

RECOARO SOLIDALE SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE

Bilancio di esercizio al 31-12-2015

Dati anagrafici	
Sede in	RECOARO TERME
Codice Fiscale	02345230243
Numero Rea	VICENZA 224942
P.I.	02345230243
Capitale Sociale Euro	4.034 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' COOPERATIVA
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	31-12-2015	31-12-2014
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	0	0
Parte da richiamare	0	0
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	94.966	94.966
Ammortamenti	53.088	42.538
Svalutazioni	0	0
Totale immobilizzazioni immateriali	41.878	52.428
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	639.645	637.565
Ammortamenti	246.434	224.206
Svalutazioni	0	0
Totale immobilizzazioni materiali	393.211	413.359
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	49.989	36.477
Totale crediti	49.989	36.477
Altre immobilizzazioni finanziarie	3.026	3.026
Totale immobilizzazioni finanziarie	53.015	39.503
Totale immobilizzazioni (B)	488.104	505.290
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	7.550	5.423
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	96.194	147.046
esigibili oltre l'esercizio successivo	48	85
Totale crediti	96.242	147.131
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	134.704	79.008
Totale attivo circolante (C)	238.496	231.562
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	3.172	2.264
Totale attivo	729.772	739.116
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	4.034	697
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	29.811	26.576
V - Riserve statutarie	0	0

VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	264.240	260.628
Riserva per acquisto azioni proprie	0	0
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0	0
Riserva azioni (quote) della società controllante	0	0
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto capitale	9.000	9.000
Versamenti a copertura perdite	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0
Riserva avanzo di fusione	0	0
Riserva per utili su cambi	0	0
Varie altre riserve	2.093	2.093
Totale altre riserve	275.333	271.721
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	12.628	10.782
Copertura parziale perdita d'esercizio	0	0
Utile (perdita) residua	12.628	10.782
Totale patrimonio netto	321.806	309.776
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	129.866	138.027
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	85.756	83.367
esigibili oltre l'esercizio successivo	11.010	18.528
Totale debiti	96.766	101.895
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	181.334	189.418
Totale passivo	729.772	739.116

Conti Ordine

	31-12-2015	31-12-2014
Conti d'ordine		
Rischi assunti dall'impresa		
Fideiussioni		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale fideiussioni	0	0
Avalli		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale avalli	0	0
Altre garanzie personali		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale altre garanzie personali	0	0
Garanzie reali		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale garanzie reali	0	0
Altri rischi		
crediti ceduti	0	0
altri	0	0
Totale altri rischi	0	0
Totale rischi assunti dall'impresa	0	0
Impegni assunti dall'impresa		
Totale impegni assunti dall'impresa	0	0
Beni di terzi presso l'impresa		
merci in conto lavorazione	0	0
beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato	770	770
beni presso l'impresa in pegno o cauzione	0	0
altro	0	0
Totale beni di terzi presso l'impresa	770	770
Altri conti d'ordine		
Totale altri conti d'ordine	0	0
Totale conti d'ordine	770	770

Conto Economico

31-12-2015 31-12-2014

Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	533.411	524.164
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	2.578	40
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	2.270	40
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	308	0
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	0	0
altri	14.043	7.232
Totale altri ricavi e proventi	14.043	7.232
Totale valore della produzione	550.032	531.436
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	10.446	10.047
7) per servizi	110.816	95.282
8) per godimento di beni di terzi	1.522	19
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	271.420	267.406
b) oneri sociali	73.137	74.660
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	22.173	21.176
c) trattamento di fine rapporto	18.976	18.970
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) altri costi	3.197	2.206
Totale costi per il personale	366.730	363.242
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	34.599	36.656
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	10.551	10.551
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	24.048	26.105
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	444	710
Totale ammortamenti e svalutazioni	35.043	37.366
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	451	(592)
12) accantonamenti per rischi	0	0
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	9.612	7.956
Totale costi della produzione	534.620	513.320
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	15.412	18.116
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
altri	0	0
Totale proventi da partecipazioni	0	0
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		

da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
altri	11	13
Totale proventi diversi dai precedenti	11	13
Totale altri proventi finanziari	11	13
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
altri	885	1.541
Totale interessi e altri oneri finanziari	885	1.541
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(874)	(1.528)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
18) rivalutazioni:		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
Totale rivalutazioni	0	0
19) svalutazioni:		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
Totale svalutazioni	0	0
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	0	0
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	0	0
altri	2	1
Totale proventi	2	1
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	0	0
imposte relative ad esercizi precedenti	0	0
altri	0	86
Totale oneri	0	86
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	2	(85)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	14.540	16.503
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	1.912	5.721
imposte differite	0	0

imposte anticipate	0	0
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	0	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	1.912	5.721
23) Utile (perdita) dell'esercizio	12.628	10.782

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

Nota Integrativa parte iniziale

RECOARO SOLIDALE SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE

Sede in RECOARO TERME - P.ZZA BATTAGLIONE M. BERICO, 11

Capitale Sociale versato Euro 4.034,04

Iscritta alla C.C.I.A.A. di VICENZA

Codice Fiscale e N. iscrizione Registro Imprese 02345230243

Partita IVA: 02345230243 - N. Rea: 224942

Nota Integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2015 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 - bis c.c.

Premessa

Il bilancio chiuso al 31/12/2015 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, e in conformità ai principi di redazione indicati nell'art. 2423 bis, primo comma c.c., e osservando i criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

Il bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in base alle disposizioni di cui all'art. 2435 - bis del Codice Civile, ricorrendo i presupposti previsti dal comma 1 del predetto articolo. Conseguentemente, nella presente nota integrativa si omettono le indicazioni previste dal n.10 dell'art. 2426 e dai numeri 2), 3), 7), 9), 10), 12), 13), 14), 15), 16) e 17) dell'art. 2427, nonché dal n.1) del comma 1 dell'art.2427 - bis del Codice Civile.

Inoltre, la presente nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e, pertanto, non si è provveduto a redigere la relazione sulla gestione ai sensi dell'art. 2435 - bis, comma 7 del Codice Civile.

I criteri di valutazione di cui all'art 2426 Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio, e non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma e 2423, quarto comma del Codice Civile.

Ove applicabili sono stati, altresì, osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) integrati, ove mancanti, dagli IAS/IFRS emessi dallo IASB al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica.

La cooperativa non possiede azioni proprie anche tramite società fiduciarie o per interposta persona e non ha acquistato nel corso dell'esercizio azioni proprie anche tramite società fiduciaria o per interposta persona.

FINALITÀ DELLA COOPERATIVA

La Cooperativa ha come scopo istituzionale quello di perseguire gli interessi generali della Comunità concernenti la promozione umana e l'integrazione sociale dei cittadini. Per realizzare tale scopo gestisce servizi socio-sanitari ed educativi, collabora con le forze economiche e produttive e con altre cooperative, promuove l'inserimento nel mondo del lavoro delle persone con disabilità e, in collaborazione con enti pubblici e privati, la sensibilizzazione del territorio all'attenzione, all'accoglienza e al recupero globale di persone in stato di bisogno, emarginate o svantaggiate.

ATTIVITÀ SVOLTA NELL'ESERCIZIO

Prima di illustrare i risultati di bilancio riteniamo utile richiamare le principali attività esercitate dalla Cooperativa nel corso dell'anno:

Attività	Modalità	Ente Concedente
Centro Diurno per Disabili	In convenzione	U.L.S.S. N. 5 OVEST VICENTINO
Gruppo Appartamento	Direttamente	
Settore B	Direttamente	
Centri Estivi ricreativi	In collaborazione	Comune di Recoaro Terme
Servizio di Dopo-Scuola	Direttamente	

Centro Diurno per persone con disabilità moduli Aicha e Ghértele

Il Centro Diurno ha funzionato a regime di convenzione fino ad agosto 2015 poi, non essendo entrata in vigore la DGR 740, si è continuato in regime di proroga dell'esistente, fino a gennaio 2016.

Gli ospiti inseriti sono stati 28 con frequenza regolare.

Durante l'anno sono state effettuate le attività organizzate. Il soggiorno si è trascorso in Croazia dal 14 al 18 giugno. Le spese relative al trasporto e al soggiorno degli operatori sono state ripartite tra gli ospiti.

L'èquipe si riunisce 2 volte alla settimana: ½ ora al lunedì mattina per la programmazione della settimana e 1 ½ al mercoledì per le verifiche sugli ospiti, le attività, la programmazione e verifica del Servizio. Tutti gli operatori hanno partecipato al corso di formazione di IRECOOP e all'aggiornamento sulla sicurezza.

I volontari sono stati 9 ed hanno affiancato gli operatori nelle attività di laboratorio, uscite, trasporto e preparazione farmaci.

Gruppo Appartamento

Il Gruppo Appartamento "Rindola" ha visto l'attivazione il 07 gennaio dell'ampliamento diurno rivolto a 5 ospiti, poi in seguito a dimissioni nel mese di ottobre 2 ospiti sono rientrati nel Centro Diurno. La gestione del servizio è stata particolarmente impegnativa, in considerazione della tipologia di ospiti e delle incertezze dovute al periodo di sperimentazione. In via Griffani gli ospiti sono stati 9, il Servizio di C.da Facchini ha avuto 5 nuovi inserimenti e 4 dimissioni, in totale gli ospiti sono stati 12. Per quanto riguarda il personale in servizio, è stata assunta Nelly Cailotto impegnata nella sede di C.da Facchini, e durante l'anno ci sono state due persone retribuite con Voucher per sopperire a ferie e malattie. A partire da gennaio sono aumentate le ore in servizio degli operatori. La gestione del servizio ha comportato la richiesta di maggiore flessibilità per gli operatori, per la gestione di un Gruppo eterogeneo di persone numeroso. Con l'aumento delle ore di lavoro indiretto, si sono potute svolgere le équipes con più regolarità. Inoltre nel corso dell'anno si sono dovute affrontare tre emergenze di tipo sanitario per un ospite per le quali è stata necessaria la disponibilità degli operatori soprattutto nel fine settimana e la sorveglianza notturna garantita dai familiari. Altre emergenze sono state gestite grazie alla collaborazione degli operatori del Centro Diurno. Il servizio ha organizzato nel mese di agosto tre uscite per venire incontro alle esigenze del periodo estivo degli ospiti.

Settore B

Nel corso del 2015 è stato attivato il settore B, con l'assunzione di una persona svantaggiata. Le varie collaborazioni sono state: il servizio di trasporto nel mese di luglio per l'Albergo Villanuova; la collaborazione con l'istituto Alberghiero per la pulizia delle aree di pertinenza, dove si è aggiunto un lavoro di 20 ore settimanali per la pulizia delle cucine; al servizio di volantaggio per il supermercato Despar di Recoaro, si è aggiunta la richiesta di un altro negozio per una sola uscita; sono aumentate le richieste di sgombri-traslochi-sfalci da persone private. Dal 2015 è in essere la convenzione con il comune per la pulizia manutenzione del parco cittadino, la pulizia delle palestre scuole medie ed elementari alla sera dopo l'utilizzo da parte di associazioni, con la collaborazione del Sig. Sergio Mantese.

La cooperativa ha individuato la figura del coordinatore di settore dal mese di settembre.

Centri estivi ricreativi comunali

I Centri Estivi “Kaboom” sono stati attivati dal 1 luglio al 7 agosto 2015, dal lunedì al venerdì, dalle 7.30 alle 17.00. Durante il periodo vi sono state 67 iscrizioni, con un’età compresa tra i 3 e i 14 anni. Anche quest’anno ci sono stati 7 bambini iscritti non residenti.

Gli operatori impiegati sono stati 4. Per il mese di luglio abbiamo avuta la presenza di due ragazze delle scuole superiori che per crediti formativi hanno contribuito come volontarie allo svolgimento delle attività.

Attività di doposcuola

L’attività di Ludoteca “Ludos in Fabula”, iniziata ad ottobre del precedente anno, si è conclusa regolarmente il 10 giugno 2015 registrando circa 30 iscrizioni totali, le ultime pervenute all’inizio di aprile.

Le presenze delle due educatrici, sono state stabilite in base alle presenze giornaliere e ripartite con un educatore presente il lunedì e il venerdì (giorni a bassa frequentazione) e due educatori presenti dal martedì al giovedì, i giorni maggiormente frequentati, con picchi di 20 presenze.

Tra le criticità segnalate è emersa la necessità di spazi più ampi durante i compiti, causata da una crescente conflittualità tra i bambini che, alcune volte, è sfociata in episodi spiacevoli di aggressività con il coinvolgimento anche di alcuni genitori.

Forte è l’incidenza di disturbi dell’apprendimento certificati e non, di deficit dell’attenzione e iperattività, che rappresentano un ostacolo non trascurabile nello svolgimento delle attività di studio ed esecuzione dei compiti, dal momento che questi bambini necessiterebbero di un supporto individuale e personalizzato.

Ad aprile, l’educatrice Serena Storti ha manifestato l’intenzione di non proseguire con questa attività, che si concretizzata con le sue dimissioni il 31 luglio 2015.

Il servizio di dopo scuola è stato riproposto anche per la stagione 2015/2016 ma apportando importanti modifiche:

-è stato necessario stipulare una nuova convenzione con il Comune e l’Istituto Comprensivo, perché quella esistente per la Ludoteca, con validità pluriennale, rimandava caratteristiche incompatibili con i bisogni delle famiglie.

- è stato richiesto e concesso anche l’uso degli spazi della ex-mensa della scuola.

- sono state assunte due nuove educatrici, con maggiore esperienza nella gestione di bambini con disturbi dell'apprendimento, deficit dell'attenzione e iperattività, è stata individuata anche una nuova coordinatrice dell'area minori, in un'ottica di maggior sviluppo del settore minorile.

Il nuovo doposcuola "C'è posto per te" è partito il 26 ottobre con 8 iscrizioni, che sono quasi raddoppiate a fine anno, le due educatrici sono state sempre in compresenza per garantire maggiore qualità e vivibilità al servizio.

I corsi serali e il recupero materie non sono stati riproposti per la stagione 2015/2016.

Soci della Cooperativa

Nel corso dell'anno il Consiglio di amministrazione ha accolto le richieste di ammissione dei soci-lavoratori Sig. Sergio Mantese, Sig.ra Elvira Bottazzo e del socio-fruitor Sig. Bruno Danieli. Ha inoltre accolto le richieste di recesso dei soci lavoratori Sig.ra Serena Francesca Storti e Sig.ra Tiziana Storti.

CONSIDERAZIONI GENERALI

A giugno c'è stato il rinnovo delle cariche sociali con la presenza per la prima volta in consiglio di un familiare. I Consigli di Amministrazione vista la presenza di molti lavoratori, si svolgono ogni quindici giorni in orario serale.

È stato attivato e concluso un progetto per l'estensione oraria diurna del servizio "Rindola".

È stata spostato il negozio di Sartoria in un luogo centrale e con orari e aperture ampliati per venire incontro alle esigenze del pubblico.

Il Comune di Recoaro Terme e l'Istituto Comprensivo hanno concesso l'uso degli spazi per lo svolgimento delle attività dell'area minori.

Sono arrivate a conclusione con il mese di dicembre le trattative per la fusione per incorporazione di Cooperativa Agricola Recoarese S.c.a.R.l.

In merito all'alienazione dell'immobile, Sede della nostra Cooperativa, è andata deserta anche la terza asta.

Da evidenziare la disponibilità di alcuni volontari e soci che collaborano attivamente nei servizi della Cooperativa.

Rinnovo cariche sociali

L'attuale consiglio di amministrazione è stato nominato dall'assemblea ordinaria del 22/06/2015 e rimane in carica ai sensi dell'art. 2383 del c.c. per tre esercizi, fino alla data dell'assemblea di approvazione del bilancio al 31/12/2017.

In quella sede è stato altresì nominato il nuovo Revisore Unico della Cooperativa, in sostituzione del Dott. Griffani, nella persona della Dott.ssa Fabrizia Fracasso. Anch'esso rimarrà in carica per tre esercizi, fino alla data dell'assemblea di approvazione del bilancio al 31/12/2017.

Attestazione dimostrativa della prevalenza ai sensi degli articoli 2512 e 2513 c.c.

Ai fini di documentare ai sensi dell'art 2513 del codice civile si dichiara che la Cooperativa:

- Svolge l'attività prevista dall'art.1, comma 1, lettera a) della L.381/91 per la gestione di servizi socio-sanitari ed educativi e, ai sensi dell'art 111 septies disp. att. c.c. , in quanto Cooperativa Sociale, è considerata cooperativa a mutualità prevalente indipendentemente dal raggiungimento dei requisiti di prevalenza;
- E' considerata altresì cooperativa di produzione e lavoro in quanto realizza lo scambio mutualistico con i soci istaurando con gli stessi rapporti di lavoro;
- Ha inserito nel proprio statuto i divieti e gli obblighi di cui all'art. 2514 del c.c;
- È iscritta nella sezione dell'Albo nazionale delle Cooperative riservato alle cooperative sociali con il n. A142205;
- È iscritta presso l'Albo regionale delle Cooperative sociali Sez. A n. V0022;
- Osserva le disposizioni richieste dalla legge 381/1991;
- I soci volontari sono in numero inferiore alla metà del numero complessivo dei soci della cooperativa sociale;
- Lo scambio mutualistico intrattenuto con i soci trova la sua espressione nel conto economico all'interno della voce B9 costi della produzione del personale e/o B7 costi della produzione di servizi;
- La condizione di prevalenza è documentata con riferimento a quanto prescritto dall'art. 2513 c.c. comma 1) lett. b) del codice civile dal rapporto dei seguenti dati contabili:
 - costo del lavoro (Voce B9) dell'esercizio per complessivi € 366.730;
 - costo del lavoro (Voce B9) dei soci lavoratori € 307.043 pari al 83,72%.

-
Conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, nella redazione del bilancio si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

Criteri di valutazione

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene, con indicazione in forma esplicita degli ammortamenti e delle svalutazioni effettuate.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore al residuo costo da ammortizzare sono iscritte a tale minor valore; questo non è mantenuto se nei successivi esercizi vengono meno le ragioni della rettifica effettuata.

Qui di seguito si riportano le aliquote applicate per le singole categorie, con l'avvertenza che l'aliquota utilizzata per la categoria "manutenzioni su beni di terzi" corrisponde alla durata effettiva del periodo successivo all'intervento di manutenzione e fino alla data del termine del contratto di locazione o comodato d'uso.

Manutenzioni su beni di terzi: 11,11%.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione, dei costi indiretti inerenti la produzione interna, nonché degli oneri relativi al finanziamento della fabbricazione interna sostenuti nel periodo di fabbricazione e fino al momento nel quale il bene può essere utilizzato, e con indicazione in forma esplicita degli ammortamenti e delle svalutazioni effettuate.

I costi sostenuti sui beni esistenti a fini di ampliamento, ammodernamento e miglioramento degli elementi strutturali, nonché quelli sostenuti aumentarne la rispondenza agli scopi per cui erano stati acquisiti, e le manutenzioni straordinarie in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. da 41 e 45, sono stati capitalizzati solo in presenza di un aumento significativo e misurabile della capacità produttiva o della vita utile.

Per tali beni l'ammortamento è stato applicato in modo unitario sul nuovo valore contabile tenuto conto della residua vita utile.

Per le immobilizzazioni materiali costituite da un assieme di beni tra loro coordinati, in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. 37 e 38, si è proceduto nella determinazione dei valori dei singoli cespiti ai fini di individuare la diversa durata della loro vita utile.

Le immobilizzazioni materiali acquisite a titolo gratuito, in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. 37 e 38, sono state iscritte in base al valore di mercato con contropartita proventi straordinari

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

Tutti i cespiti, compresi quelli temporaneamente non utilizzati, sono stati ammortizzati, ad eccezione di quelli la cui utilità non si esaurisce e che sono costituiti da terreni, fabbricati civili non accessori agli investimenti industriali e opere d'arte.

Sulla base di quanto disposto dall'OIC 16 par. 52, - nel caso in cui il valore dei fabbricati incorpori anche il valore dei terreni sui quali essi insistono si è proceduto alla scorporo del valore del fabbricato.

L'ammortamento decorre dal momento in cui i beni sono disponibili e pronti per l'uso.

Sono state applicate le aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali e ridotte del 50% per le acquisizioni nell'esercizio, in quanto esistono per queste ultime le condizioni previste dall'OIC 16 par.53.

I piani di ammortamento, in conformità dell'OIC 16 par. 66 sono rivisti in caso di modifica della residua possibilità di utilizzazione.

I cespiti obsoleti e quelli che non saranno più utilizzati o utilizzabili nel ciclo produttivo, sulla base dell'OIC 16 par. 73 non sono stati ammortizzati e sono stati valutati al minor valore tra il valore netto contabile e il valore recuperabile.

Qui dei seguito sono specificate le aliquote applicate:

Fabbricati: 3%

Attrezzature: 15%

Impianti specifici: 25%

Impianti generici: 15%

Altri beni:

- arredamento: 15%
- macchine d'ufficio elettroniche: 20%
- mobili e macchine ordinarie d'ufficio: 12%
- macchinari e apparecchi e attrezzature varie: 15%
- autovetture: 25%
- autocarri: 20%

Immobilizzazioni finanziarie

Le partecipazioni immobilizzate, di società quotate e non quotate, sono state valutate attribuendo a ciascuna partecipazione il costo specificamente sostenuto.

Ai sensi dell'art. 2426, punto 3 del codice civile, in presenza di perdite durevoli di valore, definite e determinate sulla base dell'OIC 21 PAR. da 29 a 41 , si è proceduto alla rettifica del costo.

I crediti iscritti tra le immobilizzazioni finanziari sono esposti al valore di presunto realizzo. Tale valore è stato determinato rettificando il valore nominale dei crediti esistenti in modo da tenere conto di tutti i rischi di mancato realizzo.

Rimanenze

Le rimanenze sono iscritte al minor valore tra il costo di acquisto, comprensivo di tutti i costi e oneri accessori di diretta imputazione e dei costi indiretti inerenti alla produzione interna, ed il presumibile valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato, corrispondente per le materie prime e sussidiarie che partecipano alla fabbricazione dei prodotti finiti al costo di sostituzione, e per gli altri beni al valore netto di realizzo. Sono state valutate al costo specifico.

Crediti

I crediti dell'attivo circolante sono iscritti al valore di presunto realizzo.

L'adeguamento del valore nominale al valore di presunto realizzo è ottenuto mediante l'iscrizione di un fondo svalutazione a copertura dei crediti ritenuti inesigibili, nonché del generico rischio relativo ai rimanenti crediti, basato su stime effettuate sulla base dell'esperienza passata, dell'andamento degli indici di anzianità dei crediti scaduti, della situazione economica generale, di settore e di rischio paese, nonché sui fatti intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio che hanno riflessi sui valori alla data del bilancio.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale e contengono i ricavi / costi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i ricavi / costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

Sono iscritte pertanto esclusivamente le quote di costi e di ricavi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in funzione del tempo.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte.

Debiti

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale, ritenuto rappresentativo del loro valore di estinzione.

I debiti originati da acquisizioni di beni sono iscritti al momento in cui sono trasferiti i rischi, gli oneri e i benefici; quelli relativi ai servizi sono rilevati al momento di effettuazione della prestazione; quelli finanziari e di altra natura al momento in cui scaturisce l'obbligazione verso la controparte.

Per i debiti commerciali, al verificarsi delle condizioni di cui all'OIC 19 par. da 39 a 49, è stato operato lo scorporo degli interessi passivi impliciti inclusi nel costo d'acquisto dei beni o servizi.

I debiti tributari accolgono le passività per imposte certe e determinate, nonché le ritenute operate quale sostituto, e non ancora versate alla data del bilancio, e, ove la compensazione è ammessa, sono iscritti al netto di acconti, ritenute d'acconto e crediti d'imposta.

Impegni, garanzie e beni di terzi

Sono esposti in calce allo Stato Patrimoniale, secondo quanto stabilito dal terzo comma dell'articolo 2424 del Codice Civile e, ove non risultanti dallo Stato Patrimoniale, commentati nella presente nota integrativa, secondo quanto stabilito dall'art 2427, punto 9 del Codice Civile.

I valori iscritti al momento della rilevazione iniziale, sono stati adeguati con riferimento alla data di redazione del bilancio.

Costi e ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

Nota Integrativa Attivo

Informazioni sullo Stato Patrimoniale – Attivo

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a €41.878 (€52.428 nel precedente esercizio) e sono costituite dai costi di manutenzione su beni di terzi relativi alla manutenzione straordinaria effettuato sul fabbricato in comodato d'uso in Via Btg. Monte Berico.

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio		
Costo	94.966	94.966
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	42.538	42.538
Valore di bilancio	52.428	52.428
Variazioni nell'esercizio		
Ammortamento dell'esercizio	10.551	10.551
Altre variazioni	1	1
Totale variazioni	(10.550)	(10.550)
Valore di fine esercizio		
Costo	94.966	94.966
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	53.088	53.088
Valore di bilancio	41.878	41.878

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a €393.211 (€413.359 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	482.390	47.963	12.237	94.975	637.565
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	98.217	40.894	9.034	76.061	224.206
Valore di bilancio	384.173	7.069	3.203	18.914	413.359

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	0	0	1.658	2.242	3.900
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	0	(1.820)	(1.820)
Ammortamento dell'esercizio	12.340	4.496	769	6.443	24.048
Altre variazioni	0	0	0	(1.820)	(1.820)
Totale variazioni	(12.340)	(4.496)	889	(4.201)	(20.148)
Valore di fine esercizio					
Costo	482.390	47.963	13.895	95.397	639.645
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	110.557	45.390	9.803	80.684	246.434
Valore di bilancio	371.833	2.573	4.092	14.713	393.211

Immobilizzazioni finanziarie

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

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	3.026	3.026
Valore di bilancio	3.026	3.026
Valore di fine esercizio		
Costo	3.026	3.026
Valore di bilancio	3.026	3.026

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Operazioni di locazione finanziaria

Non essendoci contratti di locazione in essere, non si forniscono informazioni concernenti le operazioni di locazione finanziaria, ai sensi dell'art. 2427, punto 22 del Codice Civile.

Immobilizzazioni Finanziarie

Descrizione	Valore contabile
Partecipazioni	3.026
Depositi cauzionali	2.396
Assicurazioni TFR	47.593
Totale	53.015

Le immobilizzazioni finanziarie sono costituite da partecipazioni, depositi cauzionali e assicurazioni per TFR. La loro movimentazione è riportata nella seguente tabella.

Ai sensi dell'art. 2361, comma 2 cc si segnala che le partecipazioni assunte in altre cooperative non comportano la responsabilità illimitata per le obbligazioni delle medesime.

I depositi cauzionali hanno subito incrementi per € 1.900 e riduzioni per € 580.

Nel corso dell'esercizio è stata accantonata presso società di assicurazione a titolo TFR la somma di € 14.061,29 ed è stata rimborsata dalla società la somma di € 1.869,11 per cui l'importo accantonato passa da € 35.401,11 ad € 47.593,29.

Attivo circolante

Attivo circolante

Rimanenze

Attivo circolante - Rimanenze

I beni sono rilevati nelle rimanenze nel momento in cui si verifica il passaggio del titolo di proprietà e conseguentemente includono i beni esistenti presso i magazzini della società, ad esclusione di quelli ricevuti da terzi per i quali non è stato acquisito il diritto di proprietà (in visione, in conto lavorazione, in conto deposito), i beni di proprietà verso terzi (in visione, in conto lavorazione, in conto deposito) e i beni in viaggio ove è già stato acquisito il titolo di proprietà.

Le rimanenze comprese nell'attivo circolante sono pari a €7.550 (€5.423 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	5.004	(451)	4.553
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	308	308
Prodotti finiti e merci	419	2.270	2.689
Totale rimanenze	5.423	2.127	7.550

Attivo circolante: crediti

Attivo circolante - Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a €96.242 (€147.131 nel precedente esercizio).

La composizione è così rappresentata:

	Valore nominale	Fondo svalutazione	Valore netto
Verso Clienti - esigibili entro l'esercizio successivo	88.741	1.664	87.077
Tributari - esigibili entro l'esercizio successivo	4.919	0	4.919
Verso Altri - esigibili entro l'esercizio successivo	4.198	0	4.198

Verso Altri - esigibili oltre l'esercizio successivo	48	0	48
Totali	97.906	1.664	96.242

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti - Distinzione per scadenza

Ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile si comunica che tutti i crediti sono esigibili entro 5 anni.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Crediti iscritti nell'attivo circolante - Ripartizione per area geografica

Tutti i crediti hanno carattere nazionale.

Attivo circolante: attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Attivo circolante - Attività finanziarie

Non vi sono attività finanziarie comprese nell'attivo circolante.

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

Attivo circolante - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 134.704 (€ 79.008 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	78.169	55.684	133.853
Denaro e altri valori in cassa	839	12	851
Totale disponibilità liquide	79.008	55.696	134.704

Ratei e risconti attivi

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti attivi sono pari a €3.172 (€2.264 nel precedente esercizio).

I movimenti sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Altri risconti attivi	2.264	908	3.172
Totale ratei e risconti attivi	2.264	908	3.172

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Informazioni sullo Stato Patrimoniale – Passivo e Patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Patrimonio Netto

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 321.806 (€ 309.776 nel precedente esercizio).

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto e il dettaglio della voce 'Altre riserve'.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Altre variazioni Riclassifiche		
Capitale	697	0	3.337		4.034
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-		0
Riserva legale	26.576	0	3.235		29.811
Riserve statutarie	0	-	-		0
Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	-	-		0
Altre riserve					
Riserva straordinaria o facoltativa	260.628	0	3.612		264.240
Riserva per acquisto azioni proprie	0	-	-		0
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0	-	-		0
Riserva azioni o quote della società controllante	0	-	-		0
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0	-	-		0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	-	-		0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	-	-		0
Versamenti in conto capitale	9.000	0	0		9.000
Versamenti a copertura perdite	0	-	-		0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	-	-		0
Riserva avanzo di fusione	0	-	-		0
Riserva per utili su cambi	0	-	-		0
Varie altre riserve	2.093	0	0		2.093
Totale altre riserve	271.721	0	3.612		275.333
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	10.782	(10.782)	-	12.628	12.628

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Riclassifiche		
Totale patrimonio netto	309.776	(10.782)	10.184	12.628	321.806

La variazione del capitale di € 3.336,84 è stata determinata dall'apporto di capitale conseguente alla sottoscrizione delle quote sociali di tre nuovi soci per € 77,46, dal rimborso del valore di due quote di € 51,64 a causa del recesso di due soci e dalla attribuzione di € 3.311 per ristorni.

L'assemblea dei soci ha deliberato di accantonare l'utile dell'esercizio precedente di € 10.782 a riserva legale per € 3.235, a riserva straordinaria per € 3.612 e al capitale sociale a titolo di ristorno per le quote spettanti ai soci lavoratori per € 3.612 e infine ai fondi mutualistici per € 323.

A seguito del recesso di due soci lavoratori il capitale sociale si è ridotto non solo per l'importo delle quote sociali di € 25,82 cadauna versate ma anche per la parte spettante del ristorno dell'utile 2014 per l'importo rispettivamente di € 9 e di € 292.

Ai fini di una migliore intelligibilità delle variazioni del patrimonio netto qui di seguito vengono evidenziate le movimentazioni dell'**esercizio precedente** delle voci del patrimonio netto:

	Valore di inizio esercizio	Altre destinazioni
Capitale	671	0
Riserva legale	25.783	0
Altre riserve		
Riserva straordinaria o facoltativa	258.857	0
Versamenti in conto capitale	9.000	0
Varie altre riserve	2.093	0
Totale altre riserve	269.950	0
Utile (perdita) dell'esercizio	2.643	-2.643
Totale Patrimonio netto	299.047	-2.643

	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	26		697
Riserva legale	793		26.576
Altre riserve			
Riserva straordinaria o facoltativa	1.771		260.628
Versamenti in conto capitale	0		9.000
Varie altre riserve	0		2.093
Totale altre riserve	1.771		271.721
Utile (perdita) dell'esercizio		10.782	10.782
Totale Patrimonio netto	2.590	10.782	309.776

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Prospetto della disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, punto 7-bis del Codice Civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione **nei precedenti esercizi**, sono desumibili dai prospetti sottostanti:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	4.034			0	0	0
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0			-	-	-
Riserve di rivalutazione	0			-	-	-
Riserva legale	29.811		B	0	0	0
Riserve statutarie	0			-	-	-
Riserva per azioni proprie in portafoglio	0			-	-	-
Altre riserve						
Riserva straordinaria o facoltativa	264.240		B	0	0	0
Riserva per acquisto azioni proprie	0			-	-	-
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0			-	-	-
Riserva azioni o quote della società controllante	0			-	-	-
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0			-	-	-
Versamenti in conto aumento di capitale	0			-	-	-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0			-	-	-
Versamenti in conto capitale	9.000		B	0	0	0
Versamenti a copertura perdite	0			-	-	-
Riserva da riduzione capitale sociale	0			-	-	-
Riserva avanzo di fusione	0			-	-	-
Riserva per utili su cambi	0			-	-	-
Varie altre riserve	2.093		B	0	0	0
Totale altre riserve	275.333			0	0	0
Utili portati a nuovo	12.628			0	0	0
Totale	321.806			0	0	0

Fondi per rischi e oneri

Informazioni sui fondi per rischi e oneri

Legenda: A - Aumento capitale sociale; B - Copertura perdite dell'esercizio; C - Distribuibile ai soci.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sui rischi

L'ULSS N. 5, proprietaria del fabbricato di Recoaro Terme P. zza Btg. Monte Berico n. 11, utilizzato in comodato d'uso gratuito, ha richiesto il rimborso di tutte le spese sostenute dalla stessa per il pagamento di imposte e tasse gravanti sull'immobile relativamente al periodo 01.01.2012 – 31.12.2015 per l'importo di € 20.759,83.

Si ritiene tale richiesta del tutto infondata in quanto non rientrante negli accordi di concessione dell'immobile.

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi €129.866 (€138.027 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	138.027
Variazioni nell'esercizio	
Altre variazioni	(8.161)
Totale variazioni	(8.161)
Valore di fine esercizio	129.866

Le somme versate nel corso dell'anno alla società assicuratrici ammontano ad € 14.061.

Debiti

Debiti

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi €96.766 (€101.895 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

Variazioni e scadenza dei debiti

Debiti - Distinzione per scadenza

Ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile si comunica che tutti i debiti hanno durata residua inferiore a 5 anni e non sono state rilasciate garanzie reali sui beni sociali.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti verso banche	25.835	(7.306)	18.529	7.519	11.010	0
Debiti verso fornitori	14.816	7.510	22.326	22.326	0	0
Debiti tributari	11.303	(3.433)	7.870	7.870	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	15.867	(133)	15.734	15.734	0	0
Altri debiti	34.074	(1.767)	32.307	32.307	0	0
Totale debiti	101.895	(5.129)	96.766	85.756	11.010	0

Suddivisione dei debiti per area geografica

Debiti - Ripartizione per area geografica

Relativamente alla suddivisione dei debiti in base all'area geografica si segnala che tutti i debiti hanno carattere nazionale.

Ratei e risconti passivi

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi €181.334 (€189.418 nel precedente esercizio). I risconti passivi riguardano riscossioni di ricavi da rette in via anticipata rispetto alla loro maturazione per un importo di €160.568 e di contributi in conto esercizio riscossi in via anticipata per €20.425.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	77	263	340
Aggio su prestiti emessi	0	0	0
Altri risconti passivi	189.341	(8.347)	180.994
Totale ratei e risconti passivi	189.418	(8.084)	181.334

Informazioni sulle altre voci del passivo

Altre voci del passivo

Nota Integrativa Conto economico

Informazioni sul Conto Economico

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

Imposte correnti differite e anticipate

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (Oneri) trasparenza
IRES	105	0	0	0
IRAP	1.807	0	0	0
Totali	1.912	0	0	0

Rendiconto finanziario

È stato predisposto sulla base delle indicazioni previste dall'OIC 10.

I flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale sono rappresentati secondo il 'metodo indiretto'.

Nota Integrativa Rendiconto Finanziario

Rendiconto Finanziario Indiretto

	31-12-2015	31-12-2014
A) Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	12.628	10.782
Imposte sul reddito	1.912	5.721
Interessi passivi/(attivi)	874	1.528
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	15.414	18.031
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	17.414	17.608
Ammortamenti delle immobilizzazioni	34.599	36.656
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	0	0
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	52.013	54.264
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	67.427	72.295
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(2.127)	(632)
Decremento/(Incremento) dei crediti vs clienti	53.638	(39.131)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	7.509	(95)
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	(908)	951
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	(8.084)	(8.236)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(8.328)	6.197
Totale variazioni del capitale circolante netto	41.700	(40.946)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	109.127	31.349
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(874)	(1.528)
(Imposte sul reddito pagate)	(2.291)	(6.241)
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	(25.574)	(333)
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	(28.739)	(8.102)
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	80.388	23.247
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Flussi da investimenti)	(3.900)	(11.608)
Flussi da disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Flussi da investimenti)	0	0
Flussi da disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Flussi da investimenti)	(13.512)	(15.368)
Flussi da disinvestimenti	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Flussi da investimenti)	0	0

Flussi da disinvestimenti	0	0
Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(17.412)	(26.976)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	212	(404)
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	(7.518)	(7.380)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	26
Rimborso di capitale a pagamento	26	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
Dividendi e acconti su dividendi pagati	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(7.280)	(7.758)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	55.696	(11.487)
Disponibilità liquide a inizio esercizio	79.008	90.495
Disponibilità liquide a fine esercizio	134.704	79.008

Nota Integrativa Altre Informazioni

Altre Informazioni

Compensi revisore legale o società di revisione

Compensi al revisore legale

Ai sensi dell'art. 2427 punto 16-bis del Codice Civile si riporta l'informazione relativa al compenso spettante al Revisore legale che è stato pari per l'anno 2015 a € 2.050.

A complemento della sezione 'Altre informazioni' della nota integrativa si specifica quanto segue:

Operazioni con dirigenti, amministratori, sindaci e soci

Non sono state effettuate operazioni con dirigenti, amministratori, sindaci e soci della società o di imprese controllate, collegate, controllanti e imprese sottoposte al controllo di queste ultime.

Operazioni realizzate con parti correlate

Non sono state effettuate operazioni con parti correlate, e pertanto non vi sono informazioni richieste dell'art. 2427, punto 22-bis del Codice Civile.

Accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale

Non vi sono stati accordi non risultanti dallo stato patrimoniale, e pertanto non vi sono informazioni richieste ai sensi dell'art. 2427, punto 22-ter del Codice Civile.

Destinazione del risultato dell'esercizio

Vi proponiamo di approvare il Bilancio di esercizio al 31/12/2015 e di voler destinare l'utile d'esercizio di € 12.628,47 a riserva legale per € 3.788,54, ai fondi mutualistici per la promozione e lo sviluppo della cooperazione per € 378,85 e alla riserva straordinaria per € 8.461,08.

Nota Integrativa parte finale

LEGALE RAPPRESENTANTE

ROSSATO MATTEO

Dichiarazione di conformità

Il sottoscritto, professionista incaricato rag. Giuseppe Vencato, 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.