

Società "CENTRO SPORTIVO S.ZENO Società Cooperativa"

Via San Zeno n. 53 - 26100 Cremona

BILANCIO DI ESERCIZIO CHIUSO AL 31/12/2018

redatto in forma abbreviata ai sensi dell'articolo 2435 bis del Codice Civile

STATO PATRIMONIALE ATTIVO	EURO		EURO	
	31/12/2018		31/12/2017	
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti in conto sottoscrizione capitale sociale		28.789		55.871
B) Immobilizzazioni				
I. Immateriali				
1) Costi capitalizzati per acquisizione mutui	2.920		2.920	
2) Software e consulenza informatica	38.481		28.620	
- Fondo di ammortamento	-31.463	9.938	-28.096	3.444
Totale immobilizzazioni immateriali		9.938		3.444
II. Materiali				
1) Terreni e fabbricati				
a) Terreni	975.456		975.456	
b) Fabbricati	6.398.711		6.398.711	
- Fondo di ammortamento	-2.919.109	4.455.057	-2.693.724	4.680.443
2) Impianti e macchinari		0		0
3) Attrezzature industriali e commerciali		0		0
4) Altri beni				
a) Mobili, arredamento ed attrezzi vari	1.204.152		1.185.205	
- Fondo di ammortamento	-1.116.724	87.428	-1.078.411	106.794
b) Impianti sportivi ed opere accessorie	5.766.384		5.739.678	
- Fondo di ammortamento	-4.814.008	952.376	-4.753.837	985.841
c) Automezzi	32.078		32.078	
- Fondo di ammortamento	-27.382	4.697	-23.059	9.019
5) Immobilizzazioni in corso ed acconti		0		0
Totale immobilizzazioni materiali		5.499.559		5.782.097
III. Finanziarie				
1) Partecipazioni in altre società		5.164		5.164
2) Crediti (depositi cauzionali)		2.147		2.147
3) Altri titoli		0		0
4) Strumenti finanziari derivati attivi		0		0
Totale immobilizzazioni finanziarie		7.311		7.311
Totale immobilizzazioni (B)		5.516.808		5.792.852
C) Attivo circolante				
I. Rimanenze				
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo:				
a) bar-ristorante	25.464		25.027	
b) altre	9.119	34.583	10.181	35.208
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		0		0
3) Lavori in corso su ordinazione		0		0
4) Prodotti finiti e merci		0		0
5) Acconti		0		0
Totale rimanenze		34.583		35.208
II. Crediti				
1) Verso clienti	65.896		41.094	
- Fondo svalutazione crediti	-28.065	37.832	-28.065	13.029
2) Verso imprese controllate		0		0
3) Verso imprese collegate		0		0
4) Verso controllanti		0		0
5) Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		0		0
6) Verso erario (entro 12 mesi)				
- credito per IVA da compensare	27.897		16.633	
- altri crediti tributari	5.852	33.749	1.029	17.662
7) Ratei e risconti attivi		24.102		25.971
8) Altri crediti (entro 12 mesi)				
- crediti diversi	59.974	59.974	49.387	49.387
Totale crediti		155.658		106.049

III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni				
- Titoli ed investimenti monetari:				
- Obbligazioni INTESA S. PAOLO	0		0	
- Fondi comuni di investimento	1.433.728		1.494.163	
- Obbligazioni e certificati di investimento UNICREDIT	0	1.433.728	0	1.494.163
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		1.433.728		1.494.163
IV. Disponibilità liquide				
1) Depositi bancari e postali				
a) Banco di Brescia c/c 999		0		0
b) Banca Unicredit c/c 102425559		573.731		241.657
c) Banca Generali c/c CC8500623067		10.029		109.975
d) Banca Generali per importi da accreditare		0		2.500
e) Importi da ricevere per incassi mediante POS		0		1.469
f) libretti di risparmio al portatore		900		900
2) Assegni		0		0
3) Denaro e valori in cassa		5.510		7.833
Totale disponibilità liquide		590.171		364.334
Totale attivo circolante C)		2.214.139		1.999.754
Totale attivo (A+B+C)		7.759.736		7.848.477
STATO PATRIMONIALE PASSIVO		31/12/2018		31/12/2017
A) Patrimonio netto				
I. Capitale sociale (di cui 28.789 da versare al 31/12/2018)		5.896.079		5.841.310
II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni		0		0
III. Riserva di rivalutazione		0		0
IV. Riserva legale		0		0
V. Riserve statutarie		0		0
VI. Altre riserve (indivisibili art. 12 legge 904/1977)				
a) Fondo di riserva tasa di ammissione		932.152		883.418
b) Riserva da arrotondamento		0		-2
VII. Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attivi		0		0
VIII. Perdite esercizi precedenti (residuo)		-675.419		-675.419
IX. Perdita dell'esercizio		-90.133		-68.511
X. Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio		0		0
Totale(A)		6.062.680		5.980.796
B) Fondi per rischi ed oneri				
- Fondo rischi per lavori futuri di manutenzione		85.900		69.261
- Fondo rischi per oneri diversi		11.822		11.822
Totale (B)		97.722		81.083
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato		129.228		167.848
D) Debiti				
1) Obbligazioni		0		0
2) Obbligazioni convertibili		0		0
3) Debiti verso soci per finanziamenti (prestito sociale)		736.504		817.321
4) Debiti verso banche:				
a) Entro 12 mesi				
- Importo rata di mutuo Banco di Brescia da addebitare		0		36.362
- Importi da addebitare su c/c Banca Generali		0		2.396
- Importi da addebitare su c/c Unicredit		0		412
- Mutuo Banco di Brescia n. 843759		73.278		72.478
b) Oltre 12 mesi				
- Mutuo Banco di Brescia 843759 (originario di Euro 1.000.000)		357.669	430.947	430.947
5) Debiti verso altri finanziatori		0		0
6) Acconti		0		0
7) Debiti verso fornitori		103.150		75.263
8) Debiti rappresentati da titoli di credito		0		0
9) Debiti verso imprese controllate		0		0
10) Debiti verso imprese collegate		0		0
11) Debiti verso controllanti		0		0
11 bis) Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		0		0
12) Debiti tributari		24.251		11.427
13) Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		20.095		17.605
14) Altri debiti verso soci				
a) quote prestito sociale da rimborsare				8.716
b) azioni di capitale sociale da rimborsare		34.028	34.028	43.133
15) Ratei e risconti passivi			10.684	18.875

16) Altri debiti				
a) per retribuzioni:				
- retribuzioni mese di dicembre	26.049		27.181	
- ratei di altre competenze da liquidare a dipendenti	54.519		36.889	
b) per compensi per prestazioni occasionali da corrispondere	8.254		6.160	
c) verso richiedenti l'ammissione in qualità di soci	1.950		3.650	
d) altri debiti diversi	19.675	110.446	9.935	83.815
Totale (D)		1.470.106		1.618.750
totale passivo e patrimonio netto		7.759.736		7.848.477
CONTO ECONOMICO		31/12/2018		31/12/2017
A) Valore della produzione				
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni per:				
- copertura spese di gestione da parte di soci	1.181.287		1.168.486	
- utilizzo di impianti da parte di minori	90.148		85.443	
- utilizzo di impianti da parte di non soci (permessi di ingresso)	24.615		20.466	
- utilizzo di impianti da parte di altre società	12.933		14.932	
- corsi discipline sportive	17.286		6.801	
- concessione diritto d'uso armadietti	12.123		5.625	
- rilascio tessere	5.235		3.846	
- rimborso spese gestione lista d'attesa	4.600		1.495	
- concessione spazi pubblicitari	15.236		14.546	
- somministrazione alimenti e bevande bar-ristorante	661.210	2.024.673	645.165	1.966.805
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti		0		0
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione		0		0
4) Incrementi di immobilizzazioni per realizzazione di impianti sportivi, fabbricati ed opere accessorie		0		51.619
5) Altri ricavi e proventi		13.252		56.262
Totale valore di produzione		2.037.925		2.074.686
B) Costi della produzione				
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci				
- acquisto prodotti per gestione bar-ristorante	350.771		347.286	
- altri acquisti	33.850	384.621	63.224	410.510
7) Per servizi:				
a) relativi agli incrementi di immobilizzazioni				
- costi di realizz. Impianti sportivi ed opere accessorie	0		34.669	
- costi di realizz. Edifici al servizio di impianti sportivi	0	0	16.950	51.619
b) Relativi all'attività di gestione				
- consumi, energia elettrica, gas ed acqua	266.466		221.441	
- spese telefoniche	4.558		4.800	
- compensi per prestazioni didattiche, attività di animazione ed altre prestazioni				
- prestazioni occasionali	15.732		11.037	
- prestazioni professionali	14.074		13.837	
- compensi ai componenti il Collegio Sindacale	9.240		9.240	
- spese di sicurezza del Centro decreto leg.vo 81/2008	0		5.102	
- spese di sorveglianza	6.204		5.120	
- spese per feste e manifestazioni	19.632		17.542	
- spese generali amministrative	24.000		26.000	
- spese tenuta libri paga	13.339		12.272	
- spese per prestazioni tecniche	10.220		4.992	
- servizio assistenza bagnanti	61.863		60.000	
- spese stampa giornalino sociale	0		0	
- spese per pulizia	41.339		41.337	
- spese di manutenzione (al netto dell'utilizzo di fondi):				
- ordinaria	53.912		28.895	
- straordinaria	10.969		18.939	
- assicurazioni	36.489		33.459	
- consulenza informatica (software e hardware)	16.475		12.593	
- spese per sito internet	0		5.790	
- spese per servizi bancari	14.682		16.917	
- servizi vari (legali, pubbl, canoni tv, disinfest., racc differ.)	5.190	624.384	10.946	560.259
8) Per godimento beni di terzi		0		6.640
9) Per il personale				
a) salari e stipendi	453.195		424.277	
b) oneri sociali	123.315		111.362	
c) trattamento di fine rapporto	33.353	609.862	30.646	566.285

10) Ammortamenti e svalutazioni				
a) Ammortamento delle immobilizzazioni	331.560		410.042	
b) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	331.560	200	410.242
11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		625		3.488
12) Accantonamento per rischi (oneri diversi)		0		0
13) Altri accantonamenti:				
- lavori futuri di manutenzione impianti ed edifici		53.620		42.000
14) Oneri diversi di gestione				
- imposte e tasse (IMU, TASI, ecc.)	40.050		40.443	
- spese varie di gestione	43.158	83.208	38.164	78.607
Totale costi della produzione		2.087.880		2.129.650
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)		-49.955		-54.964
C) Proventi ed oneri finanziari				
15) Proventi da partecipazioni		0		0
16) Altri proventi finanziari:				
a) interessi su crediti e titoli iscritti nell'attivo circolante	0		18	
b) interessi attivi				
- su conti correnti bancari	8.752		4	
- per dilazioni di pagamento concesse	0		84	
c) utile su titoli	0		6.965	
d) proventi diversi dai precedenti	0		2.500	
e) da soci per ritardati pagamenti	8.186	16.938	894	10.465
17) Interessi ed altri oneri finanziari di competenza dell'esercizio				
- interessi su conti correnti bancari	3.155		3.749	
- interessi su prestito sociale	10.204		10.390	
- perdite su titoli	0		521	
- interessi passivi diversi	21	-13.380	15	-14.675
Totale proventi e oneri finanziari (15+16+17)		3.558		-4.210
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie				
18) Rivalutazioni (plusvalenze su Titoli ed investimenti monetari)		0		0
19) Svalutazioni (minusvalenze su Titoli ed investimenti monetari)		-40.435		-5.837
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (18-19)		-40.435		-5.837
Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D)		-86.833		-65.011
20) Imposte sul reddito di esercizio (IRAP/IRES)		-3.300		-3.500
21) Perdita dell'esercizio		-90.133		-68.511