

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

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

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

Actividad principal: Supermercados

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

ESTADOS CONTABLES

110° EJERCICIO

1° de Marzo de 2.020 al 28 de Febrero de 2.021

COOPERATIVA OBRERA Limitada de Consumo y Vivienda

ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL

Al 28 de Febrero de 2021 - Comparado con el Ejercicio anterior

Importes en pesos

	2/28/2021	2/29/2020
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
Caja y Bancos (Nota 3.1)	2,066,229,064.25	2,035,639,934.65
Inversiones Temporarias (Nota 3.2)	6,931,236,941.55	6,459,108,646.14
Créditos por Distribución (Nota 3.3)	2,956,854,119.73	2,852,237,118.46
Otros Créditos (Nota 3.4)	545,677,377.52	525,779,556.71
Bienes de Operación (Nota 3.5)	4,013,806,561.54	3,887,928,169.72
<i>Total del Activo Corriente</i>	16,513,804,064.59	15,760,693,425.68
ACTIVO NO CORRIENTE		
Créditos por Distribución (Nota 3.3)	625,286.36	307,460.38
Otros Créditos (Nota 3.4)	462,732,145.64	462,279,370.88
Inversiones Permanentes (Nota 3.2)	110,724,761.03	79,881,847.03
Bienes de Uso (Nota 3.6 y Anexo I)	9,387,775,592.60	9,281,441,420.04
Activos Intangibles (Nota 3.7 y Anexo II)	23,792,152.62	54,891,631.47
<i>Total del Activo No Corriente</i>	9,985,649,938.25	9,878,801,729.80
<i>Total del Activo</i>	26,499,454,002.84	25,639,495,155.48
PASIVO Y PATRIMONIO NETO		
PASIVO CORRIENTE		
Deudas:		
Comerciales y Societarias (Nota 3.8)	4,233,916,726.43	4,390,970,988.60
Bancarias (Nota 3.9)	0.00	7,021,250.32
Financieras (Nota 3.10)	3,668,330,640.62	3,944,043,320.48
Sociales y Fiscales (Nota 3.11)	617,907,255.08	678,109,962.25
Otros Compromisos Devengados (Nota 3.12)	560,420,034.91	1,016,085,054.28
Previsiones (Nota 3.13 y Anexo III)	456,397,120.83	589,660,982.65
<i>Total del Pasivo Corriente</i>	9,536,971,777.87	10,625,891,558.58
PASIVO NO CORRIENTE		
Otros Compromisos Devengados (Nota 3.12)	1,038,300,048.14	893,047,000.49
Previsiones (Nota 3.13 y Anexo III)	603,674,545.56	399,055,825.64
<i>Total del Pasivo No Corriente</i>	1,641,974,593.70	1,292,102,826.13
<i>Total del Pasivo</i>	11,178,946,371.57	11,917,994,384.71
PATRIMONIO NETO		
Según estado respectivo	15,320,507,631.27	13,721,500,770.77
<i>Total Igual al Activo</i>	26,499,454,002.84	25,639,495,155.48

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

RAÚL OSCAR GOUARNALUSSE
Tesorero

RUBÉN ÁNGEL FILLOTTRANI
Secretario

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 30/06/2021.

HÉCTOR JACQUET
Gerente General

VICENTE CHINESTRA TÁRREGA
Síndico
Firmado al efecto de su identificación
con el informe de fecha 30/06/2021.

COOPERATIVA OBRERA Limitada de Consumo y Vivienda

ESTADO DE RESULTADOS

Al 28 de Febrero de 2021 - Comparado con el Ejercicio anterior

Importes en pesos

	2/28/2021	2/29/2020
Distribución Neta de Mercaderías (Nota 4.1)	40,571,794,528.13	39,280,521,382.47
Costo de las Mercaderías Distribuidas (Nota 4.2)	(29,233,032,942.32)	(27,725,437,563.91)
Excedente Bruto	11,338,761,585.81	11,555,083,818.56
Gastos de Comercialización (Anexo IV)	(10,878,108,122.35)	(11,017,323,382.12)
Gastos de Administración (Anexo IV)	(1,195,462,852.02)	(1,294,873,460.36)
Gastos de Cultura y Acción Comunitaria (Anexo IV)	(66,377,761.03)	(85,192,271.46)
Resultado de inversiones en entes relacionados (Nota 4.5)	28,910,323.16	27,974,469.47
Resultados Financieros y por Tenencia, incluido el RECPAM - (Nota 4.6)	1,194,303,835.97	903,888,357.50
Otros Ingresos (Nota 4.7)	1,176,610,737.95	1,294,697,877.29
Resultado Venta Bienes de Uso (Nota 4.8)	(71,523.89)	0.00
Resultados Extraordinarios (Nota 4.9)	279,208.68	774,417.98
Excedente total del Ejercicio	1,598,845,432.28	1,385,029,826.86

Clasificación del excedente del ejercicio (Nota 4)

	2/28/2021	2/29/2020
Resultados por la gestión cooperativa con asociados	754,564,824.24	697,377,576.37
Resultados por la gestión cooperativa con no asociados	17,773,432.51	30,987,310.65
Resultados por las operaciones ajenas a la gestión cooperativa	826,507,175.53	656,664,939.84
Excedente total del Ejercicio	1,598,845,432.28	1,385,029,826.86

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

RAÚL OSCAR GOUARNALUSSE
Tesorero

RUBÉN ÁNGEL FILLOTTRANI
Secretario

MÓNICA ELSA GIAMBELLUCA
Presidenta

MARTIN SANTIAGO DE LA DEHESA
CONTADOR PÚBLICO – U.N.S.

HÉCTOR JACQUET
Gerente General

VICENTE CHINESTRA TÁRREGA
Síndico

CPCEPBA - T° 148 - F° 217 LEGAJO N° 38521/2
CUIT 23-24436613-9
Firmado al efecto de su identificación con el informe
de fecha 30/06/2021.

Firmado al efecto de su identificación
con el informe de fecha 30/06/2021.

COOPERATIVA OBRERA Limitada de Consumo y Vivienda

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO

Al 28 de Febrero de 2021 - 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	2/28/2021	2/29/2020
Saldos iniciales reexpresados	1,003,453,324.81	763,153,826.12	2,407,884,561.96	1,776,147,820.51	5,977,909,744.86	1,385,029,826.86	13,313,579,105.12	12,768,253,353.74
Reexpresión del Capital Suscripto inicial		407,921,665.65					407,921,665.65	
Subtotal	1,003,453,324.81	1,171,075,491.77	2,407,884,561.96	1,776,147,820.51	5,977,909,744.86	1,385,029,826.86	13,721,500,770.77	12,768,253,353.74
Decisiones de la Asamblea Ordinaria del Ejercicio 109° (*):								
I- Ajuste del capital inicial con destino a Ajuste de Capital Irrepartible		0.00	0.00				0.00	0.00
II - Distribución excedente del 109° Ejercicio:								
II.a) A constitución de reservas				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II.b) A constitución Fondo acción asistencial, laboral y estímulo al personal						0.00	0.00	(59,600,958.80)
II.c) A constitución Fondo de educación y capacitación cooperativas						0.00	0.00	(59,600,958.80)
II.d) Capitalización de retornos e intereses	0.00	0.00				0.00	0.00	0.00
II.e) Pagos de retornos e intereses								(397,315,931.34)
Aportes de capital y otras capitalizaciones del Ejercicio	132,653.00	28,776.22					161,429.22	84,747,022.75
Reembolsos de capital del Ejercicio	(1.00)	0.00					(1.00)	(11,583.64)
Excedente del Ejercicio						1,598,845,432.28	1,598,845,432.28	1,385,029,826.86
Saldos al cierre del Ejercicio	1,003,585,976.81	1,171,104,267.99	2,407,884,561.96	1,776,147,820.51	5,977,909,744.86	2,983,875,259.14	15,320,507,631.27	13,721,500,770.77

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 109 se realizó el 17 de Abril de 2021, es decir, con posterioridad al cierre del ejercicio analizado. Las decisiones de dicha Asamblea se verán reflejadas en el balance a cerrarse el 28 de Febrero de 2022.

MARTIN SANTIAGO DE LA DEHESA
CONTADOR PÚBLICO - U.N.S.
CPECPBA - T° 148 - F° 217 LEGAJO N° 38521/2
CUIT 23-24436613-9

Firmado al efecto de su identificación con el informe de fecha 30/06/2021.

HÉCTOR JACQUET VICENTE CHINESTRA TÁRREGA
Gerente General Síndico

Firmado al efecto de su identificación
con el informe de fecha 30/06/2021.

RAÚL OSCAR GOUARNALUSSE
Tesorero

RUBÉN ÁNGEL FILLOTRANI
Secretario

MÓNICA ELSA GIAMBELLUCA
Presidenta

COOPERATIVA OBRERA Limitada de Consumo y Vivienda

DISTRIBUCIÓN DEL EXCEDENTE

Correspondiente al Ejercicio finalizado el 28 de Febrero de 2021

Excedente del Ejercicio	\$ 1,598,845,432.28
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	\$ -826,507,175.53
Excedente generado por la gestión cooperativa con no asociados	\$ -17,773,432.51
Excedente generado por la gestión cooperativa con asociados	\$ 754,564,824.24

PROYECTO DE DESTINO DEL EXCEDENTE REPARTIBLE

5% al Fondo de Reserva Legal	\$ 37,728,241.21
5% al Fondo de Acción Asistencial y Laboral	\$ 37,728,241.21
5% al Fondo de Educación y Capacitación Cooperativas	\$ 37,728,241.21
Interés a las Cuotas Sociales (30% anual)	\$ 301,058,506.47
Retorno neto al consumo (0,85% sobre las compras netas de los asociados) (*)	\$ 340,321,594.14
TOTAL DEL EXCEDENTE REPARTIBLE	\$ 754,564,824.24

(*) 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	\$ 340,321,594.14
Impuesto al Valor Agregado (sujeto a diferencias por redondeo)	\$ 61,796,024.60
Total del importe a retornar con IVA incluido	\$ 402,117,618.74

El Consejo de Administración propone a la Asamblea:

- 1) Que se establezca, en cumplimiento de lo prescripto en los artículos 10 y 11 del Estatuto, el capital proporcional a suscribir e integrar por cada asociado en una suma equivalente a los retornos que le correspondieron en los ejercicios cerrados el último día del mes de febrero de los años 2017, 2018, 2019, 2020 y 2021.
- 2) Que se pongan a disposición a partir del lunes 16 de agosto de 2021 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 deba suscribir e integrar cada asociado y que dicho capital proporcional no sea inferior a \$ 750.
- 3) Que el Ajuste del Capital del ejercicio no sea capitalizado, 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.

RAÚL OSCAR GOUARNALUSSE
Tesorero

RUBÉN ÁNGEL FILLOTTRANI
Secretario

HÉCTOR JACQUET
Gerente General

MÓNICA ELSA GIAMBELLUCA
Presidenta