

# CODESS SOCIALE SOC.COOP.SOCIAL E ONLUS

Bilancio consolidato al 31-12-2017

Dati anagrafici	
Sede in	VIA BOCCACCIO N.96 PADOVA PD
Codice Fiscale	03174760276
Numero Rea	PD 314326
P.I.	03174760276
Capitale Sociale Euro	12.095.545
Forma giuridica	SOCIETA' COOPERATIVA
Settore di attività prevalente (ATECO)	879000
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	A110780

## Stato patrimoniale consolidato

	31-12-2017	31-12-2016
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte da richiamare	9.274.033	10.931.854
<b>Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)</b>	<b>9.274.033</b>	<b>10.931.854</b>
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	892.548	688.977
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	416.043	353.321
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	89	127
5) avviamento	16.250.011	14.735.365
6) immobilizzazioni in corso e acconti	200.000	356.903
7) altre	5.982.125	4.887.394
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>23.740.816</b>	<b>21.022.087</b>
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	74.367.643	76.686.616
2) impianti e macchinario	2.790.989	2.149.493
3) attrezzature industriali e commerciali	2.240.038	1.599.604
4) altri beni	6.192.077	5.959.640
5) immobilizzazioni in corso e acconti	1.158.186	184.307
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>86.748.933</b>	<b>86.579.660</b>
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	-	210.000
b) imprese collegate	1.447.254	1.413.112
d-bis) altre imprese	787.382	851.344
<b>Totale partecipazioni</b>	<b>2.234.636</b>	<b>2.474.456</b>
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	175.000
<b>Totale crediti verso imprese controllate</b>	<b>-</b>	<b>175.000</b>
b) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	286.048	207.000
esigibili oltre l'esercizio successivo	634.450	1.107.450
<b>Totale crediti verso imprese collegate</b>	<b>920.498</b>	<b>1.314.450</b>
d-bis) verso altri		
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	821.724
<b>Totale crediti verso altri</b>	<b>-</b>	<b>821.724</b>
<b>Totale crediti</b>	<b>920.498</b>	<b>2.311.174</b>
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>3.155.134</b>	<b>4.785.630</b>
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>113.644.883</b>	<b>112.387.377</b>
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	283.849	347.286
4) prodotti finiti e merci	106.850	83.343
<b>Totale rimanenze</b>	<b>390.699</b>	<b>430.629</b>
II - Crediti		

1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	31.365.940	28.553.941
Totale crediti verso clienti	31.365.940	28.553.941
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.693.501	600.000
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	949.350
Totale crediti verso imprese collegate	1.693.501	1.549.350
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.753.918	1.488.130
Totale crediti tributari	1.753.918	1.488.130
5-ter) imposte anticipate	1.254.734	1.189.704
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	477.416	1.891.917
esigibili oltre l'esercizio successivo	126.721	156.146
Totale crediti verso altri	604.137	2.048.063
Totale crediti	36.672.230	34.829.188
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	10.586.549	10.835.537
2) assegni	-	11.521
3) danaro e valori in cassa	78.926	87.146
Totale disponibilità liquide	10.665.475	10.934.204
Totale attivo circolante (C)	47.728.404	46.194.021
D) Ratei e risconti	2.085.180	2.331.198
Totale attivo	172.732.500	171.844.450
Passivo		
A) Patrimonio netto di gruppo		
I - Capitale	12.394.615	14.178.612
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	639.212	165.615
III - Riserve di rivalutazione	573.343	573.343
IV - Riserva legale	2.222.249	1.824.466
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	7.093.129	6.491.026
Varie altre riserve	2.200.327	1.651.691
Totale altre riserve	9.293.456	8.142.717
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(895.710)	(768.523)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	1.548.199	753.199
Totale patrimonio netto di gruppo	25.775.364	24.869.429
Patrimonio netto di terzi		
Capitale e riserve di terzi	1.136.105	1.113.141
Utile (perdita) di terzi	(27.991)	17.210
Totale patrimonio netto di terzi	1.108.114	1.130.351
Totale patrimonio netto consolidato	26.883.478	25.999.780
B) Fondi per rischi e oneri		
2) per imposte, anche differite	4.978	4.250
4) altri	7.439.004	7.024.141
Totale fondi per rischi ed oneri	7.443.982	7.028.391
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	3.394.304	3.345.731
D) Debiti		
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	76.757	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	601.600	605.000

Totale debiti verso soci per finanziamenti	678.357	605.000
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	21.332.264	21.387.833
esigibili oltre l'esercizio successivo	25.665.337	27.750.004
Totale debiti verso banche	46.997.601	49.137.837
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	11.202.080	9.641.276
esigibili oltre l'esercizio successivo	30.713.623	32.326.968
Totale debiti verso altri finanziatori	41.915.703	41.968.244
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	91.096	66.893
Totale acconti	91.096	66.893
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	17.840.413	19.138.086
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.071.491	-
Totale debiti verso fornitori	18.911.904	19.138.086
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	502.856	784.011
Totale debiti verso imprese collegate	502.856	784.011
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.813.349	1.525.105
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	23.766
Totale debiti tributari	1.813.349	1.548.871
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.760.344	1.830.442
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.305	1.338.201
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	4.762.649	3.168.643
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	11.819.858	12.640.703
esigibili oltre l'esercizio successivo	3.154.785	2.022.243
Totale altri debiti	14.974.643	14.662.946
Totale debiti	130.648.158	131.080.531
E) Ratei e risconti	4.362.578	4.390.017
Totale passivo	172.732.500	171.844.450

## Conto economico consolidato

	31-12-2017	31-12-2016
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	120.503.094	115.966.506
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	43.750	-
<b>5) altri ricavi e proventi</b>		
contributi in conto esercizio	203.272	163.837
altri	10.065.175	9.226.465
Totale altri ricavi e proventi	10.268.447	9.390.302
Totale valore della produzione	130.815.291	125.356.808
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	8.428.490	8.171.750
7) per servizi	20.902.019	22.040.931
8) per godimento di beni di terzi	8.207.115	7.935.136
<b>9) per il personale</b>		
a) salari e stipendi	55.323.879	53.151.083
b) oneri sociali	15.284.239	14.299.108
c) trattamento di fine rapporto	4.359.143	4.044.798
e) altri costi	17.921	9.976
Totale costi per il personale	74.985.182	71.504.965
<b>10) ammortamenti e svalutazioni</b>		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.293.092	2.096.067
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	4.580.528	4.454.961
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	445.453	362.292
Totale ammortamenti e svalutazioni	7.319.073	6.913.320
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	51.012	(139.415)
12) accantonamenti per rischi	1.831.504	1.824.000
13) altri accantonamenti	839.425	767.751
14) oneri diversi di gestione	3.224.908	2.233.328
Totale costi della produzione	125.788.728	121.251.766
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	5.026.563	4.105.042
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
<b>15) proventi da partecipazioni</b>		
altri	138.900	8.251
Totale proventi da partecipazioni	138.900	8.251
<b>16) altri proventi finanziari</b>		
<b>a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni</b>		
altri	10.243	6.851
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	10.243	6.851
<b>d) proventi diversi dai precedenti</b>		
altri	72.609	455.346
Totale proventi diversi dai precedenti	72.609	455.346
Totale altri proventi finanziari	82.852	462.197
<b>17) interessi e altri oneri finanziari</b>		
altri	2.058.424	2.418.610
Totale interessi e altri oneri finanziari	2.058.424	2.418.610
17-bis) utili e perdite su cambi	(18)	115
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(1.836.690)	(1.948.047)

D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni	24.186	6.820
Totale rivalutazioni	24.186	6.820
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	349.553	546.418
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	618.877	-
Totale svalutazioni	968.430	546.418
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	(944.244)	(539.598)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	2.245.629	1.617.397
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	707.659	620.011
imposte relative a esercizi precedenti	6.243	20.458
imposte differite e anticipate	11.519	206.519
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	725.421	846.988
21) Utile (perdita) consolidati dell'esercizio		
Risultato di pertinenza del gruppo	1.548.199	753.199
Risultato di pertinenza di terzi	(27.991)	17.210

## Rendiconto finanziario consolidato, metodo indiretto

	31-12-2017	31-12-2016
<b>Rendiconto finanziario, metodo indiretto</b>		
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	1.520.208	770.409
Imposte sul reddito	725.421	846.988
Interessi passivi/(attivi)	1.975.590	1.956.413
(Dividendi)	(138.900)	8.251
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	(577.421)	-
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	3.504.898	3.582.061
<b>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>		
Accantonamenti ai fondi	3.715.209	4.488.513
Ammortamenti delle immobilizzazioni	6.873.620	6.551.028
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	-	539.598
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	944.244	-
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	11.533.073	11.579.139
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	15.037.971	15.161.200
<b>Variazioni del capitale circolante netto</b>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	51.013	(146.331)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(3.561.090)	273.585
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(226.182)	1.047.182
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	248.051	(489.795)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(27.439)	(253.552)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	1.723.036	2.686.297
Totale variazioni del capitale circolante netto	(1.792.611)	3.117.386
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	13.245.360	18.278.586
<b>Altre rettifiche</b>		
Interessi incassati/(pagati)	(1.975.590)	(1.956.413)
(Imposte sul reddito pagate)	(615.417)	(620.011)
Dividendi incassati	-	(8.251)
(Utilizzo dei fondi)	(2.502.683)	(3.178.706)
Totale altre rettifiche	(5.093.690)	(5.763.381)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	8.151.670	12.515.205
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<b>Immobilizzazioni materiali</b>		
(Investimenti)	(4.959.374)	(2.774.673)
Disinvestimenti	721.664	61.639
<b>Immobilizzazioni immateriali</b>		
(Investimenti)	(2.459.668)	(3.019.344)
Disinvestimenti	360.983	203.550
<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>		
(Investimenti)	(1.465.125)	(724.938)
Disinvestimenti	393.952	1.153.500
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(7.407.568)	(5.100.266)
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<b>Mezzi di terzi</b>		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(1.774.160)	(2.915.776)

Accensione finanziamenti	14.406.224	13.180.717
(Rimborso finanziamenti)	(14.814.003)	(14.074.025)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	1.169.108	1.141.953
(Rimborso di capitale)	(1.783.997)	(378.262)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(1.012.831)	(3.045.393)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(268.729)	4.369.546
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	10.835.537	6.485.083
Assegni	11.521	-
Danaro e valori in cassa	87.146	79.575
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	10.934.204	6.564.658
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	10.586.549	10.835.537
Assegni	-	11.521
Danaro e valori in cassa	78.926	87.146
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	10.665.475	10.934.204

## Rendiconto finanziario consolidato, metodo diretto

	31-12-2017	31-12-2016
<b>Rendiconto finanziario, metodo diretto</b>		
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo diretto)</b>		
(Imposte pagate sul reddito)	(725.421)	(846.988)
Interessi incassati/(pagati)	(1.975.572)	(1.956.413)
Dividendi incassati	138.900	8.251
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	8.151.670	12.515.205
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<b>Immobilizzazioni materiali</b>		
(Investimenti)	(4.959.374)	(2.774.673)
Disinvestimenti	721.664	61.639
<b>Immobilizzazioni immateriali</b>		
(Investimenti)	(2.459.668)	(3.019.344)
Disinvestimenti	360.983	203.550
<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>		
(Investimenti)	(1.465.125)	(724.938)
Disinvestimenti	393.952	1.153.500
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(7.407.568)	(5.100.266)
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<b>Mezzi di terzi</b>		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(1.774.160)	(2.915.776)
Accensione finanziamenti	14.406.224	13.180.717
(Rimborso finanziamenti)	(14.814.003)	(14.074.025)
<b>Mezzi propri</b>		
Aumento di capitale a pagamento	1.169.108	1.141.953
(Rimborso di capitale)	(1.783.997)	(378.262)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(1.012.831)	(3.045.393)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(268.729)	4.369.546
<b>Disponibilità liquide a inizio esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	10.835.537	6.485.083
Assegni	11.521	-
Danaro e valori in cassa	87.146	79.575
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	10.934.204	6.564.658
<b>Disponibilità liquide a fine esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	10.586.549	10.835.537
Assegni	-	11.521
Danaro e valori in cassa	78.926	87.146
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	10.665.475	10.934.204

## Informazioni in calce al rendiconto finanziario

La società indica, inoltre, in calce al rendiconto finanziario le seguenti informazioni:

- a) i corrispettivi totali pagati o ricevuti;
- b) la parte dei corrispettivi consistente in disponibilità liquide;
- c) l'ammontare delle disponibilità liquide acquisito o ceduto con l'operazione di acquisizione/cessione della società controllata;
- d) il valore contabile delle attività/passività acquisite o cedute.

### In dettaglio:

- a) Acquisizione per il tramite di HCS Codess Sanità Srl, controllata al 100% da SIIS SpA, dell'80,52% del capitale sociale della società **Società & Cultura Srl**:
  - corrispettivo complessivo per acquisizione partecipazione, Euro 1.500.000 avvenuto in data 13.04.2018;
  - corrispettivo pagato nell'esercizio 2017 Euro 428.571;
  - nessuna disponibilità liquidità acquisita;
  - valore della attività alla data del 31.12.2016 acquisite Euro 825.815;
  - valore delle passività alla data del 31.12.2016 acquisite Euro 715.206.
- b) Acquisizione **Ramo d'Azienda "Istituto San Giorgio"** per il tramite della controllate Istituto San Giorgio Srl (primo esercizio al 31.12.2017), controllata a sua volta a 100% da HCR Centri Residenziali Srl, controllata da SIIS SpA:
  - corrispettivo complessivo per acquisizione del ramo d'azienda, Euro 1.520.000 avvenuto in data 21.12.2017;
  - corrispettivo pagato nell'esercizio 2017 Euro 286.359, anche per il tramite di trasferimento di passività;
  - nessuna disponibilità liquidità acquisita;
  - valore della attività alla data del 21.12.2016 acquisite Euro 1.520.000;
  - valore delle passività alla data del 21.12.2016 acquisite Euro 171.333.

### In forma prospettica:

Descrizione	S. Giorgio	Salute e Cultura
Immobilizzazioni materiali	85.000	427.091
Immobilizzazioni immateriali	1.293	80.786
Avviamento da acquisizione/Differenza di consolidamento	1.433.707	1.397.350
Variazioni CCN	- 20.601	- 390.966
Debiti verso banche	- 150.733	-
<b>Totale</b>	<b>1.348.667</b>	<b>1.514.261</b>