



**COOPERATIVA DE SERVICIO PÚBLICOS Y SOCIALES,
"VILLA SANTA ROSA" LTDA.**

PERSONERÍA JURÍDICA ACORDADA CON FECHA 14 DE MAYO DE 1954 - DECRETO N° 9510
SERIE "A" INSCRIPTA EN EL INSTITUTO NACIONAL DE ACCIÓN COOPERATIVA BAJO EL N° 3475

MEMORIA Y BALANCE

56° EJERCICIO

1° DE JULIO DE 2007 AL 30 DE JUNIO DE 2008

X5133ABJ - VILLA SANTA ROSA - DPTO. RÍO PRIMERO - CÓRDOBA

**COOPERATIVA DE SERVICIOS PUBLICOS Y SOCIALES
"VILLA SANTA ROSA" LTDA.**

MEMORIA EJERCICIO CONTABLE Nro 56

Finalizado el 30 de Junio de 2008

Señores Asociados:

En cumplimiento de las disposiciones estatutarias y dentro del término legal establecido, ponemos a vuestra consideración la presente Memoria, Balance General, Estado de Resultados, demás cuadros Anexos, Informe de la Sindicatura y Dictamen del Auditor Externo, todo correspondiente al Ejercicio Nro 56 cerrado el 30 de junio de 2008, los cuales reflejan y representan doce meses de gestión de éste Consejo de Administración.-

CANTIDAD Y MOVIMIENTO DE SOCIOS:

Al cierre del Ejercicio contamos con un total de 3.914 socios, y durante este periodo contable se realizaron 211 altas y 1.056 bajas, por depuración del padrón social.-

CAPITAL COOPERATIVO:

El Capital Social suscrito al 30-06-2008 asciende a la suma de \$ 3.960.089,36 .-

PATRIMONIO NETO:

El patrimonio total al 30-06-2008 asciende a la suma de \$ 6.443.048,81 incrementándose durante este ejercicio en la suma de \$ 408.067,82

RESULTADO DEL EJERCICIO:

Nos complace informarles que hemos logrado obtener un balance social cooperativo con resultado positivo y exponer a ustedes un Excedente de \$ 76.304,46 , que si bien el resultado no es significativo es importante aclarar que Nuestra Institución no obtenía Excedentes en sus Estados contables desde el año 2001.-

RECURSOS HUMANOS:

A la fecha de Cierre del Ejercicio contamos con 63 empleados en relación de dependencia distribuidos dentro de los siguientes gremios:

LUZ Y FUERZA:	18
TELEFONICOS:	06
UOCRA:	15
COMERCIO:	23
FARMACIA:	01

Ello demandó para nuestra entidad una erogación total durante el presente ejercicio de \$ 1.802.759,18 en sueldos y \$ 521.981,16 en cargas sociales.-

INMUEBLES:

Durante el presente ejercicio contable se adquirió en la suma de \$ 120.000,00 un terreno cuyo fondo colinda con nuestra cooperativa, sito el mismo en calle Luis R Garcia 1165, y el cual cuenta con una superficie de 838

m2, que será utilizado para ampliar la superficie destinada a depósitos y almacenes.-

AUTOMOTORES:

Durante el Ejercicio se realizó una inversión de \$ 324.074,26 en el área automotores adquiriéndose 5 unidades 0 Km. para las siguientes áreas:

Dominio	Marca	Modelo	Area	Valor Pagado *
GPO 655	Ford DIESEL	Ford 4000 D	Servicio Electrico	\$93.841,93
GRP 254	Ford DIESEL	Ranger CS 4X4 PLUS	Servicios Sociales	\$68.671,44
GVB 801	Renault	Megane TRI 1.6 L PACK	Servicios Sociales	\$42.872,00
HCQ 002	Chevrolet	S-10 2,8TDI STD 4X4	Telecomunicaciones	\$72.387,60
HDV287	Renault	Megane TRI 1.6 L PACK	Servicios Sociales	\$46.299,99

* Los valores informados incluyen el valor del IVA

JUICIOS PENDIENTES:

Informamos que finalmente la Cámara de Apelaciones ha regulado los honorarios de la Dra. Romero de Magni correspondientes al Juicio caratulado: **“Baigorria Luis Antonio c/Cooperativa de Servicios Públicos y Sociales Villa Santa Rosa Ltda. – Nulidad e Impugnación de Asamblea”**, acción judicial derivada del desconocimiento de la Asamblea General Extraordinaria realizada en el año 1999, que fuera convocada por el entonces Sindico de la entidad el Sr. Baigorria en la cual los asociados de la Cooperativa presentes, y ante la evidencia de graves irregularidades, decidimos revocar el mandato del Consejo de Administración, entonces encabezado por el Cr. Miguel Marionni en su carácter de Presidente, nombrando en ese mismo acto un nuevo Consejo de Administración para que se hiciera cargo de normalizar la situación de la misma.- Lamentablemente en un acto de insensatez e irresponsabilidad por parte de las anteriores autoridades, estos no reconocieron la validez de la Asamblea Extraordinaria y de las nuevas autoridades, lo cual motivó que la causa fuera elevada para su Resolución ante la Justicia por quien era el Sindico de la Entidad en ese entonces el Sr Baigorria. El anterior Consejo de Administración aun cuando la Justicia falló en 1º y 2º instancia declarando la validez de la Asamblea Extraordinaria del año 1999 y de la legitimidad de las autoridades electas, siguieron con su necia e imprudente postura motivando que fuera necesario plantear un Recurso Extraordinario para lograr que recién el 25 de Noviembre de 2005, el día anterior de ser desalojados por la fuerza pública, estos entregaran finalmente la Cooperativa a las autoridades legítimamente designadas por la Asamblea Extraordinaria y ratificadas por la Justicia.- Debido al irresponsable accionar de las anteriores autoridades, ahora nuestra Cooperativa debe afrontar el pago de los honorarios profesionales regulados en ese proceso en el mes de Septiembre de 2006, en la suma de \$ **149.828,42**, los cuales este Consejo de Administración consideró excesivos y ante la inflexibilidad para negociar los mismos por parte de los abogados intervinientes, creímos conveniente y necesario apelar dicha regulación ante la Cámara, quién reguló definitivamente los mismos en la suma de \$ **107.800,00** es decir la suma de \$ 42.028,00 menos que lo inicialmente regulado, pero a ésta cifra se le adicionó un monto de \$ 53.976,55 en concepto de intereses por

el periodo transcurrido desde Septiembre de 2006 hasta la fecha quedando un total a pagar de \$ **161.776,65**, importe que seguimos considerando elevado, excesivo e injustificado, pero que

ajustándonos a lo dictaminado por la justicia deberemos abonar en los próximos días cuando dicha obligación se torne exigible.-

INFORME DE LAS DISTINTAS SECCIONES DE NUESTRA COOPERATIVA:

SECCION ENERGIA ELECTRICA:

ELECTRIFICACION RURAL:

Al cierre del ejercicio contamos con una potencia total instalada de 6.372 Kva. distribuida en 852 usuarios rurales y se continúan efectuando importantes trabajos de mantenimiento sobre líneas rurales.- Se realizaron 349 reemplazos de postes de maderas que se encontraban deteriorados por nuevos postes de hormigón, con una inversión en postación que asciende a la suma de \$ 194.289,16 , sin contar otros materiales de las líneas como son cables crucetas, aisladores, materiales para las bases, etc. y mano de obra de instalación.-

Durante el ejercicio, se realizaron obras para asociados de electrificación rural por la suma de \$ 290.943,11 lo cual influyó en forma positiva sobre los resultados de la sección.-

ELECTRIFICACION URBANA:

Al cierre del ejercicio contamos con una potencia total instalada de 3.790 Kva. distribuida en un total de 2.431 conexiones eléctricas, de las cuales 441 corresponden a medidores de energía prepaga.-

En lo referente a la distribución en baja tensión en nuestra localidad se continua con el recambio de líneas convencionales por cables preensamblados, en el área urbana todavía quedan por reemplazar alrededor del 8 % de las líneas convencionales.

A los fines de una mejor administración de los recursos se creo una oficina técnica que tiene a cargo todo lo concerniente a planificación y ejecución de obras de infraestructura.-.

Se realizaron tareas de mantenimiento en las demás localidades en donde se presta el servicio, como ser La Quinta, Diego de Rojas, Las Gramillas, Sagrada Familia, Comechigones, dentro de las mas importantes.-

ALUMBRADO PUBLICO:

Durante este ejercicio se concretó la firma de un nuevo convenio de alumbrado publico con el Municipio local para la prestación del servicio, el cual permitió realizar importantes obras sobre el sistema de alumbrado y además extensiones de líneas, también se efectuó el mantenimiento del alumbrado en las Comunas de la zona de prestación de servicio.-

FABRICA DE POSTES Y ELEMENTOS DE HORMIGON:

Durante el ejercicio se trabajó con normalidad con una dotación total de seis operarios y un jefe de área, incorporándose nuevos moldes para la fabricación de postes de hormigón.- Con ello se logró incrementar la producción de la misma y revertir casi en su totalidad las importantes pérdidas de ejercicios anteriores, con una magnifica evolución de notables resultados.-

SERVICIO DE AMBULANCIA:

En la actualidad el servicio cuenta con 1.751 adherentes es decir 33 usuarios menos del servicio, y durante el ejercicio se realizaron 286 traslados de pacientes a distintos centros de salud.-

INTERNET:

Durante este ejercicio se concretaron importantes inversiones en esta área con la finalidad de actualizar tecnológicamente nuestra red a los fines de mejorar la calidad del servicio, que se sigue prestando a nivel regional y se le provee de señal a localidades de Las Varillas, La Para, La Puerta, Santiago Temple y Obispo Trejo.- En la actualidad nuestra Cooperativa compra a la firma Global Crossing la cantidad de 17 Mb, y desde el mes de Abril de 2008 el servicio es prestado íntegramente por personal de nuestra Cooperativa y no a través de terceros contratados.-

ORTOPEDIA:

Durante el ejercicio se efectuaron 60 préstamos de diversos elementos de ortopedia a asociados y 21 alquileres a no asociados.- En la actualidad contamos con trípodes, muletas, andadores, bastones, camas ortopédicas y otros elementos que son requeridos habitualmente por los señores usuarios.-

SERVICIO TELEFONICO:

Al cierre del ejercicio contamos con 1.517 asociados adheridos al servicio, es decir 65 mas que al cierre del ejercicio anterior.- Durante este ejercicio se continuo con la reparación del plantel exterior, obras que al cierre, se encontraban en su etapa de finalización.-

TELEVISION POR CABLE:

Al cierre del ejercicio contamos con 1.602 asociados adheridos al servicio, es decir 84 más que al cierre anterior, realizándose reparaciones de mantenimiento preventivo sobre el plantel exterior y ampliaciones.- A fecha de cierre del presente se encuentra a la firma el Convenio con Video Cable S.A para la transferencia de la Licencia de Radiodifusión a favor de nuestra Cooperativa.-

FARMACIA SOCIAL:

En la actualidad contamos con 880 asociados adheridos al servicio de Farmacia es decir 16 menos que en el ejercicio anterior y el funcionamiento de la misma es normal.-

SERVICIO DE SEPELIO:

En la actualidad contamos con 2.264 asociados adheridos al servicio, es decir 4 menos que el ejercicio anterior y se realizaron 115 servicios de sepelio durante el ejercicio es decir 27 servicios mas que en el anterior, lo cual influyó negativamente en los resultados de la sección.-

FONDO EDUCACIÓN Y CAPACITACIÓN COOPERATIVA y RESERVAS:

No existe el mismo, ni ningún otro fondo al cierre, ello hasta que se vuelva a tener el mismo saldo de Reservas que se contaba cuando empezaron las pérdidas, reconstituyendolas con capitalización de saldos superavitarios en sucesivos Ejercicios.-

La Reserva legal al cierre suma \$ 19.873,43 y la Reserva Especial del Art. 42 de la Ley 20337 es de \$ 776.304,03 .-

RELACION CON INSTITUCIONES:

Durante el transcurso del presente Ejercicio se mantuvieron cordiales relaciones con la Municipalidad de Villa Santa Rosa y otras Localidades y Comunas de la Región, ONG y Organizaciones intermedias del pueblo.-

También se mantuvo un excelente trato con los sindicatos de LUZ Y FUERZA, COMERCIO, UOCRA y FOESSITRA donde se agrupa nuestro personal .-

Durante el periodo hemos participado activamente de numerosas reuniones con Entidades hermanas de la zona, agrupadas en el Consejo Regional No 5 de FECESCOR.-

CONSEJO DE ADMINISTRACION:

Se realizaron reuniones semanales del Consejo de Administración, además otras Sesiones extraordinarias para el tratamiento de importantes temas que requerían tratamiento inmediato y/o urgente.-

FEDERACIÓN DE COOPERATIVAS DE ELECTRICIDAD Y DE OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS DE LA PROVINCIA DE CORDOBA (FECESCOR) y FEDERACION DE COOPERATIVAS TELEFONICAS (FECOTEL):

Estamos asociados a estas Federaciones con las cuales mantenemos una buena relación, recibiendo constante información por parte de las mismas en variados temas que hacen a la marcha de las Instituciones Cooperativas y participando de las reuniones regionales de ambas Federaciones.-

AGRADECIMIENTOS Y PALABRAS FINALES:

Por medio de lo expuesto en los párrafos anteriores, se ha informado a nuestros Asociados sobre los aspectos más importantes de la gestión cumplida durante el Ejercicio, como así también sobre los hechos posteriores a su cierre, que por su relevancia debimos hacer conocer. El Consejo de Administración quiere subrayar que las gestiones y logros no hubiesen sido posibles de no haber contado con la colaboración de nuestros Asociados, el Personal, los Señores Asesores, todos a quienes agradecemos y saludamos a través de la presente Memoria.-

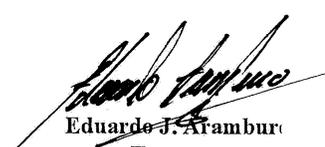

Juan Pablo Fantini
Presidente

El Consejo de Administración.-


Hector J. Gorbino
Secretario

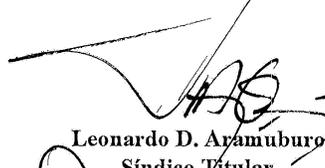
ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL

	2008	2007
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
Disponibilidades (nota 3.1)	411.106,65	527.361,60
Créditos p/Vtas y Serv. (nota 3.2)	1.454.731,22	1.293.884,81
Otros Créditos (nota 3.3)	441.158,48	384.834,04
Bienes de Cambio (nota 3.4)	1.106.254,94	759.280,10
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	3.413.251,29	2.965.360,55
ACTIVO NO CORRIENTE		
Inversiones No Corrientes (nota 3.5)	772.360,53	762.655,53
Bienes de uso - Según anexo respectivo.	4.955.254,74	4.372.303,68
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	5.727.615,27	5.134.959,21
TOTAL ACTIVO	9.140.866,56	8.100.319,76
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
Deudas Comerciales (nota 3.6)	1.442.348,38	987.710,27
Deudas Bancarias	93.708,00	102.000,00
Deudas Fiscales (nota 3.7)	178.995,52	158.671,91
Deudas Laborales (nota 3.8)	290.455,97	222.341,24
Otras Deudas (nota 3.9)	272.242,82	198.333,13
TOTAL PASIVO CORRIENTE	2.277.750,69	1.669.056,55
PASIVO NO CORRIENTE		
Previsiones - Según anexo IV	420.067,06	396.282,22
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	420.067,06	396.282,22
TOTAL PASIVO	2.697.817,75	2.065.338,77
PATRIMONIO NETO		
Según estado respectivo	6.443.048,81	6.034.980,99
TOTAL PASIVO MAS PAT. NETO	9.140.866,56	8.100.319,76

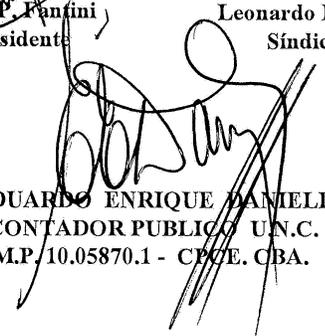

Eduardo J. Aramburo
Tesorero


Héctor J. Gerbino
Secretario


Juan P. Fanfani
Presidente


Leonardo D. Aramburo
Síndico Titular

Véase mi Informe del Auditor
de fecha 15/08/2008


EDUARDO ENRIQUE MANIELE
CONTADOR PUBLICO U.N.C.
M.P. 10.05870.1 - C.P.C.E. C.B.A.

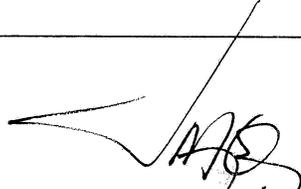
ESTADO DE RESULTADOS

	2008	2007
Ventas ó Servicios s/Anexo I		
Energía Eléctrica	4.833.319,93	3.655.304,44
Servicios telefónicos	910.931,82	759.064,34
Serv Internet	510.412,86	470.003,69
Ambulancia	184.013,09	132.446,70
Servicios sociales	317.760,03	309.406,34
Premoldeados	348.088,07	272.206,41
Farmacia	449.574,26	419.275,49
	7.554.100,06	6.017.707,41
menos: Costos de Ventas s/Anexo II		
Energía Eléctrica	1.436.242,32	1.117.436,32
Teléfonos	83.817,56	84.494,96
Servicios sociales	77.441,52	46.088,87
Premoldeados	232.339,66	386.102,21
Farmacia	292.508,03	311.245,07
	-2.122.349,09	-1.945.367,43
EXCEDENTE BRUTO	5.431.750,97	4.072.339,98
menos: Gastos Operativos s/Anexo III		
Directos	3.788.853,33	3.079.301,78
Indirectos	1.566.593,18	1.069.482,95
	-5.355.446,51	-4.148.784,73
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	76.304,46	-76.444,75
más: Ingresos no Operativos	190.864,19	168.843,00
menos: Aplicación Reserva Esp. Art. 42 Ley 20337	-190.864,19	-168.843,00
RESULTADO FINAL	76.304,46	-76.444,75

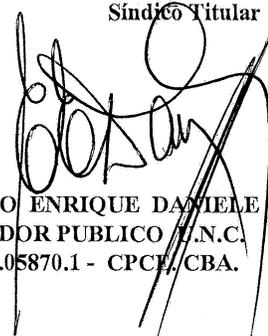

Eduardo J. Aramburo
Tesorero


Héctor J. Gerlino
Secretario


Juan J. Martini
Presidente

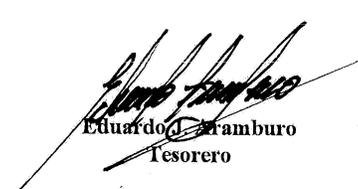

Leonardo D. Aramburo
Síndico Titular

Véase mi Informe del auditor
de fecha 15/08/2008


EDUARDO ENRIQUE DANIELE
CONTADOR PUBLICO I.N.C.
M.P. 10.05870.1 - CPCE, CBA.

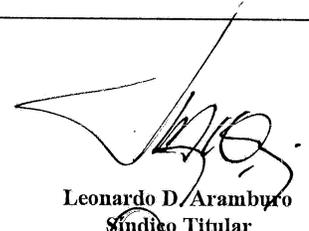
CUADROS SECCIONALES DE RESULTADOS

Sección: ENERGÍA ELÉCTRICA		2008	2007
Ingreso Operativo Seccional			
	Ventas s/Anexo I	4.833.319,93	3.655.304,44
Menos:			
	Costo de Ventas		
	Compra de Energía	-1.436.242,32	-1.117.436,32
	Excedente Bruto	3.397.077,61	2.537.868,12
Menos:			
	Egresos de Explotación s/Anexo III		
	Directos	2.054.531,44	
	Indirectos	<u>1.178.885,35</u>	
		-3.233.416,79	-2.388.604,11
	EXCEDENTE SECCIONAL	163.660,82	149.264,01
Sección: SERVICIOS TELEFONICOS			
Ingreso Operativo Seccional			
	Ventas s/Anexo I	910.931,82	759.064,34
Menos:			
	Costo de Ventas s/Anexo II	-83.817,56	-84.494,96
	Excedente Bruto	827.114,26	674.569,38
Menos:			
	Egresos de Explotación s/Anexo III		
	Directos	656.990,08	
	Indirectos	<u>178.942,08</u>	
		-835.932,16	-685.887,89
	PERDIDA SECCIONAL	-8.817,90	-11.318,51
Sección: SERVICIO DE INTERNET			
Ingreso Operativo Seccional			
	Ingresos s/Anexo I	510.412,86	470.003,69
Menos:			
	Egresos de Explotación s/Anexo III		
	Directos	429.966,92	
	Indirectos	<u>89.471,04</u>	
		-519.437,96	-445.277,80
	PERDIDA SECCIONAL	-9.025,10	24.725,89

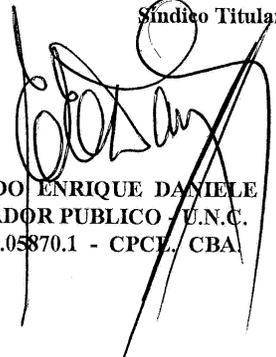

Eduardo J. Aramburo
Tesorero


Héctor J. Garbino
Secretario


Juan P. Fantini
Presidente


Leonardo D. Aramburo
Síndico Titular

Véase mi Informe del auditor
de fecha 15/08/2008

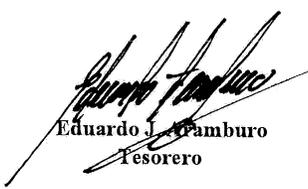

EDUARDO ENRIQUE DANIELE
CONTADOR PUBLICO - U.N.C.
M.P. 10.05870.1 - CPCL. CBA

CUADROS SECCIONALES DE RESULTADOS

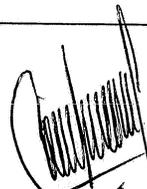
Sección: SERVICIOS SOCIALES		2008	2007
Ingreso Operativo Seccional			
	Ingresos s/Anexo I	317.760,03	309.406,34
Menos:	Costo de servicios según Anexo II	-77.441,52	-46.088,87
	Excedente Bruto	240.318,51	263.317,47
Menos: Egresos de Explotación s/Anexo III			
	Directos 232.642,56		
	Indirectos 29.823,68	-262.466,24	-238.648,41
PERDIDA SECCIONAL		-22.147,73	24.669,06

Sección: FABRICA PREMOLDEADOS			
Ingreso Operativo Seccional			
	Ventas s/Anexo I	348.088,07	272.206,41
Menos:	Costo de Ventas s/Anexo II	-232.339,66	-386.102,21
	Excedente Bruto	115.748,41	-113.895,80
Menos: Egresos de Explotación s/Anexo III			
	Directos 86.951,56		
	Indirectos 29.823,68	-116.775,24	-110.133,24
PERDIDA SECCIONAL		-1.026,83	-224.029,04

Sección: FARMACIA COOPSA			
Ingreso Operativo Seccional			
	Ingresos s/Anexo I	449.574,26	419.275,49
Menos:	Costo de Ventas s/Anexo II	-292.508,03	-311.245,07
	Excedente Bruto	157.066,23	108.030,42
Menos: Egresos de Explotación s/Anexo III			
	Directos 169.051,26		
	Indirectos 29.823,67	-198.874,93	-141.075,44
PERDIDA SECCIONAL		-41.808,70	-33.045,02

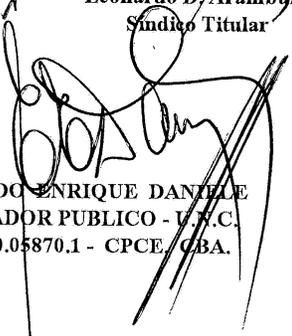

Eduardo J. Aramburo
Tesorero


Héctor J. Gerbino
Secretario


Juan P. Fantini
Presidente


Leonardo D. Aramburo
Síndico Titular

Véase mi Informe del auditor
de fecha 15/08/2008


EDUARDO ENRIQUE DANIELE
CONTADOR PUBLICO - U.F.C.
M.P. 10.05870.1 - CPCE / CBA.

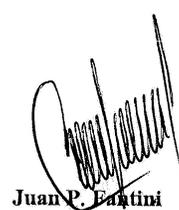
Sección: SERVICIO DE AMBULANCIA			
Ingreso Operativo Seccional			
Ingresos s/Anexo I		184.013,09	132.446,70
Menos: Egresos de Explotación s/Anexo III			
Directos	158.719,51		
Indirectos	<u>29.823,68</u>	-188.543,19	<u>-139.157,85</u>
PERDIDA SECCIONAL		-4.530,10	-6.711,15

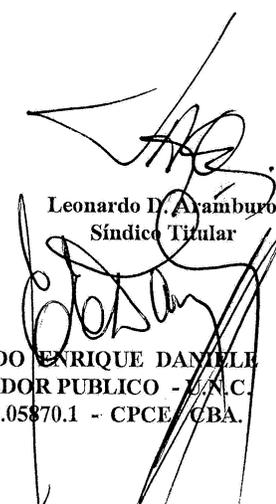
CUADRO GENERAL DE RESULTADOS			
<u>Pérdidas Seccionales</u>		<u>Excedentes Seccionales</u>	
Servicios telefónicos	-8.817,90		
Servicios Internet	-9.025,10		
Serv. Ambulancia	-4.530,10	Energía eléctrica	163.660,82
Servicios sociales	-22.147,73		
Fabrica de postes	-1.026,83		
Farmacia Coopsa	-41.808,70		
Excedente del ejercicio	<u>-76.304,46</u>		
Total	-163.660,82	Total	163.660,82

ANALISIS DE LAS VARIACIONES DE LA RESERVA ESPECIAL ART. 42 LEY 20.337			
Saldo al inicio			168.843,00
Menos: Absorción de Perdida Ejercicio Anterior			-76.444,75
Mas: Recuperos de capital de asoc			493.041,59
Aumentos del Ejercicio			
Alquileres Ganados		38.800,00	
Dif cotiz moneda ext		141,50	
Resultado vta Bs de uso		85.578,58	
Varios no operativos		186,00	
Recupero deudores incob		2.458,30	
Intereses financieros		48.033,14	
Dividendos Gecor SA		<u>15.666,67</u>	190.864,19
SALDO AL CIERRE			776.304,03


Eduardo J.
Aramburo


Héctor J. Gerbino
Secretario


Juan P. Fantini
Presidente


Leonardo D. Aramburo
Síndico Titular

Véase mi Informe del auditor
de fecha 15/08/2008

EDUARDO ENRIQUE DANIELI
CONTADOR PUBLICO - U.A.C.
M.P. 10.05870.1 - CPCE / CBA.

COOPERATIVA DE SERV. PUBL. Y SOCIALES " VILLA SANTA ROSA " LTDA.
Ejercicio N° 56 finalizado el 30 de Junio de 2008. Mat. INAES 3475

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO

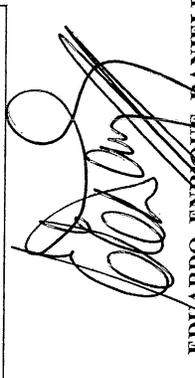
Conceptos	Capital Suscripto	Ajustes al Capital	Reserva Legal	Reserva Art.42 Ley 20337	Fdo Laboral y Ed. Coop.	Result. No Asignados	TOTAL 2008	TOTAL 2007
Saldo al inicio	4.312.231,78	1.610.477,53	19.873,43	168.843,00	0,00	-76.444,75	6.034.980,99	5.804.601,83
Absorción de Pérdidas Ej Ant	0,00	0,00	0,00	-76.444,75		76.444,75	0,00	0,00
Bajas del Ejercicio	-493.041,59	0,00	0,00	683.905,78	0,00		190.864,19	-1.432,62
Aumentos del ejercicio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Capitalización del Ejercicio	140.899,17						140.899,17	308.256,53
Resultado del Ejercicio						76.304,46	76.304,46	-76.444,75
TOTALES	3.960.089,36	1.610.477,53	19.873,43	776.304,03	0,00	76.304,46	6.443.048,81	6.034.980,99


Eduardo J. Aramburo
Tesorero


Héctor J. Gerbino
Secretario


Juan Lapuntini
Presidente


Leonardo D. Aramburo
Síndico Titular


EDUARDO EMBROQUE DANIELE
CONTADOR PÚBLICO - U.N.C.
M.P. 10.05870.1 - CPCE. CBA.

Véase mi Informe del auditor
de fecha 15/08/2008

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Variaciones del Efectivo

	2008	2007
Efectivo al Inicio del Ejercicio	527.361,60	87.030,10
Efectivo al Final del Ejercicio	411.106,65	527.361,60
DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO (AUMENTO AÑO ANT)	-116.254,95	440.331,50

Causas de las Variaciones del Efectivo

Actividades Operativas

Excedente del ejercicio	-76.304,46
<u>Ajustes para arribar al flujo neto</u>	
Amortizaciones	-678.051,00
Resultados no Operativos	-190.864,19
Aumento de Créditos	181.255,62
Aumento de Otros Créditos	56.324,44
Aumento de Stock Bienes de Cambio	346.974,84
Aumento de Pasivos corrientes	-608.694,14

Flujo Neto de Efectivo Generado por Actividades Operativas -969.358,89 796.566,71

Actividades de Inversión

Compras de Bienes de Uso	1.261.002,06
Bajas de Bienes de uso	0,00
Aumento de Inversiones no corrientes	9.705,00
Disminución de provisiones	31.215,16

Flujo Neto de Efectivo Utilizado en Actividades de Inversión 1.301.922,22 -494.216,12

Actividades de Financiación

Capitalización	-140.899,17
Generacion de Provisiones	-75.409,21

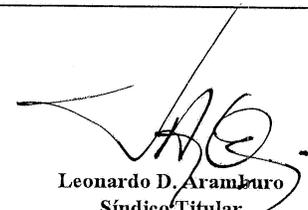
Flujo Neto de Efectivo Generado por Actividades de Financiación -216.308,38 137.980,91

DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO 116.254,95 440.331,50

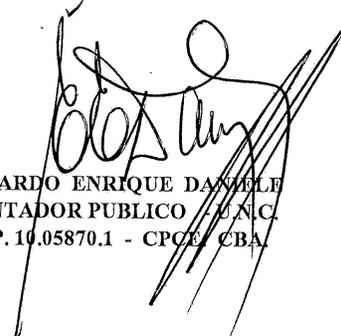

Eduardo Aramburo
Tesorero


Héctor J. Germino
Secretario


Juan P. Ventini
Presidente


Leonardo D. Aramburo
Síndico Titular

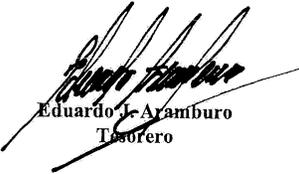
Véase mi Informe del auditor
de fecha 15/08/2008


EDUARDO ENRIQUE DANIELE
CONTADOR PUBLICO / E.N.C.
M.P. 10.05870.1 - CPCE/ CBA.

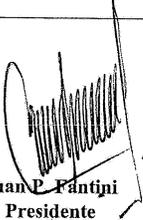
DETALLE DE CUENTAS DE INGRESOS

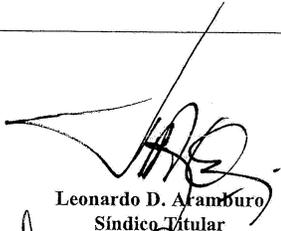
ANEXO I

	2008	2007		
Sección Energía Eléctrica				
Energía Eléctrica Urbana	2.554.861,92	1.869.381,45		
Cargo fijo Zona urbana	139.949,04	126.810,60		
Venta Materiales Varios	180.159,27	132.226,74		
Servicios varios	21.173,96	28.175,46		
Mayores costos aprobados	613.557,07	316.518,36		
Ing por mantenimiento operat	63.299,15	53.257,54		
Otros ingresos y servicios	183.253,90	101.373,96		
Alumbrado Público	184.892,16	131.890,78		
Incremento resol. ERSEP	506.734,53	475.203,63		
Obras elaboradas	290.943,11	282.732,39		
Recargos Aplicados	94.495,82	137.733,53	4.833.319,93	3.655.304,44
Sección Teléfonos				
Servicios te facturados	722.724,92	617.092,36		
Gestion cobro CPP	125.723,21	88.006,25		
Servicios Varios	38.419,06	34.822,79		
Venta material telef	24.064,63	19.142,94	910.931,82	759.064,34
Sección de Internet				
Ingresos por servicios	510.412,86	470.003,69	510.412,86	470.003,69
Sección Ambulancia				
Ingresos por servicios	184.013,09	132.446,70	184.013,09	132.446,70
Sección Servicio Sociales				
Cuotas servicios	283.848,20	232.412,40		
Prest servicios a terceros	5.573,25	11.961,00		
Mejoras de servicios	17.861,89	13.630,00		
Otros Ingresos	10.476,69	51.402,94	317.760,03	309.406,34
Sección Premoldeados				
Fabricación material	0,00	124.605,10		
Venta de premoldeados	348.088,07	112.622,22		
Otros ingresos secc	0,00	34.979,09	348.088,07	272.206,41
Sección Farmacia Coopsa				
Venta de medicamentos	421.303,43	396.705,49		
Otros ingresos	7.038,83	0,00		
Fondo de medicamentos	21.232,00	22.570,00	449.574,26	419.275,49
Total			7.554.100,06	6.017.707,41

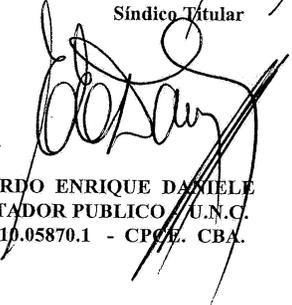

Eduardo J. Aramburo
Tesorero


Hector J. Germino
Secretario


Juan P. Fantini
Presidente


Leonardo D. Aramburo
Síndico Titular

Véase mi Informe del auditor
de fecha 15/08/2008


EDUARDO ENRIQUE DANIELE
CONTADOR PUBLICO / U.N.C.
M.P. 10.05870.1 - CPCE. CBA.

COOPERATIVA DE SERV. PUBL. Y SOCIALES " VILLA SANTA ROSA " LTDA.
 Ejercicio N° 56 finalizado el 30 de Junio de 2008. Mat. INAES 3475

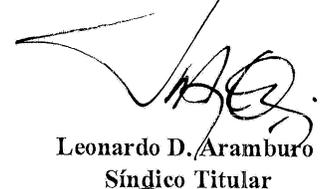
CUADRO DE COSTOS **ANEXO II**

		2008	2007
Energía Eléctrica comprada		1.436.242,32	1.117.436,32
Tiempos telefónicos comprados		83.817,56	84.494,96
Costo Venta del Servicio sepelios		77.441,52	42.204,87
Costo Prestaciones turismo		0,00	3.884,00
Costo Venta Premoldeados			
Existencia inicial	153.616,24		
+ Compras y Gtos de Producción	521.199,44		
- Existencia Final	<u>-442.476,02</u>	232.339,66	386.102,21
Costo Venta Farmacia			
Existencia Inicial	52.884,06		
+ Compras	305.253,65		
- Existencia Final	<u>-65.629,68</u>	292.508,03	311.245,07
Total		2.122.349,09	1.945.367,43


 Eduardo J. Aramburo
 Tesorero

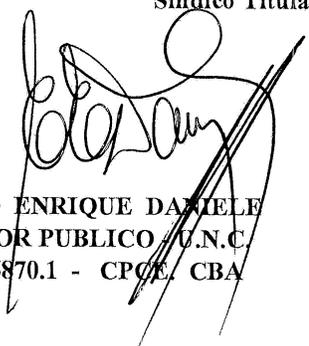

 Héctor J. Garbino
 Secretario


 Juan P. Mantini
 Presidente


 Leonardo D. Aramburo
 Síndico Titular

Véase mi Informe del auditor
 de fecha 15/08/2008

EDUARDO ENRIQUE DANIELE
 CONTADOR PUBLICO / U.N.C.
 M.P. 10.05870.1 - CPCE / CBA

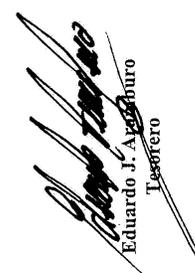


COOPERATIVA DE SERV. PUBL. Y SOCIALES " VILLA SANTA ROSA " LTDA.
Ejercicio N° 56 finalizado el 30 de Junio de 2008. Mat. INAES 3475

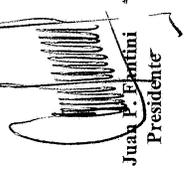
ANEXO III

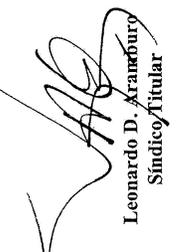
DETALLE DE CUENTAS DE GASTOS

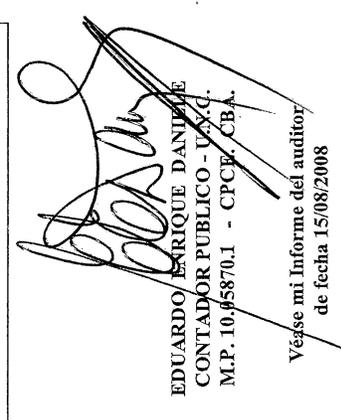
GASTOS DIRECTOS	Energía Eléctrica	Servicios Telefónicos	Servicio Internet	Servicio Ambulancia	Servicios sociales	Fabrica de Premoldeados	Farmacia Coopsa	TOTAL 2008	TOTAL 2007
Sección Energía Eléctrica	1.735.828,88							1.735.828,88	1.475.794,61
Sección Teléfonos		499.754,88						499.754,88	445.947,35
Sección Ambulancia				138.376,40				138.376,40	102.136,23
Servicio de sepelios					194.911,49			194.911,49	113.494,43
Gtos Fab de postes						32.641,53		32.641,53	39.596,92
Servicio Internet			358.861,86					358.861,86	284.656,35
Farmacia Coopsa							166.637,87	166.637,87	117.317,41
Amortizaciones Bienes de uso	318.702,56	157.235,20	71.105,06	20.343,11	37.731,07	54.310,03	2.413,39	661.840,42	500.358,48
TOTAL GASTOS DIRECTOS	2.054.531,44	656.990,08	429.966,92	158.719,51	232.642,56	86.951,56	169.051,26	3.788.853,33	3.079.301,78
GASTOS INDIRECTOS									
Amortizaciones Bienes de Uso	11.995,83	1.945,27	972,64	324,21	324,21	324,21	324,21	16.210,58	97.161,85
De Administración	1.004.726,41	162.928,61	81.464,30	27.154,77	27.154,77	27.154,77	27.154,76	1.357.738,39	891.421,21
Impuestos	65.411,58	10.607,28	5.303,64	1.767,88	1.767,88	1.767,88	1.767,89	88.394,03	58.544,31
Generales	8.359,04	1.355,52	677,76	225,92	225,92	225,92	225,92	11.296,00	14.204,67
Financieros	12.983,28	2.105,40	1.052,70	350,90	350,90	350,90	350,89	17.544,97	8.150,91
Quebrantos por provisiones	75.409,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.409,21	0,00
TOTAL GASTOS INDIRECTOS	1.178.885,35	178.942,08	89.471,04	29.823,68	29.823,68	29.823,68	29.823,67	1.566.593,18	1.069.482,95
TOTAL DE GASTOS	3.233.416,79	835.932,16	519.437,96	188.543,19	262.466,24	116.775,24	198.874,93	5.355.446,51	4.148.784,73


Eduardo J. Aramburo
Tesorero


Héctor J. Céspedes
Secretario


Juan P. Dentini
Presidente


Leonardo D. Aramburo
Síndico Titular


EDUARDO ENRIQUE DANIE
CONTADOR PUBLICO - U.N.C.
M.P. 10.45870.1 - CPCE/CBA.

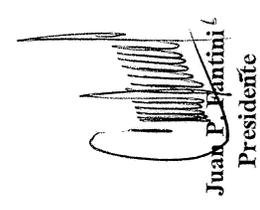
Véase mi Informe del auditor
de fecha 15/08/2008

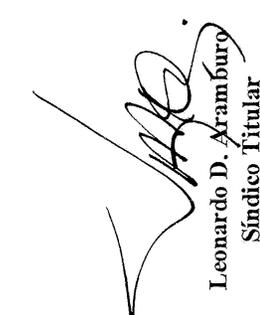
COOPERATIVA DE SERV. PUBL. Y SOCIALES " VILLA SANTA ROSA " LTDA.
Ejercicio Nº 56 finalizado el 30 de Junio de 2008. Mat. INAES 3475

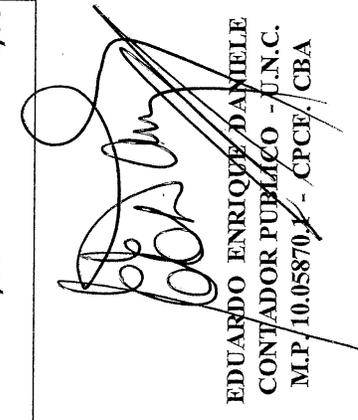
PREVISIONES Y RESERVAS					ANEXO IV
	Saldo al Inicio	Utilización del Ejercicio	Aumentos del Ejercicio	Saldo Final 2008	Saldo Final 2007
Previsiones					
p/Incobrables	68.099,21	0,00	20.409,21	88.508,42	68.099,21
p/Despidos y/o Retiros	177.150,28	-31.215,16	0,00	145.935,12	177.150,28
p/Conting.Equipos y L.neas	56.913,00	0,00	35.000,00	91.913,00	56.913,00
p/Juicios pendientes	162.218,94	0,00	20.000,00	182.218,94	162.218,94
TOTAL	464.381,43	-31.215,16	75.409,21	508.575,48	464.381,43
Reservas					
Legal	19.873,43	0,00	0,00	19.873,43	19.873,43
Especial Art. 42 Ley 20337	168.843,00	-76.444,75	683.905,78	776.304,03	168.843,00
TOTAL	188.716,43	-76.444,75	683.905,78	796.177,46	188.716,43
Fondo de Reservas					
Fondo Laboral	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo Educ.Cap.Cooperativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00


Eduardo L. Aramburo
Tesorero


Héctor J. Gorbino
Secretario


Juan P. Pantini
Presidente


Leonardo D. Aramburo
Síndico Titular

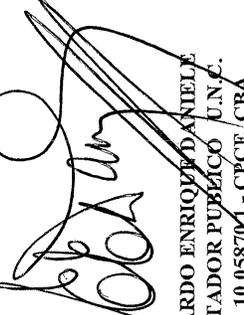

EDUARDO ENRIQUE DANIELE
CONTADOR PUBLICO - U.N.C.
M.P/10.05870.X - CPCE. CBA

Véase mi Informe del auditor
de fecha 15/08/2008

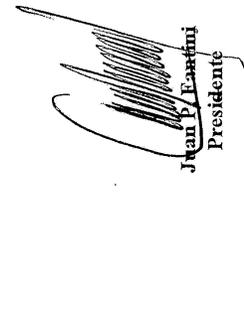
COOPERATIVA DE SERV. PUBL. Y SOCIALES " VILLA SANTA ROSA " LTDA.
Ejercicio N° 56 finalizado el 30 de Junio de 2008. Mat. INAES 3475

BIENES DE USO

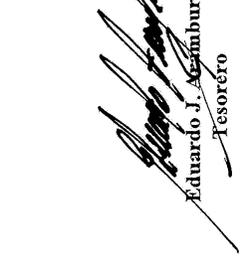
RUBROS	VALOR AL COMIENZO DEL EJERCICIO	AUMENTOS	DISMINUC.	TOTAL	AMORTIZ. AC. AL COM. EJER.	AMORTIZ. AC. BAJAS	AÑOS	AMORTIZ. EJERCICIO	AMORTIZ. ACUMULADAS	VALOR NETO 2008	VALOR NETO 2007
Inmuebles	730.033,27	121.257,37	0,00	851.290,64	133.123,00	0,00	50	16.210,58	149.333,58	701.957,06	596.910,22
Automotores	640.031,49	157.785,49	42.603,00	755.213,98	440.596,61	42.603,00	5	91.893,60	489.887,21	265.326,77	199.434,88
Muebles y utiles	296.942,50	27.606,22	0,00	324.548,72	193.867,64	0,00	10	36.380,18	230.247,82	94.300,90	103.074,88
Herramientas y eq Energia	940.841,32	141.285,69	0,00	1.082.127,01	572.464,11	0,00	10	107.623,02	680.087,13	402.039,88	368.377,22
Lineas de energia	1.736.303,13	236.944,56	0,00	1.973.247,69	598.035,34	0,00	20	82.805,76	680.841,10	1.292.406,59	1.138.267,77
Edificios TE	23.014,84	0,00	0,00	23.014,84	23.014,83	0,00	50	0,00	23.014,83	0,01	0,00
Equipamientos TE e Intern	2.845.573,83	339.252,13	0,00	3.184.825,96	1.575.237,25	0,00	10	228.340,26	1.803.577,51	1.381.248,45	1.270.336,55
Equipamientos Serv Soc	291.459,44	184.787,10	0,00	476.246,54	183.748,02	0,00	10	51.512,36	235.260,38	240.986,16	107.711,47
Edificio Salas Velatoria	319.950,23	0,00	0,00	319.950,23	50.915,61	0,00	50	6.561,82	57.477,43	262.472,80	269.034,66
Muebles y ut Farmacia	23.690,84	450,00	0,00	24.140,84	8.666,45	0,00	10	2.413,39	11.079,84	13.061,00	15.024,33
Edificio Fab de postes	307.394,03	0,00	0,00	307.394,03	106.464,21	0,00	50	15.456,14	121.920,35	185.473,68	200.929,88
Muebles y ut fab postes	316.015,02	51.633,50	0,00	367.648,52	212.813,19	0,00	10	38.853,89	251.667,08	115.981,44	103.201,88
TOTALES	8.471.249,94	1.261.002,06	42.603,00	9.689.649,00	4.098.946,26	42.603,00		678.051,00	4.734.394,26	4.955.254,74	4.372.303,68


Leonardo D. Aramburo
Síndico Titular


Juan P. Esatimi
Presidente


Héctor de Gerbano
Secretario


Eduardo J. Aramburo
Tesorero


EDUARDO ENRIQUE D'AMIELE
CONTADOR PUBLICO U.N.C.
MLP. 10.058701 - CPCE/CBA.

Véase mi Informe del auditor
de fecha 15/08/2008

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Nota 1. Estados contables:

Los Estados Contables fueron preparados en moneda homogénea pero no reconocen en forma integral las variaciones del poder adquisitivo de la moneda, discontinuando el ajuste de la Resolución Técnica N°6 de la FACPCE practicado hasta el cierre del ejercicio 2002. Dando con ello cumplimiento a la Resolución 1424/2003 del INAES que obliga a discontinuar la reexpresión de Estados Contables desde el 26/03/2003, y la resolución técnica 17 " Normas contables profesionales: Desarrollo de cuestiones de aplicación general" quien establece que los Estados Contables en moneda homogénea cumplen la exigencia legal de confeccionarlo en moneda constante, y que un contexto de estabilidad monetaria se utilizará como homogénea a la moneda nominal.

Según Resolución 02/2002 del CPCE Córdoba la información se presenta en forma comparativa con el ejercicio inmediato anterior.

Nota 2. Criterios de valuación:

Bienes de Cambio: Se valoraron a su valor corriente de costo y no superan en su conjunto el valor neto de realización.

Bienes de Uso: Se valoraron a su valor de costo reexpresado en moneda de cierre del ejercicio 2002 mas las altas posteriores sin reexpresar, menos las respectivas amortizaciones acumuladas, no superando su valuación en conjunto el valor de realización económica.

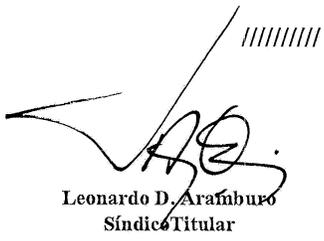
Nota 3. Composición de los rubros patrimoniales

	2008	2007	
3.1. Disponibilidades se compone de:			
Pesos en efvo	22.639,86	19.184,50	
Moneda extranjera	1.930,00	3.280,00	
Banco Nación Arg cuenta cte	0,00	-3.728,33	
Banco de la Pcia. Cba. Cta.cte	17.630,38	30.337,08	
Cheques de terceros	64.828,39	117.973,49	
Bco Nacion 198/24	0,00	-61.237,54	
Depositos en Mutuales	304.078,02	419.402,40	
Fondos Fijos varios	0,00	2.150,00	527.361,60
	411.106,65		
3.2. Composición del rubro Créditos:			
Usuarios Deudores	1.520.528,94	1.361.984,02	
Recaud Mutual Atí SR	22.710,70	0,00	
(-)Previsión incobrables	-88.508,42	-68.099,21	1.293.884,81
	1.454.731,22		

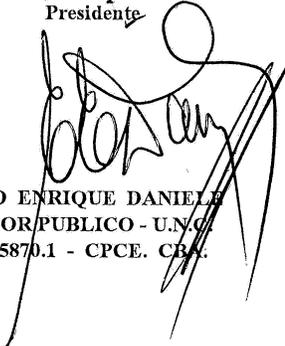

Eduardo J. Aramburo
Tesorero


Héctor J. Gerbino
Secretario


Juan P. Fantini
Presidente


Leonardo D. Aramburo
Síndico Titular

Véase mi Informe del auditor
de fecha 15/08/2008


EDUARDO ENRIQUE DANIELE
CONTADOR PUBLICO - U.N.C.
M.P. 10.05870.1 - CPCE. CBA.

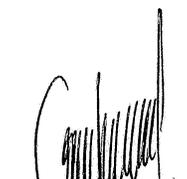
COOPERATIVA DE SERV. PUBL. Y SOCIALES " VILLA SANTA ROSA " LTDA.
Ejercicio N° 56 finalizado el 30 de Junio de 2008. Mat. INAES 3475

////

	2008	2007	
3.3. Composición del rubro Otros Créditos:			
Asociados Suscriptores	8.188,43	2.603,90	
Anticipo a Proveedores	17.541,13	33.834,00	
Anticipo al personal	2.640,00	200,00	
Deudores varios	341.040,52	300.000,52	
Anticipo Fondo. Educ.y P. Cooperativo	55.442,17	38.273,55	
Créditos Fiscales	3.171,18	1.205,42	
Grav Ley de competitividad	10.399,96	8.716,65	
Cobro por cta terceros	2.735,09	0,00	384.834,04
	441.158,48	0,00	
3.4. Detalle del rubro Bienes de Cambio:			
Materiales electricos	529.098,98	475.263,09	
Materiales telefónicos	31.871,53	36.512,48	
Ataúdes	25.770,94	27.466,46	
Materiales diversos	11.407,79	13.537,77	
Materiales Coopsa	442.476,02	153.616,24	
Medicamentos	65.629,68	52.884,06	759.280,10
	1.106.254,94	52.884,06	
3.5. Composición de Inversiones no corrientes:			
Cuotas sociales en Coop.	3.223,30	3.223,30	
Inversion TV cable	514.659,14	514.659,14	
Acc Generadora Cordoba	28.200,00	28.200,00	
Ucelca	1.000,00	1.000,00	
Datacoop SA	40.000,00	40.000,00	
I.FI.CO.SEP	134.122,52	131.872,52	
Fecescor	7.455,00	0,00	
Proyectos diversos	43.700,57	43.700,57	762.655,53
	772.360,53	43.700,57	

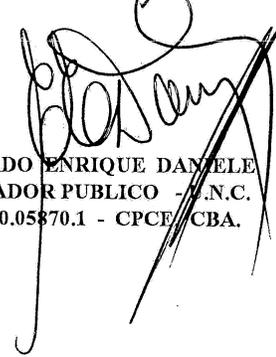

Eduardo Aramburo


Héctor J. Gerbino
 Secretario


Juan V. Fantini
 Presidente


Leonardo D. Aramburo
 Síndico Titular

Véase mi Informe del auditor
 de fecha 15/08/2008


EDUARDO ENRIQUE DANIELE
 CONTADOR PUBLICO - I.N.C.
 M.P. 10.05870.1 - CPCE/CBA.

COOPERATIVA DE SERV. PUBL. Y SOCIALES " VILLA SANTA ROSA " LTDA.
Ejercicio N° 56 finalizado el 30 de Junio de 2008. Mat. INAES 3475

//////	2008	2007	
3.6. Detalle de Deudas Comerciales:			
Proveedores varios	946.856,09	443.590,44	
Adelantos cuentas bancarias por CPD	422.938,02	0,00	
Cobros por cta terc CPP	72.554,27	544.119,83	987.710,27
3.7. Deudas Fiscales se compone de:			
DGR	12.395,92	9.902,69	
IVA Debito Fiscal	133.997,63	113.086,79	
IVA Percepcion	6.453,87	5.116,19	
IVA a pagar	26.028,62	33.737,42	
Saldo Fondo Ley 23427	0,00	-3171,18	
Retenciones de Ganancias	119,48	0,00	158.671,91
3.8. Composición de Deudas Laborales:			
Sueldos a pagar	163.732,08	125.660,80	
S.U.S.S.	74.067,99	51.616,07	
Cuotas Sindicales y ot ap	32.865,81	14.790,00	
A.R.T.	17.849,03	14.519,62	
Ap solidario Fecescor	1.941,06	15.754,75	222.341,24
3.9. Detalle de Otras Deudas:			
Ret por Emb sueldos	0,00	568,00	
Ley 9165	29.794,62	28.161,35	
Retenciones varias	2.848,91	3.285,58	
Cobros por cuenta terceros	90.179,54	8.852,45	
Fdo. Lucha c/Fuego y Fdo. Infraestruct.	32.254,75	34.453,02	
Decreto 2298-ERSEP	1.475,91	0,00	
Ley 23681	2.458,11	1.274,30	
Capital socios excluidos y otros no reemb	22.939,45	28.739,25	
Provision para impuestos	90.291,53	92.999,18	
Otras Deudas	0,00	0,00	198.333,13

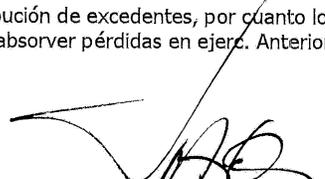
Nota 4. Destino de los Excedentes Cooperativos (Proyecto de Asignación de excedentes):

En función a lo exigido por la ley 20.337 no se presenta Proyecto de distribución de excedentes, por cuanto los mismos son capitalizados para la reconstitución de Reservas consumidas en absorber pérdidas en ejerc. Anteriores

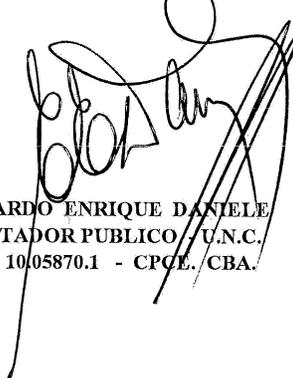

 Eduardo J. Aramburo
 Tesorero


 Héctor J. Gersino
 Secretario


 Juan P. Santini
 Presidente


 Leonardo D. Aramburo
 Síndico Titular

Véase mi Informe del auditor
 de fecha 15/08/2008


 EDUARDO ENRIQUE DANTELE
 CONTADOR PUBLICO U.N.C.
 M.P. 10.05870.1 - CPCL. CBA.

PLANILLA DE DATOS ESTADISTICOS AL CIERRE DEL ULTIMO BALANCE - 30.06.2008

Denominación de la Entidad: Cooperativa de Serv.Públ. Y Sociales "Villa Santa Rosa" Ltda.

Domicilio: 9 de julio 458 - (5133) VILLA SANTA ROSA DE RIO I (córdoba)

Actividad Principal: Distribución de Energía Eléctrica.

Otras Actividades: Servicio de Ambulancia.
Servicios Telefónicos e Internet.
Fábrica de Elementos Premoldeados de Hormigón Armado.
Banco Ortopédico.
Servicio de Alumbrado Público.
Farmacia Cooperativa
Servicios de sepelios

Fecha de Fundación: 09/02/1953

Fecha de Inauguración: 14/04/1953

Número de Asociados: 3.914

Capital Suscripto: \$ 3.960.089,36

Capital Integrado: \$ 3.951.900,93

Previsiones:

Prev. P/Incobrables	\$ 88.508,42
Prev. P/Despidos y/o Retiros	\$ 145.935,12
Prev. P/Conting. Equipos y Lineas	\$ 91.913,00
Previsión por Juicios pendientes	\$ 182.218,94

Reservas:

Legal	\$ 19.873,43
Especial Art.42 ley 20337	\$ 776.304,03

Estadística Actividad Principal:

Energía Comprada en KWH	18.348.768
Energía Vendida en KWH	14.009.143
Energía Consumo Interno en KWH	225.604
Pérdida en Red en KWH	13%

Cantidad de Conexiones: 3.724

FORMULARIO ESTADISTICO**COOPERATIVA DE SERV. PUBL. Y SOCIALES " VILLA SANTA ROSA " LTDA.**

Ejercicio N° 56 finalizado el 30 de Junio de 2008.

Mat. INAES 3475

Numero de asociados	3.914
Numero de Empleados	63
Numero de Contratados	
Capital Suscripto	\$ 3.960.089,36
Capital Realizado	\$ 3.951.900,93
Excedentes	\$ 76.304,46
Reservas	\$ 796.177,46
Perdidas	\$ 76.304,46
Honorarios Pagados	\$ 143.437,24
Sueldos Pagados	\$ 1.802.759,18

MONTO DE LOS SERVICIOS

CODIGO DE LA SECCION	VENTAS	RESULTADO
ENERGIA ELECTRICA	\$ 4.833.319,93	\$ 163.660,82
SERVICIOS SOCIALES	\$ 317.760,03	-22.147,73
FABRICA PREMOLDEADOS	\$ 348.088,07	-\$ 1.026,83
SERVICIOS TELEFONICOS	\$ 910.931,82	-\$ 8.817,90
SERVICIO DE INTERNET	\$ 510.412,86	-\$ 9.025,10
AMBULANCIA	\$ 184.013,09	-\$ 4.530,10
FARMACIA	\$ 449.574,26	-\$ 41.808,70
TOTAL	\$ 7.554.100,06	\$ 76.304,46

INFORME DEL AUDITOR

Señores Consejeros de la
COOPERATIVA DE SERVICIOS PUBLICOS y SOCIALES
"VILLA SANTA ROSA" LTDA.
9 de julio 458 – VILLA SANTA ROSA DE RIO I (Cba.)

En mi carácter de Contador Público independiente, informo sobre la auditoría de los estados contables de la Cooperativa de Servicios Públicos y Sociales "Villa Santa Rosa" Limitada, detallados en el apartado 1 siguiente:

1. ESTADOS CONTABLES OBJETO DE AUDITORIA

1.1. Estado de Situación Patrimonial al 30 de junio de 2008, cuyas cifras resumidas son las siguientes:

Activo	\$	9.140.866,56
Pasivo	\$	2.697.817,75
Patrimonio Neto	\$	6.443.048,81

1.2. Estado de Resultados por el Ejercicio cerrado el 30 de junio de 2008, el cuál arroja un Excedente de \$ 76.304,46 .-

1.3. Estado de Evolución del Patrimonio Neto por el Ejercicio cerrado el 30 de junio 2008.-

1.4. Estado de Flujo de efectivo por el Ejercicio cerrado el 30 de junio de 2008.-

1.5. Notas a los Estados contables cerrados el 30 de junio de 2008.-

2. ALCANCE DEL TRABAJO DE AUDITORIA

Mi trabajo fue realizado de acuerdo con las Normas de auditoría vigentes, aprobadas por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Córdoba.




EDUARDO ENRIQUE DANIELE
CONTADOR PUBLICO – U.N.C.
M.P. 10,05870.1 – C.P.C.E. CBA.

//////////

//////////

3. DICTAMEN

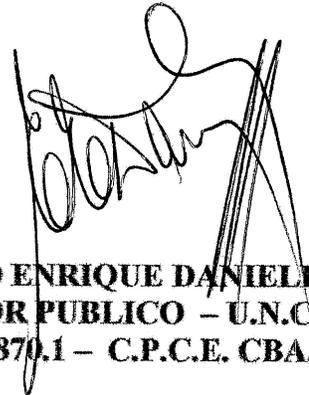
En mi opinión los Estados Contables mencionados en 1. presentan razonablemente la información sobre la Situación Patrimonial de la Cooperativa de Servicios Públicos y sociales "Villa Santa Rosa" Ltda. al 30 de junio de 2008, los Resultados del Ejercicio, las Variaciones del Patrimonio Neto, y el Flujo de efectivo, por el Ejercicio terminado en esa fecha, de acuerdo con normas contables profesionales.

4. INFORMACION ESPECIAL REQUERIDA POR DISPOSICIONES VIGENTES:

A los efectos de dar cumplimiento a las disposiciones vigentes informo que:

- 4.1. Los estados contables detallados en el punto 1. surgen de un Sistema de registro contable que en sus aspectos formales ha sido llevado de conformidad con normas legales y técnicas.-
- 4.2. Al 30 de junio de 2008, se registran deudas a favor del ANSes por \$ 74.067,99, no siendo exigibles a esa fecha.-

Porteña (Cba.), 15 de agosto de 2008.-



**EDUARDO ENRIQUE DANIELE
CONTADOR PUBLICO - U.N.C.
M.P. 10.05870.1 - C.P.C.E. CBA.**

El Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Córdoba, CERTIFICA
que la firma que antecede concuerda con la que tiene registrada

como Cr. Público: DANIELE EDUARDO ENRIQUE

Matrícula N°: 10.05870.1

SAN FRANCISCO, Lunes, 25 de Agosto de 2008

Quien ha cumplimentado con las disposiciones de la Ley 7626. En fe de ello
egaliza el presente dictamen.

**C.P.C.E.
CORDOBA**

N° Boleta 0002-080822058701121



05 - 2 - 8441 - 25082008

10.05870.1 18/08/08



**ROBERTO JOSE MAGNANO
DELEGADO Cba.
DELEGACION SAN FRANCISCO**

AUDITORIA EXTERNA - INFORME ANUAL

Señores Consejeros de la
COOPERATIVA DE SERV. PUBL.y SOCIALES "VILLA SANTA ROSA" LTDA.
9 de julio 458 – VILLA SANTA ROSA (Cba.)

De mi mayor consideración:

Tengo el agrado de dirigirme a Uds con el objeto de elevar a vuestra consideración el presente Informe de Auditoría Externa, correspondiente el Ejercicio económico No 56 finalizado el 30 de Junio de 2008.

De conformidad con la Resolución 155/80 de INAC (hoy INAES) manifiesto:

1.- DATOS QUE REFLEJAN EL TIPO Y DIMENSION DE LA COOPERATIVA:

Nombre: Cooperativa de Servicios Públicos y Sociales "Villa Santa Rosa" Ltda. -

Domicilio: 9 de julio 458 de Villa Santa Rosa (Cba.) –

Matrícula INAC No 3475 - Cooperativa de 1er grado.

Secciones: Distribución de Energía eléctrica, Servicios sociales, Fábrica de Premoldeados, Servicio Telefónicos, Internet, Servicios de sepelios, Ambulancia y Farmacia.

La organización es de tipo lineal, la dirección está a cargo de un Consejo de Administración, la Fiscalización privada por un Síndico titular y un suplente, todos en funciones con las normas que le impone la ley y los Estatutos.

Número de asociados al cierre: 3.914 .-

Personal en relación de dependencia: 63.-

Capital suscrito y realizado al 30 de junio de 2008: \$ 3.951.900,93

Período auditado: Ejercicio económico No 56 comprendido entre el 1 de julio de 2007 y el 30 de junio de 2008.-

2.- TEXTO DEL INFORME

2.1. Elementos analizados y utilizados: Se efectuaron controles periódicos que comprendan verificaciones y comprobaciones de subdiarios con comprobantes respectivos, confrontación de los asientos mensuales volcados al Diario General, conciliación de los saldos bancarios, análisis de cuentas selectivos y verificación de Ingresos y Egresos en forma completa.-

2.2. Procedimientos de auditoria: Se realizaron aplicando las Normas de Auditoria generalmente aceptadas que prescriben la revisión selectiva de la información.-

2.3. Fecha a la cual se encuentran las registraciones: Los libros exigibles y auxiliares se hallan al 30 de junio de 2008.

2.4. Cuentas y rubros auditados. Se hicieron arqueos de Disponibilidades (que integran Caja, Bancos, Mutuales) que contiene el rubro \$ 411.106,65.- Los Créditos por servicios


ENRIQUE F. DANIELE

//////////

brindados que suman \$ 1.454.731,22.- El rubro Otros Créditos que importa \$ 441.158,48 .- Los Bienes de cambio fueron valuados al cierre a \$ 1.106.254,94.- El rubro Inversiones no Corrientes importa \$ 772.360,53.- El total de Bienes de uso alcanza valores neto de valuación al cierre por \$ 4.955.254,74- Las Deudas Comerciales importan \$ 1.442.348,38 las Bancarias al cierre son de \$ 93.708,00, en tanto las Deudas Fiscales suman \$ 178.995,52.- Las Deudas sociales ascienden al cierre a \$ 290.455,97.- El monto de Otras deudas de \$ 272.242,82 y se mantienen Provisiones por \$ 420.067,06 como Pasivos no Corrientes. El Patrimonio Neto alcanza al cierre el monto de \$ 6.443.048,81.- Se trabajo con datos y evidencias disponibles que concuerdan con registraciones contables, practicandose ajustes por errores anteriores.-

2.5. Sistema de valuación: El sistema de valuación utilizados en los materiales y materias primas fue el precio de costo sin reexpresión desde el ejercicio 2002.

2.6. Cuenta especial de Reserva art. 42 Ley 20337: La misma se utilizó para absorber pérdidas del Ejercicio pasado y luego se le apropiaron los Resultados no operativos del Ejercicio alcanzando al cierre la cifra de \$ 776.304,03 .-

2.7. Otras Reservas y Fondos: Se mantiene en el Ejercicio una Reserva Legal de \$ 19.873,43 y se mantiene separado un Ajuste al capital que se uso en parte para absorber pérdidas y alcanza al cierre la suma de \$ 1.610.477,53 y no se han constituido los Fondo de asistencia Laboral y de Promoción Coop, que no tienen monto alguno.-

3.- ANALISIS ECONOMICO-FINANCIERO

Datos Estadísticos: La Cooperativa en el presente Ejercicio adquirió 18.348.768 kws de energía a la Empresa Pcial de energía, con un consumo propio de 225.604 kws y una pérdida en red del 13 % .- Compró tiempos telefónicos a Telecom Argentina, el resto de materiales e insumos a proveedores diversos y tuvo una operatoria total de servicios y ventas por \$ 7.554.100,06 lo que significa un **aumento de 25.53 %** de facturación nominal, todo ello a valores históricos sin reexpresión a moneda de cierre.

Indices técnicos:

3.2.1. SITUACION FINANCIERA A CORTO PLAZO -

Liquidez 1: 1,499

Liquidez 2: 1,013

Liquidez 3: 0,180



//////////

//////

3.2.2. SITUACION FINANCIERA A LARGO PLAZO

Pasivo / Activo x 100 = 29,514

Capital / Activo x 100 = 43,323

3.2.3. ENDEUDAMIENTO

Deudas/ P.Netto x 100 = 35,352

3.2.4. SOLVENCIA

Activo / Deudas = 4,013

3.2.5. GRADO DE PROPIEDAD

P.Netto / Activo x 100 = 70,486

3.3 PROMEDIO MENSUAL DE VENTAS: En el presente ejercicio el promedio mensual de ventas alcanza la suma de \$ 629.508,34.- Ello significa un aumento en la operatoria total de 25.5 % en comparación de niveles de ventas, expresando siempre ello en moneda histórica.-

Porteña (Cba.), 15 de agosto de 2008.-


EDUARDO ENRIQUE DANIELE
CONTADOR PUBLICO - U.N.C.
M.P. 10.05870.1 - C.P.C.E. CBA.

El Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Córdoba, CERTIFICA

que la firma que antecede concuerda con la que tiene registrada

como Cr. Público: DANIELE EDUARDO ENRIQUE

Matrícula N°: 10.05870.1

SAN FRANCISCO, Lunes, 25 de Agosto de 2008

quien ha cumplimentado con las disposiciones de la Ley 7626. En fe de ello,
se legaliza el presente dictamen.

C.P.C.E.

N° Boleta 0002-080822058701121

