

VISION SOC. COOPERATIVA SOCIALE CONSORTILE - ONLUS

Bilancio di esercizio al 31-12-2015

Dati anagrafici	
Sede in	VIA CASTAGNOLE - 31100 TREVISO (TV)
Codice Fiscale	03291020265
Numero Rea	TV 000000258896
P.I.	03291020265
Capitale Sociale Euro	19.109 i.v.
Forma giuridica	Societa' cooperative e loro consorzi
Settore di attività prevalente (ATECO)	869042
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	A140835

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	31-12-2015	31-12-2014
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	18	6.560
Totale immobilizzazioni immateriali	18	6.560
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	328.818	316.084
Ammortamenti	78.701	63.329
Totale immobilizzazioni materiali	250.117	252.755
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Altre immobilizzazioni finanziarie	12.944	12.944
Totale immobilizzazioni finanziarie	12.944	12.944
Totale immobilizzazioni (B)	263.079	272.259
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.639.614	2.667.186
esigibili oltre l'esercizio successivo	3.427	3.427
Totale crediti	2.643.041	2.670.613
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	126.963	102.347
Totale attivo circolante (C)	2.770.004	2.772.960
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	5.774	3.701
Totale attivo	3.038.857	3.048.920
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale		
	19.109	18.076
IV - Riserva legale		
	14.605	12.029
V - Riserve statutarie		
	33.099	27.345
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	17	14
Totale altre riserve	17	14
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	26.916	8.588
Utile (perdita) residua	26.916	8.588
Totale patrimonio netto	93.746	66.052
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	21.000	8.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato		
	13.989	9.574
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.764.229	2.798.414
esigibili oltre l'esercizio successivo	130.523	141.597
Totale debiti	2.894.752	2.940.011
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	15.370	25.283
Totale passivo	3.038.857	3.048.920

Conto Economico

	31-12-2015	31-12-2014
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	10.732.508	10.520.580
5) altri ricavi e proventi		
altri	162.910	110.431
Totale altri ricavi e proventi	162.910	110.431
Totale valore della produzione	10.895.418	10.631.011
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	4.356	5.749
7) per servizi	10.576.751	10.283.943
8) per godimento di beni di terzi	18.788	21.056
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	127.671	165.017
b) oneri sociali	32.995	34.246
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	8.746	8.659
c) trattamento di fine rapporto	8.746	8.659
Totale costi per il personale	169.412	207.922
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	21.915	22.139
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	6.542	6.763
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	15.373	15.376
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	4.999	8.766
Totale ammortamenti e svalutazioni	26.914	30.905
12) accantonamenti per rischi	13.000	8.000
14) oneri diversi di gestione	34.650	37.582
Totale costi della produzione	10.843.871	10.595.157
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	51.547	35.854
C) Proventi e oneri finanziari:		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	30	32
Totale proventi diversi dai precedenti	30	32
Totale altri proventi finanziari	30	32
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	8.609	9.305
Totale interessi e altri oneri finanziari	8.609	9.305
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(8.579)	(9.273)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	42.968	26.581
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	16.052	17.993
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	16.052	17.993
23) Utile (perdita) dell'esercizio	26.916	8.588

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2015

Nota Integrativa parte iniziale

PREMESSA

Signori soci,

Il nostro consorzio opera nel settore sociale per conto degli associati e svolge un servizio di coordinamento in quelle che sono le problematiche delle cooperative associate con particolare riguardo alla gestione dei servizi di trasporto disabili, trasporto minori, e trasporto sanitario in convenzione con le Unità Socio Sanitarie Locali e servizi di assistenza domiciliare per conto di Comuni.

Il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2015 che viene sottoposto al Vostro esame, evidenzia un utile di Euro 26.916.

CRITERI DI REDAZIONE

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alla normativa del codice civile ed è costituito dallo stato patrimoniale conforme allo schema previsto dagli art. 2424 e 2424-bis del c. c., dal conto economico conforme allo schema di cui agli art. 2425 e 2425-bis del c. c., dalla nota integrativa predisposta secondo il disposto dell'art. 2427 e 2435-bis del c.c.. Ciò nonostante, al fine di fornire un'informativa più ampia ed esauriente sull'andamento della gestione sociale, il Consiglio di Amministrazione ha ritenuto opportuno allegare al bilancio anche una Relazione sulla Gestione e predisporre il bilancio e la nota integrativa con alcune informazioni aggiuntive.

Vi attestiamo che la società, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma quattro del c.c.

La Cooperativa non possiede quote o azioni di società controllanti, e che non ha mai alienato tali azioni o quote.

CRITERI APPLICATI NELLA VALUTAZIONE DELLE VOCI DI BILANCIO

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2015 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio.

I criteri di valutazione più significativi adottati per la redazione del bilancio di esercizio sono indicati nei punti seguenti.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali vengono iscritte al costo storico di acquisto ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi ed imputati direttamente alle singole voci.

I costi di impianto e di ampliamento sono stati iscritti nell'attivo e sono stati ammortizzati in un periodo di cinque esercizi.

I diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno sono esposti al costo di acquisizione e sono ammortizzati in modo sistematico a partire dall'esercizio in cui sono sostenuti in un periodo di tre esercizi.

Le altre immobilizzazioni immateriali (voce B I 7), relative ai costi sostenuti per la realizzazione del sito web, sono esposte nell'apposita voce dell'attivo ed ammortizzate per un periodo di tre anni a partire dall'esercizio in cui sono state sostenute, in ragione dell'utilità pluriennale dei relativi costi.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto e rettificata dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state determinate tenendo conto della residua possibilità di utilizzazione e, in particolare, dell'utilizzo, della destinazione e della durata economico-tecnica dei cespiti.

Le aliquote di ammortamento rappresentative della residua possibilità di utilizzazione dei beni sono quelle stabilite dal D.M. 31.12.1988.

Nell'esercizio in cui il cespite viene acquisito, ed entra in funzione, l'ammortamento viene ridotto forfaitariamente alla metà, in quanto ritenuto sufficientemente rappresentativo del normale deperimento e consumo nello specifico settore produttivo.

I beni di costo unitario sino ad euro 516,46, suscettibili di autonoma utilizzazione, qualora la loro utilità sia limitata ad un solo esercizio, sono stati iscritti per intero nel conto economico, alla voce B.6. In relazione all'immobile ad uso ufficio contabilizzato nella voce B II 1 (Terreni e Fabbricati) si è provveduto a scorporre la quota parte di costo riferibile alle aree sottostanti e pertinenziali.

Partecipazioni

Le partecipazioni sono valutate con il metodo del costo di acquisizione o di sottoscrizione comprensivo degli oneri accessori, rettificato in diminuzione nel caso di perdite durevoli di valore.

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti attivi e passivi sono relativi a quote di costi e ricavi comuni a due o più esercizi consecutivi, l'entità dei quali è determinata in ragione del principio della competenza economico-temporale.

Trattamento di Fine Rapporto

Rappresenta l'effettiva indennità maturata verso i dipendenti in conformità alle norme di legge, ai contratti di lavoro vigenti ed a quelli integrativi aziendali alla data di chiusura del bilancio al 31/12 /2015, al netto di quanto versato in base alla riforma del TFR (ai fondi pensione o al fondo tesoreria inps) ed al netto degli acconti erogati.

Tale passività è soggetta a rivalutazione come previsto dalla normativa vigente.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale.

Ricavi e Costi

Sono esposti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza, al netto di eventuali resi, sconti e abbuoni.

Valutazione delle attività e passività in moneta diversa all'Euro

Non vi sono attività e passività espressi all'origine in moneta diversa dall'Euro.

Imposte sul reddito

Le imposte dell'esercizio sono determinate sulla base di una realistica previsione degli oneri di imposta da assolvere, in applicazione della vigente normativa fiscale e sono esposte, al netto degli acconti versati e delle ritenute subite, nella voce debiti tributari nel caso risulti un debito netto e nella voce crediti tributari nel caso risulti un credito netto.

In caso di differenze temporanee tra le valutazioni civilistiche e fiscali, viene iscritta la connessa fiscalità differita. Le imposte anticipate, nel rispetto del principio della prudenza, sono iscritte solo se sussiste la ragionevole certezza del loro futuro recupero.

La Società, essendo cooperativa sociale, gode delle seguenti agevolazioni Ires:

- non concorrenza alla formazione del reddito imponibile delle somme destinate a riserve indivisibili a norma dell'art.12 L.904 del 1977;
- non imponibilità della quota parte di Ires generata dalle variazioni fiscali ai sensi dell'art. 21, c. 10 della L. 449/1997.

A partire dall'anno 2012, per effetto del D.L. 138/2011, viene sottoposta a tassazione una quota pari al 10% dell'utile destinato a riserva legale.

Altre voci

Per le altre voci sopra non menzionate sono stati applicati, nei loro aspetti più rilevanti, i principi contabili approvati dall' OIC. In caso di deroga ad uno qualsiasi di tali criteri, ne viene data informazione a norma dell'art. 2423 bis ult. c.c.

Nota Integrativa Attivo

Immobilizzazioni immateriali

Nelle Tabelle riportate nelle pagine seguenti vengono messi in evidenza i movimenti subiti dalle immobilizzazioni così come richiesto dal punto 2 dell'art. 2427 del Codice Civile.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	6.001	559	6.560
Valore di bilancio	6.001	559	6.560
Variazioni nell'esercizio			
Ammortamento dell'esercizio	5.999	543	6.542
Totale variazioni	(5.999)	(543)	(6.542)
Valore di fine esercizio			
Valore di bilancio	2	16	18

Le immobilizzazioni immateriali riguardano:

- le spese notarili sostenute per la costituzione del consorzio e le spese di modifica statutaria;
- l'acquisto di software gestionali;
- il costo per la realizzazione del sito web.

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	241.447	4.759	69.878	316.084
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	21.681	1.666	39.982	63.329
Valore di bilancio	219.766	3.093	29.896	252.755
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	-	12.734	12.734
Ammortamento dell'esercizio	6.194	475	8.703	15.372
Totale variazioni	(6.194)	(475)	4.031	(2.638)
Valore di fine esercizio				
Valore di bilancio	213.572	2.618	33.927	250.117

Nella voce Terreni e Fabbricati il valore riferito al terreno è il seguente: € 34.965.

RIDUZIONI DI VALORE APPLICATE ALLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI ED IMMATERIALI

Non ci sono riduzioni di valore applicate alle immobilizzazioni materiali ed immateriali.

Operazioni di locazione finanziaria

Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria

Non esistono operazioni di locazione finanziaria.

Immobilizzazioni finanziarie

Movimenti partecipazioni in altre imprese.

Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: partecipazioni, altri titoli, azioni proprie

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	12.944	12.944
Valore di bilancio	12.944	12.944
Valore di fine esercizio		
Valore di bilancio	12.944	12.944

La Cooperativa Consortile non detiene partecipazioni in imprese controllate e collegate.

La Cooperativa Consortile detiene partecipazioni in altre imprese per un ammontare complessivo iscritto in bilancio per € 12.944.

I valori delle partecipazioni sono i seguenti:

€ 2.800 pari a 14 azioni del CONSORZIO PROVINCIALE INTESA - CCA Società Cooperativa Sociale Consortile ed € 144 per versamento in c/futuro aumento di capitale. Il Consorzio ha sede a SILEA (TV) Via C. Marchesi n° 7, C.F. e P. Iva: 02010970263. (in data 01/08/2012 è stata effettuata richiesta di recesso in quanto non più interessati a tale partecipazione. Alla data attuale la domanda non è ancora stata accolta).

€ 10.000 pari a n. 20 azioni della COOPERATIVA SOCIALE CURE PRIMARIE operante nel campo degli studi medici. La Cooperativa ha sede a Treviso (TV) Via Castagnole n° 20, C.F. e P.iva: 04612750267.

Attivo circolante

Attivo circolante: crediti

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	2.657.130	(167.410)	2.489.720	2.489.720	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	16	149.665	149.681	149.681	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	4.133	(493)	3.640	213	3.427
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.670.613	(18.238)	2.643.041	2.639.614	3.427

Si evidenziano di seguito i dettagli delle voci raggruppate che compongono la su esposta tabella.

Crediti tributari entro esercizio successivo

Credito imposta per ritenute su interessi attivi bancari	€	8
IVA C/ERARIO ANNO PRECEDENTE	€	86.933
CREDITO IVA II TRIMESTRE 2015	€	10.556
CREDITO IVA III TRIMESTRE 2015 RIMBORSO DA AG. ENTRATE	€	51.250
ERARIO C/IRAP	€	3.836
ERARIO C/IRES	-€	2.902
Totale	€	149.681

Crediti verso altri entro esercizio successivo

Acconti INAIL	€	213
Totale	€	213

Crediti verso altri: oltre esercizio successivo

Depositi cauzionali su utenze	€	220
Deposito cauzionale su gare	€	1.257
Deposito cauzionale locazione Stevanato-Sottana	€	1.950
Totale	€	3.427

Crediti vs. banche e poste

UNICREDIT c/c ordinario 507	€	11.167
BANCA DELLA MARCA c/c ordinario	€	13.248
BANCA PADOVANA c/c ordinario	€	722
BANCA POPOLARE FRIULADRIA c/c ordinario	€	95.085
BANCA PROSSIMA c/ordinario	€	5.593
BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA	€	678
Totale	€	126.493

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	101.373	25.120	126.493
Denaro e altri valori in cassa	974	(504)	470
Totale disponibilità liquide	102.347	24.616	126.963

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	3.701	2.073	5.774

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Totale ratei e risconti attivi	3.701	2.073	5.774

COMPOSIZIONE DELLE VOCI "RATEI E RISCONTI ATTIVI"

Si evidenziano di seguito i valori analitici dei ratei e risconti attivi:

Ratei e Risconti Attivi

Risconti attivi costi vari	€	5.340
Risconti attivi leasing LS 1372223	€	434
Totale	€	5.774

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Nel prospetto di seguito riportato vengono illustrati i movimenti intervenuti nelle voci di patrimonio netto.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Altre variazioni Incrementi		
Capitale	18.076	-	1.033		19.109
Riserva legale	12.029	-	2.576		14.605
Riserve statutarie	27.345	-	5.754		33.099
Altre riserve					
Varie altre riserve	14	-	3		17
Totale altre riserve	14	-	3		17
Utile (perdita) dell'esercizio	8.588	(8.588)	-	26.916	26.916
Totale patrimonio netto	66.052	(8.588)	9.366	26.916	93.746

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

In relazione alla necessità di fornire l'analisi del patrimonio netto sotto i profili della disponibilità e della distribuibilità si evidenzia quanto segue:

- per statuto tutte le riserve di utili sono indivisibili sia durante la vita sociale che all'atto dello scioglimento della società e pertanto non possono essere ripartite fra i soci;
- in caso di scioglimento della cooperativa, l'intero patrimonio sociale, dedotto soltanto il capitale sociale, dovrà essere devoluto ai fondi mutualistici per la promozione e lo sviluppo della cooperazione.

Fondi per rischi e oneri

Informazioni sui fondi per rischi e oneri

Il fondo è stato costituito a fronte di cause legali pendenti.

	Fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	8.000
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	13.000
Totale variazioni	13.000
Valore di fine esercizio	21.000

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	9.574
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	13.161
Utilizzo nell'esercizio	8.746
Totale variazioni	4.415
Valore di fine esercizio	13.989

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	141.597	(8.950)	132.647	2.124	130.523
Debiti verso fornitori	2.671.203	29.941	2.701.144	2.701.144	-
Debiti tributari	60.138	(52.188)	7.950	7.950	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	9.062	(1.682)	7.380	7.380	-
Altri debiti	58.011	(12.380)	45.631	45.631	-
Totale debiti	2.940.011	(45.259)	2.894.752	2.764.229	130.523

Debiti vs. banca entro esercizio successivo

BANCA DELLA MARCA carta di credito	€	319
Addebiti bancari da pervenire	€	91
FRIULADRIA carta di credito	€	1.714
Totale	€	2.124

Debiti vs. banca oltre esercizio successivo

BANCA POPOLARE FRIULADRIA mutuo acquisto immobile Edison	€	130.523
Totale	€	130.523

Le scadenze di questo mutuo sono:

- entro l'esercizio successivo € 11.362
- oltre l'esercizio successivo € 119.161

Debiti Tributari

Erario c/IRPEF del personale	€	5.067
Erario c/Rit. Fiscali lavoro autonomo	€	1.838
Imposta sostitutiva TFR	€	12
Iva C/Erario	€	896
Iva in sospensione di imposta	€	137
Totale	€	7.950

Debiti verso Istituti di Previdenza

Debito per contributi Ferie da liquidare	€	2.740
--	---	-------

Debito per INAIL ferie da liquidare	€	37
Istituti di Previd. INPS	€	3.080
Fondi pensione	€	1.523
Totale	€	7.380

Altri debiti: (a) altri debiti entro esercizio successivo

Retribuzioni personale	€	7.328
Ferie non godute soci lavoratori/dipendenti	€	10.500
Debiti verso soci recessi	€	23.757
Debiti diversi	€	4.046
Totale	€	45.631

AMMONTARE DEI DEBITI DI DURATA RESIDUA SUPERIORE AI CINQUE ANNI E DEI DEBITI ASSISTITI DA GARANZIE REALI SU BENI SOCIALI

In riferimento all'ammontare dei debiti aventi durata residua superiore ai 5 anni forniamo le informazioni relative a tali debiti e le relative garanzie concesse.

- In data 09/12/2010 il Consorzio ha contratto un mutuo ipotecario con la "BANCA POPOLARE FRIULADRIA - SOCIETA' PER AZIONI" per € 175.000 con durata stabilita in 180 (centoottanta) mesi di ammortamento a partire dall'atto di erogazione finale. Detto mutuo è stato stipulato per l'acquisto di un immobile ad uso direzionale a Treviso in via Castagnole n. 20 piano 2^ scala A, nello stato di grezzo avanzato, del valore di € 140.000 e per i lavori di completamento dello stesso quantificati in € 80.000 circa. Tale mutuo è garantito da una ipoteca di € 262.500 sullo stesso immobile. L'erogazione di questo mutuo è stata concordata in due tranches, la prima di € 100.000 erogata in data 09/12/2010 per l'acquisto dell'immobile al grezzo, la seconda di € 75.000 erogata in data 25/07/2011 dopo i lavori di ristrutturazione e l'ottenimento dell'agibilità. Questo immobile è utilizzato come sede legale e direzionale del Consorzio.

AMMONATARE DEI CREDITI E DEI DEBITI RELATIVI AD OPERAZIONI CHE PREVEDONO L'BLIGO PER L'ACQUIRENTE DI RETROCESSIONE A TERMINE

La società non ha effettuato operazioni con obbligo di retrocessione a termine.

EVENTUALI EFFETTI SIGNIFICATIVI DELLE VARIAZIONI NEI CAMBI VALUTARI VERIFICATE SI SUCCESSIVAMENTE ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Non vi sono state operazioni che hanno prodotto tali effetti.

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	25.283	(9.913)	15.370
Totale ratei e risconti passivi	25.283	(9.913)	15.370

COMPOSIZIONE DELLE VOCI "RATEI E RISCONTI PASSIVI"

Si evidenziano di seguito i valori analitici dei ratei e risconti passivi:

Ratei e Risconti Passivi:

Ratei passivi Assicurazioni	€	378
Risconti passivi ricavi vari	€	14.992
Totale	€	15.370

Per quanto riguarda i risconti passivi sui ricavi vari si precisa che sono riferiti a:

- quota una tantum spese appalto ULSS 9 di competenza di periodi successivi all'esercizio 2015 per € 14.992.

Impegni non risultanti dallo stato patrimoniale e conti ordine

Il nostro Consorzio ha un impegno a scadenza scalare per l'acquisto di un bene strumentale, relativamente ad un impianto di geolocalizzazione composto da 26 unità satellitari effettuato nell'esercizio 2012, con una società di leasing (UNICREDITI LEASING). Si evidenziano gli impegni negli anni successivi:

- Impegni 2016	€	15.024
- Impegni 2017	€	9.393
Totale	€	24.417

Nota Integrativa Conto economico

Valore della produzione

La Cooperativa Consortile ha operato prevalentemente nell'ambito della Regione Veneto nel settore dei trasporti socio-sanitari ed in piccola parte con la Regione Friuli Venezia Giulia nel medesimo settore. Si evidenzia il volume dei ricavi conseguiti nell'esercizio:

	Anno 2015	Anno 2014	Variazione
Ricavi da servizi	10.732.508	10.520.580	211.928
Altri ricavi e Proventi	162.910	110.431	52.479
Totale	10.895.418	10.631.011	264.407

Per quanto riguarda la ripartizione dei ricavi in base alle aree geografiche si evidenziano i ricavi per singola regione come segue:

Regione Veneto	€ 10.807.901
Regione Friuli	€ 87.517

Proventi e oneri finanziari

INTERESSI PASSIVI E ONERI FINANZIARI

Nel corso del 2015, la Cooperativa ha sostenuto oneri bancari e costi per interessi passivi nella seguente misura:

Oneri e spese bancarie sui rapporti di c/c bancario	€	4.654
Spese e commissioni disponibilità fondi	€	1.537
Interessi passivi su finanziamenti e mutui	€	2.127
Interessi passivi dilazione IRAP	€	11
Spese e commissioni Carte di Credito	€	113
Oneri finanziari diversi	€	167
Totale	€	8.609

Composizione dei proventi da partecipazione

Non risultano nell'esercizio in esame proventi da partecipazioni.

Proventi e oneri straordinari

La società non ha conseguito proventi ed oneri straordinari.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

Imposte correnti differite e anticipate

Non risultano nell'esercizio in esame differenze temporanee che hanno determinato l'iscrizione in bilancio di imposte anticipate e di imposte differite.

Nota Integrativa Rendiconto Finanziario

Rendiconto finanziario

Ai sensi dell'articolo 2423 co. 2 del Codice Civile per fornire la rappresentazione veritiera e corretta non solo della situazione patrimoniale ed economica della Società, ma anche della situazione finanziaria si riporta di seguito il rendiconto finanziario dell'esercizio per l'anno 2015. Tale rendiconto è stato predisposto sulla base delle indicazioni previste dall'OIC 10 utilizzando il "metodo indiretto".

A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale

Utile (perdita) dell'esercizio	26.916	
Imposte sul reddito	16.052	
Interessi passivi/(interessi attivi)	8.579	
(Dividendi)	0	
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione		51.547
Accantonamenti ai fondi	26.745	
Ammortamenti delle immobilizzazioni	21.915	
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	
Altre rettifiche per elementi non monetari	250	
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		48.910
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn		100.457
Decremento/(incremento) delle rimanenze	0	
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti (incluso intercompany)	162.411	
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori (incluso intercompany)	29.941	
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	-2.323	
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	-9.913	
Altre variazioni del capitale circolante netto	-206.088	
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		-25.972
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn		74.485
Interessi incassati/(pagati)	-8.579	
(Imposte sul reddito pagate)	-16.052	
Dividendi incassati	0	
(Utilizzo dei fondi)	-4.331	
<i>Altre rettifiche</i>		-28.962
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)		45.523

B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento

(Investimenti)	-12.735	
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	
Immobilizzazioni materiali		-12.735
(Investimenti)	-0	
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	
Immobilizzazioni immateriali		0
(Investimenti)	0	
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	
Immobilizzazioni finanziarie		0
(Investimenti)	0	
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	
Attività finanziarie non immobilizzate		0
Acquisizione o cessione di controllate o rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide		0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)		-12.735

C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento

Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	2.124	
Accensione finanziamenti	0	
Rimborso finanziamenti	-11.074	
Mezzi di terzi		-8.950
Variazione Capitale Sociale (incassi e rimborsi)	778	
Cessione (acquisto) di azioni proprie	0	
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati	0	
Mezzi propri		778
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)		-8.172

Disponibilità liquide al 1° gennaio 2015	102.347
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	24.616

**Disponibilità
liquide al 31
dicembre 2015**

126.963

Nota Integrativa Altre Informazioni

INFORMAZIONI SU DIPENDENTI ED ORGANI SOCIALI

Nel corso dell'anno 2015 mediamente sono risultati occupati:

-n° 5 lavoratori dipendenti

Costo della manodopera

Si evidenziano i costi per manodopera (comprensivi di salari e stipendi, contributi, t.f.r., ratei ferie, adeguamenti contrattuali e costi accessori) dei dipendenti, rilevati nel 2015 e confrontati con l'esercizio 2014:

	Anno 2015	Anno 2014	Variazione
Salari e stipendi	127.671	165.017	-37.346
Oneri sociali	32.995	34.246	-1.251
Trattamento di fine rapporto	8.746	8.659	87
Totale	169.412	207.922	-38.510

Amministratori e sindaci

I componenti del consiglio di Amministrazione sono 4.

Titoli emessi dalla società

NUMERO ED IL VALORE NOMINALE DI CIASCUNA CATEGORIA DI AZIONI DELLA SOCIETA' E IL NUMERO E IL VALORE NOMINALE DELLE NUOVE AZIONI DELLA SOCIETA'

Il capitale sociale è diviso in quote ciascuna di valore pari ad Euro 1.032,90 (milletrentadue virgola novanta).

AZIONI DI GODIMENTO, LE OBBLIGAZIONI CONVERTIBILI IN AZIONI E TITOLI O VALORI SIMILARI EMESSI DALLA SOCIETA'

La società non ha emesso alcuno di tali "titoli".

NUMERO E LE CARATTERISTICHE DEGLI ALTRI STRUMENTI FINANZIATI EMESSI DALLA SOCIETA', CON L'INDICAZIONE DEI DIRITTI PATRIMONIALI E PARTECIPATIVI CHE CONFERISCONO E DELLE PRINCIPALI CARATTERISTICHE DELLE OPERAZIONI RELATIVE

La società non ha emesso alcuno di tali strumenti finanziari.

FINANZIAMENTI EFFETTUATI DAI SOCI ALLA SOCIETA'

Non ci sono finanziamenti effettuati dai soci a favore della società al 31/12/2015.

PATRIMONI DESTINATI AD UNO SPECIFICO AFFARE

Non esistono patrimoni destinati ad uno specifico affare.

FINANZIAMENTI DESTINATI A SPECIFICI AFFARI

Non esistono finanziamenti dedicati ad uno specifico affare.

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società**INFORMAZIONI RELATIVE AL "FAIR VALUE" DEGLI STRUMENTI FINANZIARI**

La società non ha stipulato contratti derivati per i quali si renda necessario fornire l'informativa richiesta dall'art. 2427 bis del Codice Civile.

Nota Integrativa parte finale

OPERAZIONI REALIZZATE CON PARTI CORRELATE

Le operazioni con parti correlate sono avvenute a condizioni di mercato.

ACCORDI FUORI BILANCIO

Si segnala che non esistono accordi fuori bilancio o comunque altri impegni i cui effetti non risultano dallo stato patrimoniale o dalla presente nota integrativa.

CONTRIBUTI PUBBLICI

Si informa che nell'esercizio 2015 la Società non ha ricevuto contributi pubblici.

MUTUALITA' PREVALENTE

La società risulta iscritta all'Albo delle Cooperative (D.M. 23.06.2004) presso il Registro Imprese di Treviso.

Il Nostro è un Consorzio di Cooperative Sociali ai sensi della L. 381/1991; tale caratteristica conferisce alla cooperativa la qualifica di cooperativa a mutualità prevalente "di diritto" indipendentemente dai requisiti di cui all'art. 2513 del c.c.

Vale comunque la pena di segnalare che la cooperativa è una società consortile che persegue lo scopo mutualistico di far conseguire ai soci vantaggi economici e sociali da ricevere da essa, tramite scambi mutualistici attinenti l'oggetto sociale, alle migliori condizioni possibili.

Anche tale scopo mutualistico è stato ampiamente rispettato nell'anno 2014 in quanto il costo della produzione per servizi ricevuti dai soci è superiore al 50% del totale dei costi per servizi di cui al punto B7 del bilancio come viene evidenziato nel seguente prospetto:

Costo per servizi soci	=	€ 9.115.558	=	87,44%	maggiore di 50%
Totale costo dei servizi	=	€ 10.424.726			

ALTRE INFORMAZIONI

Adempimenti in materia di sicurezza

Nell'anno 2015 il personale è stato sottoposto a sorveglianza sanitaria.

Nel mese di Maggio 2015 si è verificato il sopralluogo in azienda da parte del Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione (R.S.P.P.), per individuare i fattori di rischio, valutazione dei rischi e individuazione delle misure per la sicurezza e la salubrità degli ambienti di lavoro, nel rispetto della normativa vigente sulla base della specifica conoscenza dell'organizzazione aziendale ed elaborare, per quanto di competenza, le misure preventive e protettive di cui all'articolo 28, comma 2, e i sistemi di controllo di tali misure.

Non si segnalano infortuni.

Risultato d'esercizio

Il Bilancio si chiude con un utile di € 26.916 che si propone venga così destinato:

- per il 30% pari a € 8.075 a riserva legale,
- per il 3% pari a € 807 ai fondi di mutualità di cui alla L. 59/92;
- il rimanente € 18.034 a riserva statutaria indivisibile.

Il Presidente
del Consiglio di amministrazione
Schiavon Giovanni Claudio

Il sottoscritto Salvagno dr. Marco ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.