

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL

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

Domicilio Legal: 9 de Julio N° 458 - Santa Rosa - Dpto. Río I -Pcia. de Cba.

Actividad Principal: Distrib.de Energía Eléctrica y Prest. de Serv. Telef.

Matrícula INACyM N° 3475

Ejercicio Social: N° 47 - Iniciado el 1° de Julio de 1998.

SITUACION PATRIMONIAL AL 30 DE JUNIO DE 1999.

A C T I V O

ACTIVO CORRIENTE

Disponibilidades

| | | | |
|-----------------------------|----|------------|---------------|
| Efectivo y Valores (Nota 2) | \$ | 47,391.48 | |
| Bancos Cta. Cte. (Nota 3) | \$ | 112,604.38 | \$ 159,995.86 |

Créditos

| | | | |
|--------------------------------------|----|------------|---------------|
| Deudores por Servicios (Nota 4) | \$ | 771,935.87 | |
| <u>Menos:</u> Prev.p/Deudores Incob. | \$ | 32,396.36 | \$ 739,539.51 |

Otros Créditos

| | | | |
|-------------------------|----|------------|---------------|
| Otros Créditos (Nota 5) | \$ | 147,615.73 | \$ 147,615.73 |
|-------------------------|----|------------|---------------|

Bienes de Cambio

| | | | |
|---------------------------------|----|------------|---------------|
| Materiales Eléctricos | \$ | 169,686.96 | |
| Materiales Telefónicos | \$ | 5,123.49 | |
| Ataúdes | \$ | 8,000.00 | |
| Materiales Diversos | \$ | 1,610.95 | |
| Cospeles Urbanos e Interurbanos | \$ | 1,616.35 | \$ 186,037.75 |

| | | | |
|-------------------------------|----|--|------------------------|
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE | \$ | | \$ 1,233,188.85 |
|-------------------------------|----|--|------------------------|

ACTIVO NO CORRIENTE

Créditos

| | | | |
|---------------------------------|----|----------|-------------|
| Deudores por Servicios (Nota 6) | \$ | 4,311.87 | \$ 4,311.87 |
|---------------------------------|----|----------|-------------|

Inversiones

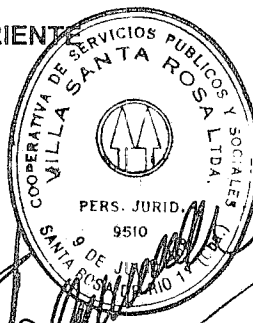
| | | | |
|-----------------------------|----|------------|---------------|
| Títulos y Acciones (Nota 7) | \$ | 102,476.23 | |
| Otras Inversiones (Nota 8) | \$ | 294,407.17 | \$ 396,883.40 |

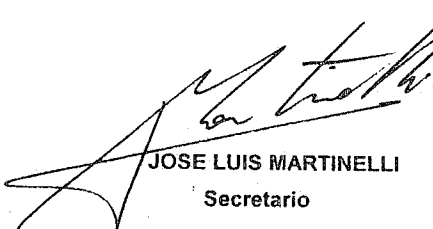
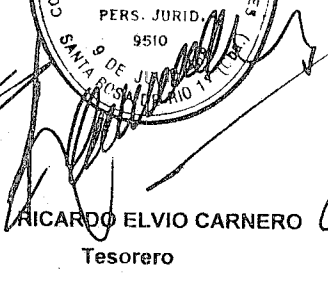
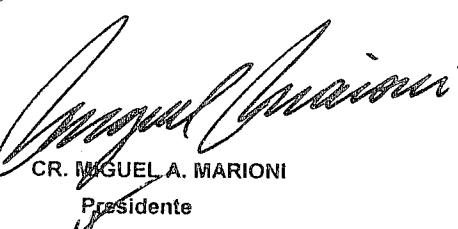
Bienes de Uso

| | | | |
|-------------------------------|----|--------------|-----------------|
| Neto Resultante según Anexo I | \$ | 2,036,479.60 | \$ 2,036,479.60 |
|-------------------------------|----|--------------|-----------------|

| | | | |
|----------------------------------|----|--|------------------------|
| TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE | \$ | | \$ 2,437,674.87 |
|----------------------------------|----|--|------------------------|

| | | | |
|-------------------------|----|--|------------------------|
| TOTAL DEL ACTIVO | \$ | | \$ 3,670,863.72 |
|-------------------------|----|--|------------------------|



| | | |
|---|--|---|
|  |  |  |
| JOSE LUIS MARTINELLI Secretario | RICARDO ELVIO CARNERO Tesorero | CR. MIGUEL A. MARIONI Presidente |

LUIS ANTONIO BAIGORRIA
Síndico

CRA. MARIA CLAUDIA BELTRAMO
Contadora Pública U.N.C.
Mat.10.6297.1.C.P.C.E.CBA.

P A S I V O

PASIVO CORRIENTE

Deudas

Comerciales

| | | | | |
|-------------|----|------------|----|------------|
| Proveedores | \$ | 173,652.41 | \$ | 173,652.41 |
|-------------|----|------------|----|------------|

Laborales, Fiscales y Otros

| | | | | |
|----------------------------------|----|------------|----|------------|
| Saldos y Cs. Soc. a Pagar (N. 9) | \$ | 66,198.61 | | |
| Impuestos a Pagar (Nota 10) | \$ | 51,293.40 | | |
| Otras Deudas (Nota 11) | \$ | 142,380.58 | \$ | 259,872.59 |

Provisiones

| | | | | |
|----------------------|----|----------|----|----------|
| Para gastos Asamblea | \$ | 6,367.05 | \$ | 6,367.05 |
|----------------------|----|----------|----|----------|

Ingresos Diferidos

| | | | | |
|---------------------|----|----------|----|----------|
| Ingresos a Facturar | \$ | 5,652.05 | \$ | 5,652.05 |
|---------------------|----|----------|----|----------|

| | | | | |
|-------------------------------|-----------|-------------------|-----------|-------------------|
| TOTAL PASIVO CORRIENTE | \$ | 445,544.10 | \$ | 445,544.10 |
|-------------------------------|-----------|-------------------|-----------|-------------------|

PASIVO NO CORRIENTE

Deudas

Otras Deudas

| | | | | |
|---------------------------------|----|-----------|----|-----------|
| Ant. Asociados por Adq. Terreno | \$ | 22,580.60 | \$ | 22,580.60 |
|---------------------------------|----|-----------|----|-----------|

Provisiones

| | | | | |
|-----------------|----|------------|----|------------|
| Según Anexo III | \$ | 411,811.45 | \$ | 411,811.45 |
|-----------------|----|------------|----|------------|

| | | | | |
|----------------------------------|-----------|-------------------|-----------|-------------------|
| TOTAL PASIVO NO CORRIENTE | \$ | 434,392.05 | \$ | 434,392.05 |
|----------------------------------|-----------|-------------------|-----------|-------------------|

| | | | | |
|-------------------------|-----------|-------------------|-----------|-------------------|
| TOTAL DEL PASIVO | \$ | 879,936.15 | \$ | 879,936.15 |
|-------------------------|-----------|-------------------|-----------|-------------------|

PATRIMONIO NETO

Capital Suscrito

| | | | | |
|----------------|----|--------------|----|--------------|
| Capital Social | \$ | 2,533,058.95 | \$ | 2,533,058.95 |
|----------------|----|--------------|----|--------------|

Reservas y Fondos

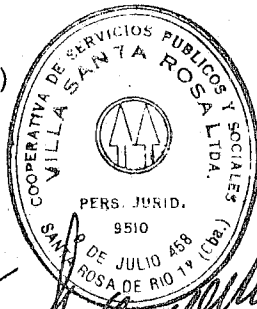
| | | | | |
|----------------------------------|----|------------|----|------------|
| Reserva Legal | \$ | 5,773.20 | | |
| Reserva Espec. Art. 42 Ley 20.33 | \$ | 102,787.00 | | |
| Fondo Acción Asist. y Laboral | \$ | 5,773.20 | | |
| Fondo Educación y Capac. Coop. | \$ | 350.62 | \$ | 114,684.02 |

Resultados

| | | | | |
|-------------------------------------|----|------------|--|--|
| Resultado del Ejercicio (Excedente) | \$ | 143,184.60 | | |
|-------------------------------------|----|------------|--|--|

| | | | | |
|------------------------------|-----------|---------------------|-----------|---------------------|
| TOTAL PATRIMONIO NETO | \$ | 2,790,927.57 | \$ | 2,790,927.57 |
|------------------------------|-----------|---------------------|-----------|---------------------|

| | | | | |
|------------------------------|-----------|---------------------|-----------|---------------------|
| TOTAL IGUAL AL ACTIVO | \$ | 3,670,863.72 | \$ | 3,670,863.72 |
|------------------------------|-----------|---------------------|-----------|---------------------|



[Signature]
JOSE LUIS MARTINELLI
 Secretario

[Signature]
RICARDO ELVID CARNERO
 Tesorero

[Signature]
CR. MIGUEL A. MARIONI
 Presidente

LUIS ANTONIO BAIGORRIA
 Síndico

[Signature]
CRA. MARIA CLAUDIA BELTRAMO
 Contadora Pública U.N.C.
 Mat.10.6297.1.C.P.C.E.CBA.

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

Matrícula INACyM N° 3475

ESTADO DE RESULTADOS AL 30 DE JUNIO DE 1999.

| | Sección Energía Eléctrica | Sección Teléfonos | Sección Servicios Sociales | TOTAL |
|--|---------------------------------|----------------------|----------------------------------|--|
| INGRESOS OPERATIVOS | | | | |
| Por Ventas y Serv. Prestados | 1,038,985.07 | 562,051.70 | 179,648.54 | 1,780,685.31 |
| Menos: Costo de Ventas | 346,562.92 | 90,054.66 | - | 436,617.58 |
| EXCEDENTE BRUTO | 692,422.15 | 471,997.04 | 179,648.54 | 1,344,067.73 |
| MENOS: EGRESOS OPERATIVOS | | | | |
| Directos según Anexo II | 809,552.52 | 414,784.84 | 201,618.34 | 1,425,955.70 |
| Resultado operativo Seccional | | | | |
| Más: Otros Ingresos (Nota 13) | 147,560.34 | 8,509.98 | - | 156,070.32 |
| RESULTADO SECCIONAL FINAL | 30,429.97 | 65,722.18 | -21,969.80 | 74,182.35 |
| Más: Otros Ingresos No operativos | | | | |
| Alquileres ganados | | | | 32,592.70 |
| Sellados recuperados | | | | 2,195.70 |
| Impuestos Recuperados | | | | 187.07 |
| Comisiones por Cobranzas | | | | 643.22 |
| Resultado Venta Mater. Diversos | | | | 608.94 |
| Retornos Cooperativos Cobrados | | | | 1,556.42 |
| Resultado Venta Mat. Recup. | | | | 24.79 |
| Comisiones AMICOS | | | | 415.20 |
| Ingresos Varios | | | | 4,217.52 |
| Dividendos Cobrados | | | | 1,714.78 |
| Resultado Obra Pozo del Moro | | | | 21,590.00 |
| Ingresos por Servicios Postales | | | | 228.92 |
| | | | | <hr/> 65,975.26 |
| Menos: Otros Egresos No Operativos | | | | |
| 46° Aniversario | | | | 3,070.21 |
| Amortización Inversiones | | | | 14,777.43 |
| Gastos Diversos | | | | 7,123.13 |
| Gastos Capacitación | | | | 4,291.96 |
| Gastos Stand | | | | 1,135.22 |
| Mantenimiento Inversiones | | | | 1,629.02 |
| Gastos Diversos Redes Solidarias | | | | 1,687.00 |
| Gastos Escrituración Lotes | | | | 700.00 |
| | | | | <hr/> 34,413.97 |
| Más: Resultado Financiero (Nota 12) | | | | 37,440.96 |
| | | | | <hr/> RESULTADO DEL EJERCICIO (EXCEDENTE) |
| | | | | <hr/> 143,184.60 |



[Signature]
JOSE LUIS MARTINELLI
Secretario

[Signature]
RICARDO ELVIO CARNERO
Tesorero

[Signature]
CR. MIGUEL A. MARIONI
Presidente

LUIS ANTONIO BAIGORRIA
Síndico

[Signature]
CRA. MARIA CLAUDIA BELTRAMO
Contadora Pública U.N.C.
Mat.10.6297.1 C.P.C.E.CBA.

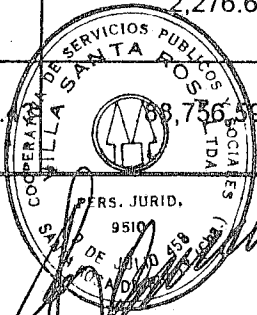
**COOPERATIVA DE SERVICIOS PUBLICOS Y SOCIALES
"VILLA SANTA ROSA" LTDA.**

Matrícula INACyM Nº 3475

Ejercicio Social Nº 47 - Finalizado el 30 de Junio de 1999

PREVISIONES Y RESERVAS

| DETALLE | SALDO AL COMIENZO DEL EJER. | AUMENTOS DEL EJERCICIO | DISMINUCIONES | SALDO AL CIERRE DEL EJERCICIO | CAUSAS DE LAS VARIACIONES |
|-------------------------------|-----------------------------|------------------------|---------------|-------------------------------|---------------------------|
| PREVISIONES | | | | | |
| Neteadas del Activo | | | | | |
| Para Incobrables | 26,110.18 | 6,286.18 | - | 32,396.36 | Aumento del Ejer. |
| | 26,110.18 | 6,286.18 | - | 32,396.36 | |
| Incluidas en el Pasivo | | | | | |
| p/Despidos | 199,549.72 | 28,439.37 | - | 227,989.09 | Aumento del Ejer. |
| p/Art. 9 C.C.T. 36/75 | 169,916.45 | 13,905.91 | - | 183,822.36 | Aumento del Ejer. |
| | 369,466.17 | 42,345.28 | - | 411,811.45 | |
| TOTAL | 395,576.35 | 48,631.46 | - | 444,207.81 | |
| Reservas y Fondos | | | | | |
| Legal | 3,496.58 | 2,276.62 | - | 5,773.20 | Result. ej. anter. |
| Espec. Art. 42 Ley 20.337 | 20,860.27 | 81,926.73 | - | 102,787.00 | Result. ej. anter. |
| Fondo Acc. Asist. y Laboral | 3,496.58 | 2,276.62 | - | 5,773.20 | Result. ej. anter. |
| Fondo Educac. y Capac. Coop. | - | 2,276.62 | 1,926.00 | 350.62 | Result. ej. anter. |
| TOTALES | 27,853.43 | 88,756.59 | 1,926.00 | 114,684.02 | |



[Signature]
JOSE LUIS MARTINELLI
Secretario

[Signature]
RICARDO ELVIO CARNERO
Tesorero

[Signature]
ER. MIGUEL A. MARIONI
Presidente

LUIS ANTONIO BAIGORRIA
Síndico

[Signature]
CRA. MARIA CLAUDIA BELTRAMO
Contadora Pública U.N.C.
Mat.10.6297.1. C.P.C.E.CBA.

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

Matricula INACyM N° 3.475

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

NOTA 1: NORMAS CONTABLES APLICADAS

Las normas contables más relevantes aplicadas por la entidad en los estados contables correspondientes al ejercicio N° 47 cerrado el 30 de Junio de 1999 fueron las siguientes:

1.1. ESTADOS CONTABLES EN MONEDA CORRIENTE:

Los Estados Contables están expresados en moneda corriente, merced a lo prescripto por la Resolución 1466/95 del INAC, en la que se estableció la reexpresión de los Estados Contables sólo hasta Agosto de 1995.- De haberse practicado el ajuste, el mismo no hubiese alterado significativamente las cifras finales.

1.2. CRITERIOS DE VALUACION

Bienes de Cambio: Los materiales fueron valuados a su valor de costo de acuerdo a la modalidad de adquisición que posee la Cooperativa. En ningún caso superan el valor neto de realización en conjunto.

Créditos: Se mantiene por su importe registrado, no incluyéndose cargos financieros por morosidad en el cobro excepto en lo que respecta a Deudores por Servicios - Refinanciamiento.

Bienes de Uso: A su costo incurrido actualizado al 31 de Agosto de 1995, menos la correspondiente amortización acumulada.

La amortización de los bienes de uso librados al servicio es calculada por el método de la línea recta, aplicando tasas anuales suficientes para extinguir sus valores al final de la vida útil estimada. En ningún caso exceden el valor de utilización económica.

NOTA 2: EFECTIVO Y VALORES

| | | | |
|---------------------|----|-----------|--------------|
| Caja | \$ | 11,569.96 | |
| Cheques de Terceros | \$ | 35,575.51 | |
| Cheques Rechazados | \$ | 246.01 | \$ 47,391.48 |

NOTA 3: BANCOS CUENTAS CORRIENTES

| | | | |
|---|----|-----------|---------------|
| Bco Prov. de Cba. Cta.Cte.-V.Sta. Rosa. | \$ | 91,960.08 | |
| Bco Prov. de Cba. Cta.Cte.-Córdoba | \$ | 3,418.77 | |
| Bco. Nación Cta. Cte. | \$ | 17,225.53 | \$ 112,604.38 |

NOTA 4: CREDITOS

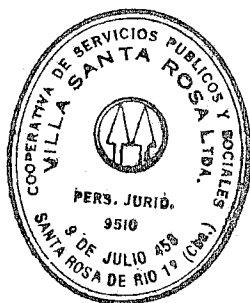
Deudores por Servicios

| | | | |
|---------------------------------------|----|------------|---------------|
| Deudores por Servicios | \$ | 705,585.16 | |
| Deudores por Serv. - Refinanciamiento | \$ | 24,601.19 | |
| Deudores en gestión judicial | \$ | 200.00 | |
| Asociados Suscriptores | \$ | 41,549.52 | \$ 771,935.87 |

NOTA 5: OTROS CREDITOS

| | | | |
|-----------------------------------|----|-----------|---------------|
| Adelantos al Personal | \$ | 8,455.86 | |
| Anticipos a Proveedores | \$ | 5,000.00 | |
| Anticipos a Rendir | \$ | 170.00 | |
| Anticipo Fondo Ley 23427 | \$ | 6,857.24 | |
| Fondo Reparac. EPEC | \$ | 5,243.42 | |
| Retención Ingresos Brutos | \$ | 21.12 | |
| Garantías Constituidas - EPEC | \$ | 5,243.43 | |
| Deudores varios (5 A) | \$ | 4,350.10 | |
| Ingresos a Rendir (5 A) | \$ | 5,652.05 | |
| Video Cable Santa Rosa S.A. | \$ | 95,244.52 | |
| I.V.A. Crédito Fiscal | \$ | 8,360.39 | |
| Retenciones - Percepciones I.V.A. | \$ | 1,587.57 | |
| R.G. 4052 | \$ | 1,430.03 | \$ 147,615.73 |

(5 A) Ambas cuentas recojen diferencias detectadas durante el ejercicio N° 45 en



la Cuenta Deudores por Servicios Varios.

NOTA 6: CREDITOS
Deudores por Servicios

| | | | | |
|------------------------|----|----------|----|----------|
| Asociados Suscriptores | \$ | 4,311.87 | \$ | 4,311.87 |
|------------------------|----|----------|----|----------|

NOTA 7: TITULOS Y ACCIONES

| | | | | |
|-------------------------|----|-----------|----|------------|
| Cuotas Federativas | \$ | 3,178.30 | | |
| IFICOSEP Coop. Ltda. | \$ | 27,017.93 | | |
| DATA COOP S.A. | \$ | 40,000.00 | | |
| UCELCA Coop. Ltda. | \$ | 1,000.00 | | |
| Generadora Córdoba S.A. | \$ | 28,200.00 | | |
| FECOSE Coop. Ltda. | \$ | 3,080.00 | \$ | 102,476.23 |

NOTA 8: OTRAS INVERSIONES

| | | | | |
|------------------------------|----|------------|----|------------|
| Anticipo Adquisición Terreno | \$ | 19,674.16 | | |
| Circuito Comunitario Cable | \$ | 223,724.00 | | |
| Fábrica de Postes | \$ | 51,009.01 | \$ | 294,407.17 |

INVERSION CIRCUITO T.V. CABLE

Ejercicio 98/99

| Val.al Inicio | Aumentos | Ajuste Res. 615/86 | Total |
|---------------|------------|-----------------------|------------|
| 154,804.06 | 126,500.79 | 7,221.00 | 288,525.85 |

| Amort. Ac. Inicio | Amort. del Ejercicio | Am. Acum. al cierre | Val. Res. Final |
|----------------------|-------------------------|------------------------|--------------------|
| 50,024.42 | 14,777.43 | 64,801.85 | 223,724.00 |

NOTA 9: CARGAS SOCIALES A PAGAR

| | | | | |
|---------------------------|----|-----------|----|-----------|
| Sueldos a pagar | \$ | 46,551.95 | | |
| FATLYF | \$ | 813.35 | | |
| Sindicato de Luz y Fuerza | \$ | 812.11 | | |
| FOETRA | \$ | 141.98 | | |
| FAECyS | \$ | 34.45 | | |
| D.G.I. | \$ | 12,758.77 | | |
| D.G.I. Obras Sociales | \$ | 3,990.97 | | |
| Jubilación Privada | \$ | 251.97 | | |
| AGEC | \$ | 137.73 | | |
| AGEC Sindical | \$ | 9.00 | | |
| AGEC Mercantil | \$ | 13.52 | | |
| A.R.T. | | 340.08 | | |
| FEDESCOR Fondo Solidariol | \$ | 342.73 | \$ | 66,198.61 |

NOTA 10: IMPUESTOS A PAGAR

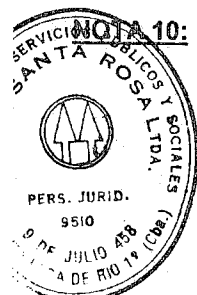
| | | | | |
|--|----|-----------|----|-----------|
| Dirección General de Rentas | \$ | 6,734.91 | | |
| I.V.A. Débito Fiscal | \$ | 33,624.40 | | |
| I.V.A. A pagar | \$ | 6,319.24 | | |
| I.V.A. Percepción Responsable No Insc. | \$ | 2,381.60 | | |
| Imptos. Nac. s/Energía a Pagar Ley | \$ | 959.31 | | |
| C.N.T. a pagar | \$ | 1,273.94 | \$ | 51,293.40 |

NOTA 11: OTRAS DEUDAS

| | | | | |
|----------------------------------|----|------------|----|------------|
| Generadora Córdoba S.A. | \$ | 2,198.70 | | |
| Datacoop S.A. | \$ | 5,400.00 | | |
| Cobros por Cuenta de terceros | \$ | 131,848.64 | | |
| Retenciones Comisiones Vecinales | \$ | 2,933.24 | \$ | 142,380.58 |

NOTA 12: RESULTADO FINANCIERO Y POR TENENCIA

El rubro se integra con las siguientes cuentas:



| | | | |
|--|-----------|------------------|--|
| Intereses pagados Sección Teléfono | \$ | (605.32) | |
| Intereses Ganados Plazo Fijo y C. de Ahorro | \$ | (2,299.07) | |
| Intereses Pagados Sección Eléctrica | \$ | (1,449.81) | |
| Intereses pagados Servicios Sociales | \$ | (170.21) | |
| Recargos por Mora Sección Eléctrica y Telef. | \$ | 35,114.83 | |
| Intereses p/cta. Teledisc. | \$ | 583.35 | |
| Intereses p/Financ. Internet | \$ | 1,669.05 | |
| TOTAL | \$ | 37,440.96 | |

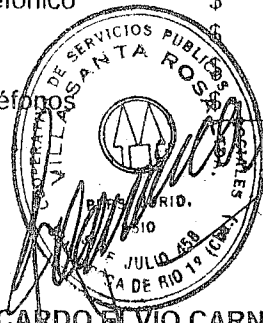
NOTA 13: OTROS INGRESOS SECCIONALIZADOS

Sección Energía Eléctrica

| | | | |
|---------------------------------|----|------------|---------------|
| Servicios Varios Electricidad | \$ | 4,185.14 | |
| Tasa transformador | \$ | 8,705.18 | |
| Contribución alumbrado Público | \$ | 118,821.82 | |
| Resultado Venta Mat. Eléctricos | \$ | 5,504.90 | |
| Ingresos Recuperados | \$ | 10,343.30 | \$ 147,560.34 |

Sección Teléfonos

| | | | |
|---------------------------------|----|----------|-------------|
| Resultado Venta Mat. Telefónico | \$ | 519.00 | |
| Venta de Fichas | \$ | 3,116.52 | |
| Servicios Varios Teléfono | \$ | 380.40 | |
| Ingresos por conexión Teléfonos | \$ | 4,494.06 | \$ 8,509.98 |



[Handwritten Signature]
JOSE LUIS MARTINELLI
 Secretario

[Handwritten Signature]
RICARDO ELVIO CARNERO
 Tesorero

[Handwritten Signature]
CR. MIGUEL ANGEL MARIONI
 Presidente

LUIS ANTONIO BAIGORRIA
 Síndico

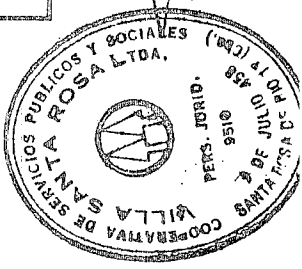
[Handwritten Signature]
CRA. MARIA CLAUDIA BELTRAMO
 Contadora Pública U.N.C.
 Mat.10.6297.1. C.P.C.E.CBA.

DENOMINACION DE LA COOPERATIVA: COOPERATIVA DE SERVICIOS PUBLICOS Y SOCIALES VILLA SAN ROSA LTDA.
 MATRICULA INACYM N° 3475
 Ejercicio finalizado el 30 de Junio de 1999

ANEXO I

BIENES DE USO

| RUBROS | VALOR AL COMIENZO | | | VARIACIONES DEL EJERCICIO | | |
|-----------------------------|-------------------|---------------------|--------------|---------------------------|---------------|--------------|
| | VALORES ADQUISIC. | REVALUOS ANTERIORES | TOTAL | AUMENTOS | DISMINUCIONES | TOTALES |
| EQUIPOS TELEFONICOS | 6,895.00 | - | 6,895.00 | 3,134.00 | - | 10,029.00 |
| AUTOMOTORES | 250,372.05 | 24,790.88 | 275,162.93 | 586.40 | - | 275,749.33 |
| TELEFONOS | 28,925.24 | 10,410.58 | 39,335.82 | 7,100.40 | - | 46,436.22 |
| EDIFICIO TELEDISC. | 0.43 | 19,191.85 | 19,192.28 | - | - | 19,192.28 |
| EQUIPO TELEDISC. | 215,912.69 | 286,093.81 | 502,006.50 | 22,466.24 | - | 524,472.74 |
| PLANTEL EXT. TELEF. | 236,660.37 | 92,875.62 | 329,535.99 | 600.00 | - | 330,135.99 |
| EQUIPO TELEF. RURAL | 171,611.82 | 108,719.60 | 280,331.42 | - | - | 280,331.42 |
| INMUEBLES | - | 1,738.01 | 1,738.01 | 186,666.00 | - | 188,404.01 |
| OBRAS EN CURSO | 156.00 | - | 156.00 | - | - | 156.00 |
| L. DIEGO DE ROJAS | 7,102.47 | 26,824.87 | 33,927.34 | 1,600.82 | - | 35,528.16 |
| L. COMECHINGONES | 15,437.70 | 31,632.68 | 47,070.38 | 4,996.09 | - | 52,066.47 |
| L. BUEY MUERTO | 8,964.01 | 14,219.89 | 23,183.90 | - | - | 23,183.90 |
| LINEA LAS GRAMILLAS | 46,744.49 | 8,628.62 | 55,373.11 | 19,778.19 | - | 75,151.30 |
| LINEA A. Y B. TENSION | 171,563.03 | 189,995.14 | 361,558.17 | 37,451.81 | - | 399,009.98 |
| SUBESTACIONES Y LINEAS | - | - | - | 23,038.55 | - | 23,038.55 |
| L. EL ALCALDE | 1,504.44 | - | 1,504.44 | 12,016.87 | - | 13,521.31 |
| M. UTILES Y HERRAMIENTAS | 111,044.12 | 19,348.51 | 130,392.63 | 34,109.30 | - | 164,501.93 |
| EQUIPO DE MEDICION | 6,918.80 | 839.80 | 7,758.60 | - | - | 7,758.60 |
| EQUIPO DE COMPUTACION | 41,579.89 | 3,874.77 | 45,454.66 | 20,154.62 | - | 65,619.28 |
| MEJORAS SOBRE INMUEBLES | 50,248.09 | 80,007.60 | 130,255.69 | 735.22 | - | 130,990.91 |
| EQUIPAMIENTO AMBULANCIA | 7,560.78 | 22.65 | 7,583.43 | 50.00 | - | 7,633.43 |
| MATERIALES BIBLIOGRAFICOS | 5,177.49 | 226.36 | 5,403.85 | 1,043.31 | - | 6,447.16 |
| MEDIDORES | 85,900.31 | 5,857.77 | 91,758.08 | 19,620.76 | - | 111,378.84 |
| EQUIPOS COMPUT. CABINA | 7,158.00 | - | 7,158.00 | - | - | 7,158.00 |
| SALA VELATORIA | 152,731.28 | - | 152,731.28 | - | - | 152,731.28 |
| EQUIPAMIENTO INTERNET | 30,749.02 | - | 30,749.02 | 8,632.58 | - | 39,381.60 |
| AUTOMOTORES SERV. SOC. | 55,600.00 | - | 55,600.00 | 120.50 | - | 55,720.50 |
| MUEBLES Y UTILES SERV. SOC. | 35,275.35 | - | 35,275.35 | 1,355.68 | - | 36,631.03 |
| APARATOS ORTOPEDICOS | 3,806.28 | - | 3,806.28 | 1,644.47 | - | 5,450.75 |
| TOTALES | 1,559,999.15 | 925,299.29 | 2,680,898.44 | 406,911.81 | - | 3,087,810.25 |



JOSE LUIS MARTINELLI
 Secretario

ELVID RICARDO CARNERO
 Tesorero

CRA. MIGUEL ANGEL MARIANI
 Presidente

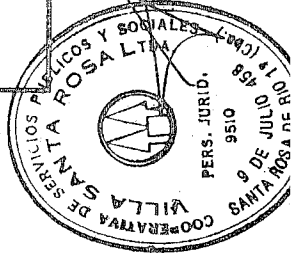
LUIS ANTONIO BAIGORRIA
 Sindico

CRA. MARIA CLAUDIA BELTRAMI
 Contadora Pública U.N.C.
 Mat. 10.6297.1. C.P.C.E.CBA.

DENOMINACION DE LA COOPERATIVA DE SERVICIOS PUBLICOS Y SOCIALES VILLA SANTA ROSA LTDA.
 MATRICULA INACYM N° 3475
 Ejercicio finalizado el 30 de Junio de 1999

BIENES DE USO
 ANEXO I (Continuación)

| RUBROS | AMORTIZACIONES | | | | | | TOTAL |
|-----------------------------|-------------------------|---------------|---------|---------------|------------|-------------------------|--------------|
| | ACUMULADAS AL INICIO | DISMINUCIONES | AJUSTES | DEL EJERCICIO | | ACUMULADAS AL CIERRE | |
| | | | | % | TOTAL | | |
| EQUIPOS TELEFONICOS | 1,034.25 | - | - | 10.00 | 1,002.90 | 2,037.15 | 7,991.85 |
| AUTOMOTORES | 196,302.48 | - | - | 20.00 | 26,274.24 | 222,576.72 | 53,172.61 |
| TELEFONOS | 10,636.20 | - | - | 5.00 | 2,486.04 | 13,122.24 | 33,313.98 |
| EDIFICIO TELEDISC. | 10,911.84 | - | - | 5.00 | 1,416.94 | 12,328.78 | 6,863.50 |
| EQUIPO TELEDISC. | 244,341.25 | - | - | 6.67 | 28,895.68 | 273,236.93 | 251,235.81 |
| PLANTEL EXT. TELEF. | 49,121.11 | - | - | 3.00 | 10,545.53 | 59,666.64 | 270,469.35 |
| EQUIPO TELEF. RURAL | 91,446.24 | - | - | 5.00 | 15,501.49 | 106,947.73 | 173,383.69 |
| INMUEBLES | 460.22 | - | - | 2.00 | 3,792.75 | 4,252.97 | 184,151.04 |
| OBRAS EN CURSO | 4.68 | - | - | 2.00 | 3.12 | 7.80 | 148.20 |
| L. DIEGO DE ROJAS | 10,318.70 | - | - | 3.00 | 1,507.55 | 11,826.25 | 23,701.91 |
| L. COMECHINGONES | 17,470.20 | - | - | 3.00 | 2,665.13 | 20,135.33 | 31,931.14 |
| L. BUEY MUERTO | 5,891.25 | - | - | 3.00 | 900.26 | 6,791.51 | 16,392.39 |
| LINEA LAS GRAMILLAS | 8,016.29 | - | - | 3.00 | 2,340.57 | 10,356.86 | 64,794.44 |
| LINEA A. Y B. TENSION | 104,361.49 | - | - | 3.00 | 17,923.34 | 122,284.83 | 276,725.15 |
| SUBESTACIONES Y LINEAS | - | - | - | 3.00 | 698.14 | 698.14 | 22,340.41 |
| L. EL ALCALDE | 45.59 | - | - | 3.00 | 409.74 | 455.33 | 13,065.98 |
| M. UTILES Y HERRAMIENTAS | 50,546.26 | - | - | 10.00 | 15,148.32 | 65,694.58 | 98,807.35 |
| EQUIPO DE MEDICION | 1,167.09 | - | - | 5.00 | 394.26 | 1,561.35 | 6,197.25 |
| EQUIPO DE COMPUTACION | 12,600.05 | - | - | 10.00 | 6,223.45 | 18,823.50 | 46,795.78 |
| MEJORAS SOBRE INMUEBLES | 19,018.58 | - | - | 2.00 | 2,924.88 | 21,943.46 | 109,047.45 |
| EQUIPAMIENTO AMBULANCIA | 1,766.72 | - | - | 10.00 | 763.75 | 2,530.47 | 5,102.96 |
| MATERIALES BIBLIOGRAFICOS | 939.77 | - | - | 5.00 | 322.91 | 1,262.68 | 5,184.48 |
| MEDIDORES | 21,161.03 | - | - | 5.00 | 5,590.52 | 26,751.55 | 84,627.29 |
| EQUIPOS COMPUT. CABINA | 1,819.20 | - | - | 10.00 | 715.88 | 2,535.08 | 4,622.92 |
| SALA VELATORIA | 3,054.63 | - | - | 2.00 | 3,054.63 | 6,109.26 | 146,622.02 |
| EQUIPAMIENTO INTERNET | 3,074.90 | - | - | 10.00 | 3,938.16 | 7,013.06 | 32,368.54 |
| AUTOMOTORES SERV. SOC. | 11,120.00 | - | - | 20.00 | 11,144.10 | 22,264.10 | 33,456.40 |
| MUEBLES Y UTILES SERV. SOC. | 3,527.54 | - | - | 10.00 | 3,663.10 | 7,190.64 | 29,440.39 |
| APARATOS ORTOPEDICOS | 389.63 | - | - | 10.00 | 545.08 | 925.71 | 4,525.04 |
| TOTALES | 680,538.19 | - | - | | 170,792.46 | 1,051,330.65 | 2,036,479.60 |



JOSE LUIS MARTINELLI
 Secretario

ELMIO RICARDO CARNERO
 Tesorero

MIGUEL ANGEL MARIONI
 Presidente

LUIS ANTONIO BAIGORRIA
 Síndico

CRA. MARIA CLAUDIA BELTRAMO
 Coprodadora Pública U.N.C.
 Mat. 10.6297.1. C.P.C.E.CBA.

DENOMINACION DE LA COOPERATIVA: COOPERATIVA DE SERVICIOS PUBLICOS Y SOCIALES

VILLA SANTA ROSA LTDA.

MATRICULA INACYM Nº 3475

Anexo II

Ejercicio cerrado el 30 de Junio de 1999.

CUADRO DE GASTOS Y SU ASIGNACION

| DETALLE | TOTAL | SECC. ENERG. ELECTRICA | SECCION TELEFONOS | SECC. SERVICIOS SOCIALES | |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------------|----------------------|--------------------------|-------------------|
| | | | | AMBULANCIA | SEPELIO |
| GASTOS DE COMERCIALIZACION | | | | | |
| REPUESTOS Y REP. AUTOMOTORES | 12,908.36 | | 8,315.17 | 4,593.19 | |
| FLETES | 3,911.81 | 2,450.18 | 1,461.63 | | |
| RELEVAMIENTO ALUMBRADO | 27.98 | 27.98 | | | |
| MANTENIM. REDES ALTA Y BAJA TENSION | 103,073.30 | 103,073.30 | | | |
| MANTENIMIENTO ALUMBRADO PUBLICO | 13,581.73 | 13,581.73 | | | |
| AMORTIZACION BIENES DE USO | 170,792.46 | 63,502.26 | 82,843.04 | 9,519.13 | 14,928.03 |
| MANTENIMIENTO EQUIPOS TELEFONICOS | 11,522.41 | | 11,522.41 | | |
| COMISIONES CABINAS PRIVADAS | 9,075.23 | | 9,075.23 | | |
| ATAUDES | 32,086.16 | | | | |
| MEJORAS SERVICIOS | 5,189.40 | | | | 32,086.16 |
| ABONOS INTERNET | 22,000.00 | | 22,000.00 | | 5,189.40 |
| GASTOS VARIOS INTERNET | 7,174.61 | | 7,174.61 | | |
| MANTENIMIENTO VEHICULOS | 25,709.41 | 22,949.79 | | | |
| VIAJES CONTRATADOS | 173.55 | | | 173.55 | 2,759.62 |
| GASTOS TELEFONOGRAMAS | 375.00 | | 375.00 | | |
| GASTOS EN PERSONAL | | | | | |
| SUELDOS Y JORNALES | 439,388.66 | 273,366.08 | 102,058.66 | 26,671.08 | 37,292.84 |
| CARGAS SOCIALES | 146,656.90 | 94,830.21 | 33,161.08 | 7,455.48 | 11,210.13 |
| ADICIONALES POR CONVENIO | 4,216.27 | 651.07 | 3,560.44 | 4.76 | |
| ROPA DE TRABAJO | 6,831.72 | 4,283.46 | 933.21 | | 1,615.05 |
| GASTOS CAPACITACION | 1,627.50 | 1,594.00 | 33.50 | | |
| GASTOS TICKET CANASTA | 1,110.00 | | 1,110.00 | | |
| ACCIDENTES DE TRABAJO | 25.00 | 25.00 | | | |
| ADICIONALES NO REMUNERATIVOS | 775.34 | | | 583.34 | 192.00 |
| GASTOS DE ADMINISTRACION | | | | | |
| GASTOS DE COMPUTACION | 26,132.49 | 17,312.70 | 8,819.79 | | |
| IMPRESA Y REPRODUCCIONES | 8,889.58 | 6,063.23 | 2,826.35 | | |
| GASTOS ADMINISTRACION | 21,735.87 | 5,368.37 | 1,717.25 | 5,951.74 | 8,698.51 |
| COMISIONES Y SELLADOS | 27,159.29 | 18,630.14 | 8,529.15 | | |
| GASTOS TELEFONOS Y CORRESP. | 7,090.16 | 5,723.40 | 1,366.76 | | |
| HONORARIOS PROFESIONALES | 29,044.10 | 22,162.10 | 6,882.00 | | |
| COMPENSACION CARGOS ELECTIVOS | 37,445.53 | 19,846.13 | 14,229.30 | 1,685.05 | 1,685.05 |
| VIATICOS Y MOVILIDAD | 14,179.39 | 10,060.32 | 3,519.07 | | 600.00 |
| GTOS. ADMIN. COMUNAS | 9,593.74 | 9,593.74 | | | |
| SERVICIO POSTAL | 1,882.25 | 997.59 | 715.26 | | 169.40 |
| OTROS GASTOS OPERATIVOS | | | | | |
| TASAS Y CONTRIBUCIONES MUNICIPALES | 2,349.90 | 1,882.11 | 117.49 | | 350.30 |
| IMPUESTOS PROVINCIALES | 67,484.46 | 25,512.12 | 36,009.40 | 1,803.67 | 4,159.27 |
| IMPUESTOS NACIONALES | 1,815.15 | | 1,815.15 | | |
| SEGUROS | 10,514.96 | 4,667.75 | 1,309.51 | 3,912.41 | 625.29 |
| GASTOS REPRESENTACION | 5,339.54 | 4,017.74 | 1,321.80 | | |
| CONSERVACION INMUEBLES | 6,539.49 | 4,212.40 | 530.68 | | 1,796.41 |
| REPARACION MUEBLES Y UTILES | 3,023.83 | 1,928.63 | 524.10 | | 571.10 |
| GASTOS GENERALES | 12,272.06 | 7,062.70 | 2,775.42 | 2,433.94 | |
| GASTOS SINDICATURA | 185.00 | 185.00 | | | |
| EVENTOS COOPERATIVOS | 1,733.37 | 1,733.37 | | | |
| GASTOS ASAMBLEA | 5,460.00 | 3,540.00 | 1,920.00 | | |
| PREVISIONES CONSTITUIDAS | 48,631.46 | 32,088.93 | 13,195.72 | 568.79 | 2,778.02 |
| COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES | 20,387.56 | 7,813.72 | 4,571.42 | 5,513.85 | 2,488.57 |
| GASTOS PUBLICIDAD | 15,320.55 | 9,023.87 | 6,196.67 | | 100.01 |
| CUOTA SOSTENIMIENTO FECECOR | 5,480.00 | 2,904.40 | 2,082.40 | 246.60 | 246.60 |
| INDEMNIZACION P/REPARAC. ARTEFACTOS | 85.00 | 85.00 | | | |
| FONDO SOLIDARIO SEGURO FECECOR | 4,320.00 | 4,320.00 | | | |
| GASTOS CAUSIDICOS | 2,362.00 | 2,362.00 | | | |
| COMISION NACIONAL DE TELECOMUNICAC. | 4,180.89 | | 4,180.89 | | |
| CUOTA SOSTENIMIENTO FECOTEL | 5,583.63 | | 5,583.63 | | |
| CUOTA SOSTENIMIENTO FECOSE | 960.00 | | | | 960.00 |
| CUOTA SOSTENIMIENTO CONSEJO REGIONA | 120.00 | 120.00 | | | |
| CUOTA SOSTENIMIENTO CONSEJO FECOTEL | 421.65 | | 421.65 | | |
| TOTALES | 1,425,955.70 | 809,552.52 | 414,784.84 | 71,116.58 | 130,501.76 |

[Signature]
JOSE LUIS MARTINELLI
 Secretario

[Signature]
RICARDO ELVIO CARRERO
 Tesorero

[Signature]
CR. MIGUEL ANGEL MARIONI
 Presidente

LUIS ANTONIO BAIGORRIA
 Síndico

CRA. MARIA CLAUDIA BELTRAMO
 Contadora Pública U.N.C.
 Mat.10.6297.1.C.P.C.E.CBA.



**COOPERATIVA DE SERVICIOS PUBLICOS Y SOCIALES
"VILLA SANTA ROSA" LIMITADA**

MATRICULA INACyM N° 3475
Ejercicio Finalizado el 30 de Junio de 1999

ESTADOS CONTABLES COMPARATIVOS

| <u>ACTIVO</u> | <u>30.6.99</u> | <u>30.6.98</u> | <u>Variación</u> | |
|-----------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|----------------|
| <u>Activo Corriente</u> | | | | |
| Disponibilidades | 159,995.86 | 118,763.39 | 41,232.47 | |
| Inversiones | - | 195,541.91 | -195,541.91 | |
| Créditos | 739,539.51 | 505,397.61 | 234,141.90 | |
| Otros Créditos | 147,615.73 | 120,796.24 | 26,819.49 | |
| Bienes de Cambio | 186,037.75 | 168,735.80 | 17,301.95 | |
| TOTAL ACTIVO CTE. | 1,233,188.85 | 1,109,234.95 | 123,953.90 | + 11,20 |
| <u>Activo No Corriente</u> | | | | |
| Créditos | 4,311.87 | 8,289.05 | -3,977.18 | |
| Otros Créditos | - | 0.34 | -0.34 | |
| Inversiones | 396,883.40 | 220,089.61 | 176,793.79 | |
| Bienes de Uso | 2,036,479.60 | 1,800,360.35 | 236,119.25 | |
| TOTAL ACTIVO NO CTE | 2,437,674.87 | 2,028,739.35 | 408,935.52 | + 20,20 |
| TOTAL DEL ACTIVO | 3,670,863.72 | 3,137,974.30 | 532,889.42 | + 17,00 |
| <u>PASIVO</u> | | | | |
| <u>Pasivo Corriente</u> | | | | |
| Deudas Comerciales | 173,652.41 | 169,038.81 | 4,613.60 | |
| Por Servicios | - | 298.74 | -298.74 | |
| Laborales, Fiscal. Y Otros | 259,872.59 | 141,268.61 | 118,603.98 | |
| Otros Compromisos Deveng. | 6,367.05 | 14,980.00 | -8,612.95 | |
| Ingresos Diferidos | 5,652.05 | 5,652.05 | 0.00 | |
| TOTAL PASIVO CTE. | 445,544.10 | 331,238.21 | 114,305.89 | + 34,50 |
| <u>Pasivo No Corriente</u> | | | | |
| Otras Deudas | 22,580.60 | 15,274.72 | 7,305.88 | |
| Previsiones | 411,811.45 | 369,466.17 | 42,345.28 | |
| TOTAL PASIVO NO CTE | 434,392.05 | 384,740.89 | 49,651.16 | + 12,90 |
| TOTAL PASIVO | 879,936.15 | 715,979.10 | 163,957.05 | + 22,90 |
| <u>PATRIMONIO NETO</u> | | | | |
| Capital, Reserv. y Rtdo. | 2,790,927.57 | 2,421,995.20 | 368,932.37 | + 15,20 |
| CAPITAL CORRIENTE | 787,644.75 | 777,996.74 | 9,648.01 | |

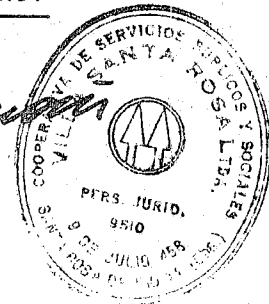
Jose Luis Martinelli
JOSE LUIS MARTINELLI
Secretario

Ricardo Elvio Carnero
RICARDO ELVIO CARNERO
Tesorero

CR. Miguel A. Marioni
CR. MIGUEL A. MARIONI
Presidente

LUIS ANTONIO BAIGORRIA
Síndico

CRA. MARIA CLAUDIA BELTRAMO
Contadora Pública U.N.C.
Mat.10.6297.1.C.P.C.E.CBA.



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

Matrícula INACyM N° 3.475

APLICACION DEL FONDO DE EDUCACION Y CAPACITACION COOPERATIVA
ART. 42 Inc. 3

Detalle correspondiente a la utilización del Importe del Fondo de Educación y Capacitación Cooperativa por el Ejercicio Social N° 47 finalizado el 30 de Junio de 1999.

| | |
|---|--------------------|
| - Dotación según Proyecto de Distribución de Excedentes | \$ 2.276,62 |
| aplicado durante el ejercicio social N° 47 | \$ <u>1.926,00</u> |
| Saldo pendiente de aplicación | |
| - a aplicar en futuros ejercicios - | \$ <u>350,62</u> |

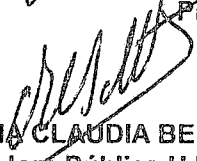



JOSE LUIS MARTINELLI
Secretario


RICARDO ELVIO CARNERO
Tesorero


CR. MIGUEL ANGEL MARIONI
Presidente


LUIS ANTONIO BAIGORRIA
Síndico


CRA. MARIA CLAUDIA BELTRAMO
Contadora Pública U.N.C.
Mat.10:6297.1. C.P.C.E.CBA.

COOPERATIVA DE SERVICIOS PUBLICOS Y SOCIALES
"VILLA SANTA ROSA" LIMITADA

PLANILLA DE DATOS ESTADISTICOS

Denominación: COOPERATIVA DE SERVICIOS PUBLICOS Y SOCIALES

"VILLA SANTA ROSA" LTDA.

Actividad Principal: Distrib. Energ. Eléctrica y Prestación Serv. Telefónico

Matricula INACyM: N° 3475

Domicilio: 9 de Julio 458 - Sta. Rosa de Río I. Pcia. de Córdoba

Ejercicio Cerrado el: 30 de Junio de 1999

Número de Asociados: 4056

Capital Suscripto: \$ 2.533.058,95

Capital Realizado: \$ 2.487.197,56

Excedente del Ejercicio: \$ 143.184,60

Operaciones:

| | |
|-----------------------------|--------------|
| Prestac. Servicio Eléctrico | 1,038,985.07 |
| Prestac. Serv. Telefónico | 562,051.70 |
| Prestac. Serv. Sociales | 179,648.54 |

Asociada a: FECOTEL - Federación de Cooperativas Telefónicas Limitada

FECESCOR - Federación de Cooperativas Eléctricas y de Obras y Servicios Públicos Ltda. de la Provincia de Córdoba

FECOSE Federación de Cooperativas Prestadoras del Servicio Solidario de Sepelio Limitada.

PROYECTO DE DISTRIBUCION DEL EXCEDENTE

RESULTADO DEL EJERCICIO

a Reserva Especial Art. 42 Ley 20.337

Sub-total

a Reserva Legal

a Fondo Educación y Capac. Coop.

a Fondo Acción Asistencial y Laboral

a Excedente Capitalizable

\$

\$

\$

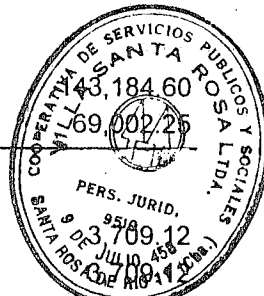
\$

\$

\$

\$

\$



43.184.60

69.002.25

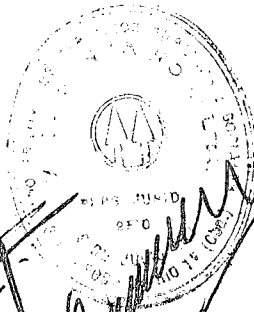
3.709.12

3.709.12

3.709.12

63.054.99

74.182.35



JOSE LUIS MARTINELLI

Secretario

RICARDO ELVIO CARNERO

Tesorero

CR. MIGUEL A. MARIONI

Presidente

LUIS ANTONIO BAIGORRIA

Síndico

CRA. MARIA CLAUDIA BELTRAMO

Contadora Pública U.N.C.

Mat. 10.6297.1.C.P.C.E.CBA.

INFORME DE AUDITORIA
Para ser presentado a Terceros
CERTIFICACION INTERPRETADA Año 1999

Señor Presidente y Consejeros de la
**COOPERATIVA DE SERVICIOS PUBLICOS
Y SOCIALES "VILLA SANTA ROSA" LTDA.**
Santa Rosa de Río I - Pcia. de Córdoba

En mi carácter de Contadora Pública independiente, informo sobre la auditoría de los estados contables de la Cooperativa de Servicios Públicos y Sociales "Villa Santa Rosa" Ltda. detallados en el apartado I. siguiente:

1. ESTADOS CONTABLES OBJETO DE AUDITORIA

1.1. Estado de Situación Patrimonial al 30 de Junio de 1999, cuyas cifras resumidas y expresadas en Pesos, son:

| | | |
|-----------------|----|---------------------|
| ACTIVO | \$ | 3.670.863,72 |
| PASIVO | \$ | 879.936,15 |
| PATRIMONIO NETO | \$ | <u>2.790.927,57</u> |

1.2. Estado de Resultados por el ejercicio finalizado el 30 de Junio de 1999 el cual arroja un excedente de \$ 143.184,60.

1.3. Estado de Origen y Aplicación del Capital de Trabajo por el ejercicio finalizado el 30 de Junio de 1999.-

2.- ALCANCE DEL TRABAJO DE AUDITORIA

Mi exámen fue realizado de acuerdo con las Normas de Auditoría 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" Limitada al 30 de Junio de 1999, el Resultado del ejercicio, y la variación del capital corriente, por el ejercicio terminado en esa fecha, de acuerdo con las normas contables profesionales.

4.- INFORMACION ESPECIAL REQUERIDA POR DISPOSICIONES VIGENTES

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

4.1. Los estados contables detallados en el punto 1. surgen de los siguientes registros contables:

- Diario N° 11

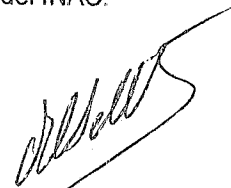
- Inventario y Balances N° 6

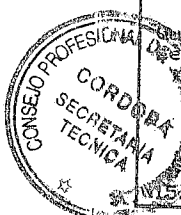

Dichos registros, han sido llevados en sus aspectos formales de conformidad con normas legales y técnicas.

4.2. Al 30 de Junio de 1999, las deudas devengadas a favor del A.N.Se.S. ascienden a \$ 12.758,77, no siendo exigible a dicha fecha.

4.3. En el Anexo A, se detalla la información adicional requerida por la Resolución N° 155/80 del ex-INAC, debiendo el mismo considerarse como parte integrante del presente informe. Se ha verificado la correcta aplicación de la Fórmula tipo de Balance, exigida por la Resolución 503/77 del INAC.

CORDOBA, 12 de Octubre de 1999.-


CRA. MARIA CLAUDIA BELTRAMO
Contadora Pública U.N.C.
Mat.10.6297.1 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 correspondiente al : Cr. Público BELTRAMO MARIA CLAUDIA Matricula N°: 10.06297.1 | |
| El presente dictamen ha cumplimentado con las disposiciones de la Ley 7626. En fe de ello, legaliza el presente dictamen | |
|  |  |
| 15/10/99, Córdoba | 102227 |

Cr. SERGIO OMAR FERREYRA
Fungido de Departamento
Gob. Técnica - C. P. C. E. Cba.

INFORME DEL AUDITOR

Corresponde al Informe de Auditoría y Certificación Interpretada - Año 1999.
Información exigida por Resolución N° 155/80

I.- CONSIDERACIONES GENERALES

- 1.1. **Denominación Social:** COOPERATIVA DE SERVICIOS PUBLICOS Y SOCIALES "VILLA SANTA ROSA" LTDA.
- 1.2. **Domicilio:** 9 de Julio 458 - Sta. Rosa de Río I - Pcia de Córdoba
- 1.3. **Matricula INACyM:** N° 3.475
- 1.4. **Tipo de Cooperativa:** De Primer Grado
- 1.5. **Número de Asociados:** 4056
- 1.6. **Actividad Principal:** Distribución de Energía Eléctrica, Prestación Servicio Telefónico y Sociales
- 1.7. **Capital Suscripto:** \$ 2.533.058,95
- 1.8. **Capital Realizado:** \$ 2.487.197,56
- 1.9. **Cantidad de Personas en Relación de Dependencia:** 36 personas

2.- ORGANIZACION ADMINISTRATIVO-CONTABLE

- 2.1. **Administración:** Está a cargo de un Comité Ejecutivo, integrado por miembros del Consejo de Administración, del cual a su vez depende el personal en relación de dependencia, estructurados en base a encargados de distintas áreas, de administración y servicios.
 - 2.2. **Contabilidad:** Además de los registros mencionados en el punto IV, del Informe y Certificación Interpretada de fecha 12 de Octubre de 1999, con el equipo de computación con que cuenta la cooperativa se llevan los siguientes registros no rubricados:
 - Resúmenes de cuenta de Deudores y Proveedores.
 - Libros IVA Compras y Ventas.
 - Listado de Mayores con movimientos mensuales
 - Balances de sumas y saldos.
 - 2.3. **Período Auditado:** 1° de Julio de 1998 al 30 de Junio de 1999.
 - 2.4. Corresponde al Ejercicio Económico Social N° 47.
 - 2.5. Las registraciones contables se encuentran transcritas hasta el 30 de Junio de 1999. El libro Inventario y Balances se encuentra en transcripción.
 - 2.6. **Rubros y Cuentas Auditadas:** Disponibilidades, Deudores por Servicios, Otros Créditos, Inversiones, Bienes de Cambio, Bienes de Uso, Deudas, Provisiones, Cuentas de Patrimonio Neto y de Resultado.
 - 2.7. **Comentario sobre 2.6.:** En general, se auditaron las distintas cuentas integrantes tanto del Estado Patrimonial como del de Resultados sin que existan observaciones que efectuar.
 - 2.8. **Sistema de Valuación:** Se explica en las notas que acompañan al Balance.
 - 2.9. **Toma de Inventarios:** Los inventarios practicados al cierre fueron realizados por el personal de la Cooperativa, sin intervención de esta auditoría resultando de exclusiva responsabilidad de los actuantes su correcta integración. No obstante se realizaron pruebas selectivas que me permiten opinar favorablemente sobre los mismos.
- 3.- **FONDO DE ACCION ASISTENCIAL Y LABORAL O PARA ESTIMULO AL PERSONAL:** La cuenta fue dotada de \$ 2.276,62 de acuerdo al proyecto de distribución de Excedentes correspondiente al ejercicio anterior aprobado por la H. Asamblea. Su saldo al cierre era de \$ 5.773,20.
 - 4.- **FONDO DE EDUCACION Y CAPACITACION COOPERATIVAS:** La cuenta fue dotada de \$ 2.276,62, de acuerdo al proyecto de distribución de Excedentes correspondiente al ejercicio anterior aprobado por la H. Asamblea. Durante el ejercicio fueron utilizados \$ 1.926. su saldo al cierre era de \$ 350,62.-
 - 5.- **RESERVA ESPECIAL POR PRESTACIONES DE SERVICIOS A NO ASOCIADOS:** No posee.
 - 6.- **COMENTARIO SOBRE DIVERSAS CUENTAS EN PARTICULAR:**
Se han considerado las diversas cuentas integrantes del Estado Patrimonial y del Estado de Resultados encontrando que, a criterio del suscripto no resulta necesario expresar salvedades, ya que ellas fueron llevadas en forma técnicamente correcta y de acuerdo con normas y principios generalmente aceptados. Por todo ello, no se incluye el Anexo a que se refiere el punto 2.10. del Anexo I. de la Resolución 155/80 del I.N.A.C., ya que los saldos de las respectivas cuentas expresan, en mi opinión, con claridad, la verdadera situación de la Cooperativa a la fecha de cierre del ejercicio.
 - 7.- **APOYO FINANCIERO DEL I.N.A.C.:** No posee.



8.- FONDO PARA EDUCACION Y CAPACITACION COOPERATIVA-LEY 23.427: La entidad se encuentra alcanzada por la contribución del rubro, estando inscrita bajo el N° de CUIT 30.56579084-2 resultando contribuyente en el período auditado. Los pagos efectuados durante el ejercicio fueron los siguientes:

| <u>Anticipo</u> | <u>Fecha Depósito</u> | <u>Banco</u> | <u>Importe</u> | |
|-----------------|-----------------------|--------------|----------------|-------------|
| N° 8 | 7.7.98 | Hipotecario | \$ 732,78 | |
| N° 9 | 7.8.98 | Hipotecario | \$ 732,78 | |
| N° 10 | 4.9.98 | Hipotecario | \$ 732,78 | |
| Saldo DDJJ | 27.11.98 | Hipotecario | \$ 2.408,51 | \$ 4.606,85 |
| N° 1 | 07.12.99 | Hipotecario | \$ 1.518,02 | |
| N° 2 | 30.12.99 | Hipotecario | \$ 889,87 | |
| N° 3 | 18.2.99 | Hipotecario | \$ 889,87 | |
| N° 4 | 5.3.99 | Hipotecario | \$ 889,87 | |
| N° 5 | 9.4.99 | Hipotecario | \$ 889,87 | |
| N° 6 | 7.5.99 | Hipotecario | \$ 889,87 | |
| N° 7 | 4.6.99 | Hipotecario | \$ 889,87 | \$ 6.857,24 |

9.- COMENTARIO SOBRE EL ESTADO DE ORIGEN Y APLICACION DEL CAPITAL DE TRABAJO: Este estado refleja un aumento del Capital de Trabajo del orden de \$ 9.648,01 , expresándose con claridad en el mismo los orígenes y aplicaciones que ha tenido durante el ejercicio.

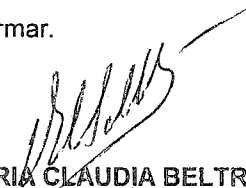
10.- ANALISIS ECONOMICO-FINANCIERO:

A continuación se transcriben una serie de Indices que permiten visualizar la situación económico-financiera del ejercicio en relación con el ejercicio anterior.

| | <u>30.06.97</u> | <u>30.06.98</u> | <u>30.06.99</u> |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|
| a. <u>INDICE DE LIQUIDEZ</u> | | | |
| <u>ACTIVO CORRIENTE</u> | 2,78 v. | 3,34 v. | 2,77 v. |
| <u>PASIVO CORRIENTE</u> | | | |
| b. <u>INDICE DE ENDEUDAMIENTO</u> | | | |
| <u>DEUDAS X 100</u> | 17,65 % | 14,30 % | 16,77 % |
| <u>PATRIMONIO NETO</u> | | | |
| c. <u>INDICE DE SOLVENCIA</u> | | | |
| <u>PASIVO X 100</u> | 25,18 % | 22,81 % | 23,97 % |
| <u>ACTIVO TOTAL</u> | | | |
| d. <u>INDICE DE INMOVILIZACION</u> | | | |
| <u>ACTIVO NO CORRIENTE X 100</u> | 63,76 % | 64,65 % | 66,41 % |
| <u>ACTIVO TOTAL</u> | | | |

Los ratios de cierre exhiben una razonable liquidez a la vez que un aumento en el índice de endeudamiento. La entidad expone una estructura sólida verificando un crecimiento del Patrimonio Neto del 15,20 %. El excedente representa un 8 % del total de ingresos operativos.

Es todo cuanto puedo informar.


CRA. MARIA CLAUDIA BELTRAMO
 Contadora Pública U.N.C.
 Mat.10.6297.1 C.P.C.E.CBA.