

VISION SOC. COOPERATIVA SOCIALE CONSORTILE - ONLUS

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Dati anagrafici	
Sede in	VIA CASTAGNOLE - 31100 TREVISO (TV)
Codice Fiscale	03291020265
Numero Rea	TV 000000258896
P.I.	03291020265
Capitale Sociale Euro	18.076 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

Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali	224.835	235.775
III - Immobilizzazioni finanziarie	10.000	12.944
Totale immobilizzazioni (B)	234.835	248.719
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.036.767	2.863.512
esigibili oltre l'esercizio successivo	3.328	3.427
Totale crediti	2.040.095	2.866.939
IV - Disponibilità liquide	176.156	225.700
Totale attivo circolante (C)	2.216.251	3.092.639
D) Ratei e risconti	8.847	3.981
Totale attivo	2.459.933	3.345.339
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	18.076	19.109
IV - Riserva legale	30.450	22.680
V - Riserve statutarie	68.487	51.133
VI - Altre riserve	14	16
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	10.968	25.901
Totale patrimonio netto	127.995	118.839
B) Fondi per rischi e oneri	45.000	30.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	11.355	17.771
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.167.302	3.052.456
esigibili oltre l'esercizio successivo	107.555	119.155
Totale debiti	2.274.857	3.171.611
E) Ratei e risconti	726	7.118
Totale passivo	2.459.933	3.345.339

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	10.597.009	10.850.108
5) altri ricavi e proventi		
altri	151.343	141.220
Totale altri ricavi e proventi	151.343	141.220
Totale valore della produzione	10.748.352	10.991.328
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	5.082	5.034
7) per servizi	10.509.749	10.705.455
8) per godimento di beni di terzi	9.485	15.553
9) per il personale		
a) salari e stipendi	101.189	122.301
b) oneri sociali	29.326	32.118
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	7.051	8.383
c) trattamento di fine rapporto	7.051	8.383
Totale costi per il personale	137.566	162.802
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	15.889	16.016
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0	18
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	15.889	15.998
Totale ammortamenti e svalutazioni	15.889	16.016
12) accantonamenti per rischi	19.061	9.000
14) oneri diversi di gestione	26.466	35.918
Totale costi della produzione	10.723.298	10.949.778
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	25.054	41.550
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	271	146
Totale proventi diversi dai precedenti	271	146
Totale altri proventi finanziari	271	146
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	1.601	1.735
Totale interessi e altri oneri finanziari	1.601	1.735
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(1.330)	(1.589)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	23.724	39.961
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	12.756	14.060
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	12.756	14.060
21) Utile (perdita) dell'esercizio	10.968	25.901

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2017	31-12-2016
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	10.968	25.901
Imposte sul reddito	12.756	14.060
Interessi passivi/(attivi)	1.330	1.589
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	25.054	41.550
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	26.112	17.383
Ammortamenti delle immobilizzazioni	15.889	16.016
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	250	-
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	42.251	33.399
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	67.305	74.949
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	802.074	(244.841)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(864.245)	283.765
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(5.116)	1.793
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(6.392)	(8.252)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	858	23.753
Totale variazioni del capitale circolante netto	(72.821)	56.218
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(5.516)	131.167
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(1.330)	(1.589)
(Imposte sul reddito pagate)	(12.756)	(14.060)
(Utilizzo dei fondi)	(13.467)	(4.601)
Totale altre rettifiche	(27.553)	(20.250)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(33.069)	110.917
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(4.949)	(1.656)
Immobilizzazioni finanziarie		
Disinvestimenti	2.944	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(2.005)	(1.656)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(1.058)	1.652
(Rimborso finanziamenti)	(11.600)	(11.368)
Mezzi propri		
(Rimborso di capitale)	(1.812)	(808)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(14.470)	(10.524)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(49.544)	98.737
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	222.961	126.493
Danaro e valori in cassa	2.739	470
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	225.700	126.963
Disponibilità liquide a fine esercizio		

Depositi bancari e postali	176.121	222.961
Danaro e valori in cassa	35	2.739
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	176.156	225.700

Informazioni in calce al 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 2017. Tale rendiconto è stato predisposto sulla base delle indicazioni previste dall'OIC 10 utilizzando il "metodo indiretto".

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2017

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 31.12.2017 che viene sottoposto al Vostro esame, evidenzia un utile di Euro 10.968.

PRINCIPI DI REDAZIONE

Il Bilancio dell'esercizio 2017 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 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 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.

Leasing finanziario

I beni strumentali oggetto di locazione finanziaria sono esposti in bilancio conformemente all'impostazione contabile coerente con l'attuale interpretazione legislativa in materia, che prevede la contabilizzazione dei leasing secondo il metodo patrimoniale (iscrizione dei canoni di leasing quali costi di esercizio nel conto economico).

L'effetto di una eventuale applicazione del metodo finanziario, previsto dai principi contabili internazionali (IAS 17), è esposto nella presente nota integrativa così come richiesto dall'art. 2427 del c.c..

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 materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	330.473	12.944	343.417
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	94.698		94.698
Valore di bilancio	235.775	12.944	248.719
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	4.948	-	4.948
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	2.944	2.944
Ammortamento dell'esercizio	15.888		15.888
Totale variazioni	(10.940)	(2.944)	(13.884)
Valore di fine esercizio			
Valore di bilancio	224.835	10.000	234.835

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali risultano completamente ammortizzate.

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	84.267	330.473
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	34.070	2.617	58.011	94.698
Valore di bilancio	207.377	2.142	26.256	235.775
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	-	4.948	4.948
Ammortamento dell'esercizio	6.194	476	9.218	15.888
Totale variazioni	(6.194)	(476)	(4.270)	(10.940)
Valore di fine esercizio				
Valore di bilancio	201.183	1.666	21.986	224.835

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 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
Variazioni nell'esercizio		
Decrementi per alienazioni (del valore di bilancio)	2.944	2.944
Totale variazioni	(2.944)	(2.944)
Valore di fine esercizio		
Valore di bilancio	10.000	10.000

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 € 10.000.

I valori delle partecipazioni sono i seguenti:

€ 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 Partita 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	2.734.561	(806.135)	1.928.426	1.928.426	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	130.711	(25.443)	105.268	105.268	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	3.655	2.746	6.401	3.073	3.328
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.866.939	(828.832)	2.040.095	2.036.767	3.328

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

Crediti tributari entro esercizio successivo

IVA C/ERARIO	€ 90.138
CREDITO IMPOSTA PER RITENUTE SU INTERESSI ATTIVI BANCARI	€ 3
CREDITO IVA III TRIMESTRE A RIMBORSO	€ 13.628
ERARIO C/RIT.FISC.LAV.AUTONOMO	€ 200
ERARIO C/IRAP	€ 116
ERARIO C/IRES	€ 1.183
Totale	€ 105.268

Crediti verso altri entro esercizio successivo

Acconti INAIL	€	129
CREDITO VERSO INTESA-CCA	€	2.944
Totale	€	3.073

Crediti verso altri: oltre esercizio successivo

Depositi cauzionali su utenze	€	121
Deposito cauzionale su gare	€	1.257
Deposito cauzionale locazione Stevanato-Sottana	€	1.950
Totale	€	3.328

Crediti vs. banche e poste

UNICREDIT c/c ordinario 507	€	56.518
BANCA DELLA MARCA c/c ordinario	€	40.042
BANCA POPOLARE FRIULADRIA c/c ordinario	€	79.072
BANCA PROSSIMA c/ordinario	€	489
Totale	€	176.121

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	222.961	(46.840)	176.121
Denaro e altri valori in cassa	2.739	(2.704)	35
Totale disponibilità liquide	225.700	(49.544)	176.156

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	3.981	4.866	8.847
Totale ratei e risconti attivi	3.981	4.866	8.847

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

	2016	Variazione	2017
Risconti attivi costi vari	€ 3.797	3.548	€ 7.345
Risconti attivi assicurazioni RCA	€ -	1.502	€ 1.502

Risconti attivi leasing LS 1372223	€	184	-184	€	-
Totale	€	3.981	4.866	€	8.847

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	-	1.033	2.066		18.076
Riserva legale	22.680	-	7.770	-		30.450
Riserve statutarie	51.133	-	17.354	-		68.487
Altre riserve						
Varie altre riserve	16	-	-	2		14
Totale altre riserve	16	-	-	2		14
Utile (perdita) dell'esercizio	25.901	(25.901)	-	-	10.968	10.968
Totale patrimonio netto	118.839	(25.901)	26.157	2.068	10.968	127.995

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione
Capitale	18.076		
Riserva legale	30.450		B
Riserve statutarie	68.487		B
Altre riserve			
Varie altre riserve	14	Arrotondamenti	
Totale altre riserve	14		
Totale	117.027		

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 2017 è stato incrementato di € 15.000 ed a fine esercizio ammonta ad € 45.000.

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	30.000	30.000
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	15.000	15.000
Totale variazioni	15.000	15.000
Valore di fine esercizio	45.000	45.000

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	17.771
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	7.051
Utilizzo nell'esercizio	13.467
Totale variazioni	(6.416)
Valore di fine esercizio	11.355

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	122.931	(12.658)	110.273	2.718	107.555
Debiti verso fornitori	2.984.909	(864.245)	2.120.664	2.120.664	-
Debiti tributari	8.011	(4.661)	3.350	3.350	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	10.813	(5.995)	4.818	4.818	-
Altri debiti	46.935	(11.183)	35.752	35.752	-
Totale debiti	3.171.611	(898.742)	2.274.857	2.167.302	107.555

Debiti vs. banca entro esercizio successivo

BANCA DELLA MARCA carta di credito	€	1.133
Addebiti bancari da pervenire	€	360
FRIULADRIA carta di credito	€	1.225
Totale	€	2.718

Debiti vs. banca oltre esercizio successivo

BANCA POPOLARE FRIULADRIA mutuo acquisto immobile Edison	€	107.555
Totale	€	107.555

Le scadenze di questo mutuo sono:

- entro l'esercizio successivo € 11.742
- oltre l'esercizio successivo € 95.813

Debiti Tributari

Erario c/IRPEF del personale	€	3.313
Imposta sostitutiva TFR	€	9
Iva in sospensione di imposta	€	28
Totale		3.350

Debiti verso Istituti di Previdenza

Istituti di Previd. INPS	€	4.676
Fondi pensione	€	142
Totale	€	4.818

Altri debiti: (a) altri debiti entro esercizio successivo

Retribuzioni personale	€	4.555
Ferie non godute soci lavoratori/dipendenti	€	3.088
Debiti verso soci recessi	€	24.790
Debiti diversi	€	3.319
Totale	€	35.752

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.

Finanziamenti effettuati da soci della società

Non ci sono finanziamenti effettuati dai soci a favore della società al 31/12/2017.

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	1.126	(400)	726
Risconti passivi	5.992	(5.992)	-
Totale ratei e risconti passivi	7.118	(6.392)	726

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 2017	Anno 2016	Variazione
Ricavi da servizi	10.597.009	10.850.108	-253.099
Altri ricavi e Proventi	151.343	141.220	10.123
Totale	10.748.352	10.991.328	-242.976

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

REGIONE	
VENETO	10.180.184
FRIULI VENEZIA GIULIA	568.168
TOTALE	10.748.352

Proventi e oneri finanziari

INTERESSI PASSIVI E ONERI FINANZIARI

Nel corso del 2017, la Cooperativa ha sostenuto oneri bancari e costi per interessi passivi nella seguente misura:

Interessi passivi su finanziamenti e mutui	€	1.595
Oneri finanziari diversi	€	6
Totale	€	1.601

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 2017 mediamente sono risultati occupati:

n° 4 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 2017 e confrontati con l'esercizio 2016:

	Anno 2017	Anno 2016	Variazione
Salari e stipendi	101.189	122.301	-21.112
Oneri sociali	29.326	32.118	-2.792
Trattamento di fine rapporto	7.051	8.383	-1.332
Totale	137.566	162.802	-25.236

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 2017 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 2017 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	=	€ 9.068.543	=	86,29%	maggiore di 50%
Totale costo dei servizi		€ 10.509.749			

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.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Il Bilancio si chiude con un utile di € 10.968 che si propone venga così destinato:

- per il 30% pari a € 3.290 a riserva legale,
- per il 3% pari a € 329 ai fondi di mutualità di cui alla L. 59/92;
- il rimanente € 7.349 a riserva statutaria indivisibile.

Adempimenti in materia di sicurezza

Nell'anno 2017 il personale è stato sottoposto a sorveglianza sanitaria.

In data 26 settembre 2017 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.

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.