712 - BILANCIO ABBREVIATO D'ESERCIZIO

Data chiusura esercizio 31/08/2020

SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE SPORTIVA DILETTANTISTICA CHEZ NOUS,...LE CIRQUE! O.

DATI ANAGRAFICI

Indirizzo Sede legale: CASCINA PI VIA DI LUPO PARRA SUD 151
Codice fiscale: 02150150502
Forma giuridica: SOCIETA' COOPERATIVA

Indice

Capitolo 1 - BILANCIO PDF OTTENUTO IN AUTOMATICO DA XBRL 2
Capitolo 2 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA 19

SOC.COOP. SOCIALE SPORTIVA DILETT. CHEZ NOUS LE CIRQUE ONLUS

Bilancio di esercizio al 31-08-2020

Dati anagrafici	
Sede in	CASCINA
Codice Fiscale	02150150502
Numero Rea	PISA 185027
P.I.	02150150502
Capitale Sociale Euro	5.100 i.v.
Forma giuridica	Società cooperativa
Settore di attività prevalente (ATECO)	931910
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	C103921

Stato patrimoniale

	31-08-2020	31-08-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	2.624	3.028
II - Immobilizzazioni materiali	8.672	10.019
Totale immobilizzazioni (B)	11.296	13.047
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	43.192	57.029
esigibili oltre l'esercizio successivo	115	132
Totale crediti	43.307	57.161
IV - Disponibilità liquide	19.220	570
Totale attivo circolante (C)	62.527	57.731
Totale attivo	73.823	70.778
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	5.100	4.800
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(253)	(546)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	516	293
Totale patrimonio netto	5.363	4.547
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	17.723	16.534
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	18.445	34.590
esigibili oltre l'esercizio successivo	32.230	15.107
Totale debiti	50.675	49.697
E) Ratei e risconti	62	-
Totale passivo	73.823	70.778

Conto economico

	31-08-2020	31-08-2019
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	41.747	159.536
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	13.734	4.840
altri	12.226	26.537
Totale altri ricavi e proventi	25.960	31.377
Totale valore della produzione	67.707	190.913
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	968	21.295
7) per servizi	16.766	24.709
8) per godimento di beni di terzi	-	14.400
9) per il personale		
a) salari e stipendi	33.026	89.634
b) oneri sociali	9.488	25.101
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	1.957	7.537
c) trattamento di fine rapporto	1.957	7.057
e) altri costi	-	480
Totale costi per il personale	44.471	122.272
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	1.239	1.572
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	404	486
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	835	1.086
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.239	1.572
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	1.373
14) oneri diversi di gestione	1.464	2.432
Totale costi della produzione	64.908	188.053
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	2.799	2.860
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	2.283	2.484
Totale interessi e altri oneri finanziari	2.283	2.484
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(2.283)	(2.484)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	516	376
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	-	83
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	-	83
21) Utile (perdita) dell'esercizio	516	293

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-08-2020

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 516,00.

Attività svolte

Durante questo esercizio, essendo cessata ogni attività di ristorazione e pizzeria, la cooperativa si è dedicata interamente all' attività sociale e a quella sportiva dilettantistica, compatibilmente con tutte le difficoltà dovute alle restrizioni per la pandemia di Covid-19 che hanno ovviamente molto penalizzato l'attività. I progetti per le scuole di ogni ordine e grado e progetti per l'integrazione delle diverse abilità in collaborazione con la Società della Salute dell'Area di Pisa e con primarie cooperative ed associazioni del territorio sono continuati, seppure in modo estremamente ridotto, fino alla fine dell'emergenza COVID. L'attività di Clownterapia in ospedale, seppure con qualche difficoltà, è riuscita a proseguire, grazie anche all'Azienda USL Toscana Nord-Ovest.

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 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.

Criteri di valutazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 1, C.c. e OIC 12)

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/08/2020 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.

Deroghe

(Rif. art. 2423, quarto comma, C.c.)

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

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	5.053	20.135	25.188
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.025	10.116	12.141
Valore di bilancio	3.028	10.019	13.047
Variazioni nell'esercizio			
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	1.420	3.512	4.932
Ammortamento dell'esercizio	(1.016)	(2.165)	(3.181)
Totale variazioni	(404)	(1.347)	(1.751)
Valore di fine esercizio			
Costo	3.633	16.623	20.256
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.009	7.951	8.960
Valore di bilancio	2.624	8.672	11.296

Immobilizzazioni finanziarie

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

Attivo circolante

Rimanenze

I. Rimanenze

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti

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

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale	Di cui relativi a operazioni con obbligo di retrocessione a termine
Verso clienti	37.602			37.602	
Verso imprese controllate					
Verso imprese collegate					
Verso controllanti					
Per crediti tributari	3.982			3.982	
Per imposte anticipate					
Verso altri	1.608	115		1.723	
Arrotondamento					
	43.192	115		**43.307**	

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	45.404	(7.802)	37.602	37.602	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	663	3.319	3.982	3.982	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	11.094	(9.371)	1.723	1.608	115
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	57.161	(13.854)	43.307	43.192	115

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/08/2020 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	ITALIA	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	37.602	37.602
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	3.982	3.982

Area geografica	ITALIA	Totale
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1.723	1.723
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	43.307	43.307

Disponibilità liquide

IV. Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	513	18.055	18.568
Denaro e altri valori in cassa	57	595	652
Totale disponibilità liquide	570	18.650	19.220

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

Ratei e risconti attivi

D) Ratei e risconti

Saldo al 31/08/2020	Saldo al 31/08/2019	Variazioni
0	0	0

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.

Ratei e risconti

In questo esercizio non si rilevano Ratei o Risconti attivi.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

A) Patrimonio netto

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

Saldo al 31/08/2020	Saldo al 31/08/2019	Variazioni
5.363	4.547	816

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	4.800	300	-		5.100
Utili (perdite) portati a nuovo	(546)	293	-		(253)
Utile (perdita) dell'esercizio	293	-	293	516	516
Totale patrimonio netto	4.547	593	293	516	5.363

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità.

	Importo
Capitale	5.100
Totale	5.100

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

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

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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.

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	16.534
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	1.957
Utilizzo nell'esercizio	768
Totale variazioni	1.189
Valore di fine esercizio	17.723

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/08/2020 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Debiti

Debiti

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

D) Debiti

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

Saldo al 31/08/2019	Saldo al 31/08/2020	Variazioni
49.697	50.675	978

Variazioni e scadenza dei debiti

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	28.882	12.050	40.932	8.702	32.230
Debiti verso fornitori	2.641	(1.948)	693	693	-
Debiti tributari	2.881	(1.103)	1.778	1.778	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	2.007	(488)	1.519	1.519	-

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Altri debiti	13.286	(7.533)	5.753	5.753	-
Totale debiti	49.697	978	50.675	18.445	32.230

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni (rettifiche di fatturazione), nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte.

Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione dei Debiti al 31/08/2020 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	ITALIA	Totale
Debiti verso banche	40.932	40.932
Debiti verso fornitori	693	693
Debiti tributari	1.778	1.778
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.519	1.519
Altri debiti	5.753	5.753
Debiti	50.675	50.675

Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	50.675	50.675

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Operazioni di compravendita con obbligo di retrocessione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 6-*ter*, C.c.)

La società non ha posto in essere tale tipologia di operazioni di finanziamento.

Ratei e risconti passivi

E) Ratei e risconti

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.
Non si rilevano ratei o risconti passivi.

	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	62	62
Totale ratei e risconti passivi	62	62

Ratei e risconti

Nota integrativa abbreviata, conto economico

A) Valore della produzione

Saldo al 31/08/2020	Saldo al 31/08/2019	Variazioni
41.747	190.913	-149.166

Descrizione	31/08/2020	31/08/2019	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	41.747	159.536	-117.789
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	25.960	31.377	-5.417
	67.707	**190.913**	**-123.206**

Valore della produzione

Riconoscimento ricavi

I ricavi, interamente derivanti da prestazioni di servizi, vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Ricavi per categoria di attività

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
ATTIVITA' SOCIALE E SPORTIVA DILETTANTISTICA	41.747

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Totale	41.747

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
ITALIA	41.747
Totale	41.747

I contributi in conto esercizio, per un ammontare di Euro 7.500,00 hanno la seguente provenienza:
- Associazione Marco Verdigi Euro 2.500,00 ricevuti il 03.03.2020
- CA.RI.LU Euro 5.000,00 ricevuti il 03.06.2000

Proventi e oneri finanziari

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/08/2020	Saldo al 31/08/2019	Variazioni
(2.283)	(2.484)	201

Proventi finanziari

Descrizione	31/08/2020	31/08/2019	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti			
(Interessi e altri oneri finanziari)	(2.283)	(2.484)	201
Utili (perdite) su cambi			
	(2.283)	**(2.484)**	**201**

Nota integrativa, parte finale

Verifica della prevalenza della Mutualità prevalente ai sensi dell'art 2513. c.c.

Attività prevalentemente svolta - Spese per il personale 44.471

Costo delle prestazioni lavorative dei soci 43.134 - % di prevalenza calcolata in 97,00%

La società per l'esercizio chiuso al 31/08/2020 mantiene la condizione di Mutualità prevalente ai sensi dell'art. 2513 C.C.

In considerazione di quanto sopra esposto e tenuto conto che dopo la chiusura dell'esercizio non si sono verificati fatti tali da modificare sostanzialmente la situazione patrimoniale sottoposta alla vostra attenzione, siete invitati ad approvare il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/08/2020 così come predisposto, ed a destinare l'utile conseguito al ripianamento parziale delle perdite degli esercizi precedenti.

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.

Presidente del Consiglio di amministrazione

Giulia Costa

Dichiarazione di conformità del bilancio

La sottoscritta Giulia Costa dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.

Giulia Costa

CHEZ NOUS, ...LE CIRQUE! COOPERATIVA SOCIALE S. D. ONLUS

VERBALE DI RIUNIONE DELL'ASSEMBLEA DEI SOCI

L'anno 2020 il giorno 29 (ventinove) del mese di Dicembre alle ore 21:15 in modalità di videoconferenza presso la piattaforma Google Meet a causa delle norme anti Covid -19, si è tenuta l'Assemblea generale ordinaria convocata dalla Società CHEZ NOUS, ...LE CIRQUE! COOPERATIVA SOCIALE S. D. ONLUS per discutere e deliberare sul seguente

ordine del giorno

1) Bilancio dell'esercizio sociale chiuso il 31/08/2020: deliberazioni inerenti e conseguenti
2) Compensi agli amministratori;
3) Varie ed eventuali;

Sulla piattaforma, all'ora indicata risultano presenti i signori:

Giulia Costa	Presidente del Consiglio di amministrazione
Alessandro Frediani	Consigliere e Vicepresidente
Cristiano Masi	Consigliere

nonché i Signori Soci: Stefano Bellani, Elisa Selmi, Roberto Fiaschi, Beniamino Masi, Daniela Lauritano.
Assenti: Gloria Noto.

Ai sensi dello Statuto assume la presidenza la Sig.ra Giulia Costa, Presidente del Consiglio di Amministrazione.
I presenti chiamano a fungere da segretario il Sig. Cristiano Masi, il quale accetta.
Costituito così l'ufficio di presidenza, la Presidente, dopo aver constatato che l'Assemblea, convocata nei modi e nei tempi previsti,è andata deserta in prima convocazione, è da ritenersi valida ed atta a deliberare, in seconda convocazione.
La Presidente chiede se qualcuno intende dichiararsi non informato sugli argomenti all'Ordine del Giorno.
Ottenuto il consenso alla trattazione dell'argomento, la Presidente dichiara la seduta atta a deliberare.
La Presidente chiede ai partecipanti se sussistono situazioni impeditive del diritto di voto e nessuno interviene.

Punto 1 - Bilancio dell'esercizio sociale chiuso il 31/08/2020: deliberazioni inerenti e conseguenti
Con riferimento al primo punto all'ordine del giorno, la Presidente condivide sullo schermo copia della bozza di Bilancio relativo all'esercizio chiuso il 31/08/2020.

Apertasi la discussione sui vari quesiti proposti, risponde la Presidente fornendo i chiarimenti richiesti.

Dopo ampia discussione, in merito anche alla situazione della Cooperativa durante la pandemia, la Presidente mette ai voti l'argomento all'ordine del giorno.
L'Assemblea, all'unanimità dei presenti

delibera

- di approvare il Bilancio dell'esercizio sociale chiuso il 31/08/2020, così come predisposto dal Consiglio di Amministrazione, che evidenzia un risultato positivo di Euro 516,19.
- di approvare la proposta della Presidente del Consiglio di Amministrazione circa la destinazione del risultato d'esercizio a parziale copertura delle perdite conseguite negli esercizi precedenti.
- di conferire ampia delega alla Presidente del Consiglio di Amministrazione, per tutti gli adempimenti di legge connessi.

Punto 2 – Compensi agli amministratori

Sul secondo punto all'ordine del giorno prende la parola la Presidente riguardo l'esercizio in corso (01/09/2020 – 31/08/2021) proponendo, anche per l'anno in corso, di non attribuire alcun compenso agli amministratori.

L'Assemblea, dopo adeguata discussione, all'unanimità,

delibera

di non attribuire alcun compenso agli amministratori per l'esercizio in corso (01/09/2020 – 31/08/2021).

Punto 3 – Varie ed eventuali

Tra le varie e le eventuali, la Presidente dà comunicazione ai presenti delle dimissioni da Amministratore Delegato del Consigliere Cristiano Masi, divenuto Vicesindaco presso il Comune di Cascina.

Null'altro essendovi a deliberare e nessun altro chiedendo la parola, la seduta è tolta alle ore 22:30 previa lettura e unanime approvazione del presente verbale.

Il Segretario	La Presidente
Cristiano Masi	Giulia Costa
Firmato	Firmato

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società