

# COOP SOC.NEW SNOOPY ONLUS

## Bilancio di esercizio al 31-12-2019

| Dati anagrafici                                                           |                                   |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|
| <b>Sede in</b>                                                            | VIA GARRUBA 108 - 70100 BARI (BA) |
| <b>Codice Fiscale</b>                                                     | 93345700723                       |
| <b>Numero Rea</b>                                                         | BA 000000500886                   |
| <b>P.I.</b>                                                               | 06671580725                       |
| <b>Capitale Sociale Euro</b>                                              | 12.000                            |
| <b>Forma giuridica</b>                                                    | Altre societa' cooperative        |
| <b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>                             | 851000                            |
| <b>Società in liquidazione</b>                                            | no                                |
| <b>Società con socio unico</b>                                            | no                                |
| <b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b> | no                                |
| <b>Appartenenza a un gruppo</b>                                           | no                                |
| <b>Numero di iscrizione all'albo delle cooperative</b>                    | A187029                           |

## Stato patrimoniale

|                                                              | 31-12-2019     | 31-12-2018     |
|--------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Stato patrimoniale</b>                                    |                |                |
| <b>Attivo</b>                                                |                |                |
| <b>B) Immobilizzazioni</b>                                   |                |                |
| II - Immobilizzazioni materiali                              | 10.009         | 10.009         |
| <b>Totale immobilizzazioni (B)</b>                           | <b>10.009</b>  | <b>10.009</b>  |
| <b>C) Attivo circolante</b>                                  |                |                |
| I - Rimanenze                                                | 457            | 879            |
| <b>II - Crediti</b>                                          |                |                |
| esigibili entro l'esercizio successivo                       | 75.533         | 74.767         |
| <b>Totale crediti</b>                                        | <b>75.533</b>  | <b>74.767</b>  |
| IV - Disponibilità liquide                                   | 49.660         | 33.908         |
| <b>Totale attivo circolante (C)</b>                          | <b>125.650</b> | <b>109.554</b> |
| <b>D) Ratei e risconti</b>                                   | <b>19.055</b>  | <b>18.485</b>  |
| <b>Totale attivo</b>                                         | <b>154.714</b> | <b>138.048</b> |
| <b>Passivo</b>                                               |                |                |
| <b>A) Patrimonio netto</b>                                   |                |                |
| I - Capitale                                                 | 12.000         | 12.000         |
| IV - Riserva legale                                          | 16.842         | 14.049         |
| VI - Altre riserve                                           | 37.315         | 31.078         |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio                          | 8.579          | 9.310          |
| <b>Totale patrimonio netto</b>                               | <b>74.736</b>  | <b>66.437</b>  |
| <b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b> | <b>46.320</b>  | <b>49.634</b>  |
| <b>D) Debiti</b>                                             |                |                |
| esigibili entro l'esercizio successivo                       | 30.882         | 20.750         |
| <b>Totale debiti</b>                                         | <b>30.882</b>  | <b>20.750</b>  |
| <b>E) Ratei e risconti</b>                                   | <b>2.776</b>   | <b>1.227</b>   |
| <b>Totale passivo</b>                                        | <b>154.714</b> | <b>138.048</b> |

## Conto economico

|                                                                                               | 31-12-2019 | 31-12-2018 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| <b>Conto economico</b>                                                                        |            |            |
| A) Valore della produzione                                                                    |            |            |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni                                                   | 130.227    | 120.315    |
| 5) altri ricavi e proventi                                                                    |            |            |
| contributi in conto esercizio                                                                 | 82.943     | 66.491     |
| altri                                                                                         | 7          | 12.707     |
| Totale altri ricavi e proventi                                                                | 82.950     | 79.198     |
| Totale valore della produzione                                                                | 213.177    | 199.513    |
| B) Costi della produzione                                                                     |            |            |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci                                      | 13.003     | 4.108      |
| 7) per servizi                                                                                | 45.577     | 32.005     |
| 8) per godimento di beni di terzi                                                             | 35.382     | 35.249     |
| 9) per il personale                                                                           |            |            |
| a) salari e stipendi                                                                          | 78.121     | 85.279     |
| b) oneri sociali                                                                              | 22.286     | 24.226     |
| c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale | 7.674      | 6.659      |
| c) trattamento di fine rapporto                                                               | 7.478      | 6.659      |
| e) altri costi                                                                                | 196        | 0          |
| Totale costi per il personale                                                                 | 108.081    | 116.164    |
| 11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci              | 422        | 175        |
| 14) oneri diversi di gestione                                                                 | 2.135      | 2.505      |
| Totale costi della produzione                                                                 | 204.600    | 190.206    |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)                                        | 8.577      | 9.307      |
| C) Proventi e oneri finanziari                                                                |            |            |
| 16) altri proventi finanziari                                                                 |            |            |
| d) proventi diversi dai precedenti                                                            |            |            |
| altri                                                                                         | 2          | 3          |
| Totale proventi diversi dai precedenti                                                        | 2          | 3          |
| Totale altri proventi finanziari                                                              | 2          | 3          |
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)                                  | 2          | 3          |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)                                             | 8.579      | 9.310      |
| 21) Utile (perdita) dell'esercizio                                                            | 8.579      | 9.310      |

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2019

## Nota integrativa, parte iniziale

### Premessa

Signori Soci,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 8.579,00

Come . ampiamente riferito nella Nota integrativa al bilancio chiuso al 31.12.2019 con  
Assemblea Straordinaria del 5 febbraio 2018 , atto Notaio Daiana Saracino repertorio n.2467  
si è modificato l' art. 34 comma 4 dello statuto sociale deliberando

- 1) di modificare la forma di amministrazione da Amministratore unico a  
Consiglio di Amministrazione;
- 2) di nominare quali componenti del Consiglio di Amministrazione i signori  
Liberio Angela, Presidente;  
Liberio Eugenio, consigliere;  
Cardone Angela, consigliere.

### 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. A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) C.C. non esistono azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che 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.

### I dati occupazionali

Alla fine del 2019 i soci lavoratori con contratto di lavoro subordinato a tempo indeterminato erano : numero 1 , i soci lavoratori con contratto di lavoro subordinato ( Presidente del C.d.A.) : numero 1

I costi del personale sono riassunti nella seguente tabella:

costo totale del personale assunto Euro 108.081,00 ( di cui altri costi Euro 196,00 )  
costo del personale assunto soci Euro 41.519,00, di cui socio lavoratore subordinato a tempo indeterminato Euro 23.680,00 , socio lavoratore con contratto di lavoro parasubordinato Euro 17.839,00  
costo del personale assunto non soci Euro 84.205,00

Il costo del personale è pari al 53 % circa dei costi totali sostenuti dalla Cooperativa.

### Criteri di valutazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 1, C.c.)

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2019 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

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

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La valutazione tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma - obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio - consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

La cooperativa si propone l'obiettivo di perseguire lo scopo mutualistico svolgendo la propria attività non soltanto a favore dei Soci ma , anche , a favore dei terzi , si attesta , altresì , che nello Statuto della Cooperativa sono previste le clausole di cui all'articolo 2514 e , che le stesse , sono di fatto osservate , si precisa , infine , che la Società rispetta i requisiti di cui all'articolo 2514 C.C. e che non trova applicazione l'articolo 2512 C.C. in quanto Cooperativa Sociale.

### **Crediti**

Sono esposti valore nominale.

### **Debiti**

Sono rilevati al loro valore nominale.

### **Ratei e risconti**

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio. Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

### **Fondo TFR**

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

## Riconoscimento ricavi

I ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

### Attività

#### B) Immobilizzazioni

Materiali al netto del fondo ammortamento ammontano ad €.10.009,00.

### C) Attivo circolante

#### II. Crediti

| Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2019 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 74.767              | 75.533              | 857        |

| Descrizione           | Entro<br>12 mesi | Oltre<br>12 mesi | Oltre<br>5 anni | Totale        |
|-----------------------|------------------|------------------|-----------------|---------------|
| Per crediti tributari | 13.324           |                  |                 | 13.324        |
| Verso altri           | 62.209           |                  |                 | 62.209        |
|                       | <b>75.533</b>    |                  |                 | <b>75.533</b> |

La ripartizione dei crediti al 31/12/2019 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

| Crediti per Area Geografica | V / clienti | V /Controllate | V / collegate | V / controllanti | V / altri     | Totale        |
|-----------------------------|-------------|----------------|---------------|------------------|---------------|---------------|
| Italia                      |             |                |               |                  | 62.209        | 62.209        |
| Totale                      |             |                |               |                  | <b>62.209</b> | <b>62.209</b> |

#### IV. Disponibilità liquide

| Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2019 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 33.908              | 49.660              | 15.752     |

| Descrizione                    | 31/12/2018    | 31/12/2019    |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| Depositi bancari e postali     | 25.004        | 33.049        |
| Denaro e altri valori in cassa | 8.904         | 16.611        |
|                                | <b>33.908</b> | <b>49.660</b> |

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

#### D) Ratei e risconti

| Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2019 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 18.485              | 19.055              | 570        |

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

#### Passività

#### A) Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

| Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2019 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 66.437              | 74.736              | 8.299      |

| Descrizione                    | 31/12/2018    | 31/12/2019    |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| Capitale                       | 12.000        | 12.000        |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 9.310         | 8.579         |
| Riserve                        | 45.127        | 54.157        |
|                                | <b>66.437</b> | <b>74.736</b> |

Nella tabella che segue si dettagliano i movimenti nel patrimonio netto

|                                         | Capitale sociale | Riserva legale | Riserva. | Risultato d'esercizio | Totale |
|-----------------------------------------|------------------|----------------|----------|-----------------------|--------|
| All'inizio dell'esercizio precedente    | 12.000           | 13962          | 30.885   | 289                   | 57.136 |
| Risultato dell'esercizio precedente     |                  |                |          | 9.310                 |        |
| Alla chiusura dell'esercizio precedente | 12.000           | 14.049         | 31.078   |                       | 66.437 |

|                                       |               |               |               |               |
|---------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Risultato dell'esercizio corrente     |               |               |               | <b>8.579</b>  |
| Alla chiusura dell'esercizio corrente | <b>12.000</b> | <b>16.842</b> | <b>37.315</b> | <b>74.736</b> |

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti

| <b>Natura / Descrizione</b> | <b>Importo</b> | <b>Possibilità utilizzo (*)</b> | <b>Quota disponibile</b> | <b>Utilizzazioni eff. Nei 3 es. prec. Per copert. Perdite</b> | <b>Utilizzazioni eff. Nei 3 es. prec. Per altre ragioni</b> |
|-----------------------------|----------------|---------------------------------|--------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| Capitale                    | 12.000         | B                               |                          |                                                               |                                                             |
| riserva legale              | 16.842         | B                               |                          |                                                               |                                                             |
| Riserva indivisibile        | 37.315         | B                               |                          |                                                               |                                                             |

(\*) A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C: per distribuzione ai soci

### **B) Fondi per rischi e oneri**

### **C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

| <b>Saldo al 31/12/2018</b> | <b>Saldo al 31/12/2019</b> | <b>Variazioni</b> |
|----------------------------|----------------------------|-------------------|
| 49.634                     | 46.320                     | (3.314)           |

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2019 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

### **D) Debiti**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

| <b>Saldo al 31/12/2018</b> | <b>Saldo al 31/12/2019</b> | <b>Variazioni</b> |
|----------------------------|----------------------------|-------------------|
| 20.750                     | 30.882                     | 11.132            |

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

| <b>Descrizione</b>                  | <b>Entro 12 mesi</b> | <b>Oltre 12 mesi</b> | <b>Oltre 5 anni</b> | <b>Totale</b> |
|-------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------|
| Debiti verso fornitori              | 8.202                |                      |                     | 8.202         |
| Debiti tributari                    | 941                  |                      |                     | 941           |
| Debiti verso istituti di previdenza | 5.380                |                      |                     | 5.380         |
| Altri debiti                        | 16.359               |                      |                     | 16.359        |
| Arrotondamento                      |                      |                      |                     |               |
|                                     | <b>30.882</b>        |                      |                     | <b>30.882</b> |



I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali;

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate.

Non esistono variazioni significative nella consistenza della voce "Debiti tributari".

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2019 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

| Debiti per Area Geografica | V / fornitori | V /Controllate | V / Collegate | V / Controllanti | V / Altri     | Totale        |
|----------------------------|---------------|----------------|---------------|------------------|---------------|---------------|
| Italia                     | 8.202         |                |               |                  | 16.359        | 24.561        |
| <b>Totale</b>              | <b>8.202</b>  |                |               |                  | <b>16.359</b> | <b>24.561</b> |

### E) Ratei e risconti

| Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2019 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 1.227               | 2.776               | 1.549      |

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

### Conto economico

#### A) Valore della produzione

| Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2019 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 199.513             | 213.177             | 13.664     |

| Descrizione                              | 31/12/2018     | 31/12/2019     |
|------------------------------------------|----------------|----------------|
| Ricavi vendite e prestazioni             | 120.315        | 130.227        |
| Contributi in c/esercizio e altri ricavi | 79.198         | 82.943         |
|                                          | <b>199.513</b> | <b>213.170</b> |

### Ricavi per categoria di attività

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

La ripartizione dei ricavi per categoria di attività non è significativa.

### Ricavi per area geografica

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

La ripartizione dei ricavi per aree geografiche non è significativa.

### C) Proventi e oneri finanziari

|                     |                     |
|---------------------|---------------------|
| Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2019 |
| 3                   | 7                   |

| Descrizione                                                             | 31/12/2018 | 31/12/2019 |
|-------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Proventi diversi dai precedenti<br>(Interessi e altri oneri finanziari) | 3          | 7          |
|                                                                         | <b>3</b>   | <b>7</b>   |

#### Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 19, C.c.)

La società non ha emesso strumenti finanziari.

#### Informazioni relative al *fair value* degli strumenti finanziari derivati

(Rif. art. 2427-*bis*, primo comma, n. 1, C.c.)

La società non ha strumenti finanziari derivati.

#### Informazioni relative alle operazioni realizzate con parti correlate

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-bis, C.c.)

La società non ha posto in essere operazioni con parti correlate.

#### Informazioni relative agli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-ter, C.c.)

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

Il Consiglio di Amministrazione propone all'Assemblea di destinare, in continuità con la storia della Cooperativa, l'utile d'esercizio di euro 8.579 come segue:  
Euro 257,00 quale 3% al fondo mutualistico;  
Euro 2.578,00 quale 30% alla riserva legale;  
Euro 5.744,00 alla riserva indivisibile,

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.

Il Presidente del C.d.A.

Angela Liberio

La sottoscritta Liberio Angela in qualità di presidente del C.d.A. dichiara che il presente documento informatico in formato XBRL è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società

## **Nota integrativa, parte finale**

La sottoscritta Liberio Angela , in qualità di Presidente del CDA dichiara che il presente documento informatico in formato XBRL è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società