

COOP. SOCIALE TERR.A. S.C.

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Dati anagrafici	
Sede in	VIA ORUS 4 - 35129 PADOVA (PD)
Codice Fiscale	01046780282
Numero Rea	PD 000000173814
P.I.	01046780282
Capitale Sociale Euro	125.175
Forma giuridica	Societa' cooperative e loro consorzi
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
Appartenenza a un gruppo	no
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	A101547

Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	76.840	72.270
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	77.232	29.822
II - Immobilizzazioni materiali	41.774	32.641
III - Immobilizzazioni finanziarie	17.446	13.696
Totale immobilizzazioni (B)	136.452	76.159
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	422.174	463.327
Totale crediti	422.174	463.327
IV - Disponibilità liquide	484.581	319.623
Totale attivo circolante (C)	906.755	782.950
D) Ratei e risconti	13.173	9.953
Totale attivo	1.133.220	941.332
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	125.175	116.125
IV - Riserva legale	5.012	4.740
VI - Altre riserve	(2)	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	65	272
Totale patrimonio netto	130.250	121.137
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	479.546	427.169
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	479.951	355.767
esigibili oltre l'esercizio successivo	43.473	35.577
Totale debiti	523.424	391.344
E) Ratei e risconti	0	1.682
Totale passivo	1.133.220	941.332

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.592.883	2.101.198
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	83.036	97.983
altri	4.622	3.450
Totale altri ricavi e proventi	87.658	101.433
Totale valore della produzione	2.680.541	2.202.631
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	264.394	163.805
7) per servizi	279.439	263.504
8) per godimento di beni di terzi	94.231	89.912
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.457.975	1.198.337
b) oneri sociali	393.458	330.651
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	114.457	90.812
c) trattamento di fine rapporto	103.587	85.723
e) altri costi	10.870	5.089
Totale costi per il personale	1.965.890	1.619.800
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	17.414	14.367
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	3.578	3.038
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	13.836	11.329
Totale ammortamenti e svalutazioni	17.414	14.367
14) oneri diversi di gestione	39.200	39.038
Totale costi della produzione	2.660.568	2.190.426
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	19.973	12.205
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	3	5
Totale proventi diversi dai precedenti	3	5
Totale altri proventi finanziari	3	5
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	1.035	1.040
Totale interessi e altri oneri finanziari	1.035	1.040
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(1.032)	(1.035)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	18.941	11.170
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	18.876	10.898
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	18.876	10.898
21) Utile (perdita) dell'esercizio	65	272

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	65	272
Imposte sul reddito	18.876	10.898
Interessi passivi/(attivi)	1.032	1.035
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	19.973	12.205
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	103.587	85.723
Ammortamenti delle immobilizzazioni	17.414	14.367
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	121.001	100.090
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	140.974	112.295
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	95.671	129.459
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	70.321	(22.630)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(3.220)	6.208
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(1.682)	1.269
Totale variazioni del capitale circolante netto	161.090	114.306
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	302.064	226.601
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(1.032)	(1.035)
(Imposte sul reddito pagate)	(18.876)	(10.898)
Altri incassi/(pagamenti)	(56.435)	(88.065)
Totale altre rettifiche	(76.343)	(99.998)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	225.721	126.603
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(22.969)	(11.329)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(50.988)	(3.038)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(3.750)	(1.800)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(77.707)	(16.167)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Accensione finanziamenti	7.896	5.352
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	9.048	4.514
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	16.944	9.866
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	164.958	120.302
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	318.740	410.038
Danaro e valori in cassa	883	596
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	319.623	410.634
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	484.536	256.771

Danaro e valori in cassa	45	883
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	484.581	319.623

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

Il bilancio chiuso al 31.12.2017 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	72.270	4.570	76.840
Totale crediti per versamenti dovuti	72.270	4.570	76.840

Immobilizzazioni

Il totale delle immobilizzazioni è aumentato rispetto all'anno precedente passando da euro 76.159 a euro 136.452 a causa dell'aumento in particolar modo delle immobilizzazioni immateriali.

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	141.833	249.077	13.690	404.600
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	112.012	216.436		328.448
Valore di bilancio	29.822	32.641	13.696	76.159
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	50.988	22.969	3.750	77.707
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	4.299	-	-
Ammortamento dell'esercizio	3.578	13.836		17.414
Altre variazioni	-	1.583	-	-
Totale variazioni	47.410	9.133	3.750	60.293
Valore di fine esercizio				
Costo	192.822	272.046	17.446	482.314
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	115.590	230.272		345.862
Valore di bilancio	77.232	41.774	17.446	136.452

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

	Costi di impianto e di ampliamento	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio					
Costo	1.871	12.658	16.160	111.144	141.833
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.871	12.658	-	97.290	112.012
Valore di bilancio	-	-	16.160	13.854	29.822
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	-	-	50.796	50.988
Ammortamento dell'esercizio	-	-	-	3.589	3.578
Totale variazioni	-	-	-	47.207	47.410
Valore di fine esercizio					
Costo	1.871	12.658	16.160	161.940	192.822
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.871	12.658	-	100.879	115.590
Valore di bilancio	-	-	16.160	61.061	77.232

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	200.416	249.077
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	16.768	29.360	170.499	216.436
Valore di bilancio	2.266	267	29.917	32.641
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	4.335	-	12.842	22.969
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	1.583	2.716	4.299
Ammortamento dell'esercizio	1.364	-	-	13.836
Altre variazioni	-	1.583	-	1.583
Totale variazioni	2.971	-	10.126	9.133
Valore di fine esercizio				
Costo	23.369	28.044	210.543	272.046
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	18.132	27.777	174.010	230.272
Valore di bilancio	5.237	267	40.043	41.774

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.

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

	Altri titoli
Valore di inizio esercizio	
Costo	4.696
Valore di bilancio	4.696
Valore di fine esercizio	
Costo	4.696
Valore di bilancio	4.696

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	9.000	3.750	12.750	12.750
Totale crediti immobilizzati	9.000	3.750	12.750	12.750

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	31.12.2017	31.12.2016	Variazioni
Rimanenze	0	0	0
Crediti	422.174	463.327	41.143
Attività finanziarie non immobiliz.	0	0	0
Disponibilità liquide	484.581	319.623	164.958
Totale	906.755	782.950	123.805

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	436.559	(95.671)	340.888	340.888
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	21.323	4.509	25.832	25.832
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	5.445	50.009	55.454	55.454
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	463.327	(41.153)	422.174	422.174

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	256.771	227.765	484.536
Denaro e altri valori in cassa	883	(838)	45
Totale disponibilità liquide	319.623	226.927	484.581

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
Risconti attivi	9.952	3.221	13.173
Totale ratei e risconti attivi	9.953	3.221	13.173

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 17% rispetto all'anno precedente passando da euro 941.332 a euro 1.133.220.

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	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Incrementi		
Capitale	116.125	-	9.050		125.175
Riserva legale	4.740	272	-		5.012
Altre riserve					
Totale altre riserve	0	-	-		(2)
Utile (perdita) dell'esercizio	272	-	-	65	65
Totale patrimonio netto	121.137	272	9.050	65	130.250

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
Capitale	125.175		
Riserva legale	5.012	utili	B
Altre riserve			
Totale altre riserve	(2)		
Totale	120.865		

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

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	427.169
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	103.587
Utilizzo nell'esercizio	51.210
Totale variazioni	52.377
Valore di fine esercizio	479.546

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale (o di estinzione).

Variazioni e scadenza dei debiti

I debiti al 31/12/2017 ammontano complessivamente a euro 523.424.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso fornitori	93.564	70.321	163.885	163.885	-
Debiti tributari	8.118	15.069	23.187	23.187	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	34.194	43.373	77.567	77.567	-
Altri debiti	261.365	(2.580)	258.785	215.311	43.474
Totale debiti	391.344	126.183	523.424	479.950	43.474

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	15.712

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

Azioni proprie e di società controllanti

La società non possiede, nè direttamente nè 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%

$$1.960.644/2.416.147= 81\%$$

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) 1.960.644

COSTI TOTALE DEL LAVORO (B) 1.988.021

$A/B \times 100 =$ 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 65.

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, 31/03/2018

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

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.