



CONSORZIO COOPERATIVE COSTRUZIONI

Stato Patrimoniale riclassificato al 31/12/2004 al netto delle partite attribuibili alle cooperative

Come evidenziato nella nota integrativa al paragrafo relativo ai criteri di valutazione e di rilevazione contabile, il rapporto tra il Consorzio e le Cooperative socie si caratterizza per il fatto che la maggior parte dei lavori acquisiti dal Consorzio vengono affidati per l'esecuzione alle associate alle medesime condizioni economiche definite con le Stazioni Appaltanti.

Inoltre, a norma dello Statuto e dei regolamenti che disciplinano i rapporti fra il Consorzio e le sue associate, i rischi derivanti da tutte le garanzie prestate per i lavori acquisiti ricadono sulle Cooperative assegnatarie dei lavori.

Tale peculiarità si riflette anche sull'impostazione contabile adottata ed emerge sia nel rendiconto economico, che recepisce i proventi dell'attività consortile svolta nell'interesse delle associate, nonché, i servizi per i lavori dalle stesse eseguiti; sia dallo stato patrimoniale, che espone all'attivo crediti verso Stazioni Appaltanti cui corrispondono, in parte, debiti nei confronti delle Cooperative esecutrici dei lavori e che costituiscono pertanto "partite di giro" o "partite attribuibili alle Cooperative" evidenziate anche nella nota integrativa, parte integrante del bilancio.

Ne consegue che la situazione patrimoniale propria del Consorzio si ottiene depurando i valori risultanti dall'attivo e dal passivo patrimoniale di tali partite di giro.

In tal senso si è proceduto nell'allegato, che porta la riclassificazione dello stato patrimoniale ad attivo e passivo corrente e consolidato, con inserimento nel circolante di tutte le partite esigibili entro 12 mesi anche se classificate in bilancio tra le immobilizzazioni finanziarie.

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31/12/2004			
ATTIVO	CCC	Attribuibile a Coop	Attribuibile a CCC
B IMMOBILIZZAZIONI			
I Immateriali	4.154.472	2.677.291	1.477.181
II Materiali			
1 Terreni e fabbricati	11.515.701	453.679	11.062.022
3 Impianti,attrezzature industriali	60.815		60.815
4 Altri beni	1.195.617		1.195.617
5 Immob. in corso e acconti	5.204.759	4.346.219	858.540
III Finanziarie			
1 Partecipazioni al netto fondi	57.352.803	11.931.083	45.421.720
2 Crediti finanziari a medio termine			
a. Crediti finanziari verso controllate			
b. verso collegate a medio	734.068		734.068
d. verso altri a medio	3.902.016	650.193	3.251.823
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI			
ESCLUSE PARTITE A BREVE TERMINE	84.120.251	20.058.465	64.061.786
C PARTITE A MEDIO TERMINE FACENTI PARTE DELL'ATTIVO CIRCOLANTE			
II Crediti:			
1 a. verso clienti vari	715.240		715.240
b. verso stazioni appaltanti c/lavori	12.238.487		12.238.487
c. verso stazioni appaltanti c/fatture	2.185.371		2.185.371
e. verso coop. per c/c finanziario	2.149.736		2.149.736
f. diversi verso coop e clienti vari	4.129.427		4.129.427
5 verso altri	1.494.499		1.494.499
(-) fondo rischi su crediti	-8.729.816		-8.729.816
TOTALE PARTITE A MEDIO			
FACENTI PARTE DEL CIRCOLANTE	14.182.944		14.182.944
TOTALE ATTIVO CONSOLIDATO	98.303.195	20.058.465	78.244.730
C ATTIVO CIRCOLANTE			
I Rimanenze	37.084.767		37.084.767
II Crediti			
1 Verso clienti			
a. clienti vari	13.912.985	4.828.525	9.084.460
b. verso stazioni app.ti c/lavori	52.499.845	46.710.822	5.789.023
c. verso stazioni app.ti c/fatture	175.479.758	164.228.047	11.251.711
d. verso coop per anticipazioni	82.633.985	82.323.344	310.641
e. verso coop.per c/c finanziario	4.762.820		4.762.820
f. diversi verso coop e clienti vari	35.867.382	26.364.614	9.502.768
2 verso imprese controllate/collegate	251.337		251.337
5 Verso altri			
a. crediti diversi	10.929.681	4.548.372	6.381.309
PARTITE A BREVE TERMINE			
FACENTI PARTE DELL'ATTIVO			
III IMMOBILIZZATO:			
Crediti finanziari verso altri	94.780		94.780
A Crediti verso soci per decimi richiamati	18.722		18.722
TOTALE LIQUIDITA' DIFFERITE	413.536.062	329.003.724	84.532.338
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	1.218.850		1.218.850
IV Disponibilità liquide			
1 Depositi bancari e postali	62.628.873		62.628.873
3 Denaro e valori in cassa	24.156		24.156
TOTALE LIQUIDITA' IMMEDIATE	63.871.879		63.871.879
D Ratei e risconti attivi	695.925		695.925
TOTALE ATTIVO CORRENTE	478.103.866	329.003.724	149.100.142
TOTALE ATTIVO	576.407.061	349.062.189	227.344.872

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31/12/2004				
PASSIVO	CCC	Attribuibile a Coop	Attribuibile a CCC	
A PATRIMONIO NETTO				
I Capitale sociale	4.998.032			4.998.032
III Riserve da rivalutazione	593.925			593.925
VI Riserva legale e straordinaria	54.927.388			54.927.388
VII Altre riserve	23.697.474			23.697.474
IX Utile d'esercizio	1.634.454			1.634.454
TOTALE PATRIMONIO NETTO	85.851.273			85.851.273
B FONDI ACCANTONATI				
FONDI PER RISCHI ED ONERI				
2 Per imposte				
3 Altri fondi	3.148.304			3.148.304
TOTALE FONDI ACCANTONATI	3.148.304			3.148.304
DEBITI CONSOLIDATI				
C TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	4.476.144			4.476.144
D DEBITI A MEDIO TERMINE				
3 Debiti verso banche	1.257.871			1.257.871
4 Debiti verso soci finanziatori	13.052.214	13.043.073		9.141
5 Stazioni appaltanti c/anticipi e acconti	1.505.218			1.505.218
6 Debiti verso fornitori				
a. cooperative c/lavori				
b. cooperative c/fatture				
c. fornitori diversi				
d. debiti vari verso coop e fornitori diversi	45.101	42.003		3.098
13 Altri debiti	7.008.328	6.973.389		34.939
TOTALE DEBITI CONSOLIDATI	27.344.876	20.058.465		7.286.411
DEBITI A BREVE TERMINE				
3 debiti verso banche	12.585.822	1.450.000		11.135.822
4 a. debiti verso soci per c/c finanziario	26.462.573			26.462.573
4 b. debiti verso soci finanziatori	4.725.754	4.641.809		83.945
4 c. debiti per finanziamenti	515.760			515.760
5 Stazioni appaltanti c/anticipi	114.646.639	82.977.597		31.669.042
6 Debiti verso fornitori				
a. cooperative c/lavori	49.447.936	43.550.212		5.897.724
b. cooperative c/fatture	171.705.704	165.879.125		5.826.579
c. fornitori diversi	46.938.071	26.358.901		20.579.170
d. debiti vari verso coop e fornitori diversi	24.694.230	4.146.080		20.548.150
8 Debiti verso controllate	885.950			885.950
9 Debiti verso collegate	28.750			28.750
11 Debiti tributari	4.853.947			4.853.947
12 Debiti verso istituti previd. sociale	491.485			491.485
13 Altri debiti	1.027.628			1.027.628
TOTALE PASSIVO CORRENTE	459.010.249	329.003.724		130.006.525
E RATEI E RISCONTI PASSIVI	1.052.359			1.052.359
TOTALE PASSIVO E NETTO	576.407.061	349.062.189		227.344.872
CONTI D'ORDINE	CCC	Attribuibile a Coop	Attribuibile a CCC	
1-3 Garanzie prestate	1.003.555.573	959.293.402		44.262.171
di cui:				
a. direttamente dal CCC	290.264.042	256.894.620		33.369.422
b. da terzi nell'interesse dal CCC	713.291.531	702.398.782		10.892.749
2. Garanzie ricevute	393.174.883	393.174.883		
4. Impegni diversi	9.168.267	770.240		8.398.027
TOTALE CONTI D'ORDINE	1.405.898.723	1.353.238.525		52.660.198



CONSORZIO COOPERATIVE COSTRUZIONI

Sede legale

40129 Bologna
Via della Cooperazione, 30
Tel. 051-419 88 11
Fax 051-419 88 88
E-mail: ccc@ccc-acam.it
<http://www.ccc-acam.it>

Sede commerciale

40129 Bologna
Via della Cooperazione, 17
Tel. 051-419 88 11
Fax 051-326 535
E-mail: ccc@ccc-acam.it
<http://www.ccc-acam.it>