Cooperativa de Provisión de Obras y Servicios Públicos Ltda. de Armstrong son responsables de la preparación y presentación razonable de los estados contables adjuntos de conformidad con las Normas Contables Profesionales Argentinas, y del control interno que considere necesario para permitir la preparación de estados contables libres de incorrección significativa.

En la preparación de los estados contables, el consejo de administración es el responsable de la evaluación de la capacidad de Cooperativa de Provisión de Obras y Servicios Públicos Ltda. de Armstrong para continuar como empresa en funcionamiento, revelando, en caso de corresponder, las cuestiones relacionadas con este aspecto y utilizando el principio contable de empresa en funcionamiento, excepto El consejo de administración tuviera intención de liquidar la sociedad o de cesar sus operaciones, o bien no existiera otra alternativa realista.

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

Mis objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados contables en su conjunto están libres de incorrección significativa y emitir un informe de auditoría que contenga mi opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con la Resolución Técnica Nro. 37 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas siempre detecte una incorrección significativa cuando exista. Las incorrecciones se consideran significativas si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados contables.

Como parte de una auditoría de conformidad con la Resolución Técnica Nro. 37 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas, aplico mi juicio profesional y mantengo una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- a. Identifico y evalúo los riesgos de incorrección significativa en los estados contables, diseño y aplico procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtengo elementos de juicio suficientes y adecuados para proporcionar una base para mi opinión.
- b. Obtengo conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la sociedad.
- c. Evalúo si las políticas contables aplicadas son adecuadas, así como la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por el consejo de administración de la Cooperativa de Provisión de Obras y Servicios Públicos Ltda. de Armstrong.
- d. Concluyo sobre lo adecuado de la utilización por el consejo de administración de la Cooperativa de Provisión de Obras y Servicios Públicos Ltda. de Armstrong, del principio contable de empresa en funcionamiento y, basándome en los elementos de juicio obtenidos, concluyo sobre si existe o no una incertidumbre significativa relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas importantes sobre la capacidad de Cooperativa de Provisión de Obras y Servicios Públicos Ltda. de Armstrong para continuar como empresa en funcionamiento. Si concluyo que existe una incertidumbre significativa, se requiere que llame la atención en mi informe de auditoría sobre la información expuesta en los estados contables o, si dicha información expuesta no es adecuada, que exprese una opinión modificada. Mis conclusiones se basan en los elementos de juicio obtenidos hasta la fecha de nuestro

informe de auditoría. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que la sociedad deje de ser una empresa en funcionamiento.

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

Me comunico con el consejo de administración de la Cooperativa de Provisión de Obras y Servicios Públicos Ltda. de Armstrong en relación con, entre otras cuestiones, la estrategia general de la auditoría y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno identificada en el transcurso de la auditoría.

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

- a. Según surge de los registros contables de la entidad, el pasivo devengado al 31 de diciembre de 2023 a favor del Sistema Integrado Previsional Argentino en concepto de aportes y contribuciones previsionales ascendía a \$ 26.961.913,29, los cuales no eran exigibles a esa fecha.
- b. Según surge de los registros de la entidad, el pasivo devengado al 31 de diciembre de 2023 a favor de la Administración Provincial de Impuestos de Santa Fe, en concepto de Ingresos Brutos ascendía a \$ 1.131.377,38, de los cuales \$ 1.761.328,74 eran exigibles a esa fecha.
- c. He aplicado los procedimientos sobre prevención de lavado de activos de origen delictivo y financiación del terrorismo previstos en la Resolución Nro. 420/11 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas, aprobada por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la provincia de Santa Fe.
- d. Según Resolución 3/96 del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Santa Fe, las cifras de los estados contables mencionados en el párrafo de opinión son las siguientes:

Activo	4.137.278.601,63
Pasivo	836.236.189,03
Patrimonio neto	3.301.042.412,60
Resultado del ejercicio (excedente)	41.240.843,99
Estado flujo de efectivo – aumento	21.687.932,33

Armstrong, 25 de marzo de 2024

CLEMENTE
Gabriel Felix
Miguel

Firmado digitalmente
por CLEMENTE Gabriel
Felix Miguel
Fecha: 2024.04.09
08:49:34 -03'00'

Dr. GABRIEL F.M. CLEMENTE
Contador Público
Mat. Nro. 7980 - Ley 8738
C.P.C.E. Pcia. Santa Fe



BOLETA DEPÓSITO

CUIT CONTRIBUYENTE

DENOMINACIÓN

PERÍODO

FECHA INFORME

CUIT CONTADOR

MATRÍCULA

NOMBRE

TRABAJO SELECCIONADO

CÓDIGO TRABAJO

MONTO DEL ACTIVO

MONTO DEL PASIVO

MONTO INGRESO

RESULTADO

NÚMERO DE
LEGALIZACIÓN

FALCO
Javier
Dario

Firmado digitalmente por
FALCO Javier Dario
DN: SERIALNUMBER=CUIL
20165470290, C=AR, CN=
FALCO Javier Dario
Razón: Soy el autor de este
documento
Ubicación:
Fecha: 2024.04.09
11:51:30
-03'00'
Foxit PDF Reader Versión:
12.1.0

