

## Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31-12-2014

### Nota Integrativa parte iniziale

#### SONDA SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE - ONLUS

Sede in ALTIVOLE - VIA BRIONI, 61

Capitale Sociale versato Euro 24.886,00

Iscritta alla C.C.I.A.A. di TREVISO

Codice Fiscale e N. iscrizione Registro Imprese 90005040267

Partita IVA: 03147810265 - N. Rea: 223468

### **Nota Integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2014 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 - bis c.c.**

#### **Premessa**

Signori Soci

insieme allo Stato Patrimoniale ed al Conto Economico Vi sottoponiamo la presente Nota Integrativa, che costituisce parte integrante del bilancio stesso ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile

Il bilancio chiuso al 31/12/2014 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, primo comma del Codice Civile, e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del 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 numero 10) dell'art. 2426 e dai numeri 2), 3), 7), 9), 10), 12), 13), 14), 15), 16) e 17) dell'art. 2427, nonché dal numero 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 del Codice Civile e, pertanto, non si è provveduto a redigere la relazione sulla gestione ai sensi dell'art. 2435 bis, comma 7 del Codice Civile.

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.

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.

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 € 1.151.787, è quasi complessivamente inerente alla prestazione lavorativa svolta dai soci.

Pertanto appare rilevante il requisito della mutualità prevalente relativa allo svolgimento dell'attività sociale con l'apporto del lavoro dei soci.

Il 2014 ha visto la Società Cooperativa impegnata in alcuni importanti obiettivi, di cui evidenziamo i principali:

- il raggiungimento dello scopo sociale della Cooperativa, ovvero la mission, che può dirsi rispettato;
- la prosecuzione delle attività contemplate dalla convenzione con l'Ulss 8 per la gestione del Servizio Semiresidenziale e della Comunità Terapeutica e di Doppia Diagnosi;
- il raggiungimento dell'autorizzazione all'esercizio per il Servizio Semiresidenziale;
- l'autorizzazione alla realizzazione e all'esercizio, in corso, del Centro Diurno per adulti autistici Kairos con il completamento degli invii in numero di dieci utenti;

- la continuità dell'attività nell'area agricola in sinergia tra i servizi, l'installazione di una serra nei primi mesi del 2014 con implementazione della coltura ortofrutticola per la realizzazione del progetto "Chi semina raccoglie", in parte finanziato dalla Fondazione "I Bambini delle Fate" e dai contributi di imprese e di privati del territorio;
- per lo stesso progetto è prevista l'assunzione di un operatore agrario per la costituzione di una fattoria didattica, che possa permettere l'inserimento lavorativo dal 2015 di alcuni soggetti adulti con autismo;
- la continua formazione degli operatori, sia per obblighi di legge che per specializzazione degli stessi. In particolare, la formazione degli operatori del settore autismo;
- la gestione della Sezione B della Cooperativa, con nuovi inserimenti in stage e l'assunzione di quattro nuovi soci svantaggiati;
- la convenzione con il Comune di Castello di Godego per la gestione del Centro Diurno, in ATI con la Cooperativa Gap Onlus di Castelfranco Veneto, per il biennio luglio 2013 - giugno 2015;
- il progetto GAP\_NET 2 - gioco d'azzardo - per la programmazione delle attività del 2014;
- l'apertura di un appartamento a S. Vito di Altivole per sole donne.

Con riferimento alla normativa in materia di sicurezza suoi 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 2013 effettuata in data 22/07/2014, 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 30/07/2014.

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'anno non ci sono stati ingressi di nuovi soci e sono cessati 2 soci.

Con riferimento agli aiuti "De Minimis" nella tabella seguente vengono indicati gli importi definitivi dei contributi pubblici ricevuti quale beneficiario finale dell'attività/intervento:

Soggetto erogatore	Data di concessione dell'agevolazione	Tipo di intervento	Importo agevolazione
Regione Veneto – D.G.R. 2335	06/02/2013	Progetto – Nuovi mercati per la cooperazione	€ 62,46

Nel periodo intercorso tra la data di chiusura dell'esercizio e quella di redazione del bilancio, non sono intervenuti fatti di rilievo nella gestione della società.

#### 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, 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.

#### **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.

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 paragrafi da 41 a 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.

In presenza di immobilizzazioni materiali costituite da un assieme di beni tra loro coordinati, in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai paragrafi 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 eventuali immobilizzazioni materiali acquisite a titolo gratuito, in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai paragrafi 37 e 38, sono state iscritte in base al valore di mercato con contropartita proventi straordinari.

Qualora si sia provveduto alla capitalizzazione degli oneri finanziari si precisa che è stata effettuata in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai paragrafi da 33 a 36, 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;
- la scelta di capitalizzare è stata applicata in modo costante nel tempo.

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.

Sulla base di quanto disposto dall'OIC 16 paragrafo 52, 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 paragrafo 53.

I piani di ammortamento, in conformità dell'OIC 16 paragrafo 66 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%

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 finanziarie**

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 paragrafi da 29 a 41 , si è proceduto alla rettifica del costo.

I crediti iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie 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.

Ai sensi dell'art. 2426, punto 3 del Codice Civile, in presenza di perdite durevoli di valore, definite e determinate sulla base dell'OIC 20 paragrafi da 36 a 38 , si è proceduto alla rettifica del costo.

#### **Crediti**

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

L'eventuale 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 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**

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale, ritenuto rappresentativo del loro valore di estinzione. 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 30/06/2021.

#### **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 Attivo*****Informazioni sullo Stato Patrimoniale – Attivo*****Immobilizzazioni immateriali******Movimenti delle immobilizzazioni immateriali*****Immobilizzazioni immateriali**

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a € 2.955 (€ 2.358 nel precedente esercizio).

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

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'Ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Valore di inizio esercizio</b>								
Costo	0	0	0	7.797	0	0	0	7.797
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	0	0	5.439	0	0	0	5.439
Valore di bilancio	0	0	0	2.358	0	0	0	2.358
<b>Variazioni nell'esercizio</b>								
Ammortamento dell'esercizio	0	0	2.350	0	0	0	0	2.350
Altre variazioni	0	0	2.350	597	0	0	0	2.947
Totale variazioni	0	0	0	597	0	0	0	597
<b>Valore di fine esercizio</b>								
Costo	0	0	0	10.744	0	0	0	10.744
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	0	0	7.789	0	0	0	7.789
Valore di bilancio	0	0	0	2.955	0	0	0	2.955

***Immobilizzazioni materiali******Movimenti delle immobilizzazioni materiali*****Immobilizzazioni materiali**

Le immobilizzazioni materiali sono pari a € 959.514 (€ 957.949 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	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>						
Costo	934.887	89.011	70.724	224.153	0	1.318.775
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	77.970	61.380	54.569	166.907	0	360.826
Valore di bilancio	856.917	27.631	16.155	57.246	0	957.949
<b>Variazioni nell'esercizio</b>						
Ammortamento dell'esercizio	20.996	6.177	5.855	21.446	0	54.474
Altre variazioni	22.681	506	10.604	22.248	0	56.039
Totale variazioni	1.685	(5.671)	4.749	802	0	1.565
<b>Valore di fine esercizio</b>						
Costo	959.537	89.517	80.579	235.135	0	1.364.768
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	100.935	67.557	59.675	177.087	0	405.254
Valore di bilancio	858.602	21.960	20.904	58.048	0	959.514

### **Immobilizzazioni finanziarie**

#### Valore delle immobilizzazioni finanziarie

#### **Immobilizzazioni Finanziarie - Valore**

Descrizione	Valore contabile	Fair value
Partecipazioni Credito Trevigiano BCC	4.474	4.474
Partecipazioni Consorzio Provinciale Intesa CCA	3.892	3.892
<b>Totale</b>	<b>8.366</b>	<b>8.366</b>

### **Attivo circolante**

#### **Attivo circolante**

#### Attivo circolante: crediti

#### **Attivo circolante - Crediti**

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 627.843 (€ 499.077 nel precedente esercizio).

La composizione è così rappresentata:

	Valore nominale	Fondo svalutazione	Fondo svalutazione interessi di mora	Valore netto
Verso Clienti - esigibili entro l'esercizio successivo	542.178	0	0	542.178
Tributari - esigibili entro l'esercizio successivo	29.526	0	0	29.526
Verso Altri - esigibili entro l'esercizio successivo	56.139	0	0	56.139
<b>Totali</b>	<b>627.843</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>627.843</b>

*Variations 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, punto 6 del Codice Civile:

	Valore di inizio esercizio	Variatione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	416.145	126.033	542.178	0
Crediti verso Imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	21.421	8.105	29.526	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	9.669	(9.669)	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	51.842	4.297	56.139	0
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>499.077</b>	<b>128.766</b>	<b>627.843</b>	<b>0</b>

### Attivo circolante: disponibilità liquide

*Variations delle disponibilità liquide*

### Attivo circolante - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 136.225 (€ 218.883 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	200.652	(72.161)	128.491
Assegni	0	0	0
Denaro e altri valori in cassa	18.231	(10.497)	7.734
Totale disponibilità liquide	218.883	(82.658)	136.225

## ***Ratei e risconti attivi***

### **Ratei e risconti attivi**

I ratei e risconti attivi sono pari a € 12.041 (€ 10.513 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
Disaggio su prestiti	0	0	0
Ratei attivi	127	1.303	1.430
Altri risconti attivi	10.386	225	10.611
Totale ratei e risconti attivi	10.513	1.528	12.041

## ***Informazioni sulle altre voci dell'attivo***

### **Altre voci dell'attivo**

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0	0
Crediti immobilizzati	0	0	0
Rimanenze	0	0	0
Crediti iscritti nell'attivo circolante	499.077	128.766	627.843
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
Disponibilità liquide	218.883	(82.658)	136.225
Ratei e risconti attivi	10.513	1.528	12.041

***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 € 774.330 (€ 743.607 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		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	25.011	0	0	0	0	(125)		24.886
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
Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-	-	-		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria o facoltativa	0	-	-	-	-	-		0
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	0	-	-	-	-	-		0
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	725.014	0	0	0	0	2	725.018
Totale altre riserve	725.014	0	0	0	0	2	725.018
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	(34.038)	0	0	0	(34.038)
Utile (perdita) dell'esercizio	(34.038)	0	34.038	-	-	-	30.844
Totale patrimonio netto	743.607	0	0	0	0	(123)	774.330

### 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	24.886	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			-	-	-
Riserva per azioni proprie in portafoglio	0			-	-	-
Altre riserve						
Riserva straordinaria o facoltativa	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	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	725.018	U	A - B	725.018	0	0
Totale altre riserve	725.018	U	A - B	725.018	0	0

Utili (perdite) portati a nuovo	(34.038)	-	0	0	0
Totale	743.486		752.638	0	0
Quota non distribuibile			752.638		

### **Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

#### Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

#### **TFR**

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 306.057 (€ 271.191 nel precedente esercizio).

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

	<b>Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>
Valore di inizio esercizio	271.191
Variazioni nell'esercizio	
Altre variazioni	34.866
Totale variazioni	34.866
Valore di fine esercizio	306.057

### **Debiti**

#### **Debiti**

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi € 658.131 (€ 670.638 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Debiti verso banche	395.232	332.452	-62.780
Debiti verso fornitori	92.768	100.559	7.791
Debiti tributari	55.925	46.786	-9.139
Debiti vs. istituti di previdenza e sicurezza sociale	35.559	36.631	1.072
Altri debiti	91.154	141.703	50.549
<b>Totali</b>	<b>670.638</b>	<b>658.131</b>	<b>-12.507</b>

#### 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, punto 6 del Codice Civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Di cui di durata superiore a 5 anni
Debiti verso banche	395.232	(62.780)	332.452	0
Debiti verso fornitori	92.768	7.791	100.559	0
Debiti tributari	55.925	(9.139)	46.786	0
Debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale	35.559	1.072	36.631	0
Altri debiti	91.154	50.549	141.703	0
<b>Totale debiti</b>	<b>670.638</b>	<b>(12.507)</b>	<b>658.131</b>	<b>0</b>

### *Ratei e risconti passivi*

#### Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi € 8.426 (€ 11.710 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
Ratei passivi	4.283	(3.284)	999
Aggio su prestiti emessi	0	0	0
Altri risconti passivi	7.427	0	7.427
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	<b>11.710</b>	<b>(3.284)</b>	<b>8.426</b>

### *Informazioni sulle altre voci del passivo*

#### Altre voci del passivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti	670.638	(12.507)	658.131
Ratei e risconti passivi	11.710	(3.284)	8.426

### *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) Irasparenza
IRES	1.570	0	0	0
IRAP	25.938	0	0	0
<b>Totali</b>	<b>27.508</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

***Nota Integrativa Altre Informazioni*****Altre Informazioni****Informazioni sulle società o enti che esercitano attività di direzione e coordinamento - art. 2497 bis del Codice Civile**

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

**Destinazione del risultato dell'esercizio**

Vi proponiamo di approvare il Bilancio di esercizio al 31/12/2014 e di voler destinare il risultato d'esercizio a riserva indivisibile, dopo aver effettuato il versamento pari al 3% al Fondo Mutualistico.

***Nota Integrativa parte finale*****IL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**

**PATTARO DOMENICO**

**Dichiarazione di conformità**

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società



# REGIONE DEL VENETO

giunta regionale

Data 5-2-2014 Protocollo N° 51072 Class: EG/2013 Prat. Fasc. Allegati N° 1

Oggetto: Conferma di iscrizione all' Albo Regionale delle Cooperative sociali di cui alla L.R. 23/2006 e alla D.G.R. 897/2007. Comunicazione.

**Trasmissione via PEC**

**Alle Cooperative Sociali  
(elenco allegato con indirizzi PEC)**

Si comunica che con decreto dirigenziale n. 03 del 27.1. 2014, è stata confermata l'iscrizione all'Albo Regionale delle cooperative in indirizzo.

Il suddetto decreto verrà pubblicato nel Bollettino Ufficiale della Regione del Veneto e sarà scaricabile dal sito istituzionale : [www.regione.veneto.it](http://www.regione.veneto.it) presso la sezione Bollettino Ufficiale.

Ai fini della prossima conferma di iscrizione all'Albo, si ricorda che l'iscrizione ha validità biennale.

Conseguentemente, trenta giorni prima della scadenza di iscrizione, e così per i bienni successivi, la cooperativa, dovrà far pervenire, a cura del proprio legale rappresentante, una dichiarazione sostitutiva di atto di notorietà, resa ai sensi dell'art. 47 del D.P.R. 445/2000, che confermi la sussistenza in capo alla cooperativa stessa dei requisiti che ne hanno determinato l'iscrizione.

A tal proposito si evidenzia che la modulistica, all'uopo predisposta, è disponibile nel sito istituzionale della Regione del Veneto : [www.regione.veneto.it](http://www.regione.veneto.it) ("Percorsi" "Sociale"-"Terzo settore"-"Cooperative sociali"-"Modulistica").

Cordiali saluti.

Dipartimento Servizi Socio Sanitari e Sociali

IL DIRETTORE

DOTT. MARIO MODOLO

Dipartimento servizi socio sanitari e sociali  
Sezione non Autosufficienza  
Rio Novo - Dorsoduro, 3493 - 30123 Venezia  
E-MAIL: [cooperative\\_sociali@regione.veneto.it](mailto:cooperative_sociali@regione.veneto.it)  
Stefania Veronese  
TEL. 041.2791386/1742 FAX 041 2791369  
E-MAIL: [stefania.veronese@regione.veneto.it](mailto:stefania.veronese@regione.veneto.it)

*Dipartimento Servizi Sociosanitari e Sociali  
Dorsoduro 3493 - Rio Novo - 30123 VENEZIA  
Tel. 041 279/1420-1421-1379 Fax 041 2791369  
e-mail: [servizi\\_sociali@regione.veneto.it](mailto:servizi_sociali@regione.veneto.it)  
Pec : [protocollo.generale@pec.regione.veneto.it](mailto:protocollo.generale@pec.regione.veneto.it)*