

DUMIA SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS

Bilancio di esercizio al 31-12-2015

Dati anagrafici	
Sede in	32032 FELTRE (BL) VIA VOLTURNO, N 3
Codice Fiscale	00725940258
Numero Rea	BL-67759
P.I.	00725940258
Capitale Sociale Euro	624
Forma giuridica	SOCIETA' COOPERATIVA
Settore di attività prevalente (ATECO)	87.20.00
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no
Denominazione della società capogruppo	no
Paese della capogruppo	no
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	A125835

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	31-12-2015	31-12-2014
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Totale immobilizzazioni immateriali	2.174	2.930
II - Immobilizzazioni materiali		
Totale immobilizzazioni materiali	878.437	793.776
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Crediti		
esigibili oltre l'esercizio successivo	20.426	28.800
Totale crediti	20.426	28.800
Totale immobilizzazioni finanziarie	20.426	28.800
Totale immobilizzazioni (B)	901.037	825.506
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	1.620	2.439
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	475.187	237.545
Totale crediti	475.187	237.545
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	575.505	303.535
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	192.524	594.736
Totale attivo circolante (C)	1.244.836	1.138.256
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	89.541	1.675
Totale attivo	2.235.417	1.965.438
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	624	624
IV - Riserva legale	470.832	460.473
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	1.236.470	1.213.334
Totale altre riserve	1.236.470	1.213.334
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	193.144	34.532
Utile (perdita) residua	193.144	34.532
Totale patrimonio netto	1.901.070	1.708.963
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	134.816	113.673
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	129.090	104.453
Totale debiti	129.090	104.453
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	70.438	38.349
Totale passivo	2.235.417	1.965.438

Conto Economico

	31-12-2015	31-12-2014
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.288.707	849.600
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	3.000	5.742
altri	9.142	8.850
Totale valore della produzione	1.300.849	858.450
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	141.014	76.186
7) per servizi	320.377	190.504
8) per godimento di beni di terzi	12.635	6.197
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	411.904	362.180
b) oneri sociali	105.602	97.003
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	28.837	25.495
c) trattamento di fine rapporto	28.837	25.495
e) altri costi	1.420	-
Totale costi per il personale	547.763	484.676
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	52.940	47.061
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	755	541
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	52.185	46.520
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	2.306	1.164
Totale ammortamenti e svalutazioni	55.247	48.225
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	818	(153)
14) oneri diversi di gestione	24.455	20.110
Totale costi della produzione	1.102.311	825.749
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	198.537	32.701
C) Proventi e oneri finanziari:		
16) altri proventi finanziari:		
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	3.902	5.947
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	3.902	5.947
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	442	1.866
Totale proventi diversi dai precedenti	442	1.866
Totale altri proventi finanziari	4.345	7.813
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	308	566
Totale interessi e altri oneri finanziari	308	566
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	4.036	7.247
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
18) rivalutazioni:		
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	2.661	6.584
Totale rivalutazioni	2.661	6.584
19) svalutazioni:		
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	436	602

Totale svalutazioni	436	602
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	2.225	5.982
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	1.000	-
altri	1.057	338
Totale proventi	2.057	338
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	312	-
altri	3.700	4.268
Totale oneri	4.012	4.268
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	(1.955)	(3.930)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	202.844	42.000
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	9.700	7.468
23) Utile (perdita) dell'esercizio	193.144	34.532

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2015

Nota Integrativa parte iniziale

I sottoscritti amministratori, in relazione a quanto stabilito dall'art. 2427 c.c., espongono le seguenti indicazioni, distinte secondo la numerazione prevista dallo stesso art. 2427 c.c. e con le semplificazioni previste dal terzo comma dell'art. 2435 bis c.c.

Nota Integrativa Attivo

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono state valutate al costo storico e non hanno subito nessuna rivalutazione. Esse vengono diminuite annualmente delle rispettive quote di ammortamento.

Tali quote sono state calcolate con le aliquote in vigore ai fini fiscali e sono state ritenute congrue per un sistematico piano di ammortamento in relazione con la residua possibilità di utilizzazione delle diverse immobilizzazioni

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono state valutate al costo storico e non hanno subito nessuna rivalutazione. Esse vengono diminuite annualmente delle rispettive quote di ammortamento.

Tali quote sono state calcolate con le aliquote in vigore ai fini fiscali e sono state ritenute congrue per un sistematico piano di ammortamento in relazione con la residua possibilità di utilizzazione delle diverse immobilizzazioni. Nel calcolo degli ammortamenti degli edifici si è tenuto conto dell'area di sedime (valore del terreno su cui grava l'immobile) calcolata con il metodo forfettario.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Nel corso dell'esercizio 2015 si è provveduto all'alienazione di attrezzatura elettronica ed agricola che ha generato una minusvalenza pari ad Euro 312,10 ed una plusvalenza pari ad Euro 1.000,00. La minusvalenza è stata iscritta a bilancio tra gli oneri straordinari in quanto trattasi di eliminazione di beni non rimpiazzati. Per la stessa motivazione, la plusvalenza è stata iscritta a bilancio tra i proventi straordinari.

Immobilizzazioni finanziarie

Nel corrente esercizio le immobilizzazioni rilevano una diminuzione pari ad Euro 12.000,00 per restituzione da parte di un nostro affittuario della cauzione a suo tempo depositata, mentre hanno subito un incremento pari ad Euro 1.976,93 dati da quanto trattenuto dal Comune di Feltre dal saldo delle nostre fatture, a garanzia del relativo contratto di appalto.

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

Area geografica	Totale crediti immobilizzati
Italia	20.426
Totale	20.426

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Descrizione	Valore contabile
Depositi cauzionali	20.426

Attivo circolante

L'attivo circolante raggruppa le seguenti voci della sezione attivo dello stato patrimoniale: rimanenze -crediti -attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni - disponibilità liquide.

Rimanenze

Rimanenze di magazzino: le rimanenze di magazzino sono costituite dai beni che concorrono allo svolgimento della normale attività della cooperativa e sono valutate in bilancio al minore fra il costo di acquisto o di produzione, ed il valore di realizzazione desumibile dal mercato.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	2.439	(819)	1.620
Totale rimanenze	2.439	-	1.620

Ai sensi del comma 1 punto 9 dell'art. 2426 C.C., sono state valutate al costo di acquisto, essendo tali valori non superiori al valore di presunto realizzo desumibile dall'andamento del mercato rilevabile alla fine dell'esercizio.

Attivo circolante: crediti

I crediti iscritti in bilancio rappresentano validi diritti ad esigere ammontari di disponibilità liquide da clienti o da altri terzi.

I crediti verso clienti sono esposti al loro valore nominale, al netto del fondo svalutazione crediti. I crediti originatesi per ragioni differenti dallo scambio di beni e servizi (ad esempio per operazioni di finanziamento) sono stati iscritti in bilancio solo qualora essi rappresentano effettivamente obbligazione di terzi verso l'impresa.

Come richiesto dall'art. 2424 del codice civile, i crediti iscritti nell'attivo circolante sono stati suddivisi, in base alla scadenza, tra crediti esigibili entro ed oltre l'esercizio successivo.

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

il valore esposto a bilancio di Euro 475.187,00 è così ripartito: crediti esigibili entro l'esercizio successivo: Euro 429.277,00 crediti c-clienti; Euro 107,00 crediti c-fornitori per anticipi, Euro 224,00 crediti per anticipo su imposta sostitutiva rivalutazione tfr, Euro 262,00 crediti e ritenute subite, Euro 7.468,00 acconto imposte sui redditi, Euro 314,00 crediti iva in conto compensazione ed Euro 52,00 per quote sociali ancora da versare da parte di nuovi soci; iva a credito euro 35.958,00; crediti nei confronti dell'inps Euro 1.525,00.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	226.573	202.703	429.276
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	778	37.504	38.282
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	7.308	160	7.468
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	2.886	(2.727)	159
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	237.545	237.640	475.187

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

In relazione a quanto disposto dall'ultima parte del n° 6 dell'art. 2427 C.C. e in riferimento all'indicazione della ripartizione per aree geografiche dei crediti, si precisa che tutti i crediti dall'attivo circolante presenti in bilancio sono riferibili a soggetti residenti in Italia.

Area geografica	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
italia	475.187
Totale	475.187

Attivo circolante: attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

La Cooperativa detiene le seguenti attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni: Euro 38.394,75 Fondo Euro Short Term, Euro 62.493,42 Fondo Pioner Obblig. Sist. Italia, Euro 50.000,00 Obbligazioni Unicredit 12/16 4% TV, Euro 50.000,00 Obbligazioni Centrobanca 10/16 TV, Euro 50.000,00 Fondo Unicredit 11/17 6% TV, Euro 54.000,00 Obbligazioni Unicredit 11/17 TV, Euro 20.000,00, Fondo Unicredit C060763/15/2, Euro 50.000,00 Fondo Unicredit C060763/15/3, Euro 100.000,00 Polizza Vita Collettiva, Euro 100.617,23 Fondi e Polizze Fideuram. I titoli obbligazionari sono iscritti a bilancio al valore d'acquisto, mentre i fondi d'Investimento sono iscritti al loro controvalore di mercato al 31/12/2015.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Altri titoli non immobilizzati	303.535	271.970	575.505
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	303.535	-	575.505

Nel corso dell'esercizio 2015 si è provveduto a sottoscrivere fondi e polizze per un valore nominale complessivo di Euro 270.000,00

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

Le disponibilità liquide, esposte nella sezione "attivo" dello Stato patrimoniale alla voce "C.IV per Euro 192.524,35 corrispondono alle giacenze sui conti correnti intrattenuti presso le banche e alle liquidità esistenti nelle casse sociali alla chiusura dell'esercizio e sono state valutate al valore nominale. Sono così distinte: Euro 769,12 c-cassa, Euro 59,55 valori bollati in cassa, Euro 280,00 cassa voucher ed Euro 191.415,68 c-Banca c/c.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	593.916	(402.501)	191.415
Denaro e altri valori in cassa	820	288	1.108
Totale disponibilità liquide	594.736	(402.213)	192.524

Ratei e risconti attivi

Nella voce "Ratei e risconti attivi", esposta nella sezione "attivo" dello Stato patrimoniale sono iscritti proventi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi e costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi; in tali voci sono state iscritte solo quote di costi e proventi comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in ragione del tempo.

I ratei ed i risconti attivi iscritti nel bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2015 ammontano a 89.541,82 Euro.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	1.161	84.646	85.807
Altri risconti attivi	514	3.220	3.734
Totale ratei e risconti attivi	1.675	87.866	89.541

Le variazioni intervenute sono relative a normali fatti di gestione.

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Nella presente sezione della Nota Integrativa si fornisce, secondo l'articolazione dettata dalla tassonomia XBRL e nel rispetto delle disposizioni dell'articolo 2427 CC., il commento alle voci che, nel bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2015 compongono il Patrimonio Netto e il Passivo di Stato Patrimoniale.

Patrimonio netto

Definendo il patrimonio netto come la differenza tra le attività e le passività di bilancio in grado di esprimere la capacità della società di soddisfare i creditori e le obbligazioni "In via residuale" attraverso le attività, precisa che: le riserve di utili sono obbligatoriamente costituite in sede di riparto dell'utile netto risultante dal bilancio d'esercizio approvato, mediante esplicita destinazione a riserva così come previsto dallo statuto dopo averlo decurtato del contributo destinato ai fondi mutualistici previsti dalla Legge 59/92.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

L'ammontare del patrimonio netto pari ad Euro 1.901.070,00 è così ripartito: Euro 193.144,00 per utile d'esercizio 2015 contro Euro 34.532,00 di quello dell'esercizio precedente, Euro 470.832,00 per accantonamenti a fondo riserva legale ed Euro 1.236.470,00 per accantonamenti a fondo riserva straordinario contro rispettivamente ad Euro 460.473,00 ed Euro 1.213.334,00 dell'esercizio precedente. Gli importi delle riserve sono esposti al netto del 3% destinato ai Fondi Mutualistici di cui alla legge 59/92. Il capitale sociale non ha subito variazioni rispetto al 2014 ed ammonta ad Euro 624,00. Ai sensi dell'art. 2528 del codice civile gli amministratori informano i soci che nel corso dell'esercizio 2015, le ragioni delle determinazioni del Consiglio di Amministrazione relativamente all'ammissione di nuovi soci sono state assunte, coerentemente con lo Statuto Sociale della Cooperativa, prese in base all'adesione dell'aspirante socio, ai principi e alle motivazioni della Cooperativa nello svolgimento dell'attività sociale.

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi		
Capitale	624	-		624
Riserva legale	460.473	10.359		470.832
Altre riserve				
Varie altre riserve	1.213.334	23.136		1.236.470
Totale altre riserve	1.213.334	23.136		1.236.470
Utile (perdita) dell'esercizio	34.532	158.612	193.144	193.144
Totale patrimonio netto	1.708.963	192.107	193.144	1.901.070

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le riserve del patrimonio netto possono essere utilizzate esclusivamente per la copertura di disavanzi di gestione

	Importo	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi
		per copertura perdite
Capitale	624	-
Riserva legale	470.832	-
Altre riserve		
Varie altre riserve	1.236.470	27.005
Totale altre riserve	1.236.470	27.005
Totale	1.707.926	-

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

L'accantonamento per trattamento di fine rapporto rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità alla legge e al contratto di lavoro vigente, ai sensi dell'art. 2120 C.C. ed è stato iscritto in ciascun esercizio sulla base della competenza economica.

Al sensi della L. 27 dicembre 2006, n. 296 (Legge Finanziaria 2007):

le quote di TFR maturate fino al 31 dicembre 2006 sono rimaste in azienda;

le quote di TFR maturate a partire dal 1° gennaio 2007, a scelta del dipendente, sono state destinate a forme di previdenza complementare o sono state mantenute in azienda.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	113.673
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	21.760
Utilizzo nell'esercizio	616
Totale variazioni	21.144
Valore di fine esercizio	134.816

La passività per trattamento fine rapporto corrispondono al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio al netto degli utilizzi erogati a seguito di anticipazioni e/o dimissioni ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Debiti

I debiti presenti nella sezione del passivo di Stato patrimoniale sono stati valutati al loro valore nominale.

I debiti tributari per imposte correnti sono iscritti in base a una realistica stima del reddito imponibile (IRES) e del valore della produzione netta (IRAP) in conformità alle disposizioni in vigore, tenendo conto delle eventuali agevolazioni vigenti e degli eventuali crediti d'imposta in quanto spettanti. Se le imposte da corrispondere sono inferiori ai crediti d'imposta, agli acconti versati e alle ritenute subite, la differenza rappresenta un credito ed è iscritta nell'attivo dello Stato patrimoniale nella voce CI "Crediti".

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	34.125	9.052	43.177	43.177
Debiti tributari	17.551	2.190	19.741	19.741
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	18.835	4.592	23.427	23.427
Altri debiti	33.942	8.801	42.743	42.743
Totale debiti	104.453	24.637	129.090	129.090

Si evidenzia che non esistono debiti di durata residua superiore a cinque anni.

Suddivisione dei debiti per area geografica

In relazione a quanto disposto dall'ultima parte del n. 6 c. 1 dell'art. 2427 C.C., In riferimento all'indicazione della ripartizione per aree geografiche dei debiti, si precisa che tutti i debiti presenti in bilancio sono riferibili a soggetti residenti in Italia.

Area geografica	Totale debiti
italia	129.090
Totale	129.090

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

In relazione a quanto disposto dall'ultima parte del n. 6 c. 1 dell'art. 2427 C.C., si segnala che non esistono debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non esistono, alla data di chiusura dell'esercizio, operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Finanziamenti effettuati da soci della società

La cooperativa non ha raccolto alcun tipo di finanziamento presso i propri soci.

Ratei e risconti passivi

Nella voce, "Ratei e risconti passivi" sono iscritti costi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi e proventi percepiti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi. In tali voci sono state iscritte solo quote di costi e proventi comuni a due o più esercizi. I ratei ed i risconti passivi iscritti nel bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2015, ammontano ad euro 70.438,00.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	28.849	35.089	63.938
Altri risconti passivi	9.500	(3.000)	6.500
Totale ratei e risconti passivi	38.349	32.089	70.438

Le variazioni intervenute sono relative a normali fatti di gestione.

Nota Integrativa Conto economico

Il Conto economico è basato sulla distinzione tra attività ordinaria e attività straordinaria, considerando la prima quale attività tipica della società, costituita dalle operazioni che si manifestano in via continuativa (include anche l'attività accessoria e finanziaria), e la seconda caratterizzata dai proventi e dagli oneri la cui fonte è estranea all'attività ordinaria della società.

Valore della produzione

I ricavi delle vendite di beni sono stati iscritti al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni, considerate le clausole contrattuali di fornitura.

I ricavi per le prestazioni di servizi sono stati invece iscritti solo al momento della conclusione degli stessi, con l'emissione della fattura o con l'apposita "comunicazione" data al cliente.

I ricavi e i proventi sono stati indicati al netto dei resi, degli sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi ed ammontano ad euro 1.300,849,00.

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

In riferimento all'indicazione della ripartizione per aree geografiche dei ricavi delle vendite e delle prestazioni, si precisa che tutti sono riferibili a soggetti residenti in Italia.

Area geografica	Valore esercizio corrente
italia	1.288.707
Totale	1.288.707

Costi della produzione

I costi e gli oneri della classe B del Conto economico, classificati per natura, sono stati indicati al netto di resi, sconti, abbuoni e premi.

I costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci includono anche i costi accessori di acquisto (trasporti, assicurazioni, ecc.) qualora il fornitore li abbia inclusi nel prezzo di acquisto delle materie e merci. In caso contrario, sono stati iscritti tre i costi per servizi (voce B.7),

Si precisa che l'IVA non recuperabile è stata incorporata nel costo d'acquisto dei beni.

Sono stati imputati alle voci B.6, B.7 e B.8, non solo i costi di importo certo, risultanti da fatture ricevute dai fornitori, ma anche quelle di importo stimato non ancora documentato.

Nel complesso, i costi della produzione di competenza dell'esercizio chiuso al 31/12/2015, al netto dei resi, degli sconti e degli abbuoni, ammontano ad euro 1.102.311,00.

Proventi e oneri finanziari

Nella classe C del Conto economico sono stati rilevati tutti i componenti positivi e negativi del risultato economico d'esercizio connessi con l'attività finanziaria dell'impresa, caratterizzata dalle operazioni che generano proventi, oneri, plusvalenze e minusvalenze da cessione, relativi a titoli, conti bancari, crediti iscritti nelle immobilizzazioni e finanziamenti di qualsiasi natura attivi e passivi, e utili e perdite su cambi.

I proventi e oneri di natura finanziaria sono stati iscritti in base alla competenza economico-temporale, inoltre gli interessi e altri oneri finanziari sono iscritti alla voce C.17 di Conto economico sulla base di quanto maturato nell'esercizio al netto dei relativi risconti.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

Imposte correnti differite e anticipate

Le imposte sono rilevate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto:

le imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio e sono determinate secondo le aliquote e le norme vigenti;

Le imposte differite passive non sono state rilevate in quanto non si sono verificate differenze temporanee imponibili.

La Cooperativa in quanto "sociale" di tipo P (a scopo plurimo) è esente dall'imposta IRES ai sensi dell'art. 12 della

Legge n 904/1977, fatto salvo l'imponibilità del 10% dell'utile destinato a riserva legale così come previsto dal D.L. N. 138/2011; per il 2015 non risulta imposta a debito in quanto detraendo dal reddito soggetto a Ires la quota destinata al fondo mutualistico per la cooperazione (art.11 L. 59/92), il reddito fiscalmente imponibile risulta pari a zero. Dal 2009 è soggetta all'imposta IRAP in quanto svolge prevalentemente attività di tipo socio assistenziale-educativo; per il 2015 l'IRAP è pari ad Euro 9.700,00. Il totale delle imposte di competenza pertanto risulta essere di Euro 9.700,00.

Nota Integrativa Altre Informazioni

MUTUALITA' In ottemperanza al mantenimento dei requisiti mutualistici, già di diritto per la fattispecie di cooperativa sociale si precisa che il costo della mano d'opera (comprensivo dei costi dei lavoratori dipendenti e non dipendenti) ammontante ad Euro 585.367,53 è così ripartito:

- a) Euro 448.022,09 verso lavoratori soci;
- b) Euro 137.345,44 verso lavoratori non soci.

La percentuale tra il costo totale e quello riferito ai soli soci è maggiore del 50% (nello specifico 76,54%). PRIVACY D. Lgs 196/2003

Ai sensi dell'allegato B, punto 26, del D.Lgs. n. 196/2003 recante Codice in materia di protezione dei dati personali, gli amministratori danno atto che la Cooperativa si è adeguata alle misure in materia di protezione dei dati personali, alla luce delle disposizioni introdotte dal D.Lgs. n. 196/2003 secondo i termini e le modalità ivi indicate.

SICUREZZA DLgs 81/08

In merito alla Sicurezza si segnala l'Organigramma della Sicurezza: Datore di lavoro: Dumia Società Cooperativa Sociale ONLUS Medico Competente: Dott.ssa Annalisa Pillan R.S.P.P.: Dott. Arrigo Parizzi Rappresentante dei Lavoratori per la Sicurezza (R.L.S.): Sig.ra Santel Paola

Incaricati dell'emergenza: incaricati formati in ogni struttura in modo adeguato.

È stata redatta la documentazione di cui all'art. 17 del D.Lgs 81/08 che prevede la valutazione di tutti i rischi per le strutture in cui la Cooperativa è gestore autonomo del Servizio, i rischi specifici dell'attività per quelle strutture in cui la Cooperativa fornisce esclusivamente il servizio.

La valutazione del rischio derivante da stress lavoro correlato viene effettuata come previsto dalla norma vigente. Il personale è informato sui rischi presenti e formato sulle misure di prevenzione e protezione.

Compensi revisore legale o società di revisione

La cooperativa si avvale di revisore esterno regolarmente iscritto negli elenchi dei revisori legali. Si precisa che la Cooperativa è soggetta alla revisione annuale da parte della Confcooperative; la revisione è stata effettuata dal 15/09/2015 al 20/10/2015 nella persona del rag. Ettore Conte, il quale ha espresso un giudizio positivo sulla Cooperativa.

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	877
Altri servizi di verifica svolti	4.162
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	5.039

Titoli emessi dalla società

In merito alle specifiche da riportare in Nota Integrativa ai sensi dell'articolo n 2427 del c.c., si precisa quanto segue:
PUNTO 05 - la nostra società non possiede partecipazioni né direttamente né tramite società fiduciaria o per interposta persona.

PUNTO 06 - non vi sono debiti di durata residua superiore a 5 anni.

PUNTO 08 - nell'esercizio non vi sono stati oneri finanziari imputati a valori dell'attivo dello stato patrimoniale.

PUNTO 11 - non vi sono proventi da partecipazioni.

PUNTO 18 - la nostra società non ha emesso azioni di godimento, obbligazioni convertibili in azioni o titoli o valori simili.

PUNTO 22-bis - la nostra società non ha realizzato operazioni con parti correlate.

PUNTO 22-ter - la nostra società non ha accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

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

La società non è soggetta ad attività di direzione o coordinamento da parte di società o enti terzi.

Per quanto riguarda la relazione sulla gestione prevista dall'art. 2428 c.c. i sottoscritti amministratori si avvalgono della facoltà di non compilarla, prevista dall'art. 2435-bis

Viene invece allegata, la relazione del Consiglio d'Amministrazione sull'andamento della gestione sociale redatta ai sensi dell'art. n 31 dello statuto. Di seguito le informazioni previste dai n. 3 e 4 del citato art. 2428 c.c.:

N. 3 art. 2428 c.c. - la nostra società non possiede direttamente né tramite società fiduciaria o interposta persona, azioni

proprie o azioni o quote di società controllanti.

N. 4 art. 2428 c.c. - durante l'esercizio non vi sono stati né acquisti né vendite di azioni o quote di cui al precedente punto sia diretti che tramite società fiduciaria o interposta persona.

Questo Consiglio di Amministrazione, in relazione al disposto art. 2 legge 31/12/92 n. 59, informa che i criteri seguiti nella gestione della Società sono sempre stati conformi al carattere cooperativo della stessa ed appropriati al fine del perseguimento degli scopi sociali.

Considerato lo scopo mutualistico, definito nell'articolo 3 dello statuto, la cooperativa si prefigge di raggiungere i propri scopi attraverso:

- la cura, il trattamento e l'integrazione sociale di persone con problemi di emarginazione, disabilità psicofisiche, disturbi mentali, accoglienza dei richiedenti asilo;

- il reinserimento sociale e lavorativo nella vita attiva e nel processo produttivo di persone svantaggiate;

A tal fine la cooperativa si propone di svolgere una serie di attività in forma diretta e/o in appalto o convenzione con enti pubblici o privati in genere, quali manutenzione del verde, giardinaggio, lavori di piccolo artigianato, lavori di falegnameria, servizi vari come sgombero magazzini, pulizie ecc.

L'utile conseguito sarà accantonato, dedotta la quota del 3% destinata ai fondi mutualistici di cui alla Legge 59/92, per il 30% al fondo di riserva legale e la differenza, a fondo di riserva straordinario.

Nota Integrativa parte finale

Il presente bilancio è vero e reale e conforme alle scritture contabili. Il sottoscritto Paniz Angelo nato a Santa Giustina il 27/09/1953 dichiara, consapevole delle responsabilità penali previste ex art.76 del D.P.R. 445/2000 in caso di falsa o mendace dichiarazione resa ai sensi dell'art. 47 del medesimo decreto, che il presente documento è conforme al corrispondente documento originale depositato presso la cooperativa.