

SONDA SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE - ONLUS

Bilancio di esercizio al 31-12-2016

Dati anagrafici	
Sede in	ALTIVOLE
Codice Fiscale	90005040267
Numero Rea	TREVISO 223468
P.I.	03147810265
Capitale Sociale Euro	26.511 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' COOPERATIVA
Settore di attività prevalente (ATECO)	889900
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	A151474

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato patrimoniale

	31-12-2016	31-12-2015
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	1.126	3.234
II - Immobilizzazioni materiali	1.069.797	1.058.377
III - Immobilizzazioni finanziarie	8.372	8.372
Totale immobilizzazioni (B)	1.079.295	1.069.983
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	0	0
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	710.421	885.545
Totale crediti	710.421	885.545
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	303.568	127.632
Totale attivo circolante (C)	1.013.989	1.013.177
D) Ratei e risconti	16.062	16.751
Totale attivo	2.109.346	2.099.911
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	26.511	25.011
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	27.620	27.620
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	850.547	754.933
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(34.038)	(34.038)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	57.574	98.569
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	928.214	872.095
B) Fondi per rischi e oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	443.772	377.035
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	529.426	599.968
esigibili oltre l'esercizio successivo	202.242	243.522
Totale debiti	731.668	843.490
E) Ratei e risconti	5.692	7.291
Totale passivo	2.109.346	2.099.911

Conto economico

	31-12-2016	31-12-2015
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.325.330	2.557.885
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	43.523	44.911
altri	8.385	2.067
Totale altri ricavi e proventi	51.908	46.978
Totale valore della produzione	2.377.238	2.604.863
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	313.266	277.681
7) per servizi	328.110	391.505
8) per godimento di beni di terzi	85.987	126.071
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.141.604	1.224.457
b) oneri sociali	231.576	274.962
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	82.997	82.991
c) trattamento di fine rapporto	82.997	82.991
Totale costi per il personale	1.456.177	1.582.410
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	79.420	70.862
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.108	3.098
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	77.312	67.764
Totale ammortamenti e svalutazioni	79.420	70.862
14) oneri diversi di gestione	33.854	29.445
Totale costi della produzione	2.296.814	2.477.974
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	80.424	126.889
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1.015	1.015
Totale proventi diversi dai precedenti	1.015	1.015
Totale altri proventi finanziari	1.015	1.015
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	6.018	10.063
Totale interessi e altri oneri finanziari	6.018	10.063
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(5.003)	(9.048)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	75.421	117.841
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	12.620	17.289
imposte relative a esercizi precedenti	5.227	1.983
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	17.847	19.272
21) Utile (perdita) dell'esercizio	57.574	98.569

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

Nota integrativa, parte iniziale

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2016 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis c.c.

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2016 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 conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 Codice Civile.

Il bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni di cui all'art. 2435 bis del Codice Civile, in quanto ricorrono i presupposti previsti dal comma 1 del predetto articolo. Conseguentemente, nella presente nota integrativa si omettono le indicazioni previste dal comma 1 numero 10 dell'art. 2426 e si forniscono le informazioni previste dal comma 1 dell'art. 2427 limitatamente alle voci specificate al comma 5 dell'art. 2435 bis 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, ad eccezione delle voci per le quali il D.Lgs 139/2015 ha introdotto nuovi criteri di valutazione e non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma e 2423, quinto comma del Codice Civile.

Con riferimento all'applicazione delle regole di transizione in merito alle novità introdotte dal D.Lgs 139/2015 e in parte già declinate nei nuovi principi contabili, nel caso di applicazione retroattiva, ai sensi dell'OIC 29, l'effetto del cambiamento è stato portato a rettifica del patrimonio netto di apertura e, ove fattibile, sono stati rideterminati gli effetti comparativi.

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.

Le voci dell'attivo e del passivo appartenenti a più voci dello Stato patrimoniale sono specificatamente richiamate.

La Sonda Società Cooperativa Sociale – Onlus è una società a mutualità prevalente, in quanto si avvale prevalentemente, nello svolgimento della propria attività, del lavoro dei soci. A testimonianza di ciò, si consideri che il costo totale per il personale, indicato in bilancio al rigo B9 e pari ad € 1.456.177, è inerente alla prestazione lavorativa svolta dai soci per € 968.902, determinando così una mutualità prevalente pari al 66,54%.

Il 2016 ha visto la Società Cooperativa impegnata in alcuni importanti obiettivi, come evidenziamo di seguito:

- notevole impulso ed investimento continuano ad essere dati alla Comunità Educativa Diurna per minori autistici Kaleido ed al Centro Diurno per adulti autistici Kairos, per il quale è in corso l'iter di accreditamento. Per il Centro Kaleido in particolare, è continuata la collaborazione con la Fondazione "I Bambini delle Fate" di Castelfranco Veneto, attraverso un proficuo lavoro di fundraising ed il relativo finanziamento del progetto "Chi semina

raccoglie”, rivolto allo sviluppo di una fattoria didattica ed al sostegno della parte ortofrutticola del terreno in Via Brioni di Altivole. Per tale progetto sono attualmente seguiti dagli operatori, per un eventuale inserimento lavorativo, tre adulti del Centro diurno Kairos;

- il settore Casa Famiglia ha avuto un notevole implemento con l’inserimento nell’anno di nuovi utenti e con una lista di attesa per nuovi ingressi. In particolare, la ricerca di un alloggio per l’apertura di una casa famiglia con annesso laboratorio nella zona di Valdobbiadene, ha dato buoni risultati con l’apertura, prevista per il mese di maggio 2017, della nuova casa a Segusino e l’inserimento iniziale di tre utenti;
- il Centro Semiresidenziale ha dovuto far fronte alla nuova sfida relativa all’inserimento dell’attività di lavorazione della carta; notevoli le difficoltà incontrate, tra cui quelle legate al reperimento di commesse. La decisione di mantenere questo settore di lavoro nella cooperativa di tipo B, ha permesso di continuare nelle lavorazioni nonostante il momento di crisi e le difficoltà incontrate, e l’assunzione di due nuovi soci svantaggiati;
- la Comunità Educativa per minori Il Furetto ha continuato la sua limitata attività nonostante le continue difficoltà legate alla mancanza di inserimenti da parte del Consultorio Ulss 2, che preferisce orientarsi verso altre forme di sussistenza; alla luce di tali difficoltà, è da ritenere che la Comunità sarà costretta a chiudere nel corso del 2017;
- si segnala inoltre che nel 2017 la Cooperativa Sonda sarà impegnata in un grosso investimento previsto per € 900.000,00 per l’acquisto di un terreno in Via degli Alpini 39 ad Altivole e per la costruzione della nuova Comunità Kaleido su questo sito. Ciò per permettere lo spostamento delle attività in una sede più ampia e per implementare nuovi progetti che riguardano la fascia di utenza pre-scolastica.

Con riferimento alla normativa in materia di sicurezza sui luoghi di lavoro di cui al D.Lgs. 81/2008, si evidenzia che la Cooperativa ha dato incarico al Sig. Burato Andrea dello Studio Burato di Bolzano Vicentino (VI) di occuparsi degli adempimenti legati alla normativa in oggetto in qualità di Responsabile Esterno del Servizio di Prevenzione e Protezione Aziendale. Lo stesso si è occupato di redigere un documento per il monitoraggio degli adempimenti da effettuare, nonché del documento di valutazione dei rischi collegati allo stress di lavoro correlato, redatto ai sensi degli artt. 28 e 29 del D. Lgs. 81/2008.

Inoltre si evidenzia che a seguito della revisione del bilancio dell’anno 2015 effettuata in data 15/09/2016, il Revisore Rag. Ettore Conte ha espresso un giudizio positivo non proponendo alcun provvedimento nei confronti della Società Cooperativa. In sede di Assemblea Soci è stata data lettura del verbale redatto in data 23/09/2016.

Per quanto concerne le indicazioni da fornire ai sensi dell’art. 2528 del Codice Civile, va delineato che l’ammissione di un nuovo socio viene deliberata dall’organo amministrativo, su domanda dell’interessato. Il Consiglio di Amministrazione valuta l’ammissione del socio sulla base dei requisiti professionali dello stesso, facendo riferimento alle eventuali precedenti attività lavorative svolte, al titolo di studio od alla partecipazione a particolari corsi di formazione e/o di aggiornamento. I requisiti appena descritti devono essere inerenti all’attività svolta dalla Sonda Società Cooperativa Sociale – Onlus.

Il Consiglio di Amministrazione, presa la decisione relativa all’ammissione o meno del nuovo socio, la comunica all’interessato entro i termini prescritti dalla legge.

Nel corso dell’esercizio 2016 si è verificato l’ingresso di n. 12 nuovi soci e non c’è stato alcun recesso.

Ai fini della comparabilità dei saldi di bilancio, ai sensi dell’art. 2423 ter, quinto comma del Codice Civile, si è provveduto a riclassificare i saldi dell’esercizio precedente.

CRITERI DI REDAZIONE

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;
- 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, nel limite del valore recuperabile, 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.

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.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione al netto dei relativi fondi di ammortamento, 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.

Eventuali costi sostenuti sui beni esistenti a fini di ampliamento, ammodernamento e miglioramento degli elementi strutturali, nonché quelli sostenuti per 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 49 a 53, 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.

In presenza di immobilizzazioni materiali costituite da un assieme di beni tra loro coordinati, in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. 45 e 46, si è proceduto nella determinazione dei valori dei singoli cespiti ai fini di individuare la diversa durata della loro vita utile.

Le eventuali immobilizzazioni materiali acquisite a titolo gratuito, in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. 47 e 48, sono state iscritte in base al valore di mercato con contropartita la voce 'A.5 Altri ricavi e proventi' del conto economico.

Qualora si sia provveduto alla capitalizzazione degli oneri finanziari si precisa che è stata effettuata in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. da 41 a 44, considerato che:

- si tratta di oneri effettivamente sostenuti e oggettivamente determinabili ed entro il limite del valore recuperabile dei beni di riferimento;

- gli oneri capitalizzati non eccedono gli oneri finanziari, al netto dell'investimento temporaneo dei fondi presi a prestito, riferibili alla realizzazione del bene e sostenuti nell'esercizio;
- gli oneri finanziari su fondi presi a prestito genericamente sono stati capitalizzati nei limiti della quota attribuibile alle immobilizzazioni in corso di costruzione;
- gli oneri capitalizzati sono riferiti esclusivamente ai beni che richiedono un periodo di costruzione significativo.

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 non strumentali e opere d'arte.

Sulla base di quanto disposto dall'OIC 16 par.60, nel caso in cui il valore dei fabbricati incorpori anche il valore dei terreni sui quali essi insistono, si è proceduto allo scorporo del valore del fabbricato.

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.61.

I piani di ammortamento, in conformità dell'OIC 16 par. 70, sono rivisti in caso di modifica della residua possibilità di utilizzazione.

Qui di seguito sono specificate le aliquote applicate:

- Fabbricati: 3%
- Impianti e macchinari: 12%-30%
- Attrezzature industriali e commerciali: 15%

Altri beni:

- Mobili e arredi: 12%
- Macchine ufficio elettroniche: 20%
- Autoveicoli: 25%

Partecipazioni

Le partecipazioni sono classificate nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della loro destinazione.

Partecipazioni immobilizzate

Le partecipazioni immobilizzate, 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 31 a 41, si è proceduto alla rettifica del costo.

Crediti

I crediti sono iscritti al valore di presunto realizzo.

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria, della realistica capacità del debitore di adempiere all'obbligazione nei termini contrattuali e dell'orizzonte temporale in cui, ragionevolmente, si ritiene di poter esigere il credito.

Ai sensi dell'OIC 15 par. 84 si precisa che nella valutazione dei crediti non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato.

I crediti sono rappresentati in bilancio al netto dell'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.

Crediti tributari e per imposte anticipate

La voce 'Crediti tributari' accoglie gli importi certi e determinati derivanti da crediti per i quali sia sorto un diritto di realizzo tramite rimborso o in compensazione.

La voce 'Imposte anticipate' accoglie le attività per imposte anticipate determinate in base alle differenze temporanee deducibili o al riporto a nuovo delle perdite fiscali, applicando l'aliquota stimata in vigore al momento in cui si ritiene tali differenze si riverseranno.

Le attività per imposte anticipate connesse ad una perdita fiscale sono state rilevate in presenza di ragionevole certezza del loro futuro recupero, comprovata da una pianificazione fiscale per un ragionevole periodo di tempo che prevede redditi imponibili sufficienti per utilizzare le perdite riportabili e/o dalla presenza di differenze temporanee imponibili sufficienti ad assorbire le perdite riportabili.

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 o i costi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i ricavi o i 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

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria.

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. La società ha un finanziamento stipulato in data 27/07/2009 con la Iccrea Banca Spa, per un importo pari ad € 550.000,00, con scadenza il 30/06/2021.

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.

Costi e ricavi

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

Si precisa che eventuali transazioni economiche e finanziarie con società del gruppo e con controparti correlate sono effettuate a normali condizioni di mercato.

Nota integrativa abbreviata, attivo

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Immobilizzazioni

IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni sono pari a €1.079.295 (€1.069.983 nel precedente esercizio).

Movimenti delle immobilizzazioni

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

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	14.121	1.531.395	8.372	1.553.888
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	10.887	473.018		483.905
Valore di bilancio	3.234	1.058.377	8.372	1.069.983
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	0	88.732	0	88.732
Ammortamento dell'esercizio	2.108	77.312		79.420
Totale variazioni	(2.108)	11.420	0	9.312
Valore di fine esercizio				
Costo	14.121	1.620.128	8.372	1.642.621
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	12.995	550.331		563.326
Valore di bilancio	1.126	1.069.797	8.372	1.079.295

Attivo circolante

ATTIVO CIRCOLANTE

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	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
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	752.588	(168.465)	584.123	584.123	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	60.636	(12.809)	47.827	47.827	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	72.321	6.150	78.471	78.471	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	885.545	(175.124)	710.421	710.421	0	0

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Patrimonio netto

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a €928.214 (€872.095 nel precedente esercizio).

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

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		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	25.011	0	0	1.500	0	0		26.511
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	-	-	-	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-	-	-	-		0
Riserva legale	27.620	0	0	0	0	0		27.620
Riserve statutarie	0	-	-	-	-	-		0
Altre riserve								
Varie altre riserve	754.933	0	0	95.614	0	0		850.547
Totale altre riserve	754.933	0	0	95.614	0	0		850.547
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-	-	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	(34.038)	0	0	0	0	0		(34.038)
Utile (perdita) dell'esercizio	98.569	0	(98.569)	-	-	-	57.574	57.574
Perdita ripianata nell'esercizio	0	-	-	-	-	-		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-	-	-		0
Totale patrimonio netto	872.095	0	(98.569)	97.114	0	0	57.574	928.214

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Riserva indivisibile	850.547
Totale	850.547

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	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi
Capitale	25.011	0	0	0
Riserva legale	27.620	0	0	0
Altre riserve				
Varie altre riserve	754.933	0	0	0
Totale altre riserve	754.933	0	0	0
Utili (perdite) portati a nuovo	-34.038	0	0	0
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	0	0
Totale Patrimonio netto	773.526	0	0	0

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	0		25.011
Riserva legale	0	0		27.620
Altre riserve				
Varie altre riserve	0	0		754.933
Totale altre riserve	0	0		754.933
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0		-34.038
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	98.569	98.569
Totale Patrimonio netto	0	0	98.569	872.095

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 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	26.511	C		0	0	0
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0			-	-	-
Riserve di rivalutazione	0			-	-	-
Riserva legale	27.620	U	B	27.620	0	0
Riserve statutarie	0			-	-	-
Altre riserve						
Varie altre riserve	850.547	U	A - B	850.547	0	0
Totale altre riserve	850.547	U	A - B	850.547	0	0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			-	-	-
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			-	-	-
Totale	904.678			878.167	0	0
Quota non distribuibile				878.167		

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

Debiti

DEBITI

Variazioni e scadenza dei debiti

Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	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	290.251	(33.267)	256.984	54.742	202.242	0
Debiti verso fornitori	273.298	(52.068)	221.230	221.230	0	0
Debiti tributari	57.711	(14.887)	42.824	42.824	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	50.287	(8.428)	41.859	41.859	0	0
Altri debiti	171.943	(3.172)	168.771	168.771	0	0
Totale debiti	843.490	(111.822)	731.668	529.426	202.242	0

Nota integrativa abbreviata, conto economico

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

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

RICAVI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, non si segnalano ricavi di entità o incidenza eccezionali.

COSTI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, non si segnalano costi di entità o incidenza eccezionali.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti	Imposte relative a esercizi precedenti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (Oneri) trasparenza
IRES	3.992	5.227	0	0	
IRAP	8.628	0	0	0	
Totale	12.620	5.227	0	0	0

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

ALTRE INFORMAZIONI

Dati sull'occupazione

Dati sull'occupazione

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti il personale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 15 del codice civile:

	Numero medio
Impiegati	3
Operai	27
Altri dipendenti	48
Totale Dipendenti	78

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

Compensi agli organi sociali

Con riferimento all'articolo 2427 comma 16 del Codice Civile si precisa che la società non ha né corrisposto compensi e/o concesso anticipazioni e crediti ad amministratori e/o sindaci, né assunto impegni di alcun tipo per loro conto.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Con riferimento all'articolo 2427 comma 9 del Codice Civile si precisa che non sussistono impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti in bilancio.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Informazioni su patrimoni e finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Con riferimento agli articoli 2447 bis e 2447 decies del Codice Civile si precisa che non sussistono patrimoni e finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Operazioni con parti correlate

La società non ha effettuato operazioni con parti correlate.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Con riferimento all'articolo 2427, comma 1 numero 22 ter del Codice Civile si precisa che non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Con riferimento all'articolo 2427, comma 1 numero 22 quater del Codice Civile, non si segnalano fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

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

Informazioni sulle società o enti che esercitano attività di direzione e coordinamento - articolo 2497 bis del Codice Civile

La società non è soggetta a direzione o coordinamento da parte di società o enti.

Azioni proprie e di società controllanti

Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti

Con riferimento all'articolo 2428 commi 3-4 del Codice Civile si precisa che la società non detiene e non ha ceduto nel corso dell'esercizio azioni o quote di società controllanti, neppure tramite società fiduciaria o interposta persona.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato d'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-septies del codice civile, si propone la destinazione del risultato d'esercizio come segue:

- a riserva legale per € 17.272,15;
- a fondo mutualistico per € 1.727,21;
- a copertura delle perdite degli esercizi precedenti per € 34.038,25;
- a riserva indivisibile per € 4.536,21.

Nota integrativa, parte finale

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

PATTARO DOMENICO

Dichiarazione di conformità del bilancio

Dichiarazione di conformità

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società