

# GRUPPO COOPERATIVE AGRICOLE DI TREVİ SCA

Bilancio di esercizio al 31-12-2015

Dati anagrafici	
Sede in	LOCALITA' PIETRAROSSA 37 06039 TREVİ (PG)
Codice Fiscale	00252910542
Numero Rea	PG 101790
P.I.	00252910542
Capitale Sociale Euro	431.788
Forma giuridica	SOCIETA' COOPERATIVA
Settore di attività prevalente (ATECO)	014100
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	A 116673

Gli importi presenti sono espressi in Euro

# Stato Patrimoniale

	31-12-2015	31-12-2014
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	1.885	1.911
Parte da richiamare	1.885	1.911
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	1.885	1.911
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	608.128	600.685
Ammortamenti	(58.196)	(51.437)
Totale immobilizzazioni immateriali	549.932	549.248
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	5.811.290	5.897.488
Ammortamenti	(2.308.876)	(2.241.926)
Totale immobilizzazioni materiali	3.502.414	3.655.562
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	25.000
esigibili oltre l'esercizio successivo	39.735	13.722
Totale crediti	39.735	38.722
Altre immobilizzazioni finanziarie	73.852	42.852
Totale immobilizzazioni finanziarie	113.587	81.574
Totale immobilizzazioni (B)	4.165.932	4.286.384
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	1.178.558	1.070.120
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.144.786	904.656
Totale crediti	1.144.786	904.656
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	1.409	97.524
Totale attivo circolante (C)	2.324.753	2.072.300
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	6.518	27.837
<b>Totale attivo</b>	<b>6.499.089</b>	<b>6.388.432</b>
<b>Passivo</b>		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	431.788	434.576
III - Riserve di rivalutazione	963.535	963.535
IV - Riserva legale	129	129
V - Riserve statutarie	129	129
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	500.000 <sup>(1)</sup>	500.000
Totale altre riserve	500.000	500.000
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(122.365)	(122.429)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	56	64

Utile (perdita) residua	56	64
Totale patrimonio netto	1.773.143	1.775.875
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	0	37.372
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	84.326	105.659
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.640.109	2.323.776
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.985.248	2.113.890
Totale debiti	4.625.357	4.437.665
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	16.263	31.860
Totale passivo	6.499.089	6.388.432

<sup>(1)</sup>Riserva ind.le trasf.ne cap.sociale Regione Umbria LR 23/2011

## Conti Ordine

	31-12-2015	31-12-2014
Conti d'ordine		
Beni di terzi presso l'impresa		
beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato	50594.68	62752.04
Totale beni di terzi presso l'impresa	50.595	62.752
Totale conti d'ordine	50.595	62.752

# Conto Economico

**31-12-2015 31-12-2014**

Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.633.102	1.869.238
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	35.700	71.300
5) altri ricavi e proventi		
altri	330.525	288.046
Totale altri ricavi e proventi	330.525	288.046
Totale valore della produzione	1.999.327	2.228.584
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	993.425	1.020.695
7) per servizi	207.404	215.686
8) per godimento di beni di terzi	108.770	101.830
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	440.887	535.064
b) oneri sociali	50.563	59.763
c) trattamento di fine rapporto	13.886	17.942
e) altri costi	503	-
Totale costi per il personale	505.839	612.770
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	6.759	5.987
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	81.737	81.545
Totale ammortamenti e svalutazioni	88.496	87.532
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(72.964)	14.442
14) oneri diversi di gestione	55.916	66.128
Totale costi della produzione	1.886.886	2.119.082
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	112.441	109.502
C) Proventi e oneri finanziari:		
16) altri proventi finanziari:		
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	594	1.296
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	3	44
Totale proventi diversi dai precedenti	597	1.340
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	137.277	150.207
Totale interessi e altri oneri finanziari	137.277	150.207
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(136.680)	(148.867)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
19) svalutazioni:		
a) di partecipazioni	-	463
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	1.500	32.334
altri	57.562	49.366
Totale proventi	59.062	81.700
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	-	1.137

altri	22.267	16.890
Totale oneri	22.267	18.027
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	36.795	63.673
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	12.556	23.845
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	12.500	23.781
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	12.500	23.781
23) Utile (perdita) dell'esercizio	56	64

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2015

## Nota Integrativa parte iniziale

### NOTA INTEGRATIVA

Al Bilancio Chiuso il 31/12/2015

Signori Soci,

sottoponiamo alla Vostra attenzione il progetto di Bilancio chiuso al 31 Dicembre 2015, del quale precisiamo i contenuti, la struttura ed i criteri adottati nelle valutazioni.

La Cooperativa risulta iscritta all'Albo Nazionale della Cooperative Agricole con mutualità prevalente artt. 2512,2513 e 2514 c.c. al n. A116673 dal 24/3/2005.

La Società nei termini stabiliti dal D.Lgs n. 81/08 ha redatto la Relazione tecnica di valutazione dei rischi adottando le misure minime di sicurezza.

### Struttura e contenuto del Bilancio

Il Bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2015, di cui la presente Nota Integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423 c.c., è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis 1° comma, inoltre è stato redatto in conformità alla nuova normativa del Codice Civile recependo le nuove disposizioni legislative conseguenti al D.Lgs. n. 6 del 17 Gennaio 2003 e sue successive modificazioni. Sono state recepite le modifiche agli schemi di stato Patrimoniale e Conto Economico introdotte dalla riforma del Diritto Societario.

I documenti che costituiscono il Bilancio sono: Stato Patrimoniale - Conto economico - Nota integrativa.

Le valutazioni delle voci del Bilancio sono espresse in Euro, fatte osservando i criteri previsti dall'art. 2426 del Codice Civile e nel rispetto dei principi contabili in vigore.

Precisiamo inoltre che:

- a) i criteri utilizzati nella formazione del Bilancio non si discostano da quelli utilizzati in sede di redazione del Bilancio del precedente esercizio;
- b) le valutazioni sono state effettuate ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza;
- c) non si è fatto ricorso a deroghe nell'applicazione dei criteri di valutazione in quanto non si sono verificati casi eccezionali;
- d) non sono state fatte compensazioni di partite né raggruppamenti di voci nello Stato Patrimoniale e nel Conto Economico, nessun elemento dell'attivo e del passivo ricade sotto più voci dello schema.

### Criteri di valutazione

Nella redazione del Bilancio sono stati adottati i seguenti criteri:

- Le immobilizzazioni immateriali consistenti in gran parte da quote latte sono state iscritte secondo il criterio del costo specifico senza alcuna decurtazione per ammortamenti ritenuti non oggettivamente determinabili.
  - La Cooperativa non ha effettuato operazioni con parti correlate a condizioni che si discostino da quelle di mercato;
  - Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte al costo di acquisto al netto degli ammortamenti;
  - I crediti sono iscritti secondo il presumibile valore di realizzo.
  - Le giacenze di magazzino riguardano sia le scorte vive sia le scorte morte sia le anticipazioni colturali. Le prime comprendono il bestiame da latte per il quale non è attuabile la determinazione dei costi di produzione. Il criterio di valutazione è stato quello dell'andamento del mercato regionale alla chiusura dell'esercizio, i cui prezzi sono stati prudentemente mitigati, specificatamente la valutazione è stata per il bestiame da latte mediamente a capo €. 1.042,00. Le scorte morte, invece, essendo rappresentate da prodotti provenienti da economie esterne, sono state valutate al prezzo medio di acquisto.
- Infine la valutazione delle anticipazioni colturali è stata fatta tenuto conto di tutti i costi effettivamente sostenuti per la loro realizzazione.
- Le disponibilità liquide sono iscritte in base al loro importo effettivo.
  - I ratei e i risconti sono determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio; in particolare essi si riferiscono: quelli attivi a pagamenti di assicurazioni pagate nel corso del 2015 ma in parte di competenza 2016; quelli passivi alla quota parte 2015 di interessi sui mutui, a contributi associativi ed al costo per revisione di competenza 2015,
  - Il debito per Trattamento di Fine Rapporto di lavoro subordinato rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità alla legge e al contratto collettivo di lavoro vigente.
  - I debiti risultano iscritti al loro valore nominale.
  - I ricavi, i proventi, i costi e gli oneri sono iscritti al netto dei resi, sconti, abbuoni, sono computati secondo il principio della competenza.
  - Gli ammortamenti sono stati determinati in base ai criteri del punto 2 dell'articolo 2426 c.c., adottando aliquote ai singoli beni in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione economica e nel rispetto della normativa fiscale

## Nota Integrativa Attivo

I valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale sono stati valutati secondo quanto previsto dall'art. 2426 del C.C. ed in conformità ai principi contabili nazionali.

### **Variazioni dei crediti verso soci per versamenti ancora dovuti**

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti per versamenti dovuti e richiamati	1.911	26	1.885
Crediti per versamenti dovuti non richiamati	1.911	-	1.885
<b>Totale crediti per versamenti dovuti</b>	<b>1.911</b>	<b>26</b>	<b>1.885</b>

## **Immobilizzazioni immateriali**

### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Dopo l'iscrizione in conto economico delle quote di ammortamento dell'esercizio pari ad €. 6.759,00 e aver tolto l'importo del contributo PSR Misura 411 di €. 6.718,00, le immobilizzazioni immateriali ammontano ad €. 549.932,00.

	Costi di impianto e di ampliamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Valore di inizio esercizio</b>			
Costo	430.284	170.401	600.685
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	(51.437)	(51.437)
Valore di bilancio	430.284	118.964	549.248
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			
Incrementi per acquisizioni	-	14.161	14.161
Ammortamento dell'esercizio	-	(6.759)	(6.759)
Altre variazioni	-	(6.718)	(6.718)
Totale variazioni	-	684	684
<b>Valore di fine esercizio</b>			
Costo	430.284	177.844	608.128
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	(58.196)	(58.196)
Valore di bilancio	430.284	119.648	549.932

La voce costi di impianto e di ampliamento si riferisce al valore di avviamento della stalla per licenze produttive acquisite negli anni. La voce altre immobilizzazioni immateriali di €. 119.648,00 comprende: Spese tecniche per impianto fotovoltaico €. 608,00 Spese tecniche connessione MT Enel €. 1.682,00 Spese tecniche e progettuali PSR €. 92.486,00 Spese prestito partecipativo Coopfond €. 11.980,00 Spese per acquisto Azioni Agrienergia €. 12.892,00

## **Immobilizzazioni materiali**

Le immobilizzazioni materiali al netto dello storno del fondo per alienazioni per €. 14.798,00, ammontano ad €. 5.811.290,00; i fondi di ammortamento risultano pari ad €. 2.308.876,00, il valore netto delle immobilizzazioni materiali è pari ad €. 3.502.414,00.

### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
--	----------------------	------------------------	----------------------------------------	----------------------------------	-----------------------------------

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>					
<b>Costo</b>	4.403.339	1.418.383	4.343	56.634	5.882.699
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	(1.095.321)	(1.074.895)	(4.343)	(52.578)	(2.227.137)
<b>Valore di bilancio</b>	3.308.018	343.488	0	4.056	3.655.562
<b>Variazioni nell'esercizio</b>					
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	6.401	8.886	0	0	15.287
<b>Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)</b>	-	(1.500)	0	0	(1.500)
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	(51.567)	(28.557)	0	(1.615)	(81.739)
<b>Altre variazioni</b>	-	(85.196)	0	0	(85.196)
<b>Totale variazioni</b>	(45.166)	(106.367)	0	(1.615)	(153.148)
<b>Valore di fine esercizio</b>					
<b>Costo</b>	4.409.740	1.340.573	4.343	56.634	5.811.290
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	(1.146.888)	(1.103.452)	(4.343)	(54.193)	(2.308.876)
<b>Valore di bilancio</b>	3.262.852	237.121	0	2.441	3.502.414

La voce terreni e fabbricati comprende fabbricati per un totale di €. 1.239.316,00 così distinta: Fabbricati stalle vecchie e nuove €. 574.134,00, fabbricati centro tabacco Bright e Kentucky €. 270.623,00, capannoni magazzini ed uffici €. 14.473,00, centro compostaggio €. 276.285,00, PSR filiera lattiero caseario tetti €. 103.801,00 e terreni per €. 2.023.536,00; questo ultimo cespite non è soggetto ad ammortamento. La voce impianti e macchinari per un totale di €. 237.121,00 così distinta: macchinari ed attrezzature specifiche €. 62.117,00, PSR macchine agricole €. 49.472,00, PSR impianti stalle nuove €. 8.015,00, automezzi e cabina elettrica €. 2.087,00, serre tabacco €. 860,00, impianto fotovoltaico €. 8.053,00, PSR filiera lattiero casearia condotta pompe e liquami €. 7.328,00, PSR Misura 411 €. 99.189,00. La voce altre immobilizzazioni materiali per un totale di €. 2.441,00 così distinta: mobili e macchine ufficio €. 2.255,00, altri beni €. 186,00.

## Immobilizzazioni finanziarie

La voce immobilizzazioni finanziarie comprende crediti per un totale di €. 39.735,00 di cui €. 2.912,00 si riferiscono ad un credito verso l'erario per ritenuta 11% su TFR e per €. 36.823,00 di titoli in garanzia e partecipazioni per un totale di €. 73.852,00, di cui €. 28.852,00 di partecipazioni non azionarie e non qualificate in altre imprese di tipo cooperativo e o consorzi di cooperative per cui le stesse non determinano in nessuna delle imprese forme di controllo in virtù del carattere cooperativo delle stesse. Inoltre la cooperativa possiede il 65% delle quote della Società Agricola Agrienergia Pietrarossa SRL per un importo di €. 45.000,00.

### Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: partecipazioni, altri titoli, azioni proprie

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni	Altri titoli
<b>Valore di inizio esercizio</b>			
<b>Costo</b>	42.852	42.852	36.000
<b>Valore di bilancio</b>	42.852	42.852	36.000
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	31.000	31.000	823
<b>Totale variazioni</b>	31.000	31.000	823
<b>Valore di fine esercizio</b>			
<b>Costo</b>	73.852	73.852	36.823
<b>Valore di bilancio</b>	73.852	73.852	36.823

### Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: crediti

La voce altri crediti si riferisce a: Crediti verso Erario per anticipo TFR € 2.912,00 Crediti bancari per titoli a garanzia sui prestiti € 36.823,00

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti immobilizzati verso altri	38.722	1.013	39.735	39.735	14.735
<b>Totale crediti immobilizzati</b>	38.722	-	39.735	-	-

### Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

Tutti i crediti sono nei confronti di operatori nazionali.

### Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non esistono crediti relativi ad operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

### Valore delle immobilizzazioni finanziarie

	Valore contabile
Partecipazioni in altre imprese	73.852
Crediti verso altri	2.912
Altri titoli	36.823

## **Dettaglio del valore delle partecipazioni in altre imprese**

Descrizione	Valore contabile
CANTINA COLLI SPOLETINI	45
SCAM SRL	79
GRUPPO GRIFO LATTE	15.016
ASS.NE PROD.RI ALL.RI	1.831
SOGIM	5.165
CONSORZIO U. SERVIZI	52
CONSORZIO AGROALIMENTARE	52
CONAI	28
MOLINI POPOLARI	155
AGRICOOOPER	1.549
BANCA DI CREDITO COOP.VO	3.630
ORG.NE PROD.RI TABACCO	250
CREDIT AGRICOLA ITALIA SCA	1.000
AGRIENERGIA PIETRAROSSA SOC. AGR. A R.L.	45.000
<b>Totale</b>	<b>73.852</b>

## **Dettaglio del valore dei crediti verso altri**

Descrizione	Valore contabile
CREDITO V/ERARIO PER ANTICIPO TFR	2.912
<b>Totale</b>	<b>2.912</b>

## Dettaglio del valore degli altri titoli

Descrizione	Valore contabile
BTP TITOLI IN GARANZIA	36.822
<b>Totale</b>	<b>36.823</b>

## Attivo circolante

### Rimanenze

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Materie prime, sussidiarie e di consumo</b>	422.044	72.964	495.008
<b>Prodotti finiti e merci</b>	647.850	35.700	683.550
<b>Acconti (versati)</b>	226	(226)	0
<b>Totale rimanenze</b>	<b>1.070.120</b>	<b>108.438</b>	<b>1.178.558</b>

La voce materie prime sussidiarie e di consumo comprende scorte morte per €. 363.008,00 e anticipazioni culturali per €. 132.000,00, la voce prodotti finiti e merci si riferisce alle scorte vive cioè al bestiame per €. 683.550,00 per un valore medio a capo pari ad €. 1.042,00.

### Attivo circolante: crediti

#### Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b>	393.617	4.425	398.042
<b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>	511.039	235.705	746.744
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>904.656</b>	<b>240.130</b>	<b>1.144.786</b>

Il saldo dei crediti V/clienti pari ad €. 398.042,00 è il valore del loro presumibile realizzo. Il saldo dei crediti V/altri pari ad €. 746.744,00 è così distinto: Deposito cauzionale €. 121,00; Fatture da emettere €. 78.000,00; Premio unico aziendale €. 230.457,00; Rimborso multa AGEA €. 6.269,00; Misure Agroambientali €. 20.051,00; Anticipo a soci €. 1.031,00; Anticipo CIG €. 3.826,00; Premio qualità Art. 68 €. 57.357,00; Contributo sperimentale tabacco Kentucky €. 7.794,00; Premio Assicurazione €. 18.861,00; Erario C/Ritenute Contributo Lex 7 e Contributo GSE €. 1.613,00; Contributo PSR Mis. 124 Pooltab €, 48.000,00; Contributo PSR Misura 124 Bioenergy €. 12.000,00; Agrienergia C /finanziamento €. 140.000,00; Contributo PSR Benessere Animale €. 117.000,00; Altri minori per €. 4.364,00 Totale complessivo €. 746.440,00.

#### Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Tutti i crediti sono nei confronti di operatori nazionali.

#### Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non esistono crediti relativi ad operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

### Attivo circolante: disponibilità liquide

#### Variazioni delle disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate al valore nominale.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Depositi bancari e postali</b>	96.201	(95.067)	1.134
<b>Denaro e altri valori in cassa</b>	1.323	(1.048)	275

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Totale disponibilità liquide</b>	97.524	(96.115)	1.409

## Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Ratei attivi</b>	19.433	(19.433)	0
<b>Altri risconti attivi</b>	8.404	(1.886)	6.518
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	27.837	(21.319)	6.518

I risconti attivi si riferiscono a premi assicurativi pagati nel corso del 2015 ma di competenza 2016.

## Informazioni sulle altre voci dell'attivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
<b>Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b>	1.911	(26)	1.885			
<b>Crediti immobilizzati</b>	38.722	1.013	39.735	-	39.735	14.735
<b>Rimanenze</b>	1.070.120	108.438	1.178.558			
<b>Crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	904.656	235.705	1.144.786	1.144.786	-	-
<b>Disponibilità liquide</b>	97.524	(96.115)	1.409			
<b>Ratei e risconti attivi</b>	27.837	(21.319)	6.518			

## Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Decrementi		
Capitale	434.576	(2.788)		431.788
Riserve di rivalutazione	963.535	-		963.535
Riserva legale	129	-		129
Riserve statutarie	129	-		129
Altre riserve				
Varie altre riserve	500.000	-		500.000
Totale altre riserve	500.000	-		500.000
Utili (perdite) portati a nuovo	(122.429)	64		(122.365)
Utile (perdita) dell'esercizio	64	(64)	56	56
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>1.775.875</b>	<b>(2.788)</b>	<b>56</b>	<b>1.773.143</b>

### Dettaglio varie altre riserve

Descrizione	Importo
F.RISERVA IND.LE L.R. 23 DEL 25/11/2010	500.000
<b>Totale</b>	<b>500.000</b>

#### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	431.788	Capitale	A;B;	431.788
Riserve di rivalutazione	963.535	Capitale	A;B;	963.535
Riserva legale	129			-
Riserve statutarie	129	Capitale	A;B;	129
Altre riserve				
Varie altre riserve	500.000	Capitale		-
Totale altre riserve	500.000			-
Utili portati a nuovo	(122.365)	Capitale	A;B;	(122.365)
<b>Totale</b>	<b>1.773.143</b>			<b>1.773.143</b>
Quota non distribuibile				1.773.143

Nella precedente tabella vengono fornite per ciascuna voce la possibilità di utilizzazione come di seguito indicato A; per aumento di capitale B; per copertura perdite C; per distribuzione ai soci.

### Fondi per rischi e oneri

#### Informazioni sui fondi per rischi e oneri

	Fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	37.372
Variazioni nell'esercizio	
Totale variazioni	(37.372)
Valore di fine esercizio	0

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	37.372	37.372
Variazioni nell'esercizio		
Altre variazioni	(37.372)	(37.372)
Totale variazioni	(37.372)	(37.372)
Valore di fine esercizio	0	0

Il conto fondi per rischi ed oneri è diminuito nel corso del 2015 per l'intero importo poiché sono venuti meno i motivi di rischio per cui era stato creato.

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

### Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Trattamento fine rapporto al 01/01/2015 €. 105.659,00 Variazioni in aumento €. 9.166,00 Variazioni in diminuzione €. 30.499,00 Saldo al 31/12/2015 €. 84.326,00 La variazione in aumento riguarda la quota di adeguamento 2015 e la variazione in diminuzione riguarda la quota TFR liquidata ad un dipendente dimesso per pensionamento.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	105.659
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	9.166
Utilizzo nell'esercizio	(30.499)
Totale variazioni	(21.333)
Valore di fine esercizio	84.326

## Debiti

Debiti al 01/01/2015 €. 4.437.665,00 Variazione in aumento €. 187.692,00 Valore al 31/12/2015 €. 4.625.357,00

### Variazioni e scadenza dei debiti

Tra i debiti segnaliamo il Mutuo Monte dei Paschi di Siena per un importo residuo di €. 985.033,00 ed il mutuo di €. 309.539,00 con la Banca Popolare di Spoleto con durata superiore ai cinque anni ed assistiti da garanzie reali sui beni sociali con trascrizioni ipotecarie per complessivi €. 3.060.000,00.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti verso soci per finanziamenti	97.553	3.743	101.296	-
Debiti verso banche	2.246.960	(88.182)	2.158.778	1.294.572
Debiti verso altri finanziatori	723.349	(22.118)	701.231	675.000
Acconti	-	179	179	-
Debiti verso fornitori	720.464	117.143	837.607	-
Debiti tributari	218.153	120.695	338.848	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	139.656	(16.540)	123.116	-

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Altri debiti	291.530	72.772	364.302	-
<b>Totale debiti</b>	<b>4.437.665</b>	<b>187.692</b>	<b>4.625.357</b>	<b>1.969.572</b>

La variazione in aumento riguarda soprattutto la voce debiti v//fornitori.

### Suddivisione dei debiti per area geografica

Tutti i debiti sono nei confronti di operatori nazionali.

Area geografica	Totale debiti
Italia	4.625.357
<b>Totale</b>	<b>4.625.357</b>

### Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti assistiti da garanzie reali		Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
<b>Ammontare</b>	1.969.572	1.969.572	2.655.785	4.625.357

### Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non esistono debiti relativi ad operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

### Finanziamenti effettuati da soci della società

Alla chiusura dell'esercizio risultano iscritti in bilancio € 101.296,00 per finanziamenti da parte dei soci.

## **Ratei e risconti passivi**

I ratei passivi riguardano soprattutto interessi su rate mutuo per € 10.286,00, su contributi associativi per € 3.000,00, su contributo revisione Lega Cooperative per € 1.027,00 su altri per € 1.950,00.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	31.860	(15.597)	16.263
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	<b>31.860</b>	<b>(15.597)</b>	<b>16.263</b>

## **Impegni non risultanti dallo stato patrimoniale e conti ordine**

Fidejussione a favore di CIC-ZOO €40.283,64, ENPAIA per TFR impiegati al 31/12/15 € 235.963,00. Garanzia di prestito chirografario dell'importo residuo di € 35.000,00 scadente il 31/07/2016 a favore di Agrienergia Pietrarossa. Coobbligazione su fidejussione a garanzia rimborso Iva rilasciata da Banca Etruria a favore di Agrienergia Pietrarossa dell'importo di € 441.657,78 con scadenza 31/12/2016.

## Nota Integrativa Conto economico

### Valore della produzione

#### Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Vendita latte	1.189.322
Vendita bestiame	55.264
Vendita cereali	27.890
vendita liquami	216
Prestazioni semine a terzi	12.321
Contributo Unico Aziendale	230.457
Compenso Royalties	35.098
Prestazioni tecnico amm.ve	37.250
Premio qualità art. 68	15.000
Pascoli	2.182
Prest.ni manodopera a soci	27.975
Altri minori	127
<b>Totale</b>	<b>1.633.102</b>

#### Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

I ricavi delle vendite e delle prestazioni sono tutti su territorio nazionale.

### Proventi e oneri finanziari

PROVENTI ED ONERI FINANZIARI COSI' DISTINTI: PROVENTI: Interessi attivi su c/c bancari € 3,04 Interessi su titoli in garanzia € 594,31 TOTALE PROVENTI FINANZIARI: € 597,35 ONERI: Interessi passivi su mutui € 66.942,30 Interessi su c/c bancari € 24.627,63 Interessi su libretti soci € 4.954,45 Interessi passivi su anticipazioni € 13.211,27 Interessi passivi mora e dilazione pag.ti € 9.001,92 Interessi passivi V/fornitori € 1.023,84 Competenze bancarie € 16.927,22 TOTALE ONERI FINANZIARI € 136.688,63 Altri Oneri collegati ad operazioni finanziarie Ritenute fiscali su interessi attivi € 0,84 Sovraprezzo acquisto titoli € 587,50 DIFFERENZA NEGATIVA € 136.679,62

### Proventi e oneri straordinari

PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI PROVENTI Sopravvenienza attiva su affitti fondi rustici anni prec.ti € 5.338,00 Sopravvenienza attiva su contributi Inps € 9.056,62 Sopravvenienza attiva su storno f.rischi ed oneri € 37.372,08 Sopravvenienza attiva minor importo debiti v/fornitori € 4.742,84 Sopravvenienze attive di minore importo € 1.052,16 TOTALE PROVENTI DA SOP.ATTIVE € 57.561,70 Plusvalenze da alienazioni € 1.500,00 TOTALE PROVENTI DA PLUSVALENZE ATTIVE € 1.500,00 ONERI Sopravvenienze passive Sopravvenienza passiva ass. ne colture intensive 2014 € 7.758,71 Sop.za passiva diff.za contributi ass.ti 2014-2013 € 4.293,67 Sop.za passiva tasse irrigazione € 4.905,72 Sop.za passiva per minor importo contributo D.Unica € 4.763,71 Sop.passive altre di minor importo € 544,72 TOTALE ONERI € 22.266,53

## **Nota Integrativa Altre Informazioni**

Operazioni con parti correlate: sono state effettuate operazioni di fornitura di beni e servizi a favore della controllata Agrienergia Pietrarossa. Esse vengono effettuate a normali condizioni economiche di mercato. Le riscossioni avvengono invece in funzione del turn over finanziario, usualmente in circa 12 mesi.

### **Dati sull'occupazione**

Nell'esercizio 2015 la forza del personale è stata mediamente: Dirigenti n° 01 Quadri N° 04 Impiegati N° 01 Operai N° 15 Media Totale N° 21. Ai sensi dell'art. 2513 1° Comma C.C. documentiamo la condizione di prevalenza di cui all'art. 2512 ( Voce B9 del conto economico ) Costo manodopera e contributi operai soci €. 392.501,01. Costo totale monodopera e contributi €. 505.839,35 per un risultato del 77,59%,

	<b>Numero medio</b>
<b>Dirigenti</b>	1
<b>Quadri</b>	4
<b>Impiegati</b>	1
<b>Operai</b>	15
<b>Totale Dipendenti</b>	21

### **Compensi amministratori e sindaci**

Emolumenti al Collegio Sindacale €. 8.840,00,

	<b>Valore</b>
<b>Compensi a sindaci</b>	8.840
<b>Totale compensi a amministratori e sindaci</b>	8.840

## Nota Integrativa parte finale

### CONSIDERAZIONI FINALI

L'organo amministrativo, pur non tenuto alla redazione specifica della Relazione sulla Gestione, ritiene importante soffermarsi su alcuni aspetti della gestione aziendale e all'uopo formula le seguenti considerazioni ad integrazioni informative:

- nel corso dell'esercizio non sono state effettuate specifiche attività di ricerca e sviluppo;
- considerata la particolare natura giuridica di società cooperativa, sono in sostanza impraticabili forme di controllo da parte di singoli soci della società;
- la cooperativa alla data della chiusura dell'esercizio e anche alla data odierna non possiede azioni proprie, come pure non detiene o ha negoziato azioni o quote di società controllanti, sia direttamente che indirettamente;
- la cooperativa non ha partecipazioni significative né ha particolari vincoli o accordi contrattuali con altre società, per cui si possano esercitare forme di controllo;
- con riferimento alle disposizioni della legge 59/92, vi informiamo che nell'espletamento dell'attività ci siamo uniformati agli scopi sociali ed ai principi dettati dalle disposizioni di legge in conformità con il carattere cooperativo della società.

L'esercizio 2015 è stato abbastanza regolare dal punto di vista dell'andamento produttivo dell'annata agraria 2015 che vede le seguenti produzioni, Q.li 60.570 di insilato di mais, Q.li 3.000 di paglia e Q.li 11.000 di fieno; abbiamo prodotto circa Q.li 30.000 di latte con un incremento di circa Q.li 1.300 sul 2014, ma il prezzo medio del 2014 è stato di €. 44,80 contro €. 38,83 del 2015, quindi tra i minori ricavi e il valore della produzione in più del 2015 abbiamo un valore di circa €. 170.000,00 in meno rispetto al 2014 con spese di produzione simili. Quindi ottima produzione ma prezzo molto negativo, da rilevare che abbiamo fatto domanda per il PSR Benessere Animale, che se va tutto bene dovrebbe farci recuperare €. 117.000,00. La produzione, con i miglioramenti strutturali apportati alla stalla, è molto migliorata ed aumentata; tenuto conto dell'ottima produzione che abbiamo raggiunto nel 2015 ora puntiamo a stabilizzarci intorno alla quota di Q.li 33.0000 che già esprimerebbe al massimo le potenzialità della stalla dal punto di vista strutturale ed organizzativo, per questo stiamo verificando la possibilità dal punto di vista tecnico ed urbanistico la possibilità di effettuare ulteriori investimenti visto che è operativo il nuovo PSR; è chiaro che dovremo fare serie riflessioni prima di prendere decisioni in merito. Da rilevare che abbiamo partecipato a varie iniziative relative al PSR Misura 1.2.4., una come capofila e tre come partner, tutte rendicontate per un contributo atteso di circa €. 80.000,00 da incassare nel 2016. Per quanto riguarda la ristrutturazione aziendale, da rilevare una diminuzione di circa 1.300 giornate di lavoro, con il completamento del piano nel 2016 dovremmo diminuire di altre 500 giornate di lavoro. Per quanto riguarda la gestione del biogas è andata abbastanza bene pur con gravi problemi tra metà novembre e metà dicembre, abbiamo fatturato circa €. 77.000,00 in più rispetto al 2014, penso che si dovrebbe chiudere il bilancio in pareggio con un giro d'affari tra la Cooperativa e Agrienergia Pietrarossa di circa €. 300.000,00. Nel 2015 abbiamo definito l'acquisto del 35% delle quote di Agrienergia di proprietà di Polcoop, quindi la nostra quota è oggi pari al 65%, la restante parte è di proprietà del fallimento di Archea Italia SRL e sicuramente dobbiamo verificare la possibilità di acquisire anche queste quote per poi eventualmente procedere alla fusione per incorporazione di Agrienergia Pietrarossa nella Gruppo Cooperative Agricole di Trevi. E' chiaro che questo impianto si integra molto bene con le attività della Cooperativa per questo, pur nelle difficoltà del momento, siamo determinati a proseguire e, se possibile, a migliorare tale attività, infatti abbiamo dedicato un nostro tecnico quasi a tempo pieno nella gestione dell'impianto. **RISULTATO DI ESERCIZIO** Per quanto riguarda l'utile di esercizio di € 56,44 si propone di destinare lo stesso, una volta tolto il 3% per il fondo mutualistico di cui all'art.11 della legge n.59/92, al parziale ripiano delle perdite degli esercizi precedenti, si ricorda che in ogni caso il patrimonio netto della Cooperativa ammonta ad € 1.773.143,47.

Sulla scorta delle indicazioni che sono state fornite Vi invitiamo ad approvare il Bilancio chiuso al 31/12/2015 così come Vi è stato proposto.

PER IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE F.to Il Presidente CHIANELLA LUCIANO

Il sottoscritto Chianella Luciano, in qualità di Presidente, dichiara che il presente documento informatico è conforme a quello trascritto sui libri della Società. Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Perugia, autorizzazione n. 159194/01 del 22/11/2001 - Agenzia delle Entrate di Perugia, Il Presidente Chianella Luciano