

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

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

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

ESTADOS CONTABLES

III° EJERCICIO

1° de Marzo de 2.021 al 28 de Febrero de 2.022

COOPERATIVA OBRERA Limitada de Consumo y Vivienda

ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL

Al 28 de Febrero de 2022 - Comparado con el Ejercicio anterior

Importes en pesos

	2/28/2022	2/28/2021
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
Caja y Bancos (Nota 3.1)	3,227,477,492.04	3,147,264,755.78
Inversiones Temporarias (Nota 3.2)	10,277,253,261.31	10,557,608,600.87
Créditos por Distribución (Nota 3.3)	4,649,654,383.01	4,503,858,221.74
Otros Créditos (Nota 3.4)	704,222,621.39	831,171,726.31
Bienes de Operación (Nota 3.5)	6,596,549,147.50	6,113,800,326.51
<i>Total del Activo Corriente</i>	25,455,156,905.25	25,153,703,631.21
ACTIVO NO CORRIENTE		
Créditos por Distribución (Nota 3.3)	449,485.55	952,431.54
Otros Créditos (Nota 3.4)	725,779,603.28	704,830,165.51
Inversiones Permanentes (Nota 3.2)	159,287,536.09	168,655,133.17
Bienes de Uso (Nota 3.6 y Anexo I)	15,172,508,159.47	14,299,390,018.74
Activos Intangibles (Nota 3.7 y Anexo II)	80,701,999.80	36,240,030.06
<i>Total del Activo No Corriente</i>	16,138,726,784.19	15,210,067,779.02
<i>Total del Activo</i>	41,593,883,689.44	40,363,771,410.23
PASIVO Y PATRIMONIO NETO		
PASIVO CORRIENTE		
Deudas:		
Comerciales y Societarias (Nota 3.8)	7,204,313,133.04	6,449,070,493.96
Bancarias (Nota 3.9)	1,573.00	0.00
Financieras (Nota 3.10)	4,960,393,152.68	5,587,573,971.12
Sociales y Fiscales (Nota 3.11)	994,138,013.25	941,191,739.05
Otros Compromisos Devengados (Nota 3.12)	764,591,405.68	853,627,632.49
Previsiones (Nota 3.13 y Anexo III)	197,221,433.22	695,180,702.80
<i>Total del Pasivo Corriente</i>	14,120,658,710.87	14,526,644,539.42
PASIVO NO CORRIENTE		
Otros Compromisos Devengados (Nota 3.12)	1,546,702,063.79	1,581,530,917.35
Previsiones (Nota 3.13 y Anexo III)	644,137,292.48	919,512,581.68
<i>Total del Pasivo No Corriente</i>	2,190,839,356.27	2,501,043,499.03
<i>Total del Pasivo</i>	16,311,498,067.14	17,027,688,038.45
PATRIMONIO NETO		
Según estado respectivo	25,282,385,622.30	23,336,083,371.78
<i>Total Igual al Activo</i>	41,593,883,689.44	40,363,771,410.23

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

MARÍA SUSANA GARCÍA
Tesorera

CARLOS ALBERTO CASTAÑO
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 02/06/2022.

HÉCTOR JACQUET
Gerente General

VICENTE CHINESTRA TÁRREGA
Síndico
Firmado al efecto de su identificación
con el informe de fecha 02/06/2022.

COOPERATIVA OBRERA Limitada de Consumo y Vivienda

ESTADO DE RESULTADOS

Al 28 de Febrero de 2022 - Comparado con el Ejercicio anterior

Importes en pesos

	2/28/2022	2/28/2021
Distribución Neta de Mercaderías (Nota 4.1)	61,467,910,745.71	61,798,655,921.80
Costo de las Mercaderías Distribuidas (Nota 4.2)	(44,028,569,396.32)	(44,527,538,536.67)
Excedente Bruto	17,439,341,349.39	17,271,117,385.13
Gastos de Comercialización (Anexo IV)	(15,858,934,546.96)	(16,569,453,452.87)
Gastos de Administración (Anexo IV)	(1,889,312,194.75)	(1,820,920,132.29)
Gastos de Cultura y Acción Comunitaria (Anexo IV)	(115,056,208.63)	(101,106,112.32)
Resultado de inversiones en entes relacionados (Nota 4.5)	143,028,371.04	44,035,989.40
Resultados Financieros y por Tenencia, incluido el RECPAM - (Nota 4.6)	689,234,538.04	1,819,154,727.65
Otros Ingresos (Nota 4.7)	1,558,002,637.55	1,792,204,732.23
Resultado Venta Bienes de Uso (Nota 4.8)	48,008.25	(108,944.66)
Resultados Extraordinarios (Nota 4.9)	730,185,945.75	425,288.59
Excedente total del Ejercicio	2,696,537,899.68	2,435,349,480.86

Clasificación del excedente del ejercicio (Nota 4)

	2/28/2022	2/28/2021
Resultados por la gestión cooperativa con asociados	1,185,869,782.94	1,149,347,532.84
Resultados por la gestión cooperativa con no asociados	38,529,597.52	27,072,360.32
Resultados por las operaciones ajenas a la gestión cooperativa	1,472,138,519.22	1,258,929,587.70
Excedente total del Ejercicio	2,696,537,899.68	2,435,349,480.86

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

MARÍA SUSANA GARCÍA
Tesorera

CARLOS ALBERTO CASTAÑO
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 02/06/2022.

HÉCTOR JACQUET
Gerente General

VICENTE CHINESTRA TÁRREGA
Síndico
Firmado al efecto de su identificación
con el informe de fecha 02/06/2022.

COOPERATIVA OBRERA Limitada de Consumo y Vivienda

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO

Al 28 de Febrero de 2022 - Comparado con el Ejercicio anterior

Importes en Pesos

RUBROS	APORTE DE LOS ASOCIADOS			RESULTADOS ACUMULADOS			TOTALES al	
	Capital Suscrito	Ajuste de Capital	Ajuste de Capital Irrepartible	Reserva Legal	Reserva Especial	Resultados no Asignados	2/28/2022	2/28/2021
Saldos iniciales reexpresados	1,003,585,976.81	1,783,817,318.14	3,667,671,870.87	2,705,415,160.99	9,105,507,699.37	4,545,016,620.54	22,811,014,646.72	20,900,488,004.65
Reexpresión del Capital Suscrito inicial		525,068,725.06					525,068,725.06	
Subtotal	1,003,585,976.81	2,308,886,043.20	3,667,671,870.87	2,705,415,160.99	9,105,507,699.37	4,545,016,620.54	23,336,083,371.78	20,900,488,004.65
<i>Decisiones de la Asamblea Ordinaria del Ejercicio 109° (*):</i>								
I- Ajuste del capital inicial con destino a Ajuste de Capital Irrepartible		(1,162,430,236.70)	1,162,430,236.70				0.00	0.00
<i>II - Distribución excedente del 109° Ejercicio:</i>								
II.a) A constitución de reservas				53,112,017.10	1,047,426,797.77	(1,100,538,814.87)	0.00	0.00
II.b) A constitución Fondo acción asistencial, laboral y estímulo al personal						(53,112,017.10)	(53,112,017.10)	0.00
II.c) A constitución Fondo de educación y capacitación cooperativas						(53,112,017.10)	(53,112,017.10)	0.00
II.d) Capitalización de retornos e intereses	421,445,735.20	481,458,555.37				(902,904,290.57)	0.00	0.00
II.e) Pagos de retornos e intereses	(201,753,895.17)	(79,956,040.89)					(281,709,936.06)	0.00
<i>Decisiones de la Asamblea Ordinaria del Ejercicio 110° (**):</i>								
I- Ajuste del capital inicial con destino a Ajuste de Capital Irrepartible		(621,387,081.44)	621,387,081.44					0.00
<i>II - Distribución excedente del 110° Ejercicio:</i>								
II.a) A constitución de reservas				57,467,376.65	1,286,001,948.02	(1,343,469,324.67)	0.00	0.00
II.b) A constitución Fondo acción asistencial, laboral y estímulo al personal						(57,467,376.65)	(57,467,376.65)	0.00
II.c) A constitución Fondo de educación y capacitación cooperativas						(57,467,376.65)	(57,467,376.65)	0.00
II.d) Capitalización de retornos e intereses	641,380,100.61	335,565,302.32				(976,945,402.93)	0.00	0.00
II.e) Pagos de retornos e intereses	(330,889,724.49)	(79,767,047.93)					(410,656,772.42)	0.00
Aportes de capital y otras capitalizaciones del Ejercicio	123,881,955.96	39,446,859.31					163,328,815.27	245,887.79
Reembolsos de capital del Ejercicio	(33,216.70)	(5,751.75)					(38,968.45)	(1.52)
Excedente del Ejercicio						2,696,537,899.68	2,696,537,899.68	2,435,349,480.86
Saldos al cierre del Ejercicio	1,657,616,932.22	1,221,810,601.49	5,451,489,189.01	2,815,994,554.74	11,438,936,445.16	2,696,537,899.68	25,282,385,622.30	23,336,083,371.78

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.

(**) La Asamblea que aprobó los Estados Contables del Ejercicio 110° se realizó el 31 de Julio de 2021.

MARTIN SANTIAGO DE LA DEHESA

CONTADOR PÚBLICO - U.N.S.
CPCPBPA - T° 148 - P° 217 LEGAJO N° 38521/2
CUIT 23-24436613-9

Firmado al efecto de su identificación con el informe de fecha 02/06/2022.

HÉCTOR JACQUET

Gerente General

VICENTE CHINESTRA TÁRREGA

Síndico

Firmado al efecto de su identificación con el informe de fecha 02/06/2022.

MARÍA SUSANA GARCÍA

Tesorera

CARLOS ALBERTO CASTAÑO

Secretario

MÓNICA ELSA GIAMBELLUCA

Presidenta

COOPERATIVA OBRERA Limitada de Consumo y Vivienda

DISTRIBUCIÓN DEL EXCEDENTE

Correspondiente al Ejercicio finalizado el 28 de Febrero de 2022

Excedente del Ejercicio	\$ 2,696,537,899.68
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	\$ -1,472,138,519.22
Excedente generado por la gestión cooperativa con no asociados	\$ -38,529,597.52
Excedente generado por la gestión cooperativa con asociados	\$ <u>1,185,869,782.94</u>

PROYECTO DE DESTINO DEL EXCEDENTE REPARTIBLE

5% al Fondo de Reserva Legal	\$ 59,293,489.15
5% al Fondo de Acción Asistencial y Laboral	\$ 59,293,489.15
5% al Fondo de Educación y Capacitación Cooperativas	\$ 59,293,489.15
Interés a las Cuotas Sociales (36% anual)	\$ 523,982,185.30
Retorno neto al consumo (0,80% sobre las compras netas de los asociados) (*)	\$ 484,007,130.19
TOTAL DEL EXCEDENTE REPARTIBLE	\$ <u>1,185,869,782.94</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	\$ 484,007,130.19
Impuesto al Valor Agregado (sujeto a diferencias por redondeo)	\$ 88,442,052.38
Total del importe a retornar con IVA incluido	\$ <u>572,449,182.57</u>

El Consejo de Administración propone a la Asamblea:

- 1) Que se establezca, en cumplimiento de lo prescrito 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 2018, 2019, 2020, 2021 y 2022.
- 2) Que se pongan a disposición a partir del lunes 25 de julio de 2022 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 \$ 1.150,00.
- 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.

MARÍA SUSANA GARCÍA
Tesorera

CARLOS ALBERTO CASTAÑO
Secretario

HÉCTOR JACQUET
Gerente General

MÓNICA ELSA GIAMBELLUCA
Presidenta