

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

Inscripta en AFIP bajo el CUIT 30-56579084-2

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

Inscripta en el Departamento de Promoción y Fomento
Cooperativo Córdoba bajo el No 091

Inscripta en el Registro de Cooperativas Matrícula Nº 3475
al Folio 14 del libro 11 de Actas - INAES

**ESTADOS CONTABLES POR EL EJERCICIO SOCIAL No 58
Cerrado el 30 de junio de 2.010**

NOMINA DE AUTORIDADES

Presidente	ROZZATTI, Alejandro Esteban
Vice Presidente	BALOSSINO, Gustavo Marcelo
Secretario	FANTINI Juan Pablo
Pro Secretario	GERBINO Héctor Jose
Tesorero	ARAMBURO Eduardo Juan R.
Pro Tesorero	BEVIONE Julio Antonio
Vocales titulares	1 SPOSETTI, Marcelo Atilio 2 CAMILLO, Ariel Eduardo 3 FENOGLIO, Ricardo Ceferino
Vocales suplentes	1 RUATTA Luis Domingo 2 CARLES Hugo Gerardo 3 CACCIALUPI Edgardo Ariel 4 ELIAS Martin Gonzalo
Sindico Titular	ARAMBURO, Leonardo Darío
Sindico Suplente	BIANCHIOTTI, Vicente Florentino
Gerente	BASILE, Nicolás

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

MEMORIA EJERCICIO CONTABLE Nro. 58

Finalizado el 30 de Junio de 2010

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. 58 cerrado el 30 de junio de 2010, 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 4.082 socios, y durante este periodo contable se realizaron 207 Bajas y 200 altas de nuevos asociados.-

CAPITAL COOPERATIVO:

El Capital Social suscrito al 30-06-2010 asciende a la suma de \$ 4.211.342,50

PATRIMONIO NETO:

El patrimonio total al 30-06-2010 asciende a la suma de \$ 7.712.328,43 incrementándose durante este ejercicio en la suma de \$ 697.529,90 lo que equivale a un crecimiento del 9,9 % 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 \$ 507.502,88.-

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:	19
FARMACIA:	01
GERENTE:	01

Ello demandó para nuestra entidad una erogación total durante el presente ejercicio de \$ 2.748.409 en concepto de sueldos netos mas cargas sociales imputables a los mismos.-

AUTOMOTORES:

Durante el presente ejercicio se realizó la siguiente inversión en automotores:

PROVEEDOR	DESCRIPCION	DOMINIO	PRECIO DE COMPRA S/IVA	SECCION
RENAULT ARGENTINA S.A.	MASTER PH3 DCI 120 FURGON	IRF-310	\$ 114.053,70	AMBULANCIA
FORD ARGENTINA S.C.A.	F-4000 D CHASIS CON CABINA	JBV-158	\$ 134.741,85	REDES ELECTRICAS

También se invirtieron la suma de \$ 30.078 + IVA en el equipamiento de la unidad destinada al servicio de ambulancia, y la suma de \$ 78.963,00 en la compra de un Grupo electrógeno VOB de 120 kvas de potencia, el cual fue adquirido a la firma Boasso y CIA SRL

JUICIOS:

A la fecha de cierre del presente ejercicio nuestra cooperativa tiene los siguientes juicios a resolver:

"MARIONI MIGUEL ANGEL DELFIN C/ COOPERATIVA DE SERVICIOS PUBLICOS Y SOCIALES VILLA SANTA ROSA LTDA. S/ ACCION DE NULIDAD" - EXPTE. 1120243/36- Este juicio tiene sentencia favorable para nuestra cooperativa en 1ª Instancia, y fue apelado por Marioni Miguel Ángel Delfín y se está tramitando en la Cámara.-

"LUDUEÑA CARLOS ALBERTO c/ COOPERATIVA DE SERVICIOS PUBLICOS Y SOCIALES DE VILLA SANTA ROSA LTDA. – ORDINARIO - DESPIDO" EXPTE. N° 101914/37"

"LOBAIZA LUCAS DANIEL c/ COOPERATIVA DE SERVICIOS PUBLICOS Y SOCIALES DE VILLA SANTA ROSA LTDA. – ORDINARIO - HABERES" EXPTE. N° 110.140/37"

"AGUIRRE, NESTOR FABIAN C/ COOPERATIVA DE SERVICIOS PUBLICOS Y SOCIALES DE VILLA SANTA ROSA LTDA.-ORDINARIO - DESPIDO"

INFORME DE LAS DISTINTAS SECCIONES DE NUESTRA COOPERATIVA:

SECCION ENERGIA ELECTRICA:

Al cierre del ejercicio contamos con una potencia total instalada de 11.833 Kvas., de la cual 8.043 Kva. Corresponden a 309 usuarios rurales y 3790 Kva. Corresponde a 3.105 usuarios urbanos de los cuales 481 corresponden al servicio de energía prepaga. Comercializándose durante el periodo a 16.487.692 Kwh.

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, los cuales fueron utilizados para el mantenimiento de líneas rurales y urbanas en reemplazo de postes de madera.-

SERVICIO DE AMBULANCIA:

En la actualidad el servicio cuenta con 1.760 adherentes.-

INTERNET:

Durante este ejercicio se continuo realizando inversiones en esta área con la finalidad de mantener actualizada tecnológicamente nuestra red a los fines de mejorar la calidad del servicio, En la actualidad nuestra Cooperativa comercializa la cantidad de 30 Mb en ancho de banda, distribuidos entre 678 usuarios del servicio, es decir 169 usuarios más que al cierre anterior.-

ORTOPEDIA:

Durante el ejercicio se efectuaron 75 préstamos de diversos elementos de ortopedia a asociados y 27 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 1.568 usuarios adheridos al servicio, es decir 21 usuarios más que al cierre del ejercicio anterior. Lamentablemente esta sección ha pasado a ser levemente deficitaria debido al congelamiento de tarifas y al avance de la telefonía móvil sobre la fija, lo cual nos lleva a prever complicaciones futuras en esta sección específica.-

TELEVISION POR CABLE:

Al cierre del ejercicio contamos con 1.782 asociados adheridos al servicio, es decir 88 más que al cierre anterior, realizándose reparaciones de mantenimiento preventivo sobre el plantel exterior y ampliaciones.-

Se continúa con las tramitaciones correspondientes ante el CONFER para la transferencia de la Licencia de Radiodifusión a favor de nuestra Cooperativa.-

FARMACIA SOCIAL:

En la actualidad contamos con 775 asociados adheridos al servicio de Farmacia es decir 91 menos que en el ejercicio anterior y si bien el funcionamiento operativo de la misma es normal, lamentablemente hemos registrado durante el periodo una importante pérdida que nos obliga en forma urgente a evaluar alternativas correctivas para neutralizar las mismas.-

SERVICIO DE SEPELIO:

En la actualidad contamos con 2.345 asociados adheridos al servicio, es decir 67 más que el ejercicio anterior y se realizaron 101 servicios de sepelio durante el ejercicio es decir 18 servicios más que en el anterior.-

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, 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 \$ 1.363.132,09

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 FECECOR.-

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 (FECECOR) 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



Juan Pablo Partini
Secretario

El Consejo de Administración.-

ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL

	2010	2009
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
Disponibilidades (nota 3.1)	747.762,64	450.266,38
Inversiones (nota 3.2)	547.714,05	0,00
Créditos p/Vtas y Serv. (nota 3.3)	2.020.529,11	1.793.924,39
Otros Créditos (nota 3.4)	629.377,91	493.574,79
Bienes de Cambio (nota 3.5)	1.377.710,45	1.514.905,63
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	5.323.094,16	4.252.671,19
ACTIVO NO CORRIENTE		
Inversiones No Corrientes (nota 3.6)	861.114,40	858.954,40
Bienes de uso - Según anexo respectivo.	5.055.519,51	4.770.354,78
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	5.916.633,91	5.629.309,18
TOTAL ACTIVO	11.239.728,07	9.881.980,37
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
Deudas Comerciales (nota 3.7)	1.753.393,43	1.485.923,83
Deudas Financieras (nota 3.8)	477.358,24	254.608,44
Deudas Laborales (nota 3.9)	371.196,76	297.899,07
Deudas fiscales (nota 3.10)	247.207,62	227.578,36
Otras deudas (nota 3.11)	315.082,67	288.011,25
TOTAL PASIVO CORRIENTE	3.164.238,72	2.554.020,95
PASIVO NO CORRIENTE		
Previsiones - Según anexo IV	363.160,92	313.160,92
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	363.160,92	313.160,92
TOTAL PASIVO	3.527.399,64	2.867.181,87
PATRIMONIO NETO		
Según estado respectivo	7.712.328,43	7.014.798,50
TOTAL PASIVO MAS PAT. NETO	11.239.728,07	9.881.980,37

Julio A. Bevione
a/c Tesoreria

Juan Pablo Fantini
Secretario

Alejandro E. Rozzatti
Presidente

Leonardo D. Aramburo
Síndico Titular

Véase mi certificación sobre estados
contables auditados de fecha 27/08/2010

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

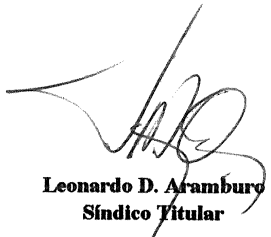
ESTADO DE RESULTADOS

	2010	2009
Ingresos Por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios Según anexo I	11.103.504,65	8.880.596,99
menos: Costos de Ventas de Bienes y Servicios	<u>-9.107.611,09</u>	<u>-6.979.309,16</u>
EXCEDENTE BRUTO	1.995.893,56	1.901.287,83
menos: Gastos de Comercialización	-204.321,59	-181.006,99
Gastos de Administración	-1.600.436,67	-1.572.594,44
Otros Gastos	-105.200,15	-71.001,48
Resultados Financieros y por Tenencias Generados por Activos	224.710,01	169.230,41
Generados por Pasivos	-81.853,60	-65.235,66
SUB TOTAL	<u>228.791,56</u>	<u>180.679,67</u>
más Otros Ingresos	278.711,32	245.281,00
menos Otros Egresos	0,00	0,00
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	507.502,88	425.960,67
CLASIFICACION DEL RESULTADO DEL EJERCICIO		
Resultado por Gestión Cooperativa con Asociados	361.803,15	202.005,67
Resultado por Gestión Cooperativa con No Asociados	-133.011,60	-21.326,00
Resultado por Operaciones Ajenas a la Gestión Cooperativa	278.711,32	245.281,00
TOTAL	507.502,88	425.960,67

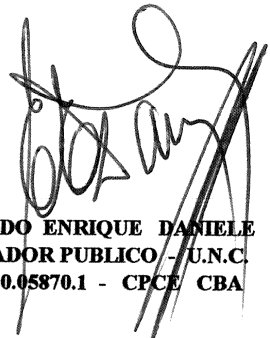

Julio A. Bevilone
a/c Tesorería


Juan P. Fantini
Secretario


Alejandro E. Rozzatti
Presidente


Leonardo D. Aramburo
Síndico Titular

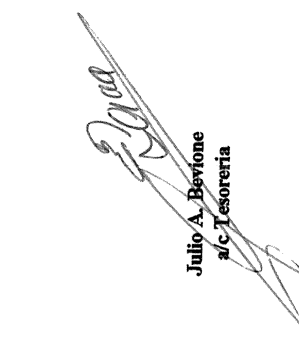
Véase mi certificación sobre estados contables
auditados de fecha 27/08/2010


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

COOPERATIVA DE SERVICIOS PÚBLICOS Y SOCIALES "VILLA SANTA ROSA" LTDA.
Ejercicio N° 58 finalizado el 30 de junio de 2010.
Mat. INAES 3475

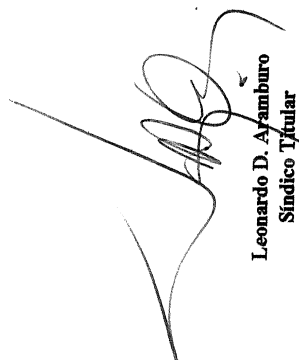
ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO

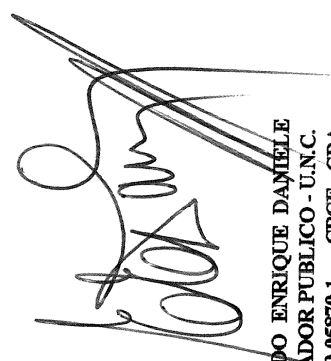
Conceptos	APORTES DE LOS ASOCIADOS			RESULTADOS ACUMULADOS				TOTALES	
	Capital Suscripto	Ajustes al Capital	Otros Aportes de Asociados	GANANCIAS RESERVADAS		Result. No Asignados	Otros Resultados	TOTAL	2010
				Reserva Legal	Reserva Art. 42 Ley 20337				
Saldo al inicio	4.105.878,38	1.610.477,53	0,00	19.873,43	1.097.889,49	180.679,67	0,00	1.298.442,59	7.014.798,50
Destino del Exced. Ej. Ant.									
Aumentos del Ejercicio					180.679,67	-180.679,67		0,00	0,00
Suscripción cuotas sociales	105.464,12				84.562,93			84.562,93	84.562,93
Resultado del Ejercicio						507.502,88		507.502,88	105.464,12
SALDOS AL CIERRE	4.211.342,50	1.610.477,53	0,00	19.873,43	1.363.132,09	507.502,88	0,00	1.890.508,40	7.712.328,43
									7.014.798,50


Julio A. Bevilone
a/c Tesorería


Juan P. Fantini
Secretario


Alejandro E. Rozzatti
Presidente


Leonardo D. Ayamburo
Síndico Titular


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

Véase mi certificación sobre estados contables
auditados de fecha 27/08/2010

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

	2010	2009
Variaciones del Efectivo		
Efectivo al Inicio del Ejercicio	450.266,38	411.106,65
Efectivo al Final del Ejercicio	747.762,64	450.266,38
AUMENTO NETO DEL EFECTIVO	297.496,26	39.159,73
Causas de las Variaciones del Efectivo		
Actividades Operativas		
Excedente ordinario del Ejercicio	507.502,88	
<u>Ajustes para arribar al flujo neto</u>		
Amortizaciones	-790.503,39	
Aumento de inversiones Ctes	547.714,05	
Aumento de créditos	226.604,72	
Aumento de Otros Créditos	135.803,12	
Aumento de Stock Bienes de Cambio	-137.195,18	
Aumento de deudas comerciales	-267.469,60	
Flujo Neto de Efectivo Generado por Actividades Operativas	222.456,60	604.391,86
Actividades de Inversión		
Compras de Bienes de Uso	-1.075.668,12	
Bajas de Bienes de uso	0,00	
Aumento de Inversiones no Ctes.	-2.160,00	
Flujo Neto de Efectivo Utilizado por Actividades de Inversión	-1.077.828,12	-791.021,15
Actividades de Financiación		
Capitalización	105.464,12	
Aumento de Deudas no Comerciales	228.202,41	
Aumento de otros Pasivos	492.188,65	
Constitución de Previsiones	61.770,00	
Aumento de reservas	265.242,60	
Flujo Neto de Efectivo Generado por Actividades de Financiación	1.152.867,78	225.789,02
AUMENTO NETO DEL EFECTIVO	297.496,26	39.159,73

Julio A. Bevione
a/c Tesorería

Juan P. Fantini
Secretario

Alejandro E. Rozzatti
Presidente

Leonardo D. Aramburo
Síndico Titular

Véase mi certificación sobre estados
contables auditados de fecha 27/08/2010

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

CUADROS SECCIONALES DE RESULTADOS

		2010			2009
		Asociados	No Asociados	Total	
Sección: ENERGÍA ELÉCTRICA					
Ingreso Operativo Seccional					
Ventas netas de Bienes y Servicios		7.248.312,20	19.224,14	7.267.536,34	5.817.868,88
Menos: Costo de Venta de Bienes y Servicios					
Compra de Energía		-1.942.976,05	-5.153,21	-1.948.129,26	-1.731.678,75
Costo Ventas Materiales eléctricos		-273.947,50	-726,57	-274.674,07	-193.571,88
Gastos Directos por Ventas de Bienes y Ss.		-3.277.642,70	-8.693,04	-3.286.335,74	-2.509.448,02
Excedente Bruto		1.753.745,94	4.651,33	1.758.397,27	1.383.170,23
Menos:					
Gastos de Comercialización		-158.949,27	-421,57	-159.370,84	-133.066,55
Gastos de Administración		-1.245.038,49	-3.302,12	-1.248.340,61	-1.090.437,71
Otros Gastos		-81.839,09	-217,06	-82.056,14	-75.896,33
Menos:					
Resultados Financieros y Por Tenencias					
Generados por Activos		224.115,61	594,40	224.710,01	169.230,41
Generados por Pasivos		-63.676,92	-168,89	-63.845,81	0,00
Otros Ingresos		0,00	0,00	0,00	0,00
Otros Egresos		0,00	0,00	0,00	0,00
EXCEDENTE SECCIONAL		428.357,78	1.136,10	429.493,88	253.000,05
Total Gastos Directos				-3.286.335,74	
Total Gastos Indirectos				-1.553.613,40	
Sección: SERVICIOS TELEFONICOS					
Ingreso Operativo Seccional					
Ventas netas de Bienes y Servicios		671.055,76	207.980,41	879.036,17	876.254,23
Menos: Costo de Venta de Bienes y Servicios					
Costo de tiempos telefonicos		-61.322,64	-19.005,73	-80.328,37	-79.600,25
Gastos directos por Ventas y servicios		-580.427,72	-179.892,05	-760.319,77	-698.117,53
Excedente Bruto		29.305,40	9.082,63	38.388,03	98.536,45
Menos:					
Gastos de Comercialización		-7.798,94	-2.417,13	-10.216,07	-8.155,20
Gastos de Administración		-61.088,63	-18.933,21	-80.021,83	-61.802,35
Otros Gastos		-4.015,49	-1.244,52	-5.260,01	-5.636,00
Menos:					
Resultados Financieros y Por Tenencias					
Generados por Activos		0,00	0,00	0,00	0,00
Generados por Pasivos		-3.124,35	-968,33	-4.092,68	0,00
Otros Ingresos		0,00	0,00	0,00	0,00
Otros Egresos		0,00	0,00	0,00	0,00
PERDIDA SECCIONAL		-46.722,00	-14.480,56	-61.202,56	22.942,90
Total Gastos Directos				-760.319,77	
Total Gastos Indirectos				-99.590,59	

Julio A. Bevione
a/c Tesorería

Juan P. Fánthi
Secretario

Alejandro E. Rozzatti
Presidente

Leonardo D. Aramburo
Síndico Titular

Véase mi certificación sobre estados
contables auditados de fecha 27/08/2010

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

CUADROS SECCIONALES DE RESULTADOS

2010				2009
Asociados	No Asociados	Total		
Sección: SERVICIO DE INTERNET				
Ingreso Operativo Seccional				
Ingresos por prestaciones	507.600,20	141.738,15	649.338,35	487.767,89
Menos: Costo de Venta de Bienes y Servicios				
Gastos Directos por Servicios	-441.274,56	-123.217,92	-564.492,48	-476.034,99
Excedente Bruto	66.325,64	18.520,23	84.845,87	11.732,90
Menos:				
Gastos de Comercialización	-4.791,66	-1.337,98	-6.129,65	-8.695,22
Gastos de Administración	-37.532,76	-10.480,34	-48.013,10	-25.435,44
Otros Gastos	-2.467,10	-688,89	-3.155,99	-3.666,10
Menos:				
Resultados Financieros y Por Tenencias				
Generados por Activos	0,00	0,00	0,00	0,00
Generados por Pasivos	-1.919,60	-536,01	-2.455,61	0,00
Otros Ingresos	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros Egresos	0,00	0,00	0,00	0,00
EXCEDENTE SECCIONAL	19.614,52	5.477,00	25.091,52	-26.063,86
Total Gastos Directos			-331.663,33	
Total Gastos Indirectos			-59.754,35	

Sección: SERVICIO DE AMBULANCIA				
Ingreso Operativo Seccional				
Ventas netas de Bienes y Servicios	230.050,62	71.965,50	302.016,12	262.321,12
Menos: Costo de Venta de Bienes y Servicios				
Gastos Directos por Ventas de Bienes y Ss.	-168.628,58	-42.157,15	-210.785,73	-192.731,21
Excedente Bruto	61.422,04	29.808,35	91.230,39	69.589,91
Menos:				
Gastos de Comercialización	-4.903,72	-1.225,93	-6.129,65	-4.899,00
Gastos de Administración	-38.410,48	-9.602,62	-48.013,10	-48.939,66
Otros Gastos	-2.524,80	-631,20	-3.156,00	-2.856,50
Menos:				
Resultados Financieros y Por Tenencias				
Generados por Activos	0,00	0,00	0,00	0,00
Generados por Pasivos	-1.964,49	-491,12	-2.455,61	0,00
Otros Ingresos	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros Egresos	0,00	0,00	0,00	0,00
EXCEDENTE SECCIONAL	13.618,55	17.857,48	31.476,03	12.894,75
Total Gastos Directos			-210.785,73	
Total Gastos Indirectos			-59.754,36	

Julio A. Bevione
a/c Tesorería

Juan P. Fantini
Secretario

Alejandro E. Rozzatti
Presidente

Leonardo D. Aramburo

Véase mi certificación sobre estados
contables auditados de fecha 27/08/2010

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

CUADROS SECCIONALES DE RESULTADOS

		2010			2009
		Asociados	No Asociados	Total	
Sección: SERVICIOS SOCIALES					
Ingreso Operativo Seccional					
	Ventas netas de Bienes y Servicios	480.156,89	22.571,76	502.728,65	470.986,37
Menos: Costo de Venta de Bienes y Servicios					
	Costo de Venta de Bienes	-97.569,86	-4.597,53	-102.167,39	-44.647,01
	Gastos Directos por Ventas de Bienes y Ss.	-283.113,61	-13.340,43	-296.454,04	-256.001,13
Excedente Bruto		99.473,42	4.633,80	104.107,22	170.338,23
Menos:					
	Gastos de Comercialización	-5.853,81	-275,83	-6.129,65	-25.078,00
	Gastos de Administración	-45.852,51	-2.160,59	-48.013,10	-65.713,38
	Otros Gastos	-3.013,97	-142,02	-3.155,99	-3.700,55
Menos: Resultados Financieros y Por Tenencias					
	Generados por Activos	0,00	0,00	0,00	0,00
	Generados por Pasivos	-2.345,11	-110,50	-2.455,61	0,00
Otros Ingresos					
		0,00	0,00	0,00	0,00
Otros Egresos					
		0,00	0,00	0,00	0,00
EXCEDENTE SECCIONAL		42.408,02	1.944,85	44.352,87	75.846,30
Total Gastos Directos		-296.454,04			
Total Gastos Indirectos		-59.754,35			

Sección: FABRICA DE PREMOLDEADOS				
Ingreso Operativo Seccional				
Ventas netas de Servicios	0,00	896.507,44	896.507,44	439.521,72
Menos:				
Costo de ventas de materiales	0,00	-847.379,08	-847.379,08	-375.403,38
Gastos Directos por Bienes y Servicios	0,00	-94.484,24	-94.484,24	-92.896,89
Pérdida Bruta	0,00	-45.355,88	-45.355,88	-28.778,55
Menos:				
Gastos de Comercialización	0,00	-10.216,08	-10.216,08	-17.023,08
Gastos de Administración	0,00	-80.021,83	-80.021,83	-39.494,45
Otros Gastos	0,00	-5.260,01	-5.260,01	-34.534,81
Menos: Resultados Financieros y Por Tenencias				
Generados por Activos	0,00	0,00	0,00	0,00
Generados por Pasivos	0,00	-4.092,67	-4.092,67	-3.439,59
Otros Ingresos	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros Egresos	0,00	0,00	0,00	0,00
PERDIDA SECCIONAL	0,00	-144.946,47	-144.946,47	-123.270,48
Total Gastos Directos			-94.484,24	
Total Gastos Indirectos			-99.590,59	

Julio A. Bevilone
a/c Tesorería

Juan P. Pantini
Secretario

Alejandro E. Rozzatti
Presidente

Leonardo D. Aramburo
Síndico Titular

Véase mi certificación sobre estados
contables auditados de fecha 27/08/2010

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

CUADROS SECCIONALES DE RESULTADOS

2010				2009
Asociados	No Asociados	Total		
Sección: FARMACIA COOPSA				
Ingreso Operativo Seccional				
Ventas netas de Bienes y Servicios	606.341,58	0,00	606.341,58	525.876,78
Menos: Costo de Venta de Bienes y Servicios				
Costo venta medicamentos	-400.373,86	0,00	-400.373,86	-342.357,21
Gastos Directos por Ventas de Bienes y Ss.	-241.687,06	0,00	-241.687,06	-180.392,79
	Pérdida Bruta	-35.719,34	0,00	-35.719,34
Menos:				
Gastos de Comercialización	-6.129,65	0,00	-6.129,65	-1.002,30
Gastos de Administración	-48.013,10	0,00	-48.013,10	-33.539,47
Otros Gastos	-3.156,01	0,00	-3.156,01	-3.255,00
Menos:				
Resultados Financieros y Por Tenencias				
Generados por Activos	0,00	0,00	0,00	0,00
Generados por Pasivos	-2.455,61	0,00	-2.455,61	0,00
Otros Ingresos	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros Egresos	0,00	0,00	0,00	0,00
PERDIDA SECCIONAL	-95.473,71	0,00	-95.473,71	-34.669,99
Total Gastos Directos			-241.687,06	
Total Gastos Indirectos			-59.754,37	

CUADRO GENERAL DE RESULTADOS			
Pérdidas Seccionales		Excedentes Seccionales	
Servicios telefónicos	61.202,56	Energía Eléctrica	429.493,88
Fabrica Premoldeados	144.946,47	Servicio de Internet	25.091,52
Farmacia Coopsa	95.473,71	Servicio de Ambulancia	31.476,03
		Servicios sociales	44.352,87
Resultado del Ejercicio	507.502,88	Resultado Op ajenas a gest. Coop	278.711,32
Total	809.125,62	Total	809.125,62

Julio A. Bevilone
a/c Tesorería

Juan P. Pinón
Secretario

Alejandro E. Rozzatti
Presidente

Leonardo D. Aramburo
Síndico Titular

Véase mi certificación sobre estados
contables auditados de fecha 27/08/2010

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

DETALLE DE CUENTAS DE INGRESOS

ANEXO I

	2010	2009	
Sección Energía Eléctrica			
Energía eléctrica Urbana	4.784.343,26	4.016.044,70	
Cargo fijo Urbano	194.462,63	182.159,69	
Venta materiales varios	315.875,17	186.564,48	
Servicios varios	32.923,91	3.856,47	
Mayores costos aprobados	977.774,07	830.385,83	
Ingr. Por Mantenimiento operat	118.977,87	86.615,41	
Otros ingresos y servicios	78.812,99	67.168,67	
Alumbrado Público	382.425,85	164.084,99	
Incremento Resol. ERSEP	145.982,32	80.871,15	
Obras elaboradas en ej	235.958,27	200.117,49	
Recargos Aplicados	224.710,01	169.230,41	5.987.099,29
	7.492.246,35		
Sección Serv Telefónicos			
Servicios TE facturados	704.006,94	704.295,50	
Gestion cobro CPP	138.353,44	120.579,22	
Servicios varios	9.570,32	26.214,11	
Venta Material telefonos	27.105,47	25.165,40	876.254,23
	879.036,17		
Sección Serv. Internet			
Ingresos por servicios	561.671,78	487.767,89	
Venta materiales varios	87.666,57	0,00	487.767,89
	649.338,35		
Sección Serv. Ambulancia			
Servicios fact a asociados	229.693,27	199.102,00	
Servicios prest a terceros	72.322,85	63.219,12	262.321,12
	302.016,12		
Sección servicios sociales			
Cuotas de servicios	458.764,60	435.052,50	
Prestacion de serv a terceros	14.514,29	10.549,83	
Mejoras de servicios	15.928,94	7.492,57	
Otros Ingresos seccionales	13.520,82	17.891,47	470.986,37
	502.728,65		
Sección Fabrica de Premoldeados			
Venta de materiales recuperados	23.251,99	18.362,70	
Venta de premoldeados	871.140,58	421.159,02	
Otros Ingresos	2.114,87	0,00	439.521,72
	896.507,44		
Sección Farmacia Coopsa			
Venta de medicamentos	578.945,28	497.069,04	
Otros ingresos seccionales	6.444,30	7.815,74	
Fondo de medicamentos	20.952,00	20.992,00	525.876,78
	606.341,58		
Total	11.328.214,66	9.049.827,40	

Julio A. Bevilone
a/c Tesoreria

Juan P. Fantini
Secretario

Alejandro E. Rozzatti
Presidente

Leonardo D. Aramburo
Síndico Titular

Véase mi certificación sobre estados
contables auditados de fecha 27/08/2010

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

CUADRO DE COSTOS

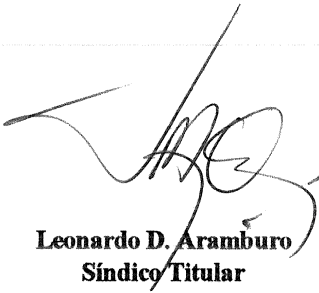
ANEXO II

		2010	2009
Energía Eléctrica		1.948.129,26	1.731.678,75
Costo de venta materiales eléctricos		274.674,07	193.571,88
Tiempos telefónicos comprados		80.328,37	79.600,25
Costo prestación Internet		232.829,15	216.914,60
Costo de ventas Servicios sepelios		102.167,39	44.647,01
Costo Ventas Materiales Premoldeados			
Existencia Inicial	703.896,13		
+ Compras	678.636,48		
- Existencia Final	<u>-535.153,53</u>	847.379,08	375.403,38
Costo Venta Medicamentos en Farma			
Existencia inicial de medicamertos	89.270,93		
+ Compras	404.237,47		
- Existencia Final	<u>-93.134,54</u>	400.373,86	342.357,21
TOTAL		3.885.881,18	2.984.173,08

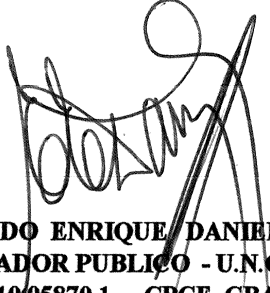

Julio A. Bevilone
a/c Tesorero


Juan P. Fantini
Secretario


Alejandro E. Rozzatti
Presidente


Leonardo D. Aramburo
Síndico Titular

Véase mi certificación sobre estados contables
auditados de fecha 27/08/2010


EDUARDO ENRIQUE/ DANIELE
CONTADOR PÚBLICO - U.N.C.
M.P. 1005870.1 - CPCE. CBA

DETALLE DE CUENTAS DE GASTOS

ANEXO III

	Energía Eléctrica	Servicios Telefónicos	Servicio Internet	Serv. Ambulancia	Serv. Sociales	Fábrica Premoldead	Farmacia Coopsa	TOTAL 2010	TOTAL 2009
GASTOS DIRECTOS									
Servicio Energía	2.813.557,22							2.813.557,22	1.967.047,55
Servicios telefónicos		597.291,19						597.291,19	538.382,94
Internet			256.117,36					256.117,36	186.567,66
Servicio Ambulancia				194.770,13				194.770,13	171.812,50
Servicios sociales					259.604,27			259.604,27	228.948,60
Fabrica Premoldeados						36.926,42		36.926,42	38.221,07
Farmacia Coopsa							239.170,64	239.170,64	177.945,37
Quebranto por provisiones y fondos	50.000,00							50.000,00	60.000,00
Amortizaciones Bienes de Uso	422.778,52	163.028,58	75.545,97	16.015,60	36.849,77	57.557,82	2.516,42	774.292,68	686.210,39
TOTAL GASTOS DIRECTOS	3.286.335,74	760.319,77	331.663,33	210.785,73	296.454,04	94.484,24	241.687,06	5.221.729,91	4.055.136,08
GASTOS INDIRECTOS									
Amortizaciones Bienes de Uso	12.644,35	810,54	486,31	486,32	486,32	810,54	486,33	16.210,71	16.210,71
De Administración	1.248.340,61	80.021,83	48.013,10	48.013,10	48.013,10	80.021,83	48.013,10	1.600.436,67	1.502.562,88
Impuestos y Tasas	159.370,84	10.216,07	6.129,65	6.129,65	6.129,65	10.216,08	6.129,65	204.321,59	199.749,58
Comisiones Bancarias	60.231,19	3.860,97	2.316,58	2.316,58	2.316,57	3.860,97	2.316,58	77.219,44	24.447,74
Financieros	63.845,81	4.092,68	2.455,61	2.455,61	2.455,61	4.092,67	2.455,61	81.853,60	66.867,66
Quebranto por provisiones	9.180,60	588,50	353,10	353,10	353,10	588,50	353,10	11.770,00	20.000,00
TOTAL GASTOS INDIRECTOS	1.553.613,40	99.590,59	59.754,35	59.754,36	59.754,35	99.590,59	59.754,37	1.991.812,01	1.829.838,57
TOTAL DE GASTOS	4.839.949,14	859.910,36	391.417,68	270.540,09	356.208,39	194.074,83	301.441,43	7.213.541,92	5.884.974,65

Julio A. Bevione
a/c Tesorería

Juan P. Fagnini
Secretario

Alejandro E. Rozzatti
Presidente

Leonardo D. Aramburo
Síndico Titular

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

COOPERATIVA DE SERVICIOS PÚBLICOS Y SOCIALES "VILLA SANTA ROSA" LTDA.
Ejercicio Nº 58 finalizado el 30 de junio de 2010. Mat. INAES 3475

BIENES DE USO

RUBROS	VALOR AL COMIENZO DEL EJERCICIO	AUMENTOS	DISMINUC.	TOTAL	AMORTIZ. AC. AL COM. EJER.	AMORTIZ. AC. BAJAS	AMORTIZ. EJERCICIO	AMORTIZ. ACUMULADAS	VALOR NETO 2010	VALOR NETO 2009
Inmuebles	851.290,64	0,00	0,00	851.290,64	165.544,29	0,00	16.210,71	181.755,00	669.535,64	685.746,35
Automotores	770.111,15	266.714,10	78.054,30	958.770,95	566.660,69	78.054,30	139.952,90	628.559,29	330.211,66	203.450,46
Muebles y utiles	324.548,72	72.598,25	0,00	397.146,97	266.624,34	0,00	43.636,38	310.260,72	86.886,25	57.924,38
Herram y Equipos Energía	1.157.213,60	89.832,03	0,00	1.247.045,63	795.808,48	0,00	117.057,24	912.865,72	334.179,91	361.405,12
Lineas de Energía	2.263.787,32	495.984,54	0,00	2.759.771,86	778.173,90	0,00	122.132,00	900.305,90	1.859.465,96	1.485.613,42
Edificio Telefonos	23.014,84	0,00	0,00	23.014,84	23.014,83	0,00	0,00	23.014,83	0,01	0,01
Equipos TE e Internet	3.263.669,22	77.765,71	0,00	3.341.434,93	2.009.333,23	0,00	238.574,55	2.247.907,78	1.093.527,15	1.254.335,99
Equipos Serv. Sociales	481.246,75	43.263,49	0,00	524.510,24	276.669,80	0,00	46.303,55	322.973,35	201.536,89	204.576,95
Edificio Salas Velatorias	319.950,23	0,00	0,00	319.950,23	64.039,25	0,00	6.561,82	70.601,07	249.349,16	255.910,98
Muebles y utiles Farmacia	24.481,34	690,00	0,00	25.171,34	13.527,26	0,00	2.516,42	16.043,68	9.127,66	10.954,08
Edificios Fab de postes	307.394,03	0,00	0,00	307.394,03	137.376,49	0,00	15.456,14	152.832,63	154.561,40	170.017,54
Muebles y utiles Fab post	371.306,26	28.820,00	0,00	400.126,26	290.886,76	0,00	42.101,68	332.988,44	67.137,82	80.419,50
TOTALES	10.158.014,10	1.075.668,12	78.054,30	11.155.627,92	5.387.659,32	78.054,30	790.503,39	6.100.108,41	5.055.519,51	4.770.354,78

Julio A. Bevione
a/c Tesoreria

Juan P. Fontini
Secretario

Alejandro E. Rozzatti
Presidente

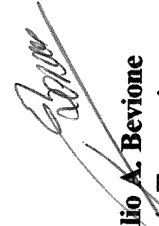
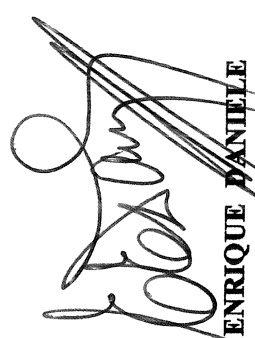
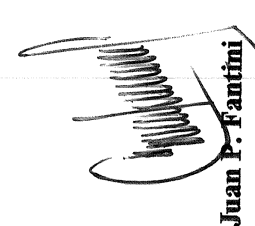
Leonardo D. Aramburo
Síndico Titular

Eduardo Enrique Daniele
CONTADOR PUBLICO - U.N.C.
M.P. 10.05870.1 - CPCE CBA

Véase mi certificación sobre estados contables
auditados de fecha 27/08/2010

COOPERATIVA DE SERVICIOS PÚBLICOS Y SOCIALES "VILLA SANTA ROSA" LTDA.
Ejercicio N° 58 finalizado el 30 de junio de 2010.
Mat. INAES 3475

PREVISIONES Y RESERVAS					ANEXO IV
	Saldo al Inicio	Utilización del Ejercicio	Aumentos del Ejercicio	Saldo Final 2010	Saldo Final 2009
Previsiones					
p/Incobrables	88.508,42	0,00	11.770,00	100.278,42	88.508,42
p/Despidos y/o Retiros	141.247,92	0,00	0,00	141.247,92	141.247,92
p/Conting.Equipos y Líneas	91.913,00	0,00	50.000,00	141.913,00	91.913,00
p/Juicios Pendientes	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	80.000,00
TOTAL	401.669,34	0,00	61.770,00	463.439,34	401.669,34
Reservas					
Legal	19.873,43	0,00	0,00	19.873,43	19.873,43
Especial Art. 42 Ley 20337	1.097.889,49	0,00	265.242,60	1.363.132,09	1.097.889,49
TOTAL	1.117.762,92	0,00	265.242,60	1.383.005,52	1.117.762,92
Fondos en Pasivo					
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

		
Julio A. Bevione c/c Tesorería	Alejandro E. Rozzatti Presidente	EDUARDO ENRIQUE PANFILI CONTADOR PUBLICO - U.N.C. M.P. 10/05870.1 - CPCE CBA
		
Juan P. Fantini Secretario		

CLASIFICACION DE ACTIVOS Y PASIVOS POR SECCIONES

	TOTAL	NO ASIG. A SECCIONES	ENERGIA	TELEFONOS	INTERNET	AMBULANCIA	SERV.SOCIALES	FCA.PREMOLD.	FARMACIA
ACTIVO									
ACTIVO CORRIENTE									
Disponibilidades (nota 3.1)	747.762,64	747.762,64							
Inversiones (nota 3.2)	547.714,05	547.714,05							
Créditos p/Vtas y Serv. (nota 3.3)	2.020.529,11		1.744.076,76	110.821,16	133.115,87		3.125,50	18.133,56	11.256,25
Otros Créditos (nota 3.4)	629.377,91	629.377,91							
Bienes de Cambio (nota 3.5)	1.377.710,45		659.150,09	36.109,75			54.162,54	535.153,53	93.134,54
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	5.323.094,16	1.924.854,60	2.403.226,85	146.930,91	133.115,87	0,00	57.288,04	553.287,09	104.390,79
ACTIVO NO CORRIENTE									
Inversiones No Corrientes (nota 3.6)	861.114,40	861.114,40							
Bienes de uso - Según anexo respectivo.	5.055.519,51	669.535,64	2.610.743,78	710.792,65	382.734,51	35.615,50	415.270,55	221.699,22	9.127,66
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	5.916.633,91	1.530.650,04	2.610.743,78	710.792,65	382.734,51	35.615,50	415.270,55	221.699,22	9.127,66
TOTAL ACTIVO	11.239.728,07	3.455.504,64	5.013.970,63	857.723,56	515.850,38	35.615,50	472.558,59	774.986,31	113.518,45
PASIVO									
PASIVO PASIVO CORRIENTE									
Deudas Comerciales (nota 3.7)	1.753.393,43		1.367.646,88	87.669,67	52.601,80		52.601,80	87.669,67	52.601,80
Deudas Financieras (nota 3.8)	477.358,24		372.339,43	23.867,91	14.320,75		14.320,75	23.867,91	14.320,75
Deudas Laborales (nota 3.9)	371.196,76		289.533,47	18.559,84	11.135,90		11.135,90	18.559,84	11.135,90
Deudas Fiscales (nota 3.10)	247.207,62		192.821,94	12.360,38	7.416,23		7.416,23	12.360,38	7.416,23
Otras Deudas (nota 3.11)	315.082,67		245.764,48	15.754,13	9.452,48		9.452,48	15.754,13	9.452,48
TOTAL PASIVO CORRIENTE	3.164.238,72	0,00	2.468.106,20	158.211,94	94.927,16	94.927,16	94.927,16	158.211,94	94.927,16
PASIVO NO CORRIENTE									
Previsiones - Según anexo IV	363.160,92	221.247,92	141.913,00						
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	363.160,92	221.247,92	141.913,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL PASIVO	3.527.399,64	221.247,92	2.610.019,20	158.211,94	94.927,16	94.927,16	94.927,16	158.211,94	94.927,16

Julio A. Beylone
a/c Tesorero

Juan R. Benfidi
Secretario

Alejandro E. Rozzatti
Presidente

Leonardo D. Aramburo
Síndico Titular

EDUARDO ENRIQUE DANIELE
CONTADOR PÚBLICO - U.N.C.
M.P. 10.058701 / CPCE CRA

Véase mi certificación sobre estados contables
auditados de fecha 27/08/2010

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

Nota 1. Estados contables:

Los Estados Contables fueron confeccionados ajustados a la Resolución Técnica N° 24 de FACPCE y la Resolución 247/2009 del INAES y 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, pero atento a la Resolución Técnica N° 24 de FACPCE la información del ejercicio Anterior no se desglosa por no tenerlo contemplado entonces, como así se hace en el ejercicio actual.

La base de prorrato de los gastos indirectos y la base de prorrato de gastos por operaciones entre asociados y No Asociados es la participación de cada sección sobre los ingresos operativos totales y los gastos totales. respectivamente.

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, y se asignaron a las diversas secciones de la Cooperativa, según disposiciones en vigencia.

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, y se asignaron a las diversas secciones de la Cooperativa.

Nota 3. Composición de los rubros patrimoniales

	2010	2009	
3.1. Disponibilidades se compone de:			
Pesos en efectivo	22.289,80	24.925,35	
Moneda extranjera	19.121,70	10.354,80	
Banco Nación cuenta corr.	353.768,22	0,00	
Banco Córdoba cuenta corr.	0,00	0,00	
Cheques en cartera	115.751,55	110.242,35	
Fondo Fijo administración	500,00	180,00	
Bco Nación 198/24	37.994,85	0,00	
Otras cuentas corr. Bancarias	53,12	0,00	
Caja ahorros Mutuales	198.283,40	304.563,88	450.266,38
	747.762,64		
3.2. Inversiones corrientes se forma así:			
Plazo fijo Mutual AMCAJA	332.806,73	0,00	
Plazo fijo Mutual C.A.S.R.	214.907,32	0,00	0,00
	547.714,05		
3.3. El rubro créditos se integra con:			
Deudores por Servicios	2.114.749,31	1.871.038,20	
Deudores refinanciación	6.058,22	11.394,61	
Menos: Previsión para Incobrables	-100.278,42	-88.508,42	1.793.924,39
	2.020.529,11		
3.4. Integración de Otros créditos:			
Asociados Suscriptores	11.991,95	22.742,85	
Anticipos a proveedores	135.969,21	0,00	
Adelantos al Personal	850,00	1.240,00	
Creditos fiscales	26.882,85	12.095,77	
Anticipos Fondo Prom Ed Cap Coop	61.393,38	57.930,41	
Deudores Varios	391.040,52	391.040,52	
Cuentas especiales de prest	1.250,00	8.525,24	493.574,79
	629.377,91		

Julio A. Bevione
a/c Tesorería

Juan P. Pantini
Secretario

Alejandro E. Rozzatti
Presidente

Leonardo D. Aramburo
Síndico Titular

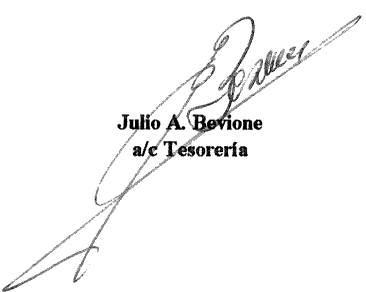
Véase mi certificación sobre estados
contables auditados de fecha 27/08/2010

EDUARDO ENRIQUE DANIELE
CONTADOR PUBLICO - U.N.C.
M.P. 10/05870.1 - CPCE CBA

////////

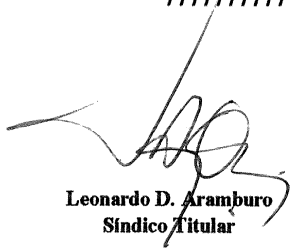
	2010	2009	
3.5. Composición del rubro Bienes de Cambio:			
Materiales electricos	641.752,67	571.778,81	
Material telefónico	36.109,75	65.115,91	
Existencias ataúdes	54.162,54	64.552,68	
Materiales diversos	17.397,42	20.291,17	
Material Coopsa	535.153,53	703.896,13	
Medicamentos	93.134,54	89.270,93	1.514.905,63
	1.377.710,45		
3.6. Composición de Inversiones no Corrientes:			
Cuotas en Cooperativas	3.133,30	3.223,30	
Inversion en TV Cable	515.207,46	515.207,46	
Acciones en Generadora Cba	109.205,55	109.205,55	
Participacion otras Empresas	190.754,40	187.617,52	
Otras inversiones y proyectos	42.813,69	43.700,57	858.954,40
	861.114,40		
3.7. Detalle del rubro Deudas comerciales:			
Proveedores varios	1.586.239,16	1.151.239,82	
Adelantos en cuentas Bancarias	127.841,43	282.449,68	
Cobro por cuenta Terc CPP	39.312,84	52.234,33	1.485.923,83
	1.753.393,43		
3.8. Composición de deudas Financieras:			
Prestamo Banco Nación	45.076,35	87.104,91	
Prestamo IFICOSEP	429.542,90	167.503,53	
Deuda Banco Francés	2.738,99	0,00	254.608,44
	477.358,24		
3.9. Detalle de Deudas sociales			
Sueldos a pagar	195.622,98	137.351,20	
S.U.S.S	115.631,78	91.395,77	
Otras leyes soc y sindicales	59.942,00	69.152,10	297.899,07
	371.196,76		
3.10 Composición de Deudas fiscales			
DGR	11.130,39	13.127,32	
IVA Débito Fiscal	183.702,48	161.877,35	
IVA a pagar	44.436,34	47.402,93	
Percepciones IVA	10.823,08	7.787,88	
Saldo ley 23427	-3.171,18	-3.171,18	
Retenciones de Ganancias	286,51	554,06	227.578,36
	247.207,62		
3.11 Integracion del rubro Otras deudas:			
Ley 9165	34.076,41	32.956,94	
Retenciones varias	11.223,50	5.794,03	
Cobro por cuenta terceros	125.599,14	108.857,58	
Fondo lucha c/el fuego y Fdo Infraestr.	34.464,14	33.545,32	
Dec 2298	2.767,81	1.915,23	
Ley 23681	6.006,21	3.996,69	
Capital a reitegrar socios	10.653,93	10.653,93	
Provision para Impuestos	90.291,53	90.291,53	
Otras deudas	0,00	0,00	288.011,25
	315.082,67		

////////

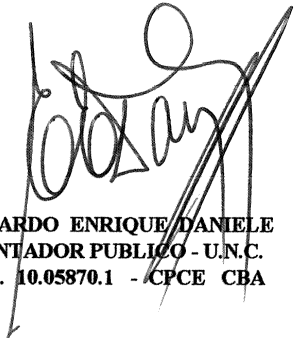

Julio A. Bevione
a/c Tesorería


Juan P. Fantini
Secretario


Alejandro E. Rozzatti
Presidente


Leonardo D. Aramburo
Síndico Titular

Véase mi certificación sobre estados
contables auditados de fecha 27/08/2010


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

//////////

Nota 4.- INFORMACION COMPLEMENTARIA

RECUPERACION DE RESERVAS POR UTILIZACION PARA ABSORBER QUEBRANTOS EN EL PASADO:

Según reza el Estatuto Social en su art. 36 y en forma coincidente con lo dispuesto por la Ley 20.337 no se pueden repartir excedentes antes de recuperar los niveles de Reservas previos a los montos utilizados en casos de absorción de quebrantos.- La Cooperativa tuvo una pérdida que se absorbió con Reservas en el ejercicio 2002, según el siguiente cuadro:

Monto de reservas Ej. 2003 cuando se absorvió el quebranto del año 2002		3.928.245,65
Menos utilización		-973.242,50
Saldo		2.955.003,15
Aumentos de reservas		
	2003	411.347,74
Neg	2004	-179.456,43
Neg	2005	-262.729,11
Neg	2006	-534.103,68
Neg	2007	-590.867,71
	2008	607.461,03
	2009	321.585,46
	2010	265.242,60
Saldo al cierre del ejercicio		2.993.483,05
SALDO DE RESERVAS A RECUPERAR		934.762,60

INFORMACION ESPECIAL SOBRE EL CAPITAL SOCIAL COOPERATIVO

Según Artículo N° 24 del Estatuto Social de la Cooperativa, para el reembolso de cuotas sociales se destinará el 5% del capital /// Integrado conforme al último balance aprobado, atendiéndose las solicitudes por riguroso orden de presentación. Los casos que no puedan ser atendidos con dicho porcentaje lo serán en los ejercicios siguientes por orden de antigüedad. Las cuotas sociales /// pendientes de reembolso devengarán un interés equivalente al 50% de la tasa fijada por el Banco Central de la República Argentina para los depósitos en caja de ahorro.

Detalle de Reintegros realizados

	Pagos del año	Solicitudes / Reint	Cantidad socios	Saldos Pendiente al	
Año 2005	0,00	38.167,03	15	38.167,03	
Año 2006	0,00	3.153,70	19	41.320,73	Restricción Resol. 1027/94 INAES
Año 2007	0,00	45.231,42	24	86.552,15	Restricción Resol. 1027/94 INAES
Año 2008	0,00	298,33	25	86.850,48	Restricción Resol. 1027/94 INAES
Año 2009	12.285,52	0,00	25	74.564,96	
Año 2010	0,00	214,09	26	74.779,05	Restricción Resol. 1027/94 INAES

Julio A. Beylone
s/c Tesorería

Juan R. Fantini
Secretario

Alejandro E. Rozzatti
Presidente

Leonardo D. Aramburo
Síndico Titular

Véase mi certificación sobre estados
contables auditados de fecha 27/08/2010

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

Resultado por Operaciones Ajenas a la Gestión Cooperativa

Intereses Ganados	83.443,56
Comisiones por cobranzas	6.571,00
Recupero deudores incobrables	3.998,65
Recupero otros gastos	3.012,62
Alquileres Ganados	102.800,00
Resultado Venta Bienes de Uso	78.054,30
Otros Ingresos	831,19
	278.711,32

PROYECTO DE ASIGNACION DE EXCEDENTES

Excedente del Ejercicio **507.502,88**

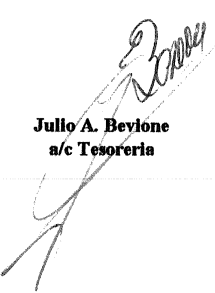
A Reserva Especial Art.42 Ley 20337

Resultado por Operaciones Ajenas a la Gestión Cooperativa **278.711,32**
Resultado por Gestión Cooperativa con No Asociados **-133.011,60**

Nota: NO se alcanza a recuperar niveles de Reserva que fueron utilizadas para absorber quebrantos **(Nota 4)**

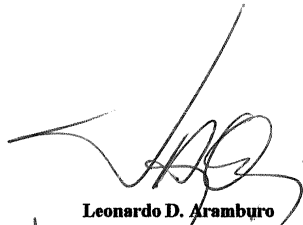
Saldo a Capitalizar en Proximo ejercicio

507.502,88

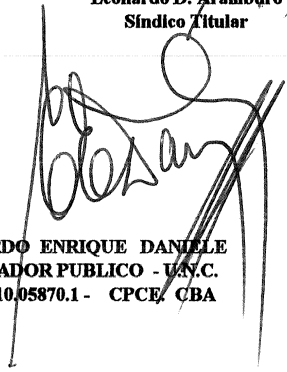

Julio A. Bevilone
a/c Tesorería


Juan P. Fantini
Secretario


Alejandro E. Rozzatti
Presidente


Leonardo D. Aramburo
Síndico Titular

Véase mi certificación sobre estados
contables auditados de fecha 27/08/2010


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

PLANILLA DE DATOS ESTADISTICOS AL CIERRE DEL ULTIMO BALANCE - 31.06.2010

Denominación de la Entidad: Cooperativa de Serv. Publicos y Sociales "Villa Santa Rosa" Ltda.

Domicilio: 9 de julio 458 - (X5133ABJ) VILLA SANTA ROSA DE RIO I (CBA).

Actividad Principal: Distribución de Energía Eléctrica.

Otras Actividades: Servicio de Alumbrado Público.
Servicio de Telefonía
Servicio de Internet
Servicio de Ambulancia
Servicio de Sepelios
Banco Ortopédico.
Fábrica de Elementos Premoldeados de Hormigón Armado.
Farmacia Cooperativa

Fecha de Fundación: 09 de febrero de 1953

Fecha de Inauguración: 14 de abril de 1953

Número de Asociados: 4.082

Capital Suscripto: \$ 4.211.342,50

Capital Integrado: \$ 4.199.350,55

Previsiones:

Prev. P/Incobrables	\$ 100.278,42
Prev. P/Despidos y/o Retiros	\$ 141.247,92
Prev. P/Conting. Equipos y Lineas	\$ 141.913,00
Prev, P/Contingencias Judiciales	\$ 80.000,00

Reservas:

Legal	\$ 19.873,43
Especial Art.42 ley 20337	\$ 1.363.132,09

Estadística Actividad Principal:

Energía Comprada en KWH	21.290.722
Energía Vendida en KWH	16.454.411
Energía Consumo Interno en KWH	674.216
Pérdida en Red en KWH	2.607.875

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, cumpla en informarles que he revisado la documentación presentada a esta Asamblea General Ordinaria por el Ejercicio N° 58 cerrado el 30 de junio de 2010.- La Memoria, los Estados Contables principales y sus anexos; y estos reflejan razonablemente la situación de la Entidad a ésta 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

AUDITORIA EXTERNA - INFORME ANUAL

**Señores Consejeros de la
COOP DE SERVICIOS PUBLICOS y SOCIALES "VILLA SANTA ROSA" LTDA.
9 de julio 458 – (X5133ABJ) VILLA SANTA ROSA (Córdoba)**

De mi mayor consideración:

Tengo el agrado de dirigirme a ustedes con el objeto de elevar a vuestra consideración el presente Informe de Auditoria Externa, correspondiente al Ejercicio económico No 58 finalizado el 30 de Junio de 2010.-

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

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 de Río Primero(Córdoba.) –

Matrícula INAC: No 3475 - Cooperativa de 1er grado.

Secciones: Distribución de Energía eléctrica, Servicios sociales, Fábrica de Pre-moldeados, Servicio Telefónicos, Servicio de Internet, Servicios de sepelios, Servicio de Ambulancia y Farmacia Cooperativa.-

La organización es de tipo lineal.- La Dirección está a cargo de un Consejo de Administración, existe nombrado un Gerente general, la Fiscalización privada por un Síndico titular y un suplente, además de un servicio de Auditoria Externa independiente, todos en funciones con las normas que les impone la ley y los Estatutos.

Número de asociados al cierre: 4.082 .- (cuatro mil ochenta y dos).-

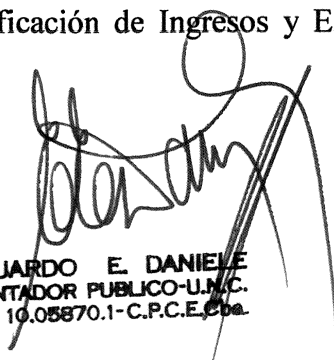
Personal en relación de dependencia: 61.- (sesenta y uno)

Capital suscrito y realizado al 30 de junio de 2010: \$ 4.211.342,50

Período auditado: Ejercicio económico No 58 comprendido entre el 1 de julio de 2009 y el 30 de junio de 2010.-

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.-


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

////////

//////////

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 2010.

2.4. Cuentas y rubros auditados. Se hicieron arqueos de Disponibilidades (que integran Caja, Bancos, Mutuales) que contiene el rubro \$ 747.762,64.- Se tienen al cierre Inversiones por plazo fijo en Mutuales \$ 547.714,05.- Los Créditos por servicios brindados que suman \$ 2.020.529,11.- El rubro Otros Créditos que importa \$ 629.377,91.- Los Bienes de cambio fueron valuados al cierre a \$ 1.377.710,45.- El rubro Inversiones no Corrientes importa \$ 861.114,40.- El total de Bienes de uso alcanza valores neto de valuación al cierre por \$ 5.055.519,51.- Las Deudas Comerciales importan \$ 1.753.393,43 las Bancarias y Financieras al cierre son de \$ 477.358,24, en tanto las Deudas Fiscales suman \$ 247.207,62.- Las Deudas sociales ascienden al cierre a \$ 371.196,76.- El monto de Otras deudas de \$ 315.082,67 y se mantienen Previsiones por \$ 363.160,92 como Pasivos no Corrientes. El Patrimonio Neto alcanza al cierre el monto de \$ 7.712.328,43.- Se trabajo con datos y evidencias disponibles que concuerdan con registraciones contables, practicándose ajustes por errores preexistentes.-

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 \$ 1.363.362,09.-

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.-

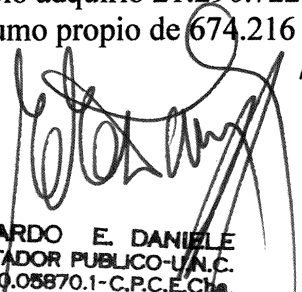
2.8. Distribución de Excedentes: los resultados del Ejercicio se capitalizarán en cuentas de Reserva, hasta tanto se recompongan las mismas, al nivel anterior a las perdidas absorbidas en Ejercicios pasados, según disponen la ley 20.337 y el Estatuto Social.-

2.9. Ley de protección de Activos: En virtud de las normas en vigencias, no se observa en el Ejercicio, cuenta, movimiento, saldo o razón alguna sospechosa de incumplimientos a la legislación protectiva de Activos y combativas del Narcotráfico y el Lavado de Activos.-

3.- ANALISIS ECONOMICO-FINANCIERO

Datos Estadísticos: La Cooperativa en el presente Ejercicio adquirió 21.290.722 kws de electricidad a la Empresa Provincial de Energía, con un consumo propio de 674.216 kws y

//////////


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

////////

una pérdida en red del 12 %.- 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 \$ 11.103.504,65 lo que significa un **aumento de 22,6 %** de facturación nominal, todo ello a valores históricos sin reexpresión a moneda de cierre.-

Índices técnicos:

3.2.1. SITUACION FINANCIERA A CORTO PLAZO -

Liquidez 1:	1,682	1,665 (año anterior)
Liquidez 2:	1,247	1,072
Liquidez 3:	0,409	0,176

3.2.2. SITUACION FINANCIERA A LARGO PLAZO

Pasivo / Activo x 100 =	31,383	29, 014
Capital / Activo x 100 =	51,797	41, 550

3.2.3. ENDEUDAMIENTO

Deudas/ P. Neto x 100 =	41,028	36, 409
-------------------------	--------	---------

3.2.4. SOLVENCIA

Activo / Deudas =	3,552	3, 869
-------------------	-------	--------

3.2.5. GRADO DE PROPIEDAD

P. Neto / Activo x 100 =	68,617	70, 986
--------------------------	--------	---------

3.3 PROMEDIO MENSUAL DE VENTAS: En el presente ejercicio el promedio mensual de ventas alcanza la suma de \$ **925.292,05.-** Ello significa un aumento en la operatoria total de **22,6 %** en comparación de niveles de ventas, expresando siempre ello en moneda histórica.-

Porteña (Córdoba), 27 de agosto de 2010.-

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

VILLA MARIA, Lunes, 06 de Septiembre de 2010

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

N° Boleta 0002-100827058700759

C.P.C.E.
CORDOBA



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

ROBERTO JOSÉ MAGRINO
C.P.C.E. Cba.

INFORME DEL AUDITOR

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

En mi carácter de Contador Público independiente, informo sobre la auditoria 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 2010, cuyas cifras resumidas son las siguientes:

Activo	\$	11.239.728,07
Pasivo	\$	3.527.399,64
Patrimonio Neto	\$	7.712.328,43

1.2. Estado de Resultados por el Ejercicio cerrado el 30 de junio de 2010, el cuál arroja un Excedente de \$ **507.502,88** .-

1.3. Estado de Evolución del Patrimonio Neto por el Ejercicio cerrado el 30 de junio 2010.-

1.4. Estado de Flujo de efectivo por el Ejercicio cerrado el 30 de junio de 2010.-

1.5. Notas a los Estados contables cerrados el 30 de junio de 2010.-

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.

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 2010, 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.-



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

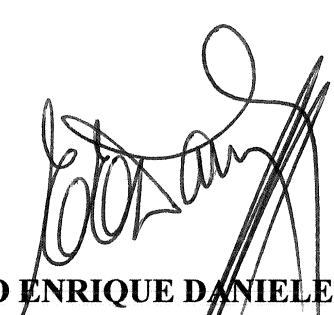
//////////

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 2010, se registran deudas a favor del ANSeS por \$ 115.631,76 por Aportes y contribuciones SUSS, no siendo exigibles a esa fecha.-

Porteña (Córdoba), 27 de agosto de 2010.-


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
VILLA MARIA, Lunes, 06 de Septiembre de 2010

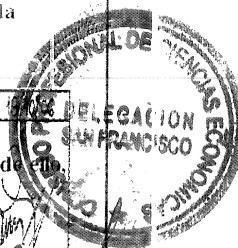
Quien ha cumplimentado con las disposiciones de la Ley 7626. En fe de ello
legaliza el presente dictamen.

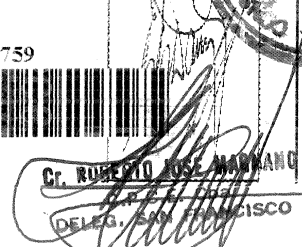


N° Boleta 0002-100827058700759



04 - 2 - 1.4403 - 01092010




Cr. ROBERTO JOSÉ NAVARRO
DELEG. SAN FRANCISCO