

VISION SOC. COOPERATIVA SOCIALE CONSORTILE - ONLUS

Bilancio di esercizio al 31-12-2016

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

	31-12-2016	31-12-2015
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	0	18
II - Immobilizzazioni materiali	235.775	250.117
III - Immobilizzazioni finanziarie	12.944	12.944
Totale immobilizzazioni (B)	248.719	263.079
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.863.512	2.639.614
esigibili oltre l'esercizio successivo	3.427	3.427
Totale crediti	2.866.939	2.643.041
IV - Disponibilità liquide	225.700	126.963
Totale attivo circolante (C)	3.092.639	2.770.004
D) Ratei e risconti	3.981	5.774
Totale attivo	3.345.339	3.038.857
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	19.109	19.109
IV - Riserva legale	22.680	14.605
V - Riserve statutarie	51.133	33.099
VI - Altre riserve	16	17
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	25.901	26.916
Totale patrimonio netto	118.839	93.746
B) Fondi per rischi e oneri	30.000	21.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	17.771	13.989
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.052.456	2.764.229
esigibili oltre l'esercizio successivo	119.155	130.523
Totale debiti	3.171.611	2.894.752
E) Ratei e risconti	7.118	15.370
Totale passivo	3.345.339	3.038.857

Conto economico

	31-12-2016	31-12-2015
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	10.850.108	10.732.508
5) altri ricavi e proventi		
altri	141.220	162.910
Totale altri ricavi e proventi	141.220	162.910
Totale valore della produzione	10.991.328	10.895.418
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	5.034	4.356
7) per servizi	10.705.455	10.576.751
8) per godimento di beni di terzi	15.553	18.788
9) per il personale		
a) salari e stipendi	122.301	127.671
b) oneri sociali	32.118	32.995
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	8.383	8.746
c) trattamento di fine rapporto	8.383	8.746
Totale costi per il personale	162.802	169.412
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	16.016	21.915
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	18	6.542
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	15.998	15.373
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	4.999
Totale ammortamenti e svalutazioni	16.016	26.914
12) accantonamenti per rischi	9.000	13.000
14) oneri diversi di gestione	35.918	34.650
Totale costi della produzione	10.949.778	10.843.871
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	41.550	51.547
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	146	30
Totale proventi diversi dai precedenti	146	30
Totale altri proventi finanziari	146	30
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	1.735	8.609
Totale interessi e altri oneri finanziari	1.735	8.609
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(1.589)	(8.579)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	39.961	42.968
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	14.060	16.052
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	14.060	16.052
21) Utile (perdita) dell'esercizio	25.901	26.916

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2016	31-12-2015
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	25.901	26.916
Imposte sul reddito	14.060	16.052
Interessi passivi/(attivi)	1.589	8.579
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	41.550	51.547
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	17.383	26.745
Ammortamenti delle immobilizzazioni	16.016	21.915
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	33.399	48.660
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	74.949	100.207
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(244.841)	162.411
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	283.765	29.941
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	1.793	(2.073)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(8.252)	(9.913)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	23.753	(206.088)
Totale variazioni del capitale circolante netto	56.218	(25.722)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	131.167	74.485
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(1.589)	(8.579)
(Imposte sul reddito pagate)	(14.060)	(16.052)
(Utilizzo dei fondi)	(4.601)	-
Altri incassi/(pagamenti)	-	(4.331)
Totale altre rettifiche	(20.250)	(28.962)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	110.917	45.523
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(1.656)	(12.735)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(1.656)	(12.735)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	1.652	2.124
(Rimborso finanziamenti)	(11.368)	(11.074)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	-	778
(Rimborso di capitale)	(808)	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(10.524)	(8.172)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	98.737	24.616
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	126.493	101.373
Danaro e valori in cassa	470	974
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	126.963	102.347
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	222.961	126.493

Danaro e valori in cassa	2.739	470
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	225.700	126.963

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2016

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 31.12.2016 che viene sottoposto al Vostro esame, evidenzia un utile di Euro 25.901.

PRINCIPI DI REDAZIONE

Il bilancio dell'esercizio 2016 è redatto in forma abbreviata in quanto ricorrono i presupposti previsti dall'art. 2435 bis del C.C.; il Consiglio di Amministrazione ha ritenuto opportuno predisporre anche il rendiconto finanziario per una migliore comprensione dell'andamento finanziario della gestione.

Il bilancio di esercizio è stato redatto 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. e altresì il rendiconto finanziario conforme al disposto dell'art. 2425 ter del c.c.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta secondo prudenza e sul presupposto della continuazione dell'attività.

Vi attestiamo che la società non ha eseguito rivalutazioni economiche né valutazioni in deroga ai criteri di cui agli artt. 2423, comma 4 e 2423 bis c. 2) del c.c..

Viene evidenziato inoltre che la Cooperativa non possiede, anche tramite società fiduciaria, quote o azioni di società controllanti, e che non ha mai acquistato o alienato tali azioni o quote, indicate ai numeri 3 e 4 dell'art. 2428 del c.c.

I criteri di valutazione adottati non sono stati modificati rispetto a quelli dell'esercizio precedente. I criteri di valutazione più significativi adottati per la redazione del bilancio di esercizio vengono indicati nei punti seguenti.

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto dell'esistenza dell'operazione o del contratto;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Si precisa inoltre che:

- i criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/16 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. n. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. n. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

Non è stato applicato per i crediti e debiti il criterio del costo ammortizzato in quanto la società redigendo il Bilancio in forma abbreviata può non applicarlo.

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione,

valutazione, presentazione ed informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

I criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio, che qui di seguito vengono illustrati nelle singole voci di bilancio, sono coerenti con quelli degli esercizi precedenti e rispondono a quanto richiesto dall'art. 2426 del codice civile e tengono conto dei principi contabili aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

CRITERI APPLICATI NELLA VALUTAZIONE DELLE VOCI DI BILANCIO

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, 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 rettificate 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 Terreni e Fabbricati si è provveduto a scorporare 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 31/12/2016, 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 abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

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

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	18	328.818	12.944	341.780
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	31.850	78.700		78.700
Valore di bilancio	18	250.117	12.944	263.079
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	1.656	-	1.656
Ammortamento dell'esercizio	18	15.998		16.016
Totale variazioni	(18)	(14.342)	-	(14.360)
Valore di fine esercizio				
Valore di bilancio	0	235.775	12.944	248.719

Immobilizzazioni immateriali

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	24.959	6.909	18
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	24.957	6.893	31.850
Valore di bilancio	2	16	18
Variazioni nell'esercizio			
Ammortamento dell'esercizio	2	16	18
Totale variazioni	(2)	(16)	(18)
Valore di fine esercizio			
Valore di bilancio	-	-	0

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	82.612	328.818
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	27.876	2.142	48.684	78.700
Valore di bilancio	213.571	2.617	33.928	250.117
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	-	1.656	1.656
Ammortamento dell'esercizio	6.194	475	9.328	15.998
Totale variazioni	(6.194)	(475)	(7.672)	(14.342)
Valore di fine esercizio				
Valore di bilancio	207.377	2.142	26.256	235.775

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

Non sono state poste in essere operazioni di locazione finanziaria.

Immobilizzazioni finanziarie

Movimenti partecipazioni in altre imprese.

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

	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

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza 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	2.489.720	244.841	2.734.561	2.734.561	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	149.681	(20.958)	128.723	128.723	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	3.640	15	3.655	228	3.427
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.643.041	223.898	2.866.939	2.863.512	3.427

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

Crediti tributari entro esercizio successivo

IVA C/ERARIO	€ 68.262
CREDITO IVA III TRIMESTRE A RIMBORSO	€ 45.000
CREDITO IVA III TRIMESTRE	€ 15.461
Totale	€ 128.723

Crediti verso altri entro esercizio successivo

Acconti INAIL	€ 228
Totale	€ 228

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	€ 126.329
BANCA DELLA MARCA c/c ordinario	€ 18.392
BANCA POPOLARE FRIULADRIA c/c ordinario	€ 54.602
BANCA PROSSIMA c/ordinario	€ 23.149
BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA	€ 489
Totale	€ 222.961

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	126.493	96.468	222.961
Denaro e altri valori in cassa	470	2.269	2.739
Totale disponibilità liquide	126.963	98.737	225.700

Ratei e risconti attivi

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

		2015	Variazione	2016
Risconti attivi costi vari	€	5.340	-1543	€ 3.797
Risconti attivi leasing LS 1372223	€	434	-250	€ 184
Totale	€	5.774	-1.793	€ 3.981

Nota integrativa abbreviata, 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	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi		
Capitale	19.109	-	-	-		19.109
Riserva legale	14.605	-	8.075	-		22.680
Riserve statutarie	33.099	-	18.034	-		51.133
Altre riserve						
Varie altre riserve	17	-	-	1		16
Totale altre riserve	17	-	-	1		16
Utile (perdita) dell'esercizio	26.916	(26.916)	-	-	25.901	25.901
Totale patrimonio netto	93.746	(26.916)	26.109	1	25.901	118.839

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione
Capitale	19.109		
Riserva legale	22.680		B
Riserve statutarie	51.133		B
Altre riserve			
Varie altre riserve	16	Arrotondamento	
Totale altre riserve	16		
Totale	92.938		

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutarie E: altro

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

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

Il Fondo nell'esercizio 2016 è stato incrementato di € 9.000 ed a fine esercizio ammonta ad € 30.000.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	13.989
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	8.383
Utilizzo nell'esercizio	4.601
Totale variazioni	3.782
Valore di fine esercizio	17.771

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	132.647	(9.716)	122.931	3.776	119.155
Debiti verso fornitori	2.701.144	283.765	2.984.909	2.984.909	-
Debiti tributari	7.950	(1.927)	6.023	6.023	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	7.380	3.433	10.813	10.813	-
Altri debiti	45.631	1.304	46.935	46.935	-
Totale debiti	2.894.752	276.859	3.171.611	3.052.456	119.155

Debiti vs. banca entro esercizio successivo

BANCA DELLA MARCA carta di credito	€	1.948
Addebiti bancari da pervenire	€	162
FRIULADRIA carta di credito	€	1.666
Totale	€	3.776

Debiti vs. banca oltre esercizio successivo

BANCA POPOLARE FRIULADRIA mutuo acquisto immobile Edison	€	119.155
Totale	€	119.155

Le scadenze di questo mutuo sono:

- entro l'esercizio successivo € 11.600
- oltre l'esercizio successivo € 107.555

Debiti Tributari

Erario c/IRPEF del personale	€ 6.732
Erario c/Rit. Fiscali lavoro autonomo	€ 1.230
Imposta sostitutiva TFR	€ 21
Credito imposta per ritenute su interessi attivi bancari	-€ 4
Erario c/IRAP	-€ 326
Erario C/IRES	-€ 1.658
Iva in sospensione di imposta	€ 28

Totale € **6.023**

Debiti verso Istituti di Previdenza

Istituti di Previd. INPS	€	9.413
Fondi pensione	€	1.400
Totale	€	10.813

Altri debiti: (a) altri debiti entro esercizio successivo

Retribuzioni personale	€	7.541
Ferie non godute soci lavoratori/dipendenti	€	12.318
Debiti verso soci recessi	€	23.757
Debiti diversi	€	3.319
Totale	€	46.935

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^a 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.

Finanziamenti effettuati da soci della società

Non ci sono finanziamenti effettuati dai soci a favore della società al 31/12/2016.

Ratei e risconti passivi

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

	2015	Variatione	2016
Ratei passivi Assicurazioni	€ 378	748	€ 1.126
Risconti passivi ricavi vari	€ 14.992	-9.000	€ 5.992
Totale	€ 15.370	-9.748	€ 7.118

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 2016 per € 5.992.

Nota integrativa abbreviata, 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 2016	Anno 2015	Variazione
Ricavi da servizi	10.850.108	10.732.508	117.600
Altri ricavi e Proventi	141.220	162.910	-21.690
Totale	10.991.328	10.895.418	95.910

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

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

Regione Veneto € 10.738.076
Regione Friuli € 253.252

Proventi e oneri finanziari

INTERESSI PASSIVI E ONERI FINANZIARI

Nel corso del 2016, la Cooperativa ha sostenuto oneri bancari e costi per interessi passivi nella seguente misura:

Interessi passivi su finanziamenti e mutui	€	1.672
Oneri finanziari diversi	€	63
Totale	€	1.735

Composizione dei proventi da partecipazione

Non risultano nell'esercizio in esame proventi da partecipazioni.

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

In bilancio non ci sono elementi di ricavo e costo di entità o incidenza eccezionali.

Imposte sul reddito d'esercizio, 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 abbreviata, altre informazioni

INFORMAZIONI SU DIPENDENTI ED ORGANI SOCIALI

Dati sull'occupazione

Nel corso dell'anno 2016 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 2016 e confrontati con l'esercizio 2015:

	Anno 2016	Anno 2015	Variazione
Salari e stipendi	122.301	127.671	-5370
Oneri sociali	32.118	32.995	-877
Trattamento di fine rapporto	8.383	8.746	-363
Totale	162.802	169.412	-6.610

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

I componenti del consiglio di Amministrazione sono 4.

Non sono stati corrisposti nel 2016 compensi per l'attività di amministratore.

Titoli emessi dalla società

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

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

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

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Non esistono patrimoni e finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

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

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

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.

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

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

Informazioni di cui agli artt. 2513 e 2545-sexies del Codice Civile

MUTUALITA' PREVALENTE

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

La Nostra è una cooperativa sociale di tipo C) 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 2016 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	=	€ 9.260.720	=	86,50%	maggiore di 50%
Totale costo dei servizi		€ 10.705.455			

Ai sensi dell'art. 2 della Legge 31/1/92 n° 59 Vi attestiamo che il Consiglio di Amministrazione ha svolto tutta la propria attività in conformità agli scopi statutari della Cooperativa ed ha sempre agito nel rispetto dei principi che sono alla base del movimento cooperativo mondiale. Questi principi sono la mutualità, la solidarietà, la democraticità, il rispetto della persona, il privilegio del fattore lavoro rispetto al capitale, l'impegno, l'equilibrio delle responsabilità rispetto ai ruoli, lo spirito comunitario, il legame con il territorio, un equilibrato rapporto con lo Stato e le istituzioni politiche.

Agendo secondo questi principi la nostra società intende favorire l'associazionismo e l'organizzazione tra le cooperative che operano mediante la solidale partecipazione della base sociale e di tutto il gruppo sociale che ad essa fa riferimento, attraverso il sostegno, la collaborazione, il coordinamento per lo sviluppo imprenditoriale e sociale.

Anche nel corso del 2016 il Consiglio di Amministrazione ha operato per poter ampliare le attività del Consorzio consolidando i rapporti con gli enti di riferimento nel nostro territorio con l'intento di concretizzare opportunità di fatturato specialmente nel settore sanitario, senza dimenticare le sue origini che significa consolidamento dell'esistente e sostegno alle cooperative socie che intendessero espandersi nei settori tradizionali del trasporto assistito, scolastico e sanitario.

Notevole impulso si è continuato a dare nel corso del 2016 per potenziare la capacità di VISION di penetrare il mercato della assistenza domiciliare in tutte le sue declinazioni e nella forma pubblica e privata; il consorzio intende proseguire su questa strada anche per il 2017.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Il Bilancio si chiude con un utile di € 25.901 che si propone venga così destinato:

- per il 30% pari a € 7.770 a riserva legale,
- per il 3% pari a € 777 ai fondi di mutualità di cui alla L. 59/92;
- il rimanente € 17.354 a riserva statutaria indivisibile.

Nota integrativa, parte finale

Il presente bilancio, composto da Stato Patrimoniale, Conto economico, Rendiconto Finanziario e Nota Integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Il Presidente del Consiglio di amministrazione
FIRMATO Schiavon Giovanni Claudio

Dichiarazione di conformità del bilancio

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.