

Cantina di Conegliano e Vittorio Veneto sac

Via del Campardo 3 – 31029 Vittorio Veneto (TV)

Capitale sociale Euro 6.480.607

Reg. Imp. e P.I. 00190690263 - Albo Coop. TV A 142425

Bilancio al 30/06/2014

Stato patrimoniale attivo		30/06/2014	30/06/2013
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		2.518.686	2.539.922
B) Immobilizzazioni			
<i>I. Immateriali</i>			
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità			
3) Diritti di brevetto industriale e di utilizzo di opere dell'ingegno	5.216	4.965	
7) Altre	17.972	20.350	
<i>II. Materiali</i>			
1) Terreni e fabbricati meno fondo di ammortamento	18.790.032 4.264.193	14.525.839	14.825.427
2) Impianti e macchinario meno fondo di ammortamento	6.918.796 6.084.600	834.196	324.875
3) Attrezzature industriali e commerciali meno fondo di ammortamento	902.674 848.886	53.788	57.063
4) Altri beni meno fondo di ammortamento	180.098 167.527	12.571	0
5) Immobilizzazioni in corso e acconti		3.003.653	236.052
<i>III. Finanziarie</i>			
1) Partecipazioni in: d) altre imprese		184.042	184.042
Totale immobilizzazioni		18.637.277	15.661.674
C) Attivo circolante			
<i>I. Rimanenze</i>			
4) Prodotti finiti e merci		7.177.309	5.196.376
<i>II. Crediti</i>			
1) Verso clienti - entro 12 mesi	12.379.560		
- oltre 12 mesi			
Meno fondo svalutazione crediti	618.689		
		11.760.871	13.433.681
4-bis) Per crediti tributari - entro 12 mesi		92.122	396.832
5) Verso altri - entro 12 mesi		82.615	82.181
- oltre 12 mesi			
<i>III. Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni</i>			
<i>IV. Disponibilità liquide</i>			
1) Depositi bancari e postali	5.290.930		
3) Denaro e valori in cassa	3.727		
		5.294.657	9.320.315
Totale attivo circolante		24.407.574	28.429.385
D) Ratei e risconti			
- vari		5.138	9.509

Totale attivo	45.568.675	46.640.490
Stato patrimoniale passivo	30/06/2014	30/06/2013
A) Patrimonio netto		
I. Capitale	6.480.607	6.156.880
III. Riserva di rivalutazione	3.524.895	3.524.895
IV. Riserva legale		
V. Riserve statutarie	2.884.212	2.872.031
VII. Altre riserve		
Altre	1.674.205	1.623.407
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	1
Totale patrimonio netto	14.563.920	14.177.214
B) Fondi per rischi e oneri		
2) Fondi per imposte, anche differite	30.987	
3) Altri	232.828	
Totale fondi per rischi e oneri	263.815	263.815
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	80.878	66.205
D) Debiti		
4) Debiti verso banche		
- entro 12 mesi	133.572	
- oltre 12 mesi	470.053	
- oltre 5 anni	632.582	
		1.236.207
		1.405.589
7) Debiti verso fornitori		
a) Fornitori terzi		
- entro 12 mesi	1.008.154	
- oltre 12 mesi		
		1.008.154
		541.140
b) Fornitori Soci		
- entro 12 mesi	28.121.395	
- oltre 12 mesi		
		28.121.395
		29.918.087
12) Debiti tributari		
- entro 12 mesi	43.202	
- oltre 12 mesi		
		43.202
		35.705
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
- entro 12 mesi	43.907	
- oltre 12 mesi		
		43.907
		42.226
14) Altri debiti		
- entro 12 mesi	196.339	
- oltre 12 mesi		
		196.339
		179.985
Totale debiti	30.649.204	32.122.732
E) Ratei e risconti		
- vari	10.858	10.524
Totale passivo	45.568.675	46.640.490

Conti d'ordine		30/06/2014	30/06/2013
1) Rischi assunti dall'impresa			
4) Altri conti d'ordine			
Totale conti d'ordine			
Conto economico		30/06/2014	30/06/2013
A) Valore della produzione			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni		31.037.541	33.119.505
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti		1.980.933	1.374.879
5) Altri ricavi e proventi:			
- vari	2.745.937		
- contributi in conto esercizio			
	2.745.937	3.562.385	
Totale valore della produzione		35.764.411	38.056.769
B) Costi della produzione			
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci			
a) prodotti conferiti dai Soci	32.226.000	34.543.785	
b) mosti concentrati e rettificati	353.881	333.834	
c) prodotti enochimici	260.798	306.082	
d) acquisto di vino	9.440	18.516	
7) Per servizi	920.406	902.318	
8) Per godimento di beni di terzi	9.485	10.239	
9) Per il personale			
a) Salari e stipendi	811.565		
b) Oneri sociali	160.419		
c) Trattamento di fine rapporto	19.622		
d) Trattamento di quiescenza e simili			
e) Altri costi	8.079		
	999.685	964.110	
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	12.347		
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	681.418		
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	51.770		
	745.535	751.312	
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			
12) Accantonamento per rischi			
13) Altri accantonamenti			
14) Oneri diversi di gestione	199.256	197.796	
Totale costi della produzione	35.724.486	38.027.992	
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	39.925	28.777	

C) Proventi e oneri finanziari

16) Altri proventi finanziari:

e) proventi diversi dai precedenti: - altri	74.272	94.343
--	--------	--------

17) Interessi e altri oneri finanziari:

- altri	106.012	106.007
---------	---------	---------

Totale proventi e oneri finanziari**(31.740)** **(11.664)****D) Rettifiche di valore di attività finanziarie****E) Proventi e oneri straordinari**

20) Proventi:

- plusvalenze da alienazioni	10.130	25
------------------------------	--------	----

21) Oneri:

Totale delle partite straordinarie**10.130** **25****Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)****18.315** **17.138**

22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate

a) Imposte correnti	18.315	17.138
---------------------	--------	--------

23) Utile (Perdita) dell'esercizio**0** **0**

Cantina di Conegliano e Vittorio Veneto sac

Via del Campardo 3 – 31029 Vittorio Veneto (TV)

Capitale sociale Euro 6.480.607

Reg. Imp. e P.I. 00190690263 - Albo Coop. TV A 142425

BILANCIO ESERCIZIO CHIUSO AL 30 GIUGNO 2014

NOTA INTEGRATIVA

ATTIVITA' SVOLTA

La nostra Società è una Cooperativa agricola operante nel settore vinicolo; vinifica e commercializza in Italia i prodotti conferiti dai propri Soci. La cooperativa opera in due stabilimenti, uno nel comune di Conegliano e uno nel comune di Vittorio Veneto.

CRITERI DI FORMAZIONE

Il seguente bilancio d'esercizio chiuso il 30 giugno 2014, è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta in conformità all'articolo 2427 del Codice Civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri di valutazione sono conformi alle disposizioni di cui all'art. 2426 del Codice Civile, e non si discostano da quelli utilizzati per la formazione del Bilancio dell'esercizio precedente.

La valutazione delle voci è stata effettuata nel pieno rispetto del principio della prudenza nella prospettiva della continuazione dell'attività aziendale; si è tenuto conto sia dei proventi e degli oneri di competenza dell'esercizio, anche se non ancora incassati o pagati alla chiusura dello stesso, non sono inoltre stati contabilizzati utili non realizzati alla chiusura dell'esercizio.

Tutte le registrazioni contabili degli accadimenti economici/finanziari di questa cooperativa sono sempre state fatte secondo determinazioni e considerazioni esclusivamente civilistiche non essendo la stessa mai ricorsa a rilevazioni di natura fiscale; questo anche perché la cooperativa, chiudendo i propri bilanci a pareggio, ha sempre operato ed agisce sostanzialmente in esenzione dall'IRES (art. 10 del DPR 601/72 ai fini dell'imponibile e delle eventuali riprese fiscali; art 12 L. 904/77 con riferimento agli eventuali utili).

Le voci del Bilancio di esercizio sono perfettamente comparabili con quelle dell'anno precedente, allo scopo si è provveduto ad una più corretta riclassificazione di alcune voci presenti nei crediti e nei debiti.

CRITERI APPLICATI NELLA VALUTAZIONE DELLE VOCI DI BILANCIO

- Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisizione ed esposte al netto delle quote detraibili nel corso degli esercizi e imputate direttamente alle singole voci.
- Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto, di costruzione o di produzione e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento; il valore dei terreni di entrambe le sedi e del fabbricato della sede di Conegliano sono stati rivalutati in applicazione del DL 185/2008, convertito nella L. 2/2009, applicando il criterio della rivalutazione del costo storico, senza comunque eccedere il valore di mercato.
- Le spese di manutenzione e riparazione delle immobilizzazioni tecniche sono state imputate direttamente al conto economico e non sono perciò state capitalizzate.
- Gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali sono stati calcolati sulla base della residua possibilità di utilizzazione di ogni singolo cespite e quindi si è continuato a fissare le relative percentuali in rapporto alla durata fisica ed economica che si prevede possano avere i singoli cespiti, ed in ragione del grado di utilizzo degli stessi nel corso dell'esercizio in esame.
- Le aliquote applicate sono le seguenti:

Immobili: 3%; costruzioni leggere: 10%; impianti e macchinari: impianti 3%, vinificatori 15%, macchine enologiche 20%; attrezzatura: 20%; mobili per ufficio: 12%; macchine per ufficio elettroniche – computer: 20%; automezzi 25%.

Le aliquote sono le stesse per i cespiti di entrambi gli stabilimenti, l'allineamento delle medesime non ha comportato effetti di rilievo.

- Le partecipazioni ai vari Consorzi e Cooperative sono state iscritte al valore di sottoscrizione.
- I crediti sono esposti secondo il valore di presumibile realizzo che è dato dalla differenza tra il valore nominale ed il fondo svalutazione crediti.
- I debiti sono rilevati al loro valore nominale.
- I Ratei e Risconti sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.
- Le rimanenze sono valutate con criteri prudenziali, considerando il minore tra il costo di produzione ed il valore netto di presunto realizzo, tenendo conto dell'andamento del mercato, non conteggiando l'iva.
- I fondi imposte sono stanziati per coprire debiti di esistenza probabile mentre per gli altri accantonamenti si è seguito il criterio generale della prudenza .
- Il Fondo trattamento di fine rapporto è aggiornato al 30/06/2014 per quanto riguarda gli operai risulta correttamente calcolato in conformità alla legislazione vigente ed al contratto collettivo applicato, per gli impiegati e dirigenti l'importo del T.F.R. viene gestito direttamente dalla FONDAZIONE E.N.P.A.I.A.
- I ricavi delle vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente si identifica con la consegna dei beni; quelli di natura finanziaria sono riconosciuti in base alla competenza temporale.

ALTRE INFORMAZIONI

La cooperativa rispetta i criteri della mutualità prevalente previsti dall'art. 2513 del c.c., opera quasi esclusivamente con i prodotti conferiti dai Soci. La condizione della prevalenza si può rilevare dai dati indicati nel conto economico alla voce B6 e più precisamente:

Prodotti conferiti dai Soci € 32.226.000

Prodotti acquistati € 9.440

I conferimenti dei soci rappresentano il 99,97% del valore totale, quindi superiore al limite del 50% previsto dall'art. 2513 del c.c..

DATI SULL'OCCUPAZIONE

L'organico aziendale al 30/06/2014 risulta così composto:

2 Dirigenti, 4 Impiegati amministrativi, 2 Impiegati tecnici, 7 Operai fissi, per un totale di 15 dipendenti. Al personale fisso si sono aggiunti, nel periodo vendemmiale, 40 operai a tempo determinato.

Il rapporto di lavoro subordinato è regolato dal Contratto Collettivo Nazionale per i Dirigenti Agricoli e dal Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro per dipendenti di aziende agricole Cooperative di trasformazione di prodotti agricoli, zootecnici e lavorazione prodotti alimentari.

L'analisi delle voci dello Stato Patrimoniale consente di evidenziare quanto segue:

A T T I V I T A'

Crediti vs. soci per versamenti ancora dovuti

Crediti vs. soci per versamenti non ancora dovuti	€	2.518.686
---	---	-----------

Rappresenta il valore che i soci provenienti dalla Cantina di Conegliano verseranno in seguito alla patrimonializzazione stabilita dal Consiglio di Amministrazione per la fusione avvenuta nel corso dello scorso esercizio. Una parte andrà a capitale sociale ed una parte a riserva statutaria.

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Spese software

Consistenza all'inizio dell'esercizio	€	4.965
Acquisizioni dell'esercizio	€	4.100
Quote detraibili esercizio	€	-3.849
Valore netto a bilancio	€	5.216

Le acquisizioni dell'esercizio sono date dalle spese relative alle implementazioni dei programmi software.

Spese pluriennali

Consistenza all'inizio dell'esercizio	€	20.350
Acquisizioni dell'esercizio	€	6.120
Quote detraibili esercizio	€	-8.498
Valore netto a bilancio	€	17.972

Le acquisizioni dell'esercizio sono le competenze dei professionisti che hanno seguito la fusione tra le cooperative.

Terreni e fabbricati

Costo storico	€	18.624.114
Ammortamenti esercizi precedenti	€	-3.798.687
Valore all'inizio dell'esercizio	€	14.825.427
Acquisizioni dell'esercizio	€	192.418
Cessioni dell'esercizio	€	26.500
Storno fondo di ammortamento per cessioni	€	0,00
Ammortamenti dell'esercizio	€	-465.506
Valore netto a bilancio	€	14.525.839

L'incremento è relativo all'ultimazione dei lavori della facciata e lavori edili vari nella sede di Vittorio Veneto ed all'imposta di registro sul preliminare per l'acquisto di un terreno, la riduzione è un giroconto contabile per una corretta imputazione dell'importo.

La cooperativa nell'esercizio 2008/2009 ha rivalutato i beni immobili per € 3.524.895 così come previsto dal DL 185/2008 convertito nella L. 2/2009.

Impianti e macchinario

Costo storico	€	6.245.531
Ammortamenti esercizi precedenti	€	-5.920.656
Valore all'inizio dell'esercizio	€	324.875
Acquisizioni dell'esercizio	€	686.182
Cessioni dell'esercizio	€	-12.917
Storno fondo di ammortamento per cessioni	€	12.917
Ammortamenti dell'esercizio	€	-176.861
Valore netto a bilancio	€	834.196

L'incremento dell'esercizio è dato dall'acquisto di: tre pompe enologiche, due frigoriferi, un trasportatore a coclea, una pigiadiraspatrice, una pressa a polmone ed i relativi collegamenti elettrici ed idraulici; il decremento è dato dalla vendita di un filtro feccia. Gli investimenti descritti hanno beneficiato della provvidenze previste dai bandi dell' Ocm vino.

Attrezzatura industriale e commerciale

Costo storico	€	871.336
Ammortamenti esercizi precedenti	€	-814.273
Valore all'inizio dell'esercizio	€	57.063
Acquisizioni dell'esercizio	€	31.338
Cessioni dell'esercizio	€	0,00
Storno fondo di ammortamento per cessioni	€	0,00
Ammortamenti dell'esercizio	€	-34.613
Valore netto a bilancio	€	53.788

L'incremento dell'esercizio è dato dall'acquisto delle strutture di supporto ai frigoriferi e da un pompa sommersa.

Altri beni

Costo storico	€	173.232
Ammortamenti esercizi precedenti	€	-164.332
Valore all'inizio dell'esercizio	€	8.900
Acquisizioni dell'esercizio	€	8.107
Cessioni dell'esercizio	€	-1.242
Storno fondo di ammortamento per cessioni	€	-1.242
Ammortamenti dell'esercizio	€	-4.436
Valore netto a bilancio	€	12.571

L'incremento dell'esercizio è dato dall'acquisto di una stampante, di un pc e del furgone già in uso in noleggio, il decremento dalla vendita della fotocopiatrice.

Immobilizzazioni in corso

Consistenza all'inizio dell'esercizio	€	236.052
Utilizzo dell'esercizio	€	0
Acquisizioni dell'esercizio	€	2.767.601
Valore netto a bilancio	€	3.003.653

Nel corso dell'esercizio sono iniziati i lavori nella nuova sede di Conegliano, l'incremento è dato dagli accounti pagati per: lavori edili € 1.092.620, struttura in ferro € 840.696, compensi professionisti € 140.400, depuratore € 102.000, oneri vari € 132.975, linea di imbottigliamento € 458.910.

Partecipazioni ad altre Imprese

Consorzio Cantine Sociali Marca Trevigiana	€	169.580
Banca Credito Cooperativo delle Prealpi Venete	€	8
Consorzio Tutela Vino Prosecco DOCG	€	52
Ser. Coop. De. Scrl	€	104
Società Cantine Palazzo Scrl	€	51
Agricansiglio Scrl	€	250
Cantina Colli del Soligo sca	€	25
Banca della Marca	€	2.104

Cantine Cooperative Riunite s.c.a.		€	11.733
Conai		€	84
Cantina di Mareno		€	26
Cantina Colognola ai colli		€	25
Valore netto a bilancio		€	184.042

Non ci sono state variazioni nel corso dell'esercizio.

Attivo Circolante

Rimanenze

Vino Bianco doc/dop, igt/igp, tavola	Hl	58.693	€	6.970.101
Vino Rosso doc/dop, igt/igp, tavola	Hl	3.080	€	134.576
Bottiglie spaccio	n.	25.985	€	57.993
Vino in c/lavorazione	Hl	79	€	14.639
Totale	Hl	61.852	€	7.177.309

I criteri di valutazione dei vini sono quelli dettati dalla prudenzialità, in considerazione dell'andamento del mercato vinicolo, tenendo conto dei prezzi medi di vendita e dei prezzi minimi del listino della CCIAA, il tutto senza conteggiare l'I.V.A.

Crediti:

Crediti verso Clienti:

Entro i 12 mesi		€	12.379.560
Oltre i 12 mesi		€	
Saldo al 30 giugno 2014		€	12.379.560

Fondo Svalutazione crediti:

Consistenza all'inizio dell'esercizio		€	572.409
Accantonamento dell'esercizio		€	51.770
Utilizzo dell'esercizio		€	-5.490
Valore a fine esercizio		€	618.689
Valore a Bilancio		€	-618.689
			11.760.871

Non c'è la ripartizione geografica perché i crediti sono tutti verso clienti italia.

Il fondo svalutazione crediti è stato incrementato per un importo di € 51.770 in considerazione delle condizioni economiche generali e dei rischi del settore, adeguandolo così alle ipotetiche insolvenze.

L'utilizzo è dato dal mancato incasso di due crediti non più esigibili.

Crediti tributari

Credito verso Erario per R.a.		€	14.449
Credito verso Erario c/iva		€	77.673
Totale a bilancio		€	92.122

Il credito vs. erario per le ritenute deriva dalle ritenute operate sugli interessi attivi bancari, il credito iva si è formato per i molti clienti che operano in esenzione di iva per l'esportazione.

Altri Crediti

Cauzioni e caparre		€	30.432
Crediti Vs. soci per quote produttori piano controlli doc e docg		€	52.183
Totale a bilancio		€	82.615

Il credito vs. Soci per il piano dei controlli su uve Doc e Docg rappresenta la quota a carico del produttore, già anticipata dalla Cooperativa.

Disponibilità liquide

Depositi bancari:

Banca Credito Cooperativo Prealpi	Ag. Cappella Maggiore	€	1.309.153
Banca della Marca	Ag. San Giacomo di Veglia	€	3.975.542
Unicredit	Ag. di Conegliano	€	1.972
Libretto n. 8.002211289		€	4.263
Valore a Bilancio		€	5.290.930

Il saldo corrisponde agli estratti conto delle banche al 30 Giugno 2014, debitamente aggiornati con le operazioni effettuate e non ancora contabilizzate dagli stessi Istituti di credito. Rappresenta quindi le effettive disponibilità liquide alla data della chiusura del Bilancio utilizzate in parte nei primi giorni di luglio per la corresponsione ai Soci del secondo acconto sui conferimenti della vendemmia 2013.

Ratei e Risconti attivi

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

Ratei attivi	€	739
Risconti attivi	€	4.399
Totale a bilancio	€	5.138

I ratei attivi sono contributi del Gse sull'impianto fotovoltaico; i risconti attivi sono principalmente canoni di assistenza e di manutenzione, premi assicurativi e noleggio attrezzature.

P A S S I V I T A'

Patrimonio netto

Capitale Sociale

Valore all'inizio dell'esercizio	€	6.156.880
Incrementi per versamenti dei Soci	€	425.652
Rimborsi a Soci recessi	€	101.925
Valore a Bilancio	€	6.480.607

Il valore è composto dal conto "Capitale Sociale" che comprende le azioni intere del valore di € 25,00 di ogni socio, ed il conto "Fondo aumento capitale sociale" per le frazioni di azioni di ogni Socio.

L'incremento è rappresentato dalle trattenute sulle uve conferite dai Soci nella vendemmia 2012. Il decremento costituisce il Capitale Sociale rimborsato ai Soci recessi nel corso dell'esercizio.

Movimento Soci

Soci all'inizio dell'esercizio	n	1.146
Soci recessi	n	-34
Soci nuovi	n	11
Soci nuovi per divisione	n	4
Totale Soci al 30/06/2014	n	1.127

dei quali 790 hanno conferito nella vendemmia 2013 a Vittorio Veneto e 240 hanno conferito a Conegliano. I recesso dei Soci è da imputare principalmente al ritiro dall'attività lavorativa dei soci più anziani.

Riserva di rivalutazione

E' rappresentata dalla rivalutazione dei terreni e dei fabbricati ai sensi del D.L. 185/2008 effettuata negli esercizi precedenti dalla cooperativa.

Riserve Statutarie

Riserva Ordinaria

Valore all'inizio dell'esercizio	€	2.872.031
Incrementi dell'esercizio	€	24.599
Decrementi dell'esercizio	€	12.418
Valore a Bilancio	€	2.884.212

L'incremento è dato dalla tassa di ammissione applicata, come da Statuto, ai nuovi Soci sulle uve conferite nella vendemmia 2012; il decremento è dato dal mancato versamento della quota relativa alla fusione di un socio recesso.

Altre Riserve

Sono rappresentate da contributi in conto capitale erogati dalla Regione Veneto.

Movimentazione patrimonio netto

Riportiamo di seguito il dettaglio dei movimenti del patrimonio netto degli ultimi due esercizi.

Esercizio precedente		Valore inizio esercizio	Incrementi	Decrementi	Valore a bilancio
Capitale sociale	€	4.806.369	1.435.392	84.881	6.156.880
Riserva di rivalutazione	€	3.524.895			3.524.895
Riserve statutarie	€	1.146.371	1.725.660		2.872.031
Altre riserve	€	1.387.405	236.002		1.623.407
Arrotondamento	€		1		1
Totale Patrimonio netto	€	10.865.041			14.177.214

Esercizio in corso		Valore inizio esercizio	Incrementi	Decrementi	Valore a bilancio
Capitale sociale	€	6.156.880	425.652	101.925	6.480.607
Riserva di rivalutazione	€	3.524.895			3.524.895
Riserve statutarie	€	2.872.031	24.599	12.418	2.884.212
Altre riserve	€	1.623.407	50.798		1.674.205
Arrotondamento	€		1		1
Totale Patrimonio netto	€	14.177.214			14.563.920

Precisiamo che, come previsto dall'art- 2514 C.C. tutte le riserve sono indivisibili, non possono essere ripartite tra i Soci e possono essere utilizzate solo per la copertura di eventuali perdite. Negli ultimi 3 esercizi la cooperativa non ha utilizzato riserve per la copertura di perdite.

Fondi per Rischi e Oneri

Fondo manutenzioni periodiche:

Consistenza all'inizio dell'esercizio	€	28.998
Nessuna variazionenell'esercizio	€	
Totale Fondo Manutenzioni Periodiche	€	28.998

Fondo per Imposte

Consistenza all'inizio dell'esercizio	€	30.987
Nessuna variazione nell'esercizio	€	0
Totale Fondo per Imposte	€	30.987

Fondo Rischi e oneri

Consistenza all'inizio dell'esercizio	€	203.830
Nessuna variazione nell'esercizio	€	
Totale Fondo Rischi e Oneri	€	203.830
Totale valore a Bilancio	€	263.815

Non c'è stata nessuna variazione nel corso dell'esercizio.

Trattamento di fine rapporto

Valore all'inizio dell'esercizio	€	66.205
Incremento per accantonamento dell'esercizio	€	14.673
Decremento per liquidazioni operai licenziati	€	
Valore a bilancio	€	80.878

Il Fondo rappresenta l'effettivo debito della Cooperativa al 30/06/2014 verso gli operai in forza, poiché per gli impiegati e dirigenti l'accantonamento viene effettuato presso l'ENPAIA di Roma.

Debiti

Debiti verso Banche

Questa voce è rappresentata unicamente da mutui in corso, con la distinzione degli importi che saranno da pagare in linea capitale entro i 12 mesi successivi alla chiusura dell'esercizio, oltre i 12 mesi e oltre i 5 anni, così come sotto specificato:

	Mutui	Mutuo Banca	Totali
	Banca Prealpi	della Marca	
Importo originario	€ 1.700.000		1.700.000
Importo residuo	€ 1.205.928	30.279	1.236.207
Entro i 12 mesi	€ 103.293	30.279	133.572
Oltre i 12 mesi	€ 470.053		470.053
Oltre i 5 anni	€ 632.582		632.582

Debiti verso fornitori

	Saldo al 30.06.14	Saldo al 30.06.13	Variazione
Verso fornitori terzi	1.008.154	541.140	467.014
Verso fornitori Soci	28.121.395	29.918.087	(1.796.692)

Verranno tutti saldati entro i 12 mesi successivi alla chiusura del Bilancio; i debiti vs. fornitori comprendono le fatture da ricevere, le fatture da mediatori per provvigioni maturate sulle vendite di vino produzione 2013/2014; il debito vs. Soci conferenti corrisponde al valore dei prodotti conferiti dai Soci nella vendemmia 2013 al netto del primo acconto già corrisposto agli stessi nel mese di marzo 2014. Si ricorda che con il 03.07.14 è stato pagato il 2° acconto per € 3.648.119.

Debiti tributari

	Saldo al 30.06.14	Saldo al 30.06.13
Ritenute Irpef su stipendi	34.557	34.187
Ritenute Irpef lavoratori autonomi	8.035	1.518
Irap	610	
Totali	43.202	35.705

Debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale

	Saldo al 30.06.14	Saldo al 30.06.13
Inps	15.151	14.769
Enpaia	7.610	7.470
Ex scau	20.255	19.111

Agrifondo - Filcoop	891	876
Totale	43.907	42.226

Altri debiti

	Saldo al 30.06.14	Saldo al 30.06.13
Verso soci	35.967	30.590
Verso dipendenti	148.693	147.259
Clienti c/anticipi	11.400	0
Altri Debiti	279	2.136
Totale	196.339	179.985

I debiti verso soci sono dati principalmente da capitale sociale da rimborsare a Soci recessi; i debiti verso dipendenti comprendono salari stipendi mese di giugno, tredicesima mensilità, ferie maturate e relativi contributi al 30 giugno 2014.

Ratei e risconti passivi

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

Ratei passivi	€	10.858
Totale a bilancio	€	10.858

Sono dati principalmente dai da integrazioni delle polizze assicurative e dalla quota di interessi passivi sui mutui.

CONTO ECONOMICO

Valore della produzione

Ricavi delle vendite

Ricavi vendita vino sfuso	€	21.866.247
Ricavi da conferimenti vino	€	8.638.947
Ricavi vendita vino dettaglio	€	175.418
Ricavi vendita vino imbottigliato	€	192.651
Ricavi vendita sottoprodotti	€	164.278
Totale a bilancio	€	31.037.541

I ricavi delle vendite sono iscritti al netto di sconti e abbuoni di natura commerciale.

Variazione delle rimanenze

Rimanenze iniziali al 1 Luglio 2013	€	5.196.376
Rimanenze al 30 Giugno 2014	€	7.177.309
Variazione delle rimanenze	€	1.980.933

Altri Ricavi

Differenza IVA Art. 34 DPR 673/72	€	2.681.956
Altri proventi	€	26.303
Arrotondamenti	€	8
Sopravvenienze attive	€	37.670
Totale a Bilancio	€	2.745.937

Le sopravvenienze attive sono dovute a differenze di costi rilevati nell'esercizio 2012/2013.

Costi della produzione

Costi per materie prime, sussidiarie e di consumo

Materie prime conferite dai Soci	€	32.226.000
----------------------------------	---	------------

Materie sussidiarie	€	614.679
Materi prime acquistate	€	9.440
In ottemperanza all'art. 3 (Scopo mutualistico) dello Statuto vigente si conferma la condizione di prevalenza a norma dell'art. 2513 del Codice Civile per le cooperative agricole, avendo operato al 99,97% con i prodotti conferiti dai Soci. Il valore di 32.226.000 è riferito esclusivamente a materie prime conferite da Soci.		

Costi della produzione per servizi

Servizi industriali	€	561.828
Servizi commerciali	€	262.470
Servizi amministrativi	€	96.108
Totale a bilancio	€	920.406

Gli emolumenti spettanti al collegio sindacale per l'esercizio 2013/2014 ammontano ad € 14.800; gli emolumenti per la società di certificazione ammontano ad € 12.580.

Per godimento beni di terzi

La voce comprende costi di noleggio attrezzature.

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, i passaggi di categoria, gli scatti di contingenza e gli accantonamenti di Legge e per Contratti Collettivi.

Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali

Sono stati calcolati come specificato tra i criteri di valutazione nella parte introduttiva della presente Nota Integrativa;

Ammortamento imm. Immateriali	quota esercizio	€	12.347
Ammortamento Imm. Materiali	quota esercizio	€	681.418

Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante

Si è proceduto ad accantonare € 51.770 quota di svalutazione crediti ritenuta sufficiente all'adeguamento del Fondo svalutazione crediti, tenendo conto dei possibili rischi di insolvenze dei clienti.

Oneri diversi di gestione

Sono costituiti da costi della gestione caratteristica non iscrivibili altrove, più precisamente:

Contributi associativi	€	117.265
Imposte tasse e tributi	€	5.290
Sopravvenienze passive	€	4.478
Quota piano dei controlli vinificatore	€	56.643
Spese di rappresentanza – omaggi	€	10.299
Altri oneri di gestione	€	5.281
Totale a bilancio	€	199.256

Proventi e oneri finanziari

Proventi diversi dai precedenti:

Interessi attivi di c/c bancari	€	72.243
Altri proventi finanziari	€	2.029
Totale proventi finanziari	€	74.272

Interessi passivi e altri oneri finanziari:

Interessi passivi su mutui	€	67.811
Interessi passivi su c/c	€	34.161
Spese e commissioni bancarie	€	4.040
Totale interessi passivi e oneri finanziari	€	106.012

Totale proventi e oneri finanziari	€	-31.740
------------------------------------	---	---------

Proventi e oneri straordinari

Proventi:

Plusvalenze	€	10.130
-------------	---	--------

Imposte sul Reddito di esercizio

L'I.R.A.P. pari a € 18.315 è stata determinata applicando per l'esercizio 2013/2014 le aliquote per il settore così come stabilito dalla Legge Finanziaria 2007.

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

IL PRESIDENTE
del Consiglio di Amministrazione
Stefano Lanetti

“Copia corrispondente ai documenti conservati presso la Società”