

Informazioni generali sull'impresa

Dati anagrafici

Denominazione: COOPERATIVA SOCIALE CIRCOLO FAMILIARE
DI UNITA' PROLETARI

Sede: VIALE MONZA 140 MILANO MI

Capitale sociale: 7.411,28

Capitale sociale interamente versato: no

Codice CCIAA: MI

Partita IVA: 00714980158

Codice fiscale: 00714980158

Numero REA: 337786

Forma giuridica: SOCIETA' COOPERATIVA

Settore di attività prevalente (ATECO): 682001

Società in liquidazione: no

Società con socio unico: no

Società sottoposta ad altrui attività di direzione e
coordinamento: no

Denominazione della società o ente che esercita l'attività di
direzione e coordinamento:

Appartenenza a un gruppo: no

Denominazione della società capogruppo:

Paese della capogruppo:

Numero di iscrizione all'albo delle cooperative: Numero iscrizione Albo Societa' Cooperative: A110047

Bilancio al 31/12/2017

Stato Patrimoniale Abbreviato

	31/12/2017	31/12/2016
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	60	-
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	24.650	2.438
II - Immobilizzazioni materiali	860.135	854.305
<i>Totale immobilizzazioni (B)</i>	<i>884.785</i>	<i>856.743</i>
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	7.203	7.535

	31/12/2017	31/12/2016
II - Crediti	76.562	43.365
esigibili entro l'esercizio successivo	76.562	43.365
III - Attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	2.243	2.243
IV - Disponibilita' liquide	13.091	65.859
<i>Totale attivo circolante (C)</i>	<i>99.099</i>	<i>119.002</i>
D) Ratei e risconti	2.393	3.171
<i>Totale attivo</i>	<i>986.337</i>	<i>978.916</i>
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	7.411	7.348
III - Riserve di rivalutazione	1.616	1.616
IV - Riserva legale	185.687	208.382
VI - Altre riserve	16.420	16.421
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	20.084	(22.695)
<i>Totale patrimonio netto</i>	<i>231.218</i>	<i>211.072</i>
B) Fondi per rischi e oneri	1.261	1.261
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	3.630	1.526
D) Debiti	717.520	764.851
esigibili entro l'esercizio successivo	103.112	103.782
esigibili oltre l'esercizio successivo	614.408	661.069
E) Ratei e risconti	32.708	206
<i>Totale passivo</i>	<i>986.337</i>	<i>978.916</i>

Conto Economico Abbreviato

	31/12/2017	31/12/2016
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	84.227	81.797
5) altri ricavi e proventi	-	-
contributi in conto esercizio	3.750	2.500
altri	208.255	159.852
<i>Totale altri ricavi e proventi</i>	<i>212.005</i>	<i>162.352</i>

	31/12/2017	31/12/2016
<i>Totale valore della produzione</i>	296.232	244.149
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	33.553	32.483
7) per servizi	108.154	111.799
8) per godimento di beni di terzi	1.373	618
9) per il personale	-	-
a) salari e stipendi	31.726	26.069
b) oneri sociali	2.219	914
c/d/e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	2.109	1.526
c) trattamento di fine rapporto	2.109	1.526
<i>Totale costi per il personale</i>	36.054	28.509
10) ammortamenti e svalutazioni	-	-
a/b/c) ammortamento delle immobilizz.immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizz.	47.584	42.770
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	5.788	188
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	41.796	42.582
<i>Totale ammortamenti e svalutazioni</i>	47.584	42.770
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	332	(3.703)
14) oneri diversi di gestione	23.192	25.793
<i>Totale costi della produzione</i>	250.242	238.269
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	45.990	5.880
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni	-	-
altri	-	4
<i>Totale proventi da partecipazioni</i>	-	4
16) altri proventi finanziari	-	-
d) proventi diversi dai precedenti	-	-
altri	-	4
<i>Totale proventi diversi dai precedenti</i>	-	4
<i>Totale altri proventi finanziari</i>	-	4
17) interessi ed altri oneri finanziari	-	-
altri	25.729	27.937
<i>Totale interessi e altri oneri finanziari</i>	25.729	27.937
<i>Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)</i>	<i>(25.729)</i>	<i>(27.929)</i>

	31/12/2017	31/12/2016
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)	20.261	(22.049)
20) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte relative a esercizi precedenti	177	646
<i>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>	<i>177</i>	<i>646</i>
21) Utile (perdita) dell'esercizio	20.084	(22.695)

Nota integrativa, parte iniziale

Introduzione

Signori Soci, la presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2017.

Il bilancio viene redatto in forma abbreviata in quanto non sono stati superati, per due esercizi consecutivi, i limiti previsti dall'art. 2435-bis del codice civile.

Il bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del codice civile ed ai principi contabili nazionali pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Il contenuto dello stato patrimoniale e del conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del codice civile.

La nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del codice civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del bilancio.

Nel presente documento verranno inoltre fornite le informazioni richieste dai numeri 3 e 4 dell'art. 2428 c.c., in quanto, come consentito dall'art. 2435-bis del codice civile, non è stata redatta la relazione sulla gestione.

Criteri di formazione

Redazione del bilancio

Le informazioni contenute nel presente documento sono presentate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nello stato patrimoniale e nel conto economico.

In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente nota integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, 3° comma del codice civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, commi 4 e 5 e all'art. 2423-bis comma 2 codice civile.

Il bilancio d'esercizio, così come la presente nota integrativa, sono stati redatti in unità di euro.

Principi di redazione del bilancio

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Ai sensi dell'art. 2423-bis c.1 punto 1-bis c.c., la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

Nella redazione del bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria. Si è peraltro tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.

Struttura e contenuto del Prospetto di Bilancio

Lo stato patrimoniale, il conto economico e le informazioni di natura contabile contenute nella presente nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.

Nell'esposizione dello stato patrimoniale e del conto economico non sono stati effettuati raggruppamenti delle voci precedute da numeri arabi, come invece facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del c.c.

Ai sensi dell'art. 2423 ter del codice civile, si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con l'esercizio precedente; non vi è stata pertanto necessità di adattare alcuna voce dell'esercizio precedente.

Ai sensi dell'art. 2424 del codice civile si conferma che non esistono elementi dell'attivo o del passivo che ricadano sotto più voci del prospetto di bilancio.

Criteri di valutazione

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del codice civile e alle indicazioni contenute nei principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità. Gli stessi inoltre non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

Ai sensi dell'articolo 2427 c. 1 n. 1 del c.c. si illustrano i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art.2426 del codice civile, con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

Altre informazioni

Valutazione poste in valuta

La società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene crediti o debiti in valuta estera.

Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società, ai sensi dell'art.2427 n. 6-ter, attesta che nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

Informazioni ai sensi dell'art. 1, comma 125, legge 124/2017

In relazione al disposto di cui all'articolo 1, commi 125-129, della legge 124/2017 (cosiddetta "legge concorrenza"), in merito all'obbligo di dare evidenza in nota integrativa delle somme di denaro eventualmente ricevute nell'esercizio a titolo di sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere, dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti di cui al comma 125 dell'articolo 1, si segnala che tale obbligo scatterà a decorrere dal bilancio relativo all'anno 2018 (Ministero Sviluppo Economico - nota del 23-2-2018).

Informativa sulle società cooperative a mutualità prevalente

Si riportano di seguito le informazioni richieste per le società cooperative a mutualità prevalente.

Lo Statuto della Cooperativa prevede le clausole di cui all' articolo 2514 c.c. :

- divieto di distribuzione dei dividendi in misura superiore all'interesse massimo dei buoni postali fruttiferi, aumentato di due punti e mezzo rispetto al capitale effettivamente versato;
- divieto di remunerare gli strumenti finanziari offerti in sottoscrizione ai soci cooperatori in misura superiore a due punti rispetto al limite massimo previsto dei dividendi;
- divieto di distribuzione delle riserve fra i soci durante la vita sociale;
- devoluzione, in caso di scioglimento della Società, dell'intero patrimonio sociale, dedotto soltanto il capitale versato e i dividendi eventualmente maturati, ai fondi mutualistici per la promozione e lo sviluppo della cooperazione.

Segnaliamo che la nostra Cooperativa Sociale rispetta le norme di cui alla legge 8/11/1991 n. 381; pertanto è considerata a mutualità prevalente indipendentemente dai requisiti di cui all'articolo 2513 c.c.

Riportiamo comunque le informazioni richieste dal c.c.

A1	incassi circolo totali	65.388	100%
----	------------------------	--------	------

Incassi da soci	49.695	76%
Incassi da terzi	15.693	24%

Il Consiglio di Amministrazione ritiene e attesta, ai sensi delle disposizioni contenute nella legge 59/92, e in particolare nell'art. 2, che la società abbia compiutamente perseguito e raggiunto gli scopi statutari in conformità con il carattere cooperativo della Società.

Nota integrativa, attivo

Introduzione

I valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale sono stati valutati secondo quanto previsto dall'articolo 2426 del codice civile e in conformità ai principi contabili nazionali. Nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

Immobilizzazioni

Introduzione

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte nell'attivo di Stato patrimoniale al costo di acquisto e vengono ammortizzate in quote costanti in funzione della loro utilità futura.

L'ammortamento è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito, che si ritiene assicuri una corretta ripartizione del costo sostenuto lungo la vita utile delle immobilizzazioni in oggetto:

Voci immobilizzazioni immateriali	Periodo
Altre imm. Immateriali (oneri accessori finanziamento)	16 anni in quote costanti
Spese di manut. da ammortizzare (impianto pompe aerazione teatro Zelig)	5 anni in quote costanti

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 marzo 1983, N.72, e così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni immateriali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Il criterio di ammortamento delle immobilizzazioni immateriali è stato applicato con sistematicità ed in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica di ogni singolo bene o spesa.

Si evidenzia che su tali oneri immobilizzati non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del Codice Civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite di valore delle immobilizzazioni immateriali.

Immobilizzazioni materiali

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali sono iscritti in bilancio al costo di acquisto, aumentato degli eventuali oneri accessori sostenuti fino al momento in cui i beni sono pronti all'uso.

Nel successivo prospetto si precisa, ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 02/12/1975 n 576, così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, per quali beni materiali è stata eseguita una rivalutazione monetaria evidenziandone quindi il relativo ammontare .

Descrizione	Importo
Costo storico	6.303
Legge n.576/75	1.616

A seguito di tale rivalutazione è stata iscritta nel patrimonio netto una riserva di valore corrispondente alla rivalutazione.

I criteri di ammortamento delle immobilizzazioni materiali non sono variati rispetto a quelli applicati nell'esercizio precedente. Nell' esercizio in cui il cespite viene acquistato l'ammortamento viene ragguagliato ai giorni di possesso nella convinzione che ciò rappresenti una ragionevole approssimazione della distribuzione temporale degli acquisti in corso d'anno.

L'ammortamento è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito, che si ritiene assicuri una corretta ripartizione del costo sostenuto lungo la vita utile delle immobilizzazioni in oggetto:

Voci immobilizzazioni materiali	Periodo
Fabbricato	33 anni in quote costanti
Mobili ed arredi	7/10 anni in quote costanti
Attrezzature specifiche	10 anni in quote costanti
Altri beni materiali	4 anni in quote costanti
Impianti elettrici	7 anni in quote costanti
Macchine ordinarie d'ufficio	5 anni in quote costanti

Si evidenzia che non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del Codice Civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite di valore delle immobilizzazioni materiali.

Terreni e fabbricati

Dal 2014, in conformità al nuovo principio contabile OIC 16 è stato scorporato, dal valore del fabbricato, il valore del terreno sul quale lo stesso insiste.

L'effetto cumulativo pregresso del cambiamento, calcolato sui terreni all' inizio dell' esercizio, è stato di euro 1.261 ed è stato girato alla voce "Fondo di ripristino ambientale". L'effetto complessivo sull' utile di esercizio e sul patrimonio netto è stato nullo, poiché il maggior valore del terreno è stato bilanciato dal maggior appostamento effettuato al Fondo di ripristino ambientale.

Movimenti delle immobilizzazioni

Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni abbreviato

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	29.364	1.575.616	1.604.980

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	26.926	721.311	748.237
Valore di bilancio	2.438	854.305	856.743
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizione	28.000	55.714	83.714
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	8.088	8.088
Ammortamento dell'esercizio	5.787	41.796	47.583
Totale variazioni	22.213	5.830	28.043
Valore di fine esercizio			
Costo	57.364	1.598.790	1.656.154
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	32.714	738.655	771.369
Valore di bilancio	24.650	860.135	884.785

Commento

Gli investimenti dell' esercizio :

- rifacimento impianto pompe aerazione teatro Zelig (28.000 Euro);
- rifacimento tetto con isolante per risparmio energetico (55.223 Euro);
- televisore per circolo (491 Euro).

Nel corso dell'esercizio eliminazione di cespiti ormai in disuso come da verbale cda del 26/11/17 e cessione di locale uso deposito in data 15/11/17.

Operazioni di locazione finanziaria

Introduzione

La società alla data di chiusura dell'esercizio non ha in corso alcun contratto di leasing finanziario.

Attivo circolante

Introduzione

Gli elementi dell'attivo circolante sono valutati secondo quanto previsto dai numeri da 8 a 11-bis dell'articolo 2426 del codice civile. I criteri utilizzati sono indicati nei paragrafi delle rispettive voci di bilancio.

Rimanenze

Introduzione

Le rimanenze pari a 7.203 Euro, rappresentate dalle scorte di magazzino del circolo, sono state iscritte al minore tra il costo di acquisto e il valore di realizzo desumibile dall'andamento di mercato. Il costo di acquisto è stato calcolato con il metodo Fifo.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Introduzione

I crediti iscritti nell'attivo circolante sono stati valutati al presumibile valore di realizzo avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis c.c. Non sussistono crediti di durata residua superiore a 5 anni.

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Crediti</i>									
	Fatture da emettere a clienti terzi	9.300	-	-	-	9.300	-	9.300-	100-
	Clients terzi Italia	24.572	191.059	-	-	193.630	22.001	2.571-	10-
	Anticipi a fornitori terzi	32	706	-	-	738	-	32-	100-
	Anticipi diversi	-	766	-	-	766	-	-	-
	Depositi cauzionali vuoti	218	75	-	-	60	233	15	7
	Credito 65% rifacimento tetto	-	35.895	-	-	3.589	32.306	32.306	-
	Crediti per Contributi	-	3.750	-	-	-	3.750	3.750	-
	Crediti vs Gestione Circoli	5.000	-	-	-	-	5.000	-	-
	Fornitori terzi Italia	459	1.153	-	-	1.346	266	193-	42-
	Erario c/liquidazione Iva	-	46.550	3.491-	-	33.675	9.384	9.384	-
	Erario c/crediti da 770	408	-	-	-	-	408	-	-
	Recupero somme erogate D.L.66/2014	322	1.920	-	-	2.082	160	162-	50-
	Ritenute subite su interessi attivi	1	-	-	-	1	-	1-	100-
	Erario c/acconti IRES	3.053	1	-	-	-	3.054	1	-
	Totale	43.365	281.875	3.491-	-	245.187	76.562	33.197	

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Introduzione

Partecipazioni

Le partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni sono state valutate a costi specifici, tenendo conto, se minore, del valore di realizzo desumibile dall'andamento di mercato.

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>									
	Partecipazioni in CoopLombardia	1.661	-	-	-	-	1.661	-	-
	Partecipazioni Coopservizi srl	527	-	-	-	-	527	-	-
	Partecipazioni Società Gestione Circoli	52	-	-	-	-	52	-	-
	Partecipazione Imm.Palmanova spa	4	-	-	-	-	4	-	-
	Arrotondamento	-					1-	1-	
	Totale	2.244	-	-	-	-	2.243	1-	

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Disponibilità liquide</i>									
	Banca c/c	65.817	330.995	-	-	390.482	6.330	59.487-	90-
	Cassa contanti	42	103.653	-	-	96.934	6.761	6.719	15.998
	Totale	65.859	434.648	-	-	487.416	13.091	52.768-	

Le disponibilità liquide sono riportate per il loro effettivo importo, verificando per quanto riguarda i depositi bancari, la congruità con le operazioni di riconciliazione.

Ratei e risconti

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Ratei e risconti</i>									
	Risconti attivi	3.170	2.393	-	-	3.170	2.393	-778	-32

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Totale		3.170	2.392	-	-	3.170	2.392	-778	-32

Le voci più significative sono rappresentate dal contributo di revisione e dalle polizze assicurative.

Oneri finanziari capitalizzati

Introduzione

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesi nell'esercizio. Ai fini dell'art. 2427, c. 1, n. 8 del codice civile si attesta quindi che non sussistono capitalizzazioni di oneri finanziari.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Introduzione

Le poste del patrimonio netto e del passivo dello stato patrimoniale sono state iscritte in conformità ai principi contabili nazionali; nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

Patrimonio netto

Introduzione

Le voci sono espresse in bilancio al loro valore contabile secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 28.

Commento

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Capitale</i>									
	Capitale sociale	7.348	270	-	-	207	7.411	63	1
Totale		7.348	270	-	-	207	7.411	63	
<i>Riserve di rivalutazione</i>									
	Riserva da rival. ex L.2/12/75 n.576	1.616	-	-	-	-	1.616	-	-
Totale		1.616	-	-	-	-	1.616	-	
<i>Riserva legale</i>									
	Riserva Legale ex art. 12 L.904/77	208.382	-	-	-	22.695	185.687	22.695-	11-
Totale		208.382	-	-	-	22.695	185.687	22.695-	
<i>Altre riserve</i>									
	Riserva	16.421	-	-	-	-	16.421	-	-

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
	sosp.imp.art.55 DPR 917/86								
	Riserva diff. arrotond. unita' di Euro	-	-	-	-	1	1-	1-	-
	Totale	16.421	-	-	-	1	16.420	1-	
<i>Utile (perdita) dell'esercizio</i>									
	Utile d'esercizio	-	20.084	-	-	-	20.084	20.084	-
	Perdita 2016	22.695-	-	-	-	22.695-	-	22.695	100-
	Totale	22.695-	20.084	-	-	22.695-	20.084	42.779	

Il Capitale Sociale della Società è variabile ai sensi dell'art.2524 del C.C. e suddiviso in quote il cui valore nominale rientra nei limiti consentiti dalle leggi vigenti.

Ai sensi dell' art 2528 c.c. nel corso dell' esercizio sono state esaminate ed accolte dal Consiglio di Amministrazione n 9 domande di ammissione socio e n 8 domande di recesso.

La Riserva Legale, così come tutte le altre riserve di patrimonio netto, per precisa disposizione statutaria e nel rispetto dei requisiti mutualistici , è indivisibile tra i soci, sia durante la vita utile della Cooperativa sia in caso di eventuale scioglimento . Essa accoglie gli utili maturati dedotte le quote devolute al Fondo Mutualistico per la promozione e lo sviluppo della cooperazione .

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle voci di patrimonio netto

Descrizione	Importo	Origine/Natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	7.411	Capitale	B	7.411
Riserve di rivalutazione	1.616	Capitale	B	1.616
Riserva legale	185.687	Utili	B	185.687
Altre riserve	16.421	Capitale	B	16.421
Totale	211.135			211.135
Quota non distribuibile				211.135
Residua quota distribuibile				-

Commento

Nella precedente tabella vengono fornite per ciascuna voce le possibilità di utilizzazione come di seguito indicato:

- A: per aumento di capitale
- B: per copertura perdite
- C: per distribuzione ai soci

Debiti

Introduzione

I debiti sono stati esposti in bilancio al valore nominale, avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis c.c.

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spont. nella voce	Spont. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Debiti</i>									
	Carte di credito	681	7.690	-	-	7.236	1.135	454	67
	Mutuo ipotecario sc 30/06/2029	178.437	-	-	-	10.651	167.786	10.651-	6-
	Altro Mutuo ipotecario sc 30/06/2029	524.632	-	-	-	32.504	492.128	32.504-	6-
	Fatture da ricevere da fornitori terzi	3.717	12.170	-	-	3.839	12.048	8.331	224
	Note credito da ricevere da fornit.terzi	-	-	-	-	17	17-	17-	-
	Fornitori terzi Italia	29.385	119.561	-	-	133.953	14.993	14.392-	49-
	Erario Iva	3.491	-	-	3.491	-	-	3.491-	100-
	Erario c/riten.su redd.lav.dipend.	646	3.336	-	-	3.361	621	25-	4-
	Erario c/ritenute su redditi lav. auton.	330	3.960	-	-	3.925	365	35	11
	Erario c/imposte sostitutive su TFR	-	5	-	-	4	1	1	-
	INPS dipendenti	529	4.540	-	-	4.420	649	120	23
	INAIL	195	238	-	-	391	42	153-	78-
	INPS c/ferie e permessi	111	528	-	-	381	258	147	132
	Debiti v/fondi previdenza complementare	14	118	-	-	115	17	3	21
	Dep. cauzionale Bananas Fruttifero	12.153	3.039	-	-	-	15.192	3.039	25
	Debiti v/soci c/deposito	7.924	-	-	-	-	7.924	-	-
	Debiti verso soci quote da rimborsare	101	147	-	-	-	248	147	146
	Personale c/retribuzioni	-	25.718	-	-	25.718	-	-	-
	Personale	2-	16	-	-	42	28-	26-	1.300

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
	c/arrotondamenti								
	Dipendenti c/retribuzioni differite (ratei ferie, permessi 14^)	2.506	7.749	-	-	6.097	4.158	1.652	66
	Totale	764.850	188.815	-	3.491	232.654	717.520	47.330-	

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Introduzione

Nel seguente prospetto sono indicati i debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali, con specifica indicazione della natura delle garanzie.

Analisi dei debiti di durata superiore ai cinque anni e dei debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali abbreviato

Descrizione	Debiti assistiti da ipoteche	Totale debiti assistiti da garanzie reali	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
DEBITI	659.912	659.912	57.608	717.520

Commento

Si fa presente che per i lavori di ristrutturazione dell' Immobile la Cooperativa ha stipulato nel 2013 un contratto di un mutuo pari a 600.000 Euro con scadenza ultima rata nel 2029. Per il rilascio del mutuo è stato necessario iscrivere sull'immobile un'ipoteca di 1.200.000,00 Euro.

Nel 2014 è stato chiesto un ulteriore mutuo di 200.000 Euro per completare i lavori di ristrutturazione. **Non ci sono altri debiti di durata residua superiore a 5 anni oltre ai mutui sopraindicati.**

Nota integrativa, altre informazioni

Introduzione

Di seguito vengono riportate le altre informazioni richieste dal codice civile.

Dati sull'occupazione

Introduzione

Il numero medio dei dipendenti, calcolato considerando la media giornaliera è 1.

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

Introduzione

La società non ha deliberato compensi, né esistono anticipazioni e crediti, a favore dell'organo amministrativo. Inoltre la stessa non ha assunto impegni per conto di tale organo per effetto di garanzie di qualsiasi tipo prestate.

Al revisore legale dei conti nel 2017 sono stati erogati compensi per 4.800 Euro.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Introduzione

Come conti d'ordine troviamo:

- cauzione pari a 7.747 euro inerente il pianoforte utilizzato presso il circolo;
- ipoteca pari a 1.200.000 euro iscritta sull' immobile per rilascio mutui ristrutturazione.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Commento

Ai fini di quanto disposto dalla normativa vigente, nel corso dell'esercizio non sono state effettuate operazioni con parti correlate.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Commento

Nel corso dell'esercizio non è stato posto in essere alcun accordo non risultante dallo stato patrimoniale.

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Commento

Con riferimento al punto 22-quater dell'art. 2427 del codice civile, non si segnalano fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio che abbiano inciso in maniera rilevante sull'andamento patrimoniale, finanziario ed economico.

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

Commento

Si attesta che non è stato sottoscritto alcun strumento finanziario derivato.

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

Introduzione

Ai sensi dell'art. 2497-bis c. 4 del codice civile, si attesta che la società non è soggetta all'altrui attività di direzione e coordinamento.

Azioni proprie e di società controllanti

Introduzione

Si attesta che la società non è soggetta al vincolo di controllo da parte di alcuna società o gruppo societario.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Commento

Signori Soci, alla luce di quanto sopra esposto, l'organo amministrativo Vi propone di destinare l'utile d'esercizio pari a 20.084 Euro come segue :

- euro 19.481. alla riserva legale;
- euro 603 al fondo mutualistico per la promozione e lo sviluppo della cooperazione.

Nota integrativa, parte finale

Commento

Signori Soci,

Il 2017 è stato caratterizzato da due avvenimenti importanti e impegnativi economicamente che riguardano il Teatro Zelig: La sostituzione dell'impianto delle pompe di aerazione e la coibentazione e ristrutturazione del tetto del Teatro.

L'impegno economico è stato di più di centomila euro, coperti in parte da risorse bancarie e in parte dalla cessione del locale d'ingresso della palazzina di Bananas, che gli era già stata concessa in comodato d'uso.

Nel bilancio in attivo del 2017 sono ben evidenti queste operazioni. L'attivo di quest'anno però non ci fa fare salti di gioia perché rimane la necessità di equilibrare il nostro bilancio, in quanto l'attivo è stato favorito dalla plusvalenza della vendita.

Questo risultato ci dà l'opportunità di poter valutare con attenzione e senza decisioni frettolose la via per indirizzare la cooperativa verso un reale pareggio di bilancio, che rimane il nostro obiettivo.

Si potrà contare su un recupero Iva (€9.383,99), sul recupero delle agevolazioni fiscali sui lavori (65% di €32.306,00) e su un credito d'imposta (€3.053,55), che dovrebbero farci recuperare parte della liquidità che naturalmente è diminuita, visto l'investimento e l'innovazione effettuata; di conseguenza è stato rivalutato l'immobile ed aumentati gli ammortamenti.

Mettiamo in evidenza anche un altro avvenimento importante che riguarda il riconoscimento delle nostre attività sociali. In

seguito alla partecipazione al bando dell'Unione Camere Lombardia siamo stati premiati con un riconoscimento economico, classificandoci al terzo posto per lo sviluppo delle attività sociali sul territorio. Lo sviluppo di queste attività sociali verso i soci ci ha permesso di poter raccogliere fondi ed erogazioni liberali a sostegno delle iniziative culturali (€6348,52).

Continua il percorso di messa in regola della cooperativa in linea con la riforma del terzo settore che da quest'anno diventa operativa, trasformandoci di fatto in impresa Sociale. E' stato rivisto l'aspetto informatico e le licenze sui programmi così come ci si sta adeguando alle norme sul trattamento dei dati e rinnovata la nostra presenza in internet con un nuovo sito. Sono stati rivisti alcuni contratti sui servizi e si è cercato soluzioni più convenienti come il nuovo contratto di pulizie e di disinfestazione in linea con l'Haccp.

Rimane aperto invece la revisione del contratto con la società Energa che ci fornisce del gas e che gestisce gli impianti di riscaldamento ed aerazione, in cui si sono riscontrati incongruenze e aumento dei costi.

Si è riusciti a ridurre il tasso d'interesse sui mutui bancari di un punto e mezzo, che verrà applicato da quest'anno con una relativa riduzione dei costi. L'obiettivo per il 2018/2019 oltre a provare a rilanciare e incentivare le nostre attività, rimane quindi il contenimento e la riduzione dei costi per un bilancio più equilibrato.

Nel corso del 2018 il Consiglio in carica si sta adoperando e cercherà di trovare soluzioni per poter realizzare questo risultato, sempre in linea con i valori di mutualità e lavoro del movimento cooperativo, di cui facciamo parte. Inoltre fra le misure di contenimento dei costi sarà nostro impegno riconsiderare gli orari e l'organizzazione del lavoro.

Da questo punto di vista abbiamo davanti due scelte. Possiamo essere pessimisti, darci per vinti e quindi lasciare che accada il peggio. Oppure possiamo essere ottimisti, cogliere le opportunità che certamente esistono e in questo modo cercare di fare della cooperativa un posto migliore.

Vi confermiamo che il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili. Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di bilancio al 31/12/2016 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto dall'organo amministrativo.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili

La presente nota integrativa è redatta secondo quanto previsto dagli articoli 2427 del Cod.Civile e succ.art. C.C. ed una volta approvata sarà convertita in formato XBRL al fine di ottemperare agli obblighi di trasmissione alla Camera di Commercio. A tal fine si demanda agli Amministratori la facoltà di porre in essere variazioni formali per rendere quanto sopra esposto compatibile con il formato necessario al deposito.

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Gimmi Roberto Pietro