

# SANA SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE

## Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
Sede in	VIA VITTOR PISANI 14 MILANO MI
Codice Fiscale	08805500967
Numero Rea	MI 2049971
P.I.	08805500967
Capitale Sociale Euro	373088.25
Forma giuridica	SOCIETA' COOPERATIVA
Settore di attività prevalente (ATECO)	871000
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	C104537

## Stato patrimoniale

	31-12-2019	31-12-2018
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b>		
Parte da richiamare	180.930	174.409
<b>Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)</b>	<b>180.930</b>	<b>174.409</b>
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
<b>I - Immobilizzazioni immateriali</b>		
1) costi di impianto e di ampliamento	450.573	618.195
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	751	806
7) altre	600.000	750.000
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>1.051.324</b>	<b>1.369.001</b>
<b>II - Immobilizzazioni materiali</b>		
2) impianti e macchinario	1.492	1.652
3) attrezzature industriali e commerciali	63.683	110.533
4) altri beni	121.957	134.564
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>187.132</b>	<b>246.749</b>
<b>III - Immobilizzazioni finanziarie</b>		
1) partecipazioni in		
d-bis) altre imprese	21.550	21.000
<b>Totale partecipazioni</b>	<b>21.550</b>	<b>21.000</b>
2) crediti		
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	30.000
esigibili oltre l'esercizio successivo	150.000	-
<b>Totale crediti verso altri</b>	<b>150.000</b>	<b>30.000</b>
<b>Totale crediti</b>	<b>150.000</b>	<b>30.000</b>
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>171.550</b>	<b>51.000</b>
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>1.410.006</b>	<b>1.666.750</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>I - Rimanenze</b>		
4) prodotti finiti e merci	69.804	74.395
<b>Totale rimanenze</b>	<b>69.804</b>	<b>74.395</b>
<b>II - Crediti</b>		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	11.261.950	10.681.239
<b>Totale crediti verso clienti</b>	<b>11.261.950</b>	<b>10.681.239</b>
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	103.094	311.348
<b>Totale crediti tributari</b>	<b>103.094</b>	<b>311.348</b>
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	33.470	34.602
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	2.229
<b>Totale crediti verso altri</b>	<b>33.470</b>	<b>36.831</b>
<b>Totale crediti</b>	<b>11.398.514</b>	<b>11.029.418</b>
<b>IV - Disponibilità liquide</b>		
1) depositi bancari e postali	1.603.872	271.640
3) danaro e valori in cassa	1.319	2.290

Totale disponibilità liquide	1.605.191	273.930
Totale attivo circolante (C)	13.073.509	11.377.743
D) Ratei e risconti	32.248	36.561
Totale attivo	14.696.693	13.255.463
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	373.088	348.913
IV - Riserva legale	38.514	18.306
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	86.012	40.882
Varie altre riserve	65.547	50.620
Totale altre riserve	151.559	91.502
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(312)	(312)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	55.891	67.359
Totale patrimonio netto	618.740	525.768
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>		
4) altri	-	300.000
Totale fondi per rischi ed oneri	-	300.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	974.970	535.028
<b>D) Debiti</b>		
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	10.000	10.000
Totale debiti verso soci per finanziamenti	10.000	10.000
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	541.667	261.969
Totale debiti verso banche	541.667	261.969
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	7.447.186	6.664.086
Totale debiti verso altri finanziatori	7.447.186	6.664.086
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	911	2.399
Totale acconti	911	2.399
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.794.714	3.310.261
Totale debiti verso fornitori	2.794.714	3.310.261
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	166.896	138.139
Totale debiti tributari	166.896	138.139
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	767.503	480.124
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	767.503	480.124
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.322.265	985.169
Totale altri debiti	1.322.265	985.169
Totale debiti	13.051.142	11.852.147
E) Ratei e risconti	51.841	42.520
Totale passivo	14.696.693	13.255.463

## Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
<b>Conto economico</b>		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	23.510.840	19.785.084
5) altri ricavi e proventi		
altri	445.576	16.798
Totale altri ricavi e proventi	445.576	16.798
Totale valore della produzione	23.956.416	19.801.882
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.145.633	1.403.827
7) per servizi	9.624.468	7.020.309
8) per godimento di beni di terzi	60.980	59.304
9) per il personale		
a) salari e stipendi	9.222.399	7.522.888
b) oneri sociali	2.698.515	2.333.653
c) trattamento di fine rapporto	639.567	589.350
e) altri costi	1.771	2.375
Totale costi per il personale	12.562.252	10.448.266
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	317.677	167.677
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	35.240	36.030
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	7.900	250.000
Totale ammortamenti e svalutazioni	360.817	453.707
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	4.592	(50.299)
12) accantonamenti per rischi	-	130.000
14) oneri diversi di gestione	104.872	85.722
Totale costi della produzione	23.863.614	19.550.836
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	92.802	251.046
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	19	6
Totale proventi diversi dai precedenti	19	6
Totale altri proventi finanziari	19	6
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	28.635	49.338
Totale interessi e altri oneri finanziari	28.635	49.338
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(28.616)	(49.332)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
19) svalutazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	115.000
Totale svalutazioni	-	115.000
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	-	(115.000)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	64.186	86.714
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	8.295	19.355
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	8.295	19.355
21) Utile (perdita) dell'esercizio	55.891	67.359

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2019	31-12-2018
<b>Rendiconto finanziario, metodo indiretto</b>		
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	55.891	67.359
Imposte sul reddito	8.295	19.355
Interessi passivi/(attivi)	28.616	49.332
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	92.802	136.046
<b>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>		
Accantonamenti ai fondi	-	380.000
Ammortamenti delle immobilizzazioni	352.917	203.707
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	-	115.000
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	639.567	589.350
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	992.484	1.288.057
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	1.085.286	1.424.103
<b>Variazioni del capitale circolante netto</b>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	4.591	(50.299)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(580.711)	(8.583.300)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(515.547)	2.776.921
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	4.313	4.242
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	9.321	(2.985)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	863.359	(348.078)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(214.674)	(6.203.499)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	870.612	(4.779.396)
<b>Altre rettifiche</b>		
Interessi incassati/(pagati)	(28.616)	(49.332)
(Imposte sul reddito pagate)	(8.295)	(19.355)
(Utilizzo dei fondi)	(300.000)	-
Altri incassi/(pagamenti)	(199.625)	(193.050)
Totale altre rettifiche	(536.536)	(261.737)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	334.076	(5.041.133)
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<b>Immobilizzazioni materiali</b>		
(Investimenti)	-	(20.912)
Disinvestimenti	24.377	-
<b>Immobilizzazioni immateriali</b>		
(Investimenti)	-	(750.000)
<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>		
(Investimenti)	(120.550)	(25.000)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(96.173)	(795.912)
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<b>Mezzi di terzi</b>		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	279.698	(612.210)
Accensione finanziamenti	783.100	6.664.086
<b>Mezzi propri</b>		
Aumento di capitale a pagamento	30.560	31.203
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	1.093.358	6.083.079

Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	1.331.261	246.034
<b>Disponibilità liquide a inizio esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	271.640	26.411
Danaro e valori in cassa	2.290	1.485
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	273.930	27.896
<b>Disponibilità liquide a fine esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	1.603.872	271.640
Danaro e valori in cassa	1.319	2.290
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.605.191	273.930

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2019

## Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci, la presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2019.

Il bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del codice civile ed ai principi contabili nazionali così come 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 contenuto dello stato patrimoniale e del conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del codice civile, mentre il rendiconto finanziario è stato redatto ai sensi dell'art. 2425-ter.

La nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del codice civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del bilancio.

### **Criteri di formazione**

### **Redazione del bilancio**

Le informazioni contenute nel presente documento sono presentate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nello stato patrimoniale e nel conto economico.

In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente nota integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, 3° comma del codice civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.

Il bilancio d'esercizio, così come la presente nota integrativa, sono stati redatti in unità di euro.

## **Principi di redazione**

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza, della rilevanza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Ai sensi dell'art. 2423-bis c.1 punto 1-bis C.C., la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto. Nella redazione del bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria e sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio. Si è peraltro tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.

### **Struttura e contenuto del prospetto di bilancio**

Lo stato patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario e le informazioni di natura contabile contenute nella presente nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.

Nell'esposizione dello stato patrimoniale e del conto economico non sono stati effettuati raggruppamenti delle voci precedute da numeri arabi, come invece facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del c.c.

Ai sensi dell'art. 2424 del codice civile si conferma che non esistono elementi dell'attivo o del passivo che ricadano sotto più voci del prospetto di bilancio.

## **Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile**

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, commi 4 e 5 del codice civile.

## **Cambiamenti di principi contabili**

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art.2423-bis c.2 del codice civile.

## **Problematiche di comparabilità e di adattamento**

Ai sensi dell'art. 2423 ter del codice civile, si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con l'esercizio precedente; non vi è stata pertanto necessità di adattare alcuna voce dell'esercizio precedente.

## Criteria di valutazione applicati

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.

La società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene crediti o debiti in valuta estera.

### Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

I crediti verso soci sono valutati al valore nominale che corrisponde al presumibile valore di realizzo.

### 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, che si ritiene assicuri una corretta ripartizione del costo sostenuto lungo la vita utile delle immobilizzazioni in oggetto:

Voci immobilizzazioni immateriali	Periodo
Costi di impianto e di ampliamento	5 anni
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	5 anni
Altre immobilizzazioni immateriali	5 anni

Il criterio di ammortamento delle immobilizzazioni immateriali è stato applicato con sistematicità ed in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica di ogni singolo bene o spesa.

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 marzo 1983, n. 72, e così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni immateriali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Si evidenzia che su tali oneri immobilizzati non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del codice civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni immateriali.

### Costi di impianto e di ampliamento

I costi di impianto e di ampliamento sono stati iscritti nell'attivo di stato patrimoniale con il consenso del collegio sindacale poiché aventi utilità pluriennale; tali costi sono stati ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni.

### Beni immateriali

I beni immateriali sono rilevati al costo di acquisto comprendente anche i costi accessori e sono ammortizzati entro il limite legale o contrattuale previsto per gli stessi.

### 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.

I criteri di ammortamento delle immobilizzazioni materiali non sono variati rispetto a quelli applicati nell'esercizio precedente.

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 Marzo 1983, n.72, così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni materiali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Si evidenzia che non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del codice civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni materiali.

## **Immobilizzazioni finanziarie**

### *Partecipazioni*

Tutte le partecipazioni iscritte in bilancio sono state valutate con il metodo del costo, dove per costo s'intende l'onere sostenuto per l'acquisto, indipendentemente dalle modalità di pagamento, comprensivo degli eventuali oneri accessori (commissioni e spese bancarie, bolli, intermediazione bancaria, ecc.).

### *Crediti*

I crediti iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie sono stati rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, come definito dall'art.2426 c.2 c.c., tenendo conto del fattore temporale e del valore di presumibile di realizzo, conformemente a quanto previsto dall'art. 2426, comma 1, n. 8 del codice civile.

L'adeguamento al presumibile valore di realizzo è stato effettuato mediante lo stanziamento di un fondo svalutazione crediti.

Per i crediti per i quali sia stata verificata l'irrilevanza dell'applicazione del metodo del costo ammortizzato e/o dell'attualizzazione, ai fini dell'esigenza di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale ed economica societaria, è stata mantenuta l'iscrizione secondo il presumibile valore di realizzo. Tale evenienza si è verificata ad esempio in presenza di crediti con scadenza inferiore ai dodici mesi o, in riferimento al criterio del costo ammortizzato, nel caso in cui i costi di transazione, le commissioni e ogni altra differenza tra valore iniziale e valore a scadenza sono di scarso rilievo o, ancora, nel caso di attualizzazione, in presenza di un tasso di interesse desumibile dalle condizioni contrattuali non significativamente diverso dal tasso di interesse di mercato.

## **Rimanenze**

Le rimanenze di beni sono valutate al minore tra il costo di acquisto e/o di produzione e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato.

Il costo di acquisto comprende gli eventuali oneri accessori di diretta imputazione.

Il costo di produzione non comprende i costi di indiretta imputazione in quanto questi ultimi non sono risultati imputabili secondo un metodo oggettivo.

## **Crediti iscritti nell'attivo circolante**

I crediti iscritti nell'attivo circolante sono stati rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, come definito dall'art.2426 c.2 c.c., tenendo conto del fattore temporale e del valore di presumibile di realizzo, conformemente a quanto previsto dall'art. 2426, comma 1, n. 8 del codice civile.

L'adeguamento al presumibile valore di realizzo è stato effettuato mediante lo stanziamento di un fondo svalutazione crediti.

Per i crediti per i quali sia stata verificata l'irrilevanza dell'applicazione del metodo del costo ammortizzato e/o dell'attualizzazione ai fini dell'esigenza di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale ed economica societaria, è stata mantenuta l'iscrizione secondo il presumibile valore di realizzo. Tale evenienza si è verificata ad esempio in presenza di crediti con scadenza inferiore ai dodici mesi o, in riferimento al criterio del costo ammortizzato, nel caso in cui i costi di transazione, le commissioni e ogni altra differenza tra valore iniziale e valore a scadenza sono di scarso rilievo o, ancora, nel caso di attualizzazione, in presenza di un tasso di interesse desumibile dalle condizioni contrattuali non significativamente diverso dal tasso di interesse di mercato.

## **Disponibilità liquide**

Le disponibilità liquide sono valutate con i seguenti criteri:

- denaro, al valore nominale;
- depositi bancari e assegni in cassa, al presumibile valore di realizzo. Nel caso specifico, il valore di realizzo coincide con il valore nominale.

## **Ratei e risconti attivi**

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei ricavi e/o costi comuni a più esercizi.

### **Patrimonio netto**

Le voci sono esposte in bilancio al loro valore contabile secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 28.

### **Fondi per rischi e oneri**

I fondi per rischi e oneri sono stati stanziati a copertura delle passività la cui esistenza è ritenuta certa o probabile, per le quali alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

La costituzione dei fondi è stata effettuata in base ai principi di prudenza e di competenza, osservando le prescrizioni del principio contabile OIC 31. Gli accantonamenti correlati sono rilevati nel conto economico dell'esercizio di competenza, in base al criterio di classificazione "per natura" dei costi.

### **Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

Il TFR è stato calcolato conformemente a quanto previsto dall'art. 2120 del codice civile, tenuto conto delle disposizioni legislative e delle specificità dei contratti e delle categorie professionali, e comprende le quote annue maturate e le rivalutazioni effettuate sulla base dei coefficienti ISTAT.

L'ammontare del fondo è rilevato al netto degli acconti erogati e delle quote utilizzate per le cessazioni del rapporto di lavoro intervenute nel corso dell'esercizio e rappresenta il debito certo nei confronti dei lavoratori dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

### **Debiti**

I debiti sono stati rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, come definito dall'art.2426 c.2 c.c., tenendo conto del fattore temporale, conformemente a quanto previsto dall'art. 2426, comma 1, n. 8 del codice civile. Per i debiti per i quali sia stata verificata l'irrilevanza dell'applicazione del metodo del costo ammortizzato e/o dell'attualizzazione, ai fini dell'esigenza di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale ed economica societaria, è stata mantenuta l'iscrizione secondo il valore nominale. Tale evenienza si è verificata ad esempio in presenza di debiti con scadenza inferiore ai dodici mesi o, in riferimento al criterio del costo ammortizzato, nel caso in cui i costi di transazione, le commissioni e ogni altra differenza tra valore iniziale e valore a scadenza sono di scarso rilievo o, ancora, nel caso di attualizzazione, in presenza di un tasso di interesse desumibile dalle condizioni contrattuali non significativamente diverso dal tasso di interesse di mercato.

### **Ratei e risconti passivi**

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei costi e/o ricavi comuni a più esercizi.

## **Altre informazioni**

### **Operazioni con obbligo di retrocessione a termine**

La società, ai sensi dell'art.2427 n. 6-ter, attesta che nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

## Nota integrativa, attivo

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

### **Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti**

Nella seguente tabella sono esposte le variazioni intervenute nell'esercizio, distinguendo gli stessi a seconda del fatto che siano stati richiamati o meno.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti per versamenti dovuti non richiamati	174.409	6.521	180.930
<b>Totale crediti per versamenti dovuti</b>	<b>174.409</b>	<b>6.521</b>	<b>180.930</b>

## **Immobilizzazioni**

### Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
<b>Costo</b>	821.705	1.000	750.000	1.572.705
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	203.510	194	-	203.704
<b>Valore di bilancio</b>	618.195	806	750.000	1.369.001
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	167.622	55	150.000	317.677
<b>Totale variazioni</b>	(167.622)	(55)	(150.000)	(317.677)
<b>Valore di fine esercizio</b>				
<b>Costo</b>	821.705	1.000	750.000	1.572.705
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	371.132	249	150.000	521.381
<b>Valore di bilancio</b>	450.573	751	600.000	1.051.324

#### Dettaglio composizione costi pluriennali

##### Costi di impianto e ampliamento

Nel seguente prospetto è illustrato il dettaglio dei costi di impianto e di ampliamento con evidenza delle variazioni intercorse rispetto all'esercizio precedente. Per quanto riguarda le ragioni della loro iscrizione ed i rispettivi criteri di ammortamento si rimanda a quanto sopra illustrato.

Descrizione	Dettaglio	2019	2018	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>costi di impianto e di ampliamento</i>					
	Spese societarie	6.085	6.085	-	-
	Spese avviamento impianti o produzione	815.620	815.620	-	-
	F.do amm.to spese societarie	5.511-	4.294-	1.217-	28
	F.do amm.to avviamento impianti o prod.	365.620-	199.215-	166.405-	84
	Arrotondamento	1-	1-	-	

<b>Totale</b>	<b>450.573</b>	<b>618.195</b>	<b>167.622-</b>
---------------	----------------	----------------	-----------------

## Operazioni di locazione finanziaria

La società alla data di chiusura dell'esercizio non ha in corso alcun contratto di leasing finanziario.

## Immobilizzazioni finanziarie

### Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

Nella seguente tabella vengono espone le movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto.

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>		
<b>Costo</b>	21.000	21.000
<b>Valore di bilancio</b>	21.000	21.000
<b>Variazioni nell'esercizio</b>		
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	550	550
<b>Totale variazioni</b>	550	550
<b>Valore di fine esercizio</b>		
<b>Costo</b>	21.550	21.550
<b>Valore di bilancio</b>	21.550	21.550

### Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

Nella seguente tabella vengono espone le movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
<b>Crediti immobilizzati verso altri</b>	30.000	120.000	150.000	150.000
<b>Totale crediti immobilizzati</b>	30.000	120.000	150.000	150.000

Trattasi di finanziamenti concessi al Insieme Consorzio fra Cooperative Sociali.

## **Attivo circolante**

### Rimanenze

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni delle rimanenze.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Prodotti finiti e merci</b>	74.395	(4.591)	69.804
<b>Totale rimanenze</b>	74.395	(4.591)	69.804

### Crediti iscritti nell'attivo circolante

#### Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante nonché, se significative, le informazioni relative alla scadenza degli stessi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	10.681.239	580.711	11.261.950	11.261.950
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	311.348	(208.254)	103.094	103.094
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	36.831	(3.361)	33.470	33.470
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>11.029.418</b>	<b>369.096</b>	<b>11.398.514</b>	<b>11.398.514</b>

## Disponibilità liquide

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni delle disponibilità liquide.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	271.640	1.332.232	1.603.872
Denaro e altri valori in cassa	2.290	(971)	1.319
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>273.930</b>	<b>1.331.261</b>	<b>1.605.191</b>

## **Ratei e risconti attivi**

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni dei ratei e risconti attivi.

Nel seguente prospetto e' illustrata la composizione delle voci di cui in oggetto, in quanto risultanti iscritte in bilancio.

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<i>RATEI E RISCONTI</i>		
	Risconti attivi	23.673
	Risconti attivi su spese di assicurazion	8.575
	<b>Totale</b>	<b>32.248</b>

## **Oneri finanziari capitalizzati**

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesi nell'esercizio. Ai fini dell'art. 2427, c. 1, n. 8 del codice civile si attesta quindi che non sussistono capitalizzazioni di oneri finanziari.

## Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

### Patrimonio netto

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Con riferimento all'esercizio in chiusura nelle tabelle seguenti vengono esposte le variazioni delle singole voci del patrimonio netto, nonché il dettaglio delle altre riserve, se presenti in bilancio.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Incrementi	Riclassifiche		
Capitale	348.913	-	24.175	-		373.088
Riserva legale	18.306	20.208	-	-		38.514
Altre riserve						
Riserva straordinaria	40.882	45.130	-	-		86.012
Varie altre riserve	50.620	-	14.925	2		65.547
Totale altre riserve	91.502	45.130	14.925	2		151.559
Utili (perdite) portati a nuovo	(312)	-	-	-		(312)
Utile (perdita) dell'esercizio	67.359	(67.359)	-	-	55.891	55.891
Totale patrimonio netto	525.768	(2.021)	39.100	2	55.891	618.740

### Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Altre riserve	65.546
Riserva diff. arrotond. unita' di Euro	1
Totale	65.547

#### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Nei seguenti prospetti sono analiticamente indicate le voci di patrimonio netto, con specificazione della loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché della loro avvenuta utilizzazione nei precedenti tre esercizi.

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	373.088	Capitale		-
Riserva legale	38.514	Utili	B	-
Altre riserve				
Riserva straordinaria	86.012	Utili	B	-
Varie altre riserve	65.547	Utili	B	-
Totale altre riserve	151.559	Utili	B	-
Utili portati a nuovo	(312)	Capitale		-
Totale	562.849			-
Quota non distribuibile				190.073

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

## Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazioni
Altre riserve	65.546	Capitale	B
Riserva diff. arrotond. unita' di Euro	1	Capitale	
<b>Totale</b>	<b>65.547</b>		

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

## Fondi per rischi e oneri

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alle variazioni dei fondi per rischi e oneri.

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	300.000	300.000
<b>Variazioni nell'esercizio</b>		
Utilizzo nell'esercizio	300.000	300.000
<b>Totale variazioni</b>	<b>(300.000)</b>	<b>(300.000)</b>

### Altri fondi

I Fondi sono stati stornati per esuberanza, essendo venuto meno il motivo del loro appostamento.

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alle variazioni del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	535.028
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
Accantonamento nell'esercizio	439.942
<b>Totale variazioni</b>	<b>439.942</b>
Valore di fine esercizio	974.970

## Debiti

### Variazioni e scadenza dei debiti

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alle variazioni dei debiti e le eventuali informazioni relative alla scadenza degli stessi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso soci per finanziamenti	10.000	-	10.000	10.000
Debiti verso banche	261.969	279.698	541.667	541.667

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
<b>Debiti verso altri finanziatori</b>	6.664.086	783.100	7.447.186	7.447.186
<b>Acconti</b>	2.399	(1.488)	911	911
<b>Debiti verso fornitori</b>	3.310.261	(515.547)	2.794.714	2.794.714
<b>Debiti tributari</b>	138.139	28.757	166.896	166.896
<b>Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	480.124	287.379	767.503	767.503
<b>Altri debiti</b>	985.169	337.096	1.322.265	1.322.265
<b>Totale debiti</b>	11.852.147	1.198.995	13.051.142	13.051.142

#### Debiti verso banche

Nella seguente tabella viene presentata la suddivisione della voce "Debiti verso banche".

Voce	Debiti per conto corrente	Debiti per finanziamenti a breve termine	Totale
4)	500.000	41.667	541.667

#### Debiti verso Altri finanziatori

I debiti verso altri finanziatori per Euro 7.447.186 sono rappresentati da debiti conseguenti a "Reverse Factor Unicredit-Korian" che si auto-smobilizza a 150 gg mese di competenza prestazione.

#### Altri debiti

Nella seguente tabella viene presentata la suddivisione della voce "Altri debiti".

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<i>Altri debiti</i>		
	Istituto comprensivo di Rodengo Saiano	4
	Sindacati c/ritenute	3.789
	Pagamento c/terzi	57
	Debiti diversi vs. Cooperative	62
	Cessione 1/5 Stipendio/ Pignoramenti	9.304
	Fondi Cassa Ristorazione	1.522
	Anticipaz Materiali per conto terzi	790
	Debiti diversi verso terzi	5
	Versamento Irpef da verificare	95
	Cassa Heliopolis	100
	Personale c/retribuzioni	714.742
	Debiti verso dipendenti Retr.Diff.	591.794
	Arrotondamento	1
	<b>Totale</b>	<b>1.322.265</b>

### Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 2427, c. 1 n. 6 del codice civile, si attesta che non esistono debiti sociali assistiti da garanzie reali.

## Ratei e risconti passivi

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alle variazioni dei ratei e risconti passivi.

Nel seguente prospetto e' illustrata la composizione delle voci di cui in oggetto, in quanto risultanti iscritte in bilancio.

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<i>RATEI E RISCONTI</i>		
	Ratei passivi	38.984
	Risconti passivi	12.857
	<b>Totale</b>	<b>51.841</b>

## **Nota integrativa, conto economico**

Il conto economico evidenzia il risultato economico dell'esercizio.

Esso fornisce una rappresentazione delle operazioni di gestione, mediante una sintesi dei componenti positivi e negativi di reddito che hanno contribuito a determinare il risultato economico. I componenti positivi e negativi di reddito, iscritti in bilancio secondo quanto previsto dall'articolo 2425-bis del codice civile, sono distinti secondo l'appartenenza alle varie gestioni: caratteristica, accessoria e finanziaria.

L'attività caratteristica identifica i componenti di reddito generati da operazioni che si manifestano in via continuativa e nel settore rilevante per lo svolgimento della gestione, che identificano e qualificano la parte peculiare e distintiva dell'attività economica svolta dalla società, per la quale la stessa è finalizzata.

L'attività finanziaria è costituita da operazioni che generano proventi e oneri di natura finanziaria.

In via residuale, l'attività accessoria è costituita dalle operazioni che generano componenti di reddito che fanno parte dell'attività ordinaria ma non rientrano nell'attività caratteristica e finanziaria.

## **Valore della produzione**

I ricavi sono iscritti in bilancio per competenza, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nonché delle imposte direttamente connesse agli stessi.

I ricavi derivanti dalle prestazioni di servizi sono iscritti quando il servizio è reso, ovvero quando la prestazione è stata effettuata; nel particolare caso delle prestazioni di servizi continuative i relativi ricavi sono iscritti per la quota maturata.

## **Costi della produzione**

I costi ed oneri sono imputati per competenza e secondo natura, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi, ed iscritti nelle rispettive voci secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 12. Per quanto riguarda gli acquisti di beni, i relativi costi sono iscritti quando si è verificato il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà assumendo quale parametro di riferimento, per il passaggio sostanziale, il trasferimento dei rischi e benefici. Nel caso di acquisto di servizi, i relativi costi sono iscritti quando il servizio è stato ricevuto, ovvero quando la prestazione si è conclusa, mentre, in presenza di prestazioni di servizi continuative, i relativi costi sono iscritti per la quota maturata.

## **Proventi e oneri finanziari**

I proventi e gli oneri finanziari sono iscritti per competenza in relazione alla quota maturata nell'esercizio.

### **Composizione dei proventi da partecipazione**

Non sussistono proventi da partecipazioni di cui all'art. 2425, n. 15 del codice civile.

### **Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti**

Nel seguente prospetto si dà evidenza degli interessi e degli altri oneri finanziari di cui all'art. 2425, n. 17 del codice civile, con specifica suddivisione tra quelli relativi a prestiti obbligazionari, ai debiti verso banche ed a altre fattispecie.

	<b>Interessi e altri oneri finanziari</b>
<b>Debiti verso banche</b>	14.417
<b>Altri</b>	14.218
<b>Totale</b>	28.635

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

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati ricavi o altri componenti positivi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati costi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

## **Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate**

Nel Conto economico non è stato effettuato alcuno stanziamento per le imposte differite attive o passive, in quanto la cooperativa sociale è esente da IRES ricorrendo i presupposti previsti dall'Art. 11 del DPR 601/73.

L'Irap è calcolata in conformità della normativa Regionale di riferimento.

## **Nota integrativa, rendiconto finanziario**

La società ha predisposto il rendiconto finanziario che rappresenta il documento di sintesi che raccorda le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio nel patrimonio aziendale con le variazioni nella situazione finanziaria; esso pone in evidenza i valori relativi alle risorse finanziarie di cui l'impresa ha avuto necessità nel corso dell'esercizio nonché i relativi impieghi.

In merito al metodo utilizzato si specifica che la stessa ha adottato, secondo la previsione dell'OIC 10, il metodo indiretto in base al quale il flusso di liquidità è ricostruito rettificando il risultato di esercizio delle componenti non monetarie.

## **Nota integrativa, altre informazioni**

Di seguito vengono riportate le altre informazioni richieste dal codice civile.

### **Dati sull'occupazione**

La Cooperativa applica il CCNL Cooperative Sociali.

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

Nel seguente prospetto sono esposte le informazioni richieste dall'art. 2427 n. 16 c.c., precisando che non esistono anticipazioni e crediti e non sono stati assunti impegni per conto dell'organo amministrativo per effetto di garanzie di qualsiasi tipo prestate.

	<b>Amministratori</b>	<b>Sindaci</b>
<b>Compensi</b>	1.500	8.320

### **Compensi al revisore legale o società di revisione**

Si precisa che per la società non è presente l'organo di revisione legale dei conti, essendo tale funzione attribuita al collegio sindacale.

### **Categorie di azioni emesse dalla società**

Il presente paragrafo della nota integrativa non è pertinente in quanto il capitale sociale non è rappresentato da azioni.

### **Titoli emessi dalla società**

La società non ha emesso alcun titolo o valore simile rientrante nella previsione di cui all'art. 2427 n. 18 codice civile.

### **Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società**

La società non ha emesso altri strumenti finanziari ai sensi dell'articolo 2346, comma 6, del codice civile.

### **Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale**

Non esistono impegni, garanzie o passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

### **Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare**

#### **Patrimoni destinati ad uno specifico affare**

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono patrimoni destinati ad uno specifico affare di cui al n. 20 dell'art. 2427 del codice civile.

#### **Finanziamenti destinati ad uno specifico affare**

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono finanziamenti destinati ad uno specifico affare di cui al n. 21 dell'art. 2427 del codice civile.

## Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Nel corso dell'esercizio sono state poste in essere operazioni con parti correlate; si tratta di operazioni 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

Nel corso dell'esercizio non è stato posto in essere alcun accordo non risultante dallo stato patrimoniale.

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

Con riferimento al punto 22-quater dell'art. 2427 del codice civile, per quanto riguarda la segnalazione dei principali fatti di rilievo intervenuti successivamente alla chiusura dell'esercizio che hanno inciso in maniera rilevante sull'andamento patrimoniale, finanziario ed economico, si specifica la cooperativa è oggi esposta ai rischi connessi all'attuale emergenza COVID-19 "in atto" e conseguenti maggiori costi di esercizio per DPI e garanzia di sicurezza nei luoghi di lavoro, oltre alla possibile riduzione delle prestazioni, in dipendenza della crisi economica che potrà colpire il paese ed alcuni settori anche nei prossimi mesi. Ciò malgrado si ritiene che la capacità dell'impresa sia tale da essere in grado di affrontare la crisi prospettica e comunque garantire la continuità aziendale.

## Imprese che redigono il bilancio dell'insieme più grande/più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto controllata

Non esistono le fattispecie di cui all'art. 2427, numeri 22-quinquies e sexies del codice civile.

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

Si attesta che non è stato sottoscritto alcun strumento finanziario derivato.

## Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

Ai sensi dell'art. 2497-bis c. 4 del codice civile, si attesta che la società non è soggetta all'altrui attività di direzione e coordinamento.

## Informazioni relative alle cooperative

Si riportano di seguito le informazioni richieste per le società cooperative a mutualità prevalente.

La vostra cooperativa si propone l'obiettivo di perseguire lo scopo mutualistico svolgendo la propria attività non soltanto a favore dei soci, ma anche a favore di terzi. L'art. 2513 del codice civile definisce i criteri per l'accertamento della condizione di prevalenza dell'attività mutualistica sul totale delle attività esercitate; le informazioni richieste dal suddetto articolo vengono qui di seguito riportate:

Conto economico	Importo in bilancio	di cui verso soci	% riferibile ai soci	Condizioni di prevalenza
B.9- Costi per il personale	12.562.252	10.901.265	86,8	SI

Si precisa che la società rispetta i requisiti di cui all'art. 2514 c.c. e che non trova applicazione l'art. 2512 c.c. in quanto cooperativa sociale.

### Informazioni ex art. 2513 del Codice Civile

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; inoltre, in base ai parametri evidenziati nell'apposita tabella, si attesta che per la società cooperativa permane la condizione di mutualità prevalente.

### Informazioni ex art. 2545-sexies del Codice Civile

La società segnala che non ricorre la fattispecie di cui all'art.2545-sexies del codice civile.

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

In relazione al disposto di cui all'art. 1, comma 125-bis, della legge 124/2017, in merito all'obbligo di dare evidenza in nota integrativa delle somme di denaro eventualmente ricevute nell'esercizio a titolo di sovvenzioni, sussidi, vantaggi, contributi o aiuti, in denaro o in natura, non aventi carattere generale e privi di natura corrispettiva, retributiva o risarcitoria di qualunque genere, dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti di cui al comma 125-bis del medesimo articolo, la Società attesta che non ha percepito somme della predetta natura.

### **Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite**

Signori Soci, alla luce di quanto sopra esposto, l'organo amministrativo Vi propone di destinare come segue l'utile d'esercizio:

euro 16.767 (30%) alla riserva legale indivisibile;

euro 1677 (3%) al fondo mutualistico per la promozione e lo sviluppo della cooperazione;

euro 37.135 alla riserva straordinaria indivisibile;

euro 312 copertura perdite esercizi precedenti.

## **Nota integrativa, parte finale**

Signori Soci, Vi confermiamo che il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico, rendiconto finanziario e nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili. Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di bilancio al 31/12/2019 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto dall'organo amministrativo.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili

Milano (MI), 29/05/2020

**Per il Consiglio di Amministrazione**

Luca Arnaboldi, Presidente