



**ESTADOS CONTABLES  
EN MONEDA HOMOGENEA**

**COOPERATIVA DE SERVICIOS PUBLICOS DE RECONQUISTA LTDA.**

**Por el Ejercicio Nº 18**

Iniciado el 1º de Enero de 2022

Finalizado el 31 de Diciembre de 2022

**DOMICILIO LEGAL:** Hipólito Yrigoyen N° 1580. Oficina 1 – Reconquista - Santa Fe.

**ACTIVIDAD PRINCIPAL:** Distribución de combustibles gaseosos por tuberías.

**DATOS DE INSCRIPCION:**

C.U.I.T.: 30-70911338-7

Ingresos Brutos: 141-016413-7

D.R.el. Municipalidad de Reconquista: 7313/6

**INSTITUTO NACIONAL DE ASOCIATIVISMO Y ECONOMIA SOCIAL:**

Matrícula: 28.966.

Resolución N° 1.461. Fecha: 9 de mayo de 2.005.

**DIRECCION PROVINCIAL DE COOPERATIVAS:**

Matrícula: 2.630.

## **CONSEJO DE ADMINISTRACION**

**PRESIDENTE:** ROBERTS, KAREEN ALEXANDRA

**VICE PRESIDENTE:** PERALTA, VÍCTOR DANIEL

**TESORERO:** BANDEO, MARCELO ALEJANDRO

**PRO TESORERO:** OLIVERA, ROBERTO VÍCTOR

**SECRETARIO:** MARTÍNEZ, HORACIO FABIÁN

**PRO SECRETARIO:** BENITEZ, CARLOS DANIEL

### **VOCALES:**

1- ROMERO MANZUR, GUILLERMO

2- PANDOLFI, VICTOR LAUREANO

3- LIENDO, MARIA EUGENIA

4- ARNULPHI, SANTIAGO

### **CONSEJEROS SUPLENTE:**

1- JOFFRE, GLADIS ANALIA

2- VIDAL, CLAUDIA MABEL

3- SCHLIE, NESTOR DANIEL

**SINDICO TITULAR:** OCAMPO, MARIA LAURA

**SINDICO SUPLENTE:** GIORGINI, HAYDEE H.



**COOPERATIVA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE RECONQUISTA LTDA.**

Hipólito Yrigoyen 1580, Reconquista. Santa Fe.

Actividad Principal: Servicios de Distribución de gas por red.

Matrícula Nacional N° 28966 - Resolución N° 1461

Matrícula Provincial N° 2630 - Nota N° 327/05-C

# **COOPERATIVA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE RECONQUISTA LIMITADA.**

## **CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN:**

**PRESIDENTE:** ROBERTS, KAREEN ALEXANDRA

**VICEPRESIDENTE:** PERALTA, VÍCTOR DANIEL

**TESORERO:** BANDEO, MARCELO ALEJANDRO

**PRO TESORERO:** OLIVERA, ROBERTO VÍCTOR

**SECRETARIO:** MARTÍNEZ, FABIÁN

**PRO SECRETARIO:** BENITEZ, CARLOS DANIEL

## **VOCALES:**

1. ROMERO MANZUR, GUILLERMO
2. PANDOLFI, VÍCTOR LAUREANO
3. ARNULPHI, SANTIAGO
4. LIENDO, MARÍA EUGENIA

## **CONSEJEROS SUPLENTE:**

1. VIDAL, CLAUDIA MABEL
2. JOFRE, ANA LIA
3. SCHLIE, NESTOR DANIEL

## **SINDICATURA:**

SÍNDICO TITULAR: Ocampo, Maria Laura

SÍNDICO SUPLENTE: Georgini, Haydee

## **ASESORÍA LEGAL:**

Dra. Gisela Zampar.

## **ASESORÍA CONTABLE:**

Pereson Agustin.

## **ASESORIA TÉCNICA:**

Ing. Gasparini, Claudio

Ing. Crudeli, Rossana

Ing. Bustamante, Augusto

## ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA

### CONVOCATORIA

Convocase a los asociados de la Cooperativa de Servicios Públicos de Reconquista Ltda, a la Asamblea General Ordinaria que en cumplimiento de disposiciones estatutarias, conforme a lo establecido por la Ley 20.337 y de acuerdo a la resolución del Consejo de Administración, se realizará el día:

**23 de Mayo de 2023 A LAS 19:00 HORAS**

En el local del Centro Cívico de la Municipalidad de Reconquista, sito en calle Hipólito Yrigoyen 1580, para tratar el siguiente:

### ORDEN DEL DIA

1. Elección de dos asociados presentes, para que juntamente con el Presidente y el Secretario firmen el acta en representación de la Asamblea.
2. Elección de tres asociados presentes para integrar la Comisión de Credenciales, Poderes y escrutinio (Art. 38 del Estatuto).
3. Consideración de la Memoria, Balance General, Estado de Resultados y Anexos, Informe del Síndico, Dictamen de Auditoría, correspondientes al 18º Ejercicio Económico cerrado el 31 de diciembre de 2022.-
4. Elección para la renovación parcial del Consejo de Administración.
  - a) Tres miembros titulares del Consejo de Administración en reemplazo de: ROBERTS, KAREEN ALEXANDRA, BANDEO, MARCELO ALEJANDRO Y MARTINEZ, HORACIO FABIAN por terminación de sus mandatos.-
  - b) Tres miembros suplentes del Consejo de Administración en reemplazo de SCHLIE, NESTOR DANIEL,, VIDAL, CLAUDIA MABEL Y JOFRE, ANA LIA, por terminación de sus mandatos.-
5. Elección para la renovación de la Sindicatura.
  - a) Un Síndico Titular en reemplazo de Ocampo, Maria Laura, por terminación de su mandato.
  - b) Un Síndico Suplente en reemplazo de Georgini, Haydee, por terminación de su mandato.-

Reconquista (Sta. Fe), 2 de Mayo de 2023.-

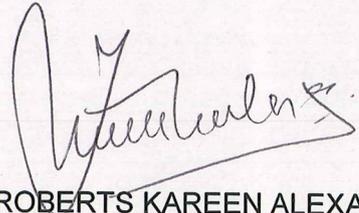
**IMPORTANTE:** La Asamblea se celebrará en el día y hora fijados en la convocatoria, siempre que se encuentren presentes la mitad más uno de los asociados. Transcurrido una hora después de la fijada para la sesión sin conseguir quórum, la Asamblea se realizará y sus decisiones serán válidas cualquiera sea el número de asociados presentes (Artículo 36° del Estatuto).

Notas:

1. EN BREVE LA MEMORIA Y BALANCE ESTARÁN A DISPOSICIÓN DE LOS ASOCIADOS, LOS CUALES PODRÁN SOLICITARLOS EN LA ADMINISTRACIÓN DE LA COOPERATIVA EN CALLE H. YRIGOYEN 1580, RECONQUISTA.
2. CONFORME ARTÍCULOS 73 Y SIGUIENTES DEL ESTATUTO SOCIAL, LAS LISTAS DE CANDIDATOS DEBERÁN PRESENTARSE EN LA SEDE DE LA ADMINISTRACIÓN DE LA COOPERATIVA HASTA 10 DÍAS HÁBILES ANTES DE LA ASAMBLEA, FIJÁNDOSE A TAL FIN COMO FECHA LÍMITE DE PRESENTACIÓN EL DÍA 12/05/2023 A LAS 20:30 HORAS. LA LISTA DE CANDIDATOS A CONSEJEROS TITULARES Y SUPLENTE Y LA LISTA DE CANDIDATOS A SÍNDICO TITULAR Y SUPLENTE DEBERÁN ESTAR AVALADAS POR UN NÚMERO NO MENOR AL 3% (TRES PORCIENTO) DEL PADRÓN DE ASOCIADOS, POR LO QUE DEBERÁN CONTAR COMO MÍNIMO CON 170 (CIENTO SETENTA) FIRMAS DE ASOCIADOS AVALISTAS CON DERECHO A VOTO Y DEBERÁN DESIGNAR UN ASOCIADO APODERADO QUIEN FIJARÁ DOMICILIO LEGAL EN ESTA CIUDAD.



MARTINEZ FABIÁN  
SECRETARIO



ROBERTS KAREEN ALEXANDRA  
PRESIDENTE

## MEMORIA DEL DÉCIMO OCTAVO EJERCICIO.

### **1) Introducción**

Sometemos a consideración de la Honorable Asamblea la presente Memoria y Balance General correspondiente al Décimo Séptimo Ejercicio Económico iniciado el 1º de Enero y cerrado el 31 de diciembre de 2022; en un todo de acuerdo a lo establecido por disposiciones legales vigentes y por nuestro Estatuto Social.

Resumimos la gestión del Consejo de Administración en los siguientes puntos:

### **2) Consideraciones del Ejercicio**

En el ejercicio 2022 comenzamos ejecutando y culminamos la obra de conexión al Gasoducto del Noreste Argentino -GNEA. Cabe recordar que la misma contemplo 5920 mts de cañería de 180 y 250 cm de diámetro, la que nos permitirá servir a la red actual, con gas natural, no solo a todos los usuarios ya conectados a la red con GLP sino también a nuevos usuarios domiciliarios e incorporar el servicio a las pequeñas, medianas y grandes empresas e industrias. También debemos recordar que el monto total de la obra fue aproximadamente de \$ 73.000.000 inversión que fuera gestionada por el Intendente de nuestra ciudad ante el Gobierno Provincial quien afronto el total de la inversión.

Se continuó la actualización del fondo de Prestación de Servicio de acuerdo a los incrementos sufridos durante el año de la garrafa de GLP de 45kg. Lo que nos permitió seguir contando con liquides suficientes para la compra del GLP en tiempo y en forma, como también hacer frente a las obligaciones corrientes garantizando la prestación del servicio en condiciones óptimas y segura.

Cada carga de gas que solicitamos la debemos pagar por adelantado, mientras que el recupero de ese dinero se produce en cómodas cuotas que implican 4 meses de cobranzas parcializadas de acuerdo a los consumos, sin olvidar que los pedidos al proveedor se realizan cada 45 días en épocas estivales y cada 20 días en épocas invernales. Si bien la medición del consumo sigue realizándose de manera bimestral, por resolución de ENARGAS la facturación es mensual, por lo cual debemos desdoblarse el cobro de todos los conceptos, lo que desde el punto de vista

financiero implica financiar el servicio a tasa 0 (Cero), no ocurriendo lo mismo si solicitamos algún tipo de financiamiento a nuestro proveedor (YPF) que aplica los intereses sobre saldos. Este desequilibrio, se extiende en el tiempo y al no contar con otra fuente de ingresos, lograr el equilibrio presupuestario es sumamente complicado lo que nos exige ser sumamente eficientes y eficaces en la gestión del servicio. Este año, en particular, debido al aumento de usuarios y por ende del consumo, sumado a las bajas temperaturas sufridas en los meses de junio, julio y agosto, nos encontramos con la dificultad, de haber comprado y consumido el total del cupo anual asignado por la secretaria de energía de la nación en el mes de Julio, por lo que debimos realizar una serie de gestiones complejas ante dicho organismo a fin de poder incrementar el cupo anual asignado de 198 tn, y que de acuerdo a las necesidades prevista para el resto del año fueron incorporadas 44 TN, haciendo un total de 242 tn.

Un hecho importante para nuestra cooperativa fue la creación de la web en el mes de marzo la que nos permitió no solo cumplimentar con los requisitos exigidos por los distintos organismos de contralor, sino también contar con un elemento muy importante para mantener el contacto con el público en general y usuarios. En ella se encuentra toda la información institucional, reglamentos de uso, construcción, requisitos para la conexión, y manuales de prevención de accidentes y de procedimientos. Invitamos a todos a ingresar para conocerla en <https://serviciospublicosreconquista.coop.ar>

En el área administrativa y como se haya informado en el anterior informe, la cooperativo no cuenta con un gerente, por lo que todas las actividades administrativas han sido llevadas a cabo muy eficientemente por el personal a cargo de dicha área y demás asesores, contables y legales con los que cuenta la Cooperativa. Todas las decisiones y resoluciones administrativas, contables y legales han sido resueltas en forma conjunta con el consejo de administración y llevadas a cabo, en forma activa y personal por los responsables de presidencia, tesorería, secretaria y miembros del consejo.

En el área técnica, Ingenieros y empleados técnicos han desempeñado sus tareas de acuerdo a las necesidades y exigencias que se le han impuesto a lo largo del año. Haciendo con responsabilidad la asistencia en cada siniestro ocurrido en la ciudad y realizando el aporte necesario ante la ejecución de las obras realizadas durante el

año. Como también así en su participación ante todos los requerimientos de los diversos organismos de control a los que nos encontramos sujetos.

A mediados del año hemos culminado con los trabajos de reparación del espacio cedido por el Municipio en el nuevo Centro Cívico, (ex hospital Regional). Este cuenta con 3 salones, un depósito y un baño, los que fueron reparados, refaccionados y pintados en su totalidad. Lo que nos permitió proceder a realizar la mudanza y a partir del mes de julio contar con la nueva y definitiva sede para el desarrollo de las tareas administrativas y técnicas. En el mes de Julio se firma un contrato de comodato de su uso gratuito con el Municipio.

Esto significa para la cooperativa un ahorro significativo y a largo plazo en alquileres y otros gastos.

Otra inversión importante, no solo financiera realizado por la cooperativa, consistió en la instalación de un servicio de vigilancia por cámaras en ambas plantas reductoras de gas. Esta Inversión resulta indispensable para el resguardo, protección y control de las mismas, entendiéndose que el costo de una supervisión o servicio de seguridad personalizada hubiera significado un alto costo para nuestra cooperativa, e imposible de afrontar. Para lo cual se firmo un contrato con el municipio para que a través del servicio que prestan desde el Centro GEO procedan a la vigilancia y monitoreo de las mismas, cabe aclarar que el servicio es gratuito.

Se continuo con la tarea de reducir el pasivo con distintos proveedores de servicios y bienes, regularizamos deudas comerciales, sociales, fiscales y financieras, logrando después de mucho tiempo estar al día con los acreedores.

Continuamos con la venta de bienes muebles en proceso de deterioro permanente por desuso, totalmente amortizados y los que la institución ya no necesitará, el dinero obtenido se destina a la compra de otros bienes necesarios y al pago de sumas adeudadas con distintos organismos.

Se continuó realizando periódicamente la búsqueda sistemática de fugas que brinda mayor seguridad y permite detectar cualquier escape que pueda producirse por razones diversas, como así también la vigilancia e información a las empresas que operan en los sectores que pueden afectar la red de gas. En este sentido, se entregan todos los años a las diferentes empresas y organismos que actúan e intervienen en la vía pública, el plan de emergencias y el plan de prevención de

daños, además de información en las redes y por los medios de prensa sobre la intervención en los sectores donde tenemos red de gas instalada.

En este ejercicio hemos tenido episodios de rotura de cañerías ocasionados por frentistas o empresas que intervienen la vía pública. Estos han sido asistidos por nuestro personal técnico y por la empresa Ramirez Construcciones quienes se hacen cargo de todos los trabajos civiles a realizarse, ya que nuestra cooperativa no cuenta con el personal para dichas tareas. Por lo que se firma en forma anual un contrato de prestación de servicios con dicha empresa. Como complemento para la prevención de estos acontecimientos continuamos con la tarea de educación y divulgación de las normas de seguridad.

### 3) Conexión al GNEA:

Con gran satisfacción el 15 de setiembre hemos consumado un hecho de vital importancia y relevancia para esta cooperativa, se firmó el convenio en el cual se realiza el traspaso a nuestra cooperativa de las dos plantas reductoras de presión, de 90-40 y de 40-4, para su regulación y mantenimiento. Las mismas se encuentran en el sector sur oeste de la ciudad. Estas plantas junto a la obra de extensión de la red de 180 y 250 cm finalizada y los trabajos de mantenimiento, refacción y habilitación de la red que cruza bajo el Bv. Hipolito Yrigoyen, esquina Alvear y la construcción de las conexiones necesarias en la esquina de Alvear y Bv. Yrigoyen, sector en donde se une a la red domiciliaria existente, representan el factor indispensable para acceder al gas natural y que todos nuestros usuarios actuales y futuros, puedan una vez finalizado el proceso de conversión de la red a gas natural hacer uso de este recurso energético.

En la actualidad esta obra se encuentra en la etapa de inyección de gas natural y prueba de todos los tramos ejecutados. Para que en un futuro próximo se realicen las tareas de conversión da gas natural de la red domiciliaria existente.

### 4) Capacitación del personal:

Se ha realizado capacitación del personal, tanto de la parte técnica como administrativa, para adecuar el equipo de trabajo a los requerimientos de los organismos de control, en relación a la atención al público, recepción de reclamos, presentación de expedientes, planes de prevención, etc.

Las capacitaciones nos permiten estar preparados para el proceso de inspecciones internas con más y mejores conocimientos en la materia y al mismo tiempo realizar apropiadamente los procedimientos de recepción de pedidos, documentación y especificaciones técnico-constructivas. Dichas capacitaciones también nos permitieron adaptar el manual de emergencias y el de procedimientos para ajustar las tareas a la normativa vigente. Todas las capacitaciones fueron acompañadas de la compra de nuevos elementos de seguridad exigidos para las tareas desempeñadas y a desempeñarse. Preparándonos para la prestación del servicio de gas natural.

Se renovaron los contratos a los ingenieros: a) área técnica: responsable técnico Ing. Claudio Gasparini, b) ingenieros en el área de seguridad e higiene; Ing. Rossana Crudelli e Ing. Augusto Bustamante en medio ambiente. Se celebraron nuevos contratos: c) área legal: Dra. Gisela Zamar y d) área contable/administrativa: Contador Agustin Pereson.

En el área técnica: es importante informar que se capacito en fusión, a uno de nuestros técnicos quien obtuvo su matrícula satisfactoriamente.

#### 5) Relaciones interinstitucionales:

Durante todo el año se ha dado continuidad a las reuniones virtuales y presenciales con diferentes instituciones de la ciudad, gubernamentales y civiles. Esto se da en el marco del avance de la construcción del gasoducto del GNEA y de la necesidad de unificar criterios para lograr el mayor beneficio posible para la ciudad. Al mismo tiempo se continuó la relación estrecha con el Municipio y el Gobierno de la Provincia a efectos de lograr la finalización de del proyecto de la llegada del gas natural a nuestra ciudad lo que generará un antes y después en materia energética principalmente en el sector productivo. También se ha continuado con las relaciones con las Cooperativas hermanas. Logramos tener participación activa en la Federación de Subdistribuidores de gas (FESUBGAS) ocupando cargos dentro del Consejo de administración de la misma

#### 6) Administración y Oficina Técnica

El trabajo del equipo de Administración y técnico ha sido intenso y siempre han trabajado en forma conjunta.

La búsqueda de nuevas adhesiones es constante, como también la gestión de ir al encuentro de los Asociados que se han atrasado en el pago de sus cuotas

ofreciéndoles todas las posibilidades para reanudar el compromiso asumido oportunamente con la firma del convenio. Al mismo tiempo continuamos con las intimaciones por parte de los Asesores Legales para poder cobrar a todos los vecinos que estando dentro del circuito de red que ya tiene gas, todavía no han realizado el convenio de pago correspondiente por las obras realizadas o han dejado de pagar lo firmado oportunamente.

Agradecemos el esfuerzo del personal por el compromiso demostrado en todas sus tareas las que son necesarias para optimizar la atención a nuestros Asociados, poniendo lo mejor de sí para el logro de los objetivos propuestos. Recordamos a los vecinos que para la habilitación de sus instalaciones internas de gas deberán presentar a través de un gasista matriculado habilitado toda la documentación exigida por los diferentes organismos de control y por la Cooperativa, y obtener la aprobación de la inspección que la Cooperativa realizase en dichas instalaciones, verificando fehacientemente que se cumpla con las disposiciones vigentes y que los detalles presentados en los planos sean coincidentes con lo instalado en el domicilio. Las instalaciones que no reúnan todos los requisitos exigidos por la reglamentación vigente y por los organismos de control, no serán habilitadas para recibir el servicio de gas. Les recordamos que toda la información se encuentra en la <https://serviciospublicosreconquista.coop.ar>

#### 7) Otras actuaciones

Hemos realizado reuniones con vecinales para precisar las aclaraciones referidas a la obra como así también para escuchar las sugerencias sobre este emprendimiento u otros que puedan desarrollarse por parte de la Cooperativa. Al mismo tiempo se ha solicitado a los grupos de vecinos que se acerquen más a la Cooperativa y provoquen una participación activa en la vida de la misma.

La ingeniera en seguridad e higiene confecciono el manual de procedimiento y mantenimiento para ser aplicados a las plantas reductoras de gas, lo que implico además invertir en material y maquinarias de trabajo para poder llevar a cabo adecuadamente las tareas.

#### 8) Movimiento de Asociados

El movimiento de Asociados durante el Ejercicio ha sido el siguiente:

Total de Asociados al 31 de diciembre de 2022, fue de 5984.-

Total de usuarios al 31/12/2022, fue de 537.-

#### 9) Convenios firmados

Durante el año 2022 se firmaron nuevos convenios de servicios bancarios para que los usuarios cuenten con otro canal de pago de facturas de servicios, con el banco Macro se incorporó el servicio botón de pago y con la Mutual Belgrano convenio de nuevas bocas de cobro.

Con el municipio se procedió a la firma de dos nuevos contratos muy importantes, uno de comodato por el uso gratuito de la nueva sede de la cooperativa en el nuevo Centro Cívico, Hipolito Yrigoyen 1580 y contrato de servicio de monitoreo gratuito de ambas plantas reductoras de presión de gas habilitadas en el mes de setiembre.

#### 10) Asociados fallecidos

Recordamos a quienes han sido parte de este proceso y que hoy no están presentes físicamente. Nuestro agradecimiento por ser parte de esta aventura y nuestro reconocimiento por la confianza depositada. En su memoria seguiremos apostando por el crecimiento de la Institución y por el mejoramiento de los servicios a nuestros asociados.

#### 11) Palabras finales

Para concluir, el Consejo de Administración desea agradecer a la comunidad de Reconquista toda, a sus autoridades y a sus asociados en particular, por el apoyo brindado para avanzar por la senda de la institucionalidad respetando las normativas vigentes y tratando de trazar un camino de compromiso al trabajo en equipo que nos garantice crecimiento y fortalecimiento sostenido de nuestra Cooperativa.

Estamos convencidos que la adhesión y la participación activa de los ciudadanos hace posible la solución a cualquier problema de índole público en una sociedad, por más heterogénea que ésta sea, que la solidaridad de la economía social – que deviene del sentir en común- es la clave de ello, pero si no la llevamos a la práctica, seguramente serán solo buenas intenciones que no lograrán modificar para mejor la realidad en que vivimos.

Nuestra Cooperativa ya se encuentra en condiciones de cumplir el sueño tan anhelado y poner en marcha el objetivo perseguido en estos dieciocho años de vida, prestar el servicio de distribución de gas natural por redes.

Por lo que invitamos a todos a participar, convencidos que se requiere de un convencimiento mancomunado de que este sistema asociativo es lo ideal para la implementación, operación, mantenimiento y desarrollo a paso firme de un servicio público. A pesar de los inconvenientes económicos y financieros seguimos cumpliendo objetivos, es por ello que aspiramos y motivamos a un mayor acompañamiento de todos. Es cuestión de que cada uno se convenza que la Cooperativa es de todos nosotros, de los vecinos. Lo logrado hasta aquí fue y es gracias a la participación, esfuerzo y al compromiso de todos. En la medida que esto se potencie, nuestra institución avanzará a paso firme. Está demostrado que es posible. Cuando sentimos que avanzamos producto de nuestra participación, compromiso y único interés por lograr mejoras para el conjunto de la sociedad, los resultados obtenidos tienen otro significado, otro valor, otra mirada; nos da pertenencia, nos da fuerza, entusiasmo y ánimo hacia la búsqueda de logros superiores. Sólo debemos creer que se puede y comprometernos con la idea.

Señores Asociados, comunidad de Reconquista están todos invitados a participar en nuestra querida cooperativa, serán bienvenidos. Los esperamos.

Estamos a su disposición.

Muchísimas gracias.-

#### 15- Agradecimientos

Sin pretender agotar la lista de personas e instituciones que nos han brindado su apoyo pasamos a mencionar las siguientes:

Gobierno de la Provincia de Santa Fe

Municipalidad de Reconquista

Concejo Municipal de Reconquista

Municipalidad de Avellaneda

S. y E. S.A. Gas

Cooperativa de Servicios Públicos, Sociales y Vivienda de Avellaneda Ltda.

Asociación Española de Socorros Mutuos

Federación Vecinal de la Ciudad de Reconquista.

Centro Industrial y Comercial de la Ciudad de Reconquista

A todos los Medios de Comunicación de nuestra Región; orales, escritos y televisivos.

A los bancos:

Banco Credicoop Cooperativo Ltda. y Comisión de Asociados del Banco.

Mutual de Romang Fútbol Club

Banco Bica

Mutual Belgrano

La Segunda C.L.S.G.

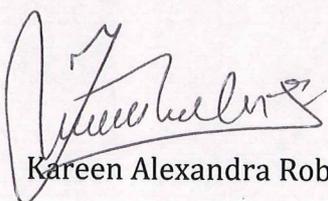
Federación de Subdistribuidores de gas (FESUBGAS)

A nuestros proveedores, y a todos quienes han contribuido de un modo u otro para que podamos cumplir con nuestra misión. A todos muchas gracias.



Fabian Martinez

Secretario



Kareen Alexandra Roberts

Presidente

# COOPERATIVA DE SS PUBLICOS DE RECONQUISTA LTDA



Matrícula INAES 28966

**ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL POR EL EJERCICIO ECONOMICO FINALIZADO EL 31/12/2022**

(En moneda homogénea, comparativo con el ejercicio anterior)

ACTIVO	31/12/2022	31/12/2021	PASIVO Y PATRIMONIO NETO	31/12/2022	31/12/2021
<b><u>ACTIVO CORRIENTE</u></b>			<b><u>PASIVO CORRIENTE</u></b>		
Caja y Bancos (Nota 2.1)	1.263.726,15	1.923.077,36	Deudas Comerciales (Nota 2.6)	806.395,33	1.846.135,37
Inversiones (Nota 2.2)	24.486.954,33	11.387.845,04	Deudas Sociales (Nota 2.7)	637.900,03	1.100.496,22
Créditos (Nota 2.3)	8.368.316,23	10.312.999,19	Deudas Fiscales (Nota 2.8)	382.609,26	9.139,50
Otros Créditos (Nota 2.4)	3.903.966,24	4.727.583,25	Préstamos (Nota 2.9)	758.797,76	1.478.086,44
Bienes de Cambio (Nota 2.5)	575.313,91	791.880,75	<b>Total Pasivo Corriente</b>	<b>2.585.702,38</b>	<b>4.433.857,52</b>
<b>Total Activo Corriente</b>	<b>38.598.276,86</b>	<b>29.143.385,59</b>			
			<b><u>PASIVO NO CORRIENTE</u></b>		
			Deudas Fiscales (Nota 2.8)	271.801,24	680.373,31
			<b>Total Pasivo No Corriente</b>	<b>271.801,24</b>	<b>680.373,31</b>
<b><u>ACTIVO NO CORRIENTE</u></b>			<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>2.857.503,62</b>	<b>5.114.230,83</b>
Bienes de Uso (Anexo I)	204.199.868,95	201.413.626,49			
<b>Total Activo No corriente</b>	<b>204.199.868,95</b>	<b>201.413.626,49</b>	<b><u>PATRIMONIO NETO</u></b>		
			Según Estado Respectivo	<b>239.940.642,19</b>	<b>225.442.781,25</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>242.798.145,81</b>	<b>230.557.012,08</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO</b>	<b>242.798.145,81</b>	<b>230.557.012,08</b>

Las notas 1 a 3 y los Anexos I a III forman parte integrante de este estado

Roberts, Kareen A.  
Presidente

Bando, Marcelo A.  
Tesorero

Martinez, Fabian  
Secretario

Pereson, Agustin  
Contador Público.  
Ley 8738- Mat. N° 21.902  
C.P.C.E.- Pcia. Santa Fe

Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe de fecha 11/04/2023

# COOPERATIVA DE SS PUBLICOS DE RECONQUISTA LTDA



Matricula INAES 28966

## ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FINALIZADO EL 31/12/2022

(En moneda homogénea, comparativo con el ejercicio anterior)

Conceptos	Aportes de los Asociados					Resultados Acumulados			TOTAL PATRIMONIO NETO	
	Capital Suscripto	Aporte red de gas capitalizable	Ajuste de Capital Cooperativo	Aporte Extraordinario	Total	Fondo de Reserva	Resultados no Asignados	Total	31/12/2022	31/12/2021
Saldos al Inicio	1.149.925,12	149.788.521,21	34.420.309,26	4.172.367,86	189.531.123,45	77.673.865,42	-41.762.207,62	35.911.657,80	225.442.781,25	212.789.863,40
Modific. Al Saldo (S/ Nota 4)										-1.007.116,10
Saldos al Inicio Modificados	1.149.925,12	149.788.521,21	34.420.309,26	4.172.367,86	189.531.123,45	77.673.865,42	-41.762.207,62	35.911.657,80	225.442.781,25	211.782.747,30
Variación del Ejercicio	496.218,29	2.352.846,59	0,00	0,00	2.849.064,88	22.374.680,28	0,00	22.374.680,28	25.223.745,16	22.015.015,57
Compensación Resultados No Asignados						-41.762.207,62	41.762.207,62	0,00	0,00	0,00
Resultado del Ejercicio							-10.725.884,21	-10.725.884,21	-10.725.884,21	-8.354.981,63
<b>S. CIERRE DEL EJERCICIO</b>	<b>1.646.143,41</b>	<b>152.141.367,80</b>	<b>34.420.309,26</b>	<b>4.172.367,86</b>	<b>192.380.188,33</b>	<b>58.286.338,08</b>	<b>-10.725.884,21</b>	<b>47.560.453,87</b>	<b>239.940.642,19</b>	<b>225.442.781,25</b>

Las notas 1 a 3 y los Anexos I a III forman parte integrante de este estado

Roberts, Kareen Alexandra  
Presidente

Bando, Marcelo A.  
Tesorero

Martinez, Fabian  
Secretario

Pereson, Agustin  
Contador Público.  
Ley 8738- Mat. N° 21.902  
C.P.C.E.- Pcia. Santa Fe

Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe de fecha 11/04/2023

# COOPERATIVA DE SS PUBLICOS DE RECONQUISTA LTDA



Matrícula INAES 28966

## ESTADO DE RESULTADOS CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO ECONOMICO FINALIZADO EL 31/12/2022

(En moneda homogénea, comparativo con el ejercicio anterior)

CONCEPTOS	31/12/2022	31/12/2021
Prestación de servicios	11.384.613,78	13.432.214,21
Costos de Prestación de Servicios (Anexo II)	-8.680.833,79	-12.267.065,40
<b>Subtotal</b>	<b>2.703.779,99</b>	<b>1.165.148,81</b>
Gastos de Administración (Anexo III)	-7.429.767,91	-7.975.588,59
Gastos de Prestación de Servicios (Anexo III)	-16.752.828,59	-13.847.396,41
Gastos de Comercialización (Anexo III)	-502.037,35	-235.586,77
Gastos Obra Red de Gas (Anexo III)	0,00	0,00
Otros Gastos (Anexo III)	-915.967,45	-895.900,05
Gastos de Financiación (Anexo III)	0,00	0,00
<b>Resultado Operativo</b>	<b>-22.896.821,32</b>	<b>-21.789.323,02</b>
Otros Ingresos y Egresos (Nota N° 3)	24.478.372,18	17.418.571,20
Rdos Financ. y por Tenencia (incluido el RECPAM)	-12.307.435,07	-3.984.229,81
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>-10.725.884,21</b>	<b>-8.354.981,63</b>
<b>CLASIFICACION DEL RESULTADO</b>		
Resultado por la Gestión Cooperativa con Asociados	-22.896.821,32	-21.759.353,04
Resultado por la Gestión Cooperativa con No Asociados	0,00	12.771.905,74
Resultado por operaciones ajenas a la Gestión Cooperativa	12.170.937,11	632.465,66

Las notas 1 a 3 y los Anexos I a III forman parte integrante de este estado

Roberts, Kareen A.  
Presidente

Bando, Marcelo A.  
Tesorero

Martinez, Fabian  
Secretario

Pereson, Agustin  
Contador Público.  
Ley 8738- Mat. N° 21.902  
C.P.C.E.- Pcia. Santa Fe

Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe de fecha 11/04/2023

# COOPERATIVA DE SS PUBLICOS DE RECONQUISTA LTDA



Matrícula INAES 28966

## ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO ECONOMICO FINALIZADO EL 31/12/2022

(En moneda homogénea, comparativo con el ejercicio anterior)

	31-12-22	31-12-21
<b>VARIACIONES DEL EFECTIVO</b>		
Efectivo y Equivalentes al inicio del ejercicio	1.923.077,36	2.472.991,17
Efectivo y Equivalentes al Cierre	1.263.726,15	1.923.077,36
<b>Variación Neta del Efectivo y Equivalentes de Efv</b>	<b>-659.351,21</b>	<b>-549.913,81</b>
<b>CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO</b>		
<b><u>ACTIVIDADES OPERATIVAS</u></b>		
<b>Resultado del Ejercicio</b>	-10.725.884,21	-8.354.981,63
Más partidas que no representan erogación de fondos:		
Amortización Bs Uso	4.983.184,18	4.941.712,98
Subsidios Recibidos	0,00	0,00
<b>CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERATIVOS</b>		
Disminución de Créditos	1.944.682,96	-781.119,29
Disminución de Otros Créditos	823.617,01	1.121.713,70
Disminución de Bienes de Cambio	216.566,84	1.180.645,95
Disminución de Deudas Comerciales	-1.039.740,04	-5.038.344,97
Disminución de Deudas Sociales	-462.596,19	-810.503,79
Disminución de Deudas Fiscales	-35.102,31	-2.141.127,37
Disminución de Préstamos	-719.288,68	-1.296.088,48
<b>FLUJO NETO DE EFECT. APLICADO EN ACT. OPERATIVAS</b>	<b>-5.014.560,44</b>	<b>-11.178.092,91</b>
<b><u>ACTIVIDADES DE INVERSION</u></b>		
Inversión en Fondos Comunes de Inversión	-13.099.109,29	-11.387.845,04
Adquisición de bienes de uso	-7.769.426,64	0,00
<b>FLUJO NETO DE EFECT. APLICADO EN ACT. DE INVERSION</b>	<b>-20.868.535,93</b>	<b>-11.387.845,04</b>
<b><u>ACTIVIDADES DE FINANCIACION</u></b>		
Aporte Extraordinario de Asociados	0,00	4.172.367,86
Aportes Asociados Fondo	22.374.680,28	14.588.296,19
Aportes de Capital	2.849.064,88	3.255.360,10
<b>FLUJO NETO DE EFECT. GENERADO POR ACT. DE FINANCIACION</b>	<b>25.223.745,16</b>	<b>22.016.024,15</b>
<b>AUMENTO/DISMINUCIÓN DEL EFECTIVO</b>	<b>-659.351,21</b>	<b>-549.913,81</b>

Las notas 1 a 3 y los Anexos I a III forman parte integrante de este estado

Roberts, Kareen A.  
Presidente

Bando Marcelo A.  
Tesorero

Martinez, Fabian  
Secretario

Pereson, Agustin  
Contador Público  
Ley 8738- Mat. N° 21902  
C.P.C.E.- Pcia. Santa Fe

Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe de fecha 11/04/2023

# COOPERATIVA DE SS PUBLICOS DE RECONQUISTA LTDA



Matrícula INAES 28966

**BIENES DE USO CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO ECONOMICO FINALIZADO EL 31/12/2022**

(En moneda homogénea, comparativo con el ejercicio anterior)

ANEXO I

RUBROS	Valor al comienzo del Ejercicio	Aumentos	Disminuciones	Valores al Cierre del Ejercicio	AMORTIZACIONES			TOTALES		
					Acumuladas al Comienzo del Ejercicio	Bajas	Del Ejercicio	Acumuladas al Cierre del Ejercicio	31/12/2022	31/12/2021
Muebles y Utiles	2.697.743,87	37.195,10		2.734.938,97	2.697.743,87		7.439,02	2.705.182,89	29.756,08	0,00
Obras en curso	2.366.295,43	4.800.718,86		7.167.014,29	0,00		0,00	0,00	7.167.014,29	2.366.295,43
Instalaciones	1.262.309,18	639.671,69		1.901.980,87	768.187,07		195.910,24	964.097,31	937.883,56	494.122,11
Rodados	2.423.992,61	418.444,89		2.842.437,50	2.423.992,59		41.844,49	2.465.837,08	376.600,42	0,02
Maquinarias y Equipos	8.125.229,56			8.125.229,56	8.125.229,56		0,00	8.125.229,56	0,00	0,00
Herramientas	3.407.912,33	1.873.396,10		5.281.308,43	3.407.912,33		105.854,26	3.513.766,59	1.767.541,84	0,00
Red de Gas	231.606.808,35			231.606.808,35	33.053.599,42		4.632.136,17	37.685.735,59	193.921.072,76	198.553.208,93
<b>TOTALES</b>	<b>251.890.291,33</b>	<b>7.769.426,64</b>	<b>0,00</b>	<b>259.659.717,97</b>	<b>50.476.664,84</b>	<b>0,00</b>	<b>4.983.184,18</b>	<b>55.459.849,02</b>	<b>204.199.868,95</b>	<b>201.413.626,49</b>

Las notas 1 a 3 y los Anexos I a III forman parte integrante de este estado

Roberts, Kareen A.  
Presidente

Bando, Marcelo A.  
Tesorero

Martinez, Fabian  
Secretario

Pereson, Agustin  
Contador Público.  
Ley 8738- Mat. N° 21.902  
C.P.C.E.- Pcia. Santa Fe

Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe de fecha 11/04/2023

# COOPERATIVA DE SS PUBLICOS DE RECONQUISTA LTDA



Matrícula INAES 28966

**COSTO DE GLP DISTRIBUIDO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO ECONÓMICO FINALIZADO EL 31/12/2022**

ANEXO II

(En moneda homogénea, comparativo con el ejercicio anterior)

CONCEPTOS	TOTALES	
<b>Existencia Inicial</b>		
GLP	672.798,80	
Medidores	119.081,95	
		791.880,76
<b>Compras</b>		
GLP	7.699.215,66	
Medidores	765.051,29	
		8.464.266,95
<b>Existencia Final</b>		
GLP	525.065,66	
Medidores	50.248,25	
		575.313,91
<b>COSTO DE PRESTACION DE SERVICIOS</b>		<b>8.680.833,79</b>

Las notas 1 a 3 y los Anexos I a III forman parte integrante de este estado

Roberts, Kareen A.  
Presidente

Bando, Marcelo A.  
Tesorero

Martinez, Fabian  
Secretario

Pereson, Agustin  
Contador Público.  
Ley 8738- Mat. N° 21.902  
C.P.C.E.- Pcia. Santa Fe

Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe de fecha 11/04/2023

# COOPERATIVA DE SS PUBLICOS DE RECONQUISTA LTDA



Matrícula INAES 28966

## INFORMACION SOBRE RUBROS DE GASTOS Y SU APLICACIÓN- ART. 64 INC. B) LEY 19550 CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO ECONÓMICO FINALIZADO EL 31/12/2022

ANEXO III

(En moneda homogénea, comparativo con el ejercicio anterior)

CONCEPTOS	GASTOS PRESTACIÓN SERVICIOS	GASTOS DE ADMINISTRACION	GASTOS COMERCIALIZACION	OTROS GASTOS	TOTAL al 31/12/2022	TOTAL al 31/12/2021
Tasa de Fiscalización y Control Enargas	326.840,17				326.840,17	452.362,05
Alquiler Planta Syesa	1.416.544,01				1.416.544,01	1.320.024,84
Comisiones por Cobro de Cuotas			70.007,50		70.007,50	72.147,97
Comisiones por Gestión de Cobro			136.511,78		136.511,78	109.522,41
Viaticos y Movilidad		123.133,75			123.133,75	27.481,44
Combustibles y Lubricantes	87.115,27				87.115,27	132.889,74
Ajuste Por Integración					0,00	0,00
Descuento Gran Consumidor		538.358,94			538.358,94	286.643,39
Sueldos Y Jornales	3.256.962,59	2.019.179,62			5.276.142,21	4.623.354,71
Contratos De Pasantias		0,00			0,00	19.238,03
Contribuciones por Leyes Sociales	958.976,97	594.525,33			1.553.502,30	1.549.521,46
Energia Electrica y Agua		204.738,49			204.738,49	163.885,66
Alquileres		0,00			0,00	20.225,82
Publicidad			145.013,57		145.013,57	6.982,67
Papeleria		124.668,24			124.668,24	9.869,82
Franqueos		40.802,71			40.802,71	121.402,75
Telefono		77.917,50			77.917,50	97.793,03
Honorarios y Gastos Legales		1.973.158,42			1.973.158,42	2.073.210,04
Gastos Administrativos		464.356,57			464.356,57	580.876,56
Aranceles Y Legalizaciones		183.862,87			183.862,87	78.547,14
Internet		29.622,57			29.622,57	33.224,82
Honorarios y Serv en Programas y Sistemas		404.303,69			404.303,69	474.393,73
Impuestos, tasas y contribuciones		18.304,10			18.304,10	0,00
Multas Afip		0,00			0,00	2.576,18
Gastos Bancarios		310.826,37			310.826,37	338.121,50
Gastos de Capacitacion Cooperativa		322.008,74			322.008,74	8.358,40
Gastos Generales				574.443,43	574.443,43	347.035,84
Sellados					0,00	36.767,72
Elementos de Proteccion					0,00	14.993,19
Honorarios Higiene y Seguridad	257.477,74				257.477,74	187.330,87
Repuestos Y Reparaciones Maquinarias	566.064,44				566.064,44	206.173,02
Fletes			150.504,50		150.504,50	46.933,70
Seguros	734.010,32				734.010,32	1.049.790,72
Materiales	257.613,86				257.613,86	207.631,67
Mantenimiento de Planta	3.850.283,45				3.850.283,45	2.590.647,70
Materiales					0,00	146.686,10
Ropa De Trabajo	57.755,60				57.755,60	27.248,39
FONEDU				341.524,02	341.524,02	548.864,13
Gastos obra red de gas	0,00				0,00	0,00
Amortizaciones	4.983.184,18				4.983.184,18	4.941.712,53
<b>TOTALES</b>	<b>16.752.828,59</b>	<b>7.429.767,91</b>	<b>502.037,35</b>	<b>915.967,45</b>	<b>25.600.601,31</b>	<b>22.954.469,75</b>

Las notas 1 a 3 y los Anexos I a III forman parte integrante de este estado

Roberts, Kareen A.  
Presidente

Bando, Marcelo A.  
Tesorero

Martinez, Fabian  
Secretario

Pereson, Agustin  
Contador Público.  
Ley 8738- Mat. N° 21.902  
C.P.C.E.- Pcia. Santa Fe

Firmado al solo efecto de su identificación con mi informe de fecha 11/04/2023

# COOPERATIVA DE SS PUBLICOS DE RECONQUISTA LTDA



Matrícula INAES 28966

## NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO ECONÓMICO FINALIZADO EL 31/12/2022

(En moneda homogénea, comparativo con el ejercicio anterior)

### 1- BASES DE PREPARACIÓN

#### 1.1. Unidad de Medida

Los Estados Contables han sido preparados en moneda homogénea, de conformidad a las Normas contables profesionales argentinas (NCPA) de la FACPCE y aprobadas por el CPCE de Santa Fe.

Durante el primer semestre de 2018, diversos factores macroeconómicos produjeron una reversión de la tendencia inflacionaria, superándose el 100% acumulado en tres años. En ese sentido los indicadores de alta inflación previstos en el punto 2.6 de la RT N° 41 mostraron evidencias consistentes para retomar el procedimiento de Ajuste por inflación.

Dando cumplimiento a lo señalado en el párrafo precedente, la FACPCE dictó la Resolución de JG 539/18 ratificada por el CPCE de Santa Fe por la Resolución N° 2/2018, y en virtud de dicha norma el ente aplica el ajuste por inflación de la RT N° 6 de la FACPCE.

Las opciones utilizadas para la realización del mismo son las que se indican a continuación:

- La entidad ejerció la opción de la RT6 y la Res. JG 539/18 Sección 4.1.b de presentar el RECPAM incluido en los resultados financieros y por tenencia, y en una sola línea.

La no apertura de los resultados financieros y por tenencia (incluido el RECPAM) genera la imposibilidad de determinar las magnitudes reales de los diferentes componentes de los resultados financieros y por tenencia, ni tampoco las magnitudes nominales ajustadas por inflación de los mismos y el efecto del RECPAM sobre dichos resultados.

- Además, se ejerció la opción de no informar en nota la composición de la causa del estado de flujo de efectivo identificada como "resultado financieros y por tenencia generados por el efectivo y equivalentes de efectivo" requerida por la interpretación 2, de acuerdo con la sección 3.7. Esto imposibilita determinados análisis sobre la base de este estado al no reflejar el impacto de la pérdida de poder adquisitivo del efectivo y sus equivalentes.

#### 1.2. Criterios de Exposición y Medición

Los presentes Estados Contables están expresados en pesos y fueron confeccionados de acuerdo con normas contables profesionales argentinas de reconocimiento, medición y exposición conforme han sido aprobadas y reglamentadas por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Santa Fe. En particular, las principales normas contables profesionales utilizadas en la preparación de estos Estados Contables han sido: a) la Resolución Técnica N° 41, Segunda Parte, norma contable profesional general en materia de reconocimiento y medición para Entes Pequeños, en tanto el ente encuadra en esa categoría, según la misma se encuentra definida en la Sección 1 –Alcance- de dicha Parte de la RT N° 41, b) las Resoluciones Técnicas N° 8, N° 9 y sus respectivas modificatorias, normas de exposición contable general y particulares para el tipo de ente, c) la Resolución Técnica N° 24, aprobada por INAES, norma de aplicación obligatoria para los entes cooperativos.

#### 1.3. Información Comparativa

Los saldos al 31 de diciembre de 2021 que se exponen en forma comparativa, surgen de reexpresar las cifras a esa fecha siguiendo los lineamientos expuestos en Nota 1.1.

#### 1.4. Criterios de Medición

##### 1.4.1. Caja y Bancos, Inversiones, Créditos y Deudas en Moneda Nacional

Han sido medidos a su valor nominal, agregando o deduciendo, según corresponda, los resultados financieros devengados al cierre del ejercicio.

##### 1.4.2. Bienes de Cambio

Han sido medidos a su costo de reposición a la fecha de cierre del ejercicio.

Roberts, Kareen Alexandra  
Presidente

Bando, Marcelo A.  
Tesorero

Martinez, Fabian  
Secretario

Pereson, Agustin  
Contador Público.  
Ley 8738- Mat. N° 21.902  
C.P.C.E. - Pcia. Santa Fe

# COOPERATIVA DE SS PUBLICOS DE RECONQUISTA LTDA



Matrícula INAES 28966

## NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO ECONÓMICO FINALIZADO EL 31/12/2022

(En moneda homogénea, comparativo con el ejercicio anterior)

### 1.4.3. Bienes de Uso

Han sido medidos a sus valores de incorporación al patrimonio reexpresados en moneda de cierre de acuerdo al procedimiento indicado en Nota 1.1., menos su amortización acumulada.

Las amortizaciones se calculan en base a su vida útil restante, empleando el método de línea recta. Los valores así establecidos no exceden, en su conjunto, al valor recuperable de los mismos.

### 1.4.4. Partidas de Resultados

Las mismas han sido reexpresadas a moneda de cierre atendiendo a lo manifestado en la Nota 1.1.

### 1.4.5. Patrimonio Neto

Los saldos del patrimonio neto ajustados al inicio del ejercicio fueron actualizados al cierre del período según lo expresado en la Nota 1.1.

El capital suscrito fue reexpresado en moneda constante, presentándose la diferencia con el valor nominal como "Ajuste de capital cooperativo".

Los fondos y resultados no asignados fueron reexpresados también en moneda de cierre.

### 1.5. Estado de flujo del efectivo

La entidad presenta el estado de flujo de efectivo aplicando el método indirecto.

Todas las partidas de este estado se encuentran expresadas en moneda constante de fecha de cierre.

### 1.6. Reclasificaciones

Se han realizado reclasificaciones en rubros del ejercicio anterior a los efectos de facilitar la comparabilidad con el año 2021, en lo que resultó pertinente, y dar cumplimiento a las normas contables vigentes.

### 1.7. Contingencias

Al cierre del ejercicio económico se encuentran vigentes, en trámite los siguientes expedientes judiciales:

#### PARTE ACTORA:

##### PRIMERA NOMINACION

DEMANDADO	EXPTE. Nº	ESTADO PROCESAL
PEREZ, ANTONIO ROMUALDO	15/2017	CANCELADO
MILOCCO, ROBERTO OSCAR	36/2017	SENTENCIA - OFICIO EMBARGO

##### TERCERA NOMINACION

DEMANDADO	EXPTE. Nº	ESTADO PROCESAL
MAZUQUIN, SILVIA RAQUEL	50/2017	SENTENCIA - INMUEBLE NO ESTA A NOMBRE DE LA DEMANDADA
VARGAS, RODOLFO HECTOR	430/2017	SENTENCIA - FALTAN DATOS PARA EMBARGAR

Roberts, Kareen Alexandra  
Presidente

Bando, Marcelo A.  
Tesorero

Martinez, Fabian  
Secretario

Pereson, Agustin  
Contador Público  
Ley 8738- Mat. N° 21902  
C.P.C.E. - Pcia. Santa Fe

# COOPERATIVA DE SS PUBLICOS DE RECONQUISTA LTDA



Matrícula INAES 28966

## NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO ECONOMICO FINALIZADO EL 31/12/2022

(En moneda homogénea, comparativo con el ejercicio anterior)

### 1.7. Contingencias (continuación)

#### CIRCUITO

DEMANDADO	EXPTE. Nº	ESTADO PROCESAL
ORREGO, ANDREA	17/2017	SENTENCIA - OFICIO EMBARGO
FRANCO, MARTA CRISTINA	24/2017	SENTENCIA - OFICIO EMBARGO
FLORES, RAUL SALVADOR	49/2017	SENTENCIA - OFICIO EMBARGO
ESCOBAR, NILDA B	52/2017	SENTENCIA - OFICIO EMBARGO
RIVA, FEDERICO FERNANDO	112/2017	AUTOS A SENTENCIA
STAFUZZA, MARIELA	111/2017	SENTENCIA - OFICIO EMBARGO
VEUTHEY, RODOLFO ARMANDO	155/2017	AUTOS A SENTENCIA
PREVIALE, OSVALDO A.	180/2017	SENTENCIA - OFICIO EMBARGO
ESCOBAR, FELICIANA	182/2017	SENTENCIA - FALTAN DATOS PARA EMBARGAR
MARTINEZ, ANALIA ARACELI	253/2017	AUTOS A SENTENCIA
MIGUEL, PATRICIA	642/2017	AUTOS A SENTENCIA
QUATRIN, OLIVIO	644/2017	SENTENCIA - OFICIO EMBARGO
MAGNIAGO, MARTA FABIANA	648/2017	SENTENCIA - CORROBARAR DATOS PARA EMBARGAR
VERA, EVELIN ROCIO	918/2017	AUTOS A SENTENCIA
TOGNETTI, NAZARENO E.	919/2017	SENTENCIA - OFICIO EMBARGO

#### PARTE DEMANDADA:

##### JUZGADO LABORAL DE LA CIUDAD DE RECONQUISTA

"LORENZINI GUSTAVO ANTONIO C/COOP. SS. PUBLICOS DE RECONQUISTA LTDA. S/COBRO DE PESOS - RUBROS LABORALES" CUIJ 21-16743332-1.- Llamamiento de Autos para Sentencia.

Roberts, Kareen Alexandra  
Presidente

Bando, Marcelo A.  
Tesorero

Martinez, Fabian  
Secretario

Pereson, Agustin  
Contador Público  
Ley 8738- Mat. N° 21902  
C.P.C.E.- Pcia. Santa Fe

# COOPERATIVA DE SS PUBLICOS DE RECONQUISTA LTDA



Matrícula INAES 28966

## NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO ECONOMICO FINALIZADO EL 31/12/2022

(En moneda homogénea, comparativo con el ejercicio anterior)

### 2. COMPOSICION Y/O EVOLUCION DE LOS PRINCIPALES RUBROS

#### 2.1. Caja y Bancos

31-12-22

31-12-21

La composición al cierre del ejercicio es la siguiente:

Efectivo	27.068,79	165.325,13
Banco Credicoop Cuenta Corriente	328.865,55	1.193.465,33
Valores a Depositar	0,00	321.408,78
Banco Bica Cuenta Corriente	907.791,81	242.878,12
<b>TOTALES</b>	<b>1.263.726,15</b>	<b>1.923.077,36</b>

#### 2.2. Inversiones

Fondo Común De Inversión

24.486.954,33

11.387.845,04

**TOTALES**

**24.486.954,33**

**11.387.845,04**

#### 2.3. Créditos por Gestión Cooperativa con Asociados

La composición al cierre del ejercicio es la siguiente:

Creditos Por Distribucion De Gas	527.653,62	1.388.256,60
Asociados Suscriptores	0,00	0,00
Creditos Obra Red De Gas	3.151.978,22	6.168.263,56
Serv. A Terceros A Cobrar	0,00	0,00
Credito Por Derecho De Conexion	24.200,00	0,00
Credito Fondo Para Prest.	4.664.484,39	2.756.479,03
Intereses Positivos A Devengar	0,00	0,00
<b>TOTALES</b>	<b>8.368.316,23</b>	<b>10.312.999,19</b>

#### 2.4. Otros Créditos

La composición al cierre del ejercicio es la siguiente:

Asociados Suscriptores	0,00	0,00
Anticipos Fondo Cooperativo	177.482,13	47.602,59
Impuesto A Las Transacciones Financieras Parte Coe	360.311,46	0,00
Iva Percepcion	0,00	52.245,39
Anticipo YPF	0,00	129.701,86
Iva Saldo a Favor	1.855.588,21	1.303.632,78
Iva Saldo de Libre Disponibilidad	1.434.803,49	2.153.502,87
Ing. Brutos Saldo a Favor	66.775,87	237.494,32
Iva Credito Fiscal a Computar	0,00	0,00
OSECAC Saldo a Favor	0,00	16.878,83
ART Saldo a Favor	0,00	26.275,15
Deudores Varios	0,00	234.307,82
Anticipo A Proveedores	0,00	525.941,64
Retenciones Imp. A las Ganancias	9.005,08	0,00
<b>TOTALES</b>	<b>3.903.966,24</b>	<b>4.727.583,25</b>

Roberts, Kareen Alexandra  
Presidente

Bando, Marcelo A.  
Tesorero

Martinez, Fabian  
Secretario

Pereson, Agustin  
Contador Público.  
Ley 8738- Mat. N° 21.902  
C.P.C.E.- Pcia. Santa Fe

# COOPERATIVA DE SS PUBLICOS DE RECONQUISTA LTDA



Matrícula INAES 28966

## NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO ECONOMICO FINALIZADO EL 31/12/2022

(En moneda homogénea, comparativo con el ejercicio anterior)

### 2.5. Bienes de Cambio

La composición al cierre del ejercicio es la siguiente:

Materiales Para Red De Gas	50.248,25	119.081,95
Gas Licuado	525.065,66	672.798,80
Anticipo de proveedores	0,00	0,00
<b>TOTALES</b>	<b>575.313,91</b>	<b>791.880,75</b>

### 2.6. Deudas Comerciales

La composición al cierre del ejercicio es la siguiente:

#### CORRIENTE

Proveedores	806.395,33	1.628.956,26
Honorarios Profesionales a Pagar	0,00	0,00
Anticipo de Clientes	0,00	0,00
Intereses Negativos a devengar	0,00	0,00
Cobranzas A Reintegrar	0,00	217.179,11
<b>TOTALES</b>	<b>806.395,33</b>	<b>1.846.135,37</b>

### 2.7. Cargas Sociales

La composición al cierre del ejercicio es la siguiente:

Sueldos A Pagar	383.445,25	177.313,22
Leyes Sociales A Pagar	158.042,62	135.305,30
Plan De Pagos Osecac	0,00	638.791,18
Contribucion Ieric A Pagar	0,00	1.994,16
Aportes Personales A Pagar	96.412,16	147.092,36
<b>TOTALES</b>	<b>637.900,03</b>	<b>1.100.496,22</b>

### 2.8. Deudas Fiscales

La composición al cierre del ejercicio es la siguiente:

#### CORRIENTE

FOCEGAS	0,00	0,00
FONEDU	341.524,02	0,00
Plan De Pagos Afip N728031	61.770,01	55.930,27
Plan De Pagos Afip M118071	36.344,64	24.100,98
Intereses Negativos A Devengar	- 57.029,41	- 70.891,75
<b>TOTALES</b>	<b>382.609,26</b>	<b>9.139,50</b>

Roberts, Kareen Alexandra  
Presidente

Bando, Marcelo A.  
Tesorero

Martinez, Fabian  
Secretario

Pereson, Agustin  
Contador Público.  
Ley 8738- Mat. N° 21.902  
C.P.C.E.- Pcia. Santa Fe

# COOPERATIVA DE SS PUBLICOS DE RECONQUISTA LTDA



Matrícula INAES 28966

## NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO ECONOMICO FINALIZADO EL 31/12/2022

(En moneda homogénea, comparativo con el ejercicio anterior)

### NO CORRIENTE

Plan De Pagos Afip N728031	965.887,44	1.381.892,82
Plan De Pagos Afip M118071	139.089,82	323.308,79
Intereses Negativos A Devengar	- 833.176,02	- 1.024.828,30
<b>TOTALES</b>	<b>271.801,24</b>	<b>680.373,31</b>

### 2.9. Deudas Financieras Corto Plazo por Gestión Cooperativa

Préstamo Municipalidad de Reconquista	758.797,76	1.478.086,44
Prestamo Egger	0,00	0,00
Prestamo Sponton Norberto	0,00	0,00
Prestamo Banco Bica	0,00	0,00
<b>TOTALES</b>	<b>758.797,76</b>	<b>1.478.086,44</b>

### 3 OTROS INGRESOS Y EGRESOS

Recargos por Mora	0,00	0,00
Recupero de Gastos	0,00	0,00
Subsidios Recibidos	23.738.129,93	107.410,55
Aportes Obra Red de Gas y Fondo Art. 5	0,00	0,00
Beneficio PIL	304.352,62	183.855,17
Descuentos Obtenidos	0,00	84.555,52
Servicios A Terceros No Asociados	0,00	12.771.905,74
Ventas Varias	92.596,92	632.465,66
Ventas Bienes De Uso	343.292,71	3.638.378,56
<b>TOTALES</b>	<b>24.478.372,18</b>	<b>17.418.571,20</b>

Roberts, Kareen Alexandra  
Presidente

Bando, Marcelo A.  
Tesorero

Martinez, Fabian  
Secretario

Pereson, Agustin  
Contador Público.  
Ley 8738- Mat. N° 21.902  
C.P.C.E.- Pcia. Santa Fe

## INFORME DEL SINDICO

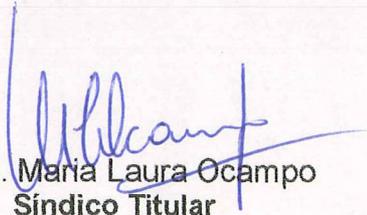
Señores Asociados:

De acuerdo a lo dispuesto por la Ley de Cooperativas y nuestros Estatutos Sociales, me es grato informar a la Honorable Asamblea, que he revisado el Balance General, las cuentas de Pérdidas al 31 de Diciembre de 2022, encontrándose de conformidad las anotaciones entre los Libros y sus respectivos comprobantes.

He asistido regularmente a las reuniones del consejo de administración, habiendo comprobado que dicho órgano ha cumplido en un todo de acuerdo a lo prescripto por las normas legales y estatutarias vigentes.

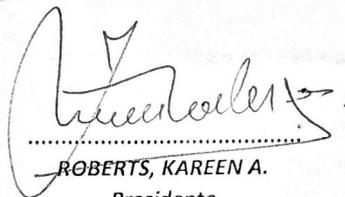
En consecuencia, me permito aconsejar a los señores Asambleístas se sirvan prestar su aprobación a la Memoria, Balance General y Cuadros Demostrativos de Pérdidas y Excedentes, que corresponde al décimo octavo Ejercicio Económico.

Reconquista, 21 de Marzo de 2023

  
C.P. N. María Laura Ocampo  
Síndico Titular

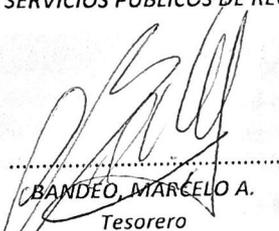
**RATIFICACION DE FIRMAS**

Por la presente se ratifican las firmas que obran impresas en las hojas que anteceden, y que reemplazan a las correspondientes firmas ológrafas, que han sido debidamente estampadas en los originales del Estado de Situación Patrimonial, Estado de Resultados, Estado de Evolución del Patrimonio Neto, Estado de Flujo del Efectivo, Anexos y Notas Complementarias referidas a los estados contables de COOPERATIVA DE SERVICIOS PUBLICOS DE RECONQUISTA LTDA. al 31 de diciembre de 2022.



.....  
**ROBERTS, KAREEN A.**  
Presidente

**COOPERATIVA DE SERVICIOS PUBLICOS DE RECONQUISTA LTDA.**



.....  
**BANDEO, MARCELO A.**  
Tesorero

**COOPERATIVA DE SERVICIOS PUBLICOS DE RECONQUISTA LTDA.**



.....  
**MARTINEZ, FABIAN**  
Secretario

**COOPERATIVA DE SERVICIOS PUBLICOS DE RECONQUISTA LTDA.**



.....  
**PERESON, AGUSTIN**

**Contador Público Ley 8738 – Mat. Nº 21.902**  
**C.P.C.E. – Pcia. de Santa Fe**

# INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

A los señores asociados a

**COOPERATIVA SERVICIOS PUBLICOS DE RECONQUISTA LTDA.**  
**CUIT 30-70911338-7**

## ***Informe sobre los estados contables***

He auditado los estados contables adjuntos de COOPERATIVA SERVICIOS PUBLICOS DE RECONQUISTA LTDA., que comprenden el estado de situación patrimonial al 31 de diciembre de 2022, el estado de resultados, el estado de evolución del patrimonio neto y el estado de flujo de efectivo correspondientes al ejercicio económico terminado en dicha fecha, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa incluidas en las Notas N° 1- 3 y los Cuadros Anexos I a III.

Las cifras y otra información correspondientes al ejercicio económico terminado el 31 de diciembre de 2021 son parte integrante de los estados contables mencionados precedentemente y se las presenta con el propósito de que se interpreten exclusivamente en relación con las cifras y con la información del ejercicio económico actual.

## ***Responsabilidad del Consejo de Administración en relación con los estados contables***

El Consejo de Administración 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 la dirección considere necesario para permitir la preparación de estados contables libres de incorrecciones significativas.

## ***Responsabilidad del auditor***

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

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

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

.....  
**PERESON AGUSTIN**

**Contador Público Ley 8738 – Mat. N° 21.902**

**C.P.C.E. – Pcia. de Santa Fe**

### Fundamento de la opinión con salvedades

No he podido obtener elementos de juicio suficientes y adecuados sobre el importe contabilizado como bienes de uso, por no haber tenido acceso a inventario respectivo, así como tampoco comprobantes respaldatorios de los valores de activación de los mismos.

Por lo tanto, no he podido determinar si dichos importes deben ser ajustados.

### Opinión con salvedades

En mi opinión, excepto por los posibles efectos que podrían derivarse de las limitaciones descritas en el párrafo precedente, los estados contables adjuntos presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación patrimonial de COOPERATIVA SERVICIOS PUBLICOS DE RECONQUISTA LTDA. al 31 de diciembre de 2022, así como sus resultados, la evolución de su patrimonio neto y el flujo de su efectivo correspondientes al ejercicio económico terminado en esa fecha, de conformidad con las normas contables profesionales argentinas.

### Otras Cuestiones

Los estados contables del ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2021 fueron auditados por otro profesional, quien ha emitido opinión con salvedades en su informe de fecha 12/04/2022.

### 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 2022 a favor del Sistema Integrado Previsional Argentino en concepto de aportes y contribuciones previsionales ascendía a \$158.042,62.-

b) Según surge de los registros contables de la entidad, no existe deuda devengada al 31 de diciembre de 2022 a favor de la Administración Provincial de Impuestos en concepto de Impuesto a los Ingresos Brutos por estar la entidad exenta.

c) En cumplimiento de la Resolución 3/96 del CPCE Santa Fe se informan los totales al 31 de diciembre de 2.022:

Activo:	\$242.798.145,81.-
Pasivo:	\$2.857.503,62.-
P. Neto:	\$239.940.642,19.-
Rdo. del ejercicio:	- \$ 10.725.884,21.-

d) Conforme a lo requerido por la Resolución 247/09 del INSTITUTO NACIONAL DE ASOCIATIVISMO Y ECONOMÍA SOCIAL (INAES) se informa que la Cooperativa se encuentra alcanzada por la contribución especial establecida por la Ley N° 23.427, inscripta con la CUIT N° 30-70911338-7, existiendo al 31 de diciembre de 2022 deuda devengada no exigible por \$341.524,02.

e) Según lo requerido por normativa del INSTITUTO NACIONAL DE ASOCIATIVISMO Y ECONOMIA SOCIAL (INAES), he aplicado los procedimientos sobre prevención de lavado de activos de origen delictivo y financiación del terrorismo previstos en la Resolución N° 420/11 de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas.

Reconquista, 11 de Abril de 2023

.....  
**PERESON AGUSTIN**  
Contador Público Ley 8738 – Mat. N° 21.902  
C.P.C.E. – Pcia. de Santa Fe



El Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Santa Fe CERTIFICA que la firma profesional que antecede concuerda con la de nuestro registro y corresponde a **PERESON. AGUSTIN** inscripto/a en la matrícula de **C.P. 2190** y que se han cumplido las disposiciones de las Leyes N° 6.854, N° 8.738 y N° 12.135.

Legalización Nro **404631**

Fecha actuación profesional **11/04/2023** Período del encargo **12/2022**

Tipo de encargo profesional **12.1.0 BALANCE ARTICULO 12 INC A)**

CUIT comitente **30709113387** Nombre comitente **COOP. DE SERVICIOS PUBLICO**

**RECONQUISTA, 17/05/2023**

C.P.C.E. Santa Fe Leyes N° 8.738 y N° 12.135

FIRMA AUTORIZADA

**Dra. ANALÍA S. TROMBETTI**  
CONTADORA PUBLICA NACIONAL  
ENCARGADA - FIRMA AUTORIZADA  
DELEGACION RECONQUISTA  
CAMARA RECONQUISTA