

SPAZIO VITA NIGUARDA

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

Dati anagrafici	
Sede in	PIAZZA DELL'OSPEDALE MAGGIORE 3 - 20162 MILANO (MI)
Codice Fiscale	08342650960
Numero Rea	MI 000002019138
P.I.	08342650960
Capitale Sociale Euro	4.250 i.v.
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	A230488

Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	186.304	192.195
II - Immobilizzazioni materiali	13.190	21.812
III - Immobilizzazioni finanziarie	1.635	1.635
Totale immobilizzazioni (B)	201.129	215.642
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	68.401	59.684
Totale crediti	68.401	59.684
IV - Disponibilità liquide	278.585	297.967
Totale attivo circolante (C)	346.986	357.651
D) Ratei e risconti	0	3.706
Totale attivo	548.115	576.999
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	4.250	4.250
IV - Riserva legale	45.182	43.940
VI - Altre riserve	142.905	266.886
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(17.347)	4.139
Totale patrimonio netto	174.990	319.215
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	38.871	37.073
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	66.149	79.057
esigibili oltre l'esercizio successivo	66.508	78.271
Totale debiti	132.657	157.328
E) Ratei e risconti	201.597	63.383
Totale passivo	548.115	576.999

Conto economico

31-12-2020 31-12-2019

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	178.204	249.564
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	10.319	2.130
altri	183.948	200.354
Totale altri ricavi e proventi	194.267	202.484
Totale valore della produzione	372.471	452.048
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	23.511	13.929
7) per servizi	191.257	233.843
8) per godimento di beni di terzi	9.586	8.238
9) per il personale		
a) salari e stipendi	100.563	116.349
b) oneri sociali	19.678	28.561
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	9.584	13.929
c) trattamento di fine rapporto	8.348	8.747
e) altri costi	1.236	5.182
Totale costi per il personale	129.825	158.839
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	22.261	21.120
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	13.640	12.440
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	8.621	8.680
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	2.500	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	24.761	21.120
14) oneri diversi di gestione	10.524	9.568
Totale costi della produzione	389.464	445.537
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(16.993)	6.511
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	201	156
Totale proventi diversi dai precedenti	201	156
Totale altri proventi finanziari	201	156
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	555	707
Totale interessi e altri oneri finanziari	555	707
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(354)	(551)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(17.347)	5.960
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	0	1.821
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	0	1.821
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(17.347)	4.139

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2020

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2020, che viene sottoposto al Vostro esame, assieme alla presente nota integrativa, che ne costituisce parte integrante, evidenzia una perdita di euro 17.347 contro un utile di euro 4.139 dell'esercizio precedente.

Ciò premesso, passiamo a fornirvi i dati e le indicazioni di corredo, nel rispetto dell'attuale normativa.

Il bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del codice civile ed ai principi contabili nazionali pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Il bilancio si compone dei seguenti documenti:

- 1) Stato patrimoniale;
- 2) Conto economico;
- 3) Nota integrativa.

Il bilancio di esercizio viene redatto con gli importi espressi in euro. In particolare, ai sensi dell'art. 2423, ultimo comma, c.c. lo stato patrimoniale e il conto economico sono predisposti in unità di euro, così come i dati della nota integrativa.

La società, ai sensi dell'art. 106, c. 1, DL 18/2020, si è avvalsa della facoltà di convocare l'Assemblea dei Soci per l'approvazione del presente bilancio entro i 180 giorni dalla chiusura dell'esercizio.

PRINCIPI DI REDAZIONE

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto dell'esistenza dell'operazione o del contratto;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;
- non sono presenti elementi eterogenei nelle singole voci del presente bilancio.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi, pertanto è omessa la predisposizione del rendiconto finanziario;

- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico;
 - in applicazione del principio di rilevanza sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione ed informativa;
 - la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori sono comparabili con quelli del precedente esercizio senza dover effettuare alcun adattamento;
 - la relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis, comma 7, del codice civile e:
 - 1) non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;
 - 2) non si sono né acquistate, né alienate azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.
- La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del codice civile e alle indicazioni contenute nei principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità. Gli stessi inoltre non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

Ai sensi dell'articolo 2427 c. 1 n. 1 del c.c. si illustrano i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art.2426 del codice civile, con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali, ricorrendo i presupposti previsti dai principi contabili, sono iscritte nell'attivo di stato patrimoniale al costo di acquisto e/o di produzione e vengono ammortizzate in quote costanti in funzione della loro utilità futura.

Il valore delle immobilizzazioni è esposto al netto dei fondi di ammortamento e delle svalutazioni.

L'ammortamento è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito: i lavori su beni di terzi sono ammortizzati in quote costanti in un periodo di 18 esercizi (aliquota d'ammortamento pari al 5,56%), mentre l'avviamento è ammortizzato in quote costanti in un periodo di 10 esercizi (aliquota d'ammortamento pari al 10%).

Immobilizzazioni materiali

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali, rilevati alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi al bene acquisito, sono iscritti in bilancio al costo di acquisto, aumentato degli eventuali oneri accessori sostenuti fino al momento in cui i beni sono pronti all'uso e comunque nel limite del loro valore recuperabile. Tali beni risultano esposti nell'attivo di bilancio al netto dei fondi di ammortamento e di svalutazione.

In particolare, sono state adottate le seguenti aliquote d'ammortamento:
impianti generici - 20%

mobili e arredi d'ufficio - 15%
attrezzature industriali e commerciali - 12,50%
macchine elettroniche d'ufficio - 20%

Il periodo di ammortamento decorre dall'esercizio in cui il bene è pronto per l'uso e nel primo esercizio l'ammortamento è calcolato applicando metà dell'aliquota annuale. I beni e le attrezzature minute di costo non significativo sono spesati integralmente nell'esercizio di acquisizione.

Immobilizzazioni finanziarie

I crediti che costituiscono immobilizzazioni finanziarie sono iscritti al valore nominale.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti iscritti nell'attivo circolante sono stati valutati al presumibile valore di realizzo, avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis c.c., mediante stanziamento di un fondo svalutazione crediti.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte al valore nominale.

Patrimonio netto

Le voci del patrimonio netto sono esposte al loro valore contabile secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 28.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo per trattamento di fine rapporto viene stanziato per coprire l'intera passività maturata nei confronti dei dipendenti, in conformità alla legislazione vigente ed ai contratti collettivi di lavoro ed integrativi aziendali. Tale passività è soggetta a rivalutazione ai sensi dell'art. 2120 del Codice Civile.

Debiti

I debiti sono esposti in bilancio al valore nominale.

Ratei e risconti

Sono iscritte in tali voci le quote di costi e proventi, comuni a due o più esercizi, secondo il criterio della competenza economica e temporale.

Ricavi e costi dell'esercizio

I ricavi delle prestazioni di servizi sono riconosciuti alla data in cui le prestazioni sono ultimate ovvero, per quelli dipendenti da contratti con corrispettivi periodici, alla data di maturazione dei corrispettivi. I costi di acquisto sono rilevati in base al principio della competenza.

Proventi e oneri finanziari

Includono tutti i componenti positivi e negativi del risultato economico d'esercizio connessi con l'attività finanziaria della società e vengono riconosciuti in base alla competenza temporale di maturazione.

Imposte sul reddito dell'esercizio

Le imposte dirette a carico dell'esercizio sono iscritte in base alla stima del reddito imponibile, in conformità alle disposizioni di legge ed alle aliquote in vigore, tenendo conto delle eventuali esenzioni applicabili.

ATTIVITA' SVOLTA

La società svolge servizi e attività socio sanitari, socio integrativi, educativi ed informativi rivolti a persone con disabilità motoria congenita ed acquisita, ai loro famigliari e all'intera cittadinanza, in una ottica di inclusione sociale e di pari opportunità. Offre una rete integrata di specifici servizi di supporto e di accompagnamento al territorio, offrendo anche aiuti alle persone, che dopo un periodo di degenza ospedaliera in Unità Spinale, devono affrontare il complesso percorso di rientro a casa. Durante l'esercizio, l'attività è stata fortemente condizionata dall'emergenza derivante dalla pandemia Covid-19 e dalle conseguenti disposizioni normative anti contagio. L'attività è stata forzatamente sospesa per alcuni mesi ed è ripresa con rallentamenti e difficoltà. La società si è adoperata, nei limiti di quanto consentito dalle disposizioni normative emergenziali, per continuare ad offrire i propri servizi. La forte contrazione delle attività ha determinato una riduzione dei ricavi di circa il 28%, mentre i costi sono diminuiti solamente di circa il 13%, il che ha portato ad ottenere un risultato operativo negativo ed una perdita finale di 17.347 euro. Dal punto di vista patrimoniale e finanziario, tuttavia, permane una situazione di equilibrio grazie alle riserve costituite con gli utili dei precedenti esercizi e ad una posizione finanziaria netta positiva. Non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 4, codice civile. Si segnala, infine, la riclassificazione di una parte delle donazioni ricevute nei precedenti esercizi a fronte di investimenti non ancora ultimati, dal patrimonio netto ai risconti passivi, il che spiega la variazione dei relativi importi indicati nel presente bilancio rispetto a quelli dell'esercizio precedente.

EVENTI 2020

La chiusura del Centro dai primi di marzo, ci ha indotti a trovare delle repentine soluzioni di riconversione dei servizi, affinché non facessimo mancare la nostra azione di sostegno e di accompagnamento, di intrattenimento e di informazione ai nostri utenti e alle loro famiglie. Attraverso l'utilizzo di piattaforme digitali, abbiamo potuto essere ogni giorno on line e non interrompere così anche le attività del CAD. Abbiamo continuato a distanza a sviluppare progetti di SFA (Formazione all'autonomia) con gran plauso dei nostri utenti, che non si sono sentiti abbandonati, in un periodo così difficile, come quello che è stato.

E' proseguito a distanza l'impegno di SV nell'ambito della formazione, che si è come sempre caratterizzato per il coinvolgimento dell'ambito territoriale, nell'intento di promuovere sia sul piano clinico-assistenziale che psico-sociale la cultura della presa in carico globale della persona con disabilità motoria e rispondere, al contempo, ai bisogni emergenti con risposte ad hoc.

In questa ottica abbiamo realizzato il corso " Cervelli emotivi a confronto" dedicato agli operatori sanitari e psico-sociali che operano sul territorio ed ai care-givers.

Alcuni progetti hanno subito rallentamenti ed alcuni, nostro malgrado, degli arresti, a causa dell'impossibilità di svolgerli a distanza. E' stato possibile avviare un progetto, del ramo B della cooperativa, finalizzato all'inserimento lavorativo di persone con disabilità all'interno del contesto aziendale, in collaborazione con l'azienda BBRAUN. Il progetto prevede selezione e accompagnamento di persone con disabilità nel mondo del lavoro, nell'ambito del customer care.

Sono proseguite le attività del laboratorio Tech Lab, che prevede erogazione di servizi tecnologici digitali, a distanza e quando è stato possibile, li abbiamo offerti anche in presenza, rispettando sempre le normative di legge.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

I prospetti che seguono descrivono la composizione delle immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie e la loro movimentazione rispetto al precedente esercizio.

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	241.683	54.633	1.635	297.951
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	55.489	32.820		88.309
Valore di bilancio	192.195	21.812	1.635	215.642
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	13.750	-	-	13.750
Ammortamento dell'esercizio	13.640	8.621		22.261
Totale variazioni	110	(8.621)	-	(8.511)
Valore di fine esercizio				
Costo	255.433	54.633	1.635	311.701
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	69.129	41.442		110.571
Valore di bilancio	186.304	13.190	1.635	201.129

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio					
Costo	1.990	-	15.950	223.743	241.683
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.990	-	-	53.499	55.489
Valore di bilancio	-	-	15.950	170.244	192.195
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	12.000	1.750	-	13.750
Ammortamento dell'esercizio	-	1.200	-	12.440	13.640
Totale variazioni	-	10.800	1.750	(12.440)	110
Valore di fine esercizio					
Costo	1.990	12.000	17.700	223.743	255.433
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.990	1.200	-	65.939	69.129
Valore di bilancio	-	10.800	17.700	157.804	186.304

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	6.330	6.128	42.175	54.633
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	4.431	3.510	24.879	32.820
Valore di bilancio	1.899	2.618	17.296	21.812
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	1.266	784	6.571	8.621
Totale variazioni	(1.266)	(784)	(6.571)	(8.621)
Valore di fine esercizio				
Costo	6.330	6.128	42.175	54.633
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	5.697	4.295	31.450	41.442
Valore di bilancio	633	1.834	10.725	13.190

Immobilizzazioni finanziarie

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	1.635	1.635	1.635
Totale crediti immobilizzati	1.635	1.635	1.635

L'incremento delle immobilizzazioni immateriali riguarda l'avviamento derivante dall'acquisizione del ramo d'azienda ADI dalla cooperativa sociale Progetto Persona.

Le immobilizzazioni materiali non hanno registrato incrementi, mentre si sono ridotte per effetto degli ammortamenti dell'esercizio.

Le immobilizzazioni finanziarie riguardano depositi cauzionali su contratti e non hanno subito modifiche nel corso dell'esercizio.

Attivo circolante

Le tabelle seguenti mostrano la movimentazione delle componenti dell'attivo circolante.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	58.406	310	58.716	58.716
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	1.261	5.103	6.364	6.364
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	16	3.305	3.321	3.321

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	59.684	8.718	68.401	68.401

I crediti verso clienti riguardano sia fatture emesse che fatture da emettere e sono esposti al netto del fondo svalutazione crediti pari ad euro 2.500.

I crediti tributari riguardano essenzialmente il credito IVA e i crediti tributari legati alle retribuzioni dei dipendenti.

Gli altri crediti riguardano principalmente i crediti per le doti lavoro da ricevere.

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	297.535	(19.243)	278.292
Denaro e altri valori in cassa	432	(139)	293
Totale disponibilità liquide	297.967	(19.382)	278.585

Ratei e risconti attivi

Nel presente bilancio non sono presenti ratei o risconti attivi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	3.706	(3.706)	-
Totale ratei e risconti attivi	3.706	(3.706)	0

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Il seguente prospetto elenca le diverse voci che compongono il patrimonio netto e la loro movimentazione rispetto al precedente esercizio.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Altre variazioni Riclassifiche		
Capitale	4.250	-	-		4.250
Riserva legale	43.940	1.242	-		45.182
Altre riserve					
Varie altre riserve	266.886	2.773	(126.752)		142.907
Totale altre riserve	266.886	2.773	(126.752)		142.905
Utile (perdita) dell'esercizio	4.139	(4.139)	-	(17.347)	(17.347)
Totale patrimonio netto	319.215	(124)	(126.752)	(17.347)	174.990

Le riclassifiche delle altre riserve si riferiscono a donazioni ricevute a seguito di investimenti non ancora ultimati e classificati tra le immobilizzazioni immateriali in corso. Si è ritenuto di riclassificare tali donazioni tra i risconti passivi fino al momento dell'ultimazione dell'investimento cui si riferiscono. Sono invece classificate tra le altre riserve le donazioni ricevute in precedenti esercizi per l'importo eccedente il costo effettivamente sostenuto per gli investimenti cui le stesse si riferivano.

I soci alla fine dell'esercizio sono 17 (6 lavoratori - 8 volontari - 3 fruitori) per un totale di capitale sottoscritto e versato pari ad euro 4.250.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Poiché la società è una cooperativa sociale tutte le riserve, a norma di legge, non sono distribuibili.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato, è calcolato secondo i principi dell'articolo 2120 del Codice Civile e nel rispetto dei contratti di lavoro di categoria.

Il prospetto che segue evidenzia la composizione ed i movimenti intervenuti nel corso dell'esercizio.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	37.073
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	8.348
Utilizzo nell'esercizio	6.550
Totale variazioni	1.798
Valore di fine esercizio	38.871

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	78.271	(11.763)	66.508	-	66.508
Debiti verso fornitori	38.614	1.508	40.122	40.122	-
Debiti tributari	17.858	(16.617)	1.241	1.241	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	5.501	(4.188)	1.313	1.313	-
Altri debiti	17.084	6.389	23.473	23.473	-
Totale debiti	157.328	(24.671)	132.657	66.149	66.508

I debiti verso banche riguardano due finanziamenti in corso.

I debiti verso fornitori riguardano sia fatture già ricevute che fatture da ricevere.

Gli altri debiti riguardano principalmente le retribuzioni e i ratei ferie dei dipendenti.

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti passivi	63.383	138.214	201.597
Totale ratei e risconti passivi	63.383	138.214	201.597

I risconti passivi sono relativi a donazioni e contributi incassati nell'esercizio ma relativi a progetti dell'esercizio successivo, nonché la quota parte di competenza degli esercizi successivi di un contributo ricevuto per la gestione di un automezzo.

La presente voce inoltre risulta incrementata per effetto di una riclassifica dal patrimonio netto, come meglio specificato nel relativo paragrafo della presente nota integrativa.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Per quanto riguarda un commento sull'andamento economico dell'esercizio si rinvia a quanto già indicato nel paragrafo introduttivo della presente nota integrativa.

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

Non sono presenti in bilancio costi o ricavi di entità o incidenza eccezionale.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Il numero medio di dipendenti dell'esercizio è indicato nella seguente tabella.

	Numero medio
Impiegati	5
Totale Dipendenti	5

Compensi al revisore legale o società di revisione

Al Revisore dei Conti, nominato dall'Assemblea dei Soci del 16 aprile 2019, in carica fino all'approvazione del bilancio al 31 dicembre 2021 è stato attribuito con un compenso annuo pari ad euro 2.600.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sono presenti impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

La società non ha costituito all'interno del proprio patrimonio alcun patrimonio da destinarsi in via esclusiva ad uno specifico affare ex art. 2447-bis, lettera a), c.c. e nemmeno ha stipulato contratti di finanziamento che ricadono nella fattispecie prevista dall'art. 2447-bis, lettera b), c.c..

FINANZIAMENTI DESTINATI AD UNO SPECIFICO AFFARE (art. 2447-decies)

Non sussistono finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Le operazioni con parti correlate sono regolate da contratto e sono concluse a condizioni di mercato, pertanto, in base alla normativa vigente, non viene fornita alcuna informazione aggiuntiva.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Non sussistono fatti di rilievo occorsi dopo la chiusura dell'esercizio da segnalare nel presente bilancio.

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

Nel presente bilancio non sono compresi strumenti finanziari derivati.

Informazioni relative alle cooperative

La Cooperativa ha ottenuto l'iscrizione all'Albo Nazionale delle Società Cooperative al n° **A230488** - *sezione cooperative a mutualità prevalente di diritto*, come prescritto dall'art. 2512 del Codice Civile.

Per quanto riguarda la prevalenza si precisa che la Cooperativa, in quanto sociale, non è tenuta al rispetto dei requisiti di cui all'art.2513 del Codice Civile, così come stabilisce l'art. 111 - septies delle disposizioni di attuazione del codice civile e delle disposizioni transitorie (Rd n.318/1942 e successive modificazioni); tale disposizione prevede infatti che le cooperative sociali che ne rispettano le norme di cui alla legge n.381/1191 sono considerate cooperative a mutualità prevalente.

Si riporta comunque il dettaglio del costo del lavoro - totale B.9 + B.7

A	Costo del lavoro	B.9 € 129.825	B.7 € 118.996	= € 248.821
B	Costo del lavoro soci lavoratori	B.9 € 116.683	B.7 € 20.393	= € 137.076
	INCIDENZA	B.9 - 90%	B.7 - 17%	B.9+B.7 - 55.09%

I ricavi dell'attività "B" sono pari a € 20.550 mentre quelli dell'attività "A" sono pari a € 157.653,87. I ricavi totali derivano, quindi, per il 88% dall'attività "A" e per il 12% dell'attività "B".

Il costo del lavoro dell'attività "B" è pari a € 13.255,37, mentre quello dell'attività "A" è pari a € 116.569,33. Il costo del lavoro totale deriva, quindi, per l'90% dall'attività "A" e per il 10% dell'attività "B".

Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124

Ai sensi dell'art. 1, c. 125, L. 124/2017, si segnala che nel corso dell'esercizio la società ha percepito i seguenti importi:

Data	Soggetto Erogante	C.F. Soggetto Erogante	Importo	Descrizione
30/07/20	Agenzia delle Entrate	06363391001	4.527,33	Contributo 5x1000
06/10/20	Agenzia delle Entrate	06363391001	4.825.26	Contributo 5x1000

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'Assemblea di riportare a nuovo la perdita dell'esercizio pari ad euro 17.347.

Nota integrativa, parte finale

La presente Nota integrativa costituisce parte inscindibile del bilancio di esercizio e le informazioni contabili ivi contenute corrispondono alle scritture contabili della società tenute in ottemperanza alle norme vigenti.

Milano, 26 maggio 2021

Il Presidente del CdA

Luca Belloni

Dichiarazione di conformità del bilancio

Si dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale, il conto economico e la nota integrativa è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.