

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

| | | 30/06/2015 | 30/06/2014 |
|---|------------------|-------------------|-------------------|
| Stato patrimoniale attivo | | | |
| 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 | | | |
| 3) Diritti di brevetto industriale e di utilizzo di opere dell'ingegno | | 16.173 | 5.216 |
| 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 | | |
| meno fondo di ammortamento | <u>170.834</u> | 58.620 | 12.571 |
| 5) Immobilizzazioni in corso e acconti | 14.545 | | |
| | | 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 | |
| | | |
| <i>7) Debiti verso fornitori</i> | | |
| a) Fornitori terzi | | |
| - entro 12 mesi | 1.403.023 | |
| - oltre 12 mesi | | |
| | | |
| b) Fornitori Soci | | |
| - entro 12 mesi | 26.908.731 | |
| - oltre 12 mesi | | |
| | | |
| <i>12) Debiti tributari</i> | | |
| - entro 12 mesi | 39.802 | |
| - oltre 12 mesi | | |
| | | |
| <i>13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</i> | | |
| - entro 12 mesi | 47.932 | |
| - oltre 12 mesi | | |
| | | |
| <i>14) Altri debiti</i> | | |
| - entro 12 mesi | 355.395 | |
| - oltre 12 mesi | | |
| | | |
| 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**

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| <i>1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni</i> | 37.383.732 | 31.037.541 |
| <i>2) Variazione delle rimanenze di prodotti in Lavorazione, semilavorati e finiti</i> | (3.860.999) | 1.980.933 |
| <i>5) Altri ricavi e proventi:</i> | | |
| - vari | 2.457.445 | |
| - contributi in conto esercizio | | |
| | 2.457.445 | 2.745.937 |
| Totale valore della produzione | 35.980.178 | 35.764.411 |

B) Costi della produzione

| | | |
|---|-------------------|-------------------|
| <i>6) 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 |
| <i>7) Per servizi</i> | 1.213.478 | 920.406 |
| <i>8) Per godimento di beni di terzi</i> | 19.025 | 9.485 |
| <i>9) 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 | |
| | 1.070.776 | 999.685 |
| <i>10) Ammortamenti e svalutazioni</i> | | |
| 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 | |
| | 1.306.026 | 745.535 |
| <i>11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci</i> | | |
| <i>12) Accantonamento per rischi</i> | | |
| <i>13) Altri accantonamenti</i> | | |
| <i>14) 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 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.
- 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.

ALTRI 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 rappresentano 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. 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 |
| 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 | Hl | 22.431 | € | 3.057.773 |
| Vino Rosso doc/dop, igt/igp, tavola | Hl | 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 |
| 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.

P A S S I V I T A'

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 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 | € | 2.884.212 |
| 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 | Mutuo | Finanziamento | Finanziamento | Totali |
|--------------------|-----------------|-----------|------------------|---------------|------------|
| | Veneto sviluppo | Iccrea | Cassa Risp. V.to | Unicredit | |
| 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”