

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

PERSONERÍA JURÍDICA ACORDADA CON FECHA 14 DE MAYO DE 1954 - DECRETO Nº 9510  
SERIE "A" INSCRIPTA EN EL INSTITUTO NACIONAL DE ACCIÓN COOPERATIVA BAJO EL Nº 3475

**MEMORIA Y BALANCE**

57º EJERCICIO

1º DE JULIO DE 2008 AL 30 DE JUNIO DE 2009

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

Personería Jurídica de la Pcia de Córdoba - Decreto No 9.510  
Serie "A" del 14 de mayo de 1954

Inscripta en el Registro de Cooperativas Matrícula N° 3475 del  
al Folio 14 del libro 11 de Actas

Inscripta en el Departamento de Promoción y Fomento Coop.  
Bajo del No 091

**ESTADOS CONTABLES POR EL EJERCICIO No 57  
CERRADO EL 30 de junio de 2.009**

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

**MEMORIA EJERCICIO CONTABLE Nro 57**

Finalizado el 30 de Junio de 2009

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. 57 cerrado el 30 de junio de 2009, 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 4.089 socios, y durante este periodo contable se realizaron 175 altas de nuevos asociados.-

**CAPITAL COOPERATIVO:**

El Capital Social suscrito al 30-06-2009 asciende a la suma de \$ 4.105.878,38

**PATRIMONIO NETO:**

El patrimonio total al 30-06-2009 asciende a la suma de \$ 7.014.798,50 incrementándose durante este ejercicio en la suma de \$ 741.113,80 lo que equivale a un crecimiento del 8,8 % respecto al ejercicio anterior.-

**RESULTADO DEL EJERCICIO:**

Nos complace informarles que hemos logrado obtener un Balance Social Cooperativo con resultado positivo y exponer a ustedes un Excedente de \$ 180.679,67, lo cual equivale a un 2,00 % de los ingresos totales del actual ejercicio duplicando los obtenidos en el ejercicio anterior que ascendieron a la suma de \$ 76.304,56 y logrando por 2° año consecutivo excedentes en nuestros estados contables.-

**RECURSOS HUMANOS:**

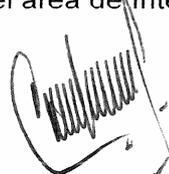
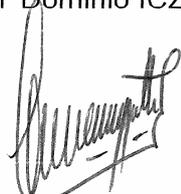
A la fecha de Cierre del Ejercicio contamos con 61 empleados en relación de dependencia distribuidos dentro de los siguientes gremios:

LUZ Y FUERZA:	19
TELEFONICOS:	06
UOCRA:	15
COMERCIO:	20
FARMACIA:	01

Ello demandó para nuestra entidad una erogación total durante el presente ejercicio de \$ 2.298.780,20.-

**AUTOMOTORES:**

Durante el Ejercicio se realizó una inversión de \$ 39.746,61 (mas IVA 10,5 %) en el área automotores adquiriéndose 1 unidad 0 Km. Marca Renault Kangoo Confort 1,6 CD SVT Dominio ICZ-298 para el área de Internet.-



### JUICIOS:

Informamos que con fecha 23-09-2008 se efectivizó el pago de la suma de \$ 173.729,83 correspondiente a los honorarios establecidos judicialmente 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 Marioni en su carácter de Presidente.-

Con fecha 25-11-2009 se consigno judicialmente el monto de \$ 50.000 correspondiente al pago estimado de los honorarios establecidos judicialmente en la instancia de desalojo del juicio mencionado anteriormente.-

### INFORME DE LAS DISTINTAS SECCIONES DE NUESTRA COOPERATIVA:

#### SECCION ENERGIA ELECTRICA:

##### ELECTRIFICACION RURAL:

Al cierre del ejercicio contamos con una potencia total instalada de 7.795 Kva. La cual se incrementó en un 22,3 % respecto al ejercicio pasado, distribuida en 913 usuarios rurales, incorporándose 61 nuevos usuarios del servicio y se continúan efectuando importantes trabajos de mantenimiento sobre líneas rurales.-

Durante el ejercicio, se realizaron obras para asociados de electrificación rural por la suma de \$ 200.117,49 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 2.473 conexiones eléctricas, de las cuales 486 corresponden a medidores de energía prepaga.-

En lo referente a la distribución en baja tensión en nuestra localidad se continúa con el recambio de líneas convencionales por cables preensablados, en el área urbana todavía quedan por reemplazar alrededor del 5 % de las líneas convencionales.

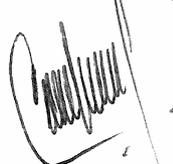
Se realizaron tareas de mantenimiento en las demás localidades en donde se presta el servicio, como ser La Quinta, Diego de Rojas, Las Gramillas, Sagrada Familia, Comechigones, dentro de las mas importantes.-

#### ALUMBRADO PUBLICO:

Durante este ejercicio y en el marco del nuevo convenio de alumbrado público celebrado con el Municipio local para la prestación del servicio, se realizaron tareas de mantenimiento y ampliación de la red de alumbrado público y edificios públicos solicitados por el Municipio local.-

#### FABRICA DE POSTES Y ELEMENTOS DE HORMIGON:

Durante el ejercicio se trabajó con normalidad con la misma dotación que en el ejercicio anterior de 06 operarios y un jefe de área, manteniéndose los niveles de producción alcanzados en el ejercicio anterior, proveyendo 527 postes



de hormigón por un monto total de \$ 357.453,44 (Mas IVA) a la sección redes eléctricas, los cuales fueron utilizados para el mantenimiento de líneas rurales y urbanas en reemplazo de postes de madera. Pero con algunas complicaciones en la comercialización a terceros de los productos producidos, debido a una importante caída en las ventas que nos ha impactado negativamente en los resultados económicos de la misma y nos afecta financieramente ya que se ha elevado significativamente el stock de productos en disponibilidad.-

**SERVICIO DE AMBULANCIA:**

En la actualidad el servicio cuenta con 1.726 adherentes, realizándose durante el ejercicio 321 traslados de pacientes a distintos centros de salud.-

**INTERNET:**

Durante este ejercicio se realizaron inversiones en esta área con la finalidad de mantener actualizada tecnológicamente nuestra red a los fines de mejorar la calidad del servicio, duplicándose el ancho de banda a los usuarios locales. En la actualidad nuestra Cooperativa comercializa la cantidad de 23 Mb en ancho de banda, distribuidos entre 509 usuarios del servicio.-

**ORTOPEDIA:**

Durante el ejercicio se efectuaron 66 préstamos de diversos elementos de ortopedia a asociados y 16 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 1.547 usuarios adheridos al servicio, es decir 30 más que al cierre del ejercicio anterior.- Durante este periodo se concluyeron con las obras de reparación y ampliación del plantel exterior.-

**TELEVISION POR CABLE:**

Al cierre del ejercicio contamos con 1.694 asociados adheridos al servicio, es decir 92 más que al cierre anterior, realizándose reparaciones de mantenimiento preventivo sobre el plantel exterior y ampliaciones.- Durante el presente ejercicio se concretó la firma del convenio mediante el cual Video Cable S.A transfirió a favor de nuestra cooperativa el 100 % de su paquete accionario y se iniciaron los trámites ante el COMFER para la transferencia de la Licencia de Radiodifusión a favor de nuestra Cooperativa.-

**FARMACIA SOCIAL:**

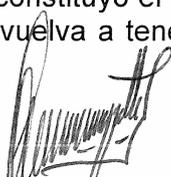
En la actualidad contamos con 866 asociados adheridos al servicio de Farmacia es decir 14 menos que en el ejercicio anterior y el funcionamiento de la misma es normal.-

**SERVICIO DE SEPELIO:**

En la actualidad contamos con 2.278 asociados adheridos al servicio, es decir 14 más que el ejercicio anterior y se realizaron 83 servicios de sepelio durante el ejercicio es decir 32 servicios menos que en el anterior, lo cual influyó positivamente en los resultados de la sección.-

**FONDO EDUCACIÓN Y CAPACITACIÓN COOPERATIVA y RESERVAS:**

No se constituyo el Fondo de Capacitación Cooperativa y el Fondo Laboral, hasta que se vuelva a tener el mismo saldo de Reservas que se contaba cuando



empezaron las pérdidas, reconstituyéndolas 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 \$ 1.097.889,49 .-

#### **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 FEDESCOR.-

#### **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.-

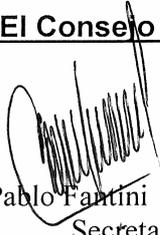
#### **FEDERACIÓN DE COOPERATIVAS DE ELECTRICIDAD Y DE OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS DE LA PROVINCIA DE CORDOBA (FEDESCOR) y FEDERACION DE COOPERATIVAS TELEFONICAS (FECOTEL):**

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.-

  
Alejandro Esteban Rozzatti  
Presidente

**El Consejo de Administración.-**  
  
Juan Pablo Fantini  
Secretario

**COOPERATIVA DE SERV. PUBL. Y SOCIALES " VILLA SANTA ROSA " LTDA.**  
**Ejercicio N° 57 finalizado el 30 de Junio de 2009. Mat. INAES 3475**

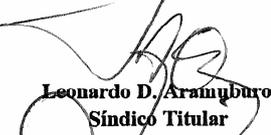
**ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL**

	<b>2009</b>	<b>2008</b>
<b>ACTIVO</b>		
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		
Disponibilidades (nota 3.1)	450.266,38	411.106,65
Créditos p/Vtas y Serv. (nota 3.2)	1.793.924,39	1.454.731,22
Otros Créditos (nota 3.3)	493.574,79	441.158,48
Bienes de Cambio (nota 3.4)	1.514.905,63	1.106.254,94
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>4.252.671,19</b>	<b>3.413.251,29</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		
Inversiones No Corrientes (nota 3.5)	858.954,40	772.360,53
Bienes de uso - Según anexo respectivo.	4.770.354,78	4.955.254,74
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>5.629.309,18</b>	<b>5.727.615,27</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>9.881.980,37</b>	<b>9.140.866,56</b>
<b>PASIVO</b>		
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		
Deudas Comerciales (nota 3.6)	1.485.923,83	1.442.348,38
Deudas Bancarias y Financieras (nota 3.7)	254.608,44	93.708,00
Deudas Fiscales (nota 3.8)	227.578,36	178.995,52
Deudas Laborales (nota 3.9)	297.899,07	290.455,97
Otras Deudas (nota 3.10)	288.011,25	272.242,82
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>2.554.020,95</b>	<b>2.277.750,69</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		
Previsiones - Según anexo IV	313.160,92	420.067,06
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>313.160,92</b>	<b>420.067,06</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>2.867.181,87</b>	<b>2.697.817,75</b>
<b>PATRIMONIO NETO</b>		
Según estado respectivo	<b>7.014.798,50</b>	<b>6.443.048,81</b>
<b>TOTAL PASIVO MAS PAT. NETO</b>	<b>9.881.980,37</b>	<b>9.140.866,56</b>

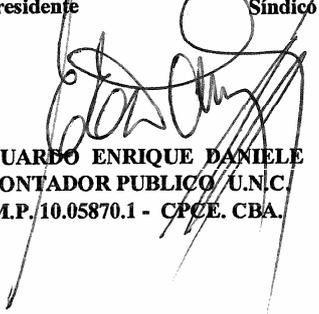
  
**Eduardo J. Aramburo**  
 Tesorero

  
**Juan P. Fantini**  
 Secretario

  
**Alejandro E. Rozzatti**  
 Presidente

  
**Leonardo D. Aramburo**  
 Síndico Titular

Véase mi Informe del Auditor  
 de fecha 26/08/2009

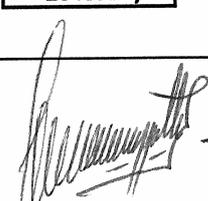
  
**EDUARDO ENRIQUE DANIELE**  
 CONTADOR PUBLICO Ú.N.C.  
 M.P. 10.05870.1 - CPCE. CBA.

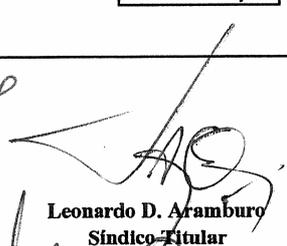
**ESTADO DE RESULTADOS**

	<b>2009</b>	<b>2008</b>
<b>Ventas ó Servicios s/Anexo I</b>		
Energía Eléctrica	5.987.099,29	4.833.319,93
Servicios telefónicos	876.254,23	910.931,82
Serv Internet	487.767,89	510.412,86
Ambulancia	262.321,12	184.013,09
Servicios sociales	470.986,37	317.760,03
Premoldeados	439.521,72	348.088,07
Farmacia	525.876,78	449.574,26
	<b>9.049.827,40</b>	7.554.100,06
<b>menos: Costos de Ventas s/Anexo II</b>		
Energía Eléctrica	1.731.678,75	1.436.242,32
Teléfonos	79.600,25	83.817,56
Internet	216.914,60	183.074,27
Servicios sociales	44.647,01	77.441,52
Premoldeados	375.403,38	232.339,66
Farmacia	342.357,21	292.508,03
	<b>-2.790.601,20</b>	-2.305.423,36
<b>EXCEDENTE BRUTO</b>	<b>6.259.226,20</b>	5.248.676,70
<b>menos: Gastos Operativos s/Anexo III</b>		
Directos	4.188.707,96	3.605.778,96
Indirectos	1.889.838,57	1.566.593,18
	<b>-6.078.546,53</b>	-5.172.372,14
<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>180.679,67</b>	76.304,56
<b>más:</b> Ingresos no Operativos	<b>245.281,00</b>	168.843,00
<b>menos:</b> Aplicación Reserva Esp. Art. 42 Ley 20337	<b>-245.281,00</b>	-168.843,00
<b>RESULTADO FINAL</b>	<b>180.679,67</b>	<b>76.304,56</b>

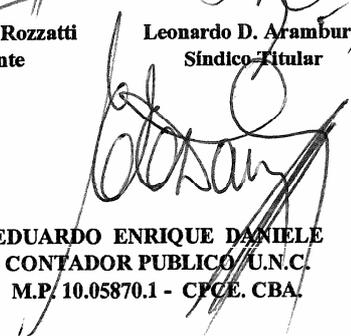
  
Eduardo J. Aramburo  
Tesorero

  
Juan P. Fantini  
Secretario

  
Alejandro E. Rozzatti  
Presidente

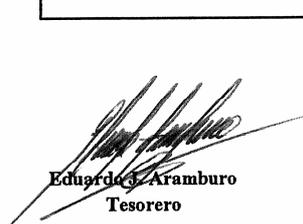
  
Leonardo D. Aramburo  
Síndico Titular

Véase mi Informe del auditor  
de fecha 26/08/2009

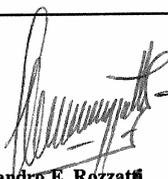
  
EDUARDO ENRIQUE DANIELE  
CONTADOR PUBLICO/U.N.C.  
M.P. 10.05870.1 - CPCE. CBA.

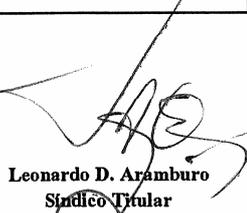
**CUADROS SECCIONALES DE RESULTADOS**

Sección:	<b>ENERGÍA ELÉCTRICA</b>	<b>2009</b>	<b>2008</b>
Ingreso Operativo Seccional			
	Ventas s/Anexo I	<b>5.987.099,29</b>	4.833.319,93
Menos:	Costo de Ventas		
	Compra de Energía	<b>-1.731.678,75</b>	-1.436.242,32
	<b>Excedente Bruto</b>	<b>4.255.420,54</b>	3.397.077,61
Menos:	Egresos de Explotación s/Anexo III		
	Directos 2.509.448,02		
	Indirectos 1.492.972,47	<b>-4.002.420,49</b>	-3.233.416,79
	<b>EXCEDENTE SECCIONAL</b>	<b>253.000,05</b>	<b>163.660,82</b>
Sección:	<b>SERVICIOS TELEFONICOS</b>		
Ingreso Operativo Seccional			
	Ventas s/Anexo I	<b>876.254,23</b>	910.931,82
Menos:	Costo de Ventas s/Anexo II	<b>-79.600,25</b>	-83.817,56
	<b>Excedente Bruto</b>	<b>796.653,98</b>	827.114,26
Menos:	Egresos de Explotación s/Anexo III		
	Directos 698.117,53		
	Indirectos 75.593,55	<b>-773.711,08</b>	-835.932,16
	<b>EXCEDENTE SECCIONAL</b>	<b>22.942,90</b>	<b>-8.817,90</b>
Sección:	<b>SERVICIO DE INTERNET</b>		
Ingreso Operativo Seccional			
	Ingresos s/Anexo I	<b>487.767,89</b>	510.412,86
Menos:	Costo de Ventas s/Anexo II	<b>-216.914,60</b>	-183.074,27
	<b>Excedente Bruto</b>	<b>270.853,29</b>	327.338,59
Menos:	Egresos de Explotación s/Anexo III		
	Directos 259.120,39		
	Indirectos 37.796,76	<b>-296.917,15</b>	-336.363,69
	<b>PERDIDA SECCIONAL</b>	<b>-26.063,86</b>	<b>-9.025,10</b>

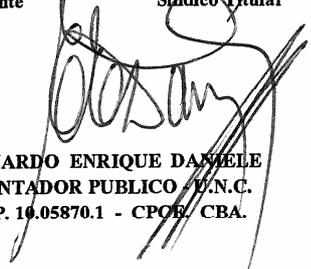
  
Eduardo A. Aramburo  
Tesorero

  
Juan P. Pantini  
Secretario

  
Alejandro E. Rozzatti  
Presidente

  
Leonardo D. Aramburo  
Síndico Titular

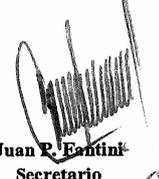
Véase mi Informe del auditor  
de fecha 26/08/2009

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

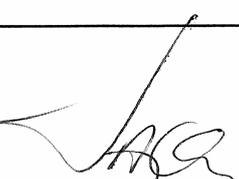
**CUADROS SECCIONALES DE RESULTADOS**

<b>Sección: SERVICIOS SOCIALES</b>		<b>2009</b>	<b>2008</b>
Ingreso Operativo Seccional			
	Ingresos s/Anexo I	<b>470.986,37</b>	317.760,03
Menos:	Costo de servicios según Anexo II	<b>-44.647,01</b>	-77.441,52
	Excedente Bruto	<b>426.339,36</b>	240.318,51
Menos: Egresos de Explotación s/Anexo III			
	Directos 256.001,13		
	Indirectos 94.491,93	<b>-350.493,06</b>	-262.466,24
	<b>EXCEDENTE SECCIONAL</b>	<b>75.846,30</b>	<b>-22.147,73</b>
<b>Sección: FABRICA PREMOLDEADOS</b>			
Ingreso Operativo Seccional			
	Ventas s/Anexo I	<b>439.521,72</b>	348.088,07
Menos:	Costo de Ventas s/Anexo II	<b>-375.403,38</b>	-232.339,66
	Excedente Bruto	<b>64.118,34</b>	115.748,41
Menos: Egresos de Explotación s/Anexo III			
	Directos 92.896,89		
	Indirectos 94.491,93	<b>-187.388,82</b>	-116.775,24
	<b>PERDIDA SECCIONAL</b>	<b>-123.270,48</b>	<b>-1.026,83</b>
<b>Sección: FARMACIA COOPSA</b>			
Ingreso Operativo Seccional			
	Ingresos s/Anexo I	<b>525.876,78</b>	449.574,26
Menos:	Costo de Ventas s/Anexo II	<b>-342.357,21</b>	-292.508,03
	Excedente Bruto	<b>183.519,57</b>	157.066,23
Menos: Egresos de Explotación s/Anexo III			
	Directos 180.392,79		
	Indirectos 37.796,77	<b>-218.189,56</b>	-198.874,93
	<b>PERDIDA SECCIONAL</b>	<b>-34.669,99</b>	<b>-41.808,70</b>

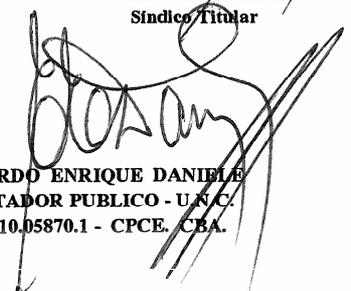
  
Eduardo J. Aramburo  
Tesorero

  
Juan R. Fantini  
Secretario

  
Alejandro E. Rozzatti  
Presidente

  
Leonardo D. Aramburo  
Síndico Titular

Véase mi Informe del auditor  
de fecha 26/08/2009

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

**COOPERATIVA DE SERV. PUBL. Y SOCIALES "VILLA SANTA ROSA" LTDA.**  
Ejercicio N° 57 finalizado el 30 de Junio de 2009. Mat. INAES 3475

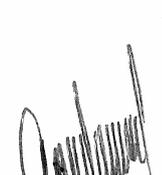
Sección:	SERVICIO DE AMBULANCIA	2009	2008
Ingreso Operativo Seccional			
Ingresos s/Anexo I		<b>262.321,12</b>	184.013,09
Menos:	Egresos de Explotación s/Anexo III		
	Directos	192.731,21	
	Indirectos	<u>56.695,16</u>	<u>-139.157,85</u>
	<b>EXCEDENTE SECCIONAL</b>	<b>12.894,75</b>	<b>44.855,24</b>

<b>CUADRO GENERAL DE RESULTADOS</b>			
<u>Pérdidas Seccionales</u>		<u>Excedentes Seccionales</u>	
Servicios Internet	26.063,86	Energía eléctrica	253.000,05
Fabrica de postes	123.270,48	Servicios telefónicos	22.942,90
Farmacia Coopsa	34.669,99	Serv. Ambulancia	12.894,75
Resultado del Ejercicio	<u>180.679,67</u>	Servicios sociales	<u>75.846,30</u>
<b>Total</b>	<b>364.684,00</b>	<b>Total</b>	<b>364.684,00</b>

0,00

<b>ANALISIS DE LAS VARIACIONES DE LA RESERVA ESPECIAL ART. 42 LEY 20.337</b>			
Saldo al inicio			776.304,03
Mas: Recupero de resultados			76.304,46
Aumentos del Ejercicio			
Alquileres Ganados		52.800,00	
Result vta Bs de uso		49.156,04	
Dif cotiz moneda ext		1.579,80	
Comisiones por cobranzas		19.379,06	
Varios no operativos		14.689,76	
Recupero deudores incob		3.892,34	
Intereses financieros		22.778,45	
Dividendos Gecor SA		<u>81.005,55</u>	<u>245.281,00</u>
	<b>SALDO AL CIERRE</b>		<b>1.097.889,49</b>

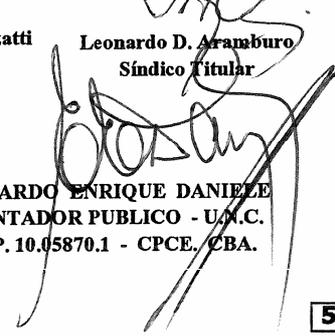
  
**Eduardo J. Aramburo**  
Tesorero

  
**Juan P. Fantini**  
Secretario

  
**Alejandro E. Rozzatti**  
Presidente

  
**Leonardo D. Aramburo**  
Síndico Titular

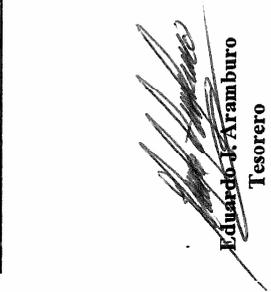
Véase mi Informe del auditor  
de fecha 26/08/2009

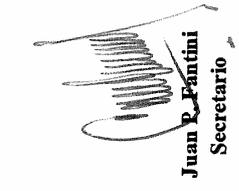
  
**EDUARDO ENRIQUE DANIELE**  
CONTADOR PUBLICO - U.N.C.  
M.P. 10.05870.1 - CPCE, CBA.

**COOPERATIVA DE SERV. PUBL. Y SOCIALES " VILLA SANTA ROSA " LTDA.**  
**Ejercicio N° 57 finalizado el 30 de Junio de 2009. Mat. INAES 3475**

**ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO**

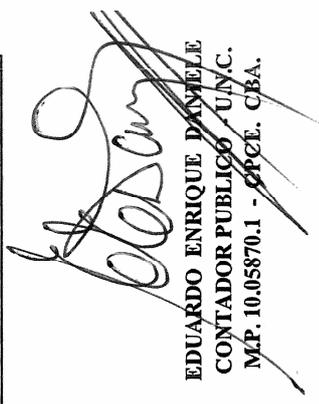
Conceptos	Capital Suscripto	Ajustes al Capital	Reserva Legal	Reserva Art.42 Ley 20337	Fdo Laboral y Ed. Coop.	Result. No Asignados	TOTAL 2009	TOTAL 2008
Saldo al inicio	3.960.089,36	1.610.477,53	19.873,43	776.304,03	0,00	76.304,46	<b>6.443.048,81</b>	6.034.980,99
Recupero reserva del Ej	0,00	0,00	0,00	76.304,46		-76.304,46	<b>0,00</b>	0,00
Bajas del Ejercicio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		<b>0,00</b>	190.864,19
Aumentos del ejercicio	0,00	0,00	0,00	245.281,00	0,00	0,00	<b>245.281,00</b>	0,00
Capitalización del Ejercicio	145.789,02						<b>145.789,02</b>	140.899,17
Resultado del Ejercicio						180.679,67	<b>180.679,67</b>	76.304,46
<b>TOTALES</b>	<b>4.105.878,38</b>	<b>1.610.477,53</b>	<b>19.873,43</b>	<b>1.097.889,49</b>	<b>0,00</b>	<b>180.679,67</b>	<b>7.014.798,50</b>	<b>6.443.048,81</b>

  
**Eduardo J. Aramburo**  
 Tesorero

  
**Juan P. Pántini**  
 Secretario

  
**Alejandro E. Rozzatti**  
 Presidente

  
**Leonardo D. Ayamburo**  
 Síndico Titular

  
**EDUARDO ENRIQUE DANNELE**  
 CONTADOR PUBLICO - U.N.C.  
 M.P. 10.05870.1 - OPCE. CEA.

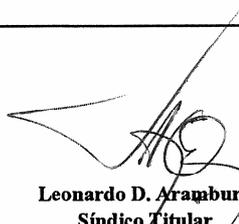
Véase mi Informe del auditor  
 de fecha 26/08/2009

<b>ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO</b>		<b>2009</b>	<b>2008</b>
<b>Variaciones del Efectivo</b>			
Efectivo al Inicio del Ejercicio		411.106,65	527.361,60
Efectivo al Final del Ejercicio		450.266,38	411.106,65
<b>AUMENTO NETO DEL EFECTIVO (DISMINUC. AÑO ANT)</b>		<b>39.159,73</b>	<b>-116.254,95</b>
<b>Causas de las Variaciones del Efectivo</b>			
<b>Actividades Operativas</b>			
Excedente del ejercicio	180.679,67		
<u>Ajustes para arribar al flujo neto</u>			
Amortizaciones	702.421,10		
Resultados no Operativos	245.281,00		
Aumento de Créditos	-339.193,17		
Aumento de Otros Créditos	-52.416,31		
Aumento de Stock Bienes de Cambio	-408.650,69		
Aumento de Pasivos corrientes	276.270,26		
<b>Flujo Neto de Efectivo Generado por Actividades Operativas</b>		<b>604.391,86</b>	<b>-969.358,89</b>
<b>Actividades de Inversión</b>			
Compras de Bienes de Uso	-517.521,14		
Bajas de Bienes de uso	0,00		
Aumento de Inversiones no corrientes	-86.593,87		
Disminución de provisiones	-186.906,14		
<b>Flujo Neto de Efectivo Utilizado en Actividades de Inversión</b>		<b>-791.021,15</b>	<b>1.301.922,22</b>
<b>Actividades de Financiación</b>			
Capitalización	145.789,02		
Reconstitucion de provisiones	80.000,00		
<b>Flujo Neto de Efectivo Generado por Actividades de Financiación</b>		<b>225.789,02</b>	<b>-216.308,38</b>
<b>AUMENTO NETO DEL EFECTIVO</b>		<b>39.159,73</b>	<b>116.254,95</b>

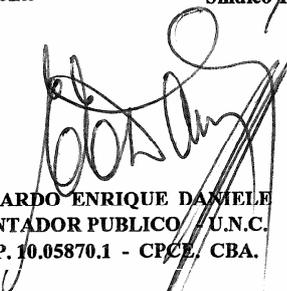
  
Eduardo J. Aramburo  
Tesorero

  
Juan P. Fantini  
Secretario

  
Alejandro E. Rozzatti  
Presidente

  
Leonardo D. Aramburo  
Síndico Titular

Véase mi Informe del auditor  
de fecha 26/08/2009

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

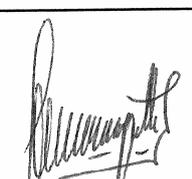
DETALLE DE CUENTAS DE INGRESOS

ANEXO I

	2009	2008		
<b>Sección Energía Eléctrica</b>				
Energía Eléctrica Urbana	4.016.044,70	2.554.861,92		
Cargo fijo Zona urbana	182.159,69	139.949,04		
Venta Materiales Varios	186.564,48	180.159,27		
Servicios varios	3.856,47	21.173,96		
Mayores costos aprobados	830.385,83	613.557,07		
Ing por mantenimiento operat	86.615,41	63.299,15		
Otros ingresos y servicios	67.168,67	183.253,90		
Alumbrado Público	164.084,99	184.892,16		
Incremento resol. ERSEP	80.871,15	506.734,53		
Obras elaboradas	200.117,49	290.943,11		
Recargos Aplicados	169.230,41	94.495,82	<b>5.987.099,29</b>	<b>4.833.319,93</b>
<b>Sección Teléfonos</b>				
Servicios te facturados	704.295,50	722.724,92		
Gestion cobro CPP	120.579,22	125.723,21		
Servicios Varios	26.214,11	38.419,06		
Venta material telef	25.165,40	24.064,63	<b>876.254,23</b>	<b>910.931,82</b>
<b>Sección de Internet</b>				
Ingresos por servicios	487.767,89	510.412,86	<b>487.767,89</b>	<b>510.412,86</b>
<b>Sección Ambulancia</b>				
Ingresos por servicios	262.321,12	184.013,09	<b>262.321,12</b>	<b>184.013,09</b>
<b>Sección Servicio Sociales</b>				
Cuotas servicios	435.052,50	283.848,20		
Prest servicios a terceros	10.549,83	5.573,25		
Mejoras de servicios	7.492,57	17.861,89		
Otros Ingresos	17.891,47	10.476,69	<b>470.986,37</b>	<b>317.760,03</b>
<b>Sección Premoldeados</b>				
Venta material recup	18.362,70	0,00		
Venta de premoldeados	421.159,02	348.088,07		
Otros ingresos secc	0,00	0,00	<b>439.521,72</b>	<b>348.088,07</b>
<b>Sección Farmacia Coopsa</b>				
Venta de medicamentos	497.069,04	421.303,43		
Otros ingresos	7.815,74	7.038,83		
Fondo de medicamentos	20.992,00	21.232,00	<b>525.876,78</b>	<b>449.574,26</b>
<b>Total</b>			<b>9.049.827,40</b>	<b>7.554.100,06</b>

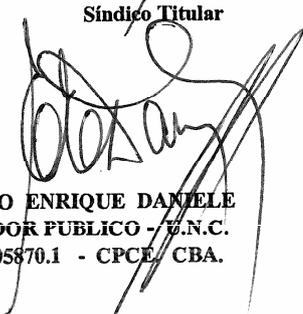
  
Eduardo J. Aramburo  
Tesorero

  
Juan P. Fantini  
Secretario

  
Alejandro E. Rozzatti  
Presidente

  
Leonardo D. Aramburo  
Síndico Titular

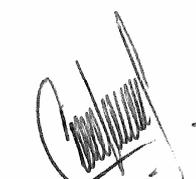
Véase mi Informe del auditor  
de fecha 26/08/2009

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

**COOPERATIVA DE SERV. PUBL. Y SOCIALES " VILLA SANTA ROSA " LTDA.**  
**Ejercicio N° 57 finalizado el 30 de Junio de 2009. Mat. INAES 3475**

<b>CUADRO DE COSTOS</b>		<b>ANEXO II</b>	
		<b>2009</b>	<b>2008</b>
<b>Energía Eléctrica comprada</b>		<b>1.731.678,75</b>	1.436.242,32
<b>Tiempos telefónicos comprados</b>		<b>79.600,25</b>	83.817,56
<b>Costo Venta del Servicio sepelios</b>		<b>44.647,01</b>	77.441,52
<b>Costo Prestaciones Internet</b>		<b>216.914,60</b>	183.074,27
<b>Costo Venta Premoldeados</b>			
Existencia inicial	442.476,02		
+ Compras y Gtos de Producción	636.823,49		
- Existencia Final	<u>-703.896,13</u>	<b>375.403,38</b>	232.339,66
<b>Costo Venta Farmacia</b>			
Existencia Inicial	65.629,68		
+ Compras	365.998,46		
- Existencia Final	<u>-89.270,93</u>	<b>342.357,21</b>	292.508,03
<b>Total</b>		<b>2.790.601,20</b>	2.305.423,36

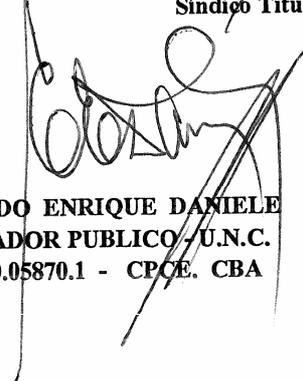
  
**Eduardo F. Aramburo**  
 Tesorero

  
**Juan P. Fantini**  
 Secretario

  
**Alejandro E. Rozzatti**  
 Presidente

  
**Leonardo D. Aramburo**  
 Síndico Titular

Véase mi Informe del auditor  
 de fecha 26/08/2009

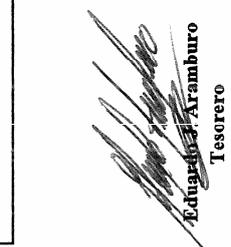
  
**EDUARDO ENRIQUE DANIELE**  
 CONTADOR PUBLICO - U.N.C.  
 M.P. 10.05870.1 - CPCE. CBA

**COOPERATIVA DE SERV. PUBL. Y SOCIALES " VILLA SANTA ROSA " LTDA.**  
Ejercicio Nº 57 finalizado el 30 de Junio de 2009. Mat. INAES 3475

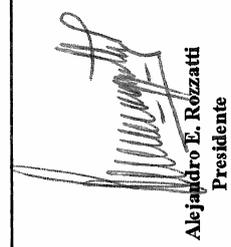
**DETALLE DE CUENTAS DE GASTOS**

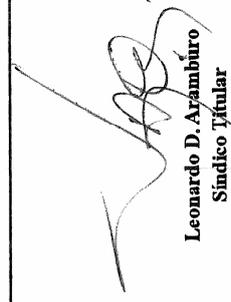
**ANEXO III**

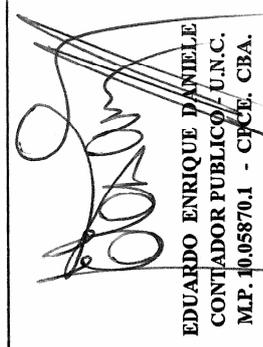
	Energía Eléctrica	Servicios Telefonicos	Servicio Internet	Servicio Ambulancia	Servicios sociales	Fabrica de Premoldeados	Farmacia Coopsa	TOTAL 2009	TOTAL 2008
<b>GASTOS DIRECTOS</b>									
Sección Energía Eléctrica	2.160.619,43							2.160.619,43	1.735.828,88
Sección Teléfonos		538.382,94						538.382,94	499.754,88
Sección Ambulancia				171.812,50				171.812,50	138.376,40
Servicio de sepelios					228.948,60			228.948,60	194.911,49
Gtos Fab de postes						38.221,07		38.221,07	32.641,53
Servicio Internet			186.567,66					186.567,66	175.787,49
Farmacia Coopsa							177.945,37	177.945,37	166.637,87
Amortizaciones Bienes de uso	348.828,59	159.734,59	72.552,73	20.918,71	27.052,53	54.675,82	2.447,42	686.210,39	661.840,42
<b>TOTAL GASTOS DIRECTOS</b>	<b>2.509.448,02</b>	<b>698.117,53</b>	<b>259.120,39</b>	<b>192.731,21</b>	<b>256.001,13</b>	<b>92.896,89</b>	<b>180.392,79</b>	<b>4.188.707,96</b>	<b>3.605.778,96</b>
<b>GASTOS INDIRECTOS</b>									
Amortizaciones Bienes de Uso	12.806,46	648,43	324,21	486,32	810,54	810,54	324,21	16.210,71	16.210,58
De Administración	1.187.024,68	60.102,52	30.051,26	45.076,89	75.128,14	75.128,14	30.051,25	1.502.562,88	1.357.738,39
Impuestos	157.802,17	7.989,98	3.994,99	5.992,49	9.987,48	9.987,48	3.994,99	199.749,58	88.394,03
Generales	19.313,71	977,91	488,95	733,43	1.222,39	1.222,39	488,96	24.447,74	11.296,00
Financieros	52.825,45	2.674,71	1.337,35	2.006,03	3.343,38	3.343,38	1.337,36	66.867,66	17.544,97
Quebrantos por provisiones	63.200,00	3.200,00	1.600,00	2.400,00	4.000,00	4.000,00	1.600,00	80.000,00	75.409,21
<b>TOTAL GASTOS INDIRECTOS</b>	<b>1.492.972,47</b>	<b>75.593,55</b>	<b>37.796,76</b>	<b>56.695,16</b>	<b>94.491,93</b>	<b>94.491,93</b>	<b>37.796,77</b>	<b>1.889.838,57</b>	<b>1.566.593,18</b>
<b>TOTAL DE GASTOS</b>	<b>4.002.420,49</b>	<b>773.711,08</b>	<b>296.917,15</b>	<b>249.426,37</b>	<b>350.493,06</b>	<b>187.388,82</b>	<b>218.189,56</b>	<b>6.078.546,53</b>	<b>5.172.372,14</b>

  
Eduardo Aramburo  
Tesorero

  
Juan P. Fantini  
Secretario

  
Alejandro E. Rozzatti  
Presidente

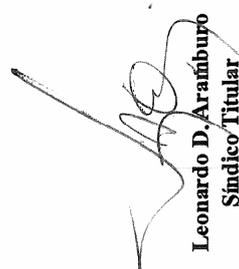
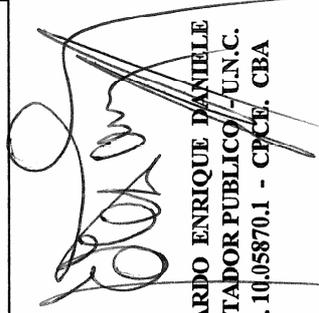
  
Leonardo D. Aramburo  
Sindico Titular

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

Véase mi Informe del auditor  
de fecha 26/08/2009

**COOPERATIVA DE SERV. PUBL. Y SOCIALES " VILLA SANTA ROSA " LTDA.**  
**Ejercicio Nº 57 finalizado el 30 de Junio de 2009. Mat. INAES 3475**

<b>PREVISIONES Y RESERVAS</b>					<b>ANEXO IV</b>
	Saldo al Inicio	Utilización del Ejercicio	Aumentos del Ejercicio	<b>Saldo Final 2009</b>	<b>Saldo Final 2008</b>
<b>Previsiones</b>					
p/Incobrables	88.508,42	0,00		<b>88.508,42</b>	88.508,42
p/Despidos y/o Retiros	145.935,12	-4.687,20		<b>141.247,92</b>	145.935,12
p/Conting.Equipos y Líneas	91.913,00	0,00		<b>91.913,00</b>	91.913,00
p/Juicios pendientes	182.218,94	-182.218,94		<b>80.000,00</b>	182.218,94
<b>TOTAL</b>	<b>508.575,48</b>	<b>-186.906,14</b>	<b>80.000,00</b>	<b>401.669,34</b>	<b>508.575,48</b>
<b>Reservas</b>					
Legal	19.873,43	0,00		<b>19.873,43</b>	19.873,43
Especial Art. 42 Ley 20337	776.304,03	0,00	321.585,46	<b>1.097.889,49</b>	776.304,03
<b>TOTAL</b>	<b>796.177,46</b>	<b>0,00</b>	<b>321.585,46</b>	<b>1.117.762,92</b>	<b>796.177,46</b>
<b>Fondo de Reservas</b>					
Fondo Laboral	0,00	0,00		<b>0,00</b>	0,00
Fondo Educ. Cap. Cooperativo	0,00	0,00		<b>0,00</b>	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

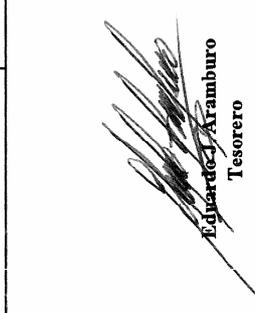
 Eduardo J. Aramburo Tesorero	 Juan P. Pantini Secretario	 Alejandro E. Rozzatti Presidente	 Leonardo D. Aramburo Sindico Titular
 EDUARDO ENRIQUE DANIELE CONTADOR PUBLICO / U.N.C. M.P. 10.05870.1 - CPCE. CBA			

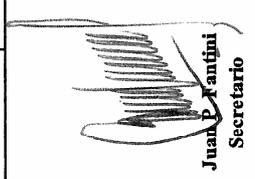
Véase mi Informe del auditor  
de fecha 26/08/2009

**COOPERATIVA DE SERV. PUBL. Y SOCIALES " VILLA SANTA ROSA " LTDA.**  
Ejercicio Nº 57 finalizado el 30 de Junio de 2009. Mat. INAES 3475

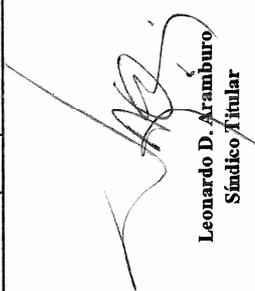
**BIENES DE USO**

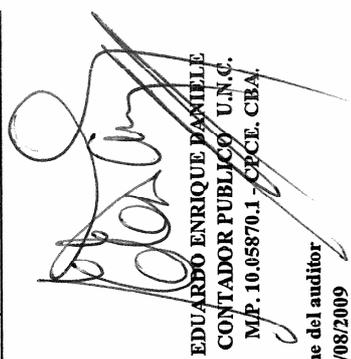
RUBROS	VALOR AL COMIENZO DEL EJERCICIO	AUMENTOS	DISMINUC.	TOTAL	AMORTIZ. AC. AL COM. EJER.	AMORTIZ. AC. BAJAS	ANOS	AMORTIZ. EJERCICIO	AMORTIZ. ACUMULADAS	VALOR NETO 2009	VALOR NETO 2008
Inmuebles	851.290,64	0,00	0,00	851.290,64	149.333,58	0,00	50	16.210,71	165.544,29	<b>685.746,35</b>	701.957,06
Automotores	755.213,98	37.521,61	22.624,44	770.111,15	489.887,21	22.624,44	5	99.397,92	566.660,69	<b>203.450,46</b>	265.326,77
Muebles y utiles	324.548,72	0,00	0,00	324.548,72	230.247,82	0,00	10	36.376,52	266.624,34	<b>57.924,38</b>	94.300,96
Herramientas y eq Energia	1.082.127,01	75.086,59	0,00	1.157.213,60	680.087,13	0,00	10	115.721,35	795.808,48	<b>361.405,12</b>	402.039,88
Lineas de energia	1.973.247,69	290.539,63	0,00	2.263.787,32	680.841,10	0,00	20	97.332,80	778.173,90	<b>1.485.613,42</b>	1.292.406,56
Edificios TE	23.014,84	0,00	0,00	23.014,84	23.014,83	0,00	50	0,00	23.014,83	<b>0,01</b>	0,00
Equipamientos TE e Intern	3.184.825,96	105.374,86	26.531,60	3.263.669,22	1.803.577,51	26.531,60	10	232.287,32	2.009.333,23	<b>1.254.335,99</b>	1.381.248,41
Equipamientos Serv Soc	476.246,54	5.000,21	0,00	481.246,75	235.260,38	0,00	10	41.409,42	276.669,80	<b>204.576,95</b>	240.986,11
Edificio Salas Velatoria	319.950,23	0,00	0,00	319.950,23	57.477,43	0,00	50	6.561,82	64.039,25	<b>255.910,98</b>	262.472,81
Muebles y ut Farmacia	24.140,84	340,50	0,00	24.481,34	11.079,84	0,00	10	2.447,42	13.527,26	<b>10.954,08</b>	13.061,01
Edificio Fab de postes	307.394,03	0,00	0,00	307.394,03	121.920,35	0,00	50	15.456,14	137.376,49	<b>170.017,54</b>	185.473,61
Muebles y ut fab postes	367.648,52	3.657,74	0,00	371.306,26	251.667,08	0,00	10	39.219,68	290.886,76	<b>80.419,50</b>	115.981,41
<b>TOTALES</b>	<b>9.689.649,00</b>	<b>517.521,14</b>	<b>49.156,04</b>	<b>10.158.014,10</b>	<b>4.734.394,26</b>	<b>49.156,04</b>		<b>702.421,10</b>	<b>5.387.659,32</b>	<b>4.770.354,78</b>	<b>4.955.254,77</b>

  
Eduardo Enrique Panfili  
Tesorero

  
Juan P. Fantini  
Secretario

  
Alejandro E. Rozzatti  
Presidente

  
Leonardo D. Aramburo  
Sindico Titular

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

Véase mi Informe del auditor  
de fecha 26/08/2009

**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.

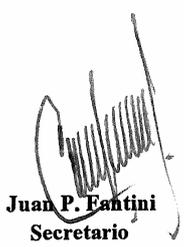
**Nota 2. Criterios de valuación:**

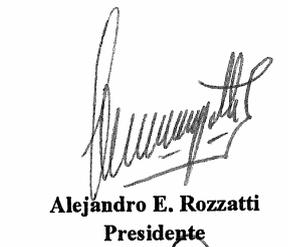
Bienes de Cambio: Se valoraron a su valor corriente de costo y no superan en su conjunto el valor neto de realización.  
 Bienes de Uso: Se valoraron a su valor de costo reexpresado en moneda de cierre del ejercicio 2002 mas las altas posteriores sin reexpresar, menos las respectivas amortizaciones acumuladas,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

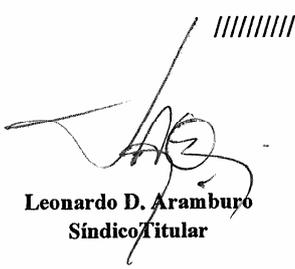
**Nota 3. Composición de los rubros patrimoniales**

	2009	2008	
<b>3.1. Disponibilidades se compone de:</b>			
Pesos en efvo	24.925,35	22.639,86	
Moneda extranjera	10.354,80	1.930,00	
Banco Nación Arg cuenta cte	0,00	0,00	
Banco de la Pcia. Cba. Cta.cte	0,00	17.630,38	
Cheques de terceros	110.242,35	64.828,39	
Bco Nacion 198/24	0,00	0,00	
Depositos en Mutuales	304.563,88	304.078,02	
Fondos Fijos varios	180,00	0,00	411.106,65
	<b>450.266,38</b>	<b>0,00</b>	
<b>3.2. Composición del rubro Créditos:</b>			
Usuarios Deudores	1.871.038,20	1.520.528,94	
Deudores refinanc	11.394,61	22.710,70	
(-)Previsión incobrables	-88.508,42	-88.508,42	1.454.731,22
	<b>1.793.924,39</b>	<b>-88.508,42</b>	

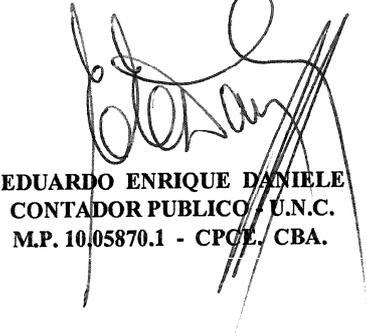
  
**Eduardo J. Aramburo**  
 Tesorero

  
**Juan P. Fantini**  
 Secretario

  
**Alejandro E. Rozzatti**  
 Presidente

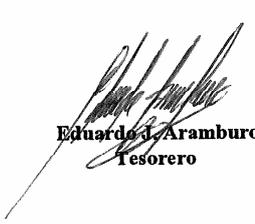
  
**Leonardo D. Aramburo**  
 Síndico Titular

Véase mi Informe del auditor  
 de fecha 26/08/2009

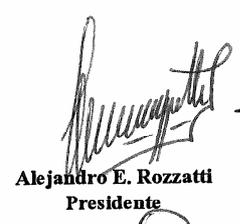
  
**EDUARDO ENRIQUE DANIELE**  
 CONTADOR PUBLICO / U.N.C.  
 M.P. 10.05870.1 - CPCE, CBA.

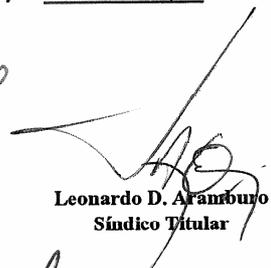
**COOPERATIVA DE SERV. PUBL Y SOCIALES " VILLA SANTA ROSA " LTDA.**  
**Ejercicio N° 57 finalizado el 30 de Junio de 2009. Mat. INAES 3475**

//////	2009	2008	
<b>3.3. Composición del rubro Otros Créditos:</b>			
Asociados Suscriptores	22.742,85	8.188,43	
Anticipo a Proveedores	0,00	17.541,13	
Anticipo al personal	1.240,00	2.640,00	
Deudores varios	391.040,52	341.040,52	
Anticipo Fondo. Educ.y P. Cooperativo	57.930,41	55.442,17	
Créditos Fiscales	0,00	3.171,18	
Grav Ley de competitividad	12.095,77	10.399,96	
Cobro por cta terceros	8.525,24	2.735,09	441.158,48
	<b>493.574,79</b>		
<b>3.4. Detalle del rubro Bienes de Cambio:</b>			
Materiales electricos	571.778,81	529.098,98	
Materiales telefónicos	65.115,91	31.871,53	
Ataúdes	64.552,68	25.770,94	
Materiales diversos	20.291,17	11.407,79	
Materiales Coopsa	703.896,13	442.476,02	
Medicamentos	89.270,93	65.629,68	1.106.254,94
	<b>1.514.905,63</b>		
<b>3.5. Composición de Inversiones no corrientes:</b>			
Cuotas sociales en Coop.	3.223,30	3.223,30	
Inversion TV cable	515.207,46	514.659,14	
Acc Generadora Cordoba	109.205,55	28.200,00	
Ucelca	1.000,00	1.000,00	
Datacoop SA	40.000,00	40.000,00	
I.FI.CO.SEP	135.922,52	134.122,52	
Fecescor	10.695,00	7.455,00	
Proyectos diversos	43.700,57	43.700,57	772.360,53
	<b>858.954,40</b>		
<b>3.6. Detalle de Deudas Comerciales:</b>			
Proveedores varios	1.151.239,82	946.856,09	
Adelantos cuentas bancarias por CPD	282.449,68	422.938,02	
Cobros por cta terc CPP	52.234,33	72.554,27	1.442.348,38
	<b>1.485.923,83</b>		//////////

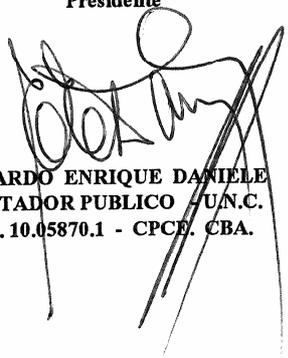
  
**Eduardo J. Aramburo**  
 Tesorero

  
**Juan P. Fantini**  
 Secretario

  
**Alejandro E. Rozzatti**  
 Presidente

  
**Leonardo D. Aramburo**  
 Síndico Titular

Véase mi Informe del auditor  
 de fecha 26/08/2009

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

//////	2009	2008	
<b>3.7</b> Detalle Ds. Bancarias y Financieras			
Banco Nación	87.104,91	93.708,00	
Prestamo IFICOSEP	167.503,53	0,00	93.708,00
		<b>254.608,44</b>	
<b>3.8.</b> Deudas Fiscales se compone de:			
DGR	13.127,32	12.395,92	
IVA Debito Fiscal	161.877,35	133.997,63	
IVA Percepcion	7.787,88	6.453,87	
IVA a pagar	47.402,93	26.028,62	
Saldo Fondo Ley 23427	-3.171,18	0,00	
Retenciones de Ganancias	554,06	119,48	178.995,52
		<b>227.578,36</b>	
<b>3.9.</b> Composición de Deudas Laborales:			
Sueldos a pagar	137.351,20	163.732,08	
S.U.S.S.	91.395,77	74.067,99	
Cuotas Sindicales y ot ap	44.560,52	32.865,81	
A.R.T.	22.115,26	17.849,03	
Ap solidario Fecescor	2.476,32	1.941,06	290.455,97
		<b>297.899,07</b>	
<b>3.10</b> Detalle de Otras Deudas:			
Ley 9165	32.956,94	29.794,62	
Retenciones varias	5.794,03	2.848,91	
Cobros por cuenta terceros	108.857,58	90.179,54	
Fdo. Lucha c/Fuego y Fdo. Infraestruct.	33.545,32	32.254,75	
Decreto 2298-ERSEP	1.915,23	1.475,91	
Ley 23681	3.996,69	2.458,11	
Capital socios excluidos y otros no reemb	10.653,93	22.939,45	
Provision para impuestos	90.291,53	90.291,53	
Otras Deudas	0,00	0,00	272.242,82
		<b>288.011,25</b>	

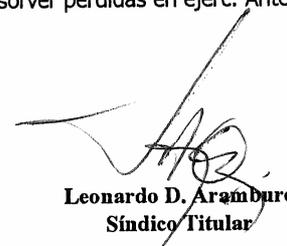
**Nota 4. Destino de los Excedentes Cooperativos (Proyecto de Asignación de excedentes):**

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

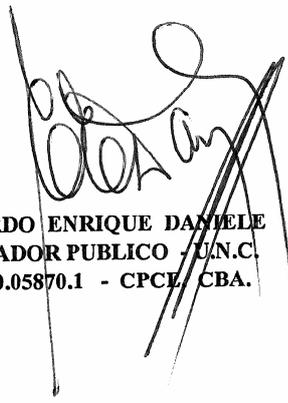
  
Eduardo J. Aramburo  
Tesorero

  
Juan P. Fantini  
Secretario

  
Alejandro E. Rozzatti  
Presidente

  
Leonardo D. Aramburo  
Síndico Titular

Véase mi Informe del auditor  
de fecha 26/08/2009

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

**PLANILLA DE DATOS ESTADISTICOS AL CIERRE DEL ULTIMO BALANCE - 30.06.2009**

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  
Servicios de 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: 4.089

Capital Suscripto: \$ 4.105.878,38

Capital Integrado: \$ 4.083.135,53

Previsiones:

Prev. P/Incobrables	\$ 88.508,42
Prev. P/Despidos y/o Retiros	\$ 141.247,92
Prev. P/Conting. Equipos y Lineas	\$ 91.913,00
Prevision p/Juicios Pendientes	\$ 80.000,00

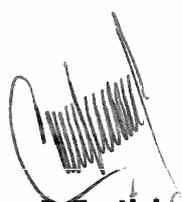
Reservas:

Legal	\$ 19.873,43
Especial Art.42 ley 20337	\$ 1.097.889,49

Estadística Actividad Principal:

Energía Comprada en KWH	19.518.804
Energía Vendida en KWH	15.271.046
Energía Consumo Interno en KWH	200.275
Pérdida en Red en KWH	11%

Cantidad de Conexiones: 3.872

  
**Juan P. Fantini**  
**SECRETARIO**

  
**Alejandro E. Rozzatti**  
**PRESIDENTE**

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

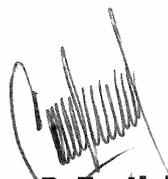
Ejercicio N° 57 finalizado el 30 de Junio de 2009.

Mat. INAES 3475

Numero de asociados	4.089
Numero de Empleados	61
Numero de Contratados	0
Capital Suscripto	\$ 4.105.878,38
Capital Realizado	\$ 4.083.135,53
Excedentes	\$ 180.679,67
Reservas	\$ 1.117.762,92
Honorarios Pagados	\$ 247.868,82
Sueldos Pagados	\$ 2.298.780,20

**MONTO DE LOS SERVICIOS**

<b>CODIGO DE LA SECCION</b>	<b>VENTAS</b>	<b>RESULTADO</b>
ENERGIA ELECTRICA	\$ 5.987.099,29	\$ 253.000,05
SERVICIOS SOCIALES	\$ 470.986,37	\$ 75.846,30
FABRICA PREMOLDEADOS	\$ 439.521,72	-\$ 123.270,48
SERVICIOS TELEFONICOS	\$ 876.254,23	\$ 22.942,90
SERVICIO DE INTERNET	\$ 487.767,89	-\$ 26.063,86
AMBULANCIA	\$ 262.321,12	\$ 12.894,75
FARMACIA	\$ 525.876,78	-\$ 34.669,99
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 9.049.827,40</b>	<b>\$ 180.679,67</b>

  
**Juan P. Fantini**  
**SECRETARIO**  
**Alejandro E. Rozzatti**  
**PRESIDENTE**

## **INFORME DEL SÍNDICO**

Sres. Asociados de la  
Cooperativa de Servicios Públicos y Sociales de Villa Santa Rosa Ltda.

De acuerdo con las disposiciones legales y estatutarias vigentes, y en respuesta al mandato que me fue encomendado, en mi carácter de Síndico Titular, cumpro en informarles que he revisado la documentación presentada a esta Asamblea General Ordinaria por el Ejercicio N° 57 cerrado el 30 de junio de 2009.- La Memoria, los Estados Contables principales y sus anexos; y estos reflejan razonablemente la situación de la Entidad a esa fecha.-

He asistido a las reuniones del actual Consejo de Administración desde que me hice cargo de la Sindicatura, se me facilitó la documentación necesaria y he solicitado todas las aclaraciones y explicaciones que estimé pertinentes, siendo las respuestas satisfactorias, no teniendo al respecto nada que objetar.

En virtud de todo ello, y en virtud a la ratificación de informes Anteriores en consonancia con lo expuesto es que me permito aconsejar a los señores asambleístas la aprobación de la documentación, tal como fue presentada a esta Asamblea por el Consejo de Administración.

Agradeciendo la confianza dispensada y sin otro particular, los saludo con mi mayor respeto.



Leonardo D. Aramburo  
Síndico Titular

## 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 RÍO 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 2009, cuyas cifras resumidas son las siguientes:

<b>Activo</b>	<b>\$</b>	<b>9.881.980,37</b>
<b>Pasivo</b>	<b>\$</b>	<b>2.867.181,87</b>
<b>Patrimonio Neto</b>	<b>\$</b>	<b>7.014.798,50</b>

1.2. Estado de Resultados por el Ejercicio cerrado el 30 de junio de 2009, el cuál arroja un Excedente de \$ **180.679,67** .-

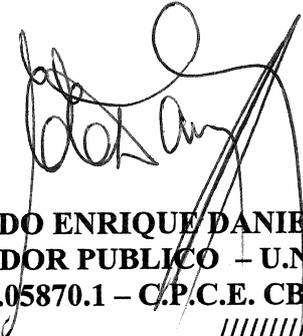
1.3. Estado de Evolución del Patrimonio Neto por el Ejercicio cerrado el 30 de junio 2009.-

1.4. Estado de Flujo de efectivo por el Ejercicio cerrado el 30 de junio de 2009.-

1.5. Notas a los Estados contables cerrados el 30 de junio de 2009.-

### **2. ALCANCE DEL TRABAJO DE AUDITORIA**

Mi trabajo fue realizado de acuerdo con las Normas de auditoria 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

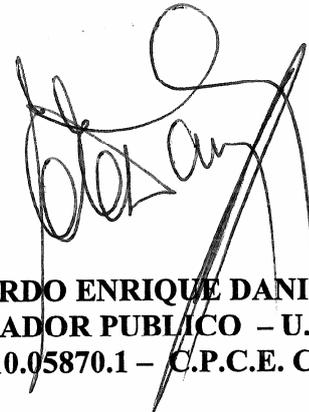
En mi opinión los Estados Contables mencionados en 1. presenta razonablemente la información sobre la Situación Patrimonial de la Cooperativa de Servicios Públicos y sociales "Villa Santa Rosa" Ltda. al 30 de junio de 2009, los Resultados del Ejercicio, las Variaciones del Patrimonio Neto, y el Flujo 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 2009, se registran deudas a favor del ANSES por \$ 91.395,77 , no siendo exigibles a esa fecha.-

**Porteña (Córdoba), 26 de agosto de 2009.-**



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

## 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 57 finalizado el 30 de Junio de 2009.

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 les impone la ley y los Estatutos.

Número de asociados al cierre: 4.089 .-

Personal en relación de dependencia: 61.-

Capital suscrito y realizado al 30 de junio de 2009: \$ 4.083.135,53

Período auditado: Ejercicio económico No 57 comprendido entre el 1 de julio de 2008 y el 30 de junio de 2009.-

### **2.- TEXTO DEL INFORME**

2.1. Elementos analizados y utilizados: Se efectuaron controles periódicos que comprendan verificaciones y comprobaciones de sub-diarios 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 2009.

2.4. Cuentas y rubros auditados. Se hicieron arqueos de Disponibilidades (que integran Caja, Bancos, Mutuales) que contiene el rubro \$ 450.266,38.- Los Créditos por servicios



//////////

brindados que suman \$ 1.793.924,39.- El rubro Otros Créditos que importa \$ 493.574,79 .- .Los Bienes de cambio fueron valuados al cierre a \$ 1.514.905,63.- El rubro Inversiones no Corrientes importa \$ 858.954,40.- El total de Bienes de uso alcanza valores neto de valuación al cierre por \$ 4.770.354,78- Las Deudas Comerciales importan \$ 1.485.923,83 las Bancarias y Financieras al cierre son de \$ 254.608,44, en tanto las Deudas Fiscales suman \$ 227.578,36.- Las Deudas sociales ascienden al cierre a \$ 297.899,07.- El monto de Otras deudas de \$ 288.011,25 y se mantienen Provisiones por \$ 313.160,92 como Pasivos no Corrientes. El Patrimonio Neto alcanza al cierre el monto de \$ 7.014.798,50.- Se trabajo con datos y evidencias disponibles que concuerdan con registraciones contables, practicándose ajustes por errores anteriores.-

2.5. Sistema de valuación: El sistema de valuación utilizado 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 recompuso capitalizando las utilidades del Ejercicio pasado y luego se le apropiaron los Resultados no operativos del Ejercicio alcanzando al cierre la cifra de \$ 1.097.889,49 .-

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 Cooperativa, que no tienen monto alguno.-

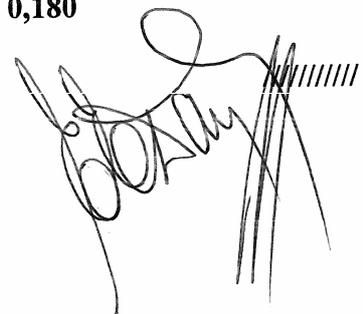
### 3.- ANALISIS ECONOMICO-FINANCIERO

**Datos Estadísticos:** La Cooperativa en el presente Ejercicio adquirió 19.518.804 kws de energía a la Empresa Provincial de energía, con un consumo propio de 200.275 kws y una pérdida en red del 11 % .- 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 \$ 9.049.827,40 lo que significa un **aumento de 19.80 %** de facturación nominal, todo ello a valores históricos sin reexpresión a moneda de cierre.

#### **Índices técnicos:**

##### **3.2.1. SITUACION FINANCIERA A CORTO PLAZO -**

<b>Liquidez 1:</b>	<b>1,665</b>	<b>1,499 (año anterior)</b>
<b>Liquidez 2:</b>	<b>1,072</b>	<b>1,013</b>
<b>Liquidez 3:</b>	<b>0,176</b>	<b>0,180</b>



//////////

### 3.2.2. SITUACION FINANCIERA A LARGO PLAZO

Pasivo / Activo x 100 = 29,014 29,514

Capital / Activo x 100 = 41,550 43,323

### 3.2.3. ENDEUDAMIENTO

Deudas/ P. Neto x 100 = 36,409 35,352

### 3.2.4. SOLVENCIA

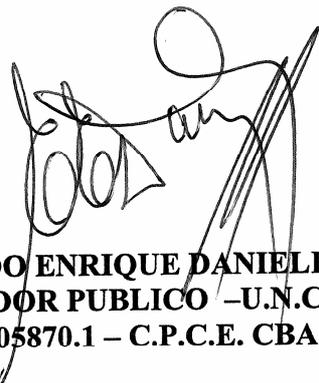
Activo / Deudas = 3,869 4,013

### 3.2.5. GRADO DE PROPIEDAD

P. Neto / Activo x 100 = 70,986 70,486

**3.3 PROMEDIO MENSUAL DE VENTAS:** En el presente ejercicio el promedio mensual de ventas alcanza la suma de \$ 754.152,28.- Ello significa un aumento en la operatoria total de 19,80 % en comparación de niveles de ventas, expresando siempre ello en moneda histórica.-

Porteña (Córdoba), 26 de agosto de 2009.-



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