

CENTRO SERVIZI PER ANZIANI MEOLO CONSORZIO S.C.

Sede in MEOLO - VIA CA' CORNER , 5

Iscritta alla C.C.I.A.A. di VENEZIA

Codice Fiscale e N. iscrizione Registro Imprese 04450420288

Partita IVA: 04450420288 - N. Rea: 369270

Albo Società Cooperative n° A226880 - Sezione: Cooperative a mutualità Prevalente di Diritto –

Categoria: Cooperative Sociali

Bilancio al 31/12/2013

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	31/12/2013	31/12/2012
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI		
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
<i>I - Immobilizzazioni immateriali</i>		
Valore lordo	4.287	6.629
Totale immobilizzazioni immateriali (I)	4.287	6.629
<i>II - Immobilizzazioni materiali</i>		
Valore lordo	10.904.569	10.262.199
Ammortamenti	393.100	29.854
Totale immobilizzazioni materiali (II)	10.511.469	10.232.345
<i>III - Immobilizzazioni finanziarie</i>		
Totale immobilizzazioni finanziarie (III)	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	10.515.756	10.238.974
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
<i>I - Rimanenze</i>		
Totale rimanenze (I)	0	0
<i>II - Crediti</i>		
Esigibili entro l'esercizio successivo	1.230.664	1.386.899
Totale crediti (II)	1.230.664	1.386.899

III- Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni (III) 0 0

IV - Disponibilità liquide

Totale disponibilità liquide (IV) 102.348 494.808

Totale attivo circolante (C) 1.333.012 1.881.707

D) RATEI E RISCONTI

Totale ratei e risconti (D) 1.407 0

TOTALE ATTIVO 11.850.175 12.120.681

STATO PATRIMONIALE

PASSIVO 31/12/2013 31/12/2012

A) PATRIMONIO NETTO

I - Capitale 2.000.000 2.000.000

II - Riserva da soprapprezzo delle azioni 0 0

III - Riserve di rivalutazione 0 0

IV - Riserva legale 0 0

V - Riserve statutarie 0 0

VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio 0 0

VII - Altre riserve, distintamente indicate

Differenza da arrotondamento all'unità di Euro -1 0

Totale altre riserve (VII) -1 0

VIII - Utili (perdite) portati a nuovo -174.315 -38.200

IX - Utile (perdita) dell'esercizio

Utile (perdita) dell'esercizio -661.011 -136.116

Utile (perdita) residua -661.011 -136.116

Totale patrimonio netto (A) 1.164.673 1.825.684

B) FONDI PER RISCHI E ONERI

Totale fondi per rischi e oneri (B) 0 0

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

0 0

D) DEBITI

Esigibili entro l'esercizio successivo	1.212.759	844.035
Esigibili oltre l'esercizio successivo	6.070.621	5.958.333
Totale debiti (D)	7.283.380	6.802.368

E) RATEI E RISCONTI

Totale ratei e risconti (E)	3.402.122	3.492.629
------------------------------------	------------------	------------------

TOTALE PASSIVO	11.850.175	12.120.681
-----------------------	-------------------	-------------------

CONTO ECONOMICO

	31/12/2013	31/12/2012
A) VALORE DELLA PRODUZIONE:		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	701.749	44.046
5) Altri ricavi e proventi		
Contributi in conto esercizio	3.850	0
Altri	150.407	10.191
Totale altri ricavi e proventi (5)	154.257	10.191
Totale valore della produzione (A)	856.006	54.237
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	932	1.088
7) per servizi	977.845	95.603
9) per il personale:		
b) oneri sociali	0	5.519
Totale costi per il personale (9)	0	5.519
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a),b),c) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	365.588	32.201
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.342	2.347
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	363.246	29.854
Totale ammortamenti e svalutazioni (10)	365.588	32.201
14) Oneri diversi di gestione	46.867	8.355
Totale costi della produzione (B)	1.391.232	142.766
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	-535.226	-88.529

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:

16) altri proventi finanziari:

d) proventi diversi dai precedenti

altri	71	8.561
-------	----	-------

Totale proventi diversi dai precedenti (d)	71	8.561
--	----	-------

Totale altri proventi finanziari (16)	71	8.561
---------------------------------------	----	-------

17) interessi e altri oneri finanziari

altri	125.854	41.856
-------	---------	--------

Totale interessi e altri oneri finanziari (17)	125.854	41.856
--	---------	--------

Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)	-125.783	-33.295
--	-----------------	----------------

D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE.:

Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (D) (18-19)	0	0
--	----------	----------

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI:

20) Proventi

Altri	0	1
-------	---	---

Totale proventi (20)	0	1
----------------------	---	---

21) Oneri

Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	2	0
--	---	---

Altri	0	14.293
-------	---	--------

Totale oneri (21)	2	14.293
-------------------	---	--------

Totale delle partite straordinarie (E) (20-21)	-2	-14.292
---	-----------	----------------

Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D+-E)	-661.011	-136.116
---	-----------------	-----------------

23) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-661.011	-136.116
---	-----------------	-----------------

Il Presidente

(Mattioli Gaetano)

CENTRO SERVIZI PER ANZIANI MEOLO CONSORZIO S.C.

Sede in MEOLO - VIA CA' CORNER, 5

Iscritta alla C.C.I.A.A. di VENEZIA

Codice Fiscale e N. iscrizione Registro Imprese 04450420288

Partita IVA: 04450420288 - N. Rea: 369270

Numero Albo Cooperative A226880 Sezione cooperative a mutualità prevalente di diritto

Nota Integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2013 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 - bis c.c.

Premessa

Il bilancio chiuso al 31/12/2013, di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, comma 1 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, comma 1 c.c., e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

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 n.10 dell'art. 2426 e dai numeri 2), 3), 7), 9), 10), 12), 13), 14), 15), 16) e 17) dell'art. 2427, nonché dal n.1) del comma 1 dell'art.2427 - bis del Codice Civile.

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 dagli organi professionali competenti in materia contabile, 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 relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435 bis, comma 4, del Codice Civile.

Criteri di redazione

Conformemente al disposto dall'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 e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.

I costi di impianto ed ampliamento sono stati iscritti nell'attivo del bilancio, con il consenso del collegio sindacale, in considerazione della loro utilità pluriennale. L'ammortamento è calcolato in cinque anni a quote costanti.

Immobilizzazioni materiali

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

I costi 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, che coincidono con le aliquote ordinarie previste dalla legislazione fiscale (tabella allegata al D.M. 31.12.1988, aggiornato con modificazione con D.M. 17.11.1992), per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti le aliquote sono ridotte in funzione del reale periodo di utilizzo dei beni.

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

- **“Fabbricati su terreni di terzi”**: in base alla durata della gestione, prevista nel contratto-concessione sottoscritto con il Comune di Meolo, di anni 29 e mesi 2 (12/12-01/42)

- **“Attrezzature industriali e commerciali”**: 15%

Il costo è rivalutato in applicazione di leggi di rivalutazione monetaria ed, in ogni caso, non eccede il valore di mercato. 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

Crediti

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

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 economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico e determinati con il consenso del Collegio Sindacale.

Debiti

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale.

Costi e ricavi

Sono esposti secondo il principio della competenza economica indipendentemente dalla data di incasso o pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

Imposte

L'onere per imposte sul reddito, di competenza dell'esercizio, è determinato in base alla normativa vigente.

Nell'esercizio corrente non sono state rilevate imposte in quanto non dovute.

Le imposte differite e anticipate vengono determinate sulla base delle differenze temporanee tra i valori dell'attivo e del passivo ed i corrispondenti valori rilevanti ai fini fiscali.

In particolare le imposte anticipate sono iscritte solo se esiste la ragionevole certezza del loro futuro recupero.

Informazioni sullo Stato Patrimoniale

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali nette sono pari a € 4.287 (€ 6.629 nel precedente esercizio).

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

Descrizione	Saldo anno precedente	Acquisizioni giroconti a. c.	Alienazioni a. c.	Ammortamenti a. c.	Saldo anno corrente
- Costi di impianto e di ampliamento	6.629	0	0	2.342	4.287
> SPESE DI COSTITUZIONE	2.978	0	0	1.429	1.549
> SPESE VARIAZIONE SOCIETA'	3.651	0	0	913	2.738
Totali	6.629	0	0	2.342	4.287

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali nette sono pari a € 10.511.469 (€ 10.232.345 nel precedente esercizio).

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

Descrizione	Saldo anno precedente	Acquisizioni	Alienaz./giroconti a. c.	Saldo anno corrente
- Terreni e fabbricati	10.262.199	637.868	0	10.900.067
> FABBRICATI SU TERRENI DI TERZI	10.262.199	637.868	0	10.900.067
- Attrezzature industriali e commerciali	0	4.502	0	4.502
> ATTREZZATURE VARIE	0	4.502	0	4.502
Totali	10.262.199	642.370	0	10.904.569

Non sono state effettuate rivalutazioni in base alla Legge 2/2009.

Di seguito viene riportata la composizione e le variazioni sostenute per i fondi di ammortamento delle Immobilizzazioni Materiali, così rappresentate:

Descrizione	Fondo amm. anno precedente	Gc F.amm. cesp. mod. val. a.c.	Dim. F.do alien. A.c	Ammortamento a.c.	Fondo amm.anno corrente
-------------	----------------------------	--------------------------------	----------------------	-------------------	-------------------------

- Terreni e fabbricati	29.854	0	0	362.571	392.425
> FABBRICATI SU TERRENI DI TERZI	29.854	0	0	362.571	392.425
- Attrezzature industriali e commerciali	0	0	0	675	675
> ATTREZZATURE VARIE	0	0	0	675	675
Totali	29.854	0	0	363.246	393.100

La voce “Fabbricati su Terreni di terzi” si riferisce a tutti i costi sostenuti per la realizzazione delle opere previste nel contratto di convenzione/concessione Repertorio n° 49381 e raccolta n° 12978 registrato in data 02 febbraio 2010 al n° 17777 serie IT ufficio delle entrate Padova 2. Detta convenzione ha ad oggetto la progettazione, costruzione e gestione del “Centro per Servizi Residenziale per Anziani Non Autosufficienti con Annesso Centro Diurno” nel comune di Meolo”, in Via Ca’ Corner n° 5. Le spese iscritte sono ammortizzate sulla base della durata del contratto di concessione secondo il principio dell’ammortamento finanziario.

Attivo circolante - Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 1.230.664 (€ 1.386.899 nel precedente esercizio).

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

Composizione dei crediti dell'attivo circolante:

Descrizione	Valore nominale	Fondo svalutazione	Fondo svalutazione interessi di mora	Valore netto
Verso Clienti - esigibili entro l'esercizio successivo	393.512	0	0	393.512
Tributari - esigibili entro l'esercizio successivo	837.027	0	0	837.027
Verso Altri - esigibili entro l'esercizio successivo	125	0	0	125
Totali	1.230.664	0	0	1.230.664

Movimenti dei crediti dell'attivo circolante:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Crediti verso clienti	628.120	393.512	- 234.608
Crediti tributari	749.295	837.027	87.732
Crediti verso altri	9.484	125	- 9.359
Totali	1.386.899	1.230.664	- 156.235

I crediti tributari pari a € 837.027 sono costituiti prevalentemente dal credito IVA di fine anno pari ad € 835.315 e da altri crediti verso erario per la differenza € 1.712.

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:

Descrizione	Entro i 12 mesi	Oltre i 12 mesi	Oltre i 5 anni	Totale
Verso clienti – Circolante	393.512	0	0	393.512
Crediti tributari – Circolante	837.027	0	0	837.027
Verso altri – Circolante	125	0	0	125
Totali	1.230.664	0	0	1.230.664

Attivo circolante - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 102.348 (€ 494.808 nel precedente esercizio).

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

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Depositi bancari e postali	494.808	101.769	- 393.039
Denaro e valori in cassa	0	579	579
Totali	494.808	102.348	- 392.460

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti attivi sono pari a € 1.407 (€ 0 nel precedente esercizio).

I movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Risconti attivi entro l'esercizio	0	1.407	1.407
> su CANONI DI MANUTENZIONE	0	529	529
> su CONTRIBUTO DI REVISIONE	0	878	878
Totali	0	1.407	1.407

I risconti attivi si riferiscono a costi già sostenuti ma di competenza del prossimo esercizio.

Patrimonio Netto

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 1.164.673 (€ 1.825.684 nel precedente esercizio).

Nel prospetto riportato di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto.

Descrizione	Capitale Sociale	Riserva Legale	Riserva da soprapprezzo azioni	Riserve da Rivalutazione	Riserva Statutaria
Destinazione del risultato dell'esercizio:					
- Altre destinazioni	0	0	0	0	0

Altre variazioni:					
Altre	2.000.000	0	0	0	0
Risultato dell'esercizio precedente	0	0	0	0	0
Alla chiusura dell'esercizio precedente	2.000.000	0	0	0	0
Destinazione del risultato dell'esercizio:					
- Altre destinazioni	0	0	0	0	0
Altre variazioni:					
Altre	0	0	0	0	0
Risultato dell'esercizio corrente	0	0	0	0	0
Alla chiusura dell'esercizio corrente	2.000.000	0	0	0	0

Descrizione	Riserva per azioni proprie in portafoglio	Altre Riserve	Utili (perdite) portati a nuovo	Risultato dell'esercizio	Totale
Destinazione del risultato dell'esercizio:					
- Altre destinazioni	0	0	- 38.200	0	- 38.200
Altre variazioni:					
Altre	0	0	0	0	2.000.000
Risultato dell'esercizio precedente	0	0	0	- 136.116	- 136.116
Alla chiusura dell'esercizio precedente	0	0	- 38.200	- 136.116	1.825.684
Destinazione del risultato dell'esercizio:					
- Altre destinazioni	0	0	- 136.115	136.116	1
Altre variazioni:					
Altre	0	-1	0	0	- 1
Risultato dell'esercizio corrente	0	0	0	- 661.011	- 661.011
Alla chiusura dell'esercizio corrente	0	-1	- 174.315	- 661.011	1.164.673

Capitale sociale

Nel prospetto riportato di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Capitale Sociale:

Descrizione	Saldo anno precedente	Incrementi	Decrementi	Saldo anno corrente
- Azioni/Quote Soci Cooperatori	2.000.000	0	0	2.000.000
Totali	2.000.000	0	0	2.000.000

Il numero dei soci in forza, e regolarmente iscritti a libro soci, al 31.12.2013 è pari a 3:

- Cooperativa Sociale Coopselios s.c. (€ 1.080.000);
- Cooperativa Sociale Codess Sociale Onlus s.c. (€ 820.000) ;
- Cooperativa Sociale Servizi Socio Culturali Onlus s.c. (€ 100.000)

Riserve del Capitale netto

La voce "Altre Riserve" comprende la Differenza da arrotondamento all'unità di Euro.

Possibilità di utilizzazione e distribuzione del Patrimonio netto

Nel prospetto riportato di seguito viene data informativa come richiesto dall'art. 2427, punto 7 Bis del Codice Civile.

Descrizione	Saldo anno corrente	Possibilità di utilizzo	Quota disponibile
- Azioni/Quote Soci Cooperatori	2.000.000	B	2.000.000
Totali	2.000.000		2.000.000

(*) A = aumento del Capitale sociale; B = per copertura perdita; C = per distribuzione soci.

Debiti

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi € 7.283.380 (€ 6.802.368 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Debiti verso banche	6.319.444	6.449.467	130.023
Debiti verso fornitori	460.134	752.203	292.069
Debiti tributari	4.530	2.265	- 2.265
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	4.183	2.000	- 2.183
Altri debiti	14.077	77.445	63.368
Totali	6.802.368	7.283.380	481.012

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:

Descrizione	Entro i 12 mesi	Oltre i 12 mesi	Oltre i 5 anni	Totale
Debiti verso banche	378.846	1.528.073	4.542.548	6.449.467
> MUTUO BANCA PROSSIMA REP. N° 50902	361.111	1.444.444	4.152.778	5.958.333
> MUTUO BANCA PROSSIMA REP. N° 50903	17.734	83.629	389.770	491.133
Debiti verso fornitori	752.203	0	0	752.203
Debiti tributari	2.265	0	0	2.265
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	2.000	0	0	2.000
Altri debiti	77.445	0	0	77.445
Totali	1.212.759	1.528.073	4.542.548	7.283.380

I "Debiti verso banche" accolgono il debito residuo sui mutui ipotecari stipulati nel 2010 (Repertori n° 50.902 e n° 50.903) per finanziare la realizzazione del "Centro per Servizi Residenziale per Anziani Non Autosufficienti con Annesso Centro Diurno" nel comune di Meolo", in Via Ca' Corner n° 5.

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al valore nominale ed al netto degli sconti commerciali.

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate.

La posta “Altri debiti” è così costituita:

- debiti per compensi amministratori a busta paga € 7.068;
- debiti vs/clienti per note di credito da emettere € 2.145;
- debiti vs/professionisti per cedolini da emettere per compensi collaudo struttura € 68.161.

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti le garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

Descrizione	Debiti non assistiti da garanzie reali	Debiti assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso banche	0	6.449.467	6.449.467
> MUTUO BANCA PROSSIMA REP. N° 50902		5.958.333	5.958.333
> MUTUO BANCA PROSSIMA REP. N° 50903	0	491.133	491.133
Debiti verso fornitori	752.203	0	752.203
Debiti tributari	2.265	0	2.265
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	2.000	0	2.000
Altri debiti	77.445	0	77.445
Totali	833.913	6.449.467	7.283.380

Il mutuo ipotecario Repertorio n° 50902 di residui € 5.958.333 è garantito da ipoteca di primo grado sul diritto di superficie sul terreno e sulla proprietà superficiaria per il fabbricato sito in Comune di Meolo Via Ca' Corner n° 5. Il valore dell'ipoteca è pari ad € 13.000.000.

Il mutuo ipotecario Repertorio n° 50903 di residui € 491.133 è garantito da ipoteca di secondo grado sul diritto di superficie sul terreno e sulla proprietà superficiaria per il fabbricato sito in Comune di Meolo Via Ca' Corner n° 5. Il valore dell'ipoteca è pari ad € 1.000.000.

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi € 3.402.122 (€ 3.492.629 nel precedente esercizio).

I movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Ratei passivi entro l'esercizio	0	6.003	6.003
> INTERESSI MUTUO	0	6.003	6.003
Risconti passivi entro l'esercizio	119.983	143.455	23.472
> CONTRIBUTO IN C/IMPIANTI	119.983	119.982	- 1
> RICAVI ANTICIPATI	0	23.473	23.473
Risconti passivi oltre l'esercizio	3.372.646	3.252.664	- 119.982
> CONTRIBUTO IN C/IMPIANTI	3.372.646	3.252.664	- 119.982
Totali	3.492.629	3.402.122	- 90.507

Il rateo passivo di € 6.003 è composto dagli interessi passivi su rata posticipata del mutuo ipotecario (Rep. n° 50903) di competenza dell'esercizio.

Nei risconti passivi entro l'esercizio sono iscritti ricavi anticipati di competenza dell'esercizio successivo di complessivi € 23.473. Per la differenza i risconti passivi entro ed interamente quelli oltre l'esercizio sono composti dal residuo del contributo erogato dal Comune di Meolo in forza di quanto previsto all'art. 6 della convenzione più volte citata, imputato a conto economico in base alla durata della convenzione. La composizione della voce è così ulteriormente dettagliata:

Descrizione	Entro 12 mesi	Entro 5 anni	Oltre 5 anni	Totale
Risconto passivo contributo in c/impianti	119.982	480.257	2.772.407	3.372.646
Totali	119.982	480.257	2.772.407	3.372.646

Informazioni sul Conto Economico

Proventi da partecipazioni diversi dai dividendi

Non sussistono proventi da partecipazioni di cui all'art. 2425 n. 15 del Codice Civile.

Imposte sul reddito

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

Descrizione	Saldo anno corrente	Saldo anno precedente	Variazione
- IRES	0	0	0
- IRAP	0	0	0
Totali	0	0	0

Altre Informazioni

Compensi agli organi sociali

Di seguito vengono riportate le informazioni concernenti gli amministratori ed i sindaci ai sensi dell'art. 2427, punto 16 del Codice Civile.

Descrizione	Saldo anno corrente	Saldo anno precedente	Variazione
Compensi Amministratori	25.333	25.519	- 186

Compensi Collegio Sindacale	37.676	21.393	16.283
Totali	63.009	46.912	16.097

Operazioni con parti correlate

Ai fini di quanto disposto dalla normativa vigente, nel corso dell'esercizio sono state effettuate operazioni con parti correlate, nello specifico con i soci del Consorzio, in quanto direttamente interessati allo svolgimento delle attività sociali e concluse a valori normali di mercato.

Informativa sugli accordi fuori bilancio ai sensi del comma 6 art. 2435 bis del Codice Civile

Viene omessa l'informativa in quanto non sono presenti accordi fuori bilancio.

Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti

La società non possiede quote/azioni proprie e quote /azioni in società controllanti.

Condizioni di mutualità

Il Consorzio fra Cooperative Sociali è a mutualità prevalente ed è iscritto al N. A226880 dell' Albo delle Società Cooperative istituito presso il Ministero delle Attività Produttive come previsto dall'articolo 2512 del Codice Civile, nella sezione cooperative a mutualità prevalente di diritto, categoria cooperative sociali e loro consorzi.

Per quanto riguarda la prevalenza si precisa che il consorzio è stato costituito nel rispetto di quanto stabilito dalla legge 381/1991 e pertanto, ai sensi di quanto disposto dall'art. 111-septies delle disposizioni per l'attuazione del Codice Civile, è considerato prevalente indipendentemente dai requisiti di cui all'art. 2513 del Codice Civile.

Per quanto sopra vengono meno anche gli obblighi di documentazione previsti al citato art. 2513 del Codice Civile.

Condizioni di prevalenza e incidenza scambio mutualistico con i soci

Prestazioni di servizi dei soci (di cui alla voce B7) Euro 699.264

Prestazioni di servizi totali (di cui alla voce B7) Euro 699.264

Per una percentuale pari al 100%

Si precisa, che la cooperativa ha lo scopo di perseguire l'interesse generale della comunità alla promozione umana e all'integrazione sociale dei cittadini attraverso la gestione di servizi socio-sanitari.

Informativa sulla Cooperativa Sociale

La Società, post trasformazione in Consorzio tra Cooperative Sociali, ha svolto la propria attività nel settore in ambito socio-sanitario. A decorrere dalla data del 29 luglio 2013 il Consorzio è iscritto all'Albo regionale delle Cooperative Sociali, ai sensi dell'art.6 della Legge Regionale del 3 novembre 2006 n° 23 e della DGR

897/2007, alla sezione C - numero progressivo VE0187.

I criteri principali seguiti nella gestione sociale per il conseguimento degli scopi statutari sono quelli previsti dall'Art. 2 della legge 59/92 art. 2545 c.c., in conformità con il carattere cooperativo della società e lo sviluppo e la promozione della gestione di servizi nell'interesse generale della comunità e per l'integrazione sociale. La Cooperativa ha svolto la sua attività in coerenza con lo scopo Consortile perseguito, perseguendo indirettamente l'incremento occupazionale.

Gli amministratori ricordano che le riserve di utili conseguite, in avvenire, dalla Cooperativa risulteranno indivisibili e che le eventuali agevolazioni spettanti sono subordinate al rispetto dell'art. 2514 Cod. Civ.

Criteri seguiti nella gestione sociale (art. 3 L. 59/1992 – art. 2545 C.C.)

Relativamente all'obbligo sancito dall'articolo 2, primo comma, della Legge 31.01.1992 n. 59, il Presidente del Consiglio di Amministrazione indica che i criteri seguiti nella gestione sociale sono stati finalizzati al conseguimento degli scopi statutari, in conformità con il carattere cooperativo della società, con particolare riguardo all'impegno sociale di offrire ai lavoratori impiegati dai soci del Consorzio, continuità di occupazione alle migliori condizioni economiche e lavorative possibili in rapporto all'attività esercitata ed alla situazione di mercato in cui il Consorzio opera.

Determinazione assunte con riguardo all'ammissione di nuovi soci Art. 2528, 5 comma

In relazione all'ammissione di nuovi soci, il Consorzio, che peraltro persegue una Finanza di Progetto (Project Financing), non ha ricevuto richieste di ingresso di nuovi soci e non ha ravvisato, in relazione alle opportunità di lavoro disponibili, la necessità di ampliare la base sociale.

CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica. 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.

Relativamente alla perdita di esercizio di **Euro 661.011**, il Consiglio di Amministrazione propone di rinviarne la copertura ai futuri esercizi.

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
(Mattioli Gaetano)