

CEIS SOCIETA COOPERATIVA SOCIALE

Bilancio di esercizio al 31-12-2016

Dati anagrafici	
Sede in	VIA S.ARTEMIO N. 16/A 31100 TREVISO (TV)
Codice Fiscale	02508720261
Numero Rea	TV 215087
P.I.	02508720261
Capitale Sociale Euro	4.200
Forma giuridica	SOCIETÀ COOPERATIVE E LORO CONSORZI
Settore di attività prevalente (ATECO)	872000
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	A149440

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato patrimoniale

	31-12-2016	31-12-2015
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	3.102	2.502
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	274.813	219.040
II - Immobilizzazioni materiali	79.958	52.348
III - Immobilizzazioni finanziarie	25.821	24.373
Totale immobilizzazioni (B)	380.592	295.761
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	9.124	8.454
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	498.975	500.629
esigibili oltre l'esercizio successivo	82.332	43.920
Totale crediti	581.297	544.549
IV - Disponibilità liquide	90.466	112.935
Totale attivo circolante (C)	680.887	665.938
D) Ratei e risconti	25.121	41.294
Totale attivo	1.089.702	1.005.495
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	4.200	3.600
IV - Riserva legale	8.060	3.445
V - Riserve statutarie	15.859	5.553
VI - Altre riserve	(3)	(2)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	13.378	15.383
Totale patrimonio netto	41.494	27.979
B) Fondi per rischi e oneri	240.000	190.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	386.739	334.991
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	386.606	344.295
Totale debiti	386.606	344.295
E) Ratei e risconti	34.863	108.230
Totale passivo	1.089.702	1.005.495

Conto economico

31-12-2016 31-12-2015

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.752.731	1.721.496
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	13.271	2.400
altri	29.090	9.871
Totale altri ricavi e proventi	42.361	12.271
Totale valore della produzione	1.795.092	1.733.767
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	150.797	148.604
7) per servizi	390.934	359.551
8) per godimento di beni di terzi	7.851	7.676
9) per il personale		
a) salari e stipendi	775.009	646.838
b) oneri sociali	206.339	161.089
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	118.574	120.434
c) trattamento di fine rapporto	62.457	53.838
e) altri costi	56.117	66.596
Totale costi per il personale	1.099.922	928.361
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	46.499	43.992
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	17.894	26.060
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	28.605	17.932
Totale ammortamenti e svalutazioni	46.499	43.992
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(670)	(977)
12) accantonamenti per rischi	-	60.000
13) altri accantonamenti	50.000	130.000
14) oneri diversi di gestione	24.211	25.741
Totale costi della produzione	1.769.544	1.702.948
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	25.548	30.819
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	85	604
Totale proventi diversi dai precedenti	85	604
Totale altri proventi finanziari	85	604
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	2.973	5.352
Totale interessi e altri oneri finanziari	2.973	5.352
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(2.888)	(4.748)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	22.660	26.071
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	9.282	10.688
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	9.282	10.688
21) Utile (perdita) dell'esercizio	13.378	15.383

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

Nota integrativa, parte iniziale

Attività svolte

La cooperativa CEIS svolge principalmente la propria attività nell'ambito del recupero di persone tossicodipendenti e alcoldipendenti, inviati dai servizi territoriali delle Aziende Sanitarie di loro residenza.

Ai sensi dell'art. 2428 del c.c. si segnala che l'attività viene svolta oltre che nella sede legale anche nelle sedi operative di:

- Viale Felissent, 58 – Servizio di Pronta Accoglienza,
- Via Zero Branco, 8 Campocroce di Mogliano – Comunità terapeutica.

Nel corso dell'anno 2016 il CEIS ha svolto la propria attività rispondendo agli invii segnalati dalle ULSS del territorio nazionale per un totale di n. 117 inserimenti:

maschi n. 89

femmine n. 28

Le giornate presenza effettuate dagli utenti sono pari a N. 21.133 suddivise nelle diverse strutture:

- Centro di Pronta Accoglienza n. 4.770,
- Comunità terapeutica n. 9.165,
- Case alloggio n. 2.296,
- Centro polifunzionale n. 4.902,

si registra un decremento complessivo delle giornate presenza pari a n. -1.425, rispetto all'anno 2015.

Informazioni ex legge 59/92

Ai sensi dell'art. 2 della legge 59/92 si riportano di seguito i criteri di gestione seguiti durante lo scorso esercizio.

La cooperativa nel corso dell'esercizio 2016 ha mantenuto una gestione sociale impostata sui criteri della mutualità e della solidarietà fra i soci.

L'avvio al lavoro è stato fatto secondo le esigenze dell'utenza dei servizi e quando possibile, anche secondo quelle personali e familiari dei soci.

La retribuzione è stata definita nel rispetto del contratto nazionale di riferimento, è stato inoltre liquidato l'ERT (Elemento Retributivo Territoriale) per l'anno 2015.

La quantificazione dei compensi è stata definita dal Consiglio di Amministrazione su proposta dei responsabili del servizio.

Non si sono create discriminazioni fra i soci ed il trattamento è stato ugualitario senza tener conto dei risultati della singola commessa bensì quelli della cooperativa in generale.

Sicurezza D.Lgs 81/08: Documento Programmatico sulla Sicurezza – Organigramma della Sicurezza

La valutazione del rischio derivante da stress lavoro correlato è stata effettuata entro il limite previsto dalla norma vigente.

Il personale è informato sui rischi presenti e formato sulle misure di prevenzione e protezione e si sono svolti nel corso dell'anno 2016 i corsi di aggiornamento.

E' stato aggiornato nel giugno del 2016 il Piano di Emergenza e periodicamente vengono effettuate esercitazioni di evacuazione.

Annualmente viene effettuata la riunione periodica di valutazione dei rischi prevista dall'art. 35 del D. Lgs, fra datore di lavoro, Medico competente, Responsabile del servizio di prevenzione e protezione e, dal momento della loro nomina anche dagli R.R.L.S..

Il contenuto della riunione periodica viene verbalizzato ed il programma degli interventi programmati in tale occasione diventa il piano per il miglioramento delle condizioni di salute e sicurezza del lavoro.

In merito al personale si segnala che, nel corso del 2016 c'è stato un infortunio, non in struttura ma durante l'accompagnamento in uscita con gli utenti.

Si comunica inoltre che non vi sono state denunce di reati contro l'ambiente da parte dell'ARPAV.

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 Società 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.

Procedura a carattere aperto della società. Art. 2528 del Codice Civile

Ai sensi dell'art. 2528 del codice civile l'amministratore informa i soci che nel corso dell'esercizio 2016, le ragioni delle determinazioni assunte con riguardo all'ammissione di nuovi soci sono state, coerentemente con lo Statuto sociale della cooperativa, prese in base all'adesione dell'aspirante socio e ai principi e alle motivazioni della cooperativa nello svolgimento dell'attività sociale. Non vi sono contenziosi in merito.

Al 31/12/2016 il capitale sociale è così composto:

Categoria soci	numero soci	valore nominale quota	capitale sociale
Persone fisiche	42	100	4.200
Di cui Soci ordinari	18		
Di cui Soci lavoratori	28		
Persone giuridiche	-	-	-
Totale	42	100	4.200

Si evidenziano le variazioni del capitale sociale al 31/12/2016.

		nr soci	valore quota	variazioni
capitale sociale al 31/12/2015	3.600	36	100	
soci ammessi anno 2016		8	100	800
soci recessi anno 2016		2	(200)	(200)
capitale sociale al 31/12/2016	4.200	42	100	

Nel corso del 2016 sono stati ammessi nella cooperativa 8 nuovi soci. Sono recessi dalla cooperativa 2 soci.

D.lgs n. 220/2002 - Norme in materia di vigilanza sugli enti cooperativi

La cooperativa è iscritta alla CONFCOOPERATIVE (Confederazione Cooperative Italiane); il giorno 05/10/2016 si è svolta l'ispezione annuale con esito positivo.

Prestiti sociali - art. 12 L.127/71 - art. 13 Dpr 601/73 - Delibera Banca d'Italia 584/2016

Si informa che la cooperativa non ha effettuato attività di raccolta di fondi presso i soci nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2016

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Non si sono verificati fatti di rilievo nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2016.

Criteri di formazione

La presente Nota Integrativa costituisce parte integrante del Bilancio al 31/12/2016 come previsto dal primo comma dell'articolo 2423 del Codice Civile.

Il Bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile e ove applicabili sono stati altresì osservati i principi contabili nazionali pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC), integrati, ove mancanti, dagli IAS/IFRS emessi dallo IASB.

Sono state rispettate le clausole generali di costruzione del bilancio (art. 2423 del codice civile), i suoi principi di redazione (art. 2423 bis) e i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426), senza applicazione di alcuna delle deroghe previste dall' art. 2423, comma 4, del codice civile.

Il Bilancio d'esercizio, come la Nota Integrativa, sono redatti in unità di Euro secondo quanto disposto dal Codice Civile.

Criteri di redazione

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Conformemente ai principi contabili nazionali e alla regolamentazione comunitaria, nella rappresentazione delle voci dell'attivo e del passivo viene

data la prevalenza agli aspetti sostanziali rispetto a quelli formali. Nella redazione del Bilancio d'Esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Le voci dell'attivo dello Stato patrimoniale sono state classificate in base alla relativa destinazione aziendale.

I criteri di valutazione di ciascun elemento dell'attivo sono conformi a quelli previsti dall'art. 2426 del Codice Civile e dai principi contabili nazionali di riferimento.

Le indicazioni obbligatorie previste dall'art. 2427 del Codice Civile, dalle altre norme del codice civile stesso, nonché dai principi contabili, unitamente alle informazioni che si è ritenuto di fornire per una rappresentazione pienamente veritiera e corretta, seguono l'ordine delle voci di bilancio delineato dall'art. 2424 del Codice Civile.

Immobilizzazioni

Le immobilizzazioni sono valutate in base ai criteri indicati nell'art. 2426 del Codice Civile.

Movimenti delle immobilizzazioni

Nel prospetto seguente i movimenti delle immobilizzazioni in base all'art. 2427, comma 1, numero 2 del Codice Civile.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	473.941	471.535	24.373	969.849
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	254.901	419.187		674.088
Valore di bilancio	219.040	52.348	24.373	295.761
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	77.692	52.189	1.448	131.329
Ammortamento dell'esercizio	21.919	24.580		46.499
Totale variazioni	55.773	27.609	1.448	84.830
Valore di fine esercizio				
Costo	551.633	523.725	25.821	1.101.179
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	276.820	443.767		720.587
Valore di bilancio	274.813	79.958	25.821	380.592

Oneri finanziari capitalizzati

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 8 del Codice Civile, si precisa che la cooperativa non ha imputato nell'esercizio oneri finanziari nell'esercizio nei conti iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale.

Nell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ai conti iscritti all'attivo per la capitalizzazione di interessi passivi sostenuti per capitali presi a prestito specificatamente per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Le voci del passivo sono classificate in base alla loro origine.

I criteri di valutazione di ciascun elemento del passivo sono conformi a quelli previsti dall'art. 2426 del codice civile e dai principi contabili nazionali di riferimento.

Le indicazioni obbligatorie previste dall'art. 2427 del codice civile, dalle altre norme del codice civile stesso, nonché dai principi contabili, unitamente alle informazioni che si è ritenuto di rifornire per una rappresentazione pienamente veritiera e corretta, seguono l'ordine delle voci di bilancio delineato dall'art. 2424 del codice civile.

Patrimonio netto

Variazioni della riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

Ai sensi dell'articolo 2427-bis, comma 1 numero 1 lettera b-quater) del codice civile, si precisa che la cooperativa non ha strumenti finanziari derivati iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie a copertura delle variazioni dei flussi finanziari attesi di un altro strumento finanziario o di un'altra operazione programmata.

Debiti

Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Ai fini di quanto richiesto dall'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile, si precisa che non vi sono debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali e che non vi sono debiti di durata residua superiore a cinque anni.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Il Conto economico è stato predisposto tenendo conto dei seguenti principi:

- suddivisione nelle quattro sub-aree previste dallo schema contenuto nell'art. 2425 c.c.;
- allocazione dei costi in base alla relativa natura;
- necessità di dare rilievo ai risultati intermedi della dinamica di formazione del risultato d'esercizio.

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

Ai fini delle informazioni richieste dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del Codice Civile, si precisa che nel conto economico non sono presenti elementi di costo e/o ricavo di entità o incidenza eccezionali.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

La cooperativa non è soggetta alla direzione e coordinamento di alcuna altra società o ente.

La cooperativa non ha effettuato nell'esercizio operazioni con parti correlate (nell'accezione prevista dall'art. 2427 comma 2 del Codice Civile) per importi di rilievo o a condizioni che si discostano da quelle di mercato.

Non sussistono né patrimoni destinati, né finanziamenti destinati.

Dati sull'occupazione

Di seguito viene riportato, in base all'art. 2427, comma 1, numero 15 del Codice Civile, il numero medio dei dipendenti ripartito per categoria.

	Numero medio
Impiegati	10
Operai	30
Totale Dipendenti	40

Per tutte le categorie di dipendenti è stato applicato il contratto delle cooperative sociali.

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

Ai fini delle informazioni richieste dall'art. 2427, comma 1, numero 16 del Codice Civile è esposto si precisa che l'organo amministrativo della cooperativa è il Consiglio di amministrazione, i cui membri non ricevono alcun compenso, e che la cooperativa non è sottoposta all'obbligo di legge di nominare un Collegio sindacale.

Compensi al revisore legale o società di revisione

L'importo dei compensi spettanti al revisore legale o alla società di revisione dei conti annuali viene esposto, ai sensi dell'art. 2427 comma 1, numero 16-bis del Codice Civile, nel prospetto seguente:

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	1.248
Servizi di consulenza fiscale	2.070
Altri servizi diversi dalla revisione contabile	4.483
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	7.801

Il compenso annuo per la revisione legale dei conti annuali, che ammonta a € 1.248, si compone di:
- € 1.248, per attività di verifica relative alla revisione annuale dei conti.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai fini delle informazioni richieste dall'art. 2427, comma 1, numero 9 del Codice Civile, si segnala che non vi sono impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 22-bis del Codice Civile, si precisa che la cooperativa non ha effettuato operazioni con parti correlate a condizioni differenti dalle normali condizioni di mercato.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-ter del Codice Civile, si precisa che non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

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

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-quater del Codice Civile, si precisa che non si sono verificati fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

Ai sensi dell'art. 2427 bis, comma 1, punto 1 del Codice Civile, si precisa che la cooperativa non possiede strumenti finanziari derivati.

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

La cooperativa non è sottoposta al controllo dell'attività di direzione e coordinamento da parte di altra società.

Azioni proprie e di società controllanti

Ai sensi dell'art. 2428, comma 3, numeri 3 e 4 del Codice Civile, si precisa che non esistono né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti possedute dalla cooperativa 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.

Nel corso del 2016 la cooperativa non ha emesso azioni proprie.

Informazioni di cui agli artt. 2513 e 2545-sexies del Codice Civile

Informativa sulla mutualità prevalente - Art. 2513 Codice civile

La cooperativa sociale CEIS, in base all'art. 111-septies delle disposizione di attuazione e transitorie del codice civile, è considerata, nel rispetto delle previsioni di cui all'art. 2514 del c.c. e di quanto prescritto dalla L. 381/91, cooperativa a mutualità prevalente di diritto, a prescindere dal rispetto dei criteri per la definizione della mutualità prevalente previsti dall'art 2513 c.c.

Si riporta di seguito l'analisi del rapporto mutualistico secondo i criteri definiti dall'art. 2513 del c.c.

Voce del Conto Economico	Costo del lavoro dei soci	Costo del lavoro dei non soci	Totale Costo del lavoro
Costo del lavoro imputato in B9	876.429	223.493	1.099.922
Costo del lavoro imputato in B7	55.000	119.021	174.521
Totali	931.929	342.154	1.274.443
%	73,12%	26,88%	100%

L'attività sociale della cooperativa viene svolta prevalentemente mediante l'apporto di lavoro dei soci.

Ristorni - Attività svolta con i soci e relativa esposizione dei dati per l'erogazione del ristorno ai sensi dell'art. 2545- sexies del Codice Civile.

L'Assemblea della cooperativa non ha erogato ristorni sull'utile dell'esercizio 2016.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

La proposta di destinazione del risulta d'esercizio, ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 22-septies del Codice Civile, è la seguente:

Risultato d'esercizio al 31/12/2016	Euro	13.378
3% a Fondi mutualistici	Euro	402
30% a Riserva legale	Euro	4.013
a Riserva statutaria	Euro	8.963

Nota integrativa, parte finale

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

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
Corbetta Daniele Virginio

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto ANTONIO DURANTE iscritto all'albo dei DOTTORI COMMERCIALISTI di TREVISO al n. A0173 quale incaricato della società, ai sensi dell'art. 31, comma 2-quinquies della l. 340/2000, dichiara che il documento informatico in formato xbrl contenente lo stato patrimoniale, il conto economico e la nota integrativa sono conformi ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società'.