

S.CO.D.RE. Societa' Cooperativa

Sede in VIALE DELLA REGIONE 72 93100 CALTANISSETTA CL
Codice Fiscale 92002610852 - Rea CL 51083
P.I.: 00392940854
Capitale Sociale Euro 92880 i.v.
Forma giuridica: SOCIETA' COOPERATIVA

Bilancio al 31/12/2010

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato patrimoniale

| | 2010-12-31 | 2009-12-31 |
|--|------------------|------------------|
| Attivo | | |
| A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti | | |
| Parte richiamata | - | - |
| Parte da richiamare | - | - |
| Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A) | - | - |
| B) Immobilizzazioni | | |
| I - Immobilizzazioni immateriali | | |
| Valore lordo | 2.029 | 2.029 |
| Ammortamenti | 1.886 | 1.838 |
| Svalutazioni | - | - |
| Totale immobilizzazioni immateriali | 143 | 191 |
| II - Immobilizzazioni materiali | | |
| Valore lordo | 7.591 | 7.691 |
| Ammortamenti | 7.249 | 7.121 |
| Svalutazioni | - | - |
| Totale immobilizzazioni materiali | 342 | 570 |
| III - Immobilizzazioni finanziarie | | |
| 2) crediti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | - | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | - | - |
| Totale crediti | - | - |
| Altre immobilizzazioni finanziarie | - | - |
| Totale immobilizzazioni finanziarie | - | - |
| Totale immobilizzazioni (B) | 485 | 761 |
| C) Attivo circolante | | |
| I - Rimanenze | | |
| Totale rimanenze | - | - |
| II - Crediti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 25.185 | 3.031.381 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 2.569.784 | 41 |
| Totale crediti | 2.594.969 | 3.031.422 |
| III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | | |
| Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | - | - |
| IV - Disponibilità liquide | | |
| Totale disponibilità liquide | 150.520 | 169.531 |
| Totale attivo circolante (C) | 2.745.489 | 3.200.953 |
| D) Ratei e risconti | | |
| Totale ratei e risconti (D) | 52 | - |
| Totale attivo | 2.746.026 | 3.201.714 |
| Passivo | | |
| A) Patrimonio netto | | |
| I - Capitale | 80.643 | 90.723 |
| II - Riserva da soprapprezzo delle azioni | - | - |
| III - Riserve di rivalutazione | - | - |
| IV - Riserva legale | 5.150 | 1.399 |
| V - Riserve statutarie | - | - |
| VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio | - | - |
| VII - Altre riserve, distintamente indicate | | |
| Varie altre riserve | 5.047 | - |
| Totale altre riserve | 5.047 | - |
| VIII - Utili (perdite) portati a nuovo | - | -3.332 |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio | | |
| Utile (perdita) dell'esercizio. | 3.870 | 12.505 |
| Copertura parziale perdita d'esercizio | - | - |
| Utile (perdita) residua | 3.870 | 12.505 |
| Totale patrimonio netto | 94.710 | 101.295 |
| B) Fondi per rischi e oneri | | |
| Totale fondi per rischi ed oneri | - | - |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 5.164 | 2.582 |

| | | |
|--|-----------|-----------|
| D) Debiti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 26.410 | 2.999.270 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 2.544.421 | - |
| Totale debiti | 2.570.831 | 2.999.270 |
| E) Ratei e risconti | | |
| Totale ratei e risconti | 75.321 | 98.567 |
| Totale passivo | 2.746.026 | 3.201.714 |

| Conti d'ordine | | |
|---|-------------------|-------------------|
| | 2010-12-31 | 2009-12-31 |
| Rischi assunti dall'impresa | | |
| Fideiussioni | | |
| a imprese controllate | - | - |
| a imprese collegate | - | - |
| a imprese controllanti | - | - |
| a imprese controllate da controllanti | - | - |
| ad altre imprese | - | - |
| Totale fideiussioni | - | - |
| Avalli | | |
| a imprese controllate | - | - |
| a imprese collegate | - | - |
| a imprese controllanti | - | - |
| a imprese controllate da controllanti | - | - |
| ad altre imprese | - | - |
| Totale avalli | - | - |
| Altre garanzie personali | | |
| a imprese controllate | - | - |
| a imprese collegate | - | - |
| a imprese controllanti | - | - |
| a imprese controllate da controllanti | - | - |
| ad altre imprese | - | - |
| Totale altre garanzie personali | - | - |
| Garanzie reali | | |
| a imprese controllate | - | - |
| a imprese collegate | - | - |
| a imprese controllanti | - | - |
| a imprese controllate da controllanti | - | - |
| ad altre imprese | - | - |
| Totale garanzie reali | - | - |
| Altri rischi | | |
| crediti ceduti pro solvendo | - | - |
| altri | - | - |
| Totale altri rischi | - | - |
| Totale rischi assunti dall'impresa | - | - |
| Impegni assunti dall'impresa | | |
| Totale impegni assunti dall'impresa | - | - |
| Beni di terzi presso l'impresa | | |
| merci in conto lavorazione | - | - |
| beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato | - | - |
| beni presso l'impresa in pegno o cauzione | - | - |
| altro | - | - |
| Totale beni di terzi presso l'impresa | - | - |
| Altri conti d'ordine | | |
| Totale altri conti d'ordine | - | - |
| Totale conti d'ordine | - | - |

Conto economico

| | 2010-12-31 | 2009-12-31 |
|--|------------|------------|
| A) Valore della produzione: | | |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni | - | - |
| 2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione | - | - |
| 2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti | - | - |
| 3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione | - | - |
| 4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni | - | - |
| 5) altri ricavi e proventi | | |
| contributi in conto esercizio | - | - |
| altri | 4.052 | 5.110 |
| Totale altri ricavi e proventi | 4.052 | 5.110 |
| Totale valore della produzione | 4.052 | 5.110 |
| B) Costi della produzione: | | |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | - | - |
| 7) per servizi | 20.031 | 16.774 |
| 8) per godimento di beni di terzi | 150 | 150 |
| 9) per il personale: | | |
| a) salari e stipendi | - | - |
| b) oneri sociali | 2.357 | 2.359 |
| c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale | 23.383 | 23.400 |
| c) trattamento di fine rapporto | - | - |
| d) trattamento di quiescenza e simili | 2.582 | 2.582 |
| e) altri costi | 20.801 | 20.818 |
| Totale costi per il personale | 25.740 | 25.759 |
| 10) ammortamenti e svalutazioni: | | |
| a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni | 276 | 469 |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 48 | 218 |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 228 | 251 |
| c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni | - | - |
| d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide | - | - |
| Totale ammortamenti e svalutazioni | 276 | 469 |
| 11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | - | - |
| 12) accantonamenti per rischi | - | - |
| 13) altri accantonamenti | - | - |
| 14) oneri diversi di gestione | 2.492 | 1.912 |
| Totale costi della produzione | 48.689 | 45.064 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) | -44.637 | -39.954 |
| C) Proventi e oneri finanziari: | | |
| 15) proventi da partecipazioni | | |
| da imprese controllate | - | - |
| da imprese collegate | - | - |
| altri | - | - |
| Totale proventi da partecipazioni | - | - |
| 16) altri proventi finanziari: | | |
| a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni | | |
| da imprese controllate | - | - |
| da imprese collegate | - | - |
| da imprese controllanti | - | - |
| altri | - | - |
| Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni | - | - |
| b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | - | - |
| b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non | - | - |

| | | |
|---|---------|---------|
| costituiscono partecipazioni | | |
| c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | - | - |
| d) proventi diversi dai precedenti | | |
| da imprese controllate | - | - |
| da imprese collegate | - | - |
| da imprese controllanti | - | - |
| altri | 132.744 | 158.579 |
| Totale proventi diversi dai precedenti | 132.744 | 158.579 |
| Totale altri proventi finanziari | 132.744 | 158.579 |
| 17) interessi e altri oneri finanziari | | |
| a imprese controllate | - | - |
| a imprese collegate | - | - |
| a imprese controllanti | - | - |
| altri | 78.490 | 98.616 |
| Totale interessi e altri oneri finanziari | 78.490 | 98.616 |
| 17-bis) utili e perdite su cambi | - | - |
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis) | 54.254 | 59.963 |
| D) Rettifiche di valore di attività finanziarie: | | |
| 18) rivalutazioni: | | |
| a) di partecipazioni | - | - |
| b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni | - | - |
| c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | - | - |
| Totale rivalutazioni | - | - |
| 19) svalutazioni: | | |
| a) di partecipazioni | - | - |
| b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni | - | - |
| c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | - | - |
| Totale svalutazioni | - | - |
| Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19) | - | - |
| E) Proventi e oneri straordinari: | | |
| 20) proventi | | |
| plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5 | - | - |
| Differenza da arrotondamento all'unità di Euro | - | - |
| altri | - | 473 |
| Totale proventi | - | 473 |
| 21) oneri | | |
| minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14 | - | - |
| imposte relative ad esercizi precedenti | - | - |
| Differenza da arrotondamento all'unità di Euro | - | - |
| altri | 1.274 | 91 |
| Totale oneri | 1.274 | 91 |
| Totale delle partite straordinarie (20 - 21) | -1.274 | 382 |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E) | 8.343 | 20.391 |
| 22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | | |
| imposte correnti | - | - |
| imposte differite | 4.473 | 7.886 |
| imposte anticipate | - | - |
| proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale | - | - |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | 4.473 | 7.886 |
| 23) Utile (perdita) dell'esercizio | 3.870 | 12.505 |

S.CO.D.RE. Società Cooperativa

Sede in Viale Della Regione n.72 – CALTANISSETTA (CL)

Capitale sociale : € 80.643,00
N. Iscriz. Reg. Imprese : 92002610852
Registro Imprese di : CALTANISSETTA
Codice Fiscale : 92002610852
N. Iscrizione R.E.A. : 51083

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CHIUSO 31/12/2010 (In unità di Euro)

Signori Soci,

accluso allo Stato Patrimoniale e al Conto Economico chiuso al 31/12/2010, Vi sottoponiamo la presente Nota Integrativa, che come evidenzia l'articolo 2423 del Codice Civile, rappresenta parte integrante del Bilancio 2010.

Il Bilancio, documento unitario. ed organico, costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto conformemente agli articoli 2423 e seguenti del c.c.

Il Bilancio è stato compilato nella forma abbreviata e non è stata redatta la relazione sulla gestione; a tale fine si dichiara che la società non risulta essere controllata da altre società e pertanto non possiede, sia direttamente che indirettamente, quote od azioni di società controllanti. La Società non possiede partecipazioni diverse dai dividendi e non emette azioni di godimento, obbligazioni convertibili in azioni e titoli simili.

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2010 non divergono dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del periodo precedente, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi. Gli importi indicati nella presente nota integrativa, ove non espressamente evidenziato; sono esposti in unità di Euro.

Per la redazione del bilancio sono stati osservati i criteri indicati nell' art. 2426 del c.c.

La valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata tenendo conto del principio di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo e del passivo considerato. E' stato altresì seguito il postulato della competenza economica per cui l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente e attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti finanziari (incassi e pagamenti).

Si è tenuto conto, ove necessario, dei principi contabili suggeriti dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri Commercialisti.

Come per gli altri anni, tenuto conto delle esigenze di gestione ordinaria, le somme da destinarsi ai Fondi "Assistenza e previdenza" e "Garanzia", sono state interamente utilizzate per far fronte alle spese di gestione.

In riferimento al principio di mutualità prevalente, art.2513 c.c., vengono confermati i seguenti parametri:

I ricavi delle vendite dei beni e dalle prestazioni di servizi verso i soci sono superiori al cinquante per cento del totale dei ricavi delle vendite e delle prestazioni ai sensi dell'art.2425, primo comma, punto A1;

Il costo del lavoro dei soci è superiore al cinquanta per cento del totale del costo del lavoro di cui all'art.2425, primo comma, punto B9;

Il costo della produzione per servizi ricevuti dai soci ovvero per beni conferiti dai soci è rispettivamente superiore al cinquanta per cento del totale dei costi dei servizi di cui all'art. 2425, primo comma, punto B7, ovvero al costo delle merci o materie prime acquistate o conferite, di cui all'art.2425, primo comma, punto B6.

IMMOBILIZZAZIONI:

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione. Per esse si è adottato un piano di ammortamento a quote costanti, tenendo presente la residua possibilità di utilizzo, come da normativa fiscale.

CREDITI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE – DEBITI:

I **crediti** sono iscritti secondo il valore di presumibile realizzo. I **debiti** sono valutati al nominale alla data di chiusura dell'esercizio. Dalle risultanze di bilancio si può desumere la suddivisione dei crediti e dei debiti a breve e a lungo termine. E' previsto dal Codice Civile, all'articolo 2427, che i crediti e i debiti con scadenza superiore all'anno vengano suddivisi a seconda che la loro durata sia superiore o inferiore ad anni cinque, come si può notare nei prospetti successivi.

Immobilizzazioni immateriali:

| | Saldo al 31/12/2009 | Saldo al 31/12/2010 |
|---------------------|---------------------|---------------------|
| Software | 1.938,80 | 1.938,80 |
| Concessioni licenze | <u>90,00</u> | <u>90,00</u> |
| Totale | 2.028,80 | 2.028,80 |

Immobilizzazioni materiali:

| | Saldo al 31/12/2009 | Saldo al 31/12/2010 |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|
| Autovettura | 50,00 | 50,00 |
| Beni <516,46 | 428,61 | 329,11 |
| Mobili e arredi | 598,32 | 598,32 |
| Macchine elettr. | 6.383,98 | 6.383,98 |
| Macchine oper.e Imp.Specifici | <u>230,00</u> | <u>230,00</u> |
| Totale | 7.690,91 | 7.591,41 |

Altre voci dell'attivo e del pass.

Attivo circolante - Crediti - Variazioni [Tabella]

| | Saldo al 31/12/2009 | Variazioni | Saldo al 31/12/2010 |
|--------------------------|---------------------|-----------------|---------------------|
| Clienti | 3.009.851 | -3.009.851 | 0 |
| Imprese controllate | 0 | 0 | 0 |
| Imprese collegate | 0 | 0 | 0 |
| Imprese controllanti | 0 | 0 | 0 |
| Crediti tributari (bis) | 0 | 0 | 0 |
| Imposte anticipate (ter) | 0 | 0 | 0 |
| Altri crediti | 21.571 | 2.573.398 | 2.594.969 |
| Totale | 3.031.422 | -436.453 | 2.594.969 |

Nella voce **Altri crediti** si raggruppano: Crediti v/clienti per le anticipazioni concesse ai soci sino al 31/12/2010 per €;2.569.742,79; Crediti tributari per €5.684,24; Crediti v/Reg. Sicilia per €51,62; Crediti per tenuta conto 2010 €4.032,50; Banca c/versamenti da accreditare, per le quote e rata incassate nel 2011 ma di competenza 2010 per €15.416,25; Crediti per carta prepagata €41,20.

Attivo circolante - Disponibilita' liquide - Variazioni [Tabella]

| | Saldo al 31/12/2009 | Variazioni | Saldo al 31/12/2010 |
|--------------------------|---------------------|----------------|---------------------|
| Depositi bancari | 163.756 | -19.848 | 143.908 |
| Assegni | 0 | 0 | 0 |
| Denaro e valori in cassa | 5.775 | 837 | 6.612 |
| Totale | 169.531 | -19.011 | 150.520 |

Attivo circolante - Ratei e risconti attivi - Variazioni [Tabella]

| | Saldo al 31/12/2009 | Variazioni | Saldo al 31/12/2010 |
|---------------------|---------------------|------------|---------------------|
| Disaggi su prestiti | 0 | 0 | 0 |
| Risconti attivi | 0 | 52 | 52 |
| Ratei attivi | 0 | 0 | 0 |
| Totale | 0 | 52 | 52 |

I risconti attivi sono relativi alla parte di assicurazione di competenza 2011.

Patrimonio netto - Variazioni [Tabella]

| | Saldo al 31/12/2009 | Variazioni | Saldo al 31/12/2010 |
|-------------------------------|---------------------|----------------|---------------------|
| I Capitale | 90.723 | -10.080 | 80.643 |
| II Riserva da sovrapp. azione | 0 | 0 | 0 |
| III Riserve di rivalutazione | 0 | 0 | 0 |
| IV Riserva legale | 1.399 | 3.751 | 5.150 |
| V Riserve statutarie | 0 | 0 | 0 |
| VI Riserve per azioni proprie | 0 | 0 | 0 |
| VII Altre riserve | 0 | 5.047 | 5.047 |
| VIII Utili (perdite) a nuovo | -3.332 | 3.332 | 0 |
| IX Utile dell'esercizio | 12.505 | -8.635 | 3.870 |
| IX Perdita dell'esercizio | 0 | 0 | 0 |
| Totale | 101.295 | -6.585 | 94.710 |

Passivita' - Trattamento di fine rapporto - Variazioni [Tabella]

| | Saldo al 31/12/2009 | Utilizzo | Altri utilizzi | Accantonamento dell'esercizio | Saldo al 31/12/2010 |
|---------------|---------------------|----------|----------------|-------------------------------|---------------------|
| T.F.R. | 2.582 | 0 | -2.582 | 0 | 5.164 |
| Totale | 2.582 | 0 | -2.582 | 0 | 5.164 |

Il Fondo T.F.M. include la quota accantonata al 31/12/2010.

Passivita' - Debiti - Variazioni [Tabella]

| | Saldo al 31/12/2009 | Variazioni | Saldo al 31/12/2010 |
|---------------------------------|---------------------|-----------------|---------------------|
| Obbligazioni | 0 | 0 | 0 |
| Obbligazioni convertibili | 0 | 0 | 0 |
| Debiti v/soci per finanziamenti | 0 | 0 | 0 |
| Debiti v/banche | 0 | 0 | 0 |
| Debiti v/altri finanziatori | 0 | 0 | 0 |
| Acconti da clienti | 0 | 0 | 0 |
| Debiti v/fornitori | 2.971.910 | -2.971.910 | 0 |
| Debiti da titoli di crediti | 0 | 0 | 0 |
| Debiti v/controllate | 0 | 0 | 0 |
| Debiti v/collegate | 0 | 0 | 0 |
| Debiti v/controllanti | 0 | 0 | 0 |
| Debiti tributari | 8.441 | -1.980 | 6.461 |
| Debiti v/ist. previdenziali | 3.539 | -3 | 3.536 |
| Altri debiti | 15.380 | 2.545.454 | 2.560.834 |
| Totale | 2.999.270 | -428.439 | 2.570.831 |

Tra i **debiti tributari** si includono: Ritenuta d'acconto €238,55; Addiz. Reg. €274,69; Addiz.Com. €110,32; Ritenute su Co.Co.Co. €5.837,29.

I **Debiti Prev.** riguardano le ritenute Inps su Co.Co.Co.

Nella voce **Altri Debiti** si raggruppano: Banca c/pag. da addeb., per gli addebiti fatti nel 2011 ma di competenza 2010 €13.433,45; Fatture da ricevere €1.591,24; Altri debiti €1.387,98; Debiti v/fornitori per le quote accantonate dai soci sino al 31/12/2010 per €2.544.420,98.

Passivita' - Ratei e risconti passivi - Variazioni [Tabella]

| | Saldo al 31/12/2009 | Variazioni | Saldo al 31/12/2010 |
|------------------|---------------------|----------------|---------------------|
| Aggi su prestiti | 0 | 0 | 0 |
| Risconti passivi | 0 | 0 | 0 |
| Ratei passivi | 98.567 | -23.246 | 75.321 |
| Totale | 98.567 | -23.246 | 75.321 |

I Ratei passivi riguardano gli interessi lordi 2010 maturati sulle quote accantonate al 31/12/2010.

Crediti e Debiti oltre 5 anni

Attivo circolante - Crediti - Composizione temporale [Tabella]

| | Entro 12 mesi | Oltre 12 mesi | Oltre 5 anni | Totale |
|--------------------------|---------------|------------------|--------------|------------------|
| Clienti | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Imprese controllate | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Imprese collegate | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Imprese controllanti | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Crediti tributari (bis) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Imposte anticipate (ter) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Crediti verso altri | 25.185 | 2.569.784 | 0 | 2.594.969 |
| Totale | 25.185 | 2.569.784 | 0 | 2.594.969 |

Passività - Debiti - Composizione temporale [Tabella]

| | Entro 12 mesi | Oltre 12 mesi | Oltre 5 anni | Totale |
|---------------------------------|---------------|------------------|--------------|------------------|
| Obbligazioni | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Obbligazioni convertibili | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Debiti v/soci per finanziamenti | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Debiti v/banche | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Debiti v/altri finanziatori | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Acconti da clienti | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Debiti v/fornitori | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Debiti da titoli di credito | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Debiti v/controllate | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Debiti v/collegate | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Debiti v/controllanti | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Debiti tributari | 6.461 | 0 | 0 | 6.461 |
| Debiti v/istituti prev. | 3.536 | 0 | 0 | 3.536 |
| Altri debiti | 16.413 | 2.544.421 | 0 | 2.560.834 |
| Totale | 26.410 | 2.544.421 | 0 | 2.570.831 |

Voci patrimonio netto

Voci del patrimonio netto [Tabella]

| | Saldo al 31/12/2010 | Possibilità di utilizzo | Quota disponibile | Quota non distribuibila | Utilizzazioni per copertura perdite nei 3 esercizi prec. | Utilizzazioni per altre ragioni nei 3 esercizi prec. |
|---|---------------------|-------------------------|-------------------|-------------------------|--|--|
| Capitale sociale | 80.643 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Riserva da sovrapprezzo delle azioni | 0 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Riserve da rivalutazione | 0 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Riserva legale | 5.150 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Riserve statutarie | 0 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Riserva per azioni proprie in portafoglio | 0 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Altre riserve | 5.047 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Utili (perdite) portati a nuovo | 0 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 3.870 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totale | 94.710 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (*) A: Aumento capitale; B: Copertura perdite; C: Distribuzione ai soci | 0 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |

Oneri finanziari patrimonializzati

Oneri finanziari [Tabella]

| | Saldo al 31/12/2010 |
|--------------------------------------|---------------------|
| - Relativi ad imprese controllate | 0 |
| - Relativi ad imprese collegate | 0 |
| - Relativi ad imprese controllanti | 0 |
| - Altri interessi e oneri finanziari | 78.490 |
| Totale | 78.490 |

Tra gli **oneri finanziari** si raggruppano: Interessi su c/c €24,01 e Interessi passivi lordi maturati su quote accantonate Al 31/12/2010 per €78.466,08.

COSTI DEL PERSONALE:

| | Saldo al 31/12/2010 | Saldo al 31/12/2009 |
|-----------------------------|---------------------|---------------------|
| Compensi Co.Co.Co. | € 20.800,65 | € 20.818,43 |
| Oneri Sociali | € 2.356,71 | € 2.358,75 |
| Trattamento di fine mandato | € 2.582,22 | € 2.582,22 |
| Totale | € 25.739,58 | € 25.759,40 |

ALTRI COSTI:

| | Saldo al 31/12/2010 | Saldo al 31/12/2009 |
|---------------------------|---------------------|---------------------|
| Servizi | € 20.185,60 | € 16.774,34 |
| Oneri diversi di gestione | € 2.492,00 | € 1.912,00 |
| Totale | € 22.677,60 | € 18.686,34 |

PROVENTI ED ONERI FINANZIARI:

I **Proventi finanziari** riguardano: gli interessi attivi bancari per € 518,39; gli interessi attivi su crediti per € 122.640,58; le commissioni attive di € 1.360,92; i ricavi c/previdenza per € 3.685,25 e i ricavi c/garanzia per € 4.538,16.

Gli **Oneri finanziari** raggruppano: gli interessi passivi bancari per € 24,01 e gli interessi passivi diversi di € 78.466,08.

Note Finali

Con le premesse di cui sopra ed evidenziando che il presente bilancio è stato redatto con la massima chiarezza possibile per poter rappresentare in maniera veritiera e corretta, giusto il disposto dell'articolo 2423 del Codice Civile, la situazione patrimoniale e finanziaria della Vostra Società, nonché il risultato economico dell'esercizio, Si propone di approvare il Bilancio di esercizio, così come composto.

Si propone, altresì, di destinare a riserva l'Utile d'esercizio conseguito al 31/12/2010 e pari ad € 3.870,00 dopo averlo depurato dalle destinazioni obbligatorie.

Caltanissetta , lì 05/04/2011

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

CARRARA ANTONIO
RINALDI CALOGERO
GRECO CALOGERO
FALZONE ANTONINO

“Il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale e il conto economico è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.”

Io sottoscritto Carrara Antonio amministratore della Società Cooperativa S.CO.D.RE., consapevole delle responsabilità penali previste in caso di falsa dichiarazione, attesto, ai sensi dell'art.47 del DPR 445/2000, la corrispondenza delle copie dei documenti allegati alla presente pratica, ai documenti conservati agli atti della Società.

Estremi di autorizzazione per l'assolvimento del bollo virtuale: n.41756 del 12/11/2001

**S.C.O.D.R.E. SOC. COOPERATIVA TRA I DIPENDENTI DELLA REGIONE
SICILIA**

Sede in CALTANISSETTA VIALE DELLA REGIONE N. 72

Capitale sociale 80.643,00 Cod. Fiscale Nr.Reg.Imp. 92002610852

Iscritta al Registro delle Imprese di CALTANISSETTA

Nr. R.E.A. 51083

***Relazione del revisore al bilancio chiuso il 31/12/2010 (art.2409-ter,
primo comma lett. c, codice civile)***

All'Assemblea degli azionisti della società **S.C.O.D.R.E. SOC. COOPERATIVA**, con sede in CALTANISSETTA, assegnataria del numero di iscrizione al registro imprese di CALTANISSETTA e codice fiscale 92002610852.

Bilancio di riferimento

La relazione che mi appresto ad esporre qui di seguito si riferisce alla revisione contabile da me operata al bilancio della Vostra Società Cooperativa chiuso al 31/12/2010 e riferito al periodo 01/01/2010 - 31/12/2010 .

Responsabilità degli Amministratori e compiti del Revisore

Nel precisare che la responsabilità della redazione del bilancio compete agli Amministratori della società, evidenzio che il mio compito è quello di riferire un giudizio professionale sul bilancio in epigrafe in base alla revisione contabile da me eseguita nel corso del suddetto periodo a cui il bilancio si riferisce.

Natura e portata della revisione contabile

Il mio esame é stato condotto secondo gli statuiti principi di revisione contabile, in conformità ai quali, la revisione é stata predisposta e svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile.

Il procedimento di revisione comprende:

a) l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi che giustificano gli ammontare dei saldi esposti negli schemi di bilancio e nelle altre informazioni fornite nella nota integrativa;

- b) la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei principi contabili utilizzati nella redazione del bilancio;
- c) la valutazione delle stime significative fatte dagli Amministratori nella redazione del bilancio;
- d) la valutazione della presentazione del bilancio nel suo insieme.

Ritengo che la revisione sia stata da me pianificata ed eseguita al fine di ottenere una ragionevole certezza che il bilancio in commento non sia inficiato da errori rilevanti e, di conseguenza, possa costituire con la stessa ragionevole misura di certezza la base per l'espressione del mio giudizio professionale.

Lo stato patrimoniale ed il conto economico presentano a fini comparativi i valori dell'esercizio precedente. Per il giudizio sul bilancio dell'esercizio precedente si fa riferimento alla relazione da me redatta in precedenza.

Espressione del giudizio sul bilancio

A mio giudizio, il bilancio qui commentato é stato redatto con chiarezza e nel suo complesso fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico della società S.C.O.D.R.E. SOC. COOPERATIVA. per l'esercizio chiuso al 31/12/2010, in conformità alle norme che regolano i criteri di redazione del bilancio d'esercizio ed in ottemperanza alla rinnovata disciplina di cui al D. Lgs. 17/01/2003 n. 6.

Risultano inoltre evidenziate le ulteriori informazioni riguardanti specificatamente le società cooperative come previsto dal Codice Civile.

Concordanza della nota integrativa con i conti annuali

In ultima analisi il sottoscritto, preso atto di quanto riportato dagli amministratori nella Nota Integrativa ritiene che i contenuti in essa esposti sono pienamente/sostanzialmente concordanti con i conti annuali rappresentati nello stato patrimoniale e nel conto economico nonché con le informazioni aggiunte rese.

Indirizzo del revisore

Il sottoscritto, a conclusione della presente relazione, comunica ai soci dell'intestata società che il proprio ufficio è ubicato in Caltanissetta Via Elena,60.

Restando a disposizione per ogni esigenza cordialmente ringrazia.

CALTANISSETTA li, 05/04/2011

Il Revisore Contabile
CURATOLO SALVATORE MARCELLO

Io sottoscritto Carrara Antonio amministratore della Società Cooperativa S.CO.D.RE., consapevole delle responsabilità penali previste in caso di falsa dichiarazione, attesto, ai sensi dell'art.47 del DPR 445/2000, la corrispondenza delle copie dei documenti allegati alla presente pratica, ai documenti conservati agli atti della Società.

Estremi di autorizzazione per l'assolvimento del bollo virtuale: n.41756 del 12/11/2001.

S.CO.D.RE. SOCIETA' COOPERATIVA
Sede Viale della Regione n.72 – CALTANISSETTA
C.F.:92002610852 – P.Iva: 00392940854
Reg.Imprese c/o C.C.I.A.A. di Caltanissetta n.92002610852

RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
DEL BILANCIO CHIUSO AL 31/12/2010

Signori Soci,

sottoponiamo al Vostro esame ed alla Vostra approvazione il Bilancio chiuso al 31/12/2010, che chiude con le seguenti risultanze contabili:

| | |
|--------------------------|------------------------|
| ATTIVO | €. 2.746.026,00 |
| PASSIVO | €. <u>2.742.156,00</u> |
| UTILE D'ESERCIZIO | €. 3.870,00 |

Tale risultato trova riscontro nel Conto Economico, che rappresenta l'amministrazione dell'esercizio 2010, riepilogato di seguito:

| | |
|---------------------------------|----------------------|
| VALORE DELLA PRODUZIONE | €. 4.052,00 |
| COSTI DELLA PRODUZIONE | €. <u>48.689,00</u> |
| DIFFERENZA | €. -44.637,00 |
| PROVENTI E ONERI FINANZIARI | €. 54.254,00 |
| PROVENTI E ONERI STRAORDINARI | €. <u>-1.274,00</u> |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE | €. 8.343,00 |
| IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO | €. <u>- 4.473,00</u> |
| UTILE D'ESERCIZIO | €. 3.870,00 |

Anche per questo esercizio amministrativo abbiamo raggiunto l'obiettivo che la Cooperativa si fissa garantendo ai soci condizioni molto proficue rispetto a quelle che il mercato offre, sempre nel rispetto dei principi di mutualità. Si evidenzia che i parametri della mutualità prevalente sono stati presi in seria considerazione anche nel corso del 2010. Vi informiamo dell'avvenuta elaborazione del documento programmatico sulla sicurezza, redatto in base alle disposizioni del Codice in materia di dati personali (Dls. n. 196 del 30/6/2003) e del Disciplinare Tecnico in materia di misure

minime di sicurezza. I principi utilizzati nell'elaborazione del bilancio d'esercizio al 31/12/2010 sono i medesimi di quelli usati nel precedente esercizio, tutto ciò con lo scopo di garantire la continuità e l'omogeneità dei valori.

Le voci rilevate in bilancio sono state valutate seguendo i criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva del proseguimento dell'attività.

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte in bilancio al costo di acquisto o di produzione al netto degli ammortamenti, calcolati tenendo conto dell'uso e del deperimento fisico dei beni.

I debiti sono esposti secondo il loro valore nominale.

I crediti sono rilevati secondo il presumibile valore di realizzo.

Il Patrimonio netto è formato dal capitale sociale che è pari a €. 80.643,00, interamente versato e composto di n. 224 quote di €. 360.00 ciascuna, di possesso, in ugual misura, a n. 224 soci.

I ratei ed i risconti sono calcolati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dei costi e dei ricavi d'esercizio.

Il Consiglio di Amministrazione, dato la chiusura in attivo del Bilancio 2010, Vi propone di rinviare l'Utile d'esercizio conseguito e pari ad € 3.870,00 al prossimo esercizio dopo averlo depurato dalle destinazioni obbligatorie.

Vi siamo grati per l'appoggio che ci avete garantito e ci auspichiamo di poter contare pure per quest'anno sulla Vostra cooperazione, che si è dimostrata preziosa.

Con l'augurio, per l'esercizio in corso, di una prosperosa attività e con risultati meritori, nell'interesse di tutti i soci, Vi invitiamo ad approvare il bilancio in oggetto senza riserva alcuna.

Caltanissetta, li 05/04/2011

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

CARRARA ANTONIO
RINALDI CALOGERO
GRECO CALOGERO
FALZONE ANTONINO

Io sottoscritto Carrara Antonio amministratore della Società Cooperativa S.CO.D.RE., consapevole delle responsabilità penali previste in caso di falsa dichiarazione, attesto, ai sensi dell'art.47 del DPR 445/2000, la corrispondenza delle copie dei documenti allegati alla presente pratica, ai documenti conservati agli atti della Società.

Estremi di autorizzazione per l'assolvimento del bollo virtuale: n.41756 del 12/11/2001