

# COOPERATIVA SOCIALE VIDES MAIN

## Bilancio di esercizio al 31-12-2016

| Dati anagrafici  |   |
|--|---|
| Sede in  | 10100 TORINO (TO) PIAZZA MARIA AUSILIATRICE 35                                |
| Codice Fiscale   | 07364050018   |
| Numero Rea   | TO 887861   |
| P.I.   | 07364050018   |
| Capitale Sociale Euro  | 1.545 i.v.  |
| Forma giuridica  | SOCIETA' COOPERATIVA (SC)   |
| Settore di attività prevalente (ATECO)                             | ATTIVITA' DELLE ORGANIZZAZIONI RELIGIOSE<br>NELL'ESERCIZIO DEL CULTO (949100) |
| 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                    | A131573   |

Gli importi presenti sono espressi in Euro

## Stato patrimoniale

|  | 31-12-2016         | 31-12-2015 |
|--|--------------------|------------|
| <b>Stato patrimoniale</b>                                    |                    |            |
| <b>Attivo</b>  |                    |            |
| <b>B) Immobilizzazioni</b>                                   |                    |            |
| II - Immobilizzazioni materiali                              | -                  | 109        |
| <b>Totale immobilizzazioni (B)</b>                           | -                  | 109        |
| <b>C) Attivo circolante</b>                                  |                    |            |
| <b>II - Crediti</b>  |                    |            |
| esigibili entro l'esercizio successivo                       | 215.489            | 197.346    |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                       | 210                | 210        |
| <b>Totale crediti</b>  | 215.699            | 197.556    |
| <b>IV - Disponibilità liquide</b>                            | 5.279              | 8.988      |
| <b>Totale attivo circolante (C)</b>                          | 220.978            | 206.544    |
| <b>D) Ratei e risconti</b>                                   | 1.123              | 1.870      |
| <b>Totale attivo</b>   | 222.101            | 208.523    |
| <b>Passivo</b>   |                    |            |
| <b>A) Patrimonio netto</b>                                   |                    |            |
| <b>I - Capitale</b>  | 1.545              | 1.545      |
| <b>IV - Riserva legale</b>                                   | 238                | 74         |
| <b>V - Riserve statutarie</b>                                | 1.124              | 741        |
| <b>VI - Altre riserve</b>                                    | (1) <sup>(1)</sup> | -          |
| <b>IX - Utile (perdita) dell'esercizio</b>                   | 245                | 547        |
| <b>Totale patrimonio netto</b>                               | 3.151              | 2.907      |
| <b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b> | 91.290             | 82.144     |
| <b>D) Debiti</b>   |                    |            |
| esigibili entro l'esercizio successivo                       | 118.281            | 114.714    |
| <b>Totale debiti</b>   | 118.281            | 114.714    |
| <b>E) Ratei e risconti</b>                                   | 9.379              | 8.758      |
| <b>Totale passivo</b>  | 222.101            | 208.523    |

(1)

| Altre riserve                                  | 31/12/2016 | 31/12/2015 |
|--|------------|------------|
| Differenza da arrotondamento all'unità di Euro | (1)        |            |

## Conto economico

|   | 31-12-2016 | 31-12-2015 |
|---|------------|------------|
| <b>Conto economico</b>  |            |            |
| A) Valore della produzione  |            |            |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni   | 174.520    | 220.865    |
| 5) altri ricavi e proventi  |            |            |
| altri   | 80.685     | 18.000     |
| Totale altri ricavi e proventi  | 80.685     | 18.000     |
| Totale valore della produzione  | 255.205    | 238.865    |
| B) Costi della produzione   |            |            |
| 7) per servizi  | 18.467     | 18.145     |
| 9) per il personale   |            |            |
| a) salari e stipendi  | 160.930    | 150.038    |
| b) oneri sociali  | 47.431     | 44.417     |
| c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale                     | 11.837     | 11.176     |
| c) trattamento di fine rapporto   | 11.789     | 11.176     |
| e) altri costi  | 48         | -          |
| Totale costi per il personale   | 220.198    | 205.631    |
| 10) ammortamenti e svalutazioni   |            |            |
| a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni | 109        | 162        |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali  | 109        | 162        |
| Totale ammortamenti e svalutazioni  | 109        | 162        |
| 14) oneri diversi di gestione   | 6.409      | 4.531      |
| Totale costi della produzione   | 245.183    | 228.469    |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)  | 10.022     | 10.396     |
| C) Proventi e oneri finanziari  |            |            |
| 16) altri proventi finanziari   |            |            |
| d) proventi diversi dai precedenti  |            |            |
| altri   | 1          | 1          |
| Totale proventi diversi dai precedenti  | 1          | 1          |
| Totale altri proventi finanziari  | 1          | 1          |
| 17) interessi e altri oneri finanziari  |            |            |
| altri   | 8.712      | 8.863      |
| Totale interessi e altri oneri finanziari   | 8.712      | 8.863      |
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)  | (8.711)    | (8.862)    |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)   | 1.311      | 1.534      |
| 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate  |            |            |
| imposte correnti  | 1.066      | 987        |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate                                 | 1.066      | 987        |
| 21) Utile (perdita) dell'esercizio  | 245        | 547        |

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

## Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 245.

### Informazioni di carattere generale

Le azioni, le iniziative, gli interventi sviluppati dalla Cooperativa Sociale Vides Main nell'anno 2016 sono state congrue ai fini statutari ed hanno avuto una particolare attenzione verso i destinatari che lo Statuto medesimo indica come soggetti da privilegiare.

I settori nell'ambito dei quali ha agito sono stati quelli consueti:

1. **Educativa domiciliare e di comunità** – gestione del progetto “Segnali in controtendenza...per aumentare fiducia, per rigenerare energia, per rimettersi in gioco” nella Circoscrizione n°5 di Torino, lotto n° 5 appalto concorso gara n° 84 /2014 in ATI con la Cooperativa “Il Portico 89”, da luglio 2015 a luglio 2018
2. **Sviluppo di comunità, integrazione ed empowerment** – attivazione di percorsi mirati, in particolare al femminile in collaborazione con l'Associazione omonima che su tale versante agisce in partenariato con Save the Children Italia onlus
3. **Promozione del protagonismo giovanile** – azione sinergica con l'Associazione omonima – che su tale versante agisce in partenariato con Save the Children Italia onlus - e con le realtà educative esistenti sul territorio
4. **Formazione dell'équipe educativa**

### Informazioni relative alla mutualità prevalente

La Cooperativa Sociale Vides Main è una cooperativa a mutualità prevalente di diritto in quanto è Cooperativa Sociale ai sensi dell'art. 111 septies delle norme di attuazione del codice civile.

Ai sensi dell'art. 2513 c.c. si comunicano le informazioni relative al costo del lavoro come segue:

| Totale costo annuo dipendenti | Totale costo annuo cocopro | Totale costo annuo lavoro | di cui Costo del lavoro dei Soci | Incidenza Costo lavoro dei Soci sul Totale |
|-------------------------------|----------------------------|---------------------------|----------------------------------|--|
| 220.197                       | zero                       | 220.197                   | 178.442                          | 81,04 %                                    |

### Criteri di formazione

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma del Codice civile; non è stata pertanto redatta la Relazione sulla gestione. A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) C.C. non esistono né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate e / o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2016 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

Ai soli fini comparativi, sono stati rideterminati gli effetti che si sarebbero avuti nel bilancio dell'esercizio precedente come se da sempre fosse stato applicato il nuovo principio contabile, procedendo con la rettifica del saldo d'apertura del patrimonio netto.

Per il dettaglio delle rettifiche e dei relativi effetti sul patrimonio netto di apertura si rinvia alla tabella riportata nel seguito della presente Nota integrativa.

### Criteri di valutazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 1, C.c. e OIC 12)

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

### Deroghe

(Rif. art. 2423, quinto comma, C.c.)

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 5 del Codice Civile.

Al fine di una migliore comprensione, alla nota integrativa, è allegata una situazione economico-patrimoniale sintetica pro-forma che evidenzia gli effetti del cambiamento del principio contabile essendo tali effetti rilevanti e/o ripercuotendosi gli effetti ripercuotano su una pluralità di voci interessate

### Effetti sui saldi di apertura derivanti dall'applicazione del D.Lgs. 139/2015 sul patrimonio

| Scritture di rettifica e/o riclassifica sul bilancio al 31/12 /2015 ai fini comparativi | Importo risultante dal bilancio al 31/12 /2015 | Riclassifiche D. Lgs. 139/2015 | Rettifiche D. Lgs. 139/2015 | Importo risultante dal bilancio ai fini comparativi |
|---|--|--------------------------------|-----------------------------|---|
| Descrizione voce  |  |                                |                             |   |
| <b>Immobilizzazioni immateriali</b>   |  |                                |                             |   |
| <b>Immobilizzazioni finanziarie:</b>  |  |                                |                             |   |
| <b>Attivo circolante:</b>   |  |                                |                             |   |
| <b>Patrimonio netto:</b>  |  |                                |                             |   |
| <b>Passivo</b>  |  |                                |                             |   |

|   |                |     |  |  |
|---|----------------|-----|--|--|
| <b>Conto economico</b>  |                |     |  |  |
| proventi e oneri di natura straordinaria                                      | (408)          | 408 |  |  |
|   |                |     |  |  |
| <b>Effetti delle scritture sul patrimonio netto di apertura al 31/12/2015</b> |                |     |  |  |
| <b>Descrizione</b>  | <b>Importo</b> |     |  |  |
| Patrimonio netto <b>31/12/2015</b>  | 2.908          |     |  |  |
| Patrimonio netto <b>31/12/2015</b> ai fini comparativi                        | 2.907          |     |  |  |

## Nota integrativa abbreviata, attivo

### Immobilizzazioni

#### Movimenti delle immobilizzazioni

|                                   | Immobilizzazioni materiali | Totale immobilizzazioni |
|-----------------------------------|----------------------------|-------------------------|
| <b>Valore di inizio esercizio</b> |                            |                         |
| Costo                             | 3.141                      | 3.141                   |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 3.032                      | 3.032                   |
| Valore di bilancio                | 109                        | 109                     |
| <b>Variazioni nell'esercizio</b>  |                            |                         |
| Ammortamento dell'esercizio       | 109                        | 109                     |
| Totale variazioni                 | (109)                      | (109)                   |
| <b>Valore di fine esercizio</b>   |                            |                         |
| Costo                             | 3.142                      | 3.142                   |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 3.142                      | 3.142                   |

### Immobilizzazioni materiali

#### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

##### *Materiali*

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificata dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione.

Sono state utilizzate allo scopo le aliquote fiscali ridotte rispetto alle ordinarie sotto indicate ridotte ulteriormente alla metà nell'esercizio di entrata in funzione dei beni essendo queste ragionevolmente rappresentative dell'ammortamento economico-tecnico e precisamente:

- Macchine ed attrezzature ufficio 20,00 %

I beni strumentali di valore inferiore ad euro 516,46 sono stati spesi completamente nell'esercizio in quanto l'aliquota fiscale del 100,00 % è ragionevolmente rappresentativa dell'ammortamento economico-tecnico.

#### **II. Immobilizzazioni materiali**

| Saldo al 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2015 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
|                     | 109                 | (109)      |

|   | Immobilizzazioni materiali |
|---|----------------------------|
| <b>Valore di inizio esercizio</b>                                 |                            |
| Costo   | 3.141                      |
| Rivalutazioni   |                            |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento)                                 | 3.032                      |
| Svalutazioni  |                            |
| Valore di bilancio  | 109                        |
| <b>Variazione nell'esercizio</b>                                  |                            |
| Incrementi per acquisizioni                                       |                            |
| Riclassifiche (del valore di bilancio)                            |                            |
| Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio) |                            |

|   |       |
|---|-------|
| Rivalutazioni effettuate nell'esercizio |       |
| Ammortamento dell'esercizio             | 109   |
| Svalutazioni effettuate nell'esercizio  |       |
| Altre variazioni                        |       |
| Totale variazioni                       | (109) |
| <b>Valore di fine esercizio</b>         |       |
| Costo                                   | 3.142 |
| Rivalutazioni                           |       |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento)       | 3.142 |
| Svalutazioni                            |       |
| Valore di bilancio                      |       |

## Attivo circolante

### Crediti iscritti nell'attivo circolante

#### Crediti

La rilevazione iniziale del credito è effettuata al valore nominale al netto dei premi, degli sconti, degli abbuoni previsti contrattualmente o comunque concessi.

L'attualizzazione dei crediti non è stata effettuata per i crediti con scadenza inferiore ai 12 mesi in quanto gli effetti sono irrilevanti rispetto al valore non attualizzato.

#### II. Crediti

| Saldo al 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2015 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 215.699             | 197.556             | 18.143     |

### Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

|  | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio | Quota scadente oltre l'esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| <b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b> | 180.919                    | 15.337                    | 196.256                  | 196.256                          | -                                |
| <b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>     | 10.500                     | 2.271                     | 12.771                   | 12.771                           | -                                |
| <b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>   | 6.137                      | 535                       | 6.672                    | 6.462                            | 210                              |
| <b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>        | 197.556                    | 18.143                    | 215.699                  | 215.489                          | 210                              |

### Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2016 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

| Area geografica  | Italia  | Totale  |
|--|---------|---------|
| <b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b> | 196.256 | 196.256 |
| <b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>     | 12.771  | 12.771  |
| <b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>   | 6.672   | 6.672   |
| <b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>        | 215.699 | 215.699 |



## Disponibilità liquide

### IV. Disponibilità liquide

| Saldo al 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2015 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 5.279               | 8.988               | (3.709)    |

| Descrizione                    | 31/12/2016   | 31/12/2015   |
|--------------------------------|--------------|--------------|
| Depositi bancari e postali     | 4.898        | 8.544        |
| Assegni                        |              |              |
| Denaro e altri valori in cassa | 382          | 444          |
| Arrotondamento                 | (1)          |              |
|                                | <b>5.279</b> | <b>8.988</b> |

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

## Ratei e risconti attivi

### D) Ratei e risconti

| Saldo al 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2015 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 1.123               | 1.870               | (747)      |

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

### Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

## Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

#### A) Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

| Saldo al 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2015 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 3.151               | 2.907               | 244        |

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

|                                | Valore di inizio esercizio | Destinazione del risultato dell'esercizio precedente | Risultato d'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--------------------------------|----------------------------|--|-----------------------|--------------------------|
|                                |                            | Altre destinazioni                                   |                       |                          |
| Capitale                       | 1.545                      | -  |                       | 1.545                    |
| Riserva legale                 | 74                         | 164  |                       | 238                      |
| Riserve statutarie             | 741                        | 383  |                       | 1.124                    |
| Altre riserve                  |                            |  |                       |                          |
| Varie altre riserve            | -                          | (1)  |                       | (1)                      |
| Totale altre riserve           | -                          | (1)  |                       | (1)                      |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 547                        | (302)  | 245                   | 245                      |
| <b>Totale patrimonio netto</b> | <b>2.907</b>               | <b>244</b>   | <b>245</b>            | <b>3.151</b>             |

### Dettaglio delle varie altre riserve

| Descrizione                                    | Importo    |
|--|------------|
| Differenza da arrotondamento all'unità di Euro | (1)        |
| <b>Totale</b>                                  | <b>(1)</b> |

#### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti

|                                      | Importo | Possibilità di utilizzazione |
|--------------------------------------|---------|------------------------------|
| Capitale                             | 1.545   | B                            |
| Riserva da sovrapprezzo delle azioni | -       | A,B,C,D                      |
| Riserve di rivalutazione             | -       | A,B                          |
| Riserva legale                       | 238     | A,B                          |
| Riserve statutarie                   | 1.124   | A,B,C,D                      |
| Altre riserve                        |         |                              |

|  | Importo      | Possibilità di utilizzazione |
|--|--------------|------------------------------|
| Riserva straordinaria  | -            | A,B,C,D                      |
| Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile                | -            | A,B,C,D                      |
| Riserva azioni o quote della società controllante                | -            | A,B,C,D                      |
| Riserva da rivalutazione delle partecipazioni                    | -            | A,B,C,D                      |
| Versamenti in conto aumento di capitale                          | -            | A,B,C,D                      |
| Versamenti in conto futuro aumento di capitale                   | -            | A,B,C,D                      |
| Versamenti in conto capitale                                     | -            | A,B,C,D                      |
| Versamenti a copertura perdite                                   | -            | A,B,C,D                      |
| Riserva da riduzione capitale sociale                            | -            | A,B,C,D                      |
| Riserva avanzo di fusione  | -            | A,B,C,D                      |
| Riserva per utili su cambi non realizzati                        | -            | A,B,C,D                      |
| Riserva da conguaglio utili in corso                             | -            | A,B,C,D                      |
| Varie altre riserve  | (1)          |                              |
| Totale altre riserve   | (1)          |                              |
| Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi | -            | A,B,C,D                      |
| Utili portati a nuovo  | -            | A,B,C,D                      |
| Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio               | -            | A,B,C,D                      |
| <b>Totale</b>  | <b>2.906</b> |                              |

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

(\*) A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C: per distribuzione ai soci

|  | Capitale sociale | Riserva legale | Altre riserve | Risultato d'esercizio | Totale |
|--|------------------|----------------|---------------|-----------------------|--------|
| <b>All'inizio dell'esercizio precedente</b>    | 1.545            | 35             |               | 780                   | 2.359  |
| Destinazione del risultato dell'esercizio      |                  |                |               |                       |        |
| - attribuzione dividendi                       |                  |                |               |                       |        |
| - altre destinazioni                           |                  | 39             | 742           | (233)                 | 548    |
| Altre variazioni                               |                  |                |               |                       |        |
| - Incrementi                                   |                  |                |               |                       |        |
| - Decrementi                                   |                  |                |               |                       |        |
| - Riclassifiche                                |                  |                |               |                       |        |
| Risultato dell'esercizio precedente            |                  |                |               | 547                   |        |
| <b>Alla chiusura dell'esercizio precedente</b> | 1.545            | 74             | 741           | 547                   | 2.907  |
| Destinazione del risultato dell'esercizio      |                  |                |               |                       |        |
| - attribuzione dividendi                       |                  |                |               |                       |        |
| - altre destinazioni                           |                  | 164            | 382           | (302)                 | 244    |
| Altre variazioni                               |                  |                |               |                       |        |
| - Incrementi                                   |                  |                |               |                       |        |
| - Decrementi                                   |                  |                |               |                       |        |
| - Riclassifiche                                |                  |                |               |                       |        |
| Risultato dell'esercizio corrente              |                  |                |               | 245                   |        |
| <b>Alla chiusura dell'esercizio corrente</b>   | 1.545            | 238            | 1.123         | 245                   | 3.151  |

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

### Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

### C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

| Saldo al 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2015 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 91.290              | 82.144              | 9.146      |

| Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato |         |
|--|---------|
| Valore di inizio esercizio                         | 82.144  |
| Variazioni nell'esercizio                          |         |
| Utilizzo nell'esercizio                            | (9.146) |
| Totale variazioni                                  | 9.146   |
| Valore di fine esercizio                           | 91.290  |

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2016 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

## Debiti

### Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

L'attualizzazione dei debiti non è stata effettuata per i debiti con scadenza inferiore ai 12 mesi in quanto gli effetti sono irrilevanti rispetto al valore non attualizzato.

### D) Debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

| Saldo al 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2015 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 118.281             | 114.714             | 3.567      |

## Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

| Descrizione  | Entro<br>12 mesi | Oltre<br>12 mesi | Oltre<br>5 anni | Totale         | Di cui per<br>ipoteche | Di cui<br>per<br>pegni | Di cui<br>per<br>privilegi |
|--|------------------|------------------|-----------------|----------------|------------------------|------------------------|----------------------------|
| Obbligazioni   |                  |                  |                 |                |                        |                        |                            |
| Obbligazioni convertibili  |                  |                  |                 |                |                        |                        |                            |
| Debiti verso soci per<br>finanziamenti                             |                  |                  |                 |                |                        |                        |                            |
| Debiti verso banche  | 59.493           |                  |                 | 59.493         |                        |                        |                            |
| Debiti verso altri finanziatori                                    |                  |                  |                 |                |                        |                        |                            |
| Acconti  |                  |                  |                 |                |                        |                        |                            |
| Debiti verso fornitori   | 13.679           |                  |                 | 13.679         |                        |                        |                            |
| Debiti costituiti da titoli di<br>credito                          |                  |                  |                 |                |                        |                        |                            |
| Debiti verso imprese controllate                                   |                  |                  |                 |                |                        |                        |                            |
| Debiti verso imprese collegate                                     |                  |                  |                 |                |                        |                        |                            |
| Debiti verso controllanti  |                  |                  |                 |                |                        |                        |                            |
| Debiti verso imprese sottoposte<br>al controllo delle controllanti |                  |                  |                 |                |                        |                        |                            |
| Debiti tributari   | 4.038            |                  |                 | 4.038          |                        |                        |                            |
| Debiti verso istituti di<br>previdenza                             | 11.781           |                  |                 | 11.781         |                        |                        |                            |
| Altri debiti   | 29.289           |                  |                 | 29.289         |                        |                        |                            |
| Arrotondamento   | 1                |                  |                 | 1              |                        |                        |                            |
|  | <b>118.281</b>   |                  |                 | <b>118.281</b> |                        |                        |                            |

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

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

## Ratei e risconti passivi

### E) Ratei e risconti

| Saldo al 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2015 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 9.379               | 8.758               | 621        |

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale

### Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

## Nota integrativa abbreviata, conto economico

### Valore della produzione

#### A) Valore della produzione

| Saldo al 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2015 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 255.205             | 238.865             | 16.340     |

| Descrizione                                    | 31/12/2016     | 31/12/2015     | Variazioni    |
|--|----------------|----------------|---------------|
| Ricavi vendite e prestazioni                   | 174.520        | 220.865        | (46.345)      |
| Variazioni rimanenze prodotti                  |                |                |               |
| Variazioni lavori in corso su ordinazione      |                |                |               |
| Incrementi immobilizzazioni per lavori interni |                |                |               |
| Altri ricavi e proventi                        | 80.685         | 18.000         | 62.685        |
|  | <b>255.205</b> | <b>238.865</b> | <b>16.340</b> |

### Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

#### Ricavi per area geografica

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

| Area geografica | Valore esercizio corrente |
|-----------------|---------------------------|
| Italia          | 174.520                   |
| <b>Totale</b>   | <b>174.520</b>            |

### Proventi e oneri finanziari

#### C) Proventi e oneri finanziari

| Saldo al 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2015 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| (8.711)             | (8.862)             | 151        |

#### Proventi finanziari

| Descrizione                                | 31/12/2016     | 31/12/2015     | Variazioni |
|--|----------------|----------------|------------|
| Da partecipazione                          |                |                |            |
| Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni |                |                |            |
| Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni  |                |                |            |
| Da titoli iscritti nell'attivo circolante  |                |                |            |
| Proventi diversi dai precedenti            | 1              | 1              |            |
| (Interessi e altri oneri finanziari)       | (8.712)        | (8.863)        | 151        |
| Utili (perdite) su cambi                   |                |                |            |
|  | <b>(8.711)</b> | <b>(8.862)</b> | <b>151</b> |

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

### Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.

### Imposte sul reddito d'esercizio

| Saldo al 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2015 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 1.066               | 987                 | 79         |

| Imposte                  | Saldo al 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2015 | Variazioni |
|--------------------------|---------------------|---------------------|------------|
| <b>Imposte correnti:</b> | 1.066               | 987                 | 79         |
| IRES                     | 1.066               | 987                 | 79         |
| IRAP                     |                     |                     |            |
|                          | <b>1.066</b>        | <b>987</b>          | <b>79</b>  |

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

## **Nota integrativa abbreviata, altre informazioni**

### **Dati sull'occupazione**

#### **Dati sull'occupazione**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 15, C.c.)

L'organico medio aziendale ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

| <b>Organico</b> | <b>31/12/2016</b> | <b>31/12/2015</b> | <b>Variazioni</b> |
|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Impiegati       | 9                 | 8                 | 1                 |
|                 |                   |                   |                   |

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello Agidae

### **Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite**

#### **Destinazione del risultato d'esercizio**

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio: euro 244,70 (valore espresso in centesimi)

| <b>Risultato d'esercizio al 31/12/2016</b> | <b>Euro</b> | <b>244,70</b> |
|--|-------------|---------------|
| - il 30% a Riserva Legale                  | Euro        | 73,41         |
| - il restante ad Altre Riserve             | Euro        | 171,29        |

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Per COOPERATIVA SOCIALE VIDES MAIN  
Il Presidente del Consiglio di amministrazione  
(BERTERO Angela)