

GABBIANO 2.0 SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

Dati anagrafici	
Sede in	VIA VECCHIA FERRIERA 22 - 36100 VICENZA (VI)
Codice Fiscale	03876630249
Numero Rea	VI 000000361426
P.I.	03876630249
Capitale Sociale Euro	2.350 i.v.
Forma giuridica	Societa' cooperative e loro consorzi
Settore di attività prevalente (ATECO)	813000
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

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali	60.327	37.084
III - Immobilizzazioni finanziarie	2.114	2.114
Totale immobilizzazioni (B)	62.441	39.198
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	2.085	1.830
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	317.999	183.850
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.000	1.200
Totale crediti	318.999	185.050
IV - Disponibilità liquide	164.486	42.245
Totale attivo circolante (C)	485.570	229.125
D) Ratei e risconti	7.785	6.428
Totale attivo	555.796	274.751
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	2.350	2.375
IV - Riserva legale	35.415	24.609
VI - Altre riserve	79.099	54.967
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	155.052	36.019
Totale patrimonio netto	271.916	117.970
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	38.993	17.924
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	172.402	97.347
esigibili oltre l'esercizio successivo	39.372	15.637
Totale debiti	211.774	112.984
E) Ratei e risconti	33.113	25.873
Totale passivo	555.796	274.751

Conto economico

	31-12-2020	31-12-2019
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.061.248	608.138
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	12.015	3.605
altri	507	3.782
Totale altri ricavi e proventi	12.522	7.387
Totale valore della produzione	1.073.770	615.525
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	23.061	19.907
7) per servizi	167.374	102.770
8) per godimento di beni di terzi	18.151	20.529
9) per il personale		
a) salari e stipendi	517.791	327.326
b) oneri sociali	115.803	71.240
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	35.838	21.743
c) trattamento di fine rapporto	35.838	21.743
Totale costi per il personale	669.432	420.309
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	9.803	4.574
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	9.803	4.574
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	17.268	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	27.071	4.574
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(255)	320
14) oneri diversi di gestione	11.940	9.081
Totale costi della produzione	916.774	577.490
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	156.996	38.035
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	17	16
Totale proventi diversi dai precedenti	17	16
Totale altri proventi finanziari	17	16
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	1.961	2.032
Totale interessi e altri oneri finanziari	1.961	2.032
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(1.944)	(2.016)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	155.052	36.019
21) Utile (perdita) dell'esercizio	155.052	36.019

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2020

Nota integrativa, parte iniziale

Signori soci,

sottoponiamo alla vostra attenzione il bilancio della nostra cooperativa relativo all'esercizio 2020 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 31.12.2020.

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.

Per quanto concerne il principio della continuità aziendale, la valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata tenendo conto del fatto che l'azienda costituisce un complesso economico funzionante, destinato, almeno per un prevedibile arco di tempo futuro (12 mesi dalla data di riferimento di chiusura del bilancio), alla produzione di reddito. Nella valutazione prospettica circa il presupposto della continuità aziendale, non sono emerse significative incertezze.

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.

Non ci si è avvalsi della facoltà di rivalutare i beni come previsto dalla legge 126/2020; non ci si è avvalsi della facoltà di sospendere gli ammortamenti come previsto dall'art. 60 della legge 126/2020.

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. In particolare dopo un'attenta analisi dei crediti commerciali è stato stanziato un fondo rischi su crediti di € 17.268 a fronte di possibili perdite future.

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 31.12.20 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	114.297	2.114	116.411
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	77.213		77.213
Valore di bilancio	37.084	2.114	39.198
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	38.176	-	38.176
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	5.700	-	5.700
Ammortamento dell'esercizio	9.803		9.803
Altre variazioni	570	-	570
Totale variazioni	23.243	-	23.243
Valore di fine esercizio			
Costo	146.774	2.114	148.888
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	76.643		76.643
Valore di bilancio	60.327	2.114	62.441

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)

Nel 2020 è stato acceso un mutuo di € 30.000 che prevede 24 mesi di preammortamento e 48 mesi di rimborso con l'ultima rata scadente il 04/08/2026.

Banca	Scadenza	Debito residuo al 31.12.2020	Debito residuo al 31.12.2025	Garanzia reale	
Banca San Giorgio	04/08/2026	30.000	5.092	nessuna	

-

Nota integrativa abbreviata, conto economico

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

(art.2427 n. 13)

Tra gli elementi di ricavo eccezionali si possono annoverare i ricavi ausiliari di presidio e di distribuzione pasti presso il "presidio Astra" verso persone senza fissa dimora (pari ad € 75.235).

Si evidenzia che la differenza tra valore e costi della produzione (voce A-B) è positiva, essendo pari ad € 156.996, ed è notevolmente aumentata rispetto all'esercizio precedente (pari ad € 38.035).

Si evidenzia che il valore della produzione (voce A del conto economico) registra un aumento rispetto all'esercizio precedente di € 458.245; di contro il costo della produzione (voce B del conto economico) registra un incremento rispetto all'esercizio precedente pari ad € 339.284.

Più in dettaglio, si sottolinea che l'aumento più consistente, fra le voci del valore della produzione, è costituito dall'aumento dei ricavi delle vendite e delle prestazioni, pari ad € 453.110, dovuto in particolare all'incremento delle attività di servizi presso l'albergo cittadino e di logistica presso l'ospedale di Vicenza che sono iniziati a dicembre 2019, nonché all'aumento delle attività di pulizia e sanificazione e del servizio di accoglienza al presidio Astra di Vicenza (questa ultima come detto di carattere eccezionale).

Passando ad analizzare le variazioni più significative tra i costi della produzione, ovviamente si registra un aumento dei costi per servizi (voce B7), pari ad € 64.604, principalmente dovuto al maggior utilizzo di servizi forniti da terzi legati all'aumento delle attività.

I costi per il personale (voce B9) aumentano di € 249.123 per il maggior utilizzo di risorse umane legato anch'esso all'aumento delle attività.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

(art.2427 n.15)

	Numero medio
Altri dipendenti	30
Totale Dipendenti	30

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

(art.2427 n.16)

Agli amministratori sono stati corrisposti compensi lordi pari ad € 3.500, 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, né passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale. Per quanto riguarda le garanzie ricevute si segnala che la cooperativa ha ricevuto garanzia dal Mediocredito Centrale per € 30.000 pari al 100% del mutuo chirografario acceso con Banca San Giorgio.

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 hanno percepito compensi lordi pari ad e 3.500 in conformità alla delibera assembleare.

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)

Mentre nell'esercizio 2020, in conseguenza della pandemia da Covid - 19, e alla chiusura per un certo periodo di alcuni servizi in particolare quelli di custodia dei parchi, l'organo amministrativo aveva fatto ricorso al F.I.S. (Fondo integrazione salariale) per un periodo di nove settimane decorrenti dal 12 marzo 2020, nei primi mesi dell'esercizio 2021 in corso l'organo amministrativo non ha fatto ricorso ad alcun ammortizzatore sociale.

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		130.805		
Costo del lavoro soci B7		0		
TOTALE NUMERATORE			130.805	
Costo del lavoro soci e non soci B9		538.627		
Costo del lavoro soci e non soci B7		0		
TOTALE DENOMIN.			538.627	
N/D %				24,28%

-
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 c'è stata una dimissione di socio volontario, accolta.

I soci al 31/12/2020 sono 10 di cui 9 lavoratori e 1 volontario.

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 2020 sono state svolte le seguenti attività lavorative riconducibili alla lettera b) cioè servizi tutti finalizzati all'inserimento lavorativo di persone svantaggiate quali: pulizie, manutenzioni del verde, assemblaggio, logistici, di custodia parchi, ausiliari presso l'albergo cittadino ed il "presidio Astra".

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 è stato impegnato a condurre le nuove attività, avviate alla fine dell'anno precedente, che sono state occasione di sensibile aumento di ricavi e utile garantendo la continuità dei nuovi livelli occupazionali.

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 24,28 % 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 2020 sono stati incassati dalla pubblica amministrazione i seguenti importi a titolo di sovvenzioni, sussidi, vantaggi, aiuti o contributi non aventi carattere generale e privi di natura corrispettiva, retributiva o risarcitoria:

Tipologia di incasso	Soggetto erogatore	Importo
Credito d'imposta legge Smuraglia per assunzione detenuti	Ministero Giustizia	2.262
Credito d'imposta acquisto beni nuovi 2020	Stato	100
Contributo a fondo perduto da covid d.l. 19 maggio 2020 n. 34 art. 25.	Stato	2.000
credito d'imposta per la sanificazione art. 125 del d.l. 34/2020	Stato	700
5 per mille	Stato	13
Contributo Veneto lavoro	Regione Veneto	3.840
Contributo in denaro per la formazione come da sito aiuti di Stato	Fapi Fondo formazione PMI	4.500
Contributo in denaro per assunzione persone svantaggiate come da sito aiuti di Stato	Regione Veneto direzione lavoro	8.000
Agevolazione aliquota irap cooperativa sociale come da sito aiuti di Stato	Stato (Agenzia Entrate)	1.500
Totale		22.915

Nota integrativa, parte finale

Proposte sulle modalità di destinazione dell'utile di esercizio

Chiedendo all'assemblea di approvare il bilancio dell'esercizio 2020 e la relativa Nota Integrativa, il consiglio di amministrazione propone di destinare l'utile di esercizio pari ad € 155.052 come segue:

- 1) il 30%, pari ad € 46.516, a riserva legale indivisibile;
- 2) il 3%, pari ad € 4.652, da destinare ai fondi mutualistici per la promozione e lo sviluppo della cooperazione;
- 3) il rimanente importo, pari ad € 103.884, 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'.