

Cantina di Conegliano e Vittorio Veneto sac

Via del Campardo 3 – 31029 Vittorio Veneto (TV)

Capitale sociale Euro 6.872.113

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

Bilancio al 30/06/2015

Stato patrimoniale attivo		30/06/2015	30/06/2014
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		1.988.301	2.518.686
B) Immobilizzazioni			
<i>I. Immateriali</i>			
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità		16.173	5.216
3) Diritti di brevetto industriale e di utilizzo di opere dell'ingegno			
7) Altre		63.388	17.972
<i>II. Materiali</i>			
1) Terreni e fabbricati	25.395.614		
meno fondo di ammortamento	<u>4.825.356</u>	20.570.258	14.525.839
2) Impianti e macchinario	10.966.618		
meno fondo di ammortamento	<u>6.657.191</u>	4.309.427	834.196
3) Attrezzature industriali e commerciali	1.197.864		
meno fondo di ammortamento	<u>906.705</u>	291.159	53.788
4) Altri beni	229.454		0
meno fondo di ammortamento	<u>170.834</u>	58.620	12.571
5) Immobilizzazioni in corso e acconti		14.545	3.003.653
<i>III. Finanziarie</i>			
1) Partecipazioni in:			
d) altre imprese		480.325	184.042
Totale immobilizzazioni		25.803.895	18.637.277
C) Attivo circolante			
<i>I. Rimanenze</i>			
4) Prodotti finiti e merci		3.316.310	7.177.309
<i>II. Crediti</i>			
1) Verso clienti			
- entro 12 mesi	13.830.980		
- oltre 12 mesi			
Meno fondo svalutazione crediti	<u>635.842</u>	13.195.138	11.760.871
4-bis) Per crediti tributari			
- entro 12 mesi		321.754	92.122
5) Verso altri			
- entro 12 mesi		52.728	82.615
- oltre 12 mesi			
<i>III. Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni</i>			
<i>IV. Disponibilità liquide</i>			
1) Depositi bancari e postali	8.141.828		
3) Denaro e valori in cassa	<u>4.349</u>	8.146.177	5.294.657
Totale attivo circolante		25.032.107	24.407.574
D) Ratei e risconti			
- vari		4.643	5.138
Totale attivo		52.828.946	45.568.675

Stato patrimoniale passivo		30/06/2015	30/06/2014
A) Patrimonio netto			
<i>I. Capitale</i>		6.872.113	6.480.607
<i>III. Riserva di rivalutazione</i>		3.524.895	3.524.895
<i>IV. Riserva legale</i>			
<i>V. Riserve statutarie</i>		2.925.883	2.884.212
<i>VII. Altre riserve</i>			
Altre		1.805.294	1.674.205
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro		(1)	1
Totale patrimonio netto		15.128.184	14.563.920
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		89.431	80.878
D) Debiti			
<i>4) Debiti verso banche</i>			
- entro 12 mesi	2.684.624		
- oltre 12 mesi	4.517.843		
- oltre 5 anni	1.346.206		
		8.548.673	1.236.207
<i>7) Debiti verso fornitori</i>			
a) Fornitori terzi			
- entro 12 mesi	1.403.023		
- oltre 12 mesi			
		1.403.023	1.008.154
b) Fornitori Soci			
- entro 12 mesi	26.908.731		
- oltre 12 mesi			
		26.908.731	28.121.395
<i>12) Debiti tributari</i>			
- entro 12 mesi	39.802		
- oltre 12 mesi			
		39.802	43.202
<i>13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</i>			
- entro 12 mesi	47.932	47.932	
- oltre 12 mesi			
			43.907
<i>14) Altri debiti</i>			
- entro 12 mesi	355.395		
- oltre 12 mesi			
		355.395	196.339
Totale debiti		37.303.556	30.649.204
E) Ratei e risconti			
- vari		43.960	10.858
Totale passivo		52.828.946	45.568.675

Conti d'ordine	30/06/2015	30/06/2014
1) Rischi assunti dall'impresa		
4) Altri conti d'ordine		
Totale conti d'ordine		
Conto economico	30/06/2015	30/06/2014
A) Valore della produzione		
1) <i>Ricavi delle vendite e delle prestazioni</i>	37.383.732	31.037.541
2) <i>Variazione delle rimanenze di prodotti in Lavorazione, semilavorati e finiti</i>	(3.860.999)	1.980.933
5) <i>Altri ricavi e proventi:</i>		
- vari	2.457.445	
- contributi in conto esercizio		
Totale valore della produzione	35.980.178	35.764.411
B) Costi della produzione		
6) <i>Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci</i>		
a) prodotti conferiti dai Soci	31.116.973	32.226.000
b) mosti concentrati e rettificati	515.824	353.881
c) prodotti enochimici	302.429	260.798
d) acquisto di vino	380	9.440
7) <i>Per servizi</i>	1.213.478	920.406
8) <i>Per godimento di beni di terzi</i>	19.025	9.485
9) <i>Per il personale</i>		
a) Salari e stipendi	853.774	
b) Oneri sociali	187.023	
c) Trattamento di fine rapporto	21.195	
d) Trattamento di quiescenza e simili		
e) Altri costi	8.784	
10) <i>Ammortamenti e svalutazioni</i>	1.070.776	999.685
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	29.244	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.207.662	
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	69.120	
11) <i>Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci</i>	1.306.026	745.535
12) <i>Accantonamento per rischi</i>		
13) <i>Altri accantonamenti</i>		
14) <i>Oneri diversi di gestione</i>	249.448	199.256
Totale costi della produzione	35.794.359	35.724.486
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	185.819	39.925

C) Proventi e oneri finanziari*16) Altri proventi finanziari:*

d) proventi diversi dai precedenti:
- altri

39.182 74.272

17) Interessi e altri oneri finanziari:

- altri

204.659 106.012

Totale proventi e oneri finanziari

(165.477) (31.740)

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie**E) Proventi e oneri straordinari***20) Proventi:*

- plusvalenze da alienazioni

50 10.130

*21) Oneri:***Totale delle partite straordinarie**

50 10.130

Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)

20.392 18.315

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

a) Imposte correnti

20.392 18.315

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 6.872.113

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

BILANCIO ESERCIZIO CHIUSO AL 30 GIUGNO 2015

NOTA INTEGRATIVA

ATTIVITA' SVOLTA

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

CRITERI DI FORMAZIONE

Il seguente bilancio d'esercizio chiuso il 30 giugno 2015, 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.

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 rettifiche 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.
- Le aliquote applicate sono le seguenti:

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

- 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 30/06/2015, 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 € 31.116.973

Prodotti acquistati € 380

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

DATI SULL'OCCUPAZIONE

L'organico aziendale al 30/06/2015 risulta così composto:

2 Dirigenti, 4 Impiegati amministrativi, 2 Impiegati tecnici, 9 Operai fissi, per un totale di 17 dipendenti. Al personale fisso si sono aggiunti, nel periodo vendemmiale, 43 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	€	1.988.301
---	---	-----------

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	€	5.216
Acquisizioni dell'esercizio	€	22.210
Quote detraibili esercizio	€	-11.253
Valore netto a bilancio	€	16.173

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

Spese pluriennali

Consistenza all'inizio dell'esercizio	€	17.972
Acquisizioni dell'esercizio	€	63.407
Quote detraibili esercizio	€	-17.991
Valore netto a bilancio	€	63.388

Le acquisizioni dell'esercizio sono date principalmente dalle competenze del notaio per l'atto del mutuo e dalle commissioni bancarie sui finanziamenti.

Terreni e fabbricati

Costo storico	€	18.790.032
Ammortamenti esercizi precedenti	€	-4.264.193
Valore all'inizio dell'esercizio	€	14.525.839
Acquisizioni dell'esercizio	€	6.605.583
Cessioni dell'esercizio	€	0
Storno fondo di ammortamento per cessioni	€	0,00
Ammortamenti dell'esercizio	€	-561.164
Valore netto a bilancio	€	20.570.258

L'incremento è relativo all'ultimazione dei lavori della nuova sede di Conegliano, ed all'acquisizione di due porzioni di terreno adiacenti alla nuova sede sempre nel comune di Conegliano.

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	€	6.918.796
Ammortamenti esercizi precedenti	€	-6.084.600
Valore all'inizio dell'esercizio	€	834.196
Acquisizioni dell'esercizio	€	4.047.821
Cessioni dell'esercizio	€	0
Storno fondo di ammortamento per cessioni	€	0
Ammortamenti dell'esercizio	€	-572.590
Valore netto a bilancio	€	4.309.427

L'incremento dell'esercizio è dato dalla realizzazione della linea di imbottigliamento per € 2.224.427, dall'acquisto di n. 39 autoclavi per la spumantizzazione dei vini per € 1.526.844 e dall'acquisto di pompe enologiche, filtri e un frigorifero per € 296.550. Gli investimenti descritti hanno beneficiato della provvidenze previste dai bandi 2015 dell'Ocm vino e del PSR.

Attrezzatura industriale e commerciale

Costo storico	€	902.674
Ammortamenti esercizi precedenti	€	-848.886

Valore all'inizio dell'esercizio	€	53.788
Acquisizioni dell'esercizio	€	302.162
Cessioni dell'esercizio	€	-6.972
Storno fondo di ammortamento per cessioni	€	6.972
Ammortamenti dell'esercizio	€	-64.791
Valore netto a bilancio	€	291.159

L'incremento dell'esercizio è dato dall'acquisto principalmente di carrelli elevatori, dei terminali per la pesa.

Il decremento è dato dalla rottamazione di un carrello elevatore.

Altri beni

Costo storico	€	180.098
Ammortamenti esercizi precedenti	€	-167.527
Valore all'inizio dell'esercizio	€	12.571
Acquisizioni dell'esercizio	€	55.166
Cessioni dell'esercizio	€	-5.810
Storno fondo di ammortamento per cessioni	€	5.810
Ammortamenti dell'esercizio	€	-9.117
Valore netto a bilancio	€	58.620

L'incremento dell'esercizio è dato dall'acquisto degli arredi e tendaggi per gli uffici, di telefoni, di personal computer e di un furgone usato; il decremento dalla rottamazione del vecchio furgone.

Immobilizzazioni in corso

Consistenza all'inizio dell'esercizio	€	3.003.653
Utilizzo dell'esercizio	€	-2.989.108
Acquisizioni dell'esercizio	€	0
Valore netto a bilancio	€	14.545

Nel corso dell'esercizio sono stati ultimati i lavori nella nuova sede di Conegliano, con l'ottenimento dell'agibilità e l'inizio della produzione.

Partecipazioni ad altre Imprese

Consorzio Cantine Sociali Marca Trevigiana	€	465.763
Banca Credito Cooperativo delle Prealpi	€	8
Consorzio Tutela Vino Prosecco DOCG	€	52
Ser. Coop. De. Srl	€	104
Società Cantine Palazzo Srl	€	51
Agricansiglio Srl	€	250
Cantina Colli del Soligo sca	€	25
Banca della Marca	€	2.104
Cantine Cooperative Riunite s.c.a.	€	11.733
Consorzio Tutela Vino Prosecco Doc	€	100
Conai	€	84
Cantina di Mareno	€	26
Cantina Colognola ai colli	€	25
Valore netto a bilancio	€	480.325

Nel corso dell'esercizio è stata aumentata la partecipazione al Consorzio La Marca ed è stata versata la quota al Consorzio del Prosecco Doc.

Attivo Circolante

Rimanenze

Vino Bianco doc/dop, igt/igp, tavola	HI	22.431	€	3.057.773
Vino Rosso doc/dop, igt/igp, tavola	HI	3.918	€	201.476
Bottiglie spaccio	n.	26.187	€	57.061
Totale			€	3.316.310

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		€	13.830.980
Oltre i 12 mesi			
Saldo al 30 giugno 2015		€	13.830.980

Fondo Svalutazione crediti:

Consistenza all'inizio dell'esercizio	€	618.689	
Accantonamento dell'esercizio	€	69.120	
Utilizzo dell'esercizio	€	-51.967	
Valore a fine esercizio	€	635.842	€ -635.842
Valore a Bilancio			13.195.138

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 € 69.120 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.	€	9.995
Credito verso Erario c/iva	€	311.759
Totale a bilancio	€	321.754

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	€	2.523
Crediti Vs. soci per quote produttori piano controlli doc e docg	€	50.205
Totale a bilancio	€	52.728

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	€	3.305.301
Banca della Marca	Ag. San Giacomo di Veglia	€	3.159.315
Unicredit	Ag. di Conegliano	€	1.662.310
Casa risp. Del Veneto	Ag. di Conegliano	€	14.902

Valore a Bilancio	€	8.141.828
-------------------	---	-----------

Il saldo corrisponde agli estratti conto delle banche al 30 Giugno 2015, 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 2014.

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.

Risconti attivi	€	4.643
-----------------	---	-------

Totale a bilancio	€	4.643
-------------------	---	-------

I risconti attivi sono principalmente canoni di assistenza e di manutenzione, premi assicurativi e noleggio attrezzature di competenza futura.

PASSIVITA'

Patrimonio netto

Capitale Sociale

Valore all'inizio dell'esercizio	€	6.480.607
----------------------------------	---	-----------

Incrementi per versamenti dei Soci	€	577.063
------------------------------------	---	---------

Rimborsi a Soci recessi	€	185.557
-------------------------	---	---------

Valore a Bilancio	€	6.872.113
-------------------	---	-----------

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 2013. Il decremento costituisce il Capitale Sociale dei Soci recessi nel corso dell'esercizio.

Movimento Soci

Soci all'inizio dell'esercizio	n	1.127
--------------------------------	---	-------

Soci recessi	n	-28
--------------	---	-----

Soci nuovi	n	4
------------	---	---

Soci nuovi per divisione	n	2
--------------------------	---	---

Totale Soci al 30/06/2015	n	1.105
---------------------------	---	-------

dei quali 1017 hanno conferito nella vendemmia 2014. I recessi 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	€	2.884.212
----------------------------------	---	-----------

Incrementi dell'esercizio	€	41.989
---------------------------	---	--------

Decrementi dell'esercizio	€	318
---------------------------	---	-----

Valore a Bilancio	€	2.925.883
-------------------	---	-----------

L'incremento è dato dalla tassa di ammissione applicata, come da Statuto, ai nuovi Soci sulle uve conferite nella vendemmia 2013; 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	€	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

Esercizio in corso		Valore inizio esercizio	Incrementi	Decrementi	Valore a bilancio
Capitale sociale	€	6.480.607	577.063	185.557	6.872.113
Riserva di rivalutazione	€	3.524.895			3.524.895
Riserve statutarie	€	2.884.212	41.989	318	2.925.883
Altre riserve	€	1.674.205	131.089		1.805.294
Arrotondamento	€	1			-1
Totale Patrimonio netto	€	14.563.920			15.128.184

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 variazione nell'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	€	80.878
Incremento per accantonamento dell'esercizio	€	14.908
Decremento per liquidazioni anticipi	€	6.355

Valore a bilancio € 89.431

Il Fondo rappresenta l'effettivo debito della Cooperativa al 30/06/2015 verso gli operai in forza, poiché per gli impiegati e dirigenti viene effettuato il versamento della relativa quota direttamente all'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:

	Mutuo Veneto sviluppo	Mutuo Iccrea	Finanziamento Cassa Risp. V.to	Finanziamento Unicredit	Totali
Importo originario	€ 2.500.000	3.000.000	1.500.000	2.000.000	9.000.0000
Importo residuo	€ 2.247.560	2.801.113	1.500.000	2.000.000	8.548.673
Entro i 12 mesi	€ 512.332	272.292	1.500.000	400.000	2.684.624
Oltre i 12 mesi	€ 1.735.228	1.182.615		1.600.000	4.517.843
Oltre i 5 anni	€ 0	1.346.206			1.346.206

Il mutuo stipulato con Iccrea è gravato da ipoteca sul nuovo immobile del comune di Conegliano.

Sono inoltre stati stipulati due contratti di assicurazione sui tassi con Unicredit .

Debiti verso fornitori

	Saldo al 30.06.15	Saldo al 30.06.14	Variazione
Verso fornitori terzi	1.403.023	1.008.154	394.869
Verso fornitori Soci	26.908.731	28.121.395	(1.212.664)

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 2014/2015; il debito vs. Soci conferenti corrisponde al valore dei prodotti conferiti dai Soci nella vendemmia 2014 al netto del primo acconto già corrisposto agli stessi nel mese di marzo 2015. Si ricorda che con il 03.07.15 è stato pagato il 2° acconto per € 3.453.746.

Debiti tributari

	Saldo al 30.06.15	Saldo al 30.06.14
Ritenute Irpef su stipendi	37.477	34.557
Ritenute Irpef lavoratori autonomi	546	8.035
Irap	1.779	610
Totale	39.802	43.202

Debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale

	Saldo al 30.06.15	Saldo al 30.06.14
Inps	16.022	15.151
Enpaia	7.840	7.610
Ex scau	23.153	20.255
Agrifondo - Filcoop	917	891
Totale	47.932	43.907

Altri debiti

	Saldo al 30.06.15	Saldo al 30.06.14
Verso soci	197.196	35.967
Verso dipendenti	157.931	148.693
Clienti c/anticipi	0	11.400

Altri Debiti	268	279
Totale	355.395	196.339

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 2015.

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	€	3.959
Risconti passivi	€	40.001
Totale a bilancio	€	43.960

I ratei sono dati da integrazioni delle polizze assicurative e i risconti da quote di contributi.

CONTO ECONOMICO

Valore della produzione

Ricavi delle vendite

Ricavi vendita vino sfuso	€	25.465.970
Ricavi da conferimenti vino	€	10.974.204
Ricavi vendita vino dettaglio	€	172.948
Ricavi vendita vino imbottigliato	€	190.849
Ricavi vendita sottoprodotti	€	118.073
Ricavi imbottigliamento	€	461.688
Totale a bilancio	€	37.383.732

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

Variazione delle rimanenze

Rimanenze iniziali al 1 Luglio 2014	€	7.177.309
Rimanenze al 30 Giugno 2015	€	3.316.310
Variazione delle rimanenze	€	-3.860.999

Altri Ricavi

Differenza IVA Art. 34 DPR 673/72	€	2.385.395
Altri proventi	€	47.509
Arrotondamenti	€	14
Sopravvenienze attive	€	24.527
Totale a Bilancio	€	2.457.445

Le sopravvenienze attive sono dovute a differenze di costi rilevati nell'esercizio 2013/2014.

Costi della produzione

Costi per materie prime, sussidiarie e di consumo

Materie prime conferite dai Soci	€	31.116.973
Materie sussidiarie	€	818.253
Materie prime acquistate	€	380

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 99,99% con i prodotti conferiti dai Soci. Il valore di 31.116.973 è riferito esclusivamente a materie prime conferite da Soci.

Costi della produzione per servizi

Servizi industriali	€	854.132
Servizi commerciali	€	234.477
Servizi amministrativi	€	124.869
Totale a bilancio	€	1.213.478

Gli emolumenti spettanti al collegio sindacale per l'esercizio 2014/2015 ammontano ad € 14.560; gli emolumenti per la società di certificazione ammontano ad € 12.180.

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	€	29.244
Ammortamento Imm. Materiali	quota esercizio	€	1.207.662

Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante

Si è proceduto ad accantonare € 69.120 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	€	143.635
Imposte tasse e tributi	€	15.136
Sopravvenienze passive	€	5.185
Quota piano dei controlli vinificatore	€	53.610
Spese di rappresentanza – omaggi	€	26.899
Altri oneri di gestione	€	4.983
Totale a bilancio	€	249.448

Proventi e oneri finanziari

Proventi diversi dai precedenti:

Interessi attivi di c/c bancari	€	39.158
Altri proventi finanziari	€	24
Totale proventi finanziari	€	39.182

Interessi passivi e altri oneri finanziari:

Interessi passivi su mutui	€	180.646
Interessi passivi su c/c	€	16.286
Spese e commissioni bancarie	€	7.727
Totale interessi passivi e oneri finanziari	€	204.659
Totale proventi e oneri finanziari	€	-165.477

Proventi e oneri straordinari

Proventi:

Plusvalenze	€	50
-------------	---	----

Imposte sul Reddito di esercizio

L'I.R.A.P. pari a € 20.392 stata determinata applicando per l'esercizio 2014/2015 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 Zanette



“Copia corrispondente ai documenti conservati presso la Società”