

ARETE' UN PROGETTO PER TIZIANA SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE

Bilancio di esercizio al 31-12-2018

Dati anagrafici	
Sede in	VIA BATORCOLO 46 - 37045 LEGNAGO (VR)
Codice Fiscale	04445320239
Numero Rea	VR 000000421028
P.I.	04445320239
Capitale Sociale Euro	19.019 i.v.
Forma giuridica	Societa' cooperative e loro consorzi
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	C118412

Stato patrimoniale

	31-12-2018	31-12-2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	7.625	1.934
II - Immobilizzazioni materiali	11.052	0
Totale immobilizzazioni (B)	18.677	1.934
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	118.802	455
Totale crediti	118.802	455
IV - Disponibilità liquide	102.570	2.805
Totale attivo circolante (C)	221.372	3.260
D) Ratei e risconti		
Totale attivo	242.222	5.376
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	19.019	4.627
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	1.763	0
IV - Riserva legale	176	0
VI - Altre riserve	392	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	70.381	586
Totale patrimonio netto	91.731	5.213
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato		
	69.914	0
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	43.828	163
Totale debiti	43.828	163
E) Ratei e risconti		
Totale passivo	242.222	5.376

Conto economico

	31-12-2018	31-12-2017
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	261.808	0
5) altri ricavi e proventi		
altri	11.470	1.855
Totale altri ricavi e proventi	11.470	1.855
Totale valore della produzione	273.278	1.855
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	24.096	0
7) per servizi	51.910	435
9) per il personale		
a) salari e stipendi	75.980	0
b) oneri sociali	24.114	0
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	5.906	0
c) trattamento di fine rapporto	5.906	0
Totale costi per il personale	106.000	0
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	3.175	484
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.027	484
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.148	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	3.175	484
14) oneri diversi di gestione	15.450	351
Totale costi della produzione	200.631	1.270
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	72.647	585
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
altri	17	1
Totale proventi da partecipazioni	17	1
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	1	0
Totale interessi e altri oneri finanziari	1	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	16	1
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	72.663	586
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	2.282	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	2.282	0
21) Utile (perdita) dell'esercizio	70.381	586

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2018

Nota integrativa, parte iniziale

Signori soci,

sottoponiamo alla vostra attenzione il bilancio della nostra cooperativa relativo all'esercizio 2018 composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa, bilancio che, ricorrendone i presupposti di legge, è stato redatto in forma abbreviata ex. Art. 2435 bis C.C.

Principi di redazione

Il bilancio è stato redatto in ottemperanza ai principi ed alle disposizioni di cui agli Artt. 2423 e seguenti del C. C. ed in osservanza dei principi contabili nazionali emanati dall'OIC.

In particolare la redazione è avvenuta nel rispetto del principio di chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale, economica e finanziaria della Società alla data del 31.12.2018.

Le valutazioni sono state effettuate nel rispetto dei principi di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché nel rispetto dei principi di rappresentazione sostanziale, competenza, costanza dei criteri di valutazione, rilevanza e comparabilità.

In applicazione del principio di rilevanza, ex art. 2423 comma 4 del c.c., si informa che sono stati rispettati tutti gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione ed informativa.

Non si è proceduto al raggruppamento di voci nello Stato Patrimoniale e nel Conto Economico.

Non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema.

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso alla deroga alle disposizioni in materia di bilancio prevista dal codice civile.

Cambiamenti di principi contabili

Non si sono verificati cambiamenti dei criteri di valutazione rispetto agli esercizi precedenti.

Correzione di errori rilevanti

Non si sono rilevati correzioni di errori rilevanti commessi nella redazione dei bilanci precedenti ai sensi del principio contabile OIC 29.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

Sono riportate per comparazione le voci relative all'anno precedente. Non vi sono state fattispecie di mancata comparabilità e conseguente necessità di adattamento di voci dell'esercizio precedente

Criteria di valutazione applicati

I criteri di valutazione utilizzati sono quelli previsti dall'Art. 2426 del c.c.

- a) Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al loro costo di acquisizione e relativi oneri accessori e vengono ammortizzate in relazione con la residua possibilità di utilizzazione: in particolare si tratta di spese di impianto ed ampliamento e delle spese di avviamento da ammortizzare in cinque anni.
- b) Le Immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo specifico sostenuto per la loro acquisizione comprensivo dei costi accessori e dedotti i relativi fondi ammortamento. Gli ammortamenti sono stati effettuati in relazione con la residua possibilità di utilizzazione dei cespiti.
- c) Il costo delle immobilizzazioni viene rettificato in diminuzione in presenza di perdite durevoli, ripristinando in tutto o in parte il costo qualora vengano meno i motivi della rettifica: nel corso dell'esercizio non si sono effettuate svalutazioni né rivalutazioni.
- d) I crediti sono iscritti al valore di presumibile realizzo ex art. 2435 bis comma 7.
- e) Le disponibilità liquide sono quelle effettivamente risultanti alla data di chiusura del bilancio dalle sussistenze bancarie e di cassa.
- f) I ratei e risconti attivi sono iscritti sulla base del principio di competenza temporale.
- g) Il Fondo trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato rappresenta il valore al 31.12.18 del debito maturato nei confronti dei dipendenti in conformità alla legge ed al contratto di lavoro vigente.
- h) I debiti sono iscritti al loro valore nominale ex art. 2435 bis comma 7.
- i) I ratei e risconti passivi sono iscritti sulla base del principio di competenza temporale.
- l) I ricavi ed i costi sono stati determinati secondo il principio di competenza e prudenza al netto di resi, sconti, abbuoni e premi.

Altre informazioni

In conformità a quanto previsto dal sesto comma dell'art. 2435 bis del c.c. si rammenta che la cooperativa non possiede né quote proprie né azioni o quote di società controllanti possedute anche tramite società fiduciaria o per interposta persona, ed inoltre nel corso dell'esercizio non sono state acquistate o alienate né quote proprie né quote o azioni di società controllanti. Pertanto ci si avvale della facoltà di omettere la relazione sulla gestione.

La nota integrativa, come lo stato patrimoniale ed il conto economico, è stata redatta in unità di euro.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

(art.2427 n.2)

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	2.418	-	2.418
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	484	-	484
Valore di bilancio	1.934	0	1.934
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	7.718	12.200	19.918
Ammortamento dell'esercizio	2.027	1.148	3.175
Totale variazioni	5.691	11.052	16.743
Valore di fine esercizio			
Costo	10.136	12.200	22.336
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.511	1.148	3.659
Valore di bilancio	7.625	11.052	18.677

Oneri finanziari capitalizzati

(art. 2427 n.8)

Nessun onere finanziario è stato imputato nell'esercizio a valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale

Ammontare dei crediti di durata residua superiore a cinque anni

(art.2427 n. 6)

Non vi sono voci di credito aventi durata superiore ai cinque anni.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Debiti

(art. 2427 n. 6)

Non vi sono voci di debito aventi durata superiore a cinque anni.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

(art.2427 n. 13)

Non sono presenti ricavi o costi di entità eccezionale. L'incremento dei ricavi e dei costi è dovuto al fatto che l'attività è iniziata a maggio 2018 in seguito al conferimento del complesso aziendale da parte dell'associazione Iride onlus alla cooperativa Aretè.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

(art.2427 n.15)

	Numero medio
Impiegati	4
Totale Dipendenti	4

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

(art.2427 n.16)

Non sono stati corrisposti compensi agli amministratori nè sono stati concessi anticipazioni o crediti né sono stati assunti impegni a loro favore per effetto di garanzie prestate.

Non sono stati nominati sindaci.

-

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

(art.2427 n.9)

Non esistono impegni, né garanzie prestate o ricevute, né passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

(art 2427 n.22 bis)

Per quanto riguarda le operazioni con i soci di controllo e soci che possono influenzare l'andamento della società e con gli amministratori (parti correlate) non sussistono operazioni significative che non siano state concluse a normali condizioni di mercato.

Si precisa che non ci sono soci di controllo né soci "influenti" e che gli amministratori non hanno percepito compensi.

Tre amministratori sono soci lavoratori con contratto di lavoro subordinato regolato dal ccnl di riferimento, gli altri due sono soci volontari.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

(art 2427 n.22 ter)

Non sussistono accordi o altri atti anche collegati tra loro i cui effetti non risultano dallo stato patrimoniale che possano esporre la società a rischi oppure generare benefici significativi.

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

(art 2427 n.22-quater)

Non si segnalano fatti particolarmente rilevanti avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

Imprese che redigono il bilancio consolidato dell'insieme più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto impresa controllata

(art 2427 n.22 sexies)

La cooperativa non fa parte di un gruppo di imprese assoggettate a bilancio consolidato.

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

(art 2427 bis)

La cooperativa non detiene strumenti finanziari derivati.

Informazioni relative alle cooperative

Informazioni ex art. 2513 del Codice Civile

La cooperativa e' iscritta all'Albo delle società cooperative Sezione mutualità prevalente di diritto, categoria Cooperative Sociali al n. C118412

La cooperativa in quanto sociale non e' tenuta al rispetto dei requisiti di cui all'art 2513 del c.c. così come stabilisce l'art 111 septies delle disposizioni per l'attuazione del codice civile e disposizioni transitorie che prevedono che le cooperative sociali che rispettino le norme di cui alla legge 381/1991 sono considerate cooperative a mutualità prevalente.

Ciononostante si evidenziano i seguenti dati:

Costo del lavoro soci B9		106.000		
Costo del lavoro soci B7		0		
TOTALE NUMERATORE			106.000	
Costo del lavoro soci e non soci B9		106.000		
Costo del lavoro soci non soci B7		6.438		
TOTALE DENOMIN.			112.438	

N/D*100				94,27
---------	--	--	--	-------

Si precisa inoltre che la cooperativa ha lo scopo di perseguire l'interesse generale della comunità alla promozione umana e all'integrazione sociale dei cittadini attraverso la gestione di servizi socio-sanitari ed educativi in particolare rivolto a minori ed ha introdotto nel proprio statuto i requisiti di cui all' art 2514 del c.c.

Informazioni ex art. 2528 del Codice Civile

Questo c.d.a. è alla costante ricerca di potenziali soci che possano utilmente contribuire alle finalità mutualistiche della cooperativa.

I soci al 31/12/2017 erano i 5 soci fondatori.

Nel corso dell'esercizio vi sono state 4 domande di ammissione.

I soci al 31/12/2018 sono 9 di cui 5 lavoratori, 3 volontari ed 1 persona giuridica (associazione).

-

Informazioni ex art. 2545 del Codice Civile

La cooperativa è stata costituita il 27/10/2016, ma di fatto ha iniziato ad operare solamente a partire dal 1 maggio 2018 quando si è definito il conferimento del complesso aziendale da parte dall'Associazione Iride Onlus alla Cooperativa Aretè.

Nel corso dell'esercizio ha gestito la comunità "Il Girasole", un servizio residenziale aperto 24 ore su 24 per tutto l'anno che accoglie minori maschi dai 14 ai 18 anni inviati da Enti locali, Ulss e centri di Giustizia Minorile.

Nei mesi di luglio ed agosto 2018 è stato inoltre offerto un servizio educativo di sorveglianza di Gruppi Estivi Territoriali (Grest) rivolto in particolare ai bambini e alle famiglie nel comune di Gazzo Veronese (VR).

Informazioni ex art. 2545-sexies del Codice Civile

Non sono stati erogati ristorni e per quanto riguarda i dati relativi all'attività svolta con i soci cooperatori si richiama la tabella sopra riportata che evidenzia uno scambio mutualistico con i soci pari al 94,27% secondo quanto stabilito dall'art 2513 lett.b). Si segnala infine che il piano dei conti aziendale prevede la distinzione dell'attività svolta con i soci rispetto a quella svolta con i terzi.

Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124

Importi Incassati dalla pubblica amministrazione

Ai sensi dell'art. 1 commi 125-129 della legge 04 agosto 2017 n. 124 (legge sulla concorrenza) si comunica quanto segue relativamente all'esercizio 2018:

Tipologia di incasso	Soggetto erogatore	data	Importo
Corrispettivi Servizi in convenzione	Az. Alto Friuli Medio Collinare	07/11/18	14.219
Corrispettivi Servizi in convenzione	Az. Alto Friuli Medio Collinare	19/12/18	3.468
Corrispettivi Servizi in convenzione	Az. ULSS Bolzano	07/12/18	4.855

Contributo in denaro	Comune di Gazzo Veronese	13/12/18	960
Corrispettivi Servizi in convenzione	Comune di Marostica (VI)	11/10/18	6.589
Corrispettivi Servizi in convenzione	Comune di Marostica (VI)	29/10/18	3.584
Corrispettivi Servizi in convenzione	Comune di Marostica (VI)	04/12/18	3.468
Corrispettivi Servizi in convenzione	Comune di Verona (VI)	20/08/18	4.560
Corrispettivi Servizi in convenzione	Comune di Verona (VI)	27/08/18	4.712
Corrispettivi Servizi in convenzione	Comune di Verona (VI)	11/09/18	4.712
Corrispettivi Servizi in convenzione	Comune di Verona (VI)	25/10/18	10.632
Corrispettivi Servizi in convenzione	Comune di Verona (VI))	29/11/18	24.762
Corrispettivi Servizi in convenzione	Comune di Verona (VI))	14/12/18	7.167
Corrispettivi Servizi in convenzione	Comune di Venezia (VE)	20/09/18	2.774
Corrispettivi Servizi in convenzione	Ministero Giustizia Mestre (VE)	18/10/18	8.562
Corrispettivi Servizi in convenzione	Ministero Giustizia Mestre (VE	22/11/18	1.265
Corrispettivi Servizi in convenzione	Ministero Giustizia Mestre (VE	13/12/18	7.260
Corrispettivi Servizi in convenzione	Provincia Autonoma Trento (TN)	24/12/18	971
Corrispettivi Servizi in convenzione	Ulss 7 Pedemontana	29/08/18	6.820
Corrispettivi Servizi in convenzione	Ulss 9 Scaligera	25/10/18	17.303
Corrispettivi Servizi in convenzione	Ulss 9 Scaligera	21/12/18	5.783
Corrispettivi Servizi in convenzione	Ulss 9 Scaligera	27/12/18	5.184
Corrispettivi Servizi in convenzione	Unione Comuni Verona Est	19/10/18	2.254
Totale			151.864

Nota integrativa, parte finale

Proposte sulle modalità di destinazione dell'utile di esercizio

Chiedendo all'assemblea di approvare il bilancio dell'esercizio 2018 e la relativa Nota Integrativa, il consiglio di amministrazione propone di destinare l'utile di esercizio pari ad € 70.381 come segue:

- 1) il 30%, pari ad € 21.114, a riserva legale indivisibile;
- 2) il 3%, pari ad € 2.111, da destinare ai fondi mutualistici per la promozione e lo sviluppo della cooperazione;
- 3) il rimanente importo, pari ad € 47.156, a riserva straordinaria indivisibile.

Il presente bilancio corrisponde alle scritture contabili

Il presidente del cda
(Castellan Gaetano)

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto Ettore Craca, ai sensi dell'art 31 comma 2 quinquies della legge 340/2000 dichiara che il presente documento e' conforme all'originale depositato presso la societa'.