

ISTITUTO SCUOLA SAN GIUSEPPE CASALETTO COOPERATIVA SOCIALE

Sede in VIA DEL CASALETTO 260 - 00151 ROMA (RM)

Bilancio al 31/08/2015

Stato patrimoniale attivo	31/08/2015	--
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
(di cui già richiamati)		
B) Immobilizzazioni		
<i>I. Immateriali</i>	1.345	
- (Ammortamenti)		
- (Svalutazioni)		1.345
<i>II. Materiali</i>		
- (Ammortamenti)		
- (Svalutazioni)		
<i>III. Finanziarie</i>		
- (Svalutazioni)		
Totale Immobilizzazioni	1.345	
C) Attivo circolante		
<i>I. Rimanenze</i>		
<i>II. Crediti</i>		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
<i>III. Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni</i>		
<i>IV. Disponibilità liquide</i>		79.777
Totale attivo circolante	79.777	
D) Ratei e risconti		
Totale attivo	81.122	
Stato patrimoniale passivo	31/08/2015	--
A) Patrimonio netto		

I. Capitale		1.500
II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni		
III. Riserva di rivalutazione		
IV. Riserva legale		
V. Riserve statutarie		
VI. Riserva per azioni proprie in portafoglio		
VII. Altre riserve		
Riserva straordinaria o facoltativa		
Riserva per acquisto azioni proprie		
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ.		
Riserva azioni (quote) della società controllante		
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	
Altre...		1
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo		
IX. Utile d'esercizio		
IX. Perdita d'esercizio		(92)
Acconti su dividendi		
Copertura parziale perdita d'esercizio		
Totale patrimonio netto		1.409
B) Fondi per rischi e oneri		30.000
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato		
D) Debiti		
- entro 12 mesi	49.713	
- oltre 12 mesi		49.713
E) Ratei e risconti		
Totale passivo		81.122
Conto economico	31/08/2015	--
A) Valore della produzione		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni		41.560
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti		
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
5) Altri ricavi e proventi:		
- vari		
- contributi in conto esercizio		
- contributi in conto capitale (quote esercizio)		
Totale valore della produzione		41.560
B) Costi della produzione		

6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		
7) Per servizi		18
8) Per godimento di beni di terzi		11.000
9) Per il personale		
a) Salari e stipendi		
b) Oneri sociali	91	
c) Trattamento di fine rapporto		
d) Trattamento di quiescenza e simili		
e) Altri costi	30.000	
		30.091
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	336	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali		
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		
		336
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
12) Accantonamento per rischi		
13) Altri accantonamenti		
14) Oneri diversi di gestione		207
Totale costi della produzione		41.652
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)		(92)
C) Proventi e oneri finanziari		
15) Proventi da partecipazioni:		
- da imprese controllate		
- da imprese collegate		
- altri		
16) Altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
- da imprese controllate		
- da imprese collegate		
- da controllanti		
- altri		
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni		
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante		
d) proventi diversi dai precedenti:		
- da imprese controllate		
- da imprese collegate		
- da controllanti		
- altri		
		0
17) Interessi e altri oneri finanziari:		
- da imprese controllate		
- da imprese collegate		
- da controllanti		
- altri		

17-bis) utili e perdite su cambi

Totale proventi e oneri finanziari

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

18) Rivalutazioni:

- a) di partecipazioni
- b) di immobilizzazioni finanziarie
- c) di titoli iscritti nell'attivo circolante

19) Svalutazioni:

- a) di partecipazioni
- b) di immobilizzazioni finanziarie
- c) di titoli iscritti nell'attivo circolante

Totale rettifiche di valore di attività finanziarie

E) Proventi e oneri straordinari

20) Proventi:

- plusvalenze da alienazioni
- varie

21) Oneri:

- minusvalenze da alienazioni
- imposte esercizi precedenti
- varie

Totale delle partite straordinarie

Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)

(92)

22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate

- a) Imposte correnti
- b) Imposte differite
- c) Imposte anticipate
- d) proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale

23) Utile (Perdita) dell'esercizio

(92)

L'Amministratore Unico
Barbara Subrizi

ISTITUTO SCUOLA SAN GIUSEPPE CASALETTO COOPERATIVA SOCIALE

Sede in VIA DEL CASALETTO 260 - 00151 ROMA (RM)

Nota integrativa al bilancio al 31/08/2015

Premessa

Signori Soci,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia una perdita d'esercizio pari a Euro 92.

Attività svolte

La vostra Società, come ben sapete, svolge la propria attività nel settore scolastico.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Trattasi del primo esercizio contabile essendo la cooperativa costituita in data 24 aprile 2015. In data 17 settembre 2015 è stata nominata, quale Amministratore Unico la Sig.ra Barbara Subrizi.

Criteri di formazione

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto e "arrotondamenti da Euro" alla voce "proventi ed oneri straordinari" di Conto Economico.

Ai sensi dell'articolo 2423, quinto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in migliaia di Euro/(in unità di Euro).

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 nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

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 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.

Nello stato patrimoniale e nel conto economico i dati di bilancio sono stati indicati separatamente in relazione all'attività svolta con i soci, distinguendo eventualmente le diverse gestioni mutualistiche ai sensi dell'articolo 2545-sexies del codice civile.

Nella nota integrativa i dati di bilancio sono stati indicati separatamente in relazione all'attività svolta con i soci ai sensi dell'articolo 2545-sexies del codice civile, distinguendo eventualmente le diverse gestioni mutualistiche.

Deroghe

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 4 del Codice Civile.

I criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

I costi di costituzione sono stati iscritti nell'attivo e sono ammortizzati in un periodo di cinque esercizi.

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali, di settore e anche il rischio paese.

I crediti originariamente incassabili entro l'anno e successivamente trasformati in crediti a lungo termine sono stati evidenziati nello stato patrimoniale tra le immobilizzazioni finanziarie.

I crediti sono cancellati dal bilancio quando i diritti contrattuali sui flussi finanziari derivanti dal credito si estinguono oppure nel caso in cui sono stati trasferiti tutti i rischi inerenti al credito oggetto di smobilizzo.

Debiti

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

In apposita sezione della nota integrativa sono fornite le informazioni previste dall'OIC 6 relative alle operazioni di ristrutturazione e rinegoziazione del debito.

Mutualità prevalente

Si riportano di seguito le informazioni richieste per le società cooperative a mutualità prevalente. Lo scopo mutualistico per il conseguimento del quale la Cooperativa in oggetto è stata costituita, è stato perseguito mediante la gestione della scuola. Si precisa che la nostra cooperativa essendo cooperativa sociale, ai sensi dell'art. 111-septies, disp. att. C.C. è considerata, indipendentemente dai requisiti di cui all'art. 2513 C.C., cooperativa a mutualità prevalente. Si attesta che nello statuto della cooperativa sono previste le clausole di cui all'art. 2514 c.c. e che le stesse sono di fatto osservate.

Attività

A) Crediti verso associati per versamenti ancora dovuti

B) Immobilizzazioni

I. Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/08/2015
1.345

Totale movimentazione delle Immobilizzazioni Immateriali

Descrizione costi	Incrementi esercizio	Amm.to esercizio	Valore 31/08/2015
Impianto e ampliamento	1.681	336	1.345
	1.681	336	1.345

C) Attivo circolante

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/08/2015
79.777

Descrizione	31/08/2015
Depositi bancari	79.777
	79.777

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

D) Ratei e risconti

Passività

A) Patrimonio netto

Saldo al 31/08/2015
1.409

Descrizione	Incrementi	31/08/2015
Costituzione del 24/04/2015	1.500	1.500
Varie altre riserve	1	1
Utili (perdite) dell'esercizio	(92)	(92)
Totale	1.409	1.409

Di seguito si dettagliano i movimenti nel patrimonio netto

Descrizione	Incrementi	Decrementi	31/08/2015
Capitale	1.500		1.500
Varie altre riserve	1		1
Utili (perdite) dell'esercizio		92	(92)
Totale	1.501	92	1.409

Il capitale sociale è così composto:

Quote	Numero	Di cui nuove quote	Valore nominale
Soci fondatori	3	3	500
Totale	3	3	1.500

In conformità con quanto disposto dal principio contabile n. 28 sul Patrimonio netto, viene reso noto che non esistono né Riserve di rivalutazione né Riserve statutarie né riserve da utili per azioni

B) Fondi per rischi e oneri

Saldo al 31/08/2015
30.000

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

D) Debiti

Saldo al 31/08/2015
49.713

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa

Descrizione	Entro 12 mesi
Acconti	38.533
Debiti verso fornitori	11.000
Debiti tributari	181
Arrotondamento	(1)
	49.713

Conto economico

A) Valore della produzione e delle risorse

Saldo al 31/08/2015
41.560

Descrizione	31/08/2015
Ricavi delle prestazioni	41.560
	41.560

Ricavi per categoria di attività

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

Ricavi per area geografica

La ripartizione dei ricavi per area geografica non è significativa.

B) Costi della produzione

Saldo al 31/08/2015
41.652

Descrizione	31/08/2015
Servizi	18
Godimento di beni di terzi	11.000
Oneri sociali	91
Altri costi	30.000
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	336
Oneri diversi di gestione	207
	41.652

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi

Sono strettamente correlati all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

C) Proventi e oneri finanziari

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

E) Proventi e oneri straordinari

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.

L'Amministratore Unico
Barbara Subrizi

“Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Roma autorizzata con provv. Prot. N. 204354/01 del 6/12/2001 del Ministero delle Finanze – Dip. Delle Entrate – Ufficio delle Entrate di Roma”

Reg. Imp. 13360721008
Rea.1441419

ISTITUTO SCUOLA SAN GIUSEPPE CASALETTO COOPERATIVA SOCIALE

Sede in VIA DEL CASALETTO 260 - 00151 ROMA (RM)

Verbale assemblea ordinaria

L'anno 2016 il giorno 8 del mese di febbraio alle ore 9.00, presso la sede della Società in VIA DEL CASALETTO 260 - ROMA si è tenuta l'assemblea generale ordinaria della società ISTITUTO SCUOLA SAN GIUSEPPE CASALETTO COOPERATIVA SOCIALE per discutere e deliberare sul seguente

ordine del giorno

1. Bilancio dell'esercizio sociale chiuso il 31/08/2015: deliberazioni inerenti e conseguenti.

Nel luogo e all'ora indicata risultano fisicamente presenti i signori:

Barbara Subrizi Amministratore Unico

nonché i Signori Soci, rappresentanti, in proprio o per delega, numero di quote costituenti la maggioranza del capitale sociale.

A sensi di Statuto assume la presidenza il Sig. Barbara Subrizi, Amministratore Unico.

I presenti chiamano a fungere da segretario la sig.ra Mandino Carmela, rinunciando l'assemblea alla nomina degli scrutatori.

Costituito così l'ufficio di presidenza, il presidente fa constatare che l'assemblea deve ritenersi valida essendo presenti l'Amministratore Unico, e Soci rappresentati in proprio o per delega numero di quote costituenti la maggioranza del Capitale sociale ed essendo l'assemblea stata convocata nei modi e nei termini previsti dall'articolo 26 (ventisei) dello Statuto.

Si passa quindi allo svolgimento dell'ordine del giorno.

Il Presidente chiede se qualcuno intende dichiararsi non informato sugli argomenti all'ordine del giorno.

Ottenuto il consenso alla trattazione dell'argomento, il Presidente dichiara la seduta atta a deliberare.

Il Presidente chiede ai partecipanti la comunicazione dell'esistenza di situazioni impeditive del diritto di voto e nessuno interviene.

Con riferimento all'ordine del giorno, il Presidente distribuisce ai presente copia della bozza di Bilancio relativo all'esercizio chiuso il 31/08/2015.

Apertasi la discussione, sui vari quesiti proposti, risponde il presidente fornendo i chiarimenti richiesti. Dopo ampia discussione, il Presidente mette ai voti l'argomento all'ordine del giorno.

Dopo prova e controprova, l'assemblea all'unanimità dei presenti

delibera

- di approvare il Bilancio dell'esercizio sociale chiuso il 31/08/2015, così come predisposto dall' Amministratore Unico, che evidenzia un risultato negativo di Euro (92);
- di approvare la proposta dell'Amministratore Unico, visto l'importo irrisorio, di portare a nuovo la perdita d'esercizio generata.
- di conferire ampia delega all'Amministratore Unico, per tutti gli adempimenti di legge connessi.

Dopo di che null'altro essendovi a deliberare, e nessun altro chiedendo la parola, la seduta è tolta alle ore 10.00, previa lettura e unanime approvazione del presente verbale.

Il Segretario
Mandino Carmela

Il Presidente
Barbara Subrizi

la sottoscritta barbara Subrizi, in qualità di legale rappresentante, consapevole delle responsabilità penali previste in caso di falsa dichiarazione, attesta, ai sensi dell'art. 47 D.P.R. 445/2000, la corrispondenza del presente documento a quello conservato agli atti della società.

Roma, 10 febbraio 2016