

**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 9.516
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 N° 3475
al Folio 14 del libro 11 de Actas - INAE

**ESTADOS CONTABLES POR EL EJERCICIO SOCIAL No 59
Cerrado el 30 de junio de 2.011**

NOMINA DE AUTORIDADES

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

ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL

	ACTUAL	ANTERIOR
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
Disponibilidades (nota 3.1)	1.119.345,69	747.762,64
Inversiones (nota 3.2)	509.464,63	547.714,05
Créditos p/Vtas y Serv. (nota 3.3)	3.418.339,33	2.020.529,11
Otros Créditos (nota 3.4)	506.723,21	629.377,91
Bienes de Cambio (nota 3.5)	1.618.833,95	1.377.710,45
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	7.172.706,81	5.323.094,16
ACTIVO NO CORRIENTE		
Inversiones No Corrientes (nota 3.6)	862.914,40	861.114,40
Bienes de uso - Según anexo respectivo	5.816.933,12	5.055.519,51
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	6.679.847,52	5.916.633,91
TOTAL ACTIVO	13.852.554,33	11.239.728,07
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
Deudas Comerciales (nota 3.7)	1.762.521,48	1.753.393,43
Deudas Financieras (nota 3.8)	376.520,19	477.358,24
Deudas Laborales (nota 3.9)	574.408,47	371.196,76
Deudas fiscales (nota 3.10)	435.198,70	247.207,62
Otras deudas (nota 3.11)	345.758,07	315.082,67
TOTAL PASIVO CORRIENTE	3.494.406,91	3.164.238,72
PASIVO NO CORRIENTE		
Previsiones - Según anexo IV	813.160,92	363.160,92
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	813.160,92	363.160,92
TOTAL PASIVO	4.307.567,83	3.527.399,64
PATRIMONIO NETO		
Según estado respectivo	9.544.986,50	7.712.328,43
TOTAL PASIVO MAS PAT. NETO	13.852.554,33	11.239.728,07

Julio A. Bevione
Secretario

Juan Pablo Fantini
Tesorero

Alejandro E. Rozzatti
Presidente

Leonardo D. Aramburo
Síndico Titular

Véase mi certificación sobre estados
contables auditados de fecha 23/09/2011

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

ESTADO DE RESULTADOS

	ACTUAL	ANTERIOR
Ingresos Por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios Según anexo I	14.462.365,99	11.103.504,65
menos: Costos de Ventas de Bienes y Servicios	-10.946.595,41	-9.107.611,09
EXCEDENTE BRUTO	3.515.770,58	1.995.893,56
menos: Gastos de Comercialización	-162.312,54	-204.321,59
Gastos de Administración	-1.986.887,12	-1.600.436,67
Otros Gastos	-234.453,31	-105.200,15
Resultados Financieros y por Tenencias Generados por Activos	245.074,46	224.710,01
Generados por Pasivos	-17.670,20	-81.853,60
SUB TOTAL	1.359.521,87	228.791,56
más Otros Ingresos	300.837,05	278.711,32
menos Otros Egresos	0,00	0,00
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	1.660.358,92	507.502,88
CLASIFICACION DEL RESULTADO DEL EJERCICIO		
Resultado por Gestión Cooperativa con Asociados	1.537.107,57	361.803,15
Resultado por Gestión Cooperativa con No Asociados	-177.585,70	-133.011,59
Resultado por Operaciones Ajenas a la Gestión Cooperativa	300.837,05	278.711,32
TOTAL	1.660.358,92	507.502,88

Julio A. Bevione
Secretario

Juan P. Fantini
Tesorero

Alejandro E. Rozzatti
Presidente

Leonardo D. Aramburo
Síndico Titular

Véase mi certificación sobre estados contables
auditados de fecha 23/09/2011

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

COOPERATIVA DE SERVICIOS PÚBLICOS Y SOCIALES "VILLA SANTA ROSA" LTDA.
Ejercicio N° 59 finalizado el 30 de junio de 2011.
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	TOTAL	GANANCIAS RESERVADAS		Result. No Asignados	Otros Resultados	TOTAL	ACTUAL	ANTERIOR
					Reserva Legal	Reserva Art.42 Ley 20337					
Saldo al inicio	4.211.342,50	1.610.477,53	0,00	5.821.820,03	19.873,43	1.363.132,09	507.502,88	0,00	1.890.508,40	7.712.328,43	7.014.798,50
Destino del Exced. Ej. Ant y Recup. Reservas a 2004		664.800,87		664.800,87		-157.297,99	-507.502,88		-664.800,87	0,00	0,00
Aumentos o Dism del Ej	-180.395,22			-180.395,22		-95.890,36			-95.890,36	-276.285,58	84.562,93
Suscripción cuotas sociales:	448.584,73			448.584,73					0,00	448.584,73	105.464,12
Resultado del Ejercicio				0,00			1.660.358,92		1.660.358,92	1.660.358,92	507.502,88
SALDOS AL CIERRE	4.479.532,01	2.275.278,40	0,00	6.754.810,41	19.873,43	1.109.943,74	1.660.358,92	0,00	2.790.176,09	9.544.986,50	7.712.328,43

Julio A. Bevilone
Secretario

Juan P. Fantini
Tesorero

Alejandro E. Rozzanti
Presidente

Leonardo D. Aramburo
Síndico Titular

EDUARDO ENRIQUE DANIELE
CONTADOR PÚBLICO - U.N.C.
M.P. 10.05870.1 - C.P.C.E. - C.B.A

Véase mi certificación sobre estados contables
auditados de fecha 23/09/2011

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

	ACTUAL	ANTERIOR
Variaciones del Efectivo		
Efectivo al Inicio del Ejercicio	747.762,64	450.266,38
Efectivo al Final del Ejercicio	1.119.345,69	747.762,64
AUMENTO NETO DEL EFECTIVO	371.583,05	297.496,26
Causas de las Variaciones del Efectivo		
Actividades Operativas		
Excedente ordinario del Ejercicio	1.660.358,92	
<u>Ajustes para arribar al flujo neto</u>		
Amortizaciones	-798.399,41	
Disminuciones de inversiones Ctes	-38.249,42	
Aumento de créditos	1.397.810,22	
Disminución de Otros Créditos	-122.654,70	
Aumento de Stock Bienes de Cambio	241.123,50	
Disminución de deudas comerciales	-9.128,05	
Flujo Neto de Efectivo Generado por Actividades Operativas	2.330.861,06	222.456,60
Actividades de Inversión		
Compras de Bienes de Uso	-1.559.813,02	
Bajas de Bienes de uso	0,00	
Aumento de Inversiones no Ctes	-1.800,00	
Flujo Neto de Efectivo Utilizado por Actividades de Inversión	-1.561.613,02	-1.077.828,12
Actividades de Financiación		
Capitalización	-268.189,51	
Aumento de Otr pasivos no Comerciales	-321.040,14	
Constitución de Provisiones	-455.443,41	
Otras causas financieras	-192.048,39	
Utilización de reservas	95.890,36	
Flujo Neto de Efectivo Utilizado por Actividades de Financiación	-1.140.831,09	1.152.867,78
AUMENTO NETO DEL EFECTIVO	-371.583,05	297.496,26

Julio A. Bevione
Secretario

Juan P. Fantini
Tesorero

Alejandro E. Rozzatti
Presidente

Leonardo D. Aramburo
Síndico Titular

Véase mi certificación sobre estados
contables auditados de fecha 23/09/2011

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

CUADROS SECCIONALES DE RESULTADOS

	ACTUAL			ANTERIOR		
	Asociados	No Asoc	Total	Asociados	No asoc	Total
Sección: DISTRIBUCION DE ENERGIA ELECT						
Ingreso Operativo Seccional						
Ventas netas de Bienes y Servicios	10.442.776,62	29.094,41	10.471.871,03	7.248.312,20	19.224,14	7.267.536,34
Menos: Costo de Venta de Bienes y Servicios						
Compra de Energía	-2.553.847,52	-7.115,22	-2.560.962,74	-1.942.976,05	-5.153,21	-1.948.129,26
Costo Ventas Materiales eléctricos	-621.157,78	-1.730,60	-622.888,38	-273.947,50	-726,57	-274.674,07
Gastos Directos Ventas de Bienes y Ss	-4.047.692,83	-11.277,20	-4.058.970,03	-3.277.642,70	-8.693,04	-3.286.335,74
Excedente Bruto	3.220.078,48	8.971,40	3.229.049,88	1.753.745,94	4.651,33	1.758.397,27
Menos:						
Gastos de Comercialización	-117.944,50	-328,60	-118.273,10	-158.949,27	-421,57	-159.370,85
Gastos de Administración	-1.443.772,68	-4.022,47	-1.447.795,15	-1.245.038,49	-3.302,12	-1.248.340,61
Otros Gastos	-170.365,62	-474,65	-170.840,27	-81.839,09	-217,06	-82.056,13
Menos: Resultados Financieros y/p Tenencias						
Generados por Activos	244.393,56	680,90	245.074,46	224.115,61	594,40	224.710,01
Generados por Pasivos	-12.840,06	-35,77	-12.875,83	-63.676,92	-168,89	-63.845,81
Otros Ingresos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros Egresos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EXCEDENTE SECCIONAL	1.719.549,18	4.790,80	1.724.339,98	428.357,78	1.136,10	429.493,88
Total Gastos Directos			<u>-4.058.970,03</u>			-3.286.335,74
Total Gastos Indirectos			<u>-1.749.784,37</u>			-1.553.613,40
Sección: SERVICIOS TELEFONICOS						
Ingreso Operativo Seccional						
Ventas netas de Bienes y Servicios	755.299,70	194.086,49	949.386,19	671.055,76	207.980,41	879.036,17
Menos: Costo de Venta de Bienes y Servicios						
Costo de tiempos telefónicos	-85.352,73	-21.932,76	-107.285,49	-61.322,64	-19.005,73	-80.328,37
Gastos directos Ventas y servicios	-584.901,05	-150.299,80	-735.200,85	-580.427,72	-179.892,05	-760.319,77
Excedente Bruto	85.045,92	21.853,93	106.899,85	29.305,40	9.082,63	38.388,03
Menos:						
Gastos de Comercialización	-8.335,55	-2.141,95	-10.477,51	-7.798,94	-2.417,13	-10.216,07
Gastos de Administración	-102.036,47	-26.219,92	-128.256,39	-61.088,63	-18.933,21	-80.021,83
Otros Gastos	-12.040,34	-3.093,96	-15.134,30	-4.015,49	-1.244,52	-5.260,01
Menos: Resultados Financieros y/p Tenencias						
Generados por Activos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Generados por Pasivos	-907,45	-233,19	-1.140,64	-3.124,35	-968,33	-4.092,68
Otros Ingresos	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00
Otros Egresos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PERDIDA SECCIONAL	-38.273,89	-9.835,10	-48.108,99	-46.722,00	-14.480,56	-61.202,56
Total Gastos Directos			<u>-735.200,85</u>			-760.319,77
Total Gastos Indirectos			<u>-155.008,83</u>			-99.590,59

Julio A. Bevione
Secretario

Juan P. Fantini
Tesorero

Alejandro E. Rozzatti
Presidente

Leonardo D. Aramburo
Sindico Titular

Véase mi certificación sobre estados
contables auditados de fecha
23/09/2011

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

CUADROS SECCIONALES DE RESULTADOS

	ACTUAL			ANTERIOR		
	Asociados	No Asoc	Total	Asociados	No asoc	Total
Sección: SERVICIO DE INTERNET						
Ingreso Operativo Seccional						
Ingresos por prestación:	712.726,92	140.556,02	853.282,94	507.600,20	141.738,15	649.338,35
Menos: Costo de Venta de Bienes y Servicio:						
Gastos Directos por Servicios	-487.742,97	-96.187,21	-583.930,18	-441.274,56	-123.217,92	-564.492,48
Excedente Bruto	224.983,95	44.368,81	269.352,76	66.325,64	18.520,23	84.845,87
Menos:						
Gastos de Comercialización	-7.865,71	-1.551,19	-9.416,90	-4.791,66	-1.337,98	-6.129,65
Gastos de Administración	-96.285,14	-18.988,28	-115.273,41	-37.532,76	-10.480,34	-48.013,10
Otros Gastos	-11.361,67	-2.240,62	-13.602,29	-2.467,10	-688,90	-3.155,99
Menos: Resultados Financieros y/p Tenencia:						
Generados por Activos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Generados por Pasivos	-856,30	-168,87	-1.025,17	-1.919,60	-536,01	-2.455,61
Otros Ingresos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros Egresos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EXCEDENTE SECCIONAL	108.615,12	21.419,86	130.034,98	19.614,52	5.477,00	25.091,52
Total Gastos Directos			-318.568,60			-331.663,33
Total Gastos Indirectos			-139.317,78			-59.754,35
Sección: SERVICIO DE AMBULANCIA						
Ingreso Operativo Seccional						
Ventas netas de Bienes y Servicio	242.797,23	71.965,50	314.762,73	230.050,62	71.965,50	302.016,12
Menos: Costo de Venta de Bienes y Servicio:						
Gastos Directos Ventas de Bienes y Ss	-194.792,94	-57.736,95	-252.529,89	-168.628,58	-42.157,15	-210.785,73
Excedente Bruto	48.004,29	14.228,55	62.232,84	61.422,04	29.808,35	91.230,39
Menos:						
Gastos de Comercialización	-2.679,53	-794,22	-3.473,75	-4.903,72	-1.225,93	-6.129,65
Gastos de Administración	-32.800,45	-9.722,11	-42.522,56	-38.410,48	-9.602,62	-48.013,10
Otros Gastos	-3.870,46	-1.147,21	-5.017,68	-2.524,80	-631,20	-3.156,00
Menos: Resultados Financieros y/p Tenencia:						
Generados por Activos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Generados por Pasivos	-291,71	-86,46	-378,17	-1.964,49	-491,12	-2.455,61
Otros Ingresos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros Egresos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EXCEDENTE SECCIONAL	8.362,14	2.478,54	10.840,68	13.618,55	17.857,48	31.476,03
Total Gastos Directos			-252.529,89			-210.785,73
Total Gastos Indirectos			-51.392,16			-59.754,36

Julio A. Bevione
Secretario

Juan P. Fantini
Tesorero

Alejandro E. Rozzatti
Presidente

Leonardo D. Aramburo
Síndico Titular

Véase mi certificación sobre estados
contables auditados de fecha 23/09/2011

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

CUADROS SECCIONALES DE RESULTADOS

	ACTUAL			ANTERIOR		
	Asociados	No Asoc	Total	Asociados	No Asoc	Total
Sección: SERVICIOS SOCIALES						
Ingreso Operativo Seccional						
Ventas netas de Bienes y Servicios	478.441,08	25.743,38	504.184,46	480.156,89	22.571,76	502.728,65
Menos: Costo de Venta de Bienes y Servicios						
Costo de Venta de Bienes	-138.659,59	-6.533,70	#####	-97.569,86	-4.597,53	-102.167,39
Gastos Directos Ventas de Bienes y Ss	-364.124,42	-17.157,70	#####	-283.113,61	-13.340,43	-296.454,04
Pérdida Bruta	-24.342,94	2.051,99	-22.290,95	99.473,42	4.633,80	104.107,22
Menos:						
Gastos de Comercialización	-5.313,83	-250,39	-5.564,22	-5.853,81	-275,83	-6.129,65
Gastos de Administración	-65.047,25	-3.065,05	-68.112,30	-45.852,51	-2.160,59	-48.013,10
Otros Gastos	-7.675,60	-361,67	-8.037,27	-3.013,97	-142,02	-3.155,99
Menos: Resultados Financieros y/pTenencias						
Generados por Activos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Generados por Pasivos	-578,49	-27,26	-605,75	-2.345,11	-110,50	-2.455,61
Otros Ingresos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros Egresos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PERDIDA SECCIONAL	-102.958,10	-1.652,39	#####	42.408,02	1.944,86	44.352,87
Total Gastos Directos			#####			-296.454,04
Total Gastos Indirectos			<u>-82.319,55</u>			-59.754,35
Sección: FABRICA DE PREMOLDEADOS						
Ingreso Operativo Seccional						
Ventas netas de Servicios	0,00	662.482,88	662.482,88	0,00	896.507,44	896.507,44
Menos:						
Costo de ventas de materiales	0,00	#####	#####	0,00	-847.379,08	-847.379,08
Gastos Directos por Bienes y Servicios	0,00	-88.423,78	-88.423,78	0,00	-94.484,24	-94.484,24
Pérdida Bruta	0,00	-86.622,06	-86.622,06	0,00	-45.355,88	-45.355,88
Menos:						
Gastos de Comercialización	0,00	-7.311,22	-7.311,22	0,00	-10.216,08	-10.216,08
Gastos de Administración	0,00	-89.497,47	-89.497,47	0,00	-80.021,83	-80.021,83
Otros Gastos	0,00	-10.560,73	-10.560,73	0,00	-5.260,01	-5.260,01
Menos: Resultados Financieros y Por Tenencias						
Generados por Activos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Generados por Pasivos	0,00	-795,93	-795,93	0,00	-4.092,67	-4.092,67
Otros Ingresos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros Egresos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PERDIDA SECCIONAL	0,00	#####	#####	0,00	-144.946,47	-144.946,47
Total Gastos Directos			<u>-88.423,78</u>			-94.484,24
Total Gastos Indirectos			#####			-99.590,59

Julio A. Bevione
Secretario

Juan P. Fantini
Tesorero

Alejandro E. Rozzatti
Presidente

Leonardo D. Aramburo
Síndico Titular

Véase mi certificación sobre estados
contables auditados de fecha
23/09/2011

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

CUADROS SECCIONALES DE RESULTADOS

	ACTUAL			ANTERIOR		
	Asociados	No Asoc	Total	Asociados	No Asoc	Total
Sección: FARMACIA COOPSA						
Ingreso Operativo Seccional						
Ventas netas de Bienes y Servicios	706.395,76	0,00	706.395,76	606.341,58	0,00	606.341,58
Menos: Costo de Venta de Bienes y Servicios						
Costo venta medicamentos	-459.265,18	0,00	-459.265,18	-400.373,86	0,00	-400.373,86
Gastos Directos Ventas de Bienes y Ss.	-289.982,32	0,00	-289.982,32	-241.687,06	0,00	-241.687,06
Pérdida Bruta	-42.851,74	0,00	-42.851,74	-35.719,34		-35.719,34
Menos:						
Gastos de Comercialización	-7.795,84	0,00	-7.795,84	-6.129,65	0,00	-6.129,65
Gastos de Administración	-95.429,84	0,00	-95.429,84	-48.013,10	0,00	-48.013,10
Otros Gastos	-11.260,76	0,00	-11.260,76	-3.156,01	0,00	-3.156,01
Menos: Resultados Financieros y/P Tenencias						
Generados por Activos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Generados por Pasivos	-848,70	0,00	-848,70	-2.455,61	0,00	-2.455,61
Otros Ingresos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros Egresos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PERDIDA SECCIONAL	-158.186,88	0,00	-158.186,88	-95.473,71	0,00	-95.473,71
Total Gastos Directos			<u>-289.982,32</u>			241.687,06
Total Gastos Indirectos			<u>-115.335,14</u>			59.754,37

CUADRO GENERAL DE RESULTADOS

Pérdidas Seccionales		Excedentes Seccionales	
Servicios telefónicos	48.108,99	Energía Eléctrica	1.724.339,98
Fabrica Premoldeados	194.787,41	Servicio de Internet	130.034,98
Farmacia Coopsa	158.186,88	Servicio de Ambulancia	10.840,68
Servicios sociales	104.610,49		
Resultado del Ejercicio	1.660.358,92	Resultado Op ajenas a gest. Coop	300.837,05
Total	2.166.052,69	Total	2.166.052,69

Julio A. Bevione
Secretario

Juan P. Fantini
Tesorero

Alejandro E. Rozzatti
Presidente

Leonardo D. Aramburo
Síndico Titular

Véase mi certificación sobre estados
contables auditados de fecha 23/09/2011

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

DETALLE DE CUENTAS DE INGRESOS

ANEXO I

	ACTUAL		ANTERIOR	
Sección Energía Eléctrica				
Energía eléctrica Urbana	6.513.535,88		4.784.343,26	
Cargo fijo Urbano	261.270,11		194.462,63	
Venta materiales varios	314.608,60		315.875,17	
Servicios varios	39.391,45		32.923,91	
Mayores costos aprobados	1.317.620,60		977.774,07	
Ingr. Por Mantenimiento operat	158.989,16		118.977,87	
Otros ingresos (Dec 814)	98.259,42		78.812,99	
Alumbrado Público	488.406,95		382.425,85	
Incremento Resol. ERSEP	211.176,76		145.982,32	
Nuevas obras rurales	1.068.612,10		235.958,27	
Recargos Aplicados	245.074,46	10.716.945,49	224.710,01	7.492.246,35
Sección Serv Telefónicos				
Servicios TE facturados	717.979,19		704.006,94	
Gestion cobro CPP	144.694,26		138.353,44	
Servicios varios	15.980,12		9.570,32	
Otros ing secc	37.320,51		0,00	
Venta Material telefonos	33.412,11	949.386,19	27.105,47	879.036,17
Sección Serv. Internet				
Ingresos por servicios	795.437,09		561.671,78	
Venta materiales varios	57.845,85	853.282,94	87.666,57	649.338,35
Sección Serv. Ambulancia				
Servicios fact a asociados	228.493,16		229.693,27	
Servicios prest a terceros	86.269,57	314.762,73	72.322,85	302.016,12
Sección servicios sociales				
Cuotas de servicios	460.589,34		458.764,60	
Prestacion de serv a terceros	5.005,77		14.514,29	
Mejoras de servicios	21.827,74		15.928,94	
Otros Ingresos seccionales	16.761,61	504.184,46	13.520,82	502.728,65
Sección Fabrica de Premoldeados				
Venta de materiales recuperados	20.179,92		23.251,99	
Venta de premoldeados	634.174,06		871.140,58	
Otros Ingresos	8.128,90	662.482,88	2.114,87	896.507,44
Sección Farmacia Coopsa				
Venta de medicamentos	684.137,26		578.945,28	
Otros ingresos seccionales	1.108,50		6.444,30	
Fondo de medicamentos	21.150,00	706.395,76	20.952,00	606.341,58
Total		14.707.440,45		11.328.214,66

Julio A. Bevione
Secretario

Juan P. Fantini
Tesorero

Alejandro E. Rozzatti
Presidente

Leonardo D. Aramburo
Síndico Titular

Véase mi certificación sobre estados
contables auditados de fecha 23/09/2011

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

CUADRO DE COSTOS	ANEXO II
-------------------------	-----------------

		ACTUAL	ANTERIOR
Energía Eléctrica		2.560.962,74	1.948.129,26
Costo de venta materiales eléctricos		622.888,38	274.674,07
Tiempos telefónicos comprados		86.042,30	80.328,37
costo de Venta de mat telefonicos		21.243,19	0,00
Costo prestación Internet		265.361,58	232.829,15
Costo de ventas Servicios sepelios		145.193,29	102.167,39
Costo Ventas Materiales Premoldeados			
Existencia Inicial	535.153,53		
+ Compras	664.738,42		
- Existencia Final	<u>-539.210,79</u>	660.681,16	847.379,08
Costo Venta Medicamentos en Farma			
Existencia inicial de medicamentos	93.134,54		
+ Compras	453.680,31		
- Existencia Final	<u>-87.549,67</u>	459.265,18	400.373,86
TOTAL		4.821.637,82	3.885.881,18

Julio A. Bevione
Secretario

Juan P. Fantini
Tesorero

Alejandro E. Rozzatti
Presidente

Leonardo D. Aramburo
Síndico Titular

Véase mi certificación sobre estados contables
auditados de fecha 23/09/2011

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 Nº 59 finalizado el 30 de junio de 2011.
Mat. INAES 3475

ANEXO III									
DETALLE DE CUENTAS DE GASTOS									
	Energía Eléctrica	Servicios Telefónicos	Servicio Internet	Serv. Ambulancia	Serv. Sociales	Fábrica Premoldead	Farmacia Coopsa	TOTAL ACTUAL	TOTAL ANTERIOR
GASTOS DIRECTOS									
Servicio Energía	3.253.672,23							3.253.672,23	2.813.557,22
Servicios telefónicos		585.089,75						585.089,75	597.291,19
Internet			275.396,04					275.396,04	256.117,36
Servicio Ambulancia				234.051,18				234.051,18	194.770,13
Servicios sociales					347.676,62			347.676,62	259.604,27
Fabrica Premoldeados						60.607,29		60.607,29	36.926,42
Farmacia Coopsa							287.465,90	287.465,90	239.170,64
Quebranto por provisiones y fondos	298.895,49							298.895,49	50.000,00
Amortizaciones Bienes de Uso	506.402,31	0	43.172,56	18.478,71	33.605,50	27.816,49	2.516,42	782.103,09	774.292,68
TOTAL GASTOS DIRECTOS	4.058.970,03	735.200,85	318.568,60	252.529,89	381.282,12	88.423,78	289.982,32	6.124.957,59	5.221.729,91
GASTOS INDIRECTOS									
Amortizaciones Bienes de Uso	11.874,72	1.051,95	945,46	348,77	558,65	734,05	782,72	16.296,32	16.210,71
De Administración	1.447.795,15	128.256,39	115.273,41	42.522,56	68.112,30	89.497,47	95.429,84	1.986.887,12	1.600.436,67
Impuestos y Tasas	118.273,10	10.477,51	9.416,90	3.473,75	5.564,22	7.311,22	7.795,84	162.312,54	204.321,59
Comisiones Bancarias	44.893,00	3.976,95	3.574,38	1.318,53	2.112,02	2.775,12	2.959,07	61.609,07	77.219,44
Financieros	12.875,83	1.140,64	1.025,17	378,17	605,75	795,94	848,70	17.670,20	81.853,60
Quebranto por provisiones	114.072,57	10.105,39	9.082,46	3.350,38	5.366,61	7.051,55	7.518,97	156.547,92	11.770,00
TOTAL GASTOS INDIRECTOS	1.749.784,37	155.008,83	139.317,78	51.392,16	82.319,55	108.165,35	115.335,14	2.401.323,17	1.991.812,01
TOTAL DE GASTOS	5.808.754,40	890.209,69	457.886,38	303.922,05	463.601,67	196.589,13	405.317,46	8.526.280,76	7.213.541,92

Julio A. Bevitone
Secretario

Juan P. Fantini
Tesorero

Alejandro E. Rozzatti
Presidente

Leonardo D. Aramburo
Síndico Titular

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

Véase mi certificación sobre estados contables
auditados de fecha 23/09/2011

COOPERATIVA DE SERVICIOS PÚBLICOS Y SOCIALES "VILLA SANTA ROSA" LTDA
Ejercicio Nº 59 finalizado el 30 de Junio de 2011.
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 ACTUAL	VALOR NETO ANTERIOR
Inmuebles	851.290,64	2.824,54	0,00	854.115,18	181.755,00	0,00	16.296,32	198.051,32	656.063,86	669.535,64
Automotores	958.770,95	478.763,13	40.271,49	1.397.262,59	628.559,29	40.271,49	216.247,95	804.535,75	592.726,84	330.211,66
Muebles y utiles	397.146,97	106.267,07	0,00	503.414,04	310.260,72	0,00	22.873,08	333.133,80	170.280,24	86.886,25
Herram y Equipos Energía	1.247.045,63	270.402,21	0,00	1.517.447,84	912.865,72	0,00	120.354,91	1.033.220,63	484.227,21	334.179,91
Lineas de Energía	2.759.771,86	495.887,28	0,00	3.255.659,14	900.305,90	0,00	146.926,37	1.047.232,27	2.208.426,87	1.859.465,96
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	3.341.434,93	163.560,99	0,00	3.504.995,92	2.247.907,78	0,00	193.283,66	2.441.191,44	1.063.804,48	1.093.527,15
Equipos Serv. Sociales	524.510,24	6.875,96	4.501,52	526.884,68	322.973,35	4.501,52	45.522,39	363.994,22	162.890,46	201.536,89
Edificio Salas Velatorias	319.950,23	0,00	0,00	319.950,23	70.601,07	0,00	6.561,82	77.162,89	242.787,34	249.349,16
Muebles y utiles Farmacia	25.171,34	0,00	0,00	25.171,34	16.043,68	0,00	2.516,42	18.560,10	6.611,24	9.127,66
Edificios Fab de postes	307.394,03	0,00	0,00	307.394,03	152.832,63	0,00	15.456,14	168.288,77	139.105,26	154.561,40
Muebles y utiles Fab post	400.126,26	35.231,84	0,00	435.358,10	332.988,44	0,00	12.360,35	345.348,79	90.009,31	67.137,82
TOTALES	11.155.627,92	1.559.813,02	44.773,01	12.670.667,93	6.100.108,41	44.773,01	798.399,41	6.853.734,81	5.816.933,12	5.055.519,51

Julio A. Bevione
Secretario

Juan P. Fantini
Tesorero

Alejandro E. Rozzatti
Presidente

Leonardo D. Aramburo
Síndico Titular

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

Véase mi certificación sobre estados contables
auditados de fecha 23/09/2011

COOPERATIVA DE SERVICIOS PÚBLICOS Y SOCIALES "VILLA SANTA ROSA" LTDA.
Ejercicio N° 59 finalizado el 30 de junio de 2011.
Mat. INAES 3475

PREVISIONES Y RESERVAS					ANEXO IV
	Saldo al Inicio	Utilización del Ejercicio	Aumentos del Ejercicio	Saldo Final ACTUAL	Saldo Final ANTERIOR
Previsiones					
p/Incobrables	100.278,42	0,00	5.443,41	105.721,83	100.278,42
p/Despidos y/o Retiros	141.247,92	0,00	243.452,08	384.700,00	141.247,92
p/Conting.Equipos y Líneas	91.913,00	0,00	156.547,92	248.460,92	91.913,00
p/Juicios Pendientes	130.000,00	0,00	50.000,00	180.000,00	130.000,00
TOTAL	463.439,34	0,00	455.443,41	918.882,75	463.439,34
Reservas					
Legal	19.873,43	0,00	0,00	19.873,43	19.873,43
Especial Art. 42 Ley 20337	1.363.132,09	-253.188,35	0,00	1.109.943,74	1.363.132,09
TOTAL	1.383.005,52	-253.188,35	0,00	1.129.817,17	1.383.005,52
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 Secretario	Juan P. Fantini Tesorero	Alejandro E. Rozzatti Presidente	Leonardo D. Aramburo Síndico Titular	EDUARDO ENRIQUE DANIELE CONTADOR PUBLICO - U.N.C. M.P. 10.05870.1 -C.P.C.E. C.B.A
--------------------------------	-----------------------------	-------------------------------------	---	---

Véase mi certificación sobre estados contables auditados
de fecha 23/09/2011

COOPERATIVA DE SERVICIOS PÚBLICOS Y SOCIALES "VILLA SANTA ROSA" LTDA.
Mat. INAES 3475

Ejercicio Nº 59 finalizado el 30 de junio de 2011.

CLASIFICACIÓN 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)	1.119.345,69	1.119.345,69							12.111,40
Inversiones (nota 3.2)	509.464,63	509.464,63						36.520,10	
Créditos p/Vías y Serv. (nota 3.3)	3.418.339,33	7.146,07	3.002.105,96	169.909,60	177.432,20		13.114,00		
Otros Créditos (nota 3.4)	506.723,21	506.723,21	785.808,43	56.024,60	88.239,21		62.001,25	539.210,79	87.549,67
Bienes de Cambio (nota 3.5)	1.618.833,95								
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	7.172.706,81	2.142.679,60	3.787.914,39	225.934,20	265.671,41	0,00	75.115,25	575.730,89	99.661,07
ACTIVO NO CORRIENTE									
Inversiones No Corrientes (nota 3.6)	862.914,40	862.914,40	3.455.661,16	681.069,98	382.734,51	35.615,50	370.062,30	229.114,57	6.611,24
Bienes de uso - Según anexo respectivo.	5.816.933,12	656.063,86							
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	6.679.847,52	1.518.978,26	3.455.661,16	681.069,98	382.734,51	35.615,50	370.062,30	229.114,57	6.611,24
TOTAL ACTIVO	13.852.554,33	3.661.657,86	7.243.575,55	907.004,18	648.405,92	35.615,50	445.177,55	804.845,46	106.272,31
PASIVO PASIVO CORRIENTE									
Deudas Comerciales (nota 3.7)	1.762.521,48	9.077,88	1.284.305,50	113.773,27	102.256,37	60.420,84	60.420,84	79.391,13	52.875,64
Deudas Financieras (nota 3.8)	376.520,19	8.367,06	274.360,88	24.304,91	11.295,61	11.295,61	11.295,61	24.304,91	11.295,61
Deudas Laborales (nota 3.9)	574.408,47	29.481,46	418.557,14	28.720,42	17.232,25	17.232,25	17.232,25	28.720,42	17.232,25
Deudas Fiscales (nota 3.10)	435.198,70	22.336,53	317.118,45	21.759,94	13.055,96	13.055,96	13.055,96	21.759,94	13.055,96
Otras Deudas (nota 3.11)	345.758,07	17.746,00	251.945,29	17.287,90	10.372,74	10.372,74	10.372,74	17.287,90	10.372,74
TOTAL PASIVO CORRIENTE	3.494.406,91	87.008,93	2.546.287,27	205.846,44	154.212,93	112.377,40	112.377,40	171.464,30	104.832,20
PASIVO NO CORRIENTE									
Provisiones - Según anexo IV	813.160,92	671.247,92	141.913,00						
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	813.160,92	671.247,92	141.913,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL PASIVO	4.307.567,83	758.256,85	2.688.200,27	205.846,44	154.212,93	112.377,40	112.377,40	171.464,30	104.832,20

Julio A. Bevilone
Secretario

Juan P. Fantini
Tesorero

Alejandro E. Rozzatti
Presidente

Leonardo D. Aramburo
Sindico Titular

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

Véase mi certificación sobre estados
contables auditados de fecha 23/09/2011

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 prorrateo de los gastos indirectos y la base de prorrateo 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

	ACTUAL		ANTERIOR	
3.1. Disponibilidades se compone de:				
Pesos en efectivo	30.077,31		22.289,80	
Moneda extranjera	6.348,20		19.121,70	
Banco Nacion cuenta corr.	528.992,66		353.768,22	
Banco Córdoba cuenta corr.	27.797,33		0,00	
Cheques en cartera	219.338,30		115.751,55	
Fondo Fijo administración	0,00		500,00	
Bco Nacion 198/24	26.361,73		37.994,85	
Otras cuentas corr. Bancarias	0,00		53,12	
Caja ahorros Mutuales	<u>280.430,16</u>	1.119.345,69	<u>198.283,40</u>	747.762,64
3.2. Inversiones corrientes se forma así:				
Plazo fijo Mutual AMCAJA	232.634,66		332.806,73	
Plazo fijo Mutual C.A.S.R.	<u>276.829,97</u>	509.464,63	<u>214.907,32</u>	547.714,05
3.3. El rubro créditos se integra con:				
Deudores por Servicios	3.518.167,70		2.114.749,31	
Deudores refinanciación	5.893,46		6.058,22	
Menos: Previsión para Incobrables	<u>-105.721,83</u>	3.418.339,33	<u>-100.278,42</u>	2.020.529,11
3.4. Integración de Otros créditos:				
Asociados Suscriptores	16.086,89		11.991,95	
Anticipos a proveedores	0,00		135.969,21	
Adelantos al Personal	-600,00		850,00	
Creditos fiscales	29.683,33		26.882,85	
Anticipos Fondo Prom Ed Cap Coop	68.812,47		61.393,38	
Deudores Varios	391.040,52		391.040,52	
Cuentas especiales de prest	<u>1.700,00</u>	506.723,21	<u>1.250,00</u>	629.377,91

//////////

Julio A. Bevione
Secretario

Juan P. Fantini
Tesorero

Alejandro E. Rozzatti
Presidente

Leonardo D. Aramburo
Síndico Titular

Véase mi certificación sobre estados contables auditados de fecha 23/09/2011

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

COOPERATIVA DE SERVICIOS PÚBLICOS Y SOCIALES "VILLA SANTA ROSA" LTDA.
Ejercicio N° 59 finalizado el 30 de junio de 2011. **Mat. INAES 3475**

//////////	ACTUAL	ANTERIOR	
3.5. Composición del rubro Bienes de Cambio:			
Materiales electricos	766.199,8€	641.752,67	
Material telefónico	56.024,6€	36.109,7€	
Existencias ataúdes	62.001,2€	54.162,54	
Materiales de internet	88.239,21	0,00	
Materiales diversos	19.608,5€	17.397,42	
Material Coopsa	539.210,7€	535.153,53	
Medicamentos	87.549,67	93.134,54	1.377.710,45
	1.618.833,95		
3.6. Composición de Inversiones no Corrientes:			
Cuotas en Cooperativas	3.133,3€	3.133,3€	
Inversion en TV Cable	515.207,4€	515.207,4€	
Acciones en Generadora Cba	109.205,5€	109.205,5€	
Participacion otras Empresas	192.554,4€	190.754,4€	
Otras inversiones y proyectos	42.813,6€	42.813,6€	861.114,40
	862.914,40		
3.7. Detalle del rubro Deudas comerciales:			
Proveedores varios	1.734.718,04	1.586.239,1€	
Adelantos en cuentas Bancarias	3.622,72	127.841,43	
Cobro por cuenta Terc CPP	24.180,72	39.312,84	1.753.393,43
	1.762.521,48		
3.8. Composición de deudas Financieras:			
Prestamo Banco Nación	17.408,91	45.076,3€	
Prestamo IFICOSEP	359.111,2€	429.542,9€	
Deuda Banco Francés	0,00	2.738,99	477.358,24
	376.520,19		
3.9. Detalle de Deudas sociales			
Sueldos a pagar	359.212,6€	195.622,9€	
S.U.S.S	142.043,1€	115.631,7€	
Otras leyes soc y sindicales	73.152,67	59.942,0€	371.196,76
	574.408,47		
3.10. Composición de Deudas fiscales			
DGR	22.213,32	11.130,39	
IVA Débito Fiscal	227.588,9€	183.702,4€	
IVA a pagar	174.580,72	44.436,34	
Percepciones IVA	11.391,74	10.823,0€	
Saldo ley 23427	-3.171,1€	-3.171,1€	
Retenciones de Ganancias	2.595,14	286,51	247.207,62
	435.198,70		
3.11 Integracion del rubro Otras deudas:			
Ley 9165	38.190,6€	34.076,41	
Retenciones varias	15.478,0€	11.223,5€	
Cobro por cuenta terceros	139.923,5€	125.599,14	
Fondo lucha c/el fuego y Fdo Infraestr.	21.206,0€	34.464,14	
Dec 2298	3.819,21	2.767,81	
Ley 23681	9.739,2€	6.006,21	
Capital a reintegrar socios	10.653,9€	10.653,9€	
Provision para Impuestos	89.649,0€	90.291,5€	
Dec 627 Reint asoc	17.098,3€	0,00	315.082,67
	345.758,07		
//////////			

Julio A. Bevione
Secretario

Juan P. Fantini
Tesorero

Alejandro E. Rozzatti
Presidente

Leonardo D. Aramburo
Síndico Titular

Véase mi certificación sobre estados
contables auditados de fecha 23/09/2011

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

COOPERATIVA DE SERVICIOS PÚBLICOS Y SOCIALES "VILLA SANTA ROSA" LTDA.
Ejercicio N° 59 finalizado el 30 de junio de 2011. Mat. INAES 3475

//////////

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
	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
	2011	411.612,52
Saldo al cierre del ejercicio		3.405.095,57
SALDO DE RESERVAS A RECUPERAR		523.150,08

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, atendándose 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

Año	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	24	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
Año 2011	0,00	1.032,49	27	75.811,54	Restricción Resol. 1027/94 INAES

Julio A. Bevione
Secretario

Juan P. Fantini
Tesorero

Alejandro E. Rozzatti
Presidente

Leonardo D. Aramburo
Síndico Titular

Véase mi certificación sobre estados
contables auditados de fecha 23/09/2011

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

COOPERATIVA DE SERVICIOS PÚBLICOS Y SOCIALES "VILLA SANTA ROSA" LTDA
Ejercicio Nº 59 finalizado el 30 de junio de 2011. Mat. INAES 3475

Resultado por Operaciones Ajenas a la Gestión Cooperativa	
Intereses Ganados	90.926,84
Comisiones por cobranzas	6.927,43
Recupero Seguros	43.113,00
Recupero otros gastos	21.787,87
Alquileres Ganados	35.000,00
Resultado Venta Bienes de Usc	101.786,60
Otros Ingresos	1.295,31
	300.837,05

PROYECTO DE ASIGNACION DE EXCEDENTES	
Excedente del Ejercicio	1.660.358,92
A Reserva Especial del Art.42 Ley 20337:	
Resultado por Operaciones Ajenas a la Gestión Cooperativa:	300.837,05
Resultado por Gestión Cooperativa con No Asociados:	-177.585,70
Destino parcial de Resultados del ejercicio	399.898,73
Saldo de Reservas a Recuperar (Nota pag. 17)	523.150,08
Subtotal o Saldo a distribuir	1.137.208,84
5 % a Reserva Legal	56.860,44
5 % a Fondo Educ y Cap cooperativa	56.860,44
5 % a Fondo Laboral	56.860,44
	-170.581,32
Saldo a Retornos cooperativos	966.627,52

Julio A. Bevione
Secretario

Juan P. Fantini
Tesorero

Alejandro E. Rozzatti
Presidente

Leonardo D. Aramburo
Síndico Titular

Véase mi certificación sobre estados
contables auditados de fecha 23/09/2011

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

PLANILLA DE DATOS ESTADISTICOS AL CIERRE DEL ULTIMO BALANCE - 30.06

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

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

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: 4.291

Capital Suscripto: \$ 4.479.532,01

Capital Integrado: \$ 4.463.445,12

Previsiones:

Prev. P/Incobrables	\$ 105.721,83
Prev. P/Despidos y/o Retiros	\$ 384.700,00
Prev. P/Conting. Equipos y Lineas	\$ 248.460,92
Prev, P/Contingencias Judiciales	\$ 180.000,00

Reservas:

Legal	\$ 19.873,43
Especial Art.42 ley 20337	\$ 1.109.943,74

Estadística Actividad Principal:

Energía Comprada en KWH	22.333.632
Energía Vendida en KWH	19.615.369
Energía Consumo Interno en KWH	213.152
Pérdida en Red en KWH	2.505.111

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° 59 cerrado el 30 de junio de 2011.- 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.

He realizado en el período arqueos de caja con la periodicidad que entendí suficientes, concilie cuentas deudoras y acreedoras, y realice a satisfacción los procedimientos de control que entendí prudentes. Estoy en condiciones de afirmar que no reporto saldo ni movimiento de cuenta que implique una atipicidad o irregularidad que requiera su reporte como operación sospechosa atendiendo a la legislación vigente en materia de leyes contra el Lavado de activos y control del narcotráfico.-

En virtud de todo ello, y en función 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 59 finalizado el 30 de Junio de 2011.-

De conformidad con la Resolución 247/2009 del 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: 4.291 .- (cuatro mil doscientos noventa y uno).-

Personal en relación de dependencia: 57.- (cincuenta y siete)

Capital suscrito y realizado al 30 de junio de 2011: \$ 4.463.445,12

Período auditado: Ejercicio económico No 59 comprendido entre el 1 de julio de 2010 y el 30 de junio de 2011.-

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 Auditoría: Se realizaron aplicando las Normas de Auditoría 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 2011.

2.4. Cuentas y rubros auditados. Se hicieron arquezos de Disponibilidades (que integran Caja, Bancos, Mutuales) que contiene el rubro \$ 1.119.345,69.- Se tienen al cierre Inversiones por plazo fijo en Mutuales \$ 509.464,63.- Los Créditos por servicios brindados que suman \$ 3.418.339,33.- El rubro Otros Créditos que importa \$ 506.723,21.- Los Bienes de cambio fueron valuados al cierre a \$ 1.618.833,95.- El rubro Inversiones no Corrientes importa \$ 862.914,40.- El total de Bienes de uso alcanza valores neto de valuación al cierre por \$ 5.816.933,12.- Las Deudas Comerciales importan \$ 1.762.521,48 las Bancarias y Financieras al cierre son de \$ 376520,19, en tanto las Deudas Fiscales suman \$ 435.198,70.- Las Deudas sociales ascienden al cierre a \$ 574.408,47.- El monto de Otras deudas de \$ 345.758,07 y se mantienen Provisiones por \$ 813.160,92 como Pasivos no Corrientes.- El Patrimonio Neto alcanza al cierre el monto de \$ 9.544.986,50.- 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 \$ 1.109.943,74 .-

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 recompuso al monto anterior cuando se uso en parte para absorber pérdidas y alcanza al cierre la suma de \$ 2.275.278,40 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, y el remanente se proyecta una Distribución para aprobar en la Asamblea y ajustada a 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 protectora de Activos y combativas del Narcotráfico y el Lavado de Activos.-

3.- ANALISIS ECONOMICO-FINANCIERO

Datos Estadísticos: La Cooperativa en el presente Ejercicio adquirió 22.333.632 kws de electricidad a la Empresa Provincial de Energía, con un consumo propio de 213.152 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 \$ 14.462.365,99 lo que significa un **aumento de 30.25 %** 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:	2,053	1,682 (año anterior)
Liquidez 2:	1,589	1,247
Liquidez 3:	0,467	0,409

3.2.2. SITUACION FINANCIERA A LARGO PLAZO

Pasivo / Activo x 100 =	31,09	31,38
Capital / Activo x 100 =	48,76	51,79

3.2.3. ENDEUDAMIENTO

Deudas/ P. Neto x 100 =	36,60	41,03
-------------------------	-------	-------

3.2.4. SOLVENCIA

Activo / Deudas =	3,96	3,55
-------------------	------	------

3.2.5. GRADO DE PROPIEDAD

P. Neto / Activo x 100 =	68,90	68,62
--------------------------	-------	-------

3.3 PROMEDIO MENSUAL DE VENTAS: En el presente ejercicio el promedio mensual de ventas alcanza la suma de \$ **1.205.197,16.-** Ello significa un aumento en la operatoria total de **30.25 %** en comparación de niveles de ventas, expresando siempre ello en moneda histórica.-

Porteña (Córdoba), 23 de septiembre de 2011.-

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

INFORME DEL AUDITOR

**Señor Presidente y Consejo de Administración de la
COOP.DE SERVICIOS PUBLICOS Y SOCIALES VILLA SANTA ROSA LTDA.
9 de julio 458 – VILLA SANTA ROSA DE RIO I (Cba.)**

En mi carácter de Contador Público independiente, informo sobre la Auditoria de los Estados Contables de la Cooperativa de Servicios Públicos y Sociales de Villa Santa Rosa Ltda., detallados en el apartado siguiente.-

Los mismos están destinados a ser presentados a Terceros y son responsabilidad del Consejo de Administración de la Cooperativa.- Mi responsabilidad es la de expresar una opinión sobre dichos Estados Contables, en base a un trabajo de Auditoria.-

1. ESTADOS CONTABLES OBJETO DE AUDITORIA

1.1. Estado de Situación Patrimonial al 30 de junio de 2011, comparativo con el ejercicio anterior, cuyas cifras resumidas son las siguientes:

Activo	\$	13.852.554,33
Pasivo	\$	4.307.567,83
Patrimonio Neto	\$	9.544.986,50

1.2 Estado de Resultados por el Ejercicio cerrado el 30 de junio de 2011, cuyo **Excedente** es \$ **1.660.358,92**, comparativo con el ejercicio anterior.-

1.3 Estado de Evolución del Patrimonio Neto por el Ejercicio cerrado el 30 de junio de 2011, comparativo con el ejercicio anterior.-

1.4 Estado de Flujo de Efectivo por el Ejercicio cerrado el 30 de junio de 2011, comparativo con el ejercicio anterior.-

Incluyendo las Notas e Información complementaria a los Estados precedentes.-

2. INFORMACION COMPLEMENTARIA AGREGADA POR LA COOPERATIVA REQUERIDA POR LOS ORGANISMOS DE CONTRALOR.-

He auditado también los Anexos e Información complementaria requerida por los Organismos de contralor, con detalle de información Institucional, Información económica, financiera, Indicadores e índices patrimoniales, económicos y financieros, e Información sobre apoyos financieros.-

3. ALCANCE DEL TRABAJO DE AUDITORIA

Mi trabajo fue realizado de acuerdo con las Normas de Auditoria vigentes, R.T. No 7 aprobadas por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de Córdoba, mediante Resolución 4/86.-

//////////

//////////

Estas normas exigen la adecuada planificación, ejecución y conclusión de la Auditoria para poder establecer con razonable seguridad que, la información proporcionada por los Estados contables en su conjunto, carece de desvíos significativos.-

De acuerdo con el alcance del trabajo de Auditoria realizado, no he tomado conocimiento de errores e irregularidades significativas, que afecten los Estados contables. Sin embargo, las tareas realizadas no tienen por objeto detectar fraudes, o irregularidades, ya que la responsabilidad por la prevención de los mismos es del Consejo de Administración y la Gerencia de la Cooperativa.-

Una auditoria comprende la aplicación de pruebas selectivas para obtener evidencias respaldatorias de las afirmaciones y cifras relevantes; la evaluación de las estimaciones importantes efectuadas por la Gerencia; la revisión de las normas contables de valuación y exposición utilizadas, y, el control de la presentación general de los Estados contables.-

Considero que la Auditoria que efectué fundamenta razonablemente la opinión expresada en el Apartado 5.-

4. ACLARACIONES PREVIAS AL DICTAMEN

Los datos identificados en el punto 2. de este Informe, han sido auditados durante la revisión de los Estados contables y son presentados por la Cooperativa a los efectos de cumplir con la información requerida por los Organismos de contralor; por lo tanto, no son necesarios para una presentación razonable de la Información que deben contener los Estados contables básicos.-

5. DICTAMEN

En mi opinión:

- a) Los Estados Contables mencionados en 1., presentan razonablemente en sus aspectos significativos, la Situación Patrimonial de la Cooperativa de Servicios Públicos y Sociales "Villa Santa Rosa" Ltda., al 30 de junio de 2011, los Excedentes de sus actividades, la Evolución del Patrimonio Neto, y la Variación de su Estado de Flujo de Efectivo, por el Ejercicio terminado en esa fecha, de acuerdo con normas contables profesionales.
- b) Los conceptos señalados en el punto 2., de este Informe, presentan en sus aspectos significativos, razonablemente la Información en ellos contenida.-

6. INFORMACION ESPECIAL REQUERIDA POR DISPOSICIONES LEGALES:

//////////

//////////

- 6.1. En base a mi examen descrito en el punto 2., informo que 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 técnicas y de la Ley de Cooperativas.-
- 6.2. Adicionalmente informo que según surge de las registraciones contables al 30 de junio de 2011, las deudas devengadas a favor del ANSES, de acuerdo con las liquidaciones practicadas por la Sociedad, ascienden a \$ 142.043,13; no siendo exigibles a ésta fecha.-
- 6.3. La Cooperativa de Servicios Públicos y Sociales "Villa Santa Rosa" Ltda., se encuentra alcanzada por la Contribución establecida por la Ley 23.427 inscripta con la CUIT 30-56579084-2, no existiendo al 30 de junio de 2011 deuda devengada exigible por dicho concepto.-

Porteña (Córdoba), 23 de septiembre de 2011.-

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