

NOVA SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Dati anagrafici	
Sede in	VIA VECCHIA FERRIERA 22 - 36100 VICENZA (VI)
Codice Fiscale	03168960247
Numero Rea	VI 000000304431
P.I.	03168960247
Capitale Sociale Euro	15.125
Forma giuridica	Societa' cooperative e loro consorzi
Settore di attività prevalente (ATECO)	889900
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	A142777

Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	100	75
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	25.737	29.444
II - Immobilizzazioni materiali	186.652	30.465
III - Immobilizzazioni finanziarie	50	50
Totale immobilizzazioni (B)	212.439	59.959
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	1.800	1.900
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	318.977	349.847
esigibili oltre l'esercizio successivo	10.979	4.000
Totale crediti	329.956	353.847
IV - Disponibilità liquide	121.121	153.702
Totale attivo circolante (C)	452.877	509.449
D) Ratei e risconti	6.049	3.364
Totale attivo	671.465	572.847
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	15.125	15.100
IV - Riserva legale	82.475	69.581
VI - Altre riserve	169.549	140.752
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	49.343	42.981
Totale patrimonio netto	316.492	268.414
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	131.851	127.141
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	156.274	119.436
Totale debiti	156.274	119.436
E) Ratei e risconti	66.848	57.856
Totale passivo	671.465	572.847

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.337.736	1.106.569
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	2.985	22.843
altri	12.402	3.790
Totale altri ricavi e proventi	15.387	26.633
Totale valore della produzione	1.353.123	1.133.202
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	97.479	86.930
7) per servizi	310.421	178.675
8) per godimento di beni di terzi	77.334	74.609
9) per il personale		
a) salari e stipendi	537.364	483.281
b) oneri sociali	94.403	85.040
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	30.528	25.678
c) trattamento di fine rapporto	30.528	25.678
Totale costi per il personale	662.295	593.999
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	14.627	14.753
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	3.707	3.707
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	10.920	11.046
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	878
Totale ammortamenti e svalutazioni	14.627	15.631
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	100	300
14) oneri diversi di gestione	131.065	134.534
Totale costi della produzione	1.293.321	1.084.678
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	59.802	48.524
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	6	19
Totale proventi diversi dai precedenti	6	19
Totale altri proventi finanziari	6	19
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	935	738
Totale interessi e altri oneri finanziari	935	738
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(929)	(719)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	58.873	47.805
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	9.530	4.824
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	9.530	4.824
21) Utile (perdita) dell'esercizio	49.343	42.981

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2017

Nota integrativa, parte iniziale

Signori soci,

sottoponiamo alla vostra attenzione il bilancio della nostra cooperativa relativo all'esercizio 2017 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.

Il bilancio è stato redatto in ottemperanza ai principi ed alle disposizioni di cui agli Artt. 2423 e seguenti del C. C. (così come innovati dal D.P.R. 127 del 09.04.91 e modificazioni successive, dal D.lgs. 17 gennaio 2003 n.6 e modificazioni successive e dal D.lgs 139 del 18.08.2015). In particolare la redazione è avvenuta nel rispetto del principio di chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale ed economica della Cooperativa alla data del 31.12.2017.

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

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso alla deroga dei criteri di valutazione suddetti.

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

Sono riportate per comparazione le voci relative all'anno precedente.

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

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.

In conformità a quanto previsto dal sesto comma dell'art. 2435 bis del c.c. si rammenta che la cooperativa 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.

Criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore (art. 2427 n.1)

Le valutazioni sono state effettuate con prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato (principio di prevalenza della sostanza sulla forma).

a) Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al loro costo di acquisizione e relativi oneri accessori e vengono ammortizzate in relazione con la residua possibilità di utilizzazione: in particolare si tratta di spese pluriennali su beni di terzi ammortizzate secondo la durata residua del contratto di locazione.

b) 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.

Si segnala che nel corso dell'esercizio sono stati sostenuti costi pari ad € 130.271 per l'acquisto del fabbricato da utilizzare per le attività amministrative ma non si è proceduto ad alcun ammortamento perché lo stesso, a fine esercizio, non era ancora disponibile e pronto all'uso essendo oggetto di lavori di sistemazione.

c) 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.

- d) 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 svalutazioni né rivalutazioni.
- e) Le rimanenze si riferiscono a materiale vario valutato secondo il criterio del costo di acquisto ovvero al valore di realizzo desumibile dal mercato, se minore.
- f) I crediti sono iscritti al valore di presumibile realizzo ex art. 2435 bis comma 7.
In particolare i crediti commerciali sono stati oggetto di un'attenta analisi operando svalutazioni qualora ne ricorressero i presupposti: a fronte di tali crediti sono stati effettuati accantonamenti al fondo rischi su crediti per € 27.668.
- g) Le disponibilità liquide sono quelle effettivamente risultanti alla data di chiusura del bilancio dalle sussistenze bancarie e di cassa.
- h) I ratei e risconti attivi sono iscritti sulla base del principio di competenza temporale.
- i) Il Fondo trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato rappresenta il valore al 31.12.17 del debito maturato nei confronti dei dipendenti in conformità alla legge ed al contratto di lavoro vigente.
- l) I debiti sono iscritti al loro valore nominale ex art. 2435 bis comma 7.
- m) I ratei e risconti passivi sono iscritti sulla base del principio di competenza temporale.
- n) I ricavi ed i costi sono stati determinati secondo il principio di competenza e prudenza al netto di resi, sconti, abbuoni e premi.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

(art.2427 n.2)

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	47.949	98.490	50	146.489
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	18.505	68.025		86.530
Valore di bilancio	29.444	30.465	50	59.959
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	167.107	-	167.107
Ammortamento dell'esercizio	3.707	10.920		14.627
Totale variazioni	(3.707)	156.187	-	152.480
Valore di fine esercizio				
Costo	47.949	265.597	50	313.596
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	22.212	78.945		101.157
Valore di bilancio	25.737	186.652	50	212.439

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

(art. 2427 n. 6)

Non vi sono voci di debito aventi durata superiore a cinque anni, ne' debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

-

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
Altri dipendenti	17
Totale Dipendenti	17

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

(art.2427 n.16)

Sono stati corrisposti compensi agli amministratori lordi per € 17.903, 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 o ricevute, né passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

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 di cui agli articoli 2512-2513-2528 e 2545 per le società cooperative

La cooperativa è iscritta all'Albo delle società cooperative Sezione mutualità prevalente, categoria Cooperative Sociali e di Produzione e lavoro al N A142777; essa è inoltre iscritta all'Albo regionale del Veneto delle cooperative sez p) (plurima) al n. pr.: P/VI/0109 con decreto della giunta regionale del Veneto n. 234 del 31.07.2009, comunicazione del 24.08.2009 protocollo n. 464910/50.00.05/E.940.20.3.

A tal proposito si evidenzia che si sono aperte due posizioni contributive distinte presso l'Inps, è stato istituito un apposito centro di costo per la parte b) e si sono separate anche ai fini iva le due contabilità "parte a" e "parte b".

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		260.041		
Costo del lavoro soci B7		16.088		
TOTALE NUMERATORE			276.129	
Costo del lavoro soci e non soci B9		662.295		
Costo del lavoro soci e non soci B7		16.088		
TOTALE DENOMIN.			678.383	

N/D*100				40,70
---------	--	--	--	-------

-
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.

Procedura di ammissione a carattere aperto della Cooperativa (art.2528)

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

Nel corso dell'esercizio non vi sono state quattro domande di ammissione di aspiranti soci di cui 1 lavoratore (che prima era volontario) e 3 volontari.

Si è dimesso un socio lavoratore svantaggiato ed un socio volontario.

I soci al 31/12/2017 sono 16 di cui 9 soci lavoratori, 5 soci volontari, 1 socio sovventore e 1 socio lavoratore svantaggiato.

Dati relativi all'attività svolta con i soci (art. 2545-sexies-ristorni)

Non sono stati erogati ristorni e 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 40,70% 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 richieste dall'art. 2 della legge 59/92 e dall'art. 2545 del c.c.

Nova cooperativa sociale è stata costituita il 30 giugno 2004 ma di fatto ha cominciato ad operare, come cooperativa sociale di tipo a) ex legge 381/91, solo a partire dal mese di maggio 2005. Nel corso del 2017 l'attività sociale è stata svolta in continuità con quella dell'anno precedente. Concretamente la Società ha continuato a svolgere, in convenzione con altri Enti e associazioni della provincia di Vicenza e di Verona, attività di consulenza e gestione di progetti di reinserimento sociale rivolti a persone svantaggiate. E' stata consolidata l'attività residenziale di "Villa Silenzi" e della unità abitativa nel comune di Cassola (VI) in via Pertica 32, convenzionata con il Servizio Sanitario Nazionale, che accoglie in forma residenziale pazienti dipendenti da sostanze (alcol e sostanze stupefacenti); tale servizio è stato riclassificato come unità di offerta intensivo di cat. B, rispondendo ai requisiti previsti dalla DGR Veneto n. 84 del 2007, qualificando l'attività erogata specificatamente in ambito terapeutico-riabilitativo.

L'unità operativa di Schio, sita in via cementi 12 - capannone per attività di laboratorio occupazionale - ha continuato le diverse iniziative occupazionali grazie anche ad un lavoro in rete svolto con il Ser.t e con il Silas (Servizio Integrazione Lavorativa Area Svantaggio) dell'Ulss 7 Pedemontana. Sono stati accolti nel servizio occupazionale una media di 40 persone al giorno, proponendo loro percorsi educativi di reinserimento occupazionale protetto. Presso tale sede operativa ha trovato sviluppo l'attività della cooperativa riconducibile alla sezione B. Il laboratorio, anche nella sua impostazione strutturale, va concepito come luogo in cui l'attività di servizio (sez A) e l'attività di produzione lavoro (sez B) sono fortemente integrate, così da meglio favorire forme di accompagnamento sociale, assistenziale e di reinserimento territoriale rivolti a pazienti spesso provati da lunghe esperienze di marginalità. Il risultato economico delle attività produttive ha registrato una ripresa rispetto agli anni precedenti, anche grazie alla individuazione e selezione di commesse e fornitori stabili.

Nel corso del 2017 si è consolidato il laboratorio occupazionale a Romano d'Ezzelino, unità locale di via Trieste 20/b, che permette di occupare sia i pazienti di Villa Silenzi in programma riabilitativo sia persone che necessitano di programmi di avvicinamento al lavoro e di reinserimento lavorativo inviati dal Ser.t e dal SIL di Bassano, occupando una media di circa 15 persone.

La Cooperativa ha inoltre collaborato con la Cooperativa Sociale Samarcanda nella gestione del dormitorio notturno "Casa Bakita" di Schio, attività canalizzata dall'Azienda Ulss 7 Pedemontana alla Nova e gestita in convenzione con Samarcanda onlus.

D'intesa con l'associazione "Il Borgo onlus" sono continuate con buoni risultati le attività nel campo dell'assistenza domiciliare, associata a diversificate proposte occupazionali.

Nova ha collaborato con Mventicinque Società Cooperativa Sociale nei progetti occupazionali all'interno della Casa Circondariale di Vicenza e finanziati dalla Fondazione Cariverona; sono stati attivati tirocini e incentivi occupazionali in favore di una decina di detenuti.

La Cooperativa ha continuato a gestire lo sportello di inserimento lavorativo per conto di Diakonia onlus utilizzando di preferenza lo strumento del tirocinio.

Nova ha garantito continuità di occupazione per i soci alle migliori condizioni economiche sociali e professionali possibili: i soci lavorano tutti con rapporto di lavoro subordinato e con applicazione del C.C.N.L. delle cooperative sociali. La cooperativa inoltre ha assicurato incentivi motivazionali a tutte quelle persone che hanno trovato opportunità educative ed occupazionali nei laboratori di Schio e Romano d'Ezzelino.

A tal fine e per favorire politiche di sviluppo nel settore del reinserimento lavorativo di persone svantaggiate e socialmente deboli, la cooperativa ha conseguito l'accreditamento come Ente per i Servizi al lavoro della Regione Veneto mediante decreto n. 786 del 18 dicembre 2015 (cod. L220). L'accreditamento è il provvedimento mediante il quale le Regioni riconoscono a un operatore, pubblico o privato, l'idoneità ad erogare i servizi al lavoro negli ambiti regionali di riferimento, anche mediante l'utilizzo di risorse pubbliche, nonché la partecipazione attiva alla rete dei servizi per il mercato del lavoro con particolare riferimento ai servizi di incontro fra domanda e offerta.

Nel corso del 2017 la Cooperativa, accreditata presso la Prefettura di Vicenza nella gestione di richiedenti asilo, ha accolto una media di 10 persone, mettendo a disposizione tre appartamenti, due a Schio e uno nel comune di Torrebelvicino (VI).

Si segnala infine che la cooperativa resta iscritta nella lista ministeriale dei soggetti destinatari del 5 per mille dell'irpef. La cooperativa è iscritta a Confcooperative e al Consorzio Prisma di Vicenza. E' socia del Co.Ve.S.T. (Coordinamento Veneto Strutture Terapeutiche) partecipando ai lavori del direttivo regionale. E' associata del Consorzio PRISMA.

La cooperativa ha collaborato in sinergia con altre realtà sociali del territorio, in particolare con l'Ass. il Borgo onlus, la Società Cooperativa Sociale Il Gabbiano 2.0, la Società Cooperativa Sociale Mventicinque, l'Associazione Iride onlus, Aretè Società Cooperativa Sociale, l'Associazione don Sacchiero di Schio, coordinando le rispettive attività di formazione, di reinserimento lavorativo, di gestione sicurezza, e gestione pratiche amministrative.

-

Nota integrativa, parte finale

Proposte sulle modalità di destinazione dell'utile di esercizio

Chiedendo all'assemblea di approvare il bilancio dell'esercizio 2016 e la relativa Nota Integrativa, il consiglio di amministrazione propone di destinare l'utile di esercizio pari ad € 49.343 come segue:

- 1) il 30%, pari ad € 14.803, a riserva legale indivisibile;
- 2) il 3%, pari ad € 1.480, da destinare ai fondi mutualistici per la promozione e lo sviluppo della cooperazione;
- 3) il rimanente importo, pari ad € 33.060, a 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'.