

GABBIANO 2.0 SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
Sede in	VIA VECCHIA FERRIERA 22 - 36100 VICENZA (VI)
Codice Fiscale	03876630249
Numero Rea	VI 000000361426
P.I.	03876630249
Capitale Sociale Euro	2.375 i.v.
Forma giuridica	Societa' cooperative e loro consorzi
Settore di attività prevalente (ATECO)	812100
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	A233115

Stato patrimoniale

	31-12-2019	31-12-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	25
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali	37.084	8.693
III - Immobilizzazioni finanziarie	2.114	2.064
Totale immobilizzazioni (B)	39.198	10.757
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	1.830	2.150
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	183.850	161.714
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.200	1.077
Totale crediti	185.050	162.791
IV - Disponibilità liquide	42.245	7.436
Totale attivo circolante (C)	229.125	172.377
D) Ratei e risconti	6.428	5.107
Totale attivo	274.751	188.266
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	2.375	2.300
IV - Riserva legale	24.609	23.960
VI - Altre riserve	54.967	53.518
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	36.019	2.162
Totale patrimonio netto	117.970	81.940
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	17.924	7.424
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	97.347	81.722
esigibili oltre l'esercizio successivo	15.637	0
Totale debiti	112.984	81.722
E) Ratei e risconti	25.873	17.180
Totale passivo	274.751	188.266

Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	608.138	422.898
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	3.605	1.850
altri	3.782	1
Totale altri ricavi e proventi	7.387	1.851
Totale valore della produzione	615.525	424.749
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	19.907	14.628
7) per servizi	102.770	73.144
8) per godimento di beni di terzi	20.529	19.087
9) per il personale		
a) salari e stipendi	327.326	221.305
b) oneri sociali	71.240	54.445
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	21.743	15.732
c) trattamento di fine rapporto	21.743	15.732
Totale costi per il personale	420.309	291.482
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	4.574	18.746
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0	16.813
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	4.574	1.933
Totale ammortamenti e svalutazioni	4.574	18.746
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	320	(1.365)
14) oneri diversi di gestione	9.081	4.319
Totale costi della produzione	577.490	420.041
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	38.035	4.708
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	16	22
Totale proventi diversi dai precedenti	16	22
Totale altri proventi finanziari	16	22
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	2.032	867
Totale interessi e altri oneri finanziari	2.032	867
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(2.016)	(845)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	36.019	3.863
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	0	1.701
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	0	1.701
21) Utile (perdita) dell'esercizio	36.019	2.162

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2019

Nota integrativa, parte iniziale

Signori soci,

sottoponiamo alla vostra attenzione il bilancio della nostra cooperativa relativo all'esercizio 2019 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 31.12.2019.

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

Criteri di valutazione applicati

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

- a) 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.
- b) le immobilizzazioni finanziarie sono iscritte al costo di acquisizione comprensivo dei costi accessori: esse sono costituite da partecipazioni in imprese non controllate e non collegate.
- 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) le rimanenze si riferiscono a materiale vario valutato secondo il criterio del costo di acquisto ovvero al valore di realizzo desumibile dal mercato, se minore.
- e) I crediti sono iscritti al valore di presumibile realizzo ex art. 2435 bis comma 7.
- f) Le disponibilità liquide sono quelle effettivamente risultanti alla data di chiusura del bilancio dalle sussistenze bancarie e di cassa.
- g) I ratei e risconti attivi sono iscritti sulla base del principio di competenza temporale.
- h) Il Fondo trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato rappresenta il valore al 31.12.19 del debito maturato nei confronti dei dipendenti in conformità alla legge ed al contratto di lavoro vigente.
- i) I debiti sono iscritti al loro valore nominale ex art. 2435 bis comma 7.
- l) I ratei e risconti passivi sono iscritti sulla base del principio di competenza temporale.
- m) 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 materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	81.456	2.064	83.520
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	72.763		72.763
Valore di bilancio	8.693	2.064	10.757
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	32.841	50	32.891
Ammortamento dell'esercizio	4.450		4.450
Totale variazioni	28.391	50	28.441
Valore di fine esercizio			
Costo	114.297	2.114	116.411
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	77.213		77.213
Valore di bilancio	37.084	2.114	39.198

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 si ritiene ci siano stati ricavi o costi di entità eccezionale.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

(art.2427 n.15)

	Numero medio
Altri dipendenti	19
Totale Dipendenti	19

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, non 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

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)

L'esercizio 2020 attualmente in corso ha ovviamente risentito delle conseguenze della pandemia di Covid - 19 e degli interventi messi in atto dal Governo Italiano per arginarne la diffusione, segnatamente il lockdown e la chiusura per un certo periodo di alcuni servizi in particolare quelli di custodia dei parchi.

L'organo amministrativo per mitigare l'effetto del lockdown ha fatto ricorso per 15 lavoratori dipendenti, di cui 14 non soci ed un socio, al F.I.S. (Fondo integrazione salariale) per un periodo di nove settimane decorrenti dal 12 marzo 2020

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.

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 è iscritta all'Albo delle società cooperative Sezione mutualità prevalente, categoria Cooperative Sociali e di Produzione e lavoro al n. A233115.

La cooperativa in quanto sociale non è 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		129.669		
Costo del lavoro soci B7		1.976		
TOTALE NUMERATORE			131.645	
Costo del lavoro soci e non soci B9		420.309		
Costo del lavoro soci e non soci B7		1.976		
TOTALE DENOMIN.			422.285	

N/D %				31,17%
-------	--	--	--	--------

- 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 l'integrazione lavorativa di persone svantaggiate 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.

Nel corso dell'esercizio vi sono state quattro domande di ammissione di soci e una di dimissioni, tutte accolte. I soci al 31/12/2019 sono 11 di cui 9 lavoratori e 2 volontari.

Informazioni ex art. 2545 del Codice Civile

Gabbiano 2.0 società cooperativa sociale è stata costituita l'11 febbraio 2014 con oggetto multiplo cioè comprensivo sia di attività di cui alla lett.a) che di attività di cui alla lett. b) dell'art. 1 comma 1 della legge 381 /1991.

Con decreto dirigenziale n. 112 del 04 aprile 2014, la cooperativa è stata iscritta all'albo regionale del Veneto delle cooperative sociali sez. b n. VI0156.

Di fatto nel corso dell'esercizio 2019 sono state svolte attività lavorative riconducibili alla lettera b) cioè servizi tutti finalizzati all'inserimento lavorativo di persone svantaggiate quali: pulizie, manutenzioni del verde, assemblaggio, servizi cimiteriali, logistici, di custodia parchi, ausiliari presso l'albergo cittadino.

Le attività di pulizie e di manutenzione del verde erano state avviate in seguito alla stipula di un contratto di affitto di due rami di azienda avvenuta il 31 ottobre 2014, rami d'azienda che sono stati definitivamente acquistati il 29 novembre 2016.

L'organo amministrativo si è costantemente prodigato, nell'ambito dell'oggetto sociale, tramite la gestione in forma associata dell'impresa, di dare ai soci continuità di occupazione lavorativa e le migliori condizioni economiche, sociali e professionali possibili: a tal fine, l'organo amministrativo si è profuso nella ricerca ed ottenimento di nuovi appalti anche in settori diversi da quelli tradizionali come ad esempio nel settore della logistica, della custodia parchi e nella gestione di servizi ausiliari presso l'albergo cittadino.

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 31,17% 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

Ai sensi dell'art. 1 commi 125-129 della legge 04 agosto 2017 n. 124 (legge sulla concorrenza) si comunica che nel 2019 non sono stati incassati dalla pubblica amministrazione sovvenzioni, sussidi, vantaggi, aiuti o contributi non aventi carattere generale e privi di natura corrispettiva, retributiva o risarcitoria.

Nota integrativa, parte finale

Proposte sulle modalità di destinazione dell'utile di esercizio

Chiedendo all'assemblea di approvare il bilancio dell'esercizio 2019 e la relativa Nota Integrativa, il consiglio di amministrazione propone di destinare l'utile di esercizio pari ad € 36.019 come segue:

- 1) il 30%, pari ad € 10.806, a riserva legale indivisibile;
- 2) il 3%, pari ad € 1.081, da destinare ai fondi mutualistici per la promozione e lo sviluppo della cooperazione;
- 3) il rimanente importo, pari ad € 24.132, a riserva straordinaria indivisibile.

Il presente bilancio corrisponde alle scritture contabili

Il presidente del consiglio di amministrazione
SINIGALLIA LUCA

-

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'.