

UN SORRISO PER TUTTI SOC COOP SOC ONLUS

Sede in VIA MONVISO, 8 CERIGNOLA (FG)
Codice Fiscale 03830360719 - Numero Rea FG 0
P.I.: 03830360719
Capitale Sociale Euro 0.00 i.v.
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

Bilancio al 31-12-2014

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	31-12-2014	31-12-2013
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	-	-
Parte da richiamare	2.000	1.500
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	2.000	1.500
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	-	-
Ammortamenti	-	-
Svalutazioni	-	-
Totale immobilizzazioni immateriali	0	-
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	2.065	188
Ammortamenti	354	19
Svalutazioni	-	-
Totale immobilizzazioni materiali	1.711	169
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti	-	-
Altre immobilizzazioni finanziarie	-	-
Totale immobilizzazioni finanziarie	0	-
Totale immobilizzazioni (B)	1.711	169
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	0	-
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	14.328	1.036
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti	14.328	1.036
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	-
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	9.439	17.326
Totale attivo circolante (C)	23.767	18.362
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	-	-
Totale attivo	27.478	20.031
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	6.000	4.500
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	-
III - Riserve di rivalutazione	0	-
IV - Riserva legale	2.923	48
V - Riserve statutarie	6.528	107
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	-
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	-	-
Riserva per acquisto azioni proprie	-	-
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	-	-
Riserva azioni (quote) della società controllante	-	-
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	-	-
Versamenti in conto aumento di capitale	-	-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	-
Versamenti in conto capitale	-	-
Versamenti a copertura perdite	-	-
Riserva da riduzione capitale sociale	-	-

Riserva avanzo di fusione	-	-
Riserva per utili su cambi	-	-
Varie altre riserve	-	-
Totale altre riserve	-	-
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	(603)	9.583
Copertura parziale perdita d'esercizio	-	-
Utile (perdita) residua	(603)	9.583
Totale patrimonio netto	14.848	14.238
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	1.374	5
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	5.081	974
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	6.175	4.814
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti	6.175	4.814
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	-	-
Totale passivo	27.478	20.031

Conto Economico

	31-12-2014	31-12-2013
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	124.846	34.237
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione		
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	-	-
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	-
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-	-
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	-	-
altri	-	-
Totale altri ricavi e proventi	-	-
Totale valore della produzione	124.846	34.237
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	18.421	49
7) per servizi	20.666	4.986
8) per godimento di beni di terzi	-	-
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	48.269	15.920
b) oneri sociali	10.453	2.222
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale		
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	24.420	974
c) trattamento di fine rapporto	4.476	974
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-
e) altri costi	19.944	-
Totale costi per il personale	83.142	19.116
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	336	19
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-	-
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	320	19
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	16	-
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	336	19
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-
12) accantonamenti per rischi	-	-
13) altri accantonamenti	-	-
14) oneri diversi di gestione	1.142	23
Totale costi della produzione	123.707	24.193
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	1.139	10.044
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
altri	-	-
Totale proventi da partecipazioni	-	-
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
altri	-	-
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		

b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
altri	4	4
Totale proventi diversi dai precedenti	4	4
Totale altri proventi finanziari	4	4
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
altri	281	185
Totale interessi e altri oneri finanziari	281	185
17-bis) utili e perdite su cambi	-	-
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(277)	(181)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
18) rivalutazioni:		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
Totale rivalutazioni	-	-
19) svalutazioni:		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
Totale svalutazioni	-	-
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	-	-
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	-	-
altri	2	-
Totale proventi	2	-
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	-	-
imposte relative ad esercizi precedenti	-	-
altri	-	-
Totale oneri	-	-
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	2	-
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	864	9.863
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	1.467	280
imposte differite	-	-
imposte anticipate	-	-
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	-	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	1.467	280
23) Utile (perdita) dell'esercizio	(603)	9.583

Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31-12-2014

Nota Integrativa parte iniziale

Premessa

Il bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2014 che sottoponiamo alla vostra approvazione, chiude con un disavanzo di euro 603.

Criteri di formazione

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2014 corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto nel rispetto delle disposizioni dettate dagli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile. Vengono inoltre fornite tutte le informazioni complementari ritenute necessarie per una migliore rappresentazione dei fatti intercorsi nell'ultimo esercizio.

Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nell'esercizio chiuso al 31/12/2014 non si discostano da quelli utilizzati per la redazione del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei principi medesimi, salvo che per gli effetti della rivalutazione monetaria di alcuni beni, effettuata nell'esercizio.

Il bilancio è stato predisposto nel rispetto delle norme vigenti: i criteri di valutazione adottati sono conformi sia alle disposizioni del Codice Civile che ai Principi Contabili elaborati dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e Ragionieri.

La valutazione delle voci è stata fatta ispirandosi ai criteri generali della prudenza, della competenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività.

Gli utili sono stati inclusi solo se realizzati entro la data di chiusura dell'esercizio, mentre si è tenuto conto dei rischi e delle perdite anche se conosciuti successivamente.

Gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci del bilancio sono stati valutati separatamente. Gli elementi patrimoniali destinati ad essere utilizzati durevolmente sono stati classificati tra le immobilizzazioni.

Deroghe

Nel presente esercizio non sono state operate deroghe ai criteri di valutazione previsti dalla legislazione sul bilancio di esercizio.

I criteri adottati in sede di valutazione delle principali voci sono di seguito riportati secondo l'ordine di esposizione in bilancio.

I valori sono esposti in euro.

Nota Integrativa Attivo***Variazioni dei crediti verso soci per versamenti ancora dovuti***

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti per versamenti dovuti non richiamati	1.500	500	2.000
Totale crediti per versamenti dovuti	1.500	500	2.000

I crediti v/soci riguardano quote sottoscritte non ancora versate.

Immobilizzazioni materiali

In esecuzione dell' art. 2427 numero 2 del c.c. nelle seguenti tabelle sono illustrati i movimenti delle immobilizzazioni materiali, specificando:

- la situazione di inizio esercizio (costo storico, rivalutazioni, ammortamenti, svalutazioni);
- le variazioni effettuate durante l'esercizio (incrementi per acquisizioni, riclassifiche, decrementi per alienazioni, rivalutazioni, ammortamento, svalutazioni, altre variazioni);
- la situazione di fine esercizio (costo, rivalutazioni, ammortamenti, svalutazioni).

Critero di valutazione

In continuità con il criterio adottato l'anno precedente, anche in questo esercizio gli ammortamenti sono stati valutati in relazione alla residua utilizzazione del bene.

I coefficienti di ammortamento sono rimasti invariati.

Attivo circolante***Attivo circolante: crediti******Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante***

Nella seguente tabella sono elencati i crediti di natura commerciale in essere alla chiusura dell'esercizio nei confronti dei terzi e suddivisi secondo la loro scadenza.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	500	(500)	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	536	869	1.405
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	-	12.923	12.923
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.036	13.292	14.328

Criteri di valutazione

In continuità con l'esercizio precedente il criterio di valutazione in base al valore di presumibile realizzo dei crediti non è variato.

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto**Patrimonio netto**

Nella tabella seguente si specifica la composizione del patrimonio netto ed i movimenti intervenuti nelle singole poste.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	4.500	1.500	-		6.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	-	-		0
Riserve di rivalutazione	-	-	-		0
Riserva legale	48	2.875	-		2.923
Riserve statutarie	107	6.421	-		6.528
Riserva per azioni proprie in portafoglio	-	-	-		0
Altre riserve					
Utili (perdite) portati a nuovo	-	-	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	9.583	-	9.583	(603)	(603)
Totale patrimonio netto	14.238	10.796	9.583	(603)	14.848

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo
Capitale	6.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0
Riserve di rivalutazione	0
Riserva legale	2.923
Riserve statutarie	6.528
Riserva per azioni proprie in portafoglio	0
Altre riserve	
Utili (perdite) portati a nuovo	0
Totale	15.451

Fondi per rischi e oneri**Informazioni sui fondi per rischi e oneri**

	Fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	5
Variazioni nell'esercizio	
Altre variazioni	1.369
Totale variazioni	1.369
Valore di fine esercizio	1.374

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2014 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	974
Variazioni nell'esercizio	
Altre variazioni	4.107
Totale variazioni	4.107
Valore di fine esercizio	5.081

Contratti di lavoro cessati

L'ammontare di T.F.R. relativo a contratti di lavoro cessati, il cui pagamento è scaduto prima del 31/12/2014 o scadrà nell'esercizio successivo, è stato iscritto nella voce D.13 dello stato patrimoniale fra gli altri debiti.

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti tributari	462	213	675
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.550	(1.550)	0
Altri debiti	2.802	2.698	5.500
Totale debiti	4.814	1.361	6.175

Criteria di valutazione

In continuità con l'esercizio precedente il criterio di valutazione in base al loro valore nominale non è variato.

Debiti verso fornitori

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni (rettifiche di fatturazione), nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte.

Debiti tributari (composizione)

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate, essendo le passività per imposte probabili o incerte nell'ammontare o nella data di sopravvenienza, ovvero per imposte differite, iscritte nella voce B.2 del passivo (Fondo imposte).

Nota Integrativa Conto economico Abbreviato

Valore della produzione

Fatti rilevanti di gestione

Di seguito si espongono i fatti più rilevanti che hanno determinato variazioni al valore della produzione:

Nel valore della produzione: i ricavi delle vendite per € 124.846 comprendono presunto valore delle rette relative agli ospiti della comunità. Il prospetto sopra riportato esaurisce le notizie e le informazioni richieste dalla voce in esame.

Costi della produzione

Composizione e commento delle materie prime, sussidiarie e merci

I costi sono stati iscritti in bilancio secondo il criterio di corretta competenza economica.

Si commentano le principali voci che compongono le materie prime, sussidiarie e merci raffrontando i valori dell'anno corrente con l'anno precedente: materiali di consumo per € 1619, materie c/acquisti per € 16.802, consulenze per € 3.591, manutenzioni e riparazioni per € 5.325, spese per il personale per € 83.142, di cui riferite a salari e stipendi per € 48.269, oneri sociali per € 10.453, e tfr per € 4.476, gli ammortamenti ammontano a € 335.

Proventi e oneri finanziari

tra i proventi finanziari troviamo interessi per € 4;

tra gli oneri finanziari troviamo spese bancarie per € 281.

Nota Integrativa parte finale

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

CERIGNOLA li 26/03/2015 Rappresentante Legale o negoziale: ANGELO MINARDI