

COOPERATIVA OBRERA

Limitada de Consumo y Vivienda

Paraguay 445 - Bahía Blanca - Argentina

Matrícula N° 148 del Instituto Nacional de Asociativismo y Economía Social

Matrícula N° 771 de la Dirección Provincial de Acción Cooperativa de la Provincia de Buenos Aires

Registro N° 451 de la Dirección de Cooperativas de la Provincia de Río Negro

Registro N° 16 de Subsecretaría de Cooperativas y Mutuales de la Provincia de La Pampa

Legajo N° 17 de la Dirección de Cooperativas y Mutuales de la Provincia de Neuquén

Registro N° 67 de la Dirección General de Cooperativas y Mutuales de la Provincia de Santa Fe

Acta N° 939 - Folio 145 - Libro 5° del Registro Provincial de Cooperativas de la Provincia de Chubut

Capital variable y Duración Ilimitada (Ley 20.337, Artículo 2)

Actividad principal: Supermercados cooperativos

C.U.I.T.: 30-52570593-1

ESTADOS CONTABLES

112° EJERCICIO

1° de Marzo de 2.022 al 28 de Febrero de 2.023

COOPERATIVA OBRERA Limitada de Consumo y Vivienda

ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL

Al 28 de Febrero de 2023 - Comparado con el Ejercicio anterior

Importes en pesos

	2/28/2023	2/28/2022
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
Caja y Bancos (Nota 3.1)	5,420,398,619.88	6,535,667,639.43
Inversiones Temporarias (Nota 3.2)	25,769,295,098.86	20,811,519,748.13
Créditos por Distribución (Nota 3.3)	7,198,358,997.83	9,415,587,176.22
Otros Créditos (Nota 3.4)	1,284,218,390.83	1,426,056,419.90
Bienes de Operación (Nota 3.5)	13,027,050,804.40	13,358,064,588.10
<i>Total del Activo Corriente</i>	52,699,321,911.80	51,546,895,571.77
ACTIVO NO CORRIENTE		
Créditos por Distribución (Nota 3.3)	12,394,747.12	910,211.82
Otros Créditos (Nota 3.4)	1,401,686,101.58	1,469,709,479.99
Inversiones Permanentes (Nota 3.2)	818,983,054.77	322,558,529.86
Bienes de Uso (Nota 3.6 y Anexo I)	31,026,025,598.21	30,724,449,924.58
Activos Intangibles (Nota 3.7 y Anexo II)	124,871,856.52	163,422,192.67
<i>Total del Activo No Corriente</i>	33,383,961,358.20	32,681,050,338.92
<i>Total del Activo</i>	86,083,283,270.00	84,227,945,910.69
PASIVO Y PATRIMONIO NETO		
PASIVO CORRIENTE		
Deudas:		
Comerciales y Societarias (Nota 3.8)	14,313,083,434.77	14,588,791,501.76
Bancarias (Nota 3.9)	0.00	3,185.34
Financieras (Nota 3.10)	8,847,384,143.78	10,044,835,660.92
Laborales y Fiscales (Nota 3.11)	2,399,255,759.17	2,013,137,398.59
Otros Compromisos Devengados (Nota 3.12)	1,506,253,985.13	1,548,303,689.12
Previsiones (Nota 3.13 y Anexo III)	268,060,192.55	399,374,973.82
<i>Total del Pasivo Corriente</i>	27,334,037,515.40	28,594,446,409.55
PASIVO NO CORRIENTE		
Deudas:		
Laborales y Fiscales (Nota 3.11)	10,357,485.22	0.00
Otros Compromisos Devengados (Nota 3.12)	2,541,187,374.34	3,132,084,004.02
Previsiones (Nota 3.13 y Anexo III)	1,197,810,624.74	1,304,383,150.06
<i>Total del Pasivo No Corriente</i>	3,749,355,484.30	4,436,467,154.08
<i>Total del Pasivo</i>	31,083,392,999.70	33,030,913,563.63
PATRIMONIO NETO		
Según estado respectivo	54,999,890,270.30	51,197,032,347.06
<i>Total Igual al Activo</i>	86,083,283,270.00	84,227,945,910.69

Las notas 1 a 6 y los Anexos I a IV forman parte integrante de estos Estados Contables.

MARÍA SUSANA GARCÍA
Tesorera

SANDRA ROSANA MARTÍNEZ
Secretaria

MÓNICA ELSA GIAMBELLUCA
Presidenta

MARTIN SANTIAGO DE LA DEHESA
CONTADOR PÚBLICO – U.N.S.
CPCEPBA - T° 148 - F° 217 LEGAJO N° 38521/2
CUIT 23-24436613-9
Firmado al efecto de su identificación con el informe de
fecha 05/06/2023.

HÉCTOR JACQUET
Gerente General

VICENTE CHINESTRA TÁRREGA
Síndico
Firmado al efecto de su identificación
con el informe de fecha 05/06/2023.

COOPERATIVA OBRERA Limitada de Consumo y Vivienda

ESTADO DE RESULTADOS

Al 28 de Febrero de 2023 - Comparado con el Ejercicio anterior

Importes en pesos

	2/28/2023	2/28/2022
Distribución Neta de Mercaderías (Nota 4.1)	133,635,810,253.29	124,473,009,065.21
Costo de las Mercaderías Distribuidas (Nota 4.2)	(98,207,259,846.31)	(89,158,203,867.85)
Excedente Bruto	35,428,550,406.98	35,314,805,197.36
Gastos de Comercialización (Anexo IV)	(35,452,841,796.06)	(32,114,468,829.03)
Gastos de Administración (Anexo IV)	(4,500,816,699.54)	(3,825,872,249.29)
Gastos de Cultura y Acción Comunitaria (Anexo IV)	(277,457,035.08)	(232,989,739.29)
Resultado de inversiones en entes relacionados (Nota 4.5)	145,289,764.60	289,633,591.07
Resultados Financieros y por Tenencia, incluido el RECPAM - (Nota 4.6)	5,634,471,398.37	1,395,705,431.68
Otros Ingresos (Nota 4.7)	3,727,813,432.81	3,154,967,755.93
Resultado Venta Bienes de Uso (Nota 4.8)	4,204,485.31	97,217.09
Resultados Extraordinarios (Nota 4.9)	(20,463,634.37)	1,478,632,358.61
Excedente total del Ejercicio	4,688,750,323.02	5,460,510,734.13

Clasificación del excedente del ejercicio (Nota 4)

	2/28/2023	2/28/2022
Resultados por la gestión cooperativa con asociados	2,760,379,380.56	2,401,395,760.02
Resultados por la gestión cooperativa con no asociados	134,845,801.53	78,022,742.01
Resultados por las operaciones ajenas a la gestión cooperativa	1,793,525,140.93	2,981,092,232.10
Excedente total del Ejercicio	4,688,750,323.02	5,460,510,734.13

Las notas 1 a 6 y los Anexos I a IV forman parte integrante de estos Estados Contables.

MARÍA SUSANA GARCÍA
Tesorera

SANDRA ROSANA MARTÍNEZ
Secretaria

MÓNICA ELSA GIAMBELLUCA
Presidenta

MARTIN SANTIAGO DE LA DEHESA
CONTADOR PÚBLICO – U.N.S.
CPCEPBA - T° 148 - F° 217 LEGAJO N° 38521/2
CUIT 23-24436613-9
Firmado al efecto de su identificación con el informe de
fecha 05/06/2023.

HÉCTOR JACQUET
Gerente General

VICENTE CHINESTRA TÁRREGA
Síndico
Firmado al efecto de su identificación
con el informe de fecha 05/06/2023.

COOPERATIVA OBRERA Limitada de Consumo y Vivienda

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO

Al 28 de Febrero de 2023 - Comparado con el Ejercicio anterior

Importes en Pesos

RUBROS	APORTE DE LOS ASOCIADOS			RESULTADOS ACUMULADOS			TOTALES al	
	Capital Suscripto	Ajuste de Capital	Ajuste de Capital Irrepartible	Reserva Legal	Reserva Especial	Resultados no Asignados	2/28/2023	2/28/2022
Saldos iniciales reexpresados	1,657,616,932.22	2,474,176,203.98	11,039,309,047.77	5,702,411,412.51	23,163,937,452.26	5,460,510,734.13	49,497,961,782.87	47,255,754,780.70
Reexpresión del Capital Suscripto inicial		1,699,070,564.19					1,699,070,564.19	
Subtotal	1,657,616,932.22	4,173,246,768.17	11,039,309,047.77	5,702,411,412.51	23,163,937,452.26	5,460,510,734.13	51,197,032,347.06	47,255,754,780.70
<i>Decisiones de la Asamblea Ordinaria del Ejercicio 111° (*):</i>								
I- Ajuste de Capital inicial con destino a Ajuste de Capital Irrepartible		(2,474,176,203.98)	2,474,176,203.98				0.00	0.00
II - Distribución excedente del 111° Ejercicio:								
II.a) A constitución de reservas				120,069,788.01	3,059,114,974.11	(3,179,184,762.12)	0.00	0.00
II.b) A constitución Fondo acción asistencial, laboral y estímulo al personal						(120,069,788.01)	(120,069,788.01)	(223,924,153.49)
II.c) A constitución Fondo de educación y capacitación cooperativas						(120,069,788.01)	(120,069,788.01)	(223,924,153.49)
II.d) Capitalización de retornos e intereses	1,007,989,315.49	1,033,197,080.50				(2,041,186,395.99)	0.00	0.00
II.e) Pagos de retornos e intereses	(461,864,508.39)	(233,686,923.70)					(695,551,432.09)	(1,402,048,101.77)
Aportes de capital y otras capitalizaciones del Ejercicio	88,659,747.47	44,847,660.84					133,507,408.31	330,742,152.40
Reembolsos de capital del Ejercicio	(83,671,132.66)	(37,667.32)					(83,708,799.98)	(78,911.42)
Excedente del Ejercicio						4,688,750,323.02	4,688,750,323.02	5,460,510,734.13
Saldos al cierre del Ejercicio	2,208,730,354.13	2,543,390,714.51	13,513,485,251.75	5,822,481,200.52	26,223,052,426.37	4,688,750,323.02	54,999,890,270.30	51,197,032,347.06

Las notas 1 a 6 y los Anexos I a IV forman parte integrante de estos Estados Contables.

(*) La Asamblea que aprobó los Estados Contables del Ejercicio 111° se realizó el 25 de Junio de 2022.

MARTIN SANTIAGO DE LA DEHESA
CONTADOR PÚBLICO - U.N.S.
CPCPEBA - P° 148 - P° 217 LEGAJO N° 38521/2
CUIT 23-24436613-9
Firmado al efecto de su identificación con el informe de fecha 05/06/2023.

HÉCTOR JACQUET
Gerente General

VICENTE CHINESTRA TÁRREGA
Síndico
Firmado al efecto de su identificación
con el informe de fecha 05/06/2023.

MARÍA SUSANA GARCÍA
Tesorera

SANDRA ROSANA MARTÍNEZ
Secretaria

MÓNICA ELSA GIAMBELLUCA
Presidenta

COOPERATIVA OBRERA Limitada de Consumo y Vivienda

DISTRIBUCIÓN DEL EXCEDENTE

Correspondiente al Ejercicio finalizado el 28 de Febrero de 2023

Excedente del Ejercicio	\$ 4,688,750,323.02
Excedente que debe destinarse a la constitución de una reserva especial de acuerdo a lo establecido por la Ley 20.337 y sus normas complementarias:	
Excedente generado por operaciones ajenas a la gestión cooperativa	\$ -1,793,525,140.93
Excedente generado por la gestión cooperativa con no asociados	\$ -134,845,801.53
Excedente generado por la gestión cooperativa con asociados	\$ <u>2,760,379,380.56</u>

PROYECTO DE DESTINO DEL EXCEDENTE REPARTIBLE

5% al Fondo de Reserva Legal	\$ 138,018,969.03
5% al Fondo de Acción Asistencial y Laboral	\$ 138,018,969.03
5% al Fondo de Educación y Capacitación Cooperativas	\$ 138,018,969.03
Interés a las Cuotas Sociales (66% anual)	\$ 1,294,279,563.21
Retorno neto al consumo (0,80% sobre las compras netas de los asociados) (*)	\$ <u>1,052,042,910.26</u>
TOTAL DEL EXCEDENTE REPARTIBLE	\$ <u>2,760,379,380.56</u>

(*) Como el retorno constituye un ajuste del precio neto pagado por los asociados en exceso del costo definitivo de los bienes adquiridos, el mismo será incidido por un IVA equivalente al aplicado sobre las compras que lo generaron. Esto hace que el importe total a retornar, con IVA incluido, sea el siguiente:

Importe del Retorno neto al Consumo	\$ 1,052,042,910.26
Impuesto al Valor Agregado (sujeto a diferencias por redondeo)	\$ 192,126,045.75
Total del importe a retornar con IVA incluido	\$ <u>1,244,168,956.01</u>

El Consejo de Administración propone a la Asamblea:

- 1) Que se pongan a disposición de los asociados a partir del lunes 24 de julio de 2023 los intereses sobre las cuotas sociales y los retornos del ejercicio, en la medida que no se requiera su capitalización para integrar el capital proporcional que establece el artículo 10 del Estatuto y que dicho capital proporcional no sea inferior a la suma de \$ 2.000,00.
- 2) Destinar al Ajuste del Capital Irrepartible la totalidad del Ajuste del Capital del ejercicio, teniendo en cuenta que el capital integrado por los asociados es remunerado con tasas de interés que guardan cierta relación con la situación inflacionaria del período al que corresponde dicho ajuste.

MARÍA SUSANA GARCÍA
Tesorera

SANDRA ROSANA MARTÍNEZ
Secretaria

HÉCTOR JACQUET
Gerente General

MÓNICA ELSA GIAMBELLUCA
Presidenta