

LUNENUOVE SOCIETA'COOPERATIVA SOCIALE

Bilancio di esercizio al 31-12-2018

Dati anagrafici	
Sede in	VIA BARBOLINI, 15 - CAMPOGALLIANO (MO) 41011
Codice Fiscale	03016200366
Numero Rea	MO 350783
P.I.	03016200366
Capitale Sociale Euro	-
Forma giuridica	Societa' cooperative
Settore di attività prevalente (ATECO)	881000
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	A170152

Stato patrimoniale micro

	31-12-2018	31-12-2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali	-	179
III - Immobilizzazioni finanziarie	322	103
Totale immobilizzazioni (B)	322	282
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	12.685	10.070
imposte anticipate	-	113
Totale crediti	12.685	10.183
IV - Disponibilità liquide	51.081	60.843
Totale attivo circolante (C)	63.766	71.026
D) Ratei e risconti	488	930
Totale attivo	64.576	72.238
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	5.700	6.000
IV - Riserva legale	34.228	33.680
VI - Altre riserve	(1)	(1)
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(1.183)	(1.183)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	584	565
Totale patrimonio netto	39.328	39.061
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.064	-
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	24.184	26.503
Totale debiti	24.184	26.503
E) Ratei e risconti	-	6.674
Totale passivo	64.576	72.238

Informazioni in calce allo stato patrimoniale micro

Principi generali di redazione del bilancio

Ai sensi dell'art. 2423, c. 2, C.C. il presente bilancio rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società e il risultato economico dell'esercizio.

Nella redazione del bilancio d'esercizio sono stati osservati i seguenti postulati generali:

- la valutazione delle voci è stata fatta:
 - secondo **prudenza**. A tal fine sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio, mentre i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati rilevati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo; non vi sono elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci;
 - e nella prospettiva della **continuazione dell'attività**, quindi tenendo conto del fatto che l'azienda costituisce un complesso economico funzionante destinato, almeno per un prevedibile arco temporale futuro, alla produzione di reddito;
- la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della **sostanza** dell'operazione o del contratto; in altri termini si è accertata la correttezza dell'iscrizione o della cancellazione di elementi patrimoniali ed economici sulla base del confronto tra i principi contabili ed i diritti e le obbligazioni desunte dai termini contrattuali delle transazioni;
- si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di **competenza** dell'esercizio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento. Si evidenzia come i costi siano correlati ai ricavi dell'esercizio;
- la valutazione delle componenti del bilancio è stata effettuata nel rispetto del principio della "**costanza nei criteri di valutazione**", vale a dire che i criteri di valutazione utilizzati non sono stati modificati rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente, salvo le eventuali deroghe necessarie alla rappresentazione veritiera e corretta dei dati aziendali;
- la **rilevanza** dei singoli elementi che compongono le voci di bilancio è stata giudicata nel contesto complessivo del bilancio tenendo conto degli elementi sia qualitativi che quantitativi;
- si è tenuto conto della **comparabilità** nel tempo delle voci di bilancio; pertanto, per ogni voce dello Stato patrimoniale e del Conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, salvo i casi eccezionali di incomparabilità o inadattabilità di una o più voci;
- il processo di formazione del bilancio è stato condotto nel rispetto della **neutralità** del redattore.

L'art. 2435-ter C.C., prevede obblighi informativi di bilancio semplificati per le c.d. "micro imprese" che non superano determinati limiti dimensionali, particolarmente ridotti.

Poiché la società non ha emesso titoli negoziati in mercati regolamentati, ha i requisiti per poter redigere il bilancio abbreviato e non ha superato, per due esercizi consecutivi, due dei seguenti limiti:

- totale dell'attivo dello Stato patrimoniale: 175.000,00 euro;
- ricavi delle vendite e delle prestazioni: 350.000,00 euro;
- dipendenti occupati in media durante l'esercizio: 5 unità

è considerata una micro impresa e, di conseguenza, applica le disposizioni di cui all'art. 2435-ter C.C..

Sulla scorta del 2° comma dell'art. 2435-ter C.C., la società:

- ha applicato, in relazione agli schemi di bilancio e ai criteri di valutazione, la stessa disciplina prevista per le società che redigono il bilancio in forma abbreviata;
- si è avvalsa delle seguenti semplificazioni:
 - a. esonero dalla redazione del Rendiconto finanziario;
 - b. esonero dalla redazione della Nota integrativa, in quanto, in calce allo Stato patrimoniale, risultano:
 - l'informativa sugli impegni, le garanzie e le passività potenziali non risultanti dallo Stato patrimoniale;
 - l'informativa sui compensi, le anticipazioni e i crediti concessi agli amministratori e ai sindaci;
 - c. esonero dalla redazione della Relazione sulla gestione, in quanto, in calce allo Stato patrimoniale, risultano:
 - il numero e il valore nominale delle azioni proprie e delle azioni o quote di società controllanti possedute dalla società, con l'indicazione della parte di capitale corrispondente;

- il numero e il valore nominale delle azioni proprie e delle azioni o quote di società controllanti acquistate o alienate dalla società nel corso dell'esercizio, con l'indicazione della parte di capitale corrispondente, dei corrispettivi e dei motivi degli acquisti e delle alienazioni.

Si precisa che lo Stato patrimoniale e il Conto economico riflettono le disposizioni degli articoli 2423-ter, 2424, 2425 e 2435-bis del C.C.

Ammontare complessivo dei compensi, delle anticipazioni e dei crediti concessi ad amministratori e sindaci e degli impegni assunti per loro conto (art. 2427 c.1 n.16 C.C.)

I compensi spettanti agli amministratori, pari a € 1.800 (milleottocento) per il Presidente, sono stati attribuiti sulla base dell'apposita delibera di assemblea dei soci, come pure il compenso spettante al revisore legale dei conti pari a 1.500 (millecinquecento).

Si precisa che nell'esercizio in commento nessuna anticipazione e nessun credito sono stati concessi ad amministratori e a sindaci, come pure non sono state prestate garanzie o assunti impegni nei confronti dei medesimi amministratori e/o sindaci.

Importo complessivo degli impegni, delle garanzie e delle passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Nell'esercizio in commento la società non ha assunto impegni, non ha prestato garanzie e non ha rilevato passività potenziali.

Azioni proprie e azioni o quote di società controllanti possedute, acquisite o alienate nell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona

Si precisa che:

- la società non possiede azioni proprie, neppure indirettamente;
- la società non possiede, direttamente o indirettamente, azioni o quote di società controllanti;
- nel corso dell'esercizio la società non ha posto in essere acquisti o alienazioni di azioni proprie e azioni o quote di società controllanti, anche per il tramite di società fiduciaria o interposta persona.

Conto economico micro

31-12-2018 31-12-2017

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	100.444	105.317
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	42.342	20.491
altri	4	358
Totale altri ricavi e proventi	42.346	20.849
Totale valore della produzione	142.790	126.166
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2.408	2.630
7) per servizi	106.809	115.214
8) per godimento di beni di terzi	4.800	3.695
9) per il personale		
a) salari e stipendi	16.992	-
b) oneri sociali	4.697	-
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	1.144	-
c) trattamento di fine rapporto	1.144	-
Totale costi per il personale	22.833	-
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	179	358
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	179	358
Totale ammortamenti e svalutazioni	179	358
14) oneri diversi di gestione	4.070	2.466
Totale costi della produzione	141.099	124.363
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	1.691	1.803
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1	1
Totale proventi diversi dai precedenti	1	1
Totale altri proventi finanziari	1	1
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	1	1
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	1.692	1.804
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	995	1.069
imposte differite e anticipate	113	170
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	1.108	1.239
21) Utile (perdita) dell'esercizio	584	565

Bilancio micro, altre informazioni

Proposta di destinazione dell'utile di esercizio

Sulla base di quanto esposto si propone di destinare l'utile di esercizio, ammontante a complessivi euro 584 , come segue:

- il 3%, pari a euro 17,51 ai fondi mutualistici per la promozione e lo sviluppo della cooperazione, ai sensi dell'art. 11 L. 59/92;
- il residuo pari a euro 566,03 alla riserva legale indivisibile tra i soci sia durante la vita della cooperativa che al suo scioglimento così come previsto dallo statuto e dalla Legge 904/77 art. 12

Si propone inoltre di coprire la perdita generatasi per il cambiamento dei principi contabili e portata a nuovo negli anni precedenti, mediante l'utilizzo della suddetta riserva legale.

Informazioni relative alle cooperative

Informazioni ex art. 2513 del Codice Civile

Si informa che trattandosi di cooperativa sociale, è prevalente di diritto ai sensi dell'art. 111-septies e delle disp. att. e trans. C.C.

Si dà comunque informazione che per l'esercizio oggetto del presente bilancio è soddisfatto il requisito della mutualità prevalente in quanto il rapporto di scambio mutualistico intrattenuto con i soci supera lo scambio con i terzi, infatti:

i costi delle prestazioni lavorative effettuate dai soci ammontano a 54.105 e costituiscono il 54,53% dei costi complessivamente sostenuti per prestazioni lavorative.

Costi prestazioni soci	54.105
Costi prestazioni non soci	45.124
Totale costi prestazioni	99.229

Informazioni ex art. 2528 del Codice Civile

Nel corso dell'esercizio non sono stati ammessi nuovi soci.

SOCI ORDINARI

AL 31/12/2017	AMMISSIONI	RECESSI	AL 31/12/2018
13	0	1	12

SOCI VOLONTARI

AL 31/12/2017	AMMISSIONI	RECESSI	AL 31/12/2018
7	0	0	7

Informazioni ex art. 2545 del Codice Civile

In considerazione del proprio scopo statutario e mutualistico, la cooperativa si propone di perseguire l'interesse generale della comunità alla promozione umana, fornendo occasioni di lavoro ai soci da impiegare nella gestione

di attività di carattere socio-assistenziale, riabilitativo, terapeutico, sanitario, educativo, culturale e formativo a favore di persone fisiche e soggetti pubblici o privati.

Per il raggiungimento di tale scopo, la cooperativa continua il suo impegno nello svolgimento delle proprie attività storiche ed istituzionali quali

- interventi di Pet Therapy Relazionale Integrata rivolti ad anziani, bambini e disabili attraverso convenzioni con enti pubblici e privati;
- percorsi formativi nell'ambito della Pet Therapy Relazionale Integrata rivolti a privati;

- interventi di supporto e sostegno verso categorie d'utenza disagiate tramite l'utilizzo di metodologie non convenzionali quali la musicoterapia, l'arte terapia, la comunicazione sociale e la psicomotricità attraverso la stipulazione di convenzioni con soggetti sia pubblici che privati.

Dall'anno 2012 ha introdotto anche laboratori integrati con sistemi di Comunicazione Aumentativa Naturale grazie alla partecipazione, come partner, ad un concorso indetto dall'Università di Bologna.

La Cooperativa ha inoltre perseguito le proprie finalità mutualistiche senza scopo di lucro, mediante l'organizzazione del lavoro dei soci proponendosi di operare nell'ambito di servizi di Cura alla persona, attraverso:

- La conclusione di un progetto di Cittadinanza Attiva per le Terre d'Argine consistente nella promozione di gruppi di Auto Mutuo Aiuto rivolti a genitori con figli disabili
- Lo svolgimento di Attività e Terapie Mediate dall'Asino e il Cavallo;
- La partecipazione attiva al gruppo di lavoro delle "Cooperative di Tipo A" del Consorzio di Solidarietà Sociale;
- L'attivazione un centro estivo rivolto a bambini con disabilità
- La creazione di una sinergia con l'Associazione Vivere Donna nell'ottica di future collaborazioni per progetti sulla violenza di genere.

Nel 2018 la Cooperativa Lunenuove ha preso parte a "All Volunteers", un progetto europeo pluriennale che ha per scopo la formazione di giovani con disabilità come operatori di attività fisico-sportive all'aperto. L'Agenzia Esecutiva per l'istruzione, gli audiovisivi e la cultura della Commissione Europea ha finanziato questa innovativa iniziativa attraverso la linea Erasmus+ del suo programma per l'Educazione, la Formazione professionale, la Gioventù e lo sport.

Nello stesso anno la Cooperativa ha inoltre realizzato, grazie al contributo concesso dall'Agenzia Nazionale per i Giovani (ANG) attraverso Erasmus + , un proprio progetto chiamato "Who's Afraid of Darkness" che ha coinvolto partecipanti con disabilità visiva provenienti da tre nazioni della Comunità Europea.

Possiamo quindi affermare che, nel corso dell'esercizio, ci si è adoperati per il raggiungimento dei propri scopi sociali e statutari, ottemperando, quindi, anche al disposto dell'art. 2545 del Codice Civile.

Informazioni ex art. 2545-sexies del Codice Civile

La cooperativa non ha distribuito ristorni.

Informazioni relative a startup, anche a vocazione sociale, e PMI innovative

Ricerca e sviluppo

Nel corso dell'esercizio in commento non sono state sostenute spese per ricerca e sviluppo.

Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124

Comma 125 – Contributi, sovvenzioni, vantaggi economici ricevuti

Si dà atto che, nel corso dell'esercizio in commento, la società ha ricevuto contributi e comunque vantaggi economici quantificabili in euro 24.817,90 da pubbliche amministrazioni e/o da soggetti di cui al primo periodo del comma 125, dell'art. 1, della L. 124/2017.

Commi 126, 127 - Atti di concessione di sovvenzioni, contributi, vantaggi economici

Si dà atto che, nel corso dell'esercizio in commento, la società non ha formalizzato atti di concessione di sovvenzioni, contributi, sussidi e attribuzione di vantaggi economici a persone fisiche ed enti pubblici e privati.

Di seguito si riportano ulteriori informazioni obbligatorie in base a disposizioni di legge, o complementari, al fine della rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della società.

Elenco rivalutazioni effettuate

La cooperativa non ha effettuato rivalutazioni.