

# UN SORRISO PER TUTTI SOC COOP SOC ONLUS

Bilancio di esercizio al 31-12-2015

Dati anagrafici	
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

Gli importi presenti sono espressi in Euro

## Stato Patrimoniale

31-12-2015 31-12-2014

### Stato patrimoniale

#### Attivo

A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte da richiamare	0	2.000
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	2.000
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Totale immobilizzazioni immateriali	0	-
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	5.660	2.065
Ammortamenti	1.321	354
Totale immobilizzazioni materiali	4.339	1.711
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Totale immobilizzazioni finanziarie	0	-
Totale immobilizzazioni (B)	4.339	1.711
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	0	-
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.942	14.328
Totale crediti	2.942	14.328
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	-
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	20.422	9.439
Totale attivo circolante (C)	23.364	23.767
Totale attivo	27.703	27.478

#### Passivo

A) Patrimonio netto		
I - Capitale	5.000	6.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	-
III - Riserve di rivalutazione	0	-
IV - Riserva legale	2.923	2.923
V - Riserve statutarie	5.925	6.528
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	-
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	1	-
Totale altre riserve	1	-
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	558	(603)
Utile (perdita) residua	558	(603)
Totale patrimonio netto	14.407	14.848
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	1.455	1.374
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	10.799	5.081
D) Debiti		

esigibili entro l'esercizio successivo	1.042	6.175
Totale debiti	1.042	6.175
Totale passivo	27.703	27.478

## Conto Economico

31-12-2015 31-12-2014

161'00 MSMA

### Conto economico

#### A) Valore della produzione:

1) ricavi delle vendite e delle prestazioni

226.538 124.846

Totale valore della produzione

226.538 124.846

#### B) Costi della produzione:

6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci

48.546 18.421

7) per servizi

30.819 20.666

#### 9) per il personale:

a) salari e stipendi

105.432 48.269

b) oneri sociali

15.407 10.453

c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale

23.018 24.420

c) trattamento di fine rapporto

7.818 4.476

e) altri costi

15.200 19.944

Totale costi per il personale

143.857 83.142

#### 10) ammortamenti e svalutazioni:

a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni

968 336

b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali

850 320

c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni

118 16

Totale ammortamenti e svalutazioni

968 336

#### 14) oneri diversi di gestione

3.665 1.142

Totale costi della produzione

227.855 123.707

Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)

(1.317) 1.139

#### C) Proventi e oneri finanziari:

#### 16) altri proventi finanziari:

d) proventi diversi dai precedenti

6 4

altri

6 4

Totale proventi diversi dai precedenti

6 4

Totale altri proventi finanziari

#### 17) interessi e altri oneri finanziari

296 281

altri

296 281

Totale interessi e altri oneri finanziari

(290) (277)

Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)

#### E) Proventi e oneri straordinari:

#### 20) proventi

2.297 2

altri

2.297 2

Totale proventi

2.297 2

Totale delle partite straordinarie (20 - 21)

690 864

Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)

#### 22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate

132 1.467

imposte correnti

132 1.467

Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate

558 (603)

#### 23) Utile (perdita) dell'esercizio

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2015

## Nota Integrativa parte iniziale

### **Premessa**

Il bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2015 che sottoponiamo alla vostra approvazione, chiude con un'avanzo di euro 558.

### **Criteri di formazione**

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2015 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 31/12/2015 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	2.000	(2.000)	0
<b>Totale crediti per versamenti dovuti</b>	<b>2.000</b>	<b>(2.000)</b>	<b>0</b>

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).

#### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
Costo	-	2.065	-	2.065
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	354	-	354
Valore di bilancio	-	1.711	-	1.711
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
Ammortamento dell'esercizio	(765)	(1.559)	(304)	(2.628)
Totale variazioni	765	1.559	304	2.628
<b>Valore di fine esercizio</b>				
Costo	900	4.417	343	5.660
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	135	1.147	39	1.321
Valore di bilancio	765	3.270	304	4.339

#### **Criterio 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	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	1.405	1.041	2.446	2.446
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	12.923	(12.427)	496	496
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>14.328</b>	<b>(11.386)</b>	<b>2.942</b>	<b>2.942</b>

#### Criteria di valutazione

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

### Attivo circolante: disponibilità liquide

#### Variazioni delle disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	1.244	18.112	19.356
Denaro e altri valori in cassa	8.195	(7.129)	1.066
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>9.439</b>	<b>10.983</b>	<b>20.422</b>

#### Criteria di valutazione

I depositi bancari e postali sono stati iscritti in bilancio al valore di presumibile realizzo; Il denaro ed i valori bollati sono stati iscritti al valore nominale.

### Informazioni sulle altre voci dell'attivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	2.000	(2.000)	0	
Rimanenze	-	-	0	
Crediti iscritti nell'attivo circolante	14.328	(11.386)	2.942	2.942
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	0	
<b>Disponibilità liquide</b>	<b>9.439</b>	<b>10.983</b>	<b>20.422</b>	

## 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	6.000	-	1.000		5.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	-	-		0
Riserve di rivalutazione	-	-	-		0
Riserva legale	2.923	-	-		2.923
Riserve statutarie	6.528	-	603		5.925
Riserva per azioni proprie in portafoglio	-	-	-		0
Altre riserve					
Varie altre riserve	-	1	-		1
Totale altre riserve	-	1	-		1
Utili (perdite) portati a nuovo	-	-	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	(603)	603	-	558	558
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>14.848</b>	<b>604</b>	<b>1.603</b>	<b>558</b>	<b>14.407</b>

### Fondi per rischi e oneri

#### Informazioni sui fondi per rischi e oneri

Fondi per rischi e oneri	
Valore di inizio esercizio	1.374
Variazioni nell'esercizio	
Altre variazioni	81
Totale variazioni	81
Valore di fine esercizio	1.455

### 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 31/12/2015 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	
Valore di inizio esercizio	5.081

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
Altre variazioni	5.718
<b>Totale variazioni</b>	5.718
<b>Valore di fine esercizio</b>	10.799

### Contratti di lavoro cessati

L'ammontare di T.F.R. relativo a contratti di lavoro cessati, il cui pagamento è scaduto prima del 31/12/2015 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	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti tributari	675	(124)	551	551
Altri debiti	5.500	(5.009)	491	491
<b>Totale debiti</b>	<b>6.175</b>	<b>(5.133)</b>	<b>1.042</b>	<b>1.042</b>

### 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).

## Informazioni sulle altre voci del passivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti	6.175	(5.133)	1.042	1.042

## Nota Integrativa Conto economico

### Valore della produzione

#### Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Totale	226.538

#### Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Totale	226.538

#### 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 € 226.538 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.

### Proventi e oneri straordinari

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 13) dell'art. 2427 del Codice Civile si fornisce il dettaglio relativo all'ammontare dei proventi straordinari.

I proventi straordinari comprendono sopravvenienze attive per € 2.297.

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 13) dell'art. 2427 del Codice Civile si fornisce il dettaglio relativo all'ammontare degli oneri straordinari.

Tra gli oneri straordinari nulla da rilevare.

## **Nota Integrativa parte finale**

Avendo fornito nella presente nota integrativa le indicazioni richieste dai numeri 3 e 4 dell'art. 2428 del Codice Civile, viene omessa la relazione sulla gestione, come previsto dal quarto comma dell'art. 2435 bis del Codice Civile.

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 lì 27/03/2016 Rappresentante Legale o negoziale: ANGELO MINARDI

## **VERBALE DI ASSEMBLEA ORDINARIA**

L'anno duemilasedici, il giorno ventotto del mese di aprile, nella sede legale, si è riunita in prima convocazione alle ore 20,00 l'assemblea ordinaria dei soci della Società Cooperativa sociale a r.l. “UN SORRISO PER TUTTI – SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS” con sede in Cerignola alla Via Monviso n. 8, per discutere e deliberare sul seguente

### **Ordine del giorno**

- Presentazione del bilancio al 31/12/2015 e deliberazioni relative.

E' presente l'amministratore unico Minardi Angelo.

Ai sensi dello Statuto Sociale assume la presidenza il Sig. Minardi Angelo, nella sua qualità di Amministratore unico e l'assemblea chiama a fungere da segretario la sig.ra Merra Grazia che presente accetta. Il Presidente, dopo aver constatato con il segretario la regolarità della convocazione e la validità della riunione per la presenza di 11 soci su 11 aventi diritto al voto, dichiara aperta la seduta. Si passa quindi allo svolgimento dell' unico punto all'ordine del giorno e il Presidente, dopo aver preso la parola, dà lettura del bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2015 redatto in forma abbreviata in virtù del disposto di cui all'art. 2435 bis c.c. nelle sue componenti di Stato Patrimoniale, Conto Economico, nonché della Nota Integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2015. Analizzando le varie voci di bilancio si evidenzia un'utile d'esercizio di € 558,09. Nella lettura del bilancio il Presidente si sofferma ad illustrare le principali voci, fornendo chiarimenti ai soci richiedenti. Mette quindi in discussione il bilancio chiuso al 31/12/2015, lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico e la Nota Integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2015.

Dopo ampio ed approfondito dibattito, vista la relazione dell'Amministratore Unico, su proposta del Presidente, l'Assemblea all'unanimità e peralzata di mano

Approva

- il bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2015 e dei relativi documenti che lo compongono;

- che l'utile d'esercizio di € 558,09, venga ripartito così come segue: 27% fondo di riserva legale pari a € 150,68, il 3% a fondi mutualistici pari a € 16,74 e la restante parte a fondo di riserva straordinaria per € 390,67.

Dopo di che, null'altro essendovi da deliberare posto all'ordine del giorno e nessun altro socio richiedendo la parola, il Presidente scioglie la seduta alle ore 21,00, del ché si dà atto con il presente verbale letto, approvato e sottoscritto.

**IL SEGRETARIO**  
**(Merra Grazia)**

**IL PRESIDENTE**  
**(Minardi Angelo)**

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite CCIAA di Foggia autorizzata con provvedimento prot.9138/98/2T, estesa agli atti e/o documenti trasmessi per via telematica con nota prot.9973/575/2001 Rep.2T del 07/12/2001 del Ministero delle Finanze – Agenzia delle Entrate – Dir. Reg.le per la Puglia Sez. staccata di Foggia.

**DICHIARAZIONE DI CONFORMITA'**

Il sottoscritto, ai sensi dell'articolo 31 comma 2-quinques della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.

**PROFESSIONISTA INCARICATO**

Ragioniere commercialista incaricato della trasmissione telematica iscritto all'albo di Foggia n.ro 294 .  
**GIOVANNI BRUNO.**

DISTINTA

ESTREMI AUTORIZZAZIONE: FG: n. 9138/98/2T del 21.05.1998 int. con nota n.9973/575/2001 del 7.12.2001

ASSOLVIMENTO: E

T24250-St. com. As. Ragg. ROMANO G.--bruno.romano@tin.it-CERIGNOLA (FG) tel. 0885 413460

Pratica M16523R1303 Utente T24250 20160523181304

Il sottoscritto BRUNO GIOVANNI

in qualita' di DELEGATO

dell'Impresa UN SORRISO PER TUTTI - SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS

con sede in prov. FG N.R.E.A. Sede 277791 Codice Fiscale 03830360719

sezione/i richiesta \_\_\_\_\_

presenta per la posizione (sigla pv) FG N.R.E.A. 277791

una domanda/denuncia di (B) DEPOSITO BILANCIO

riguardante (solo per pratiche di modifica) \_\_\_\_\_

A / ESTREMI DELLA DOMANDA \_\_\_\_\_ DEPOSITO BILANCIO/SITUAZIONE PATRIM...

DEPOSITO PER L'ALBO COOPERATIVE \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

comprendente anche i seguenti modelli in modalita' informatica:

n. \_\_\_ mod. \_\_\_ n. \_\_\_ mod. \_\_\_ n. \_\_\_ mod. \_\_\_ n. \_\_\_ mod. \_\_\_ n. \_\_\_ mod. \_\_\_

e deposita i seguenti atti:

712 Bilancio abbreviato \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

LE EVENTUALI ULTERIORI SOTTOSCRIZIONI SONO APPOSTE AI FINI DELL'ISCRIZIONE

IL DICHIARANTE ELEGGE DOMICILIO SPECIALE, PER TUTTI GLI ATTI E LE COMUNICAZIONI

INERENTI IL PROCEDIMENTO, PRESSO L'INDIRIZZO DI POSTA ELETTRONICA DEL SOGGETTO

CHE PROVVEDE ALLA TRASMISSIONE TELEMATICA, A CUI VIENE CONFERITA LA FACOLTA'

DI PRESENTARE, SU RICHIESTA DELL'UFFICIO, EVENTUALI RETTIFICHE DI ERRORI FORMALI

INERENTI LA MODULISTICA

