



Copesna Ltda.

Cooperativa de Provisión de Electricidad y
Servicios Públicos y Sociales de Navarro Ltda.

DOMICILIO LEGAL:

Calle 28 (Manuel de Elizalde) Nro. 514
(6605) - NAVARRO - Provincia de Buenos Aires

CUIT: 30-54571464-3

ACTIVIDADES ECONOMICAS:

DISTRIBUCION DE ENERGIA ELECTRICA, AGUA POTABLE, SERVICIOS FUNEBRES, FABR.DE PREMOLDEADOS, OTROS SERV. COMPLEMENTARIOS Y SERVICIO DE NICHOS.

**FECHA DE
INSCRIPCION EN EL
INSTITUTO NACIONAL DE
ASOCIATIVISMO Y ECONOMIA SOCIAL**

DEL ESTATUTO:

3 de Febrero de 1960 - Acta 401 - Libro I - Folio 139 - Legajo 7

DE LAS MODIFICACIONES:

Resolución N° 303 del INAC de fecha 30 de Abril de 1979
Resolución N° 1138 del INAC de fecha 30 de Noviembre de 1982
Resolución N° 297 del INAC de fecha 26 de Marzo de 1999
Resolución N° 1359 del INAC de fecha 20 de Abril de 2004

LEGAJO SUBSECRETARÍA DE ACCION COOPERATIVA:

Nro.6612 - Persona Jurídica 7167 del 17/06/59 - Matrícula 262 del 28 de Setiembre de 1979 (Por Reformas) y 26 de Abril de 1983 (Por Reformas).

EJERCICIO ECONOMICO 66° (SEXAGESIMO SEXTO)

INICIADO EL: 1° de Julio de 2024

FINALIZADO EL: 30 de Junio de 2025

COMPOSICION DEL CAPITAL COOPERATIVO**CUOTAS SOCIALES**

CANTIDAD	VALOR NOMINAL	SUSCRITO	INTEGRADO
		71.891.627,48	71.573.722,88




Matrícula INAES: 4447

Ejercicio social N° 66 finalizado el 30 de junio 2025

Estado de Situación Patrimonial al 30 / 06 / 2025 en moneda homogénea comparativo con el ejercicio anterior


	<u>30/06/2025</u>	<u>30/06/2024</u>		<u>30/06/2025</u>	<u>30/06/2024</u>
Activo			Pasivo		
Activo Corriente			Pasivo Corriente		
Disponibilidades (nota 2.1)	781.566.507,80	341.380.661,22	Cuentas por pagar (nota 2.8)	122.571.132,01	96.065.650,49
Inversiones (nota 2.2)	2.005.088.300,44	400.219.271,38	Sueldos y Cargas sociales (nota 2.9)	204.070.570,94	254.304.664,97
Ctas por cobrar con asociados (nota 2.3)	1.417.704.507,54	870.798.219,07	Cargas fiscales (nota 2.10)	439.536.606,75	245.767.871,09
Otras Cuentas a cobrar (nota 2.4)	252.820.897,20	172.249.699,09			
Bienes de cambio (nota 2.5)	1.280.249.184,47	1.836.168.456,92			
Total del Activo Corriente	5.737.429.397,45	3.620.816.307,68	Total Pasivo Corriente	766.178.309,70	596.138.186,56
Activo No Corriente			Pasivo No Corriente		
Inversiones (nota 2.6)	6.679.865,00	4.693.872,66	Otras cuentas por pagar (nota 2.11)	2.643.120,00	10.214.519,00
Bienes de uso (Cuadro I)	7.793.617.813,68	7.556.032.406,03	Previsiones (nota 2.12)	85.594.481,81	41.784.771,00
Activo Transitorio (nota 2.7)	161.522.900,97	392.311.382,98			
Total Activo No Corriente	7.961.820.579,65	7.953.037.661,67	Total Pasivo No Corriente	88.237.601,81	51.999.289,99
Total del Activo	13.699.249.977,09	11.573.853.969,35	Total del Pasivo	854.415.911,51	648.137.476,55
			Patrimonio Neto (según estado correspondiente)	12.844.834.065,76	10.925.716.492,80
			Total del pasivo y Patrimonio Neto	13.699.249.977,09	11.573.853.969,35


Valeria González Harrison
Contadora Pública Nacional
T° 114 F° 10 - Legajo 29294/0
C.P.C.E.P.B.A
CUIT 27-27511800-7
Auditora Externa


Jorge Anibal Cerda
Presidente


Pablo Villacampa
Secretario


Juan Angel Bruno
Tesorero


Graciela Peredo
Síndico Titular

Firmado al sólo efecto de su identificación
con mi Informe Profesional de fecha 12/09/2025




Matrícula INAES: 4447

Ejercicio social N° 66 finalizado el 30 de junio 2025

ESTADO DE RESULTADOS

Por el ejercicio N° 66 finalizado el 30 / 06 /2025 en moneda homogénea

	30/06/2025	30/06/2024
Ingresos por ventas (cuadro II)	13.885.617.861,71	9.090.473.365,67
Costo de venta (cuadro II)	-6.649.302.690,53	-4.032.550.564,35
Resultado Bruto	7.236.315.171,18	5.057.922.801,31
Menos gastos directos		
Gastos de personal (Cuadro II)	-1.788.018.235,56	-1.581.137.567,92
Gastos de mantenimiento (Cuadro II)	-594.830.848,59	-484.467.499,35
Gastos de administ. Y financieros (Cuadro II)	-142.184.386,45	-166.656.101,12
Amortizaciones (Cuadro I)	-699.019.542,58	-659.406.864,17
Menos gastos indirectos (Anexo VII)	-1.395.971.095,89	-1.303.946.579,71
Mas otros ingresos (Anexo VIII)	337.489.050,00	409.750.006,15
Resultados financieros y por tenencia incluido el RECPAM	-1.034.666.209,24	-1.060.721.055,81
Resultado neto del ejercicio (global)	1.919.113.902,86	211.337.139,37
Clasificación del resultado		
Resultados por la gestión cooperativa con asociados	1.581.624.852,86	-198.412.866,77
Resultados por la gestión cooperativa con no asociados	-	
Resultados por operaciones ajenas a la gestión cooperativa	337.489.050,00	409.750.006,15


Valeria González Harrison
Contadora Pública Nacional
T° 114 F° 10 - Legajo 29294/0
C.P.C.E.P.B.A
CUIT 27-27511800-7
Auditora Externa

*Firmado al sólo efecto de su identificación
con mi Informe Profesional de fecha 12/09/2025*


Juan Angel Bruno
Tesorero


Jorge Aníbal Cerdá
Presidente


Pablo Villacampa
Secretario



Graciela Peredo
Síndico Titular





Copesna Ltda.
Cooperativa de Provisión de Electricidad y
Servicios Públicos y Sociales de Navarra Ltda.


Estado de Evolucion del Patrimonio Neto por el ejercicio N° 66 finalizado el 30/06/2025 en moneda homogénea


RUBROS	APORTES DE LOS ASOCIADOS				EXCEDENTES RESERVADOS			RESULTADOS NO ASIGNADOS	TOTAL PATRIMONIO NETO AL 30/06/2025	TOTAL PATRIMONIO NETO AL 30/06/2024
	CAPITAL SUSCRITO	AJUSTE DE CAPITAL	AJUSTE DE CAPITAL IRREPARTIBLE	TOTAL	RESERVA LEGAL	RESERVA ESPECIAL	TOTAL			
Saldo al inicio del ejercicio	71.888.437,48	195.191.184,93	6.444.081.442,51	6.711.161.064,92	179.175.183,57	794.629.576,64	973.804.760,21	211.337.139,38	10.925.716.492,80	7.684.956.975,43
Modificación del saldo por ajuste del PN al inicio		105.282.787,15	2.540.256.904,64	2.645.539.691,79	70.630.857,36	313.242.979,11	383.873.836,47			3.029.410.039,71
Modificación del saldo (AREA)										
Saldos modificados al inicio	71.888.437,48	300.473.972,08	8.984.338.347,15	9.356.700.756,71	249.806.040,93	1.107.872.555,75	1.357.678.596,68	211.337.139,38	10.925.716.492,80	10.714.367.015,14
Suscripción de Cuotas Sociales por altas	3.190,00	480,16		3.670,16					3.670,16	12.338,34
A Ajuste de capital irrepatriable		-272.135.550,03	272.135.550,03	-						
Distribucion de resulto no asignados										
a Reconstitucion del Ajuste de Capital										
a Reconstitucion Reserva Especial										
a Reconstitucion Reserva Legal										
a Reserva Especial						211.337.139,38	211.337.139,38	-211.337.139,38		
a Reserva Legal										
Excedente (pérdida) del ejercicio								1.919.113.902,86	1.919.113.902,86	211.337.139,38
Saldo al cierre del ejercicio	71.891.627,48	28.338.902,21	9.256.473.897,18	9.356.704.426,87	249.806.040,93	1.319.209.695,14	1.569.015.736,06	1.919.113.902,86	12.844.834.065,76	10.925.716.492,80


Valeria González Harrison
Contadora Pública Nacional
T° 114 F° 10 - Legajo 29294/0
C.P.C.E.P.B.A
CUIT 27-27511800-7
Auditora Externa


Jorge Anibal Cerdá
Presidente


Pablo Villacampa
Secretario


Juan Angel Bruno
Tesorero

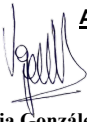

Graciela Peredo
Sindico Titular


Firmado al sólo efecto de su identificación
con mi Informe Profesional de fecha 12/09/2025




ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO AL 30/06/2025 (METODO INDIRECTO)
(COMPARATIVO CON EL EJERCICIO ANTERIOR)

	EJERCICIO 2025/2024	EJERCICIO 2024/2023
VARIACIONES DEL EFECTIVO Y EE		
Efectivo y EE al inicio del Ejercicio:	741.599.932,60	1.039.115.232,80
Efectivo y EE al cierre del Ejercicio:	2.786.654.808,24	741.599.932,60
Aumento neta del E y EE	2.045.054.875,64	-297.515.300,20
CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO Y EE		
ACTIVIDADES OPERATIVAS		
Excedente Ordinaria del Ejercicio	1.581.624.852,86	-198.412.866,77
Excedente Ajeno a la Gestion Cooperativa	337.489.050,00	409.750.006,15
Ajuste Resultado ejercicio Anteriores	-	-
Ajuste para arribar al flujo neto de efectivo proveniente de las actividades operativas		
Cambios en Activos y Pasivos Operativos		
Aumento en Cuentas por Cobrar	-627.477.486,58	125.183.464,75
Disminución Bienes de Cambio	555.919.272,45	-514.853.149,88
Disminución de Cargos Contingentes	-	-
	-71.558.214,13	-389.669.685,13
Aumento deudas comerciales	26.505.481,52	-30.307.495,63
Disminución de otras deudas comerciales	-7.571.399,00	-13.194.662,78
Aumento deudas fiscales	193.768.735,66	77.945.956,69
Disminución deudas sociales	-50.234.094,03	2.361.977,80
Disminución otras cuentas por pagar	-	-
Aumento de Provisiones	43.809.710,81	40.748.796,74
Disminución de Provisiones	-	-
	206.278.434,96	77.554.572,82
Flujo Neto de Efectivo utilizado en actividades operativas	134.720.220,83	-312.115.112,31
Actividades de Inversión		
Pagos por compra de Bienes de Uso	-237.585.407,65	-40.874.330,63
Aumento de Inversiones	-1.985.992,34	3.477.985,48
Aumento de Activo Transitorio	230.788.482,01	-159.352.988,73
	-8.782.917,98	-196.749.333,88
Actividades de Financiación		
Aportes de socios	3.670,16	12.338,34
Flujo Neto de Efectivo originado en actividades de financiación	3.670,16	12.338,34
Aumento neto del efectivo	2.045.054.875,64	-297.515.300,20


Valeria González Harrison
Contadora Pública Nacional
T° 114 F° 10 - Legajo 29294/0
C.P.C.E.P.B.A
CUIT 27-27511800-7
Auditora Externa


Jorge Anibal Cerdá
Presidente


Pablo Villacampa
Secretario


Juan Angel Bruno
Tesorero


Graciela Peredo
Síndico Titular

Firmado al sólo efecto de su identificación
con mi Informe Profesional de fecha 12/09/2025



COPELSNA LIMITADA (Cooperativa de Provisión de Electricidad y Servicios Públicos y Sociales de Navarra Limitada)

CUADRO N° I DETALLE DE BIENES DE USO AL 30/06/2025 EJERCICIO N° 66

R u b r o s	Valor al comienzo del Ejercicio	Aumentos	A M O R T I Z A C I O N E S				N E T O	NETO EJERCICIO ANTERIOR
			Valor al cierre del ejercicio	Acumulado al comienzo del Ejercicio	Del Ejercicio	Acumulado al cierre de Ejercicio		
MUEB., UTILES Y HERR.	531.610.424,33	13.028.991,00	544.639.415,34	256.250.466,75	53.161.042,43	309.411.509,18	235.227.906,16	275.360.170,62
INSTALACIONES	3.790.675.513,30	445.822.973,51	4.236.498.486,81	1.173.705.895,39	194.515.722,20	1.368.221.617,59	2.868.276.869,22	2.616.969.618,00
INSTALACIONES p/O.PUREE	156.408.043,47		156.408.043,47	56.332.420,94	4.770.461,50	61.102.882,45	95.305.161,02	100.075.577,24
Bs.y Eq.Adq.Res.Mi.206/13	156.400.246,78		156.400.246,78	76.439.534,82	7.820.006,05	84.259.540,87	72.140.705,91	79.960.650,52
Ob.por Cap.Soc.Dto.3207/06	94.247.030,17		94.247.030,17	46.006.132,77	4.712.347,72	50.718.480,49	43.528.549,68	48.240.860,42
EDIFICIO	852.399.250,34		852.399.250,34	181.066.315,80	25.793.802,06	206.860.117,86	645.539.132,48	671.333.474,18
TERRENOS	94.314.441,94		94.314.441,94	0,00	0,00	0,00	94.314.441,94	94.314.441,94
AUTOMOTORES	731.770.032,39	42.637.178,48	774.407.210,87	342.028.004,81	73.177.003,25	415.205.008,06	359.202.202,81	389.742.340,89
MEDIDORES	297.885.166,70	22.414.378,73	320.299.545,43	125.982.229,93	29.788.516,67	155.770.746,60	164.528.798,83	171.903.049,73
TRANSFORMADORES	802.801.453,90	55.187.724,75	857.989.178,65	342.134.933,21	80.280.145,40	422.415.078,60	435.574.100,04	460.666.821,59
MAQUIN.FCA.COLUMNAS	23.428.875,81		23.428.875,81	8.797.365,36	3.904.812,63	12.702.178,00	10.726.697,81	14.631.517,27
MUEB.UT.Y HERR.FCA.C	41.157.806,00		41.157.806,00	20.444.437,32	4.115.780,59	24.560.217,91	16.597.588,09	20.713.385,34
MOLDE NRO. 4-FCA.	50.295.181,97		50.295.181,97	26.212.506,29	5.029.518,19	31.242.024,49	19.053.157,49	24.082.695,03
MOLDE NRO. 1-FCA.	12.430.086,90		12.430.086,90	3.729.026,07	1.243.008,69	4.972.034,76	7.458.052,14	8.701.067,80
TERRENO FCA.COL	419,00		419,00	0,00	0,00	0,00	419,00	419,00
EDIFICIO FCA.COL	20.252.725,52		20.252.725,52	18.376.588,46	613.718,95	18.990.307,41	1.262.418,11	1.876.138,57
INSTALAC.FCA.COL	20.804.095,55		20.804.095,55	5.111.439,50	1.040.204,78	6.151.644,29	14.652.451,26	15.692.668,66
MUEB.UT.Y HERR.VELAT.	6.334.110,80		6.334.110,80	2.893.828,93	633.411,08	3.527.240,01	2.806.870,79	3.440.284,64
EDIFICIO SALAS VELAT.	742.762.654,95		742.762.654,95	289.911.498,77	14.855.253,10	304.766.751,87	437.995.903,08	452.851.520,22
EQ.ENLACE Y DISTRIBUCION	47.632.707,96		47.632.707,96	13.768.939,06	9.526.541,59	23.295.480,65	24.337.227,31	33.863.778,83
REDES SECTORIALES	18.195.324,71		18.195.324,71	1.408.584,76	3.639.064,94	5.047.649,70	13.344.845,46	16.786.741,66
CONEX. DOMICILIARIAS	478.890.778,27	54.457.902,85	533.348.681,13	186.187.179,62	95.778.155,65	281.965.335,27	251.383.345,86	292.703.742,04
MUEB.UT.Y HERRAMIENTAS	2.752.750,89		2.752.750,89	1.390.881,96	275.275,09	1.666.157,04	1.086.593,85	1.361.869,70
INSTAL.FIBRA OPTICA	740.850.953,41	5.269.671,92	746.120.625,34	161.386.356,54	37.042.547,68	198.428.904,21	547.691.721,12	579.465.037,31
MUEB.UT.Y HERR.A.POT.	54.668.776,05		54.668.776,05	23.913.756,79	5.466.877,61	29.380.634,40	25.288.141,66	30.755.043,98
INSTALACIONES A.POT.	427.057.077,40	21.354.022,78	448.411.100,19	126.814.945,03	21.352.853,87	148.167.798,90	300.243.301,28	300.242.306,35
TERRENOS A.POTABLE	27.689.179,49		27.689.179,49	0,00	0,00	0,00	27.689.179,49	27.689.179,49
MUEB.UT.Y HERR.CEMENT.	351.241,92	2.936.000,00	3.287.241,92	0,00	35.124,19	35.124,19	3.252.117,73	351.241,92
EDIFICIO CEMENTERIO	343.496.198,44		343.496.198,44	94.686.755,28	6.869.923,97	101.556.679,25	241.939.519,18	248.809.643,16
NICHOS CEMENTERIO	642.228.927,42	274.207.349,44	916.436.276,86	72.060.182,36	12.844.578,54	84.904.760,91	831.531.515,96	570.169.203,39
LICENCIAS	4.525.173,65		4.525.173,65	2.715.104,19	905.034,72	3.620.138,91	905.034,74	1.810.070,91
SIST.VIDEOC.CEMENT.	3.669.220,80		3.669.220,80	2.201.532,48	733.844,15	2.935.376,63	733.844,17	1.467.845,61
T O T A L E S	11.217.985.870,25	937.316.193,47	12.155.302.063,72	3.661.956.843,18	699.924.577,30	4.361.881.420,48	7.793.617.813,68	7.556.032.406,03

Graciela Peredo
Síndico Titular

Pablo Villacampa
Secretario

Juan Angel Bruno
Tesorero

Jorge Anibal Cerdá
Presidente

Valeria González Harrison
Contadora Pública Nacional
T° 114 F° 10 - Legajo 29294/0
C.P.C.E.P.B.A
CUIT 27-27511800-7
Auditora Externa

Firmado al sólo efecto de su identificación
con mi Informe Profesional de fecha 12/09/2025



CUADRO II

ESTADOS DE RESULTADOS POR LA GESTION COOPERATIVA POR SECCION

Resultado de las operaciones	Gestión Cooperativa con asociados							Ajenos a la Gestión Cooperativa Anexo VIII	Total Resultados del ejercicio	Total Resultados del ejercicio anterior
	Energía Eléctrica Anexo I	Agua Potable Anexo II	Sepelios Anexo III	Fabrica de Columnas Anexo IV	Internet Anexo V	Cementerio-Nichos Anexo VI	Total			
Ingresos de la sección	11.821.791.871,06	741.090.360,79	343.485.329,53	331.904.595,39	478.086.742,01	169.258.962,92	13.885.617.861,71	337.489.050,00	14.223.106.911,71	9.500.223.371,82
Menos:										
Costo de bienes vend. y serv. prest.	-6.287.973.821,53	-	-67.121.581,43	-191.687.030,03	-102.520.257,54	-	-6.649.302.690,53	-	-6.649.302.690,53	-4.032.550.564,35
Resultado Bruto	5.533.818.049,53	741.090.360,79	276.363.748,11	140.217.565,36	375.566.484,47	169.258.962,92	7.236.315.171,18	337.489.050,00	7.573.804.221,18	5.467.672.807,47
Menos gastos directos										
Gastos de personal (Anexo IX)	-1.334.505.709,28	-244.436.115,90	-78.964.050,08	-18.466.151,91	-92.849.650,83	-18.796.557,57	-1.788.018.235,56	-	-1.788.018.235,56	-1.581.137.567,92
Gastos de mantenimiento (Anexo IX)	-355.593.789,42	-167.727.038,07	-25.069.373,10	-27.214.343,21	-19.226.304,79	0,00	-594.830.848,59	-	-594.830.848,59	-484.467.499,35
Gastos de administ. Y financieros (Anexo IX)	-75.192.014,14	-13.676.330,68	-5.670.672,26	-9.685.119,46	-8.959.757,64	-29.000.492,28	-142.184.386,45	-	-142.184.386,45	-166.656.101,12
Amortizaciones	-474.019.047,25	-26.819.731,48	-15.488.664,18	-15.947.043,86	-146.261.584,94	-20.483.470,87	-699.019.542,58	-	-699.019.542,58	-659.406.864,17
Menos gastos indirectos (ANEXO VII)	-1.186.575.431,50	-80.268.338,01	-31.409.349,66	-27.919.421,92	-55.838.843,84	-13.959.710,96	-1.395.971.095,89	-	-1.395.971.095,89	-1.303.946.579,71
Excedente (Pérdida) del ejercicio	2.107.932.057,94	208.162.806,65	119.761.638,82	40.985.485,00	52.430.342,43	87.018.731,25	2.616.291.062,10	337.489.050,00	2.953.780.112,10	1.272.058.195,19
RESULTADO FINANCIERO Y POR TENENCIA INLCUIDO EL RECPAM	-861.922.791,17	-50.841.226,75	-30.355.048,60	-6.711.479,07	-63.215.474,57	-21.620.189,08	-1.034.666.209,24	-	-1.034.666.209,24	-1.060.721.055,81
Resultado de la gestión cooperativa del ejercicio con asociados (ANEXO X)	1.246.009.266,77	157.321.579,90	89.406.590,22	34.274.005,93	-10.785.132,14	65.398.542,16	1.581.624.852,86	-	1.581.624.852,86	-198.412.866,77
Resultado Ajeno a la gestión cooperativa	-	-	-	-	-	-	-	337.489.050,00	337.489.050,00	409.750.006,15
Resultado ejercicio anterior	-339.981.391,09	78.304.176,33	43.770.745,66	94.393.271,16	-95.107.142,12	20.207.473,29	-198.412.866,77	409.750.006,15	211.337.139,38	211.337.139,34

Valeria González Harrison
Contadora Pública Nacional
T° 114 F° 10 - Legajo 29294/0
C.P.C.E.P.B.A
CUIT 27-27511800-7
Auditora Externa

Jorge Anibal Cerdá
Presidente

Pablo Villacampa
Secretario

Juan Angel Bruno
Tesorero

Graciela Peredo
Síndico Titular


Firmado al sólo efecto de su identificación
con mi Informe Profesional de fecha 12/09/2025



CUADROS SECCIONALES DE RESULTADOS

ANEXO I

SECCION: SERVICIO ELÉCTRICO	30/06/2025	30/06/2024
INGRESOS		
VENTA DE ENERGIA PEQUEÑAS DEMANDAS	3.139.800.828,13	1.567.137.157,20
VENTA DE ENERG. MED/GRANDES DEMANDAS	5.265.921.926,53	3.523.689.586,87
VENTA DE ENERG. TARIFA SOCIAL	530.163.680,55	135.747.866,13
VENTA DE ENERG. ALUMBRADO PUBLICO	249.211.964,52	141.501.559,88
CUOTA DE SERVICIO	934.936.711,59	448.128.786,31
VENTA DE ENERGIA ICT	184.460.440,09	79.495.741,82
FONDO PCIAL.de COMPENS.TARIF.	1.096.509.256,80	577.845.396,83
SUBSIDIO DECRETO 1563/2022 Y 1029/2021	-	-
BONIFICACION CLUBES DE BARRIO	-7.063.474,31	-4.015.361,51
INGRESOS PRESTACION SERVICIO	11.393.941.333,90	6.469.530.733,54
INGRESOS EXTRAORDINARIOS		
SUBSIDIO PROVINCIAL VAD	-	15.318.950,92
REGULAIZACION EDEN ART 87-89	-	148.821.723,30
TOTAL INGRESOS EXTRAORDINARIOS ENERGIA	-	164.140.674,22
CARGO POR SERVICIOS DE CONEXION	11.059.600,88	6.870.224,84
CARGO POR RECONEXION	8.519.349,62	4.581.922,12
VENTA DE MEDIDORES/MAT DE REZAGO	-	8.050.943,43
RECUPERO MATERIALES ELECTRICOS	2.411.720,47	5.390.380,25
CONTRIBUCION OBRAS RURALES	307.903.625,04	429.229.939,26
RECUPERO OBRAS RURALES	97.502.045,50	71.411.781,66
CESION MATERIALES ACUERDO MUNICIPIO	-	44.882.010,57
COBRO SINIESTROS	454.195,65	797.517,24
OTROS INGRESOS	427.850.537,16	571.214.719,37
TOTAL INGRESOS	11.821.791.871,06	7.204.886.127,12
COSTO DE VENTAS		
COMPRA DE ENERGIA	5.857.526.362,81	3.451.055.112,43
AJUSTE AL INVENTARIO	-12.811.951,27	433.425,84
AGREGADO TARIFARIO	443.259.409,99	215.369.625,17
TOTAL COSTO DE VENTA	6.287.973.821,53	3.666.858.163,45
GASTOS DE EXPLOTACION DIRECTOS		
PERSONAL		
SUELDOS Y JORNALES	958.888.302,76	832.653.628,68
BONIF. POR JUBILACION ART.9 CCT.	27.792.761,91	20.058.901,51
CARGAS SOCIALES	337.446.571,33	295.280.826,85
A.R.T.	10.302.622,31	8.148.487,96
SEGURO DE VIDA OBLIGATORIO	75.450,98	78.933,44
TOTAL GASTOS DE PERSONAL	1.334.505.709,28	1.156.220.778,44
MANTENIMIENTO		
REPUESTOS Y REPARACIONES	39.791.050,49	36.145.094,71
REP.Y REPAR.DE AUTOMOTORES	32.724.265,53	24.515.027,60
GASTOS VARIOS	2.967.204,27	14.735.187,27
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	54.201.899,58	69.853.329,73
GASTOS DE PODA		3.122.442,00
REPARACION DE TRANSFORMADORES	30.480.457,01	50.980.028,32



Valeria González Harrison
Contadora Pública Nacional
T° 114 F° 10 - Legajo 29294/0
C.P.C.E.P.B.A
CUIT 27-27511800-7
Auditora Externa

Firmado al sólo efecto de su identificación
con mi Informe Profesional de fecha 12/09/2025


Jorge Anibal Cerdá
Presidente


Pablo Villacampa
Secretario


Juan Angel Bruno
Tesorero


Graciela Peredo
Síndico Titular




INFORMACION COMPLEMENTARIA A LOS ESTADOS CONTABLES CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO N° 66
FINALIZADO EL 30/06/2025

CUADROS SECCIONALES DE RESULTADOS

ANEXO I

SECCION: SERVICIO ELÉCTRICO	30/06/2025	30/06/2024
MANTEN.DE LINEAS RURALES	2.048.328,32	928.258,81
GTOS.DE MANTEN.MAQUINARIAS	4.745.603,80	404.423,74
MANTENIM.DE LINEAS URBANAS	185.021.766,92	101.009.030,68
LAVADOS Y ENGRASES	1.262.399,47	469.519,55
MEDIDORES QUEMADOS	140.762,93	54.746,19
MONITOREO	2.210.051,10	-
TOTAL GASTOS DE MANTENIMIENTO	355.593.789,42	302.217.088,59
ADMINISTR. Y FINANCIEROS		
COMISIONES, FLETES Y ACARREOS	3.616.912,17	6.125.396,84
PATENT.Y PATENTES DE AUTOMOTORES	2.070.536,91	-21.246,48
VIATICOS Y MOVILIDAD	281.497,62	742.348,75
HONORARIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	2.311.819,92	34.738.324,10
CAPACITACION	38.595,09	223.072,00
SEGUROS	4.034.097,39	-
ABONO DESARR.Y MANTENIMIENTO GIS.	3.011.579,12	2.906.943,67
OCEBA-TASA DE FISCAL.Y CONTROL	32.120.443,75	27.150.811,97
APORTE FREBA	80.731,09	245.637,98
DEUDORES INCOBRABLES	16.067.463,37	16.927.882,23
DIFERENCIA DE COTIZACION		23.839,40
INDEMNIZACION POR CAUSAS CIVILES Y LABORALES	400.000,00	1.115.360,00
INDEMN.POR SOBRETENSION	10.980.266,99	14.983.506,67
SUBSIDIO ENERGIA s/CONVENIO	161.166,09	114.793,35
DEVOLUCION COR GRAVADO	16.904,64	272.017,68
TOTAL GASTOS ADMINSTRATIVOS Y FINANCIEROS	75.192.014,14	105.548.688,15
TOTAL DE GASTOS DIRECTOS DE EXPLOTACION	1.765.291.512,84	1.563.986.555,18
Más:		
AMORTIZACIONES ORDINARIAS	474.019.047,25	455.307.371,37
SUB-TOTAL GASTOS	2.239.310.560,09	2.019.293.926,55
Menos:		
GASTOS INDIRECTOS		
PRORRATEO ADM CENTRAL SEGÚN Nota N° 3: 85,00%	1.186.575.431,50	1.108.354.592,76
TOTAL COSTOS Y GASTOS SECTOR ENERGÍA	9.713.859.813,12	6.794.506.682,76
RESULTADO FINANCIERO Y POR TENENCIA INCLUIDO EL RECPAM	-861.922.791,17	-750.360.835,45
RESULTADO CON ASOCIADOS DE LA SECCIÓN ENERGÍA (EXCEDENTE)	1.246.009.266,77	-339.981.391,09


Valeria González Harrison
Contadora Pública Nacional
T° 114 F° 10 - Legajo 29294/0
C.P.C.E.P.B.A
CUIT 27-27511800-7
Auditora Externa

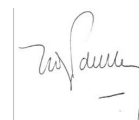
Firmado al sólo efecto de su identificación
con mi Informe Profesional de fecha 12/09/2025



Juan Angel Bruno
Tesorero


Jorge Aníbal Cerdá
Presidente


Pablo Villacampa
Secretario



Graciela Peredo
Síndico Titular




INFORMACION COMPLEMENTARIA A LOS ESTADOS CONTABLES CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO N° 66
FINALIZADO EL 30/06/2025

CUADROS SECCIONALES DE RESULTADOS


ANEXO II


SECCION: AGUA POTABLE	30/06/2025	30/06/2024
INGRESOS		
VENTA DE AGUA POTABLE	735.214.165,26	651.853.617,42
CONEXIÓN AGUA	3.868.813,77	3.665.871,17
RECUPERO MATERIALES AGUA POTABLE	2.007.381,76	2.849.065,55
TOTAL INGRESOS	741.090.360,79	658.368.554,13
GASTOS DE EXPLOTACION DIRECTOS		
PERSONAL		
SUELDOS Y JORNALES	194.271.850,31	181.004.988,68
CARGAS SOCIALES	48.762.680,27	44.919.386,07
A.R.T.	2.164.704,86	1.812.256,78
RECUPERO SINIESTRO	-789.237,18	-3.004.277,26
SEGURO DE VIDA OBLIGATORIO	26.117,65	27.982,82
TOTAL GASTOS DE PERSONAL	244.436.115,90	224.760.337,09
MANTENIMIENTO		
REPUESTOS Y REPARACIONES	12.797.550,65	5.414.133,95
REP.Y REPAR.DE AUTOMOTORES	900.576,33	3.258.659,71
GASTOS VARIOS	3.019.577,76	3.851.994,26
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	7.226.143,64	6.023.787,20
PRODUCTOS QUIMICOS	4.363.257,38	5.991.123,81
GASTOS DE MANTENIMIENTO	19.816.009,43	16.559.898,60
GASTOS DE CONEXIONADO	2.853.299,94	135.164,96
CAPACITACION	44.761,25	85.566,40
ENERGIA ELECTRICA	116.705.861,70	75.938.909,92
TOTAL GASTOS DE MANTENIMIENTO	167.727.038,07	117.259.238,81
ADMINISTR. Y FINANCIEROS		
COMISIONES, FLETES Y ACARREOS	178.838,02	63.855,22
PUBLICIDAD	152.791,79	272.157,70
PATENT.Y PATENTES AUTOMOTORES	6.177,95	17.897,36
OCABA TASA CONTROL	18.445,84	7.948,75
APORTE CUOTA SOCIAL FEDECAP	631.222,11	299.061,38
GASTOS OPERATIVOS SISTEMA	-	345.781,62
SUBSIDIO AGUA POTABLE s/CONVENIO	57.704,12	76.769,66
HONORARIOS	7.448.951,86	-
AJUSTE AL INVENTARIO	3.828.679,18	-
DEUDORES INCOBRABLES	1.353.519,82	1.311.698,42
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS	13.676.330,68	2.395.170,11
TOTAL DE GASTOS DIRECTOS DE EXPLOTACION	425.839.484,65	344.414.746,01
Más:		
AMORTIZACIONES ORDINARIAS	26.819.731,48	25.708.541,03
SUB-TOTAL GASTOS	452.659.216,13	370.123.287,04
Menos:		
GASTOS INDIRECTOS		
PRORRATEO ADM CENTRAL SEGÚN Nota N° 3: 5,75%	80.268.338,01	74.976.928,33
TOTAL GASTOS SECTOR AGUA POTABLE	532.927.554,14	445.100.215,37
RESULTADO FINANCIERO Y POR TENENCIA INCLUIDO EL RECPAM	-50.841.226,75	-134.964.162,44
RESULTADO POR LA GESTION COOPERATIVA CON ASOCIADO		
(EXCEDENTE)	157.321.579,90	78.304.176,33


Valeria González Harrison
Contadora Pública Nacional
T° 114 F° 10 - Legajo 29294/0
C.P.C.E.P.B.A
CUIT 27-27511800-7
Auditora Externa

Firmado al sólo efecto de su identificación
con mi Informe Profesional de fecha 12/09/2025


Juan Angel Bruno
Tesorero


Jorge Anibal Cerdá
Presidente


Pablo Villacampa
Secretario


Graciela Peredo
Síndico Titular



Copesna Ltda.


Cooperativa de Provisión de Electricidad y Servicios Públicos y Sociales de Navarro Ltda.

INFORMACION COMPLEMENTARIA A LOS ESTADOS CONTABLES CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO N° 66
FINALIZADO EL 30/06/2025

CUADROS SECCIONALES DE RESULTADOS


ANEXO III

SECCION: SEPELIOS	30/06/2025	30/06/2024
INGRESOS		
CUOTA DE SERVICIO NORMALIZADO	183.057.751,68	154.488.979,67
SERVICIOS MEJORADOS	-	2.542.568,45
VENTA DE ATAUEDES	76.330.917,08	80.550.913,19
SERVICIOS DIRECTOS NORMALIZADOS	82.747.860,75	94.408.974,43
CUOTA DE SERVICIO	1.348.800,02	1.309.989,26
TOTAL INGRESOS	343.485.329,53	333.301.425,00
COSTO VENTA DE ATAUEDES	67.121.581,43	75.467.834,92
TOTAL COSTO DE VENTA	67.121.581,43	75.467.834,92
GASTOS DE EXPLOTACION DIRECTOS		
PERSONAL		
SUELDO Y JORNALES	63.697.804,50	66.576.729,61
CARGAS SOCIALES	14.671.434,75	15.299.606,63
A.R.T.	586.104,95	659.977,98
SEGURO DE VIDA OBLIGATORIO	8.705,88	9.327,60
TOTAL GASTOS DE PERSONAL	78.964.050,08	82.545.641,82
MANTENIMIENTO		
REPUESTOS Y REPARACIONES	514.022,70	1.257.344,13
REPUESTOS Y REPAR.AUTOMOTORES	527.313,12	16.929,99
GASTOS VARIOS	1.604.207,40	315.375,83
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	1.206.170,79	942.824,53
GTOS.DE MANTEN.EDIFICIO	1.465.971,66	1.577.547,03
GASTOS DE SERVICIO	17.154.882,32	21.378.084,03
ENERGIA ELECTRICA	2.596.805,11	1.348.615,88
TOTAL GASTOS DE MANTENIMIENTO	25.069.373,10	26.836.721,42
ADMINSTR. Y FINANCIEROS		
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	219.767,64	371.195,82
IMPRESOS Y UTILES DE ESCRITORIO	309.072,85	-
PATENTAMIENTO Y PATENTES AUTOMOT.	7.496,51	-
GAS	441.418,93	327.994,75
IMPUESTO INMOBILIARIO	3.682.308,67	4.868.567,56
DEUDORES INCOBRABLES	-	830.742,34
REINTEGRO DE SERVICIOS	405.404,29	-
SELLADOS	-	30.588,75
TASA SEG E HIGIENE	605.203,36	703.536,83
TOTAL GASTOS ADMINSTRATIVOS Y FINANCIEROS	5.670.672,26	7.132.626,05
TOTAL DE GASTOS DIRECTOS DE EXPLOTACION	109.704.095,44	116.514.989,29
Más:		
AMORTIZACIONES ORDINARIAS	15.488.664,18	15.517.334,69
SUB-TOTAL GASTOS	125.192.759,62	132.032.323,98
Menos:		
GASTOS INDIRECTOS		
PRORRATEO ADM CENTRAL SEGÚN Nota N° 3: 2,25%	31.409.349,66	29.338.798,04
TOTAL COSTOS Y GASTOS SECTOR SEPELIOS	223.723.690,71	236.838.956,94
RESULTADO FINANCIERO Y POR TENENCIA INCLUIDO EL RECPAM	-30.355.048,60	-52.691.722,40
RESULTADO POR LA GESTION COOPERATIVA CON ASOCIADOS (EXCEDENTE)	89.406.590,22	43.770.745,66



Valeria González Harrison
 Contadora Pública Nacional
 T° 114 F° 10 - Legajo 29294/0
 C.P.C.E.P.B.A
 CUIT 27-27511800-7
 Auditora Externa

Firmado al sólo efecto de su identificación
 con mi Informe Profesional de fecha 12/09/2025


Juan Angel Bruno
 Tesorero


Jorge Anibal Cerdá
 Presidente


Pablo Villacampa
 Secretario



Graciela Peredo
 Síndico Titular



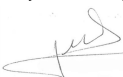
CUADROS SECCIONALES DE RESULTADOS

ANEXO IV


SECCION: FABRICA DE COLUMNAS	30/06/2025	30/06/2024
INGRESOS		
VENTA DE PRODUCTOS ELABORADOS	318.302.613,84	385.378.242,07
AJUSTE INVENTARIO-MAT.PRIMA	13.601.981,55	16.388.909,57
AJUSTE INVENTARIO-PROD.ELABORADO	-	269.953,06
TOTAL INGRESOS	331.904.595,39	402.037.104,71
COSTO DE VENTAS		
COSTO VTA.PRODUCTO ELABORADO	191.687.030,03	201.460.900,23
TOTAL COSTO DE VENTA	191.687.030,03	201.460.900,23
GASTOS DE EXPLOTACION DIRECTOS		
PERSONAL		
SUELDOS Y JORNALES	19.406.582,98	17.205.037,59
RECUPERO SINIESTRO	-940.431,07	-1.344.031,01
TOTAL GASTOS DE PERSONAL	18.466.151,91	15.861.006,58
MANTENIMIENTO		
REPUESTOS Y REPARACIONES	18.384.964,20	10.859.638,33
GASTOS VARIOS	272.282,63	1.526.591,28
GTOS.DE MANTEN.EDIFICIO	4.787.662,01	1.302.939,45
GTOS.DE MANTEN. TERRENO	3.769.434,37	3.189.356,93
TOTAL GASTOS DE MANTENIMIENTO	27.214.343,21	16.878.525,98
ADMINISTR.Y FINANCIEROS		
IMPRESOS Y UTILES DE ESCRITORIO	-	184.034,40
COMIS., FLETES Y ACARREOS	6.362.709,73	10.635.725,75
HONORARIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	696.286,10	-
TASA MUNICIPAL-SEGURIDAD E HIGIENE	2.626.123,63	3.070.271,46
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS	9.685.119,46	13.890.031,61
TOTAL DE GASTOS DIRECTOS DE EXPLOTACION	55.365.614,58	46.629.564,17
Más:		
AMORTIZACIONES ORDINARIAS	15.947.043,86	15.283.180,12
SUB-TOTAL GASTOS	71.312.658,44	61.912.744,30
Menos:		
GASTOS INDIRECTOS		
PRORRATEO ADM CENTRAL SEGÚN Nota N° 3: 2,00%	27.919.421,92	26.078.931,59
TOTAL COSTOS Y GASTOS SECTOR FABRICA DE COLUMNAS	290.919.110,39	289.452.576,12
RESULTADO FINANCIERO Y POR TENENCIA INCLUIDO EL RECPAM	-6.711.479,07	-18.191.257,43
RESULTADO POR LA GESTION COOPERATIVA CON ASOCIADOS (EXCEDENTE)	34.274.005,93	94.393.271,16



Valeria González Harrison
Contadora Pública Nacional
T° 114 F° 10 - Legajo 29294/0
C.P.C.E.P.B.A
CUIT 27-27511800-7
Auditora Externa


Firmado al sólo efecto de su identificación
con mi Informe Profesional de fecha 12/09/2025



Juan Angel Bruno
Tesorero


Jorge Aníbal Cerdá
Presidente


Pablo Villacampa
Secretario




Graciela Peredo
Síndico Titular



INFORMACION COMPLEMENTARIA A LOS ESTADOS CONTABLES CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO N° 66
FINALIZADO EL 30/06/2025


CUADROS SECCIONALES DE RESULTADOS


ANEXO V		
SECCION: INTERNET	30/06/2025	30/06/2024
INGRESOS POR SERVICIOS		
SERVICIOS PRESTADOS	433.576.120,03	294.006.552,78
CARGOS POR CONEXIÓN DE INTERNET	11.912.742,27	11.175.548,37
RECARGOS Y ACTUAL.ADMINISTR.	7.409.476,91	8.132.801,58
RECUPERO DE MATERIALES DE INTERNET	25.188.402,80	30.549.363,89
TOTA INGRESOS	478.086.742,01	343.864.266,63
COSTO DE VENTA		
CARGO ACCESO A SERVICIOS	88.520.507,01	93.181.094,95
AJUSTES DE INVENTARIO	13.999.750,53	-4.417.429,19
TOTA COSTO DE VENTA	102.520.257,54	88.763.665,76
GASTOS DE EXPLOTACION DIRECTOS		
PERSONAL		
SUELDOS Y JORNALES	58.919.322,06	66.349.726,37
CARGAS SOCIALES	13.288.780,84	15.203.617,48
INDEMNIZACION POR FALLECIMIENTO	20.105.396,17	-
A.R.T.	527.780,56	657.423,81
SEGURO DE VIDA OBLIGATORIO	8.371,20	9.327,60
TOTAL GASTOS DE PERSONAL	92.849.650,83	82.220.095,27
MANTENIMIENTO		
REPUESTOS Y REPARACIONES	1.963.265,94	5.053.496,83
REP.Y REPAR.DE AUTOMOTORES	196.059,49	571.381,50
GASTOS VARIOS	1.183.615,49	1.636.405,60
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	2.831.887,98	2.405.486,94
LAVADOS Y ENGRASES	82.889,40	224.131,35
GASTOS MANT.ENLACE INTERNET	11.313.460,96	8.302.240,72
GTOS.MANTEN	841.189,67	1.277.987,90
GASTOS DE CONEXIONADO	813.935,85	1.804.793,71
TOTAL GASTOS DE MANTENIMIENTO	19.226.304,79	21.275.924,55
ADMINISTR. Y FINANCIEROS		
IMPRESOS Y UTILES DE ESCRITORIO	62.384,36	966.280,48
COMIS.,FLETES Y ACARREOS	280.200,36	1.591.455,40
PATENTAMIENTO Y PATENTES AUTOMOT.	94.256,01	25.927,16
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	16.708,72	48.471,38
VIATICOS Y MOVILIDAD	-	83.946,52
GASTOS ADMINISTRATIVOS	2.373.056,10	374.340,39
HONORARIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	736.071,72	943.816,22
ENACOM	1.708.359,74	1.518.526,63
TASA CONTROL, FISCAL Y VERIF.DE LICEN.	3.397.492,57	2.071.101,42
MANTENIMIENTO LICENCIA	-	877.185,65
INCOBRABLES	291.228,03	435.998,23
MANTENIMIENTO	-	325.830,80
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS	8.959.757,64	9.262.880,28
TOTAL DE GASTOS DIRECTOS DE EXPLOTACION	121.035.713,25	112.758.900,10
Más:		
AMORTIZACIONES ORDINARIAS	146.261.584,94	127.142.073,84
SUB-TOTAL GASTOS	267.297.298,19	239.900.973,94
Menos:		
GASTOS INDIRECTOS		
PRORRATEO ADM CENTRAL SEGÚN Nota N° 3: 4,00%	55.838.843,84	52.157.863,19
TOTAL COSTOS Y GASTOS SECTOR INTERNET	425.656.399,58	380.822.502,89
RESULTADO FINANCIERO Y POR TENENCIA		
INCLUIDO EL RECPAM	-63.215.474,57	-58.148.905,86
RESULTADO POR LA GESTION COOPERATIVA CON ASOCIADOS		
(PERDIDA)	-10.785.132,14	-95.107.142,12


Valeria González Harrison
Contadora Pública Nacional
T° 114 F° 10 - Legajo 29294/0
C.P.C.E.P.B.A
CUIT 27-27511800-7
Auditora Externa

Firmado al sólo efecto de su identificación
con mi Informe Profesional de fecha 12/09/2025


Juan Angel Bruno
Tesorero


Jorge Aníbal Cerdá
Presidente


Pablo Villacampa
Secretario


Graciela Peredo
Titular




INFORMACION COMPLEMENTARIA A LOS ESTADOS CONTABLES CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO N° 66
FINALIZADO EL 30/06/2025

CUADROS SECCIONALES DE RESULTADOS


ANEXO VI


SECCION: CEMENTERIO-NICHOS	30/06/2025	30/06/2024
INGRESOS		
DERECHO DE USO DE NICHOS	20.044.720,41	13.286.083,01
ABONO NICHOS	149.214.242,51	134.729.805,07
TOTA INGRESOS	169.258.962,92	148.015.888,08
GASTOS DE EXPLOTACION DIRECTOS		
PERSONAL		
SUELDOS Y JORNALES	15.387.081,20	15.989.158,74
CARGAS SOCIALES	3.269.782,54	3.376.395,36
A.R.T.	136.791,86	160.915,27
SEGURO DE VIDA OBLIGATORIO	2.901,96	3.239,35
TOTAL GASTOS DE PERSONAL	18.796.557,57	19.529.708,72
ADMINISTR. Y FINANCIEROS		
REPUESTOS Y REPARACIONES	1.445.206,77	1.696.799,87
GASTOS VARIOS	137.389,30	16.530,53
ENERGIA ELECTRICA	2.490.202,26	1.195.989,78
MANTENIM EDIFICIO/NICHO	10.589.822,20	8.255.357,66
MANTENIM TERRENO	13.495.858,90	16.514.877,37
GASTOS CREMACIONES (CANJE NICHO)	842.012,85	747.149,70
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS	29.000.492,28	28.426.704,91
TOTAL DE GASTOS DIRECTOS DE EXPLOTACION	47.797.049,85	47.956.413,63
Menos:		
AMORTIZACIONES ORDINARIAS	20.483.470,87	20.448.363,12
SUB-TOTAL GASTOS	68.280.520,72	68.404.776,76
Menos:		
GASTOS INDIRECTOS		
PRORRATEO ADM CENTRAL SEGÚN Nota N° 3: 1,00%	13.959.710,96	13.039.465,80
TOTAL COSTOS Y GASTOS SECTOR CEMENTERIO-NICHOS	82.240.231,68	81.444.242,56
RESULTADO FINANCIERO Y POR TENENCIA INCLUIDO EL RECPAM	-21.620.189,08	-46.364.172,23
RESULTADO POR LA GESTION COOPERATIVA CON ASOCIADOS (EXCEDENTE)	65.398.542,16	20.207.473,29



Valeria González Harrison
Contadora Pública Nacional
T° 114 F° 10 - Legajo 29294/0
C.P.C.E.P.B.A
CUIT 27-27511800-7
Auditora Externa

Firmado al sólo efecto de su identificación
con mi Informe Profesional de fecha 12/09/2025


Juan Angel Bruno
Tesorero


Jorge Anibal Cerdá
Presidente



Pablo Villacampa
Secretario


Graciela Peredo
Síndico Titular



**INFORMACION COMPLEMENTARIA A LOS ESTADOS CONTABLES CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO
N° 66 FINALIZADO EL 30/06/2025**

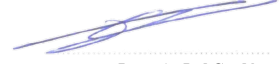
ANEXO VII INGRESOS Y EGRESOS INDIRECTOS		
	30/06/2025	30/06/2024
INGRESOS INDIRECTOS		
RECARGOS Y ACTUAL.ADMINISTRATIVAS	211.907.934,21	197.395.931,09
AJUSTE FARCAM	10.657.258,00	-
REDONDEO	4.817,63	7.116,74
RECUPERO IMP DEBITO Y CREDITOS LEY 25413	-	264.101,14
RECUPERO CONTRIB PATRONALES IVA	18.532.034,68	9.917.424,05
TOTAL INGRESOS INDIRECTOS	241.102.044,52	207.584.573,02
GASTOS INDIRECTOS		
PERSONAL		
SUELDOS Y JORNALES	669.866.867,19	671.832.295,95
BONIF. POR JUBILACION ART.9 CCT.	27.431.291,70	91.196.879,53
CARGAS SOCIALES	198.453.147,56	195.729.451,26
A.R.T.	6.822.491,43	6.541.937,89
MEDICINA LABORAL	3.598.854,63	3.796.431,96
BONIFIC.TARIFA s/ART.78 CCT.36/75	74.444.790,82	41.833.748,67
SEGURO DE VIDA OBLIGATORIO	66.745,09	73.431,96
TOTAL GASTOS PERSONAL	980.684.188,43	1.011.004.177,22
MANTENIMIENTO		
REP.Y REPARACIONES	404.096,48	777.094,71
GASTOS VARIOS	22.173.038,88	24.638.897,00
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	341.367,55	464.634,26
GTOS.DE MANTENIMIENTO EDIFICIO	32.724.873,74	10.637.541,68
GTOS.DE MANT.MUEBLES Y UTILES	-	1.095.692,29
GASTO EQUIPAMIENTO E INDUMENTARIA	18.198.250,15	-
ENERGIA ELECTRICA	18.016.920,07	10.615.402,06
GASTOS CONTROL SATELITAL VEHICULOS	2.895.515,04	2.615.909,07
TOTAL GASTOS MANTENIMIENTO	94.754.061,91	50.845.171,06
ADMINISTR. Y FINANC.		
DERECHOS EQUIPOS DE RADIO	35.911,36	33.626,40
IMPRESOS Y UTILES DE ESCRITORIO	12.549.039,14	15.189.053,66
COMISIONES, FLETES Y ACARREOS	20.378,96	885,99
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	7.092.086,38	9.002.415,47
SEGUROS	22.047.779,22	27.481.885,74
VIATICOS Y MOVILIDAD	435.162,13	222.314,27
HONORARIOS TECNICOS Y PROFES.	19.452.655,70	20.014.840,22
GASTOS DE ADMINISTRACION	23.064.728,12	15.029.043,94
GAS	1.640.884,37	840.678,20
SERVICIOS CLOACALES	750.476,10	218.254,19
IMPUESTOS INMOBILIARIOS	2.302.013,04	2.865.935,70
TASAS MUNICIPALES	4.512.579,58	3.740.829,47
TELEFONO	10.554.142,32	6.199.455,02
COM.BCARIAS.,INTERESES Y SELLADOS	31.499.243,43	21.311.050,71
FRANQUEOS Y TELEGRAMAS	223.547,33	1.282.802,12
GASTOS DE AUDITORIA LEY 20337	16.105.884,97	12.734.925,19
ABONO POR MANT. DE SISTEMAS	16.278.129,68	12.947.009,71
HONORARIOS SISTEMA NUEVO	25.356.139,73	23.056.651,19
DONACIONES	12.351.279,85	7.056.980,19
REPRESENT.CONSEJO DE ADMINISTR.	392.192,98	377.506,46
ACTUALIZACION FARCAM	-	16.104.641,21
FDO.p/EDUC.y PROM.COOP.LEY 23427	66.636.563,68	42.233.795,94
INSUMOS COMPUTACION	1.870.600,56	4.007.805,87
COMISION RECAUD.CONVENIOS DE CBZAS.	93.151.416,19	54.504.140,13
DEDUC.IVA.CRED.FISCAL Art.12 2° Párr.	62.007.871,62	59.990.735,07
IMP.a los DEB. BCARIOS. LEY 25413	130.310.014,30	88.570.405,53
MANTENIMIENTO EQUIPOS INFORMATICOS	81.295,14	3.758.069,13
REDONDEO	7.839,45	1.032,27
TOTAL GASTOS ADMINIST. Y FINANCIEROS	560.729.855,33	448.776.768,98
SUB TOTAL GASTOS INDIRECTOS	1.636.168.105,67	1.510.626.117,27
Más:		
AMORTIZACIONES ORDINARIAS	905.034,73	905.035,48
TOTAL GASTOS INDIRECTOS	1.637.073.140,40	1.511.531.152,74
TOTAL A PRORRATEAR (NOTA 4)	-1.395.971.095,88	-1.303.946.579,72


Valeria González Harrison
Contadora Pública Nacional
T° 114 F° 10 - Legajo 29294/0
C.P.C.E.P.B.A
CUIT 27-27511800-7
Auditora Externa

Firmado al sólo efecto de su identificación
con mi Informe Profesional de fecha 12/09/2025




Juan Angel Bruno
Tesorero


Jorge Anibal Cerdá
Presidente



Graciela Peredo
Síndico Titular


Pablo Villacampa
Secretario




Copesna Ltda.
Cooperativa de Provisión de Electricidad y
Servicios Públicos y Sociales de Navarra Ltda.

INFORMACION COMPLEMENTARIA A LOS ESTADOS CONTABLES CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO N°
66 FINALIZADO EL 30/06/2025

OPERACIONES AJENAS A LA GESTION COOPERATIVA

ANEXO VIII	30/06/2025	30/06/2024
INGRESOS AJENOS		
RESULTADOS FINANCIEROS INCLUIDO RECPAM	260.670.231,64	350.113.493,43
COMIS.COBRO TASA MUNICIPAL	20.334.402,99	10.041.577,91
CANON Art.3° CONEX.TELECABLE	39.558.656,86	35.238.181,16
ALQUILER DE MAQUINAS Y EQUIPOS	1.365.237,63	1.739.621,94
ALQUILER EDIFICIOS	15.560.520,88	12.617.131,71
TOTAL INGRESOS	337.489.050,00	409.750.006,15
RESULTADO OPERACIONES AJENAS A LA GESTION COOPERATIVA		
EXCEDENTE	337.489.050,00	409.750.006,15


Valeria González Harrison
Contadora Pública Nacional
T° 114 F° 10 - Legajo 29294/0
C.P.C.E.P.B.A
CUIT 27-27511800-7
Auditora Externa

*Firmado al sólo efecto de su identificación
con mi Informe Profesional de fecha 12/09/2025*


Juan Angel Bruno
Tesorero


Jorge Aníbal Cerdá
Presidente



Pablo Villacampa
Secretario


Graciela Peredo
Síndico Titular




INFORMACION COMPLEMENTARIA A LOS ESTADOS CONTABLES CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO N° 66 FINALIZADO EL 30/06/2025

ANEXO IX	CLASIFICACION DE GASTOS EN DIRECTOS E INDIRECTOS								
	GASTOS DIRECTOS						GASTOS INDIRECTOS	TOTAL	TOTAL EJ. ANTERIOR
RUBROS	SECCION ENERGIA ELECTRICA	SECCION AGUA POTABLE	SECCION SERVICIOS FUNEBRES	SECCION FABRICA DE COLUMNAS	SECCION SERVICIO INTERNET	SECCION SERVICIOS CEMENTERIO	GASTOS DE ADMINISTR. CENTRAL		
COSTOS DE VENTA	6.287.973.821,53	-	67.121.581,43	191.687.030,03	102.520.257,54	-	-	6.649.302.690,53	4.032.550.564,35
GASTOS DE PERSONAL	1.334.505.709,28	244.436.115,90	78.964.050,08	18.466.151,91	92.849.650,83	18.796.557,57	980.684.188,43	2.768.702.423,99	2.592.141.745,14
GTOS.DE MANTEN.Y DIST.	355.593.789,42	167.727.038,07	25.069.373,10	27.214.343,21	19.226.304,79	-	94.754.061,91	689.584.910,51	535.312.670,41
GTOS.ADMINIS.Y FINANC.	75.192.014,14	13.676.330,68	5.670.672,26	9.685.119,46	8.959.757,64	29.000.492,28	560.729.855,33	702.914.241,79	615.432.870,10
AMORTIZACIONES	474.019.047,25	26.819.731,48	15.488.664,18	15.947.043,86	146.261.584,94	20.483.470,87	905.034,73	699.924.577,31	660.311.899,65
TOTALES AL 30.06.25	8.527.284.381,62	452.659.216,13	192.314.341,05	262.999.688,47	369.817.555,74	68.280.520,72	1.637.073.140,40	11.510.428.844,12	8.435.749.749,66


Valeria González Harrison
Contadora Pública Nacional
T° 114 F° 10 - Legajo 29294/0
C.P.C.E.P.B.A
CUIT 27-27511800-7


Auditora Externa

Firmado al sólo efecto de su identificación
con mi Informe Profesional de fecha 12/09/2025


Jorge Aníbal Cerdá
Presidente


Pablo Villacampa
Secretario


Juan Angel Bruno
Tesorero


Graciela Peredo
Síndico Titular




INFORMACION COMPLEMENTARIA A LOS ESTADOS CONTABLES CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO N° 66 FINALIZADO
EL 30/06/2025

ANEXO X

RESULTADO POR SECCIONES:

	EJERCICIO 2025/2024	2024/2023
I ENERGIA ELECTRICA	(EXCEDENTE) \$. 1.246.009.266,77	-\$ 339.981.391,09
II AGUA POTABLE	(EXCEDENTE) \$. 157.321.579,90	\$. 78.304.176,33
III SEPELIOS	(EXCEDENTE) \$. 89.406.590,22	\$. 43.770.745,66
IV FABRICA COLUMNAS	(EXCEDENTE) \$. 34.274.005,93	\$. 94.393.271,16
V INTERNET	(PERDIDA) -\$ 10.785.132,14	-\$ 95.107.142,12
VI CEMENTERIO-NICHOS	(EXCEDENTE) <u>\$. 65.398.542,16</u>	<u>\$. 20.207.473,29</u>
	<u>\$. 1.581.624.852,86</u>	<u>-\$ 198.412.866,77</u>
<u>RESULTADO POR LA GESTION COOPERATIVA CON ASOCIADOS</u>	<u>(EXCEDENTE) \$. 1.581.624.852,86</u>	<u>-\$ 198.412.866,77</u>


Valeria González Harrison
Contadora Pública Nacional
T° 114 F° 10 - Legajo 29294/0
C.P.C.E.P.B.A
CUIT 27-27511800-7
Auditora Externa

*Firmado al sólo efecto de su identificación
con mi Informe Profesional de fecha 12/09/2025*



Juan Angel Bruno
Tesorero



Jorge Aníbal Cerdá
Presidente



Pablo Villacampa
Secretario



Graciela Peredo
Síndico Titular



NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES CERRADO AL 30/06/2025

Nota 1: NORMAS CONTABLES APLICADAS:

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 Buenos Aires.

En particular, las principales normas contables profesionales utilizadas en la preparación de estos Estados Contables han sido: a) la Resolución Técnica N° 17, norma contable profesional general en materia de reconocimiento y b) las Resoluciones Técnicas N° 8 “Normas Generales de Exposición Contable” y N° 51 “Aspectos Particulares de Exposición Contable y Procedimientos de Auditoría para Entes Cooperativos.

Como se indica en detalle en la Nota **1.1** sobre Unidad de Medida, se ha practicado la reexpresión para reflejar las variaciones en el poder adquisitivo de la moneda siguiendo el método de ajuste establecido por la Resolución Técnica N° 6, su normativa modificatoria y complementaria, de la forma en que ha sido aprobado y reglamentado por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires.

Las cifras correspondientes al ejercicio anterior presentadas a efectos comparativos se exponen en moneda homogénea de la fecha de cierre de los presentes estados contables, para lo cual todas las partidas y toda la información numérica de las notas y anexos en moneda homogénea del ejercicio anterior han sido reexpresadas multiplicando por el coeficiente de reexpresión anual. El capital reexpresado se expone discriminando su valor nominal de su ajuste para reflejar el efecto de los cambios en el poder adquisitivo de la moneda.

1.1 UNIDAD DE MEDIDA:

Los estados contables han sido preparados en moneda homogénea reconociendo los efectos de la inflación de acuerdo con las correspondientes normas contables profesionales aplicables.

En la reexpresión para reflejar las variaciones en el poder adquisitivo de la moneda se siguió el método de ajuste establecido por la Resolución Técnica N° 6, su normativa modificatoria y complementaria, de la forma en que ha sido aprobado y reglamentado por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires.

La Resolución MD N° 2883 del CPCEPBA, con las modificaciones introducidas por la Resolución de MD N° 2979, que establece la aplicación obligatoria del ajuste por inflación en los términos indicados en la misma, contempla la posibilidad de utilizar ciertas simplificaciones respecto de la metodología establecida en la RT N° 6. En la norma del CPCEPBA se definen también diversos aspectos relevantes para aplicar el procedimiento de reexpresión de las cifras de los estados contables.

El índice utilizado, en el actual proceso de reexpresión, es el que resulta de la combinación del IPIM y del índice elaborado por la FACPCE, de acuerdo a lo establecido por los artículos 3° y 7° de la citada Resolución MD N° 2883.

Firmada al solo efecto de su identificación con mi informe de fecha 12/09/2025

Jorge A. Cerdà
Presidente

Pablo Villacampa
Secretario

Juan Ángel Bruno
Tesorero

Graciela Peredo
Síndico Titular

Dra. Valeria González Harrison
Contadora Pública
T°114 F°110 Legajo 29294-0
C.P.C.E.P.B.A.
CUIT 27-27511800-7

Asimismo, se han mantenido sin computar los efectos del cambio del poder adquisitivo de la moneda acumulado para el período en el que las normas contables profesionales oportunamente vigentes establecían el no ajuste de las cifras en periodos de estabilidad, simplificación admitida en la normativa contable en vigor en el presente.

En la reexpresión de las cifras de los presentes estados contables se ha optado por aplicar, además de la mencionada en el párrafo precedente, las simplificaciones que se mencionan a continuación indicando también las limitaciones que esa utilización provoca en la información contable:

- Los resultados financieros y por tenencia (incluido el RECPAM) se determinan y presentan en una sola línea. La falta de 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, así como las magnitudes nominales ajustadas por inflación de los mismos y el efecto del RECPAM sobre dichos resultados. Esta limitación también impide la determinación de ciertos ratios financieros, tales como el rendimiento de los activos financieros, el costo de endeudamiento, el efecto “palanca”, etc.
- El Estado de Flujo de Efectivo ha sido preparado por el método indirecto y la variación de los resultados financieros y por tenencia (incluido el RECPAM) generados por el efectivo y sus equivalentes se mantiene dentro del resultado del período. No se ha identificado dicho importe, lo que impide conocer su efecto en la determinación del flujo neto de efectivo generado por las actividades operativas.

1.2 CRITERIOS DE MEDICIÓN:

Caja y bancos, inversiones, créditos y deudas, corrientes y no corrientes: Los importes expuestos que corresponden a operaciones liquidables en moneda argentina, se valuaron a su valor nominal. agregando o deduciendo según corresponda, los resultados financieros, hasta el cierre del ejercicio.

Bienes de Cambio: Las existencias fueron valuadas al costo de reposición. Los valores obtenidos de esta forma no superan a sus respectivos valores recuperables estimados al cierre del ejercicio

Bienes de Uso: Los Bienes existentes al inicio del Ejercicio y los incorporados durante el mismo, han sido valuados a su valor de origen neto de amortizaciones acumuladas, aplicándose las alícuotas de amortización con uniformidad. Los mismos han sido reexpresados según lo indicado en la nota 1.1 (unidad de medida).





Para la determinación de los valores anuales de amortización se ha aplicado el sistema lineal, en función de la vida útil de cada uno de los bienes que integran el inventario del rubro. En el Anexo A se detalla la composición del rubro, mencionando para cada grupo de bienes sus valores originales, altas y bajas, sus depreciaciones, aumento por reexpresión y sus consecuentes valores residuales. El valor de los bienes de uso, en su conjunto, no excede a su valor de utilización económica.


Nota 2: DETALLE DE LAS PRINCIPALES CUENTAS:

ACTIVO CORRIENTE:

	CIERRE 30/06/25	CIERRE 30/06/24
2.1. DISPONIBILIDADES		
CAJA	\$ 1.134.720,07	\$ 128.068,67
BCO.PROVINCIA BS.AS. CTA.CTE.	\$ 422.032.235,15	\$ 204.960.578,56
BCO.NACION ARGENTINA CTA.CTE.	\$ 99.189.673,62	\$ 118.166.666,51
BCO.PCIA. FONDO FIJO-PESOS	\$ 4.376.681,57	\$ 5.393.060,74
BCO.NACION ARG. CTA.CTE. PAGOS	\$ 8.138.383,82	\$ 1.894.894,11
BCO.SANTANDER RIO CTA.CTE.	\$ 58.905.158,78	\$ 6.525.699,27
FONDO FIJO	\$ -	\$ 2.370,14
VALORES A DEPOSITAR	\$ 187.789.654,79	\$ 4.309.323,22
TOTAL	\$ 781.566.507,80	\$ 341.380.661,22

Firmada al solo efecto de su identificación con mi informe de fecha 12/09/2025





 Jorge A. Cerdà Pablo Villacampa Juan Ángel Bruno Graciela Peredo
 Presidente Secretario Tesorero Síndico Titular


 Dra. Valeria González Harrison
 Contadora Pública
 T°114 F°110 Legajo 29294-0
 C.P.C.E.P.B.A.
 CUIT 27-27511800-7

<u>2.2. INVERSIONES</u>		
PLAZO FIJO BANCO PROVINCIA	\$ 518.839.671,24	\$ 1.531.710,14
INVERSION EN MONEDA EXTRANJERA	\$ 298.668.870,00	\$ 305.191.675,21
FONDO COMUN DE INVERSION	\$ 1.187.579.759,20	\$ 93.495.886,02
TOTAL	\$ 2.005.088.300,44	\$ 400.219.271,38
<u>2.3. CUENTAS POR COBRAR CON ASOCIADOS</u>		
SOCIOS USUARIOS	\$ 1.262.674.479,13	\$ 847.439.154,94
DEUDORES POR VENTAS	\$ 155.941.418,39	\$ 19.041.407,89
SOCIOS SUSCRIPTORES	\$ 317.904,60	\$ 443.055,29
DEUD. SERVICIO INTERNET	\$ 28.894.351,96	\$ 21.799.911,50
PREVISION p/DS. INCOBRABLES	-\$ 30.123.646,54	-\$ 17.925.310,56
TOTAL	\$ 1.417.704.507,54	\$ 870.798.219,07
<u>2.4. OTRAS CUENTAS POR COBRAR</u>		
ANTICIPO A PROVEEDORES	\$ 169.362,72	\$ 122.883.182,72
ADELANTO AL PERSONAL	\$ 2.795.400,86	\$ 1.324.657,36
CREDITOS DIVERSOS	\$ 1.163.907,95	\$ -
PLAN FARCAM-ANTICIPOS	\$ 26.605.884,00	\$ 21.483.291,93
COMISIONES A FACTURAR	-\$ 138.530,38	-\$ 730.543,14
RETENCIONES IVA RESOL.2865	\$ 137.584,37	\$ 5.324.569,97
COMPENSACION OBRANZA MUNICIPAL	\$ 8.552.776,52	\$ 336.122,70
ANTICIPOS FDO.EDUC. Y PROM.COOPERATIVA	\$ 35.514.158,05	\$ 15.166.888,87
RETENCIONES APORTES PATRONALES	\$ 875.119,17	\$ 1.169.325,12
IMPUESTOS PCIALES.A RECUPERAR	\$ -	\$ 156.816,91
DEDUCC.IMP.s/DEB.-CRED.BCARIOS.RG.2045/06	\$ 6.203.491,56	\$ 4.847.313,64
PENALIDADES TECNICAS A COBAR	\$ -	\$ 288.073,01
BONIF.TAR.SOC.Pcia.Bs.As.RES.771/24	\$ 161.830.485,38	\$ -
PLAN AHORRO ART 9 - FEDECOBA	\$ 9.111.257,00	\$ -
TOTAL	\$ 252.820.897,20	\$ 172.249.699,09
<u>2.5. BIENES DE CAMBIO</u>		
MATERIALES ELECTRICOS	\$ 896.152.162,71	\$ 1.342.836.523,49
MATERIALES DE AGUA POTABLE	\$ 78.609.312,66	\$ 107.076.927,98
ATAUDES Y ACCESORIOS	\$ 37.202.250,00	\$ 46.083.202,94
MEDIDORES EN STOCK	\$ 7.210.953,14	\$ 20.408.653,45
MATERIA PRIMA FABRICA de COLUMNAS	\$ 36.290.946,06	\$ 71.917.907,64
PRODUCTO ELABORADO FCA.de COLUMNAS	\$ 161.518.356,88	\$ 116.324.685,95
MATERIALES INTERNET	\$ 44.061.784,20	\$ 64.344.407,58
MATERIALES A RECIBIR	\$ 4.560.931,02	\$ 42.485,01
MATERIALES p/OBRAS	\$ 14.642.487,80	\$ 67.133.662,88
TOTAL	\$ 1.280.249.184,47	\$ 1.836.168.456,92

ACTIVO NO CORRIENTE:


<u>2.6. INVERSIONES</u>		
TITULOS Y ACCIONES	\$ 6.679.865,00	\$ 4.693.872,66
TOTAL	\$ 6.679.865,00	\$ 4.693.872,66
<u>2.7. ACTIVO TRANSITORIO</u>		
CONSTRUCCION NICHOS	\$ -	\$ 230.788.482,02
PLANTA DE AGUA EN CURSO	\$ 161.522.900,97	\$ 161.522.900,97
TOTAL	\$ 161.522.900,97	\$ 392.311.382,98


Jorge A. Cerdá
Presidente


Pablo Villacampa
Secretario


Juan Angell Bruno
Tesorero



Graciela Peredo
Síndico Titular


Dra. Valeria González Harrison
Contadora Pública
T°114 F°110 Legajo 29294-0
C.P.C.E.P.B.A.

Firmada al solo efecto de su identificación con mi informe de fecha 12/09/2025


PASIVO CORRIENTE:

	CIERRE 30/06/25	CIERRE 30/06/24
2.8. CUENTAS POR PAGAR		
PROVEEDORES VARIOS	\$ 68.817.711,06	\$ 73.728.302,52
DEPOSITOS EN GARANTIA	\$ 30.014.823,10	\$ 8.867.771,60
VISA	\$ 246.940,00	\$ 166.081,02
PAGO A CUENTA Y DUPLICAC.DE PAGOS	\$ 4.992.806,38	\$ 2.242.247,75
COBRANZAS PENDIENTES DE ENTREGA	\$ 6.790,97	\$ 134.464,19
CUOTA ASOCIADOS BOMBEROS NAVARRO	\$ 1.495.809,20	\$ 365.966,03
CUOTA ASOCIADOS BOMBEROS MOLL	\$ 493.778,46	\$ 249.833,32
PLAN DE AHORRO FARCAM	\$ 15.858.720,00	\$ 9.397.423,85
COR	\$ -	\$ 13.902,96
PENALIDADES A PAGAR DEC. 2088/02	\$ 511.893,39	\$ 713.681,76
PENALIDAD A REINTEGRAR	\$ 131.859,45	\$ 185.975,49
TOTAL	\$ 122.571.132,01	\$ 96.065.650,49
2.9. SUELDOS Y CARGAS SOCIALES		
SUELDOS A PAGAR	\$ 89.201.849,71	\$ 147.853.312,33
ANSeS	\$ 66.801.970,89	\$ 61.442.479,02
F.A.T.L.Y.F.	\$ 14.905.948,73	\$ 13.742.977,04
SIND.TRAB.LUZ Y FZA.MERCEDES	\$ 4.999.586,59	\$ 4.636.841,08
ANSSAL	\$ 2.806.778,18	\$ 2.729.561,85
FONDO DE DESEMPLEO	\$ 249.004,86	\$ 344.025,81
O.S.P.L. y F.R.A.	\$ 6.227.697,80	\$ 6.973.216,22
O.SOCIAL CONSTRUCCION	\$ 451.786,54	\$ 484.355,95
O.SOCIAL PERS.MOLINERO	\$ 1.398.668,49	\$ 1.497.814,36
O.SOCIAL PERS.EMPL.COM.y ACT.CIVILES	\$ 528.658,13	\$ 513.620,51
CTRO.EMPL.DE COMERIO de LOBOS	\$ 837.582,64	\$ 908.890,31
FAECYS	\$ 147.722,67	\$ 158.919,81
SEGURO LA ESTRELLA	\$ 690.842,80	\$ 538.037,20
U.O.C.R.A.	\$ 399.074,96	\$ 416.199,90
A.SO.L.y F.	\$ 1.641.315,64	\$ 1.834.544,56
ASEGURADORA DE RIESGO DE TRABAJO	\$ 2.610.137,87	\$ 1.947.173,91
APORTE S.O.S.B.A.	\$ 671.225,76	\$ 582.408,95
APORTE ADIC.RES.M.T.I.S.S. 268/9	\$ 2.177.960,43	\$ 2.026.373,53
O.S.D.E.	\$ 2.533.051,43	\$ 1.254.430,39
O.SOCIAL TECN.DE VUELOS DE L.AEREAS	\$ 2.004.394,50	\$ 2.290.964,50
O.SOCIAL PERS.RURAL Y ESTIB.	\$ 1.963.234,33	\$ 1.712.304,58
O.SOCIAL ACA SALUD	\$ 392.239,26	\$ -
O.SOCIAL ACCION SOCIAL DE EMPRESARIOS	\$ 406.745,81	\$ 399.047,35
SEGURO DE VIDA OBLIGATORIO	\$ 23.092,92	\$ 17.165,81
TOTAL	\$ 204.070.570,94	\$ 254.304.664,97


Dra. Valeria González Harrison
 Contadora Pública
 T°114 F°110 Legajo 29294-0
 C.P.C.E.P.B.A.


Firmada al solo efecto de su identificación con mi informe de fecha 12/09/2025

CUIT 27-27511800-7


 Jorge A. Cerdá
 Presidente


 Pablo Villacampa
 Secretario


 Juan Ángel Bruno
 Tesorero


 Graciela Peredo
 Síndico Titular

2.10. CARGAS FISCALES		
D.G.I. I.V.A. LEY 20.631	\$ 108.533.342,85	\$ 77.711.264,24
ARBA- RETENC. EFECT. INGR. BRUTOS	\$ 164.379,11	\$ 58.509,79
IMPUESTO PROVINCIAL LEY 7290	\$ 10.693.278,40	\$ 11.229.967,72
IMPUESTO PROVINCIAL LEY 9038	-\$ 10.236,27	\$ 1.581,65
IMPUESTO MUNICIPAL LEY 9226/11769	\$ 140.982.551,35	\$ 66.619.862,66
AFIP- RETENC. EFECT. IMP. A LAS GANANCIAS	\$ 1.618.856,05	\$ 140.722,20
TASA MUNICIPAL ALUMBR.PUBLICO	\$ 132.498.863,90	\$ 52.389.980,69
O.C.E.B.A. - LEY 11.769	\$ 36.317.300,79	\$ 30.758.181,98
ARBA - LEY 11.969	\$ 8.225,51	\$ 6.997,21
DGI.IVA.NO CATEGORIZADOS	\$ 360.860,58	\$ 353.927,72
ARBA- PERCEPC. EFECT.INGR.BRUTOS	\$ 8.369.184,48	\$ 6.496.875,23
TOTAL	\$ 439.536.606,75	\$ 245.767.871,09

PASIVO NO CORRIENTE:

2.11. OTRAS CUENTAS POR PAGAR	CIERRE 30/06/25	CIERRE 30/06/24
PLAN DE AHORRO FARCAM	\$ 2.643.120,00	\$ 10.120.302,61
COR	\$ -	\$ 94.216,38
TOTAL	2.643.120,00	\$ 10.214.519,00
2.12. PREVISIONES		
PREVISION p/INDEMN.CAUSAS CIV.Y LABOR.	\$ 1.200.000,00	\$ 1.115.360,00
PREVISION p/INDEMNIZAC. JUBILATORIAS	\$ 84.394.481,81	\$ 40.669.411,00
TOTAL	\$ 85.594.481,81	\$ 41.784.771,00

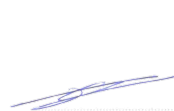
Nota 3: BASES DE PRORRATEO

Los ingresos y egresos indirectos que se exponen en el Anexo VII, correspondientes a Administración Central, han sido prorrateados entre las distintas secciones, en base a la proporción de ingresos en que participa cada uno sobre el total, obteniendo los siguientes porcentajes:

SECCION	PORCENTAJE
ENERGÍA ELÉCTRICA	85%
AGUA POTABLE	5,75%
SEPELIOS	2,25%
FÁBRICA	2%
INTERNET	4%
CEMENTERIO-NICHOS	1%
TOTAL	100,00%

Nota 4: ACTIVOS Y PASIVOS POR SECCIONES

Los activos y pasivos, se presentan sin asignación específica a cada sección, ya que la información administrativa de la entidad no permite su discriminación en forma adecuada.



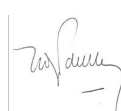
Jorge A. Cerdà
Presidente




Pablo Villacampa
Secretario



Juan Ángel Bruno
Tesorero



Graciela Peredo
Síndico Titular



Dra. Valeria González Harrison
Contadora Pública
T°114 F°110 Legajo 29294-0
C.P.C.E.P.B.A.
CUIT 27-27511800-7

Firmada al solo efecto de su identificación con mi informe de fecha 12/09/2025

Nota 5: CONTRIBUCION ESPECIAL ESTABLECIDA POR LA LEY 23.427

La Cooperativa de Provisión de Electricidad y Servicios Públicos y Sociales de Navarro Ltda se encuentra alcanzada por la contribución especial establecida por la Ley N° 23.427 inscripta con la CUIT 30-54571464-3, no existiendo deuda devengada al 30 de junio de 2025.

Los anticipos pagados durante el ejercicio son los siguientes:

- Anticipo N° 10/2024 por \$ 1.208.728,93 compensado con el crédito de la ley 25.413 con fecha 03/09/2024 en su totalidad.
- Anticipo N° 11/2024 por \$ 1.208.728,93 compensado en su totalidad con el crédito de la ley 25.413 con fecha 03/09/2024.
- Presentación DDJJ Fondo para la promoción y educación cooperativa, F369, con fecha 08/11/2024. Contribución especial determinada \$ 56.371.679,41 cancelándose con anticipos por un total de \$ 13.296.018,23, con ley 25.413 por \$ 17.641.3520,99 y mediante vep un monto de \$ 25.434.308,19.
- Anticipo N° 01/2025, por un importe de \$ 5.073.451,15 compensado con el crédito de la ley 25.413 con fecha 10/12/2024 por un importe de \$4.489.893,19 ingresando el saldo de \$ 583.557,96 mediante vep con fecha 10/12/2024.
- Anticipo N° 02/2025, por un importe de \$ 5.073.451,15 compensado con el crédito de la ley 25.413 con fecha 07/01/2025 por un importe de \$4.913.385,68 ingresando el saldo de \$ 160.065,47 mediante vep con fecha 07/01/2025.
- Anticipo N° 03/2025, por un importe de \$ 5.073.451,15 compensado con el crédito de la ley 25.413 con fecha 11/02/2025 por un importe de \$4.732.613,54 ingresando el saldo de \$ 340.837,61 mediante vep con fecha 11/02/2025.
- Anticipo N° 04/2025, por un importe de \$ 5.073.451,15 compensado con el crédito de la ley 25.413 con fecha 14/03/2025 por un importe de \$4.434.616,15 ingresando el saldo de \$ 638.835,00 mediante vep con fecha 14/03/2025.
- Anticipo N° 05/2025, por un importe de \$ 5.073.451,15 compensado en su totalidad con el crédito de la ley 25.413 con fecha 11/04/2025.
- Anticipo N° 06/2025, por un importe de \$ 5.073.451,15 compensado en su totalidad con el crédito de la ley 25.413 con fecha 08/05/2025.
- Anticipo N° 07/2025, por un importe de \$ 5.073.451,15 compensado en su totalidad con el crédito de la ley 25.413 con fecha 11/06/2025

Nota 6: RESTRICCION A LA DISTRIBUCION DE EXCEDENTES:

En función de lo establecido por la resolución 996 del INAES, se informa que existe una restricción a la distribución de excedentes por de disminuciones de reservas por absorción de pérdidas en ejercicio anteriores. El saldo a recomponer, después de afectar el resultado del ejercicio es de \$ 644.478.584,44.

	pérdidas absorbidas
pérdida del ejercicio 63	- 388.604.849,37
pérdida del ejercicio 64	- 1.639.085.721,16
pérdida del ejercicio 65	- 198.412.866,77
excedente ejercicio 66	1.581.624.852,86
saldo pendiente de recomposición	- 644.478.584,44

Firmada al solo efecto de su identificación con mi informe de fecha 12/09/2025

Dra. Valeria González Harrison
 Contadora Pública
 T°114 F°110 Legajo 29294-0
 C.P.C.E.P.B.A.
 CUIT 27-27511800-7



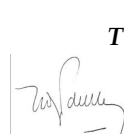
Jorge A. Cerdà
Presidente



Pablo Villacampa
Secretario



Juan Ángel Bruno
Tesorero



Graciela Peredo
Sindico Titular



Copesna Ltda.
Cooperativa de Provisión de Electricidad y
Servicios Públicos y Sociales de Navarra Ltda.

Proyecto de Distribución del Resultado No Asignado al 30/06/2025

La distribución del resultado del ejercicio es realizada de total conformidad con lo dispuesto en los art. 26 y 27 del Estatuto Social, y en los artículos 42 y 43 de la ley 20.337, los cuales establecen que no podran distribuirse excedentes sin haberse compensado quebrantos entre secciones. Tampoco se podrá distribuir excedentes sin reconstituir las reservas que han sido utilizadas para absorber quebrantos.

Conforme a lo expuesto, se pone a consideración de la Honorable Asamblea el siguiente proyecto de distribución de los resultados no asignados al cierre del Ejercicio N° 66:

RESULTADO NO ASIGNADO DEL EJERCICIO	1.919.113.902,86
<u>A RESERVA ESPECIAL ART 42 POR OPERACIONES AJENAS EJ 66</u>	337.489.050,00
SALDO A ASIGNAR	1.581.624.852,86

A RECOMPOSICION DE LA RESERVA ESPECIAL DEL ART 42 1.581.624.852,86

Valeria González Harrison
Contadora Pública Nacional
T° 114 F° 10 - Legajo 29294/0
C.P.C.E.P.B.A
CUIT 27-27511800-7
Auditora Externa

*Firmado al sólo efecto de su identificación
con mi Informe Profesional de fecha 12/09/2025*

Juan Angel Bruno
Tesorero

Jorge Anibal Cerdá
Presidente

Pablo Villacampa
Secretario

Graciela Peredo
Síndico Titular

El Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires, declara que consta en sus registros que **VALERIA ARACELI GONZALEZ HARRISON**, quien ha gestionado por medio del Sistema de Actuaciones WEB de la Institución, con su clave de uso personal y exclusivo, la actuación profesional objeto de la presente, se encuentra inscripto en la matrícula de Contador Público, T° 114 F° 10, con estado Activo a la fecha de su informe. Esta declaración no importa la emisión de un juicio técnico sobre el contenido del informe profesional.

La información objeto de la labor profesional corresponde a COPEPNA LIMITADA - 30-54571464-3.

Firmado digitalmente por

Dr. Ballarena, Alejandro
Contador Público
Secretario Técnico Administrativo
Delegación Azul