

BILANCIO DI ESERCIZIO

Informazioni generali sull'impresa

Dati anagrafici

Denominazione: COOP. SOCIALE TERR.A. S.C.

Sede: VIA ORUS 4 - 35129 PADOVA (PD)

Capitale sociale: 116.125

Capitale sociale interamente versato: no

Codice CCIAA: PD

Partita IVA: 01046780282

Codice fiscale: 01046780282

Numero REA: 000000173814

Forma giuridica: Cooperativa

Settore di attività prevalente (ATECO): 932990

Società in liquidazione: no

Società con socio unico: no

Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: no

Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento:

Appartenenza a un gruppo: no

Denominazione della società capogruppo:

Paese della capogruppo:

Numero di iscrizione all'albo delle cooperative: A101547

Stato patrimoniale

	31- 12- 2016	31- 12- 2015
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	72.270	43.275
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	29.822	21.723
II - Immobilizzazioni materiali	32.641	29.028
III - Immobilizzazioni finanziarie	13.696	11.896
Totale immobilizzazioni (B)	76.159	62.647
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	463.327	380.704
Totale crediti	463.327	380.704
IV - Disponibilità liquide	319.623	410.634
Totale attivo circolante (C)	782.950	791.338
D) Ratei e risconti	9.953	16.161
Totale attivo	941.332	913.421
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	116.125	77.050
IV - Riserva legale	4.740	16.014
VI - Altre riserve	0	47.782
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	272	(59.056)
Totale patrimonio netto	121.137	81.790
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	427.169	429.511
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	355.767	371.482
esigibili oltre l'esercizio successivo	35.577	30.225
Totale debiti	391.344	401.707
E) Ratei e risconti	1.682	413
Totale passivo	941.332	913.421

Conto economico

	31- 12- 2016	31- 12- 2015
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.101.198	2.030.712
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	97.983	80.027
altri	3.450	53.234

	31- 12- 2016	31- 12- 2015
Totale altri ricavi e proventi	101.433	133.261
Totale valore della produzione	2.202.631	2.163.973
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	163.805	147.357
7) per servizi	263.504	253.020
8) per godimento di beni di terzi	89.912	91.268
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.198.337	1.224.209
b) oneri sociali	330.651	345.051
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	90.812	93.254
c) trattamento di fine rapporto	85.723	86.694
e) altri costi	5.089	6.560
Totale costi per il personale	1.619.800	1.662.514
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	14.367	27.067
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	3.038	15.963
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	11.329	11.104
Totale ammortamenti e svalutazioni	14.367	27.067
14) oneri diversi di gestione	39.038	35.794
Totale costi della produzione	2.190.426	2.217.020
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	12.205	(53.047)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	5	5
Totale proventi diversi dai precedenti	5	5
Totale altri proventi finanziari	5	5
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	1.040	1.269
Totale interessi e altri oneri finanziari	1.040	1.269
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(1.035)	(1.264)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	11.170	(54.311)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	10.898	4.745
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	10.898	4.745
21) Utile (perdita) dell'esercizio	272	(59.056)

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31- 12- 2016	31- 12- 2015
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		

	31- 12- 2016	31- 12- 2015
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	272	(59.056)
Imposte sul reddito	10.898	4.745
Interessi passivi/(attivi)	1.035	1.264
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	12.205	(53.047)
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	85.723	86.694
Ammortamenti delle immobilizzazioni	14.367	27.067
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	100.090	113.761
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	112.295	60.714
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(72.935)	129.459
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	11.094	(22.630)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	6.208	(5.896)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	1.269	(3.700)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(35.933)	(130.187)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(90.297)	(32.954)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	21.998	27.760
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(1.035)	(1.264)
(Imposte sul reddito pagate)	(5.897)	(4.745)
Altri incassi/(pagamenti)	(88.065)	(63.802)
Totale altre rettifiche	(94.997)	(69.811)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(72.999)	(42.051)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(14.942)	(11.104)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(11.136)	(15.963)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(1.800)	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(27.878)	(27.067)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Accensione finanziamenti	5.352	-
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	4.514	49.659
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	9.866	49.659
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(91.011)	(19.459)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	410.038	430.465

	31- 12- 2016	31- 12- 2015
Danaro e valori in cassa	596	478
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	410.634	430.943
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	318.740	410.038
Danaro e valori in cassa	883	596
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	319.623	410.634

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

Il bilancio chiuso al 31.12.2016 è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice civile, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali, aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

il presente bilancio è stato redatto in modo conforme alle disposizioni del codice civile e si compone dei seguenti documenti:

- 1) Stato patrimoniale;
- 2) Conto economico;
- 3) Rendiconto finanziario;
- 3) Nota integrativa.

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2016 corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del codice civile.

Il bilancio di esercizio viene redatto con gli importi espressi in euro. In particolare, ai sensi dell'art. 2423, ultimo comma, c.c.:

- lo stato patrimoniale e il conto economico sono predisposti in unità di euro. Il passaggio dai saldi di conto, espressi in centesimi di euro, ai saldi di bilancio, espressi in unità di euro, è avvenuto mediante arrotondamento per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento CE;
- i dati della nota integrativa sono espressi in unità di euro in quanto garantiscono una migliore intelligibilità del documento.

La nota integrativa, come lo stato patrimoniale e il conto economico, è stata redatta in unità di euro, senza cifre decimali, come previsto dall'art. 16, comma 8, D.Lgs. n. 213/98 e dall'art. 2423, ultimo comma, del codice civile: tutti gli importi espressi in unità di euro sono stati arrotondati, all'unità inferiore se inferiori a 0,5 euro e all'unità superiore se pari o superiori a 0,5.

PRINCIPI DI REDAZIONE

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, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;
- a seguito delle recenti modifiche normative sul bilancio, si sono rese necessarie alcune riclassificazioni di voci dell'esercizio precedente, in particolare alle poste straordinarie che non state collocate tra gli altri ricavi e proventi e tra gli oneri diversi si gestione.
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato **redatto in forma abbreviata** poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;
- i criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2016 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;
- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico.

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;

- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, di cui si fa rinvio alle singole voci di bilancio, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento.

La società non controlla altre imprese, neppure tramite fiduciarie ed interposti soggetti, e non appartiene ad alcun gruppo, né in qualità di controllata né in quella di collegata.

La nota integrativa presenta le informazioni delle voci di stato patrimoniale e di conto economico secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nei rispettivi schemi di bilancio.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo.

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza della voce "Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti".

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti per versamenti dovuti non richiamati	43.275	28.995	72.270
Totale crediti per versamenti dovuti	43.275	57.990	72.270

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle immobilizzazioni.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	114.538	236.919	11.896	363.353
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	108.975	207.892		316.867
Valore di bilancio	21.723	29.028	11.896	62.647
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	11.136	15.548	1.800	28.484
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	606	-	606

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Ammortamento dell'esercizio	3.038	11.329		14.367
Altre variazioni	1	-	-	1
Totale variazioni	8.099	3.613	1.800	13.512
Valore di fine esercizio				
Costo	125.674	241.274	-	366.948
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	108.975	197.277		306.252
Valore di bilancio	29.822	32.641	13.696	76.159

Immobilizzazioni immateriali

Immobilizzazioni immateriali

Le Immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.

In dettaglio:

I costi di impianto e ampliamento sono stati iscritti nell'attivo del bilancio in considerazione della loro utilità pluriennale. L'ammortamento è calcolato a quote costanti e l'ammontare dei costi non ancora ammortizzati è coperto dalle riserve disponibili.

Le licenze d'uso, i costi per concessioni e il costo del software è ammortizzato in 5 esercizi.

Le altre immobilizzazioni immateriali includono principalmente: spese effettuate su beni di terzi ammortizzati in funzione della durata dei relativi contratti.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	10.576	2.083	101.879	114.538

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	10.576	2.083	96.316	108.975
Valore di bilancio	-	-	5.563	21.723
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	-	11.136	11.136
Ammortamento dell'esercizio	-	-	-	3.038
Altre variazioni	-	-	-	1
Totale variazioni	-	-	11.136	8.099
Valore di fine esercizio				
Costo	10.576	2.083	113.015	125.674
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	10.576	2.083	96.316	108.975
Valore di bilancio	-	-	16.699	29.822

Immobilizzazioni materiali

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene, nessuna immobilizzazione è mai stata oggetto di rivalutazione monetaria.

Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi.

I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati integralmente al Conto economico. I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati in relazione alla residua possibilità di utilizzo degli stessi.

Le immobilizzazioni materiali sono ammortizzate a quote costanti secondo tassi

commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene.

Le aliquote di ammortamento utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:

Impianti, macchinario da 10% a 20%

Attrezzature industriali e commerciali da 10% a 33%

Altri beni:

Automezzi e mezzi di trasporto interno da 15% a 30%

Mobili e macchine d'ufficio e sistemi di elaborazione dati da 12% a 30%

Nel caso in cui, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata; se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione, viene ripristinato il valore originario.

Le immobilizzazioni in corso e gli anticipi a fornitori sono iscritti nell'attivo sulla base del costo sostenuto comprese le spese direttamente imputabili.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	19.034	29.627	188.258	236.919
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	15.588	29.349	162.955	207.892
Valore di bilancio	3.446	278	25.303	29.028
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	-	15.548	15.548
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	303	606
Ammortamento dell'esercizio	-	-	276	11.329
Totale variazioni	-	-	14.969	3.613
Valore di fine esercizio				
Costo	19.034	29.627	192.613	241.274

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	15.588	29.349	152.340	197.277
Valore di bilancio	3.446	278	40.272	32.641

Immobilizzazioni finanziarie

Immobilizzazioni finanziarie

PARTECIPAZIONI VALUTATE AL COSTO

Le partecipazioni possedute dalla società, iscritte fra le immobilizzazioni in quanto rappresentano un investimento duraturo in altre realtà non lucrative, sono valutate al costo di acquisto o di sottoscrizione (art. 2426 n. 1), comprensivo degli eventuali oneri di diretta imputazione.

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Le partecipazioni in altre imprese detenute si riferiscono a:
 FINANZA SOCIALE Consorzio di Imprese Sociali euro 2.032;
 Banca Popolare Etica S.c.p.a . euro 2.664.

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

CREDITI

I crediti, iscritti fra le immobilizzazioni finanziarie, sono relativi a depositi cauzionali su contratti e sono valutati secondo il valore di presumibile realizzazione.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	7.200	1.800	9.000	9.000
Totale crediti immobilizzati	7.200	1.800	9.000	9.000

Attivo circolante

Prima di procedere all'analisi delle singole voci dettagliamo nel prospetto che segue la composizione e la comparazione dell'attivo circolante nei due esercizi considerati.

Descrizione	31.12.2016	31.12.2015	Variazioni
Rimanenze	0	0	0

Crediti	463.327	380.704	82.623
Attività finanziarie non immobiliz.	0	0	0
Disponibilità liquide	319.623	410.634	-91.011
Totale	782.950	791.338	-8.388

Le voci delle rispettive componenti a cui si ritiene di dare rilievo sono di seguito singolarmente commentate.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo che corrisponde alla differenza tra il valore nominale dei crediti e le rettifiche iscritte al fondo rischi su crediti, portate in bilancio a diretta diminuzione delle voci attive cui si riferiscono.

L'ammontare di questi fondi rettificativi è commisurato sia all'entità dei rischi relativi a specifici crediti "in sofferenza", sia all'entità del rischio di mancato incasso incombente sulla generalità dei crediti, prudenzialmente stimato in base all'esperienza del passato.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

La voce "Crediti verso clienti esigibili entro l'esercizio successivo" risulta dalla differenza tra tutti i crediti commerciali a breve termine e il relativo fondo svalutazione come segue:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	363.624	72.935	436.559	436.559
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	13.720	7.603	21.323	21.323
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	(243)	5.688	5.445	5.445
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	380.704	86.226	463.327	463.327

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

L'area in cui opera la società è esclusivamente provinciale/regionale conseguentemente tutti i crediti si riferiscono a tale area geografica.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	410.038	(91.298)	318.740
Denaro e altri valori in cassa	596	287	883
Totale disponibilità liquide	410.634	(182.022)	319.623

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti sono stati determinati secondo il principio della competenza economica e temporale avendo cura di imputare all'esercizio in chiusura le quote di costi e ricavi a esso pertinenti.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Totale ratei e risconti attivi	16.161	(6.208)	9.953

Oneri finanziari capitalizzati

Nel corso dell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ad alcuna voce dell'attivo dello stato patrimoniale.

Il totale dell'attivo è aumentato del 3% rispetto all'anno precedente passando da euro 913.421 a euro 941.332.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo.

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	77.050	39.075	-		116.125

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Riserva legale	16.014	-	11.274		4.740
Altre riserve					
Totale altre riserve	47.782	-	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	(59.056)	59.056	-	272	272
Totale patrimonio netto	81.790	98.131	11.274	272	121.137

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Nel seguente prospetto, a norma del punto 7-bis dell'art. 2427 c.c., si riportano le voci del patrimonio netto, specificando, per ciascuna, la natura e le possibilità di utilizzazione/distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei 3 precedenti esercizi:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi
					per copertura perdite
Capitale	116.125			-	-
Riserva legale	4.740	utili	B	4.740	11.274
Altre riserve					
Totale altre riserve	0			-	-
Totale	120.865			4.740	11.274
Quota non distribuibile				4.740	

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

LEGENDA / NOTE:

A = per aumento di capitale

B = per copertura perdite

C = per distribuzione ai soci
D = per altri vincoli statutari
E = altro

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	429.511
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	69.071
Utilizzo nell'esercizio	71.412
Totale variazioni	(2.342)
Valore di fine esercizio	427.169

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 soci per finanziamenti	30.225	729	30.954	-	30.954
Debiti verso fornitori	82.470	11.094	93.564	93.564	-
Debiti tributari	20.136	(17.915)	2.221	2.221	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	56.121	(21.927)	34.194	34.194	-
Altri debiti	212.711	17.700	230.411	225.788	4.623
Totale debiti	401.707	(10.319)	391.344	355.767	35.577

Ratei e risconti passivi

Sono stati determinati secondo il principio della competenza economica e temporale avendo cura di imputare all'esercizio in chiusura le quote di costi e ricavi a esso

pertinenti. Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza di tale voce.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Totale ratei e risconti passivi	413	1.269	1.682

Nota integrativa abbreviata, conto economico

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.

I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri relativi ad operazioni in valuta sono stati contabilizzati al cambio corrente alla data di compimento della relativa operazione.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Privacy - avvenuta redazione del Documento Programmatico sulla sicurezza (punto 26, Allegato B), D. Lgs. 30.06.2006 n. 196.

La società nei termini stabiliti dal sopracitato decreto legislativo ha aggiornato il Documento Programmatico sulla Sicurezza adottando le misure minime di sicurezza.

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

I compensi, le anticipazioni e i crediti concessi agli amministratori e sindaci vengono rappresentati nel seguente prospetto:

	Amministratori
Compensi	23.333

Compensi al revisore legale o società di revisione

Ai sensi del n. 16-bis, art. 2427 c.c., si riportano i corrispettivi di competenza spettanti al revisore legale o alla società di revisione per:

- la revisione legale dei conti annuali;
- gli altri servizi di verifica.

	Valore
--	---------------

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	3.120
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	3.120

Categorie di azioni emesse dalla società

Il presente punto della Nota Integrativa non è pertinente poiché il capitale non è suddiviso in azioni.

Titoli emessi dalla società

Non esistono azioni di godimento, obbligazioni convertibili in azioni, warrants, opzioni, titoli o valori simili emessi dalla società.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

La società non ha emesso strumenti finanziari partecipativi.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In conformità con quanto disposto dall'art. 2427, primo comma, n. 9) del codice civile si forniscono le seguenti informazioni in merito agli impegni, alle garanzie e alle passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale:

- Fidejussioni a garanzia di appalti in essere per euro 173.947.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

La società non ha costituito all'interno del patrimonio della società alcun patrimonio da destinarsi in via esclusiva ad uno specifico affare ex art. 2447-bis, lettera a), c.c. e nemmeno ha stipulato contratti di finanziamento che ricadono nella fattispecie prevista dall'art. 2447-bis, lettera b), c.c..

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

Informativa ai sensi dell'art. 2497-bis c.c.

In ottemperanza all'art. 2497-bis, comma 4, si segnala che l'attività della società non è sottoposta alla direzione ed al coordinamento di società ed enti.

Azioni proprie e di società controllanti

La società non possiede, né direttamente né tramite società fiduciarie o interposta persona, né ha acquistato o ceduto, azioni proprie o azioni o quote di società controllanti.

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

PROSPETTO DA LEGGI FISCALI

Per una maggiore e più completa informazione si riportano di seguito i dati richiesti per usufruire delle agevolazioni spettanti alle cooperative sociali di produzione e lavoro ex art. 11 del D.P.R. 601/73:

Retribuz. corrisp. ai soci lavoratori / tot. costi escluse materie prime e sussid. = Y%

$$1.619.200 / 2.026.621 = 80\%$$

PREVALENZA COOPERATIVE (art. 2513 c.c.)

Si rende opportuno specificare che la presente società cooperativa risulta essere di diritto cooperativa a mutualità prevalente in quanto il legislatore, all'art. 111 *septies* delle disposizioni transitorie del codice civile, prevede espressamente che le cooperative sociali che rispettino le norme di cui alla L. 381/91 siano da considerarsi a tutti gli effetti cooperative a mutualità prevalente indipendentemente dai requisiti richiesti dall'art. 2513 del c.c., comunque presenti essendo il personale della cooperativa costituito interamente da soci lavoratori.

In ogni caso risulta rispettato il dettato di cui all'art. 2513 del c. c., in quanto il rapporto fra il costo del lavoro dei soci lavoratori ed il totale del costo del lavoro della cooperativa risulta pari al 99%.

Si riportano nel dettaglio il costo sostenuto per i soci lavoratori e per il personale non socio:

COSTI DEL PERSONALE SOCI (A) 1.619.200

COSTI TOTALE DEL LAVORO (B) 1.630.648

A/Bx100 = percentuale di prevalenza 99 %

RELAZIONE AI SENSI DEL ART. 2545 DEL c.c.

Il C. d. A. vuole innanzitutto riconfermare, a norma dell'art. 2545 del c.c., di aver perseguito gli scopi sociali in conformità al carattere mutualistico e non speculativo della società, in particolare non sono state perseguite finalità speculative o di lucro individuale.

Nel corso dell'esercizio, il Consiglio si è sempre attenuto alle norme di legge e di statuto che regolano l'attività delle cooperative, cercando sempre di sviluppare la propria attività in campo della solidarietà sociale ed educativa.

In particolare per quanto riguarda l'indicazione dei criteri seguiti nella gestione sociale come richiesto dall'art.2 comma 1 della L. 59/92, il C.d.A. attesta che i progetti attivi nel 2015 hanno avuto come riferimento l'articolo 4 dello Statuto, realizzando le seguenti attività:

Bambini e ragazzi: prima infanzia, sostegno educativo domiciliare, animazione e ricreatività, attività estive;

Giovani: centri aggregativi, servizi alle parrocchie, servizi all'Università;

Dipendenze: servizi residenziali e semiresidenziali, di prevenzione ed educativi;

Disabilità: servizi residenziali e semiresidenziali;

Consulenze sociali.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Relativamente alla destinazione dell'utile di esercizio, il Consiglio di amministrazione propone di destinarlo integralmente a riserva legale per un importo pari a euro 272.

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica e le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

Si rimane ovviamente a disposizione per fornire in assemblea i chiarimenti e le informazioni che si rendessero necessarie.

Nota integrativa, parte finale

La presente Nota integrativa costituisce parte inscindibile del bilancio di esercizio e le informazioni contabili ivi contenute corrispondono alle scritture contabili della società tenute in ottemperanza alle norme vigenti; successivamente alla data di chiusura dell'esercizio e fino ad oggi non sono occorsi, inoltre, eventi tali da rendere l'attuale situazione patrimoniale-finanziaria sostanzialmente diversa da quella risultante dallo Stato Patrimoniale e dal Conto economico o da richiedere ulteriori rettifiche od annotazioni integrative al bilancio.

Padova, 31/03/2017

L'ORGANO AMMINISTRATIVO
(Pr. C.d.A. Benciolini Matteo)

Dichiarazione di conformità del bilancio

PRATICA ESENTE DA IMPOSTA DI BOLLO

Il sottoscritto GRAMIGNAN STEFANO, 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.