

# UN SORRISO PER TUTTI SOC COOP SOC ONLUS

Bilancio di esercizio al 31-12-2016

Dati anagrafici	
Sede in	CERIGNOLA
Codice Fiscale	03830360719
Numero Rea	
P.I.	03830360719
Capitale Sociale Euro	- i.v.
Forma giuridica	Società 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
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

## Stato patrimoniale

	31-12-2016	31-12-2015
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
II - Immobilizzazioni materiali	4.811	4.339
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>4.811</b>	<b>4.339</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>II - Crediti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	35.565	2.942
<b>Totale crediti</b>	<b>35.565</b>	<b>2.942</b>
IV - Disponibilità liquide	39.889	20.422
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>75.454</b>	<b>23.364</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>80.265</b>	<b>27.703</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	5.000	5.000
IV - Riserva legale	3.090	2.923
V - Riserve statutarie	6.299	5.925
VI - Altre riserve	(2)	1
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	34.090	558
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>48.477</b>	<b>14.407</b>
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>	<b>1.472</b>	<b>1.455</b>
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>22.212</b>	<b>10.799</b>
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	8.104	1.042
<b>Totale debiti</b>	<b>8.104</b>	<b>1.042</b>
<b>Totale passivo</b>	<b>80.265</b>	<b>27.703</b>

## Conto economico

	31-12-2016	31-12-2015
<b>Conto economico</b>		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	374.950	226.538
5) altri ricavi e proventi		
altri	2	2.297
Totale altri ricavi e proventi	2	2.297
Totale valore della produzione	374.952	228.835
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	55.657	48.546
7) per servizi	62.775	30.819
9) per il personale		
a) salari e stipendi	177.832	105.432
b) oneri sociali	17.185	15.407
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	16.495	23.018
c) trattamento di fine rapporto	12.990	7.818
e) altri costi	3.505	15.200
Totale costi per il personale	211.512	143.857
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	2.259	968
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.690	850
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	569	118
Totale ammortamenti e svalutazioni	2.259	968
14) oneri diversi di gestione	8.313	3.665
Totale costi della produzione	340.516	227.855
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	34.436	980
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	23	6
Totale proventi diversi dai precedenti	23	6
Totale altri proventi finanziari	23	6
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	369	296
Totale interessi e altri oneri finanziari	369	296
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(346)	(290)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	34.090	690
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	-	132
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	-	132
21) Utile (perdita) dell'esercizio	34.090	558

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2016

## Nota integrativa, parte iniziale

### **Premessa**

Il bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2016 che sottoponiamo alla vostra approvazione, presenta un utile d'esercizio pari a euro 34.090.

### **Criteri di formazione**

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2016 corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto nel rispetto delle disposizioni dettate dagli articoli 2435-bis 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 31/12/2016 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 abbreviata, attivo

### Immobilizzazioni

#### Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>		
Costo	5.660	5.660
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.321	1.321
Valore di bilancio	4.339	4.339
<b>Variazioni nell'esercizio</b>		
Incrementi per acquisizioni	2.731	2.731
Ammortamento dell'esercizio	2.259	2.259
Totale variazioni	472	472
<b>Valore di fine esercizio</b>		
Costo	8.391	8.391
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.580	3.580
Valore di bilancio	4.811	4.811

### Attivo circolante

#### Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza 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 verso clienti iscritti nell'attivo circolante	-	27.600	27.600	27.600
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	2.446	5.519	7.965	7.965
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	496	(496)	-	-
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>2.942</b>	<b>32.623</b>	<b>35.565</b>	<b>35.565</b>

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	27.600	27.600
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	7.965	7.965
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>35.565</b>	<b>35.565</b>

#### Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	19.356	4.868	24.224

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Denaro e altri valori in cassa</b>	1.066	14.599	15.665
<b>Totale disponibilità liquide</b>	20.422	19.467	39.889

## Nota integrativa abbreviata, 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		
Capitale	5.000	-		5.000
Riserva legale	2.923	167		3.090
Riserve statutarie	5.925	374		6.299
Altre riserve				
Varie altre riserve	1	(3)		(2)
<b>Totale altre riserve</b>	1	(3)		(2)
Utile (perdita) dell'esercizio	558	(558)	34.090	34.090
<b>Totale patrimonio netto</b>	14.407	(20)	34.090	48.477

### Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
	(2)
<b>Totale</b>	(2)

#### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo
Capitale	5.000
Riserva legale	3.090
Riserve statutarie	6.299
Altre riserve	
Varie altre riserve	(2)
<b>Totale altre riserve</b>	(2)
<b>Totale</b>	14.387

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutarie E: altro

### Fondi per rischi e oneri

	Fondo per imposte anche differite	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	-	1.455	1.455
Variazioni nell'esercizio			

	Fondo per imposte anche differite	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Accantonamento nell'esercizio	-	(1.450)	(1.450)
Altre variazioni	1.450	17	1.467
Totale variazioni	1.450	(1.433)	17
Valore di fine esercizio	1.450	22	1.472

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2016 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	10.799
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	12.240
Utilizzo nell'esercizio	827
Totale variazioni	11.413
Valore di fine esercizio	22.212

## 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 verso fornitori	-	552	552	552
Debiti tributari	551	1.434	1.985	1.985
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	-	4.737	4.737	4.737
Altri debiti	491	339	830	830
<b>Totale debiti</b>	<b>1.042</b>	<b>7.062</b>	<b>8.104</b>	<b>8.104</b>

### Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso fornitori	552	552
Debiti tributari	1.985	1.985
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	4.737	4.737
Altri debiti	830	830
<b>Debiti</b>	<b>8.104</b>	<b>8.104</b>

### Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	<b>Debiti non assistiti da garanzie reali</b>	<b>Totale</b>
<b>Ammontare</b>	8.104	8.104

	<b>Debiti non assistiti da garanzie reali</b>	<b>Totale</b>
<b>Debiti verso fornitori</b>	552	552
<b>Debiti tributari</b>	1.985	1.985
<b>Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	4.737	4.737
<b>Altri debiti</b>	830	830
<b>Totale debiti</b>	8.104	8.104

## **Nota integrativa abbreviata, conto economico**

### **Valore della produzione**

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

<b>Categoria di attività</b>	<b>Valore esercizio corrente</b>
<b>Ricavi delle vendite e prestazioni di servizi</b>	374.950
<b>Totale</b>	374.950

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

<b>Area geografica</b>	<b>Valore esercizio corrente</b>
<b>Italia</b>	374.950
<b>Totale</b>	374.950

## **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 29/03/2017 Rappresentante Legale o negoziante: ANGELO MINARDI

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

Il sottoscritto, ai sensi dell'articolo 31 comma 2-quinques della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento informatico è conforme a quello trascritto e sottoscritto sui libri sociali della Società.

CERIGNOLA li 29/03/2017 Professionista Incaricato: Ragioniere commercialista incaricato della trasmissione telematica iscritto all'albo di Foggia n. 294. Giovanni Bruno