

# SOC. COOPERATIVA COLOMBA MAGICA

## Bilancio di esercizio al 31-12-2020

Dati anagrafici	
Sede in	VIA ENRICO DE NICOLA 11 - 80010 QUARTO (NA)
Codice Fiscale	07279391218
Numero Rea	NA 000000873499
P.I.	07279391218
Capitale Sociale Euro	3.000 i.v.
Forma giuridica	Societa' cooperative e loro consorzi
Settore di attività prevalente (ATECO)	851000
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

## Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
II - Immobilizzazioni materiali	0	17
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>0</b>	<b>17</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>II - Crediti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.888	4.712
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.600	1.600
<b>Totale crediti</b>	<b>3.488</b>	<b>6.312</b>
<b>IV - Disponibilità liquide</b>	<b>55.318</b>	<b>19.985</b>
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>58.806</b>	<b>26.297</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>58.806</b>	<b>26.314</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	3.000	3.000
IV - Riserva legale	5.211	1.715
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	8.350	541
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	16.207	11.654
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>32.768</b>	<b>16.910</b>
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>	<b>5.078</b>	<b>3.647</b>
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>4.344</b>	<b>3.018</b>
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.716	2.739
esigibili oltre l'esercizio successivo	13.900	0
<b>Totale debiti</b>	<b>16.616</b>	<b>2.739</b>
<b>Totale passivo</b>	<b>58.806</b>	<b>26.314</b>

## Conto economico

**31-12-2020 31-12-2019**

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	29.213	55.650
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	20.848	0
altri	582	162
Totale altri ricavi e proventi	21.430	162
Totale valore della produzione	50.643	55.812
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	242	253
7) per servizi	7.077	7.126
8) per godimento di beni di terzi	8.896	9.696
9) per il personale		
a) salari e stipendi	10.690	18.571
b) oneri sociali	2.803	4.968
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	1.333	1.329
c) trattamento di fine rapporto	1.333	1.329
Totale costi per il personale	14.826	24.868
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	17	101
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	17	101
Totale ammortamenti e svalutazioni	17	101
14) oneri diversi di gestione	339	280
Totale costi della produzione	31.397	42.324
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	19.246	13.488
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	739	634
Totale interessi e altri oneri finanziari	739	634
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(739)	(634)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	18.507	12.854
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	2.300	1.200
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	2.300	1.200
21) Utile (perdita) dell'esercizio	16.207	11.654

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2020

## Nota integrativa, parte iniziale

### Nota integrativa abbreviata ex Art. 2435 bis C.C. al bilancio chiuso il 31/12/2020

#### Premessa

Nel seguente prospetto vengono forniti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato della suddetta Società.

#### Criteri di Formazione

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma del codice Civile; non è stata pertanto redatta la Relazione sulla gestione, i criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31.12.2020 tengono delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.l.gs. n. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D:Lgs. N. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC; ai sensi del disposto dell'art. 2423 ter del c.c., nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 c.c. per lo stato patrimoniale e dall'art.2425 c.c. per il conto economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentanza veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché del risultato economico. A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) C.C. non esistono né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate e /o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Si tiene a precisare che nella formazione del Patrimonio netto compare l'accantonamento a fondo riserva mutualistico per la quota pari al 3% degli utili conseguiti negli esercizi precedenti e riepilogati nella voce fondi riserve statutarie.

#### Principi di Redazione

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione ( art. 2423 bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.) la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;

la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto dell'esistenza dell'operazione o del contratto;

i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;

gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio di competenza.

Per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art.2423 ter c.c..

#### Criteri di Valutazione

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

## **Immobilizzazioni**

### **Immateriali**

Non figurano iscritte in quanto hanno esaurito il loro valore con il procedimento degli ammortamenti nel corso degli esercizi precedenti.

### **Materiali**

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al lordo degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente a fondo ammortamento delle singole voci.  
Attrezzature con utilità pluriennale sono stati iscritti nell'attivo evidenziando il relativo fondo ammortamento

### **Debiti**

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione

**I CREDITI** Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche.

## Nota integrativa abbreviata, attivo

### **Immobilizzazioni**

#### Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>		
<b>Valore di bilancio</b>	17	17
<b>Variazioni nell'esercizio</b>		
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	17	17
<b>Totale variazioni</b>	(17)	(17)
<b>Valore di fine esercizio</b>		
<b>Valore di bilancio</b>	0	0

## **Nota integrativa abbreviata, altre informazioni**

### **Informazioni relative alle cooperative**

La società nell'esercizio 2020 non si è avvalsa di personale non socio e possiede tutte le caratteristiche per essere inquadrata tra le cooperative a mutualità prevalente.

Si riportano nel dettaglio il costo sostenuto per i soci lavoratori e per il personale non socio:

COSTI DEL PERSONALE SOCI	3	€ 14.825,95	(A)
COSTI DEL PERSONALE NON SOCI		0,00	(B)
TOTALE COSTO DEL PERSONALE		€ 14.825,95	(C)

### **Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite**

Alla luce di quanto esposto nei punti precedenti l'Organo Amministrativo propone di approvare il bilancio 2020 che chiude con un utile di esercizio pari a euro 16.206,69, di accantonare una parte a riserva nella misura del 3% al fondo mutualistico così come previsto dalla normativa vigente in materia e per la parte eccedente rinviare la decisione, chiedendo ai soci di rinunciare allo storno di eventuali ristorni.

## **Nota integrativa, parte finale**

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica e le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

Si precisa inoltre che i soci della cooperativa hanno prestato la loro opera e sono stati assunti ed inquadrati in base alle mansioni svolte. Si tiene a precisare che i compensi dell'amministratore sono nulli.

Relativamente alla destinazione dell'utile di esercizio, l'organo amministrativo propone di accantonare una parte a riserva in ragione percentuale 3% al fondo mutualistico così come previsto dalla normativa vigente in materia, e per la parte eccedente rinviare la decisione, unitamente ai residui utili accantonati negli esercizi precedenti, chiedendo ai soci di rinunciare allo storno di eventuali ristorni.

Ai sensi dell'art. 2425, la cooperativa, facendo riferimento all'art. 4 dello statuto sociale persegue finalità mutualistiche nei confronti dei soci che sono tutti direttamente coinvolti nell'attività sociale della cooperativa.

Ai sensi dell'art. 2513, l'attività della cooperativa in concreto viene svolta prevalentemente a favore dei soci rappresentati da nr. 03 socie che ricoprono le cariche di Educatrice, Addetta alle pulizie ed addetta alla segreteria.

Sulla scorta delle indicazioni che sono state fornite, Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31.12.2020 e la proposta di destinazione dell'utile sopra indicata.

Si rimane ovviamente a disposizione per fornire in assemblea i chiarimenti e le informazioni che si rendessero necessarie.

Quarto, 29.06.2021

Il presidente del C.d.A.  
(Impagliazzo Maria Rosaria)

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

La sottoscritta Impagliazzo Maria Rosaria nata a Lacco Ameno (Na) il 20/07/1984 dichiara, consapevole delle responsabilità penali previste ex art. 76 del D.P.R. 445/2000 in caso di falsa o mendace dichiarazione resa ai sensi dell'articolo 47 del medesimo decreto, che il presente documento è stato prodotto mediante scansione ottica dell'originale analogico e che ha effettuato con esito positivo il raffronto tra lo stesso e il documento originale ai sensi dell'articolo 4 del D.P.C.M. 13 novembre 2014.

Quarto li 29.06.2021

Il Presidente del C.D.A.  
(Impagliazzo Maria Rosaria)