

MVENTICINQUE SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE

Bilancio di esercizio al 31-12-2018

Dati anagrafici	
Sede in	VIA VECCHIA FERRIERA 22 - 36100 VICENZA (VI)
Codice Fiscale	03802670244
Numero Rea	VI 000000355352
P.I.	03802670244
Capitale Sociale Euro	1.875
Forma giuridica	Societa' cooperative e loro consorzi
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
Appartenenza a un gruppo	no
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	A225225

Stato patrimoniale

	31-12-2018	31-12-2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	175	100
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	241.685	261.825
II - Immobilizzazioni materiali	23.432	25.863
III - Immobilizzazioni finanziarie	3.731	3.731
Totale immobilizzazioni (B)	268.848	291.419
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	2.364	0
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	76.066	120.635
imposte anticipate	110	137
Totale crediti	76.176	120.772
IV - Disponibilità liquide	37.058	7.500
Totale attivo circolante (C)	115.598	128.272
D) Ratei e risconti	2.807	4.079
Totale attivo	387.428	423.870
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	1.875	1.800
IV - Riserva legale	9.029	7.441
VI - Altre riserve	20.164	16.618
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(6.695)	5.293
Totale patrimonio netto	24.373	31.152
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	31.782	20.565
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	128.785	131.070
esigibili oltre l'esercizio successivo	201.857	218.738
Totale debiti	330.642	349.808
E) Ratei e risconti	631	22.345
Totale passivo	387.428	423.870

Conto economico

	31-12-2018	31-12-2017
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	391.272	388.656
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	3.571	5.126
altri	52.600	7.253
Totale altri ricavi e proventi	56.171	12.379
Totale valore della produzione	447.443	401.035
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	20.950	23.716
7) per servizi	93.208	48.537
8) per godimento di beni di terzi	191	36
9) per il personale		
a) salari e stipendi	226.317	211.933
b) oneri sociali	58.809	49.295
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	14.677	21.909
c) trattamento di fine rapporto	14.677	12.733
e) altri costi	0	9.176
Totale costi per il personale	299.803	283.137
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	23.721	23.278
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	20.141	20.141
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	3.580	3.137
Totale ammortamenti e svalutazioni	23.721	23.278
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(2.364)	0
14) oneri diversi di gestione	5.876	3.407
Totale costi della produzione	441.385	382.111
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	6.058	18.924
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
altri	15	23
Totale proventi da partecipazioni	15	23
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1	2
Totale proventi diversi dai precedenti	1	2
Totale altri proventi finanziari	1	2
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	9.549	10.633
Totale interessi e altri oneri finanziari	9.549	10.633
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(9.533)	(10.608)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(3.475)	8.316
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	3.193	2.782
imposte differite e anticipate	27	241
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	3.220	3.023

21) Utile (perdita) dell'esercizio	(6.695)	5.293
------------------------------------	---------	-------

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2018

Nota integrativa, parte iniziale

Signori soci,

sottoponiamo alla vostra attenzione il bilancio della nostra cooperativa relativo all'esercizio 2018 composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa, bilancio che, ricorrendone i presupposti di legge, è stato redatto in forma abbreviata ex. Art. 2435 bis C.C.

Principi di redazione

Il bilancio è stato redatto in ottemperanza ai principi ed alle disposizioni di cui agli Artt. 2423 e seguenti del C. C. ed in osservanza dei principi contabili nazionali emanati dall'OIC.

In particolare la redazione è avvenuta nel rispetto del principio di chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale, economica e finanziaria della Società alla data del 31.12.2018.

Le valutazioni sono state effettuate nel rispetto dei principi di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché nel rispetto dei principi di rappresentazione sostanziale, competenza, costanza dei criteri di valutazione, rilevanza e comparabilità.

In applicazione del principio di rilevanza, ex art. 2423 comma 4 del c.c., si informa che sono stati rispettati tutti gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione ed informativa.

Non si è proceduto al raggruppamento di voci nello Stato Patrimoniale e nel Conto Economico.

Non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema.

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso alla deroga alle disposizioni in materia di bilancio prevista dal codice civile

Cambiamenti di principi contabili

Non si sono verificati cambiamenti dei criteri di valutazione rispetto agli esercizi precedenti.

Correzione di errori rilevanti

Non si sono rilevati correzioni di errori rilevanti commessi nella redazione dei bilanci precedenti ai sensi del principio contabile OIC 29.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

Sono riportate per comparazione le voci relative all'anno precedente. Non vi sono state fattispecie di mancata comparabilità e conseguente necessità di adattamento di voci dell'esercizio precedente.

Criteri di valutazione applicati

I criteri di valutazione utilizzati sono quelli previsti dall'Art. 2426 del c.c.

- a) Le Immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo specifico sostenuto per la loro acquisizione comprensivo dei costi accessori e dedotti i relativi fondi ammortamento. Gli ammortamenti sono stati effettuati in relazione con la residua possibilità di utilizzazione dei cespiti.
- b) le immobilizzazioni finanziarie sono iscritte al costo di acquisizione comprensivo dei costi accessori: esse sono costituite da partecipazioni in imprese non controllate e non collegate.
- c) Il costo delle immobilizzazioni viene rettificato in diminuzione in presenza di perdite durevoli, ripristinando in tutto o in parte il costo qualora vengano meno i motivi della rettifica: nel corso dell'esercizio non si sono effettuate rivalutazioni né svalutazioni.
- d) le rimanenze si riferiscono a prodotti finiti valutati secondo il criterio del costo di produzione ovvero al valore di realizzo desumibile dal mercato, se minore.
- e) I crediti sono iscritti al valore di presumibile realizzo ex art. 2435 bis comma 7.
- f) Le disponibilità liquide sono quelle effettivamente risultanti alla data di chiusura del bilancio dalle sussistenze bancarie e di cassa.
- g) I ratei e risconti attivi sono iscritti sulla base del principio di competenza temporale.
- h) Il Fondo trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato rappresenta il valore al 31.12.18 del debito maturato nei confronti dei dipendenti in conformità alla legge ed al contratto di lavoro vigente.
- i) I debiti sono iscritti al loro valore nominale ex art. 2435 bis comma 7.
- l) I ratei e risconti passivi sono iscritti sulla base del principio di competenza temporale.
- m) I ricavi ed i costi sono stati determinati secondo il principio di competenza e prudenza al netto di resi, sconti, abbuoni e premi.

Altre informazioni

In conformità a quanto previsto dal sesto comma dell'art. 2435 bis del c.c. si rammenta che la società non possiede né quote proprie né azioni o quote di società controllanti possedute anche tramite società fiduciaria o per interposta persona, ed inoltre nel corso dell'esercizio non sono state acquistate o alienate né quote proprie né quote o azioni di società controllanti. Pertanto ci si avvale della facoltà di omettere la relazione sulla gestione.

La nota integrativa, come lo stato patrimoniale ed il conto economico, è stata redatta in unità di euro.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

(art.2427 n.2)

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle immobilizzazioni.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	302.106	30.517	3.731	336.354
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	40.281	4.653		44.934
Valore di bilancio	261.825	25.863	3.731	291.419
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	1.150	-	1.150
Ammortamento dell'esercizio	20.141	3.580		23.721
Totale variazioni	(20.141)	(2.430)	-	(22.571)
Valore di fine esercizio				
Costo	302.106	31.667	3.731	337.504
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	60.422	8.234		68.656
Valore di bilancio	241.685	23.432	3.731	268.848

Oneri finanziari capitalizzati

(art. 2427 n.8)

Nessun onere finanziario è stato imputato nell'esercizio a valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale

Ammontare dei crediti di durata residua superiore a cinque anni

(art.2427 n. 6)

Non vi sono voci di credito aventi durata superiore ai cinque anni.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Debiti

Ammontare dei debiti di durata residua superiore a cinque anni e garanzie reali connesse (art. 2427 n. 6)

Per quanto riguarda i debiti di durata residua superiore a cinque anni si rammenta che la Società ha acceso nel 2014 un mutuo ipotecario di 280.000 con iscrizione ipotecaria sull'immobile di terzi sito a Vicenza in Via Bellini 10, detenuto a titolo di comodato gratuito, le cui caratteristiche vengono sotto indicate:

Banca	Scadenza	Debito residuo al 31.12.2018	Debito residuo al 31.12.2023	Garanzia reale	Importo garanzia
Banca San Giorgio	02.12.2029	218.738	127.736	Ipoteca I grado	420.000

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

(art.2427 n.13)

Non si ritiene ci siano stati ricavi o costi di entità eccezionale.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

(art.2427 n.15)

	Numero medio
Impiegati	11
Totale Dipendenti	11

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

(art.2427 n.16)

Non sono stati corrisposti compensi agli amministratori, non sono stati concessi anticipazioni o crediti né sono stati assunti impegni a loro favore per effetto di garanzie prestate.
Non sono stati nominati sindaci

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

(art.2427 n.9)

Non esistono impegni, né garanzie prestate, né passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.
Per quanto riguarda le garanzie ricevute, la cooperativa ha contratto mutuo ipotecario con iscrizione di ipoteca su bene immobile di proprietà di terzi, per un valore di 420.000.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

(art 2427 n.22 bis)

Per quanto riguarda le operazioni con i soci di controllo e soci che possono influenzare l'andamento della società e con gli amministratori (parti correlate) non sussistono operazioni significative che non siano state concluse a normali condizioni di mercato.

Si precisa che non ci sono soci di controllo né soci "influenti", e che gli amministratori hanno percepito compensi conformemente alla delibera assembleare.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

(art 2427 n.22 ter)

Non sussistono accordi o altri atti anche collegati tra loro i cui effetti non risultano dallo stato patrimoniale che possano esporre la società a rischi oppure generare benefici significativi.

-

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

(art 2427 n.22-quater)

Non si segnalano fatti particolarmente rilevanti avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

Imprese che redigono il bilancio consolidato dell'insieme più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto impresa controllata

(art 2427 n.22 sexies)

La cooperativa non fa parte di un gruppo di imprese.

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

(art 2427 bis)

La cooperativa non detiene strumenti finanziari derivati.

Informazioni relative alle cooperative

Informazioni ex art. 2513 del Codice Civile

La cooperativa e' iscritta all'Albo delle società cooperative Sezione mutualità prevalente, categoria Cooperative Sociali e di Produzione e lavoro al N A225225.

La cooperativa inoltre, con decreto dirigenziale n. 196 del 24 giugno 2014, è stata iscritta all'albo regionale del Veneto delle cooperative sociali sez. B n. VI0158 e successivamente, con decreto dirigenziale n. 345 del 14/12 /2015, è stata iscritta anche alla sezione A con conseguente "scopo plurimo" alla posizione n. P/VI/0158.

La cooperativa in quanto sociale non è tenuta al rispetto dei requisiti di cui all'art 2513 del c.c. così come stabilisce l'art 111 septies delle disposizioni per l'attuazione del codice civile e disposizioni transitorie che prevedono che le cooperative sociali che rispettino le norme di cui alla legge 381/1991 sono considerate cooperative a mutualità prevalente.

Ciononostante si evidenziano i seguenti dati:

Costo del lavoro soci B9		106.449		
Costo del lavoro soci B7		8.848		
TOTALE NUMERATORE			115.297	
Costo del lavoro soci e non soci B9		299.803		

Costo del lavoro soci e non soci B7		21.209		
TOTALE DENOMIN.			321.012	
N/D*100				35,92%

- Si precisa inoltre che la cooperativa ha lo scopo di perseguire l'interesse generale della comunità alla promozione umana e all'integrazione sociale dei cittadini attraverso la gestione di servizi socio sanitari ed educativi ed ha introdotto nel proprio statuto i requisiti di cui all' art 2514 del c.c.

Informazioni ex art. 2528 del Codice Civile

Questo c.d.a. è alla costante ricerca di potenziali soci che possano utilmente contribuire alle finalità mutualistiche della cooperativa.

I soci al 31/12/2017 erano otto persone fisiche di cui quattro soci lavoratori e quattro soci volontari.

Nel corso dell'esercizio sono pervenute domande di ammissione da parte di due soci lavoratori ed una socia volontaria.

I soci al 31/12/2018 sono undici persone fisiche di cui sei soci lavoratori e cinque soci volontari

Informazioni ex art. 2545 del Codice Civile

Mventicinque Società Cooperativa Sociale è stata costituita il 08 gennaio 2013 per dare realizzazione a servizi socio sanitari ed educativi nel territorio vicentino, in collaborazione con Caritas Diocesana Vicentina. La cooperativa si propone inoltre di creare opportunità di reinserimento lavorativo per soci e lavoratori svantaggiati e persone socialmente deboli, ad integrazione delle politiche di assistenza e di solidarietà delle reti Istituzionali del territorio.

Con decreto dirigenziale n. 196 del 24 giugno 2014 è stata iscritta all'albo regionale del Veneto delle cooperative sociali sez. B n. VI0158. Con decreto regionale n. 345 del 14 dicembre 2015 è stata iscritta anche alla sezione A del medesimo Albo con conseguente scopo plurimo alla posizione P/VI/0158.

Nel corso del 2018 ha svolto attività riconducibile al settore B, gestendo due Bici Park nel Comune di Vicenza: uno a Ponte San Paolo già avviato e gestito negli anni precedenti, e uno presso la Stazione Ferroviaria, avviato ad aprile del 2017. L'attività così ampliata ha permesso di coinvolgere una media di 6 lavoratori di cui circa la metà svantaggiati.

A settembre 2018 è stato avviato un laboratorio occupazionale all'interno del carcere di Vicenza con finalità di reinserimento lavorativo di persone detenute nella Casa Circondariale. Il progetto nella fase di start up gode del contributo di Fondazione Cattolica. La somministrazione delle commesse di lavoro avviene a mezzo Nova SCS. Il progetto rientra nella Rete della Fondazione Esodo e di Caritas per il reinserimento e l'inclusione di persone in percorso giudiziario. La cooperativa ha gestito per tutto il 2018 un'attività orticola all'interno della Casa Circondariale di Vicenza sempre per il reinserimento dei detenuti.

La Cooperativa ha continuato l'attività nel settore A, gestendo il servizio "Il lembo del mantello" rivolto a detenuti e persone in percorso giudiziario, per favorire loro in esperienze di reinserimento sociale e lavorativo, in accordo e convenzione con l'Associazione Diakonia onlus.

Ha gestito il Servizio "Davide e Golia" rivolto a persone in disagio mentale, ubicato a Vicenza presso Villa Tornieri, Via Vincenzo Bellini 10. Nel 2018 la cooperativa ha fatto richiesta di accreditamento istituzionale del Centro Diurno, con superamento della verifica effettuata dall'Azienda Zero in merito al possesso dei requisiti; si è in attesa della DGR regionale che fissa i termini dell'accREDITAMENTO. Si è conclusa invece a ottobre 2018 la

parte sperimentale del progetto con conseguente riduzione dei posti convenzionati e dimissione di circa una ventina di pazienti. Il Centro Diurno ha subito pertanto una riorganizzazione con riduzione delle prestazioni e dei contratti di lavoro in essere.

Nel 2018 è continuato il servizio per la disabilità denominato "CLUB 16:00" che accoglie due pomeriggi alla settimana e nei fine settimana pazienti inviati dal servizio disabilità dell'Azienda Ulss 8 Berica, per interventi di risocializzazione. Il servizio "CLUB 16:00" è gestito all'interno della struttura Villa Tornieri.

Nel 2018 è stata chiusa la convenzione con la Parrocchia di Sandrigo (VI) per la gestione di un progetto educativo in favore di alcune famiglie di etnia Sinta, con il coinvolgimento diretto di scuole del territorio e servizi del Comune.

La Cooperativa intende dare attuazione graduale alla mission per la quale è stata costituita, riservando anche in futuro particolare attenzione a tutte quelle iniziative sanitarie e sociali che possono offrire servizi in favore di persone deboli e in difficoltà, in sinergia con la rete dei servizi del Territorio.

La Cooperativa raccorda la propria attività con altre Cooperative, in particolare con Nova Cooperativa Sociale, collaborazione che ha permesso a Mventicinque di beneficiare in forma gratuita di servizi amministrativi e di tenuta contabilità.

Informazioni ex art. 2545-sexies del Codice Civile

Per quanto riguarda i dati relativi all'attività svolta con i soci cooperatori si richiama la tabella sopra riportata che evidenzia uno scambio mutualistico con i soci pari al 35,92 % secondo quanto stabilito dall'art 2513 lett.b). Si segnala infine che il piano dei conti aziendale prevede la distinzione dell'attività svolta con i soci rispetto a quella svolta con i terzi.

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

Ai sensi dell'art. 1 commi 125-129 della legge 04 agosto 2017 n. 124 (legge sulla concorrenza) si comunica quanto segue relativamente all'esercizio 2018:

Tipologia di incasso	Soggetto erogatore	Data	Importo
Credito d'imposta legge Smuraglia per assunzione detenuti	Ministero Giustizia	16/04/18	274
Credito d'imposta legge Smuraglia per assunzione detenuti	Ministero Giustizia	22/05/18	274
Credito d'imposta legge Smuraglia per assunzione detenuti	Ministero Giustizia	16/06/18	353
Credito d'imposta legge Smuraglia per assunzione detenuti	Ministero Giustizia	20/08/18	547
Credito d'imposta legge Smuraglia per assunzione detenuti	Ministero Giustizia	20/08/18	274
Credito d'imposta legge Smuraglia per assunzione detenuti	Ministero Giustizia	17/09/18	274
Credito d'imposta legge Smuraglia per assunzione detenuti	Ministero Giustizia	16/10/18	274
	Ministero Giustizia	16/11/18	416

Credito d'imposta legge Smuraglia per assunzione detenuti			
Credito d'imposta legge Smuraglia per assunzione detenuti	Ministero Giustizia	17/12/18	622
Credito d'imposta legge Smuraglia per assunzione detenuti	Ministero Giustizia	31/12/18	1.114
Totale			4.422

Nota integrativa, parte finale

Proposte sulle modalità di copertura della perdita di esercizio

Chiedendo all'assemblea di approvare il bilancio dell'esercizio 2018 e la relativa Nota Integrativa, il consiglio di amministrazione propone di ripianare la perdita di esercizio, pari ad € 6.695, mediante utilizzo della riserva straordinaria indivisibile.

Il presente bilancio corrisponde alle scritture contabili

Il presidente del consiglio di amministrazione
RESINA CLAUDIO MICHELE

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto Ettore Craca, ai sensi dell'art 31 comma 2 quinquies della legge 340/2000 dichiara che il presente documento e' conforme all'originale depositato presso la societa'.