

<b>DENOMINACION:</b> <b>COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS LIMITADA DE VILLA DEL DIQUE</b>	
<b>DOMICILIO LEGAL:</b> Chaco e Hipólito Irigoyen - VILLA DEL DIQUE - Provincia de Córdoba	
<b>ACTIVIDAD PRINCIPAL:</b> Servicio de Electricidad, Agua y Teléfono	
<b><u>ESTADOS CONTABLES EXPRESADOS EN MONEDA HOMOGENEA</u></b>	
<b>Ejercicio Social: N° 89 - Iniciado el 1° de Enero de 2025</b>	
<b>Cerrado al 31 de Diciembre de 2025</b>	
<b>Inscripción en el Registro Público de Comercio</b>	Del Estatuto o contrato social: 11/03/1938
	De las modificaciones:
<b>Inscripción de la Inspección de Sociedades Jurídicas: INAES - Matrícula N° 721</b>	
Fecha de vencimiento del estatuto o contrato social:	
(a)	
Denominación de la sociedad controlante: -----	
Domicilio legal: -----	
Actividad principal: -----	
Participación de la sociedad controlante sobre el patrimonio: -----	
Porcentajes de votos de la sociedad controlante: %	
(b)	

<b>COMPOSICION DEL CAPITAL</b>				
Acciones (c)				
Cantidad	Tipo	N° de votos que otorga c/u	Suscripto \$	Integrado \$
<b>COOP. DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS LTDA. - VILLA DEL DIQUE -</b>				
(a) Cuando el ente sea una sociedad controlada. (b) Cuando el ente sea una sociedad controlante. (c) Sustituir por el tipo de participación de que se trate, e incluir la Información de significación sobre ésta.				

**COOP. DE OBRAS Y SERVICIOS  
PUBLICOS LTDA.  
- VILLA DEL DIQUE -**

**COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS LIMITADA  
DE VILLA DEL DIQUE**

Matrícula INAES N° 721

Ejercicio Social N° 89 - Cerrado el 31 de Diciembre de 2025

**CONSEJO DE ADMINISTRACION**

<u>PRESIDENTA</u>	DORCAS JAVIER STOLL
<u>VICEPRESIDENTE</u>	JULIO ALBERTO RIOS
<u>SECRETARIO</u>	RICARDO HORACIO GASTIEN
<u>PRO-SECRETARIA</u>	VERONICA ANDREA CARNEVALE
<u>TESORERO</u>	LEONARDO MORIZIO
<u>PRO-TESORERO</u>	FABIAN HORACIO NUÑEZ
<u>VOCALES TITULARES</u>	ALICIA SUSANA DI SALVIO
	EUGENIO GIMENO BALAGUER
	GRISELDA BEATRIZ CANDARLE
	CRISTIAN HERNAN GARCIA
	JORGE ARGUELLO
	ROMINA TOCALLI

**ORGANO DE FISCALIZACION**

<u>SINDICO TITULAR</u>	MARIO ALBERTO COLL
<u>SINDICA SUPLENTE</u>	SUSANA VIVIANA ALVAREZ

COOP. DE OBRAS Y SERVICIOS  
PUBLICOS LTDA.  
- VILLA DEL DIQUE -

SITUACION PATRIMONIAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025

PASIVO Y PATRIMONIO NETO

	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2024
<b>ACTIVO</b>				
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			<b>PASIVO CORRIENTE</b>	
<u>Caja y Bancos</u>	\$ 106.128.028,18	\$ 156.419.241,37	<u>Deudas</u>	
Según Nota 3			<u>Comerciales</u>	\$ 269.059.328,80
			Según Nota 9	
<u>Inversiones Temporarias</u>	\$ 392.046.498,34	\$ 83.362.168,41	<u>Bancarias y Financieras</u>	\$ 67.838.865,79
Según Nota 4			Según Nota 10	
<u>Cuentas a Cobrar a Asociados o Aportantes</u>	\$ 966.631.414,43	\$ 796.559.335,54	<u>Otras Deudas</u>	\$ 348.298.552,02
Según Nota 5			Según Nota 11	
<u>Otros Créditos</u>	\$ 69.187.748,90	\$ 28.481.398,67	<u>Otros Compromisos Devengados</u>	\$ 155.724.300,00
Según Nota 6			Según Nota 11	
<u>Bienes de Cambio</u>	\$ 118.295.060,00	\$ 139.127.579,93	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	\$ 840.921.046,61
Según Nota 7				
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	\$ 1.652.288.749,85	\$ 1.203.949.723,92	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			<u>Deudas</u>	
<u>Otros Créditos</u>	\$ -	\$ -	<u>Bancarias y Financieras</u>	\$ 174.482.480,57
Según Nota 6			Según Nota 10	
<u>Inversiones</u>	\$ 98.212.802,01	\$ 3.406.269,03	<u>Otras Deudas</u>	\$ 97.566.600,00
Según Nota 8			Según Nota 11	
<u>Bienes de Uso</u>	\$ 4.625.334.024,10	\$ 4.202.414.343,90	<u>Previsiones</u>	\$ 4.400.000,00
Neto Resultante s/Anexo I			Según Nota 12	
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	\$ 4.723.546.826,11	\$ 4.205.820.612,93	<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	\$ 276.449.080,57
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	\$ 6.375.835.575,96	\$ 5.409.770.336,85	<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	\$ 1.117.370.127,18
			<b>PATRIMONIO NETO</b>	
			Según Estado Respectivo	\$ 5.258.465.448,78
			<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	\$ 5.258.465.448,78
			<b>TOTAL IGUAL AL ACTIVO</b>	\$ 5.409.770.336,85

COOP. DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS LTDA. - VILLA DEL DIQUE

RICARDO H. GASTIEN  
 Secretario

LEONARDO MORIZIO  
 Tesorero

DORCAS JAVIER STOLL  
 Presidente

MARIO A. COLL  
 Sindico

Firmado para su identificación  
 con mi Informe del 30/03/2026  
 RAUL S. BERGERO  
 Contador Público U.N.L.  
 Mat. 10.4211.5 C.P.C.E. Cba

**ESTADO DE RESULTADOS**

	ACTUAL 01.01.2025 AL 31.12.2025	ANTERIOR 01.01.2024 AL 31.12.2024
<b>INGRESOS POR SERVICIOS</b>		
Servicio Energía Eléctrica	\$ 2.587.737.025,76	\$ 1.965.588.941,25
Servicio Agua Corriente	\$ 731.605.926,72	\$ 538.077.291,83
Servicio Telefónico	\$ 18.453.559,16	\$ 17.228.569,75
Servicios Sociales	\$ 72.166.866,04	\$ 51.086.233,54
Servicio Internet	\$ 426.370.525,06	\$ 300.915.310,02
<b>SUB TOTAL INGRESOS</b>	<b>\$ 3.836.333.902,74</b>	<b>\$ 2.872.896.346,39</b>
<b>Menos: COSTOS DIRECTOS</b>		
Energía Eléctrica Comprada y Generada	\$ 1.147.714.128,07	\$ 1.029.044.579,61
Teléfono Larga Distancia	\$ 2.523.453,27	\$ 436.868,99
Compra Señal Internet	\$ 68.811.879,12	\$ 64.673.452,03
Costo Ataúdes	\$ 14.866.400,01	\$ 21.117.604,79
<b>SUB TOTAL COSTOS</b>	<b>\$ (1.233.915.860,47)</b>	<b>\$ (1.115.272.505,42)</b>
<b>EXCEDENTE BRUTO</b>	<b>\$ 2.602.418.042,27</b>	<b>\$ 1.757.623.840,97</b>
<b>Menos: EGRESOS OPERATIVOS (Anexo II)</b>		
<b>Erogables</b>		
Gastos de Administración	\$ 494.714.586,05	\$ 457.317.671,79
Gastos Sección Energía	\$ 953.962.726,59	\$ 847.395.203,94
Gastos Sección Agua Cte.	\$ 616.920.576,25	\$ 565.942.948,26
Gastos Sección Teléfono	\$ 78.685.540,27	\$ 71.218.960,68
Gastos Servicios Sociales	\$ 78.486.130,77	\$ 54.009.988,85
Gastos Servicio Internet	\$ 168.519.589,27	\$ 150.945.959,09
<b>Sub Total Egresos Erogables</b>	<b>\$ (2.391.289.149,20)</b>	<b>\$ (2.146.830.732,61)</b>
<b>No Erogables</b>		
Previsiones Constituidas	\$ 485.777,13	\$ 99.596,15
Amortizaciones Bienes de Uso	\$ 327.826.029,23	\$ 306.313.527,13
<b>Sub Total Egresos No Erogables</b>	<b>\$ (328.311.806,36)</b>	<b>\$ (306.413.123,28)</b>
<b>TOTAL DE EGRESOS</b>	<b>\$ (2.719.600.955,56)</b>	<b>\$ (2.453.243.855,89)</b>
<b>Más: OTROS INGRESOS</b>		
Vinculados con la gestión Cooperativa (Nota 14-a.)	\$ 745.211.784,87	\$ 661.462.995,88
Ajenos a la gestión Cooperativa (Nota 14-b.)	\$ 31.010.000,00	\$ 14.832.914,95
<b>Sub Total Otros Ingresos</b>	<b>\$ 776.221.784,87</b>	<b>\$ 676.295.910,83</b>
<b>Más: INGRESOS Y EGRESOS FINANCIEROS</b>		
Vinculados con la gestión Cooperativa (Nota 15)	\$ 23.222.519,58	\$ 103.972.610,35
<b>Sub Total Ingresos y Egresos Financieros</b>	<b>\$ 23.222.519,58</b>	<b>\$ 103.972.610,35</b>
<b>RESULTADO PARCIAL (Antes RECPAM)-(Exc.)</b>	<b>\$ 682.261.391,16</b>	<b>\$ 84.648.506,26</b>
<b>Menos: RESULTADO FINANCIERO Y POR TENENCIA</b>		
R.E.C.P.A.M (Pérdida)	\$ (190.070.550,94)	\$ (172.279.586,69)
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO (Exc./Pérd.)</b>	<b>\$ 492.190.840,22</b>	<b>\$ (87.631.080,43)</b>
<b>RESULTADO POR LA GESTION COOP. CON ASOCIADOS</b>	<b>\$ 612.299.429,45</b>	<b>\$ (39.174.070,32)</b>
<b>INGRESOS Y EGRESOS NO OPERATIVOS Y AJENOS GESTION</b>	<b>\$ 69.961.961,71</b>	<b>\$ 123.822.576,59</b>
<b>R.E.C.P.A.M. (Resultado.Exp.Cambio Poder Adquis.Moneda)</b>	<b>\$ (190.070.550,94)</b>	<b>\$ (172.279.586,70)</b>
<b>TOTAL RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>\$ 492.190.840,22</b>	<b>\$ (87.631.080,43)</b>

COOP. DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS LTDA. - VILLA DEL DIQUE -

RICARDO J. GASTIEN  
Secretario

LEONARDO MORIZIO  
Tesorero

DORCAS JAVIER STOLL  
Presidente

Firmado para su identificación  
con mi Informe del 30/03/2026

MARIO A. COLL  
Síndico

RAUL S. BERGERO  
Contador Público U.N.L.  
Mat. 10.4211.5 C.P.C.E. Cba

**CUADROS SECCIONALES DE RESULTADOS**

<b>I SECCION ENERGIA ELECTRICA</b>	<b>31.12.2025</b>	<b>31.12.2024</b>
<b>1) Ingreso Seccional</b>		
Suministro Energía Eléct.	\$ 2.587.737.025,76	\$ 1.965.588.941,25
<b>Menos:</b> Costo de Energía Comprada	\$ (1.147.714.128,07)	\$ (1.029.044.579,61)
<b>Excedente Bruto</b>	<b>\$ 1.440.022.897,69</b>	<b>\$ 936.544.361,64</b>
<b>2) Gastos de Explotación</b>		
Directos de la Sección Erogables	\$ 953.962.726,59	\$ 847.395.203,94
Amortiz.Bs.Usos y Provisiones Directos	\$ 157.581.487,94	\$ 145.028.660,95
Particip.Glos.Adm.Erogables	\$ 395.771.668,84	\$ 365.854.137,43
Partic.Amort.B.U.y Prev. Admin.	\$ 11.954.806,05	\$ 12.022.668,70
<b>Subtotal Gastos Explot.</b>	<b>\$ (1.519.270.689,42)</b>	<b>\$ (1.370.300.671,02)</b>
<b>3) Otros Ingresos y Egresos</b>		
Recargos por mora	\$ 33.651.537,38	\$ 30.010.040,06
Infraestructura Conexión En. Eléct.	\$ 235.590.565,18	\$ 218.997.412,09
Diver.,Recup y Otros	\$ 13.654.493,79	\$ 20.915.856,42
Comisión Cobranza	\$ 1.379.650,60	\$ 1.132.033,58
Contrib. Municip. No Reinteg.	\$ 252.096.820,86	\$ 204.624.564,77
Generación Parque Solar	\$ 3.406.290,00	\$ -
<b>Subtotal Otros Ingresos</b>	<b>\$ 539.779.357,81</b>	<b>\$ 475.679.906,92</b>
<b>RESULTADO SECCIONAL (Exc./Exc.)</b>	<b>\$ 460.531.566,08</b>	<b>\$ 41.923.597,54</b>
<b>II. SECCION AGUA POTABLE</b>		
<b>1) Ingreso Seccional</b>		
Suministro de Agua Corriente	\$ 731.605.926,72	\$ 538.077.291,83
<b>Excedente Bruto</b>	<b>\$ 731.605.926,72</b>	<b>\$ 538.077.291,83</b>
<b>2) Gastos de Explotación</b>		
Directos de la Sección Erogables	\$ 616.920.576,25	\$ 565.942.948,26
Amortiz.Bs.Usos y Provisiones Directos	\$ 91.885.230,25	\$ 87.755.385,42
Part.Glos.Adm.Erogables	\$ 61.839.323,26	\$ 57.164.708,97
Partic.Amort.B.U.y Prev. Admin.	\$ 1.867.938,45	\$ 1.878.541,99
<b>Subtotal Gastos Explot.</b>	<b>\$ (772.513.068,20)</b>	<b>\$ (712.741.584,64)</b>
<b>3) Otros Ingresos</b>		
Recargos por Mora	\$ 18.982.918,52	\$ 16.928.740,55
Infraestructura Conexión Agua Cte.	\$ 119.247.315,24	\$ 111.173.285,03
Diver.,Recup y Otros	\$ 13.654.493,79	\$ 20.915.856,42
<b>Subtotal Otros Ingresos</b>	<b>\$ 151.884.727,55</b>	<b>\$ 149.017.882,00</b>
<b>RESULTADO SECCIONAL (Exced./Pérd.)</b>	<b>\$ 110.977.586,07</b>	<b>\$ (25.646.410,81)</b>
<b>III. SECCION TELEFONO</b>		
<b>1) Ingreso Seccional</b>		
Suministro Servicio Telefónico	\$ 18.453.559,16	\$ 17.228.569,75
<b>Menos:</b> Costo Larga Distancia	\$ (2.523.453,27)	\$ (436.868,99)
<b>Excedente Bruto</b>	<b>\$ 15.930.105,89</b>	<b>\$ 16.791.700,76</b>
<b>2) Gastos de Explotación</b>		
Directos de la Sección Erogables	\$ 78.685.540,27	\$ 71.218.960,68
Amortización Bs.Usos Teléfono	\$ 10.151.350,85	\$ 10.545.557,48
Partic.Glos.Adm.Erogables	\$ 12.367.864,65	\$ 11.432.941,79
Partic.Amort.B.U.y Prev. Admin.	\$ 373.587,69	\$ 375.708,40
<b>Subtotal Gastos Explot.</b>	<b>\$ (101.578.343,46)</b>	<b>\$ (93.573.168,35)</b>
<b>3) Otros Ingresos</b>		
Recargos por Mora	\$ 28.474.377,78	\$ 25.393.110,82
Comisiones O.M./ 847	\$ 233.100,06	\$ 284.006,41
Result. Neto Celulares	\$ 3.933.619,94	\$ 1.454.109,18
<b>Subtotal Otros Ingresos</b>	<b>\$ 32.641.097,78</b>	<b>\$ 27.131.226,41</b>
<b>RESULTADO SECCIONAL (Pérd./Pérd)</b>	<b>\$ (53.007.139,79)</b>	<b>\$ (49.650.241,18)</b>

IV. SECCION SERVICIO INTERNET	31.12.2025	31.12.2024
<b>1) Ingreso Seccional</b>		
Ingresos Serv.Internet	\$ 426.370.525,06	\$ 300.915.310,02
<b>Menos:</b> Compra Señal Internet	\$ (68.811.879,12)	\$ (64.673.452,03)
<b>Excedente Bruto</b>	<b>\$ 357.558.645,94</b>	<b>\$ 236.241.857,99</b>
<b>2) Gastos de Explotación</b>		
Directos Secc.Internet Erogables	\$ 168.519.589,27	\$ 150.945.959,09
Amortización Bs.Usos Internet	\$ 47.739.352,97	\$ 42.128.923,86
Partic.Glos.Adm.Erogables	\$ 12.367.864,65	\$ 11.432.941,79
Partic.Amort.B.U.y Prev. Admin.	\$ 373.587,69	\$ 375.708,40
<b>Subtotal Gastos Explot.</b>	<b>\$ (229.000.394,58)</b>	<b>\$ (204.883.533,14)</b>
<b>RESULTADO SECCIONAL (Exc./Exc.)</b>	<b>\$ 128.558.251,36</b>	<b>\$ 31.358.324,85</b>
<b>V. SECCION SERVICIOS SEPELIO</b>		
<b>1) Ingreso Seccional</b>		
Por Prestación del Servicio Sepelio	\$ 72.166.866,04	\$ 51.086.233,54
<b>Menos:</b> Costo Ataúdes	\$ (14.866.400,01)	\$ (21.117.604,79)
<b>Excedente Bruto</b>	<b>\$ 57.300.466,03</b>	<b>\$ 29.968.628,75</b>
<b>2) Gastos de Explotación</b>		
Erogables de la Sección Sepelio	\$ 78.486.130,77	\$ 54.009.988,85
Amortización Bs.Usos Sepelio	\$ 6.010.876,79	\$ 5.926.259,69
Partic.Glos.Adm.Erogables	\$ 12.367.864,65	\$ 11.432.941,79
Partic.Amort.B.U.y Prev. Admin.	\$ 373.587,69	\$ 375.708,40
<b>Subtotal Gastos Explot.</b>	<b>\$ (97.238.459,90)</b>	<b>\$ (71.744.898,73)</b>
<b>3) Otros Ingresos</b>		
Multas y Recargos	\$ 5.177.159,60	\$ 4.616.929,24
<b>Subtotal Otros Ingresos</b>	<b>\$ 5.177.159,60</b>	<b>\$ 4.616.929,24</b>
<b>RESULTADO SECC.SEPELIO (Pérd./Pérd.)</b>	<b>\$ (34.760.834,27)</b>	<b>\$ (37.159.340,74)</b>

#### CUADRO GENERAL DE RESULTADOS

PERDIDAS		EXCEDENTES	
Sección Serv.Sepelio	\$ 34.760.834,27	Sección Energía El.	\$ 460.531.566,08
		Sección Agua Cte.	\$ 110.977.586,07
Sección Teléfono	\$ 53.007.139,79	Sección Internet	\$ 128.558.251,36
		Venta de Materiales	\$ 15.729.442,13
		Otros Ingresos	\$ 31.010.000,00
<b>SUB-TOTAL</b>	<b>\$ 87.767.974,06</b>	Ingresos y Egresos Financieros	\$ 23.222.519,58
R.E.C.P.A.M.	\$ 190.070.550,94	<b>SUB-TOTAL</b>	<b>\$ 770.029.365,22</b>
Excedente del Ejercicio	\$ 492.190.840,22		
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 770.029.365,22</b>	<b>TOTAL</b>	<b>\$ 770.029.365,22</b>

#### PROYECTO DE DISTRIBUCION DEL EXCEDENTE

<b>Excedente Final del Ejercicio</b>	<b>\$ 492.190.840,22</b>	
<b>Destinar a:</b>		
Reserva Esp. Art. 42 Ley 20.337"	<b>-\$ 492.190.840,22</b>	<b>-\$ 492.190.840,22</b>
(Para recomponer absorción pérdidas ejercicios anteriores)		

RICARDO H. GASTIEN  
Secretario

LEONARDO MORIZIO  
Tesorero

DORCAS-JAVIER STOLL  
Presidente

MARIO A. COLL  
Síndico

Firmado para su identificación  
con mi Informe del 30/03/2026

RAUL S. BERGERO  
Contador Público U.N.L.  
Mat. 10.4211.5 C.P.C.E. Cba

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025

DETALLE	APORTES DE LOS ASOCIADOS						EXCEDENTES RESERVADOS				RESULTADOS ACUMULADOS			TOTALES				
	CAPITAL SUSCRITO	AJUSTE DEL CAPITAL	AJUSTE DEL CAPITAL NO CAPITALIZADO	APORTES PARA FONDOS OBRAS AGUA Y E.E.	TOTAL CAPITAL Y AJUSTES	RESERVA LEGAL	ESPECIAL ART. 42 LEY 20337	TOTAL	RESULTADOS DIFERIDOS	RESULTADOS NO ASIGNADOS	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO ANTERIOR	8		10		11	
													7	8	9	10	11	
Saldo al comienzo del Ejercicio Ajustados	265.740.717,64	1.755.098.051,77	1.304.062.913,11	80.369.830,80	3.405.272.523,12	-	1.000.719,37	1.000.719,37	60.194.268,35	(66.614.276,27)	3.399.853.234,57	1.962.593.276,61						
Absorción Resul. No Asig	-	(65.613.556,90)	-	-	(65.613.556,90)	-	(1.000.719,37)	(1.000.719,37)	-	66.614.276,27	-	-	-					
Asignación Ajuste del Capital	-	(1.689.485.504,87)	1.689.485.504,87	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-					
Ajuste por Inflación Saldos Iniciales	-	1.053.662.403,84	-	-	1.053.662.403,84	-	-	-	18.991.291,67	-	1.072.653.695,51	2.311.149.842,55	-					
Suscripción del Capital del EJ.	40.326.500,00	4.179.000,00	-	-	44.505.500,00	-	-	-	-	-	44.505.500,00	84.223.977,94	-					
Suscripción Cuota Accionable	156.068.215,30	21.235.000,00	-	-	177.301.215,30	-	-	-	-	-	177.301.215,30	138.898.057,82	-					
Increment Reserva por Pasivos Prescritos	-	-	-	-	-	-	1.442.027,72	1.442.027,72	-	-	1.442.027,72	1.316.446,33	-					
Aportes Fondo Obra Agua	-	62.388.935,46	-	62.388.935,46	70.518.935,46	-	-	-	-	-	70.518.935,46	71.822.659,26	-					
Imputar a Reserva Rtdo. Diferidos	-	-	-	-	-	-	79.185.560,02	79.185.560,02	(79.185.560,02)	-	-	-	-					
Desafectación de Resultados Diferidos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(9.866.250,00)	-					
Resultado del Ejercicio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	492.190.840,22	492.190.840,22	(87.631.080,43)	-					
<b>TOTALES AL CIERRE EJERCICIO</b>	<b>462.133.432,94</b>	<b>1.897.206.403,84</b>	<b>2.993.548.417,98</b>	<b>142.758.766,06</b>	<b>4.685.647.020,82</b>	<b>-</b>	<b>80.627.587,74</b>	<b>80.627.587,74</b>	<b>-</b>	<b>492.190.840,22</b>	<b>5.258.465.448,78</b>	<b>4.472.506.930,08</b>	<b>-</b>					

Firmado para su identificación con mi Informe del 30/03/2026

 RICARDO CASSIEN  
 Secretario  
 LEONARDO MORIZIO  
 Tesorero  
 DORCAS JAVIER STOLL  
 Presidente  
 RAUL S. BERGERO  
 Contador Público U.N.L.  
 Mat. 10.4211.5 C.P.C.E. Cba

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**

	<u>31.12.2025</u>	<u>31.12.2024</u>
<b>VARIACIONES DE EFECTIVO</b>		
Efectivo al Inicio del Ejercicio	239.781.409,78	\$ 90.878.561,26
Efectivo al Cierre del Ejercicio	498.174.526,52	\$ 239.781.409,78
<b>Variación del efectivo</b>	<b>258.393.116,74</b>	<b>\$ 148.902.848,52</b>
<b>Causas de las variaciones del efectivo</b>		
<b>Actividades Operativas</b>		
Resultado del Ejercicio	492.190.840,22	\$ -87.631.080,43
<u>Ajustes para arribar al flujo neto de efectivo proveniente de actividades operativas</u>		
Variación de Créditos Por Servicios	-170.072.078,89	\$ -215.000.498,02
Variación de Otros Créditos Ctes y No Ctes	-40.706.350,23	\$ -22.177.047,41
Variación de Bienes de Cambio	20.832.519,93	\$ -26.799.827,75
Amortización de Bienes de Uso	327.826.029,23	\$ 306.313.527,13
Variación de provisiones	-1.388.200,00	\$ -8.534.964,00
Variación de Deudas Comerciales	-83.663.610,80	\$ 82.282.408,69
Variación de Otras Deudas	36.126.434,66	\$ 101.328.075,83
Variación en Otros compromisos devengados	13.262.227,50	\$ 35.181.574,14
R.E.C.P.A.M. del Efectivo	4.071.489,68	\$ 48.422.716,67
<b>Flujo Neto de efectivo generado por activ. operativas</b>	<b>598.479.301,30</b>	<b>\$ 213.384.884,85</b>
<b>Actividades de Financiación</b>		
Suscripción Cuotas Sociales y Fondos	258.781.650,76	\$ 249.104.387,36
Variación Resultados Diferidos	-	\$ -9.866.250,00
Variación de Deudas Bancarias y Financieras	215.769.869,05	\$ -20.994.199,22
<b>Flujo Neto de efectivo generado por activ. de financiación</b>	<b>474.551.519,81</b>	<b>\$ 218.243.938,14</b>
<b>Actividades de Inversión</b>		
Aumento Bienes de Uso	-719.831.171,39	\$ -282.957.024,21
Variación de Inversiones No Corrientes	-94.806.532,98	\$ 231.049,74
<b>Flujo Neto de efectivo generado por activ. de inversión</b>	<b>-814.637.704,37</b>	<b>\$ -282.725.974,47</b>
<b>VARIACION NETA DEL EFECTIVO</b>	<b>258.393.116,74</b>	<b>\$ 148.902.848,52</b>

**INDICES Y RATIOS**

	<u>31.12.2025</u>	<u>31.12.2024</u>
<b>a) INDICE DE LIQUIDEZ</b>		
ACTIVO CORRIENTE	1,96 v.	1,40 v.
PASIVO CORRIENTE		
<b>b) INDICE DE LIQUIDEZ SECA</b>		
ACTIVO CTE. - BS. DE CAMBIO	1,82 v.	1,24 v.
PASIVO CORRIENTE		
<b>c) INDICE DE ENDEUDAMIENTO</b>		
DEUDAS X 100	21,00%	20,00%
PATRIMONIO NETO		
<b>d) INDICE DE TESORERIA</b>		
DISP. + INV. CTES.	59%	28%
PASIVO CORRIENTE		
<b>e) INDICE DE INMOVILIZACION</b>		
ACTIVO NO CORRIENTE	74%	78%
ACTIVO TOTAL		

RICARDO H. GASTIEN  
Secretario

LEONARDO MORIZIO  
Tesorero

DORCAS JAVIER STOLL  
Presidente

MARIO A. COLL  
Síndico

Firmado para su identificación  
con mi Informe del 30/03/2026

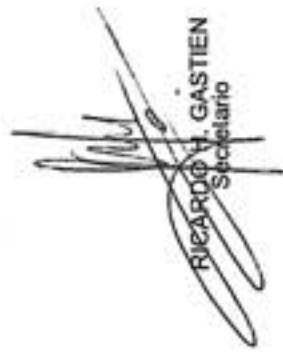
RAUL S. BERGERO  
Contador Público U.N.L.  
Mat. 10.4211.5 C.P.C.E. Cba

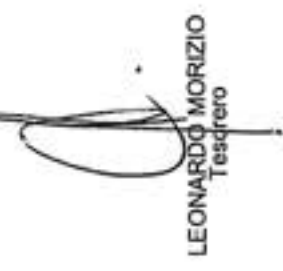
BIENES DE USO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025

Anexo I

RUBROS	VARIACIONES DEL EJERCICIO					AMORTIZACIONES DEL EJERCICIO			VALOR RESIDUAL FINAL AJUSTADO		
	TOTAL AJUSTADO AL INICIO	AUMENTOS	DISMINUCIONES	AJUSTE DEL EJERCICIO	TOTALES AJUSTADOS AL CIERRE	ACUMULADAS AL INICIO	DISMINUCIONES	DEL EJERCICIO			
								%		IMPORTE	ACUMULADAS AL CIERRE
TERRENOS	27.346.074,74	-	-	8.627.686,58	35.973.761,32	-	-	-	-	17.836.086,22	35.973.761,32
EDIFICIOS	119.874.586,56	-	-	34.478.460,26	154.353.046,82	-	-	2,50	7.245.465,60	17.836.086,22	136.514.960,60
SALA VELATORIA	58.690.831,16	3.384.683,67	-	16.958.579,83	79.034.094,66	-	-	2,50	3.660.061,24	8.599.450,79	70.434.643,87
INST. ELECT. A.T.	17.395.424,43	-	-	4.855.566,17	22.250.990,60	-	-	3,00	1.260.591,94	3.265.949,26	18.985.041,34
INST. ELECT. DIS. B.T.	1.225.694.482,81	67.329.035,73	-	355.682.000,49	1.648.705.519,03	-	-	3,00	84.812.808,09	194.670.477,30	1.454.035.041,73
SISTEMA ALIM. AGUAS CTES.	156.147.146,34	38.490.311,54	-	46.069.797,69	240.707.255,57	-	-	4,00	12.257.100,82	26.171.145,33	214.536.110,24
SISTEMA DISTRIB. AGUAS CTES.	586.644.964,83	46.311.917,71	-	172.010.621,75	804.967.504,29	-	-	3,00	43.115.517,69	100.556.154,97	704.411.349,32
INST. TEL. COOPERATIVA	77.150.187,27	-	-	18.462.749,21	95.612.936,48	-	-	5,00	10.151.350,85	28.782.523,21	66.830.413,27
VEHICULO DE TRANSPORTE	345.412.784,85	28.506.787,33	-	87.896.340,81	461.815.912,99	-	-	10,00	61.268.133,72	141.018.760,43	320.797.152,56
UTILES Y HERRAMIENTAS	48.338.636,31	17.782.620,01	-	14.790.575,26	80.911.831,58	-	-	10,00	8.238.037,97	17.772.016,20	63.139.815,38
MUEBLES Y UTILES	32.673.981,19	2.890.773,69	-	7.175.057,23	42.739.812,11	-	-	10,00	7.212.264,83	17.849.197,03	24.890.615,08
RODADOS SERVICIOS SOCIALES	8.145.617,68	-	-	1.794.294,91	9.939.912,59	-	-	10,00	1.785.279,69	4.243.750,26	5.696.162,33
MUEBLES Y UT. SERV. SOC.	3.243.695,70	-	-	805.277,42	4.048.973,12	-	-	10,00	565.535,86	1.256.846,70	2.792.126,42
HERRAMIENTAS SERV. SOC.	576,55	-	-	-	576,55	-	-	10,00	-	576,55	-
MEDIDORES PREPAGOS	9.204.934,73	-	-	2.234.108,31	11.439.043,04	-	-	5,00	1.434.042,76	3.557.810,12	7.881.232,92
NICHOS	180.259,83	-	-	-	180.259,83	-	-	2,50	-	180.259,83	-
SUBESTACION EL TORREON	1.857.129,44	-	-	345.845,23	2.202.974,67	-	-	4,00	547.873,46	1.308.821,53	894.153,14
OBRA CERRO ASTRADA.	7.557.112,70	-	-	565.394,87	8.122.507,57	-	-	3,00	928.886,56	6.693.939,46	1.428.568,11
NUOVO SISTEMA PLANTA AGUA	23.361.929,18	-	-	5.096.027,74	28.457.956,92	-	-	4,00	5.199.713,28	12.409.415,09	16.048.541,83
LINEA INTERNET - P.M.	87.504.145,77	-	-	20.118.116,19	107.622.261,96	-	-	6,67	14.984.704,16	38.723.029,99	68.899.231,97
OBRA FBRA OPTICA	284.662.038,42	-	-	78.948.682,55	416.108.830,76	-	-	5,00	32.754.648,81	67.183.145,06	348.925.685,70
AMPLIACION Y SISTEM. PTA.AGUA	454.097.470,47	52.498.109,79	-	138.749.400,63	652.808.418,12	-	-	4,00	30.384.011,90	65.256.180,61	587.552.237,51
PARQUE FOTOVOLTAICO DE 200 KW	13.015.207,35	59.961.547,02	-	49.327.392,33	385.522.006,96	-	-	-	-	-	385.522.006,96
PROYECTO NUEVA CISTERNA	-	79.495.977,62	-	9.649.194,88	89.145.172,50	-	-	-	-	-	89.145.172,50
<b>TOTALES</b>	<b>3.588.199.218,31</b>	<b>719.831.171,39</b>	<b>-</b>	<b>1.074.641.170,34</b>	<b>5.382.671.560,04</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>327.826.029,23</b>	<b>757.337.535,94</b>	<b>4.625.334.024,10</b>

COOP. DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS LTDA. - VILLA DEL DIQUE -

  
 RICARDO V. GASTIEN  
 Secretario

  
 LEONARDO MORIZIO  
 Tesorero

  
 DORCAS JAVIER STOLL  
 Presidente

  
 MARIO A. COLL  
 Sindico

Firmado para su identificación con mi Informe del 30/03/2026  
 RAUL S. BERGERO  
 Contador Público U.N.L.  
 Mat. 10.4211.5 C.P.C.E. Cba

**CUADRO DE GASTOS Y SU ASIGNACION AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025**

**Anexo II**

DETALLE	EJERCICIO ACTUAL										TOTAL EJERCICIO ANTERIOR
	TOTAL	SECCION ADMINISTRACION	SECC. ENERGIA ELECTRICA	SECCION AGUA CORRIENTE	SECCION TELEFONO	SECCION SERV. SOCIALES	SECCION SERV. INTERNET				
GASTOS EN PERSONAL	1.511.240,207,83	214.269,231,50	701.286,849,54	424.962,769,97	72.160.370,32	3.780.877,37	94.780.109,13	1.423.063.443,22			
MATERIALES Y CONSER. BS. DE USO	117.202.333,10	7.517.286,09	58.237.853,75	35.847.259,24	1.289.450,00	7.166.084,44	7.144.399,58	61.083.397,76			
HONORARIOS Y SERVICIOS	61.574.860,94	44.793.877,68	6.122.782,93	-	640.135,28	-	10.018.065,05	50.981.425,37			
INTERESES Y ACTUALIZACIONES	38.557.823,87	18.505.432,20	20.052.391,67	-	-	-	-	22.406.247,66			
SEGUROS	47.454.030,11	23.225.342,12	20.353.688,64	1.817.841,44	1.060.371,66	188.106,41	808.679,84	57.955.565,25			
MOVILIDAD, VIATICOS Y DELEGACIONES	7.269.778,63	7.065.724,23	204.054,40	-	-	-	-	2.331.425,21			
CUOTA ADHESION INSTITUCIONES	9.991.161,88	2.708.977,75	7.282.184,13	-	-	-	-	5.901.046,19			
FLETES	19.050.583,03	54.509,20	6.842.702,74	10.471.321,06	-	-	1.882.050,03	9.801.246,86			
GASTOS GENERALES	66.618.007,40	15.326.249,04	24.003.627,99	18.377.115,45	614.513,47	6.750.752,90	1.545.748,55	55.432.898,43			
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	19.722.503,23	358.494,83	10.731.814,39	4.260.089,93	1.126.681,58	-	3.245.422,50	22.591.098,97			
REPUES. Y REP. RODADOS	31.332.695,06	121.722,28	16.417.387,66	4.870.980,93	222.240,98	-	9.700.363,21	26.223.173,47			
DONACIONES, ATENCIONES Y EDUCACION	1.666.745,84	558.441,19	145.097,56	-	-	-	963.207,09	393.354,05			
REINTEGRO LUZ Y OTROS	2.436.536,38	-	2.113.014,26	323.522,12	-	-	-	1.590.712,27			
IMPUESTOS, TASAS Y CANON	132.343.533,54	8.346.992,61	67.483.524,60	32.851.426,75	1.571.776,98	4.130.211,05	17.959.601,55	111.314.853,84			
GASTOS VS. CONS. ADMINIST.	7.652.875,13	7.652.875,13	-	-	-	-	-	16.188.098,40			
GASTOS VS. ALUMBRADO PCO.	2.088.406,69	-	2.088.406,69	-	-	-	-	151.214,90			
REPARACION MEDIDORES Y TRANSFORMAD.	2.221.597,80	-	2.221.597,80	-	-	-	-	23.436.895,17			
ENERGIA CONSUMIDA	-	-	-	-	-	-	-	-			
PRODUCTOS QUIMICOS	83.081.338,76	-	-	83.081.338,76	-	-	-	85.562.407,93			
COMISIONES GRALES., SELLADOS E IMP BCOS.	139.911.708,41	133.226.520,67	6.685.187,74	-	-	-	-	118.169.020,02			
IMPRESA Y LIBRERIA	5.666.242,38	5.666.242,38	-	-	-	-	-	5.029.520,49			
G.TOS. PERSONAL Y VS. INTERNET CALMAYO	20.471.942,74	-	-	-	-	-	20.471.942,74	-			
FRANQUEO Y TELEFONO	5.316.667,15	5.316.667,15	-	-	-	-	-	9.659.853,51			
SERVICIO DE CREMACIONES	4.272.709,65	-	-	-	-	4.272.709,65	-	1.250.189,85			
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	1.266.212,70	-	1.209.302,10	56.910,60	-	-	-	271.232,42			
LOGISTICA Y TRASLADO	52.197.388,95	-	-	-	-	52.197.388,95	-	36.042.411,37			
COMODATO TERRENO PARQUE SOLAR	681.258,00	-	681.258,00	-	-	-	-	-			
<b>SUBTOTAL</b>	<b>2.391.289.149,20</b>	<b>494.714.566,05</b>	<b>953.962.726,59</b>	<b>616.920.576,25</b>	<b>78.685.540,27</b>	<b>78.486.130,77</b>	<b>168.519.589,27</b>	<b>2.146.830.732,61</b>			
PREVISIONES CONSTITUIDAS	485.777,13	485.777,13	-	-	-	-	-	99.596,15			
AMORTIZACIONES BIENES DE USO	327.826.029,23	14.457.730,43	157.581.487,94	91.885.230,25	10.151.350,85	6.010.876,79	47.739.352,97	306.313.527,13			
<b>SUBTOTAL</b>	<b>328.311.806,36</b>	<b>14.943.507,56</b>	<b>157.581.487,94</b>	<b>91.885.230,25</b>	<b>10.151.350,85</b>	<b>6.010.876,79</b>	<b>47.739.352,97</b>	<b>306.413.123,28</b>			
<b>TOTALES</b>	<b>2.719.600.955,56</b>	<b>509.658.093,61</b>	<b>1.111.544.214,53</b>	<b>708.805.806,50</b>	<b>88.836.891,12</b>	<b>84.497.007,56</b>	<b>216.258.942,24</b>	<b>2.453.243.855,89</b>			

Firmado para su identificación con mi Informe de 30/03/2026

  
MARIO A. COLL  
Sindico

  
DORCAS JAVIER STOLL  
Presidente

  
LEONARDO MORIZIO  
Tesorero

  
RICARDO H. GASTIEN  
Secretario

RAUL S. BERGERO  
Contador Público U.N.L.  
Mat. 10.4211.5 C.P.C.E. Cba

## NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

### **NOTA 1: NORMAS CONTABLES APLICADAS**

Las normas contables más relevantes aplicadas por la entidad en los estados contables correspondientes al ejercicio N° 89 cerrado el 31 de Diciembre de 2025, fueron las siguientes:

#### **1.1.- BASES DE PREPARACIÓN DE ESTADOS CONTABLES**

Los presentes estados contables han sido preparados de conformidad con la Resolución Técnica N° 54, texto ordenado por la RT56 y RT59, emitida por la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas (FACPCE), tal y como fue aprobada por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Córdoba. R.N°35/24

La entidad aplicó la RT 54 desde 01/01/2025, readecuando las cifras comparativas mediante la realización de ciertas reclasificaciones en determinadas partidas y cambios en la denominación de ciertos rubros, sin generar diferencias en su reconocimiento y medición. La adopción se realizó utilizando el enfoque integral de aplicación, conforme lo previsto en la norma.

La información contable se presenta en sus principales estados, en forma comparativa con la del ejercicio anterior

#### **1.2.- CLASIFICACION DE LA ENTIDAD**

De acuerdo con lo establecido por la referida norma, la entidad reviste el carácter de entidad sin fines de lucro.  
De acuerdo con lo establecido por la referida norma, la entidad reviste el carácter de entidad pequeña.

#### **1.3.- CRITERIOS DE VALUACION**

Créditos: Todas las partidas consignadas bajo este rubro permanecen por su valor registrado, no teniendo en cuenta los posibles cargos financieros por la morosidad en la percepción.

Previsión para Deudores Incobrables: Esta cuenta ha registrado una disminución de \$ 485.777,13.- y a su vez fue incrementada durante el ejercicio en el mismo monto, con lo cual el saldo final de esta previsión es de \$ 3.000.000.- alcanza para cubrir los deudores por servicios desactivados al cierre, como así también aquellos que se consideran de dudoso cobro.

Previsión para Desvinculación Laboral: Esta cuenta no ha registrado movimientos durante el ejercicio, con lo cual el saldo final de esta previsión es de \$ 4.400.000.-

Bienes de Cambio: Los materiales y demás bienes en existencia fueron valuados de acuerdo al costo de reposición. En ningún caso superan el valor neto de realización.

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

Estado de Flujo de Efectivo: Dentro del mismo se exhiben las variaciones de los rubros Caja y Bancos e Inversiones Temporales.

#### **1.4.- CONTRIBUCION FONDO EDUCACIÓN COOPERATIVO**

Conforme a lo requerido por la Resolución 247/09 del Instituto Nacional de Asociativismo y Economía Social (INAES) se informa que la Cooperativa se encuentra alcanzada por la Contribución Especial establecida por la Ley 23.427, inscripta con la C.U.I.T.30-54571044-3, existiendo deuda devengada no exigible al 31 de Diciembre de 2025 por \$ 4.800.000.- A su vez en "Nota N° 6" se consignan los anticipos efectuados en el ejercicio por \$ 2.577.464,96.-

### **NOTA 2: UNIDAD DE MEDIDA**

Los presentes estados contables han sido preparados en moneda homogénea (pesos de Diciembre de 2025), reconociendo en forma integral los efectos de la inflación de conformidad con lo establecido en la RT 54, en virtud de haberse determinado la existencia de un contexto de alta inflación.

Con fines comparativos, se incluyen cifras patrimoniales al 31/12/2024 y de recursos y gastos, de evolución del patrimonio neto y de flujos de efectivo por el ejercicio económico finalizado en esa fecha. Dichas cifras han sido expresadas en moneda de cierre del presente ejercicio, de acuerdo con lo señalado en párrafos anteriores, a fin de permitir su comparabilidad y sin que el ajuste practicado modifique las decisiones tomadas con base en la información contable correspondiente al ejercicio comparativo.

		<b>31.12.2025</b>	<b>31.12.2024</b>
<b>NOTA 3:</b>	<b>Caja y Bancos</b>		
	Caja	\$ 4.132.377,63	\$ 9.633.661,83
	Valores a Depositar	\$ 3.846.781,76	\$ 12.430.596,97
	Bancos Cta. Cte. Y M.P.	\$ 98.148.868,79	\$ 134.354.982,57
	<b>TOTAL</b>	<b>\$ 106.128.028,18</b>	<b>\$ 156.419.241,37</b>
<b>NOTA 4:</b>	<b>Inversiones Temporarias</b>		
	P.Fijp, FCI y Otras Inversiones	\$ 392.046.498,34	\$ 83.362.168,41
	<b>TOTAL</b>	<b>\$ 392.046.498,34</b>	<b>\$ 83.362.168,41</b>
<b>NOTA 5:</b>	<b>Cuentas a Cobrar a Asociados o Aportantes</b>		
	<b>Corrientes</b>		
	Facturación a Cobrar Servicios	\$ 830.439.830,72	\$ 680.157.389,37
	Deudores Varios y Otros Créditos	\$ 139.191.583,71	\$ 120.348.446,17
	Sub-Total	\$ 969.631.414,43	\$ 800.505.835,54
	Menos: Previsión p/Ds.Incob.	\$ (3.000.000,00)	\$ (3.946.500,00)
	<b>TOTAL</b>	<b>\$ 966.631.414,43</b>	<b>\$ 796.559.335,54</b>
	<b>No Corrientes</b>		
	No existen		
<b>NOTA 6:</b>	<b>Otros Créditos</b>		
	<b>Corrientes</b>		
	IVA Crédito y Reten. A Utilizar	\$ 5.566.257,01	\$ 5.723.663,30
	Saldo IIBB	\$ 368.502,97	\$ 2.628.705,23
	Anticipos Planes Ahorro	\$ 41.473.183,18	\$ 8.217.524,87
	Anticipos Imp. Compensables	\$ 19.202.340,78	\$ 10.855.199,37
	Ant. Fondo Educación	\$ 2.577.464,96	\$ 1.056.305,90
	<b>TOTAL</b>	<b>\$ 69.187.748,90</b>	<b>\$ 28.481.398,67</b>
	<b>No Corrientes</b>		
	No Posee	\$ -	\$ -
	<b>TOTAL</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>
<b>NOTA 7:</b>	<b>Bienes de Cambio</b>		
	Materiales para Servicios	\$ 110.084.000,00	\$ 127.262.390,85
	Existencia Ataúdes	\$ 8.211.060,00	\$ 11.865.189,08
	<b>TOTAL</b>	<b>\$ 118.295.060,00</b>	<b>\$ 139.127.579,93</b>
<b>NOTA 8:</b>	<b>Inversiones</b>		
	<b>No Corrientes</b>		
	Acciones Coop. IFICOSEP	\$ 3.550.985,27	\$ 3.013.647,83
	Acc. UCELCA, FACE y Otras Coop.	\$ 298.457,77	\$ 392.621,20
	Proyecto Telemedición	\$ 94.363.358,97	\$ -
	<b>TOTAL</b>	<b>\$ 98.212.802,01</b>	<b>\$ 3.406.269,03</b>
<b>NOTA 9:</b>	<b>Deudas Comerciales</b>		
	Deudas Servicios a Terceros	\$ 5.781.146,30	\$ 6.870.276,24
	Proveedores de Servicios	\$ 263.278.182,50	\$ 345.852.663,36
	<b>TOTAL</b>	<b>\$ 269.059.328,80</b>	<b>\$ 352.722.939,60</b>
<b>NOTA 10:</b>	<b>Deudas Bancarias y Financieras</b>		
	<b>Corrientes</b>		
	Pmo. Ificosep y Bancos	\$ 65.305.299,78	\$ 6.190.571,53
	ARCA Plan de Pagos	\$ 2.533.566,01	\$ 4.999.359,43
	<b>TOTAL</b>	<b>\$ 67.838.865,79</b>	<b>\$ 11.189.930,96</b>
	<b>No Corrientes</b>		
	Pmo. Bco. Santander Río	\$ 174.482.480,57	\$ 12.028.640,26
	ARCA Plan de Pagos	\$ -	\$ 3.332.906,09
	<b>TOTAL</b>	<b>\$ 174.482.480,57</b>	<b>\$ 15.361.546,35</b>
<b>NOTA 11:</b>	<b>Otras Deudas</b>		
	<b>Corrientes</b>		
	Sueldos a Pagar	\$ 62.277.585,21	\$ 100.797.225,02
	Cargas Sociales a Pagar	\$ 54.150.297,23	\$ 67.016.909,81
	I.V.A. Débito, IVA a Pagar y Percep.	\$ 104.797.399,23	\$ 64.598.220,88
	ERSEP Tasas Reg. Y Seguridad	\$ 821.836,42	\$ 5.225.558,60
	Cont. Ord. Municipal Ambulancia	\$ 48.666.358,81	\$ 41.281.756,55
	Municipalidad Canon Agua	\$ 18.623.411,25	\$ -
	FODEP a Pagar	\$ 55.145.801,23	\$ 46.510.372,80
	Retención Ganancias	\$ 3.815.862,64	\$ 2.718.617,21
	Impuesto Municipal Devengado	\$ -	\$ 21.896.363,24
	Plan Ahorro Coop.del Valle y ACERO	\$ -	\$ 2.811.223,50
	<b>TOTAL</b>	<b>\$ 348.298.552,02</b>	<b>\$ 352.856.247,41</b>
	<b>No Corrientes</b>		
	Aportes Pat. A FATLYF	\$ 97.566.600,00	\$ 56.882.469,95
	<b>TOTAL</b>	<b>\$ 97.566.600,00</b>	<b>\$ 56.882.469,95</b>
<b>NOTA 12:</b>	<b>Otros Compromisos Devengados</b>		
	Provisión para Impuestos	\$ 4.800.000,00	\$ 2.236.350,00
	Provisión BAE y Cs. Soc.	\$ 150.924.300,00	\$ 140.225.722,50
	<b>TOTAL</b>	<b>\$ 155.724.300,00</b>	<b>\$ 142.462.072,50</b>

COOP. DE OBRAS Y SERVICIOS  
PUBLICOS LTDA.  
- VILLA DEL DIQUE -

**NOTA 13:****Previsiones**

Previsión para Desvinculación Laboral

	\$	4.400.000,00	\$	5.788.200,00
<b>TOTAL</b>	\$	<b>4.400.000,00</b>	\$	<b>5.788.200,00</b>

**NOTA 14:****Otros Ingresos y Egresos****a) Vinculados con la gestión Cooperativa**


		<b>31.12.2025</b>	<b>31.12.2024</b>
Recargos por Mora	\$	86.285.993,28	\$ 76.948.820,68
Venta de Materiales Energ. Telef. Agua e Internet	\$	15.729.442,13	\$ 5.017.051,30
Infraestructura Conexión Energía Eléctrica	\$	235.590.565,18	\$ 218.997.412,09
Infraestructura Conexión Agua Corriente	\$	119.247.315,24	\$ 111.173.285,03
Ingresos Diversos	\$	10.076.053,65	\$ 11.413.785,81
Contrib. Mun. No Reemb.	\$	252.096.820,86	\$ 204.624.564,77
Recup. Gtos. Corresp., Public. y Otros	\$	17.232.933,93	\$ 30.417.927,03
Comisión por Cobranza Cable	\$	1.379.650,60	\$ 1.132.033,58
Imp. Municipal Ord. 847-Tel.	\$	233.100,06	\$ 284.006,41
Result. Neto Celulares	\$	3.933.619,94	\$ 1.454.109,18
Generación Parque Solar	\$	3.406.290,00	\$ -
<b>SUBTOTAL</b>	\$	<b>745.211.784,87</b>	\$ <b>661.462.995,88</b>

**b) Ajenos a la gestión Cooperativa**

Subsidio Recibidos	\$	20.000.000,00	\$ -
Resultado Vta. Bs. Uso	\$	11.010.000,00	\$ 14.832.914,95
<b>SUBTOTAL</b>	\$	<b>31.010.000,00</b>	\$ <b>14.832.914,95</b>
<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>	\$	<b>776.221.784,87</b>	\$ <b>676.295.910,83</b>

**NOTA 15:****Ingresos y Egresos Financieros**

Intereses Ganados y Difer. Cotización	\$	119.052.296,60	\$ 137.968.947,46
Ajustes y Ret. Percibidos	\$	216.108,92	\$ 1.735.935,29
Actualización Planes de Ahorro	\$	-	\$ (18.250.119,46)
Intereses y Sellados Pagados	\$	(96.045.885,94)	\$ (17.482.152,94)
<b>TOTAL INGRESOS Y EGRESOS FINANCIEROS</b>	\$	<b>23.222.519,58</b>	\$ <b>103.972.610,35</b>




RICARDO H. GASTIEN  
Secretario



LEONARDO MORIZIO  
Tesorero



DORCAS JAVIER STOLL  
Presidente



MARIO A. COLL  
Síndico

Firmado para su identificación  
con mi Informe del 30/03/2026

RAUL S. BERGERO  
Contador Público U.N.L.  
Mat. 10.4211.5 C.P.C.E. Cba

Firmado digitalmente  
por BERGERO  
RAUL SANTIAGO  
Fecha: 31/03/2026  
08:20:29  
Razón: 20100622808

COOP. DE OBRAS Y SERVICIOS  
PUBLICOS LTDA.  
- VILLA DEL DIQUE -



## LEGALIZACION DE TRAMITES CON FIRMA DIGITAL

N° 805764

### COMITENTE

CUIT	DENOMINACIÓN / NOMBRE / RAZÓN SOCIAL		
30545710443	COOPERATIVA DE OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS LIMITADA DE VILLA DEL DIQUE		
FECHA DE INGRESO	ID DE LA PRESENTACIÓN	FECHA DE CIERRE	PERIODO
01/04/2026	0423066	31/12/2025	2025

### CONTADOR CERTIFICANTE

CUIT	MATRICULA PROFESIONAL	NOMBRE Y APELLIDO
20100622808	10-04211-5	RAUL SANTIAGO BERGERO
ESTUDIO PROFESIONAL		
CUIT	MATRICULA	DENOMINACION DEL ESTUDIO
---	---	---

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

## CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONOMICAS DE CORDOBA

LEGALIZACIÓN  
N° 805764

El CONSEJO PROFESIONAL DE CIENCIAS ECONOMICAS DE CORDOBA de acuerdo con las facultades otorgadas por la ley Nacional N° 20488 (art. 21, inc. I) y Ley Pcial. N° 10.051, legaliza la presente actuación profesional y declara que consta en sus registros que RAUL SANTIAGO BERGERO, CUIT N° 20100622808 a quien la autoridad certificante le ha expedido el certificado de firma digital con el cual se ha firmado la actuación profesional, se encuentra inscripto en la matrícula de CONTADOR PUBLICO N° 10-04211-5 de este Consejo.



Fecha de Cierre:		31/12/2025
Activo:	\$	6,375,835,575.96
Pasivo:	\$	1,117,370,127.18
P. Neto:	\$	5,258,465,448.78
Resultado:	\$	492,190,840.22
Var.E.F.E.:	\$	258,393,116.74

Lugar y fecha: CORDOBA, miércoles 01 de abril de 2026



OBLEA N° 0101244893



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

**Cr. Jorge Lucero**

GERENTE TECNICO

CONSEJO PROFESIONAL  
DE CIENCIAS ECONÓMICAS  
DE CÓRDOBA

Firmado digitalmente  
por LUCERO Jorge  
Armando

Fecha: 2026.04.01  
17:15:15 -03'00'

FIRMA DEL REPRESENTANTE DEL CONSEJO PROFESIONAL



## INFORME DE AUDITORIA EMITIDO POR EL AUDITOR INDEPENDIENTE

Señor Presidente y Consejeros de  
COOPERATIVA ELECTRICA DE SERVICIOS Y OBRAS PÚBLICAS,  
PROVISION, SERVICIOS SOCIALES Y VIVIENDA DE ALCIRA LTDA.  
CUIT N° 30-54573293-5  
Mitre 974 (5813) - Alcira Gigena - Prov. de Córdoba

### **I-Informe sobre la auditoria de los estados contables**

#### **a) Opinión**

He auditado los estados contables adjuntos de COOPERATIVA ELECTRICA DE SERVICIOS Y OBRAS PÚBLICAS, PROVISION, SERVICIOS SOCIALES Y VIVIENDA DE ALCIRA LTDA., que comprenden el estado de situación patrimonial al 31 de Diciembre de 2025, el estado de resultados, el estado de evolución del patrimonio neto y el estado de flujo de efectivo correspondientes al ejercicio económico terminado en dicha fecha, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa incluidas en las notas 1 a 15 y los anexos I a III.

En mi opinión, los estados contables adjuntos presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación patrimonial de la COOPERATIVA ELECTRICA DE SERVICIOS Y OBRAS PÚBLICAS, PROVISION, SERVICIOS SOCIALES Y VIVIENDA DE ALCIRA LTDA. al 31 de Diciembre de 2025, 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.

#### **b) Fundamento de la opinión**

He llevado a cabo mi auditoría de conformidad con las normas de auditoría establecidas en la sección III.A de la Resolución Técnica N° 37 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas (FACPCE) y resoluciones correspondientes del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Córdoba (CPCE Córdoba). Mis responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección "Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados contables" de mi informe. Soy independiente de la COOPERATIVA ELECTRICA DE SERVICIOS Y OBRAS PÚBLICAS, PROVISION, SERVICIOS SOCIALES Y VIVIENDA DE ALCIRA LTDA. y he cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con los requerimientos del Código de Ética del Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Córdoba y de la Resolución Técnica N° 37 de la FACPCE. Considero que los elementos de juicio que he obtenido proporcionan una base suficiente y adecuada para mi opinión

#### **c) Otras cuestiones: Información expresada en moneda nominal**

En las notas 1 y 2 de los estados contables adjuntos, la COOPERATIVA ELECTRICA DE SERVICIOS Y OBRAS PÚBLICAS, PROVISION, SERVICIOS SOCIALES Y VIVIENDA DE ALCIRA LTDA. ha incorporado la información requerida por el Instituto Nacional de Asociativismo y Economía Social (INAES) mediante la Resolución N° 996/2021 – Anexo I, apartados H e I. Dicha Resolución requiere que esa información se exprese en valores nominales, como excepción a lo dispuesto por la Resolución N° 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.

#### **d) Responsabilidades del Consejo de Administración de la Cooperativa en relación con los estados contables**

El Consejo de Administración de la COOPERATIVA ELECTRICA DE SERVICIOS Y OBRAS PÚBLICAS, PROVISION, SERVICIOS SOCIALES Y VIVIENDA DE ALCIRA LTDA. es responsable 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 responsable de la evaluación de la capacidad de la COOPERATIVA ELECTRICA DE SERVICIOS Y OBRAS PÚBLICAS, PROVISION, SERVICIOS SOCIALES Y VIVIENDA DE ALCIRA LTDA. para continuar como empresa en funcionamiento, revelando, en caso de corresponder, las cuestiones relacionadas con este aspecto y utilizando el principio contable de empresa en funcionamiento, excepto si el Consejo de Administración tuviera intención de liquidar la Cooperativa o de cesar sus operaciones, o bien no existiera otra alternativa realista.

#### **e) Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados contables**

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

Como parte de una auditoría de conformidad con la RT 37 de la FACPCE, aplico mi juicio profesional y mantengo una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- 1) Identifico y evalúo los riesgos de incorrección significativa en los estados contables, diseño y aplico procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtengo elementos de juicio suficientes y adecuados para proporcionar una base para mi opinión.
- 2) Obtengo conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la Cooperativa.
- 3) Evalúo si las políticas contables aplicadas son adecuadas, así como la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por el Consejo de Administración de la Cooperativa.
- 4) Concluyo sobre lo adecuado de la utilización por el Consejo de Administración de la Cooperativa, del principio contable de empresa en funcionamiento y, basándome en los elementos de juicio obtenidos, concluyo sobre si existe o no una incertidumbre

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

- 5) Evalúo la presentación general, la estructura y el contenido de los estados contables, incluida la información revelada, y si los estados contables representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logren una presentación razonable.
- 6) Me comunico con el Consejo de Administración de la COOPERATIVA ELECTRICA DE SERVICIOS Y OBRAS PÚBLICAS, PROVISION, SERVICIOS SOCIALES Y VIVIENDA DE ALCIRA LTDA. en relación con, entre otras cuestiones, la estrategia general de la auditoría y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno identificada en el transcurso de la auditoría.

## **II. Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios**

a) Los Estados Contables enunciados en el primer párrafo del presente surgen de registros contables que han sido llevados de conformidad con los requisitos formales exigidos por normas legales y técnicas. Al 31 de Diciembre de 2024, los libros y registraciones contables de la COOPERATIVA ELECTRICA DE SERVICIOS Y OBRAS PÚBLICAS, PROVISION, SERVICIOS SOCIALES Y VIVIENDA DE ALCIRA LTDA. exigidos por la Ley de Cooperativas se hallan transcritos.

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

<b>Estado de Situación Patrimonial</b>	<b>31/12/2025</b>	<b>31/12/2024</b>
Activo	\$ 9.408.006.444,51	\$ 8.837.017.438,76
Pasivo	\$ 821.040.812,47	\$ 902.601.148,26
<b>Patrimonio Neto</b>	<b>\$ 8.586.965.632,04</b>	<b>\$ 7.934.416.290,50</b>

<b>Estado de Resultados</b>	<b>31/12/2025</b>	<b>31/12/2024</b>
<b>Resultado del ejercicio (Exced./Pérdida)</b>	<b>\$ 125.442.097,34</b>	<b>\$ (183.304.479,73)</b>

c) Según surge de los registros contables de la entidad, el pasivo devengado al 31 de Diciembre de 2025 a favor del Sistema Integrado Previsional Argentino en concepto de aportes y contribuciones previsionales ascendía a \$ 46.538.435,92.- no siendo exigible a esa fecha.

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

CÓRDOBA, 31 de Marzo de 2026



Firmado digitalmente  
por BERGÉRO  
RAUL SANTIAGO  
Fecha: 01/04/2026  
11:42:01  
Razón: 20100622808

CR. RAUL SANTIAGO BERGÉRO  
Contador Público U.N.L.  
Mat. 10.4211.5 C.P.C.E.CBA