

# CONSORZIO PRIVATASSISTENZA SOCIETA' COOP.VA SOCIALE

Sede Legale: VIALE IV NOVEMBRE 21 REGGIO NELL'EMILIA (RE)  
Iscritta al Registro Imprese di: REGGIO NELL'EMILIA  
C.F. e numero iscrizione: 02050010350  
Iscritta al R.E.A. di REGGIO NELL'EMILIA n. 247098  
Capitale Sociale sottoscritto €: 82.500,00 Versato in parte (Quota versata: Euro 56.000)  
Partita IVA: 02050010350  
Numero iscrizione Albo Societa' Cooperative: A120014

## Bilancio abbreviato al 31/12/2013

Ex art 2435 bis del C.C

### Stato Patrimoniale Attivo

	Parziali 2013	Totali 2013	Esercizio 2012
<b>A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI</b>			
Versamenti non ancora richiamati		26.500	8.000
<b>TOTALE CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI (A)</b>		<b>26.500</b>	<b>8.000</b>
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>			
<b>I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>			
Immobilizzazioni immateriali lorde		75.584	74.984
Fondo ammortamento immobilizzazioni immateriali		(46.256)	(33.642)
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>		<b>29.328</b>	<b>41.342</b>
<b>II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>			
Immobilizzazioni materiali lorde		185.417	189.242
Fondo ammortamento immobilizzazioni materiali		(147.885)	(131.285)
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>		<b>37.532</b>	<b>57.957</b>
<b>III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>		<b>100</b>	<b>100</b>
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>		<b>66.960</b>	<b>99.399</b>
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>			
<b>I - RIMANENZE</b>		<b>22.586</b>	<b>23.896</b>
<b>II - CREDITI</b>			
esigibili entro l'esercizio successivo	2.095.601		2.093.344
esigibili oltre l'esercizio successivo			
<b>TOTALE CREDITI</b>		<b>2.095.601</b>	<b>2.093.344</b>

	Parziali 2013	Totali 2013	Esercizio 2012
IV - DISPONIBILITA' LIQUIDE		321.218	5.589
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>		<b>2.439.405</b>	<b>2.122.829</b>
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>			
Ratei e risconti attivi		6.593	9.453
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>		<b>6.593</b>	<b>9.453</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>		<b>2.539.458</b>	<b>2.239.681</b>

## Stato Patrimoniale Passivo

	Parziali 2013	Totali 2013	Esercizio 2012
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>			
I - Capitale		82.500	60.000
IV - Riserva legale			8.095
VII - Altre riserve, distintamente indicate			9.642
Varie altre riserve			9.642
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo		(9.784)	
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		(7.396)	(27.520)
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>		<b>65.320</b>	<b>50.217</b>
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>		<b>7.383</b>	<b>42.373</b>
<b>D) DEBITI</b>			
esigibili entro l'esercizio successivo	2.452.533		2.146.847
esigibili oltre l'esercizio successivo			
<b>TOTALE DEBITI (D)</b>		<b>2.452.533</b>	<b>2.146.847</b>
<b>E) RATEI E RISCONTI</b>			
Ratei e risconti passivi		14.222	244
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>		<b>14.222</b>	<b>244</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>		<b>2.539.458</b>	<b>2.239.681</b>

## Conto Economico

	Parziali 2013	Totali 2013	Esercizio 2012
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni		9.627.274	8.363.617

	Parziali 2013	Totali 2013	Esercizio 2012
5) Altri ricavi e proventi		91.951	74.898
Ricavi e proventi diversi	91.951		74.898
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		<b>9.719.225</b>	<b>8.438.515</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
6) Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		419.904	412.652
7) Costi per servizi		8.346.415	6.864.043
8) Costi per godimento di beni di terzi		713.576	728.564
9) Costi per il personale		110.730	350.531
a) Salari e stipendi	84.701		262.483
b) Oneri sociali	20.405		70.134
c) Trattamento di fine rapporto	5.624		17.914
10) Ammortamenti e svalutazioni		31.902	33.693
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	12.614		12.495
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	19.288		21.198
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		1.311	280
14) Oneri diversi di gestione		46.228	34.542
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		<b>9.670.066</b>	<b>8.424.305</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>		<b>49.159</b>	<b>14.210</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>			
16) Altri proventi finanziari		567	673
d) Proventi diversi dai precedenti	567		673
da altre imprese	567		673
17) Interessi ed altri oneri finanziari		(41.164)	(30.671)
verso altri	(41.164)		(30.671)
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+-17bis)</b>		<b>(40.597)</b>	<b>(29.998)</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>			
21) Oneri straordinari		(1)	
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)		
<b>TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (20-21)</b>		<b>(1)</b>	
<b>Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D+-E)</b>		<b>8.561</b>	<b>(15.788)</b>
<b>22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>		<b>15.957</b>	<b>11.732</b>
Imposte correnti sul reddito d'esercizio	15.957		11.732
<b>23) Utile (perdite) dell'esercizio</b>		<b>(7.396)</b>	<b>(27.520)</b>

Il Bilancio sopra riportato è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili.

Ditta (75020) - Luogo sottoscrizione, Ditta (75020) - Data sottoscrizione

# CONSORZIO PRIVATASSISTENZA SOCIETA' COOP.VA SOCIALE

Sede legale: VIALE IV NOVEMBRE 21 REGGIO NELL'EMILIA (RE)

Iscritta al Registro Imprese di REGGIO NELL'EMILIA

C.F. e numero iscrizione 02050010350

Iscritta al R.E.A. di REGGIO NELL'EMILIA n. 247098

Capitale Sociale sottoscritto € 82.500,00 Versato in parte (Quota versata: Euro 56.000)

Partita IVA: 02050010350

Numero iscrizione Albo Societa' Cooperative: A120014

## Nota Integrativa

*Bilancio al 31/12/2013*

### Introduzione alla Nota integrativa

Signori Soci, la presente Nota Integrativa costituisce parte integrante del Bilancio al 31/12/2013.

Il Bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile, ai principi contabili nazionali ed alle interpretazioni fornite dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Il contenuto dello Stato patrimoniale e del Conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del Codice Civile.

La Nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del Codice Civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del Bilancio.

Il Bilancio viene redatto in forma abbreviata in quanto non sono stati superati, per due esercizi consecutivi, i limiti previsti dall'art. 2435-bis del Codice Civile.

### Informativa sulle società cooperative a mutualità prevalente

Si riportano di seguito le informazioni richieste per le società cooperative a mutualità prevalente.

La nostra cooperativa si propone l'obiettivo di perseguire lo scopo mutualistico svolgendo la propria attività non soltanto a favore dei soci, ma anche a favore di terzi. L'art. 2513 del Codice Civile definisce i criteri per l'accertamento della condizione di prevalenza dell'attività mutualistica sul totale delle attività esercitate; le informazioni richieste dal suddetto articolo vengono qui di seguito riportate:

Si attesta che nello statuto della cooperativa sono previste le clausole di cui all'art. 2514 c.c. e che le stesse sono di fatto osservate e la società è da considerarsi a mutualità prevalente di diritto.

Totale B 7 euro 8.346.415 di cui per prestazione di servizi euro 7.716.854,83 totalmente forniti dai soci.

### Criteri di formazione

#### Redazione del Bilancio

In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente Nota integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, 3° comma del Codice Civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, comma 4 e all'art. 2423 - bis comma 2 Codice Civile.

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

## Principi di redazione del bilancio

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 internazionali e alla regolamentazione comunitaria, nella rappresentazione delle voci dell'attivo e del passivo viene data 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.

## Struttura e contenuto del Prospetto di bilancio

Lo Stato patrimoniale, il Conto economico e le informazioni di natura contabile contenute nella presente Nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.

Nell'esposizione dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico non sono stati effettuati raggruppamenti delle voci precedute da numeri arabi, come invece facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del C.C.

Ai sensi dell'art. 2423 ter del Codice Civile, si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con l'esercizio precedente; non vi è stata pertanto necessità di adattare alcuna voce dell'esercizio precedente.

Ai sensi dell'art. 2424 del Codice Civile si precisa che non esistono elementi dell'attivo o del passivo ricadenti sotto più voci del prospetto di bilancio, la cui annotazione sia necessaria ai fini della comprensione del Bilancio d'esercizio.

## Criteri di valutazione

Di seguito sono illustrati i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art.2426 del Codice Civile, e con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

## Immobilizzazioni

Le immobilizzazioni sono iscritte al costo di acquisto.

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 marzo 1983, N. 72, e così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni materiali e immateriali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

### Immobilizzazioni Immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte nell'attivo di Stato patrimoniale al costo di acquisto e vengono ammortizzate in quote costanti in funzione della loro utilità futura.

Il valore delle immobilizzazioni è esposto al netto dei fondi di ammortamento e di svalutazione.

L'ammortamento è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito, che si ritiene assicuri una corretta ripartizione del costo sostenuto lungo la vita utile delle immobilizzazioni in oggetto:

<b>Voci immobilizzazioni immateriali</b>	<b>Periodo</b>
Utilizzazione opere ingegno	5 anni in quote costanti
Avviamento	18 anni in quote costanti
Spese manutenzioni straord. su beni di terzi	5 anni in quote costanti

Il criterio di ammortamento delle immobilizzazioni immateriali è stato applicato con sistematicità ed in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica di ogni singolo bene o spesa.

Si evidenzia che su tali oneri immobilizzati non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del Codice Civile.

## Avviamento

L'avviamento, acquisito a titolo oneroso ed iscritto nell'attivo di Stato patrimoniale è ammortizzato in un periodo di 18 anni, oltre quindi il limite quinquennale prescritto dall'art. 2426, comma 1, n. 6 del Codice civile, tenendo conto della sua prevista durata di utilizzo.

## Spese manutenzione straordinarie su beni di terzi

Le spese manutenzioni straordinarie su beni di terzi si riferiscono a rifacimento locali, sono stati iscritti nell'attivo di Stato patrimoniale in quanto aventi, secondo prudente giudizio, utilità pluriennale; tali costi vengono ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni.

## Immobilizzazioni Materiali

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali sono iscritti in bilancio al costo di acquisto, aumentato degli eventuali oneri accessori sostenuti fino all'entrata in funzione del bene.

Tali beni risultano esposti nell'attivo di bilancio al netto dei fondi di ammortamento e di svalutazione.

Il valore contabile dei beni, raggruppati in classi omogenee per natura ed anno di acquisizione, viene ripartito tra gli esercizi nel corso dei quali gli stessi verranno presumibilmente utilizzati. Tale procedura è attuata mediante lo stanziamento sistematico a Conto economico di quote di ammortamento corrispondenti a piani prestabiliti, definiti al momento dell'entrata in funzione dei beni, con riferimento alla presunta residua possibilità di utilizzo dei beni stessi. Detti piani sono formati con riferimento al valore lordo dei beni e supponendo pari a zero il valore di realizzo al termine del processo.

L'ammortamento delle immobilizzazioni materiali, il cui utilizzo è limitato nel tempo, è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito:

Voci immobilizzazioni materiali	Aliquote %
Attrezzatura specifica sanitaria	20
Mobili e arredi	12
Macchine ufficio	20
Macchine elettroniche	20

Il costo delle immobilizzazioni materiali è stato sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio in rapporto alla residua possibilità di utilizzo delle stesse.

Le eventuali dismissioni di cespiti (cessioni, rottamazioni, ecc.) avvenute nel corso dell'esercizio hanno comportato l'eliminazione del loro valore residuo.

I criteri di ammortamento delle immobilizzazioni materiali non sono variati rispetto a quelli applicati nell'esercizio precedente.

Si evidenzia che non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del Codice Civile.

## Immobilizzazioni Finanziarie

### Partecipazioni

Tutte le partecipazioni iscritte in bilancio sono state valutate con il metodo del costo, dove per costo s'intende l'onere sostenuto per l'acquisto, indipendentemente dalle modalità di pagamento, comprensivo degli eventuali oneri accessori (commissioni e spese bancarie, bolli, intermediazione bancaria, ecc.). Sono costituite da partecipazioni minoritarie in Cooperative o Enti di servizio ausiliarie rispetto alla caratteristica della Società e si riferiscono ad Unioncoop s.c. per euro 100.

## Attivo circolante

---

### Rimanenze

Le rimanenze sono state iscritte al minore tra il costo di acquisto e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato.

Il costo di acquisto comprende gli eventuali oneri accessori di diretta imputazione.

### Materie prime, sussidiarie e di consumo

Il costo delle rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo è stato calcolato a costi specifici.

Il valore così determinato è stato opportunamente confrontato con il valore di realizzazione desumibile dall'andamento del mercato, come esplicitamente richiesto dall'art. 2426 del Codice Civile.

Tuttavia si attesta che tale valore non è comunque superiore al valore di mercato.

## Crediti

I crediti sono stati esposti in bilancio al valore nominale che corrisponde al presumibile valore di realizzo.

## Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei costi e/o ricavi comuni a due esercizi.

## Trattamento di Fine Rapporto

Il TFR è stato calcolato conformemente a quanto previsto dall'art. 2120 del Codice Civile, tenuto conto delle disposizioni legislative e delle specificità dei contratti e delle categorie professionali, e comprende le quote annue maturate e le rivalutazioni effettuate sulla base dei coefficienti ISTAT.

L'ammontare del fondo è rilevato al netto degli acconti erogati e delle quote utilizzate per le cessazioni del rapporto di lavoro intervenute nel corso dell'esercizio e rappresenta il debito certo nei confronti dei lavoratori dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

## Debiti

I debiti sono esposti in bilancio al loro valore nominale, eventualmente rettificato in occasione di successive variazioni.

## Ratei e Risconti passivi

Non risultano ratei e risconti da calcolare sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei costi e/o ricavi comuni a due esercizi.

## Riduzione di valore delle Immobilizzazioni

Le immobilizzazioni materiali e immateriali sono state sistematicamente ammortizzate tenendo conto della residua possibilità di utilizzo, come evidenziato in precedenza.

Si ritiene che non sussistano i presupposti per la riduzione di valore delle immobilizzazioni iscritte in bilancio.

## Variazione consistenza altre voci dell'attivo e del passivo

Con riferimento all'esercizio in chiusura, e in ossequio a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1, n.4 del Codice Civile nei prospetti che seguono vengono illustrati, per ciascuna voce dell'attivo e del passivo diversa dalle immobilizzazioni i saldi dell'esercizio corrente e precedente ed i relativi scostamenti assoluti.

## Rimanenze

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spont. nella voce	Spont. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>RIMANENZE</i>									
	Riman. mat.prime, sussid. e di consumo	23.896	22.586	-	-	23.896	22.586	1.310-	5-
	<b>Totale</b>	<b>23.896</b>	<b>22.586</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>23.896</b>	<b>22.586</b>	<b>1.310-</b>	



## Crediti

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Arrotond.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
CREDITI	2.093.344	8.636.800	714-	11.656	8.623.478	1.305	2.095.601	2.257	-
<b>Totale</b>	<b>2.093.344</b>	<b>8.636.800</b>	<b>714-</b>	<b>11.656</b>	<b>8.623.478</b>	<b>1.305</b>	<b>2.095.601</b>	<b>2.257</b>	<b>-</b>

## Disponibilità liquide

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
DISPONIBILITA' LIQUIDE	5.589	13.971.639	124.044-	-	13.531.966	321.218	315.629	5.647
<b>Totale</b>	<b>5.589</b>	<b>13.971.639</b>	<b>124.044-</b>	<b>-</b>	<b>13.531.966</b>	<b>321.218</b>	<b>315.629</b>	<b>5.647</b>

## Ratei e Risconti attivi

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Ratei e risconti attivi	9.453	18.825	-	-	21.685	6.593	2.860-	30-
<b>Totale</b>	<b>9.453</b>	<b>18.825</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>21.685</b>	<b>6.593</b>	<b>2.860-</b>	<b>30-</b>

## Patrimonio Netto

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Capitale	60.000	32.500	-	-	10.000	82.500	22.500	37
Riserva legale	8.095	-	-	-	8.095	-	8.095-	100-
Varie altre riserve	9.642	-	-	-	9.642	-	9.642-	100-
Utili (perdite) portati a nuovo	-	9.784-	-	-	-	9.784-	9.784-	-
Utile (perdita) dell'esercizio	27.520-	7.396-	-	-	27.520-	7.396-	20.124	73-
<b>Totale</b>	<b>50.217</b>	<b>15.320</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>216</b>	<b>65.320</b>	<b>15.103</b>	<b>30</b>

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Descrizione	Consist. iniziale	Accanton.	Utilizzi	Arrotond.	Consist. finale
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	42.373	2.595	37.586	1	7.383
<b>Totale</b>	<b>42.373</b>	<b>2.595</b>	<b>37.586</b>	<b>1</b>	<b>7.383</b>

## Debiti

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Arrotond.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
DEBITI	2.146.847	10.694.076	11.656-	159.947	10.239.737	22.950	2.452.533	305.686	14
<b>Totale</b>	<b>2.146.847</b>	<b>10.694.076</b>	<b>11.656-</b>	<b>159.947</b>	<b>10.239.737</b>	<b>22.950</b>	<b>2.452.533</b>	<b>305.686</b>	<b>14</b>

## Partecipazioni in imprese controllate e collegate

Nel presente paragrafo non viene fornito l'elenco delle partecipazioni come richiesto dall'art.2427 n.5 del Codice Civile per assenza di partecipazioni di controllo e /o collegamento.

## Crediti e debiti distinti per durata residua e Debiti assistiti da garanzie reali

Nei seguenti prospetti, distintamente per ciascuna voce, sono indicati i crediti e i debiti sociali con indicazione della loro durata residua, così come richiesto dal Documento OIC n. 1.

### Crediti distinti per durata residua

Descrizione	Italia	Altri Paesi UE	Resto d'Europa	Resto del Mondo
<b>CREDITI</b>	<b>2.095.601</b>	-	-	-
Importo esigibile entro l'es. successivo	2.095.601	-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni	-	-	-	-
Importo esigibile oltre 5 anni	-	-	-	-

### Debiti distinti per durata residua

Descrizione	Italia	Altri Paesi UE	Resto d'Europa	Resto del Mondo
<b>DEBITI</b>	<b>2.452.533</b>	-	-	-
Importo esigibile entro l'es. successivo	2.452.533	-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni	-	-	-	-
Importo esigibile oltre 5 anni	-	-	-	-

## Effetti delle variazioni nei cambi valutari

Si attesta che non vi sono state variazioni dei cambi valutari verificatesi tra la chiusura dell'esercizio e la data di formazione del bilancio.

## Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

## Indicazione analitica delle voci di Patrimonio Netto

Nei seguenti prospetti sono analiticamente indicate le voci di patrimonio netto, con specificazione della loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché della loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi.

### Composizione del Patrimonio Netto

Descrizione	Tipo riserva	Possibilità di utilizzo	Quota disponibile	Quota distribuibile	Quota non distribuibile
<i>Capitale</i>					
	Capitale	A;B;C	82.500	-	-
<i>Totale</i>			82.500	-	-
<b>LEGENDA: "A" aumento di capitale; "B" copertura perdite; "C" distribuzione soci</b>					

### Movimenti del Patrimonio Netto

Per una valutazione ed analisi completa sui movimenti del Patrimonio Netto in oggetto, si rimanda a quanto riportato dettagliatamente nella tabella di seguito riportata:

<b>Capitale sociale all'1.1.2009</b>	<b>9.500</b>
Esercizio 2009	1.500
Esercizio 2010	10.000
Esercizio 2011	36.500
Esercizio 2012	2.500
Esercizio 2013	22.500
<b>Saldo al 31.12.2013</b>	<b>82.500</b>
<b>Riserva legale all'1.1.2009</b>	
Esercizio 2009	
Esercizio 2010	6.377
Esercizio 2011	255
Esercizio 2012	1463
Esercizio 2013	-8.095
<b>Saldo al 31.12.2013</b>	<b>0</b>
<b>Riserva statutaria all'1.1.2009</b>	<b>27.135</b>
Esercizio 2009	14.239
Esercizio 2010	- 35.571
Esercizio 2011	567
Esercizio 2012	3.267
Esercizio 2013	-9.642
<b>Saldo al 31.12.2013</b>	<b>0</b>

## **Oneri finanziari imputati ai valori iscritti nell'attivo**

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesi nell'esercizio. Ai fini dell'art. 2427, c. 1, n. 8 del Codice Civile si attesta quindi che non sussistono capitalizzazioni di oneri finanziari.

## **Proventi da Partecipazioni diversi dai dividendi**

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

## **Utili e Perdite su cambi**

La valutazione a fine esercizio delle attività e passività in valuta iscritte in bilancio non ha comportato la rilevazione di utili o perdite su cambi poiché il cambio ufficiale applicato alla data di chiusura dell'esercizio non si discosta dal cambio provvisorio applicato al momento dell'effettuazione dell'operazione in valuta.

## **Compensi organo di revisione legale dei conti**

Nel corso dell'esercizio sono stati erogati, al revisore legale dei conti quale compenso euro 2.000.

## **Azioni di godimento; Obbligazioni convertibili; Altri Titoli**

La società non ha emesso né azioni di godimento né obbligazioni convertibili in azioni.

## **Altri strumenti finanziari emessi**

La società non ha emesso altri strumenti finanziari di cui al n. 19 del 1° comma dell'art. 2427 del Codice Civile.

## **Finanziamenti dei soci**

La società ha ricevuto prestiti infruttiferi dalle cooperative associate.

## **Rivalutazioni monetarie**

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 10 della Legge 19 marzo 1983, n. 72, così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni tuttora esistenti in patrimonio non è stata eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

## **Patrimoni destinati ad uno specifico affare**

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono patrimoni destinati ad uno specifico affare di cui al n. 20 del 1° comma dell'art. 2427 del Codice Civile.

## **Finanziamenti destinati ad uno specifico affare**

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono finanziamenti destinati ad uno specifico affare di cui al n. 21 del 1° comma dell'art. 2427 del Codice Civile.

## **Operazioni di locazione finanziaria**

Nel corso dell'esercizio la società ha ceduto il contratto di Leasing a Cooperativa Sociale S.A.I. ad un prezzo di euro 9.721,16 comprensivo delle ultime 4 rate rimanenti.

## **Operazioni con parti correlate**

Ai fini di quanto disposto dalla normativa vigente, nel corso dell'esercizio non sono state effettuate operazioni con parti correlate.

## **Accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale**

Nel corso dell'esercizio non è stato posto in essere alcun accordo non risultante dallo Stato Patrimoniale.

## **Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari**

In osservanza di quanto richiesto dall'art. 2427-bis del Codice Civile, si attesta che non è stato sottoscritto alcun strumento finanziario derivato.

## **Informazioni di cui agli artt.2435 bis c.6 e 2428 c.2 n°3 e 4 del Codice Civile**

### **Situazione e movimentazioni delle azioni o quote della società controllante**

Si attesta che la società non è soggetta al vincolo di controllo da parte di alcuna società o gruppo societario.

## **Informativa sull'attività di direzione e coordinamento**

Ai sensi dell'art. 2497-bis c. 4 del Codice Civile, si attesta che la società non è soggetta all'altrui attività di direzione e coordinamento.

### **RAPPORTI MUTUALISTICI**

In relazione all'art.2 comma 1 della legge 31.01.1992 n.59, specifichiamo che i criteri seguiti nella gestione sociale, realizzata in uno spirito di piena partecipazione dei soci alle scelte sociali, per il conseguimento degli scopi statutari, in conformità con il carattere cooperativo della società sono stati i seguenti: il consorzio, che ha per scopo sociale quello di favorire l'interesse generale della comunità alla promozione umana e alla integrazione sociale dei cittadini assumendo anche in concessione la gestione di attività assistenziali, educative, ricreative, a carattere domiciliare o simile, in strutture o centri residenziali o semiresidenziali a favore dell'infanzia, di minori, di anziani, di infermi o disabili, di portatori di handicap e chiunque si trovi in condizioni fisiche, psichiche o sociali che determinino stati di bisogno o di emarginazione.

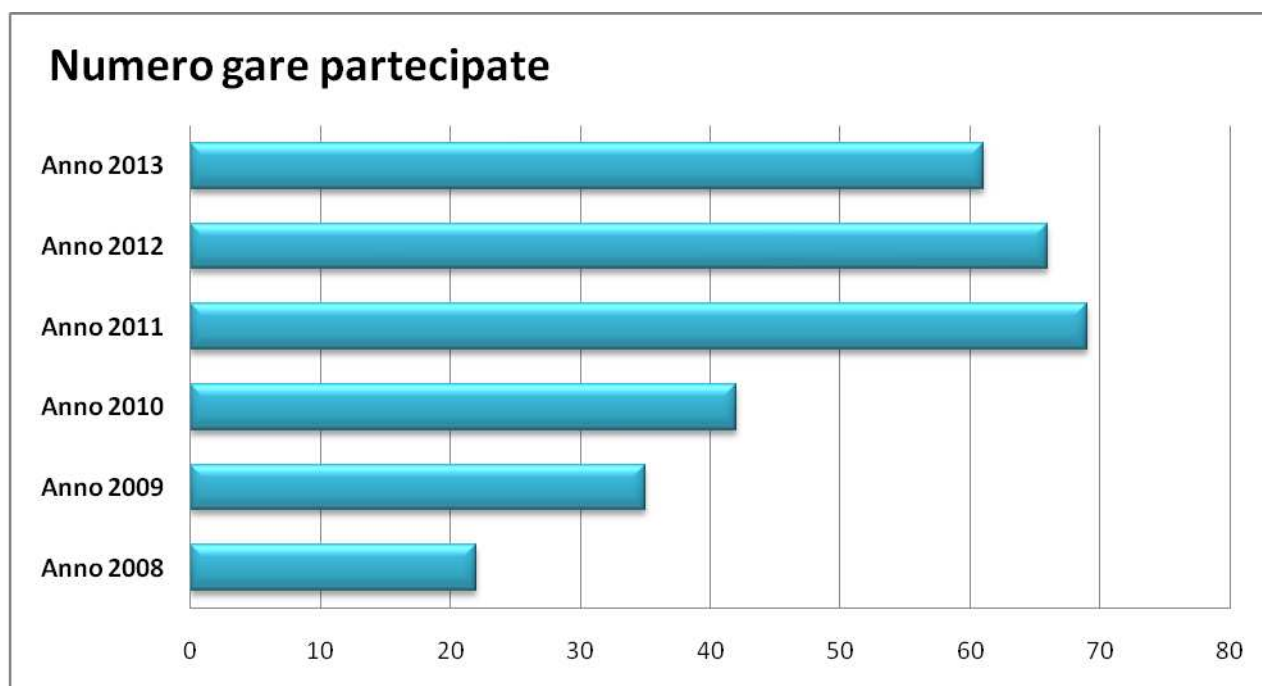
In relazione all'art.2 comma 1 della legge 31.01.1992 n.59, specifichiamo che i criteri seguiti nella gestione sociale, realizzata in uno spirito di piena partecipazione dei soci alle scelte sociali, per il conseguimento degli scopi statutari, in conformità con il carattere cooperativo della società sono stati i seguenti: il consorzio, che ha per scopo sociale quello di favorire l'interesse generale della comunità alla promozione umana e alla integrazione sociale dei cittadini assumendo anche in concessione la gestione di attività assistenziali, educative, ricreative, a carattere domiciliare o simile, in strutture

o centri residenziali o semiresidenziali a favore dell'infanzia, di minori, di anziani, di infermi o disabili, di portatori di handicap e chiunque si trovi in condizioni fisiche, psichiche o sociali che determinino stati di bisogno o di emarginazione. Nell'anno 2013 Consorzio Privatassistenza pur decrementandola partecipazione alle gare di appalto (- 8%), è riuscito ad ottenere buoni successi. Infatti analizzando i risultati del 2013 si nota un + 35% per il numero di gare/commesse aggiudicate. (vedi tabelle n.1 e n.2)

**Tabella n.1**

Tipologia di partecipazioni	2012	2013	△ '12/'13
Partecipazione a gare di appalto	66	61	<b>- 8%</b>
Gare appalto/ Accreditamenti SAD presso Comuni	9	12	<b>+ 35%</b>
Accreditamenti ASL/Nuove Sedi Operative per l'Assistenza Domiciliare Integrata	0	5	<b>+ 500%</b>
Accreditamenti Servizi Assistenza Domiciliare presso Comuni	11	5	<b>-54%</b>

**Tabella n.2 – Numero gare partecipate**



**Le gare di appalto vinte nel corso del 2013 sono:**

1. Servizio di Assistenza Domiciliare del Comune di Albavilla (Como)
2. Servizio di Assistenza Domiciliare di A.S.P. Medio Olona (Castellanza – VA)
3. Servizio di Assistenza Domiciliare del Comune di Mirano (VE)
4. Servizio di Assistenza Domiciliare del Comune di Sirmione (BS)
5. Servizio di Assistenza Domiciliare del Comune di Lamezia Terme (CZ)
6. Servizio di Assistenza Domiciliare del Comune di Taggia (IM)
7. Servizio di Assistenza Domiciliare del Comune di Porto San Giorgio (Fermo)

**I nuovi/rinnovi accreditamenti presso i Comuni nel corso del 2013 sono:**

1. AccreditoAmbito Territoriale Carate Brianza – S.A.D.
2. Accredito SER.CO.P. – RHO - rinnovo
3. Accredito Ambito Territoriale Magenta – S.A.D.

4. Accreditamento Ambito Territoriale Paderno Dugnano – S.A.D.
5. Accreditamento Consorzio Pavese – S.A.D.

#### **Nuove Sedi Operative A.D.I. attivate nel corso del 2013 sono:**

1. ASL di Pavia
2. ASL di Mantova
3. ASL di Lecco
4. ASL di Brescia
5. ASL di Bergamo

#### **Rapporto fra gare a cui si è partecipato e gare vinte, accreditamenti e convenzionamenti per l'anno 2013:**

- Nel **2013** è del 45,00%

Nel **2008** era del 31,81%, nel **2009** del 37,14%, nel **2010** del 47,61%, nel **2011** del 14,49, nel **2012** del 50%.

#### **Nel 2013 sono entrate nel Consorzio le seguenti Cooperative:**

1. Cooperativa Tutor di Borgosesia - Vercelli
2. Cooperativa Prima Luna di Dolo - Venezia
3. Cooperativa Arcobaleno di Paderno Dugnano – Milano
4. Cooperativa Milano Care International – Milano
5. Cooperativa Sant'Agata - Sulmona
6. Cooperativa Servizio Salute – Pavia
7. Cooperativa PV Care – Stradella (PV)
8. Cooperativa Abaco – Magenta (Milano)
9. Cooperativa S.O.S Famiglia – Bergamo
10. Cooperativa Audiendo – Crema
11. Cooperativa Ankise – Rho (Milano)

#### **Nel 2013 sono uscite dal Consorzio le seguenti Cooperative:**

1. Cooperativa Rosa - Rimini

Nell'anno in corso il Consorzio in un'ottica di miglioramento continuo ha elaborato il BILANCIO SOCIALE.

#### **RAPPORTO SOCIALE**

Riguardo all'ammissione di nuovi soci, il Consiglio di Amministrazioni ritiene di aver deliberato nel rispetto del Codice Civile e delle disposizioni dello Statuto Sociale, verificando di volta in volta la sussistenza dei requisiti e delle condizioni di ammissione.

Nei casi in cui, in base allo Statuto Sociale, le domande non sono state accolte, si è provveduto a darne comunicazione motivata agli interessati, in osservanza delle prescrizioni di legge.

I soci all'inizio dell'esercizio erano n. 20 e nel corso dello stesso sono stati ammessi n° 11 nuovi soci e n° 1 soci hanno chiesto il recesso.

Nessuna richiesta di ammissione a socio presentata nell'esercizio è stata respinta.

Nei confronti delle delibere assunte dal Consiglio di amministrazione riguardo all'ammissione, recesso o esclusione di soci, non sono state presentate opposizioni o richieste perché sulle istanze non accolte si pronunciasse l'assemblea.

#### **RISTORNI**

Non verranno corrisposti ristorni.

## Considerazioni finali

Signori Soci, alla luce di quanto sopra esposto, l'Organo Amministrativo Vi propone di portare a nuovo la perdita di euro 7.396.00.

Signori Soci, Vi confermiamo che 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 corrisponde alle scritture contabili. Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di Bilancio al 31/12/2013 unitamente con la proposta di copertura del risultato d'esercizio, così come predisposto dall'Organo Amministrativo.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili

Il Presidente  
Caffagni Marco



# CONSORZIO PRIVATASSISTENZA SOCIETA' COOP.VA SOCIALE

Sede legale: VIALE IV NOVEMBRE 21 REGGIO NELL'EMILIA (RE)

Iscritta al Registro Imprese di REGGIO NELL'EMILIA

C.F. e numero iscrizione 02050010350

Iscritta al R.E.A. di REGGIO NELL'EMILIA n. 247098

Capitale Sociale sottoscritto € 52.500,00 Versato in parte (Quota versata: Euro 56.000)

Partita IVA: 02050010350

Numero iscrizione Albo Societa' Cooperative: A120014

## Composizione delle voci di bilancio

### *Bilancio abbreviato al 31/12/2013*

#### Stato Patrimoniale Attivo

Voce	Descrizione	Codice conto	Dettaglio	2013	2012	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Versamenti non ancora richiamati</i>							
		01.01.01	Crediti verso soci per cap.sottoscritto	26.500	8.000	18.500	231
<b>Totale</b>				<b>26.500</b>	<b>8.000</b>	<b>18.500</b>	
<i>Immobilizzazioni immateriali lorde</i>							
		11.03.05	Dir.brev.industr.e utilizz.opere ingegno	6.573	5.973	600	10
		11.03.11	Avviamento	10.000	10.000	-	-
		11.05.06	Spese manut.su beni di terzi da ammort.	59.010	59.010	-	-
			Arrotondamento	1	1	-	
<b>Totale</b>				<b>75.584</b>	<b>74.984</b>	<b>600</b>	
<i>Fondo ammortamento immobilizzazioni immateriali</i>							
		65.01.11	F.do amm.dir.brev.e utilizz.opere ingeg.	(5.805)	(5.548)	(257)	5
		65.01.17	F.do ammortamento avviamento	(4.995)	(4.440)	(555)	12

Voce	Descrizione	Codice conto	Dettaglio	2013	2012	Variaz. assoluta	Variaz. %
		65.01.33	F.do amm.to spese di manut.beni di terzi	(35.456)	(23.653)	(11.803)	50
			Arrotondamento	-	(1)	1	
			<b>Totale</b>	<b>(46.256)</b>	<b>(33.642)</b>	<b>(12.614)</b>	
	<i>Immobilizzazioni materiali lorde</i>						
		13.03.51	Altri impianti e macchinari	8.655	8.655	-	-
		13.05.01	Attrez.specifica industr.commer.e agric.	21.495	21.495	-	-
		13.05.51	Attrezzatura varia e minuta	109	109	-	-
		13.07.01	Mobili e arredi	147.455	151.350	(3.895)	(3)
		13.07.05	Mobili e macchine ordinarie d'ufficio	4.568	4.568	-	-
		13.07.07	Macchine d'ufficio elettroniche	3.135	3.065	70	2
			<b>Totale</b>	<b>185.417</b>	<b>189.242</b>	<b>(3.825)</b>	
	<i>Fondo ammortamento immobilizzazioni materiali</i>						
		65.05.51	F.do ammort. altri impianti e macchinari	(8.655)	(8.655)	-	-
		65.07.01	F.do amm..attrezz.spec.industr.e commer.agric.	(19.097)	(16.972)	(2.125)	13
		65.07.03	F.do ammort. attrezzatura varia e minuta	(109)	(109)	-	-
		65.09.01	F.do ammortamento mobili e arredi	(115.331)	(100.885)	(14.446)	14
		65.09.03	F.do amm. mobili e macch.ordin.d'uff.	(3.518)	(3.218)	(300)	9
		65.09.05	F.do amm.macchine d'ufficio elettroniche	(1.174)	(1.445)	271	(19)
			Arrotondamento	(1)	(1)	-	
			<b>Totale</b>	<b>(147.885)</b>	<b>(131.285)</b>	<b>(16.600)</b>	
III -	<i>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</i>						
		15.01.21	Partecipazioni in altre imprese	100	100	-	-
			<b>Totale</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>-</b>	
I -	<i>RIMANENZE</i>						
		21.01.31	Riman. mat.prime, sussid. e di consumo	22.586	23.896	(1.310)	(5)
			<b>Totale</b>	<b>22.586</b>	<b>23.896</b>	<b>(1.310)</b>	
II -	<i>CREDITI</i>						

Voce	Descrizione	Codice conto	Dettaglio	2013	2012	Variaz. assoluta	Variaz. %
		23.01.01	Fatture da emettere a clienti terzi	209.326	210.107	(781)	-
		23.01.21	Note credito da emettere a clienti terzi	(5.323)	(7.228)	1.905	(26)
		23.03.01	Clienti terzi Italia	1.730.714	1.685.498	45.216	3
		27.01.07	Anticipi a fornitori terzi	238	136	102	75
		27.05.01	Depositi cauzionali per utenze	500	500	-	-
		27.05.03	Depositi cauzionali vari	6.036	6.000	36	1
		27.05.06	Crediti diversi	18.000	18.000	-	-
		27.09.02	Crediti verso istituti previdenziali	-	-	-	-
		57.03.01	Fornitori terzi Italia	658	-	658	-
		59.01.09	Erario c/liquidazione Iva	3.779	5.645	(1.866)	(33)
		59.01.11	Iva in attesa di rimborso	119.000	158.000	(39.000)	(25)
		59.03.13	Erario c/imposte sostitutive su TFR	6	-	6	-
		59.05.01	Ritenute subite su interessi attivi	27	39	(12)	(31)
		59.05.25	Erario c/crediti d'imposta su T.F.R.	548	4.990	(4.442)	(89)
		61.01.05	INAIL dipendenti/collaboratori	-	-	-	-
		59.07.01	Erario c/IRES	-	8.726	(8.726)	(100)
		59.07.03	Erario c/IRAP	-	2.930	(2.930)	(100)
		59.07.02	Erario c/acconti IRES	3.367	-	3.367	-
		59.07.04	Erario c/acconti IRAP	8.734	-	8.734	-
			Arrotondamento	(9)	1	(10)	
			<b>Totale</b>	<b>2.095.601</b>	<b>2.093.344</b>	<b>2.257</b>	
<b>IV -</b>	<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>						
		31.01.03	BANCHE C/C	313.389	-	313.389	-
		31.03.03	Cassa contanti 1	7.830	4.485	3.345	75
		31.01.02	Banca c/anticipi	-	-	-	-
		31.01.01	Banca c/c	-	-	-	-
		31.03.01	Cassa assegni	-	1.104	(1.104)	(100)
			Arrotondamento	(1)	-	(1)	
			<b>Totale</b>	<b>321.218</b>	<b>5.589</b>	<b>315.629</b>	
	<i>Ratei e risconti attivi</i>						
		39.01.03	Risconti attivi	6.593	9.428	(2.835)	(30)
		39.01.01	Ratei attivi	-	25	(25)	(100)
			<b>Totale</b>	<b>6.593</b>	<b>9.453</b>	<b>(2.860)</b>	

## Stato Patrimoniale Passivo

Voce	Descrizione	Codice conto	Dettaglio	2013	2012	Variaz. assoluta	Variaz. %
I -	Capitale						
		41.01.01	Capitale sociale	82.500	60.000	22.500	37
			<b>Totale</b>	<b>82.500</b>	<b>60.000</b>	<b>22.500</b>	
IV -	Riserva legale						
		41.01.08	Riserva legale	-	8.095	(8.095)	(100)
			<b>Totale</b>	<b>-</b>	<b>8.095</b>	<b>(8.095)</b>	
	Riserva per differenza da arrotondamento all'unità di Euro						
		41.01.99	Riserva diff. arrotond. unita' di Euro	-	-	-	-
			<b>Totale</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
	Varie altre riserve						
		41.01.52	Altre riserve	-	9.642	(9.642)	(100)
			<b>Totale</b>	<b>-</b>	<b>9.642</b>	<b>(9.642)</b>	
VIII -	Utili (perdite) portati a nuovo						
		43.01.03	Perdita portata a nuovo	(9.784)	-	(9.784)	-
			<b>Totale</b>	<b>(9.784)</b>	<b>-</b>	<b>(9.784)</b>	
IX -	Utile (perdita) dell'esercizio						
		43.03.03	Perdita d'esercizio	(7.396)	(27.520)	20.124	(73)
		43.03.01	Utile d'esercizio	-	-	-	-
			<b>Totale</b>	<b>(7.396)</b>	<b>(27.520)</b>	<b>20.124</b>	
C)	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO						
		53.01.01	Fondo T.F.R.	7.383	42.373	(34.990)	(83)
			<b>Totale</b>	<b>7.383</b>	<b>42.373</b>	<b>(34.990)</b>	
D)	DEBITI						
		23.03.01	Clienti terzi Italia	108	-	108	-
		31.01.02	Banca c/anticipi	17.127	13.545	3.582	26
		31.01.03	BANCHE C/C	-	124.044	(124.044)	(100)
		55.03.25	Soci conto finanziamento infruttifero	-	31.556	(31.556)	(100)

Voce	Descrizione	Codice conto	Dettaglio	2013	2012	Variaz. assoluta	Variaz. %
		57.01.01	Fatture da ricevere da fornitori terzi	701.276	448.238	253.038	56
		57.01.21	Note credito da ricevere da fornit.terzi	(55.980)	(42.432)	(13.548)	32
		57.03.01	Fornitori terzi Italia	1.636.947	1.394.483	242.464	17
		59.03.01	Erario c/riten.su redd.lav.dipend.e assim.	583	541	42	8
		59.03.03	Erario c/ritenute su redditi lav. auton.	-	-	-	-
		59.03.13	Erario c/imposte sostitutive su TFR	-	16	(16)	(100)
		59.07.01	Erario c/IRES	8.154	-	8.154	-
		59.07.03	Erario c/IRAP	7.803	-	7.803	-
		61.01.01	INPS dipendenti	-	-	-	-
		61.01.05	INAIL dipendenti/collaboratori	55	381	(326)	(86)
		61.01.51	Enti previdenziali e assistenziali vari	939	907	32	4
		63.01.07	Anticipi da clienti terzi e fondi spese	4.162	4.059	103	3
		63.05.01	Depositi cauzionali ricevuti	94.100	90.100	4.000	4
		63.05.07	Debiti v/collaboratori	-	-	-	-
		63.05.11	Sindacati c/ritenute	-	308	(308)	(100)
		63.05.46	Debiti v/pignoranti (cessione del quinto)	-	1.007	(1.007)	(100)
		63.05.51	Debiti diversi verso terzi	11.703	13.263	(1.560)	(12)
		63.07.01	Personale c/retribuzioni	22.109	57.263	(35.154)	(61)
		63.07.09	Dipendenti c/retribuzioni differite	3.450	4.174	(724)	(17)
		63.09.07	Debiti vs soci per capitale da rimbors.	-	5.395	(5.395)	(100)
		31.01.01	Banca c/c	-	-	-	-
			Arrotondamento	(3)	(1)	(2)	
			<b>Totale</b>	<b>2.452.533</b>	<b>2.146.847</b>	<b>305.686</b>	
	<i>Ratei e risconti passivi</i>						
		69.01.01	Ratei passivi	14.222	244	13.978	5.729
			<b>Totale</b>	<b>14.222</b>	<b>244</b>	<b>13.978</b>	

## Conto Economico

Voce	Descrizione	Codice conto	Dettaglio	2013	2012	Variaz. assoluta	Variaz. %
1)	<i>Ricavi delle vendite e delle prestazioni</i>						
		70.09.03	Prestazioni di servizi	9.627.274	8.364.379	1.262.895	15
		70.11.21	Ribassi e abbuoni passivi	-	(762)	762	(100)
<b>Totale</b>				<b>9.627.274</b>	<b>8.363.617</b>	<b>1.263.657</b>	
<i>Contributi in conto esercizio</i>							
		73.01.24	Liberalità ricevute	-	-	-	-
		73.01.25	Contributi in conto esercizio	-	-	-	-
<b>Totale</b>				<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<i>Ricavi e proventi diversi</i>							
		73.01.19	Sopravvenienze attive da gestione ordin.	24.592	30.471	(5.879)	(19)
		73.01.51	Altri ricavi e proventi imponibili	67.358	44.427	22.931	52
			Arrotondamento	1	-	1	
<b>Totale</b>				<b>91.951</b>	<b>74.898</b>	<b>17.053</b>	
6)	<i>Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci</i>						
		75.03.01	Acq.beni materiali per produz. servizi	418.847	408.842	10.005	2
		75.03.31	Oneri accessori su acquisti (att.serv.)	-	-	-	-
		75.03.04	Acquisti per attività istruttive/didattiche	977	1.286	(309)	(24)
		75.05.04	Abb.arrot.attivi acq.beni per prod.serv.	-	-	-	-
		75.05.01	Sconti su acquisti	(119)	(1.040)	921	(89)
		75.07.01	Acquisto beni strumentali < 516,46 €	-	229	(229)	(100)
		75.07.11	Attrezzatura minuta	-	350	(350)	(100)
		77.01.01	Carburanti e lubrificanti automezzi	-	2.986	(2.986)	(100)
		75.07.35	Stampati amministrativi	199	-	199	-
			Arrotondamento	-	(1)	1	
<b>Totale</b>				<b>419.904</b>	<b>412.652</b>	<b>7.252</b>	
7)	<i>Costi per servizi</i>						
		76.01.01	Lavorazioni di terzi	7.716.855	6.248.114	1.468.741	24
		76.01.51	Altri servizi per la produzione	63.212	56.860	6.352	11
		76.01.53	Acq.servizi diversi (attiv.di servizi)	2.713	6.009	(3.296)	(55)
		76.05.02	Trasporti di terzi (attività servizi)	4.011	4.755	(744)	(16)

Voce	Descrizione	Codice conto	Dettaglio	2013	2012	Variaz. assoluta	Variaz. %
		76.09.01	Assistenza software	2.238	2.964	(726)	(24)
		76.09.02	Spese telefoniche ordinarie	6.924	7.416	(492)	(7)
		76.09.04	Spese telefoniche radiomobili	6.236	13.776	(7.540)	(55)
		76.09.07	Servizi telematici	-	-	-	-
		76.09.11	Forza motrice	-	-	-	-
		76.09.13	Energia elettrica	80.079	77.170	2.909	4
		76.09.15	Riscaldamento	-	-	-	-
		76.09.21	Acqua potabile	26.984	15.950	11.034	69
		76.09.23	Gas	133.800	120.879	12.921	11
		76.09.25	Smaltimento rifiuti	30.884	29.671	1.213	4
		76.09.31	Pulizia locali	1.739	3.125	(1.386)	(44)
		76.11.17	Manutenz. impianti e macchinari di terzi	27.334	25.675	1.659	6
		76.11.19	Manutenzione attrezzature di terzi	3.927	2.261	1.666	74
		76.13.09	Spese di manutenz.su immobili di terzi	4.070	1.671	2.399	144
		77.01.03	Premi di assicurazione automezzi	1.590	3.573	(1.983)	(55)
		77.01.11	Spese di manutenzione automezzi propri	-	878	(878)	(100)
		78.01.01	Consulenze Amministrative e Fiscali	15.276	14.179	1.097	8
		78.01.02	Consulenze ammin.e fiscali (ordinarie)	-	-	-	-
		78.01.03	Consulenze Tecniche	23.115	29.947	(6.832)	(23)
		78.01.05	Consulenze Legali	15.660	6.787	8.873	131
		78.01.13	Consulenze afferenti diverse	37.837	33.146	4.691	14
		78.01.23	Rimb.spese lavorat.autonomi non affer.	-	-	-	-
		78.01.25	Altri costi per prestaz.di terzi affer.	-	25.476	(25.476)	(100)
		78.01.33	Lav.aut.occasion/assoc.in partecip.affer.	1.030	805	225	28
		78.01.44	Rimb.vitto/all.aut.occas/assoc.in part.affer.	-	-	-	-
		78.03.01	Compensi/rimborsi co.co.co.afferenti	38.680	38.509	171	-
		78.03.07	Rimb.spese pie'di lista co.co.co.non aff	-	-	-	-
		78.03.05	Rimb.spese pie'di lista co.co.co. afferenti.	268	533	(265)	(50)
		78.03.08	Rimb.Km a co.co.co.	3.190	1.703	1.487	87
		78.03.11	Altri rimb. spese a co.co.co.non affer.	-	-	-	-
		78.03.13	Contributi previd. co.co.co. afferenti	9.572	9.248	324	4
		78.03.27	Spese vitto/alloggio ind.co.co.co affer.	15	-	15	-
		78.05.03	Compensi amministratori co.co.co.	24.000	24.000	-	-
		79.01.07	Materiale pubblicitario deducibile	2.098	850	1.248	147

Voce	Descrizione	Codice conto	Dettaglio	2013	2012	Variaz. assoluta	Variaz. %
		79.01.11	Fiere, mostre, convegni deducibili	1.437	1.315	122	9
		79.01.15	Spese rappres.deduc.(con limite ricavi)	1.508	1.537	(29)	(2)
		79.01.16	Alberghi,rist(sp.rappr.con limite ricavi)	61	-	61	-
		79.01.51	Spese commerciali varie	1.320	2.235	(915)	(41)
		79.05.01	Spese postali	1.408	2.259	(851)	(38)
		79.05.05	Gestione fotocopiatrici	3.130	5.068	(1.938)	(38)
		79.05.09	Consulenza sindacale elaborazione paghe	2.629	7.015	(4.386)	(63)
		79.05.11	Altre spese amministrative	1.559	1.567	(8)	(1)
		79.05.21	Premi di assicuraz.non obblig.deducibili	27.707	15.818	11.889	75
		79.05.41	Vidimazioni e certificati	-	-	-	-
		79.05.50	Consulenze per sicurezza sui luoghi di lavoro	1.300	2.953	(1.653)	(56)
		79.05.51	Spese generali varie	1.786	1.281	505	39
		79.05.55	Costi per servizi indeducibili	-	-	-	-
		81.03.01	Rimborsi chilom. dipendenti ordinari	7.101	5.329	1.772	33
		81.03.19	Rimborsi spese personale a pie' di lista	2.425	2.052	373	18
		81.03.31	Ricerca, formazione e addestramento	1.995	-	1.995	-
		81.03.56	Acquisto materiale e vestiario antinfortunistico	90	1.775	(1.685)	(95)
		86.01.05	Commissioni e spese bancarie	7.622	7.908	(286)	(4)
			Arrotondamento	-	1	(1)	
			<b>Totale</b>	<b>8.346.415</b>	<b>6.864.043</b>	<b>1.482.372</b>	
8)	<i>Costi per godimento di beni di terzi</i>						
		80.01.13	Canoni locazione immobili deducibili	10.800	10.800	-	-
		80.01.19	Spese condominiali e varie deducibili	881	887	(6)	(1)
		80.03.02	Canoni leasing automezzi	406	15.953	(15.547)	(97)
		80.03.21	Can./spese access.noleg.veicoli deduc.	1.158	805	353	44
		80.05.17	Canoni noleggio attrezzature deducibili	1.260	1.435	(175)	(12)
		80.07.01	Canoni	19.088	18.702	386	2
		80.11.01	Canoni passivi affitto d'azienda	679.983	679.983	-	-
			Arrotondamento	-	(1)	1	
			<b>Totale</b>	<b>713.576</b>	<b>728.564</b>	<b>(14.988)</b>	
a)	<i>Salari e stipendi</i>						
		81.01.01	Retribuzioni lorde dipendenti ordinari	84.701	262.483	(177.782)	(68)



Voce	Descrizione	Codice conto	Dettaglio	2013	2012	Variaz. assoluta	Variaz. %
<b>Totale</b>				<b>84.701</b>	<b>262.483</b>	<b>(177.782)</b>	
b)	<i>Oneri sociali</i>						
		81.01.17	Contributi INPS dipendenti ordinari	19.698	66.495	(46.797)	(70)
		81.01.49	Premi INAIL	707	3.639	(2.932)	(81)
<b>Totale</b>				<b>20.405</b>	<b>70.134</b>	<b>(49.729)</b>	
c)	<i>Trattamento di fine rapporto</i>						
		81.01.34	Quote TFR dipend.ordinari (in azienda)	5.624	17.914	(12.290)	(69)
<b>Totale</b>				<b>5.624</b>	<b>17.914</b>	<b>(12.290)</b>	
e)	<i>Altri costi per il personale</i>						
		81.03.51	Altri costi per il personale dipendente	-	-	-	-
<b>Totale</b>				<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
a)	<i>Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali</i>						
		90.01.11	Amm. dir.brev.ind.e utiliz.opere ingegno	257	1.195	(938)	(78)
		90.01.17	Amm.to avviamento	555	555	-	-
		90.01.31	Amm.to spese manutenzione da ammortizz.	11.802	10.745	1.057	10
<b>Totale</b>				<b>12.614</b>	<b>12.495</b>	<b>119</b>	
b)	<i>Ammortamento delle immobilizzazioni materiali</i>						
		90.03.23	Amm.ord.attrez.spec.industr.commer.agric.	2.125	3.093	(968)	(31)
		90.03.25	Amm.ti ordinari attrezz.varia e minuta	-	-	-	-
		90.03.27	Amm.ti ordinari mobili e arredi	16.363	17.487	(1.124)	(6)
		90.03.29	Amm.ordin.mobili e macchine da ufficio	300	150	150	100
		90.03.31	Amm.ord.macchine d'ufficio elettroniche	499	468	31	7
		90.03.21	Amm.ti ordinari.altri impianti e macchinari	-	-	-	-
			Arrotondamento	1	-	1	
<b>Totale</b>				<b>19.288</b>	<b>21.198</b>	<b>(1.910)</b>	
11)	<i>Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci</i>						
		72.05.31	Rim.iniz.mat.prime, sussid.e di consumo	1.311	24.176	(22.865)	(95)
		71.01.31	Rim.finali mat.prime,sussid.e di consumo	-	(23.896)	23.896	(100)
<b>Totale</b>				<b>1.311</b>	<b>280</b>	<b>1.031</b>	
14)	<i>Oneri diversi di gestione</i>						
		79.03.15	Omaggi con val.unit.>lim.art.108 c.2 ded	63	-	63	-

Voce	Descrizione	Codice conto	Dettaglio	2013	2012	Variaz. assoluta	Variaz. %
		83.05.21	Imposta di registro e concess. govern.	-	-	-	-
		79.05.43	Valori bollati	624	332	292	88
		83.05.01	IVA indetraibile	-	5.894	(5.894)	(100)
		83.05.49	Altre imposte e tasse deducibili	1.043	1.365	(322)	(24)
		83.05.51	Altre imposte e tasse indeducibili	-	-	-	-
		83.07.01	Spese, perdite e sopravv.passive ded.	-	-	-	-
		83.07.05	Spese, perdite e sopravv.passive inded.	33.785	18.207	15.578	86
		83.07.07	Sanzioni, penalità e multe	-	35	(35)	(100)
		83.07.11	Contributi associativi	5.000	5.150	(150)	(3)
		83.07.13	Cancelleria varia	2.425	1.601	824	51
		83.07.15	Abbonamenti, libri e pubblicazioni	-	-	-	-
		83.07.21	Perdite su crediti	2.700	-	2.700	-
		83.07.58	Erogaz.liberali deducibili art.100 c.2	-	1.500	(1.500)	(100)
		77.01.05	Altre spese automezzi	-	-	-	-
		83.09.01	Minusv.da alien/eliminaz.cespiti deduc.	588	-	588	-
		77.01.07	Tassa di possesso automezzi	-	458	(458)	(100)
		77.01.08	Pneumatici Automezzi	-	-	-	-
		<b>Totale</b>		<b>46.228</b>	<b>34.542</b>	<b>11.686</b>	
	<i>Proventi diversi dai precedenti da altre imprese</i>						
		85.11.13	Interessi attivi su c/c bancari	76	1	75	7.500
		85.11.17	Interessi attivi diversi	491	672	(181)	(27)
		<b>Totale</b>		<b>567</b>	<b>673</b>	<b>(106)</b>	
	<i>Interessi ed altri oneri finanziari verso altre imprese</i>						
		86.01.01	Interessi passivi bancari	(24.954)	(13.708)	(11.246)	82
		86.03.11	Interessi passivi commerciali	(2.182)	(3.641)	1.459	(40)
		86.03.63	Fidejussioni	(14.028)	(13.322)	(706)	5
		<b>Totale</b>		<b>(41.164)</b>	<b>(30.671)</b>	<b>(10.493)</b>	
	<i>Imposte correnti sul reddito d'esercizio</i>						
		93.01.01	IRES corrente	8.154	3.374	4.780	142
		93.01.03	IRAP corrente	7.803	8.358	(555)	(7)
		<b>Totale</b>		<b>15.957</b>	<b>11.732</b>	<b>4.225</b>	
23)	<i>Utile (perdite) dell'esercizio</i>						

Voce	Descrizione	Codice conto	Dettaglio	2013	2012	Variaz. assoluta	Variaz. %
		99.03.01	Conto economico	(7.396)	(27.520)	20.124	(73)
		<b>Totale</b>		<b>(7.396)</b>	<b>(27.520)</b>	<b>20.124</b>	