

SOC.COOP.VA SOC. S.A.I. SERV.A SSISTENZIALI INTEGRATI

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
Sede in	Via Emilia Ospizio 19 REGGIO NELL'EMILIA RE
Codice Fiscale	01593870353
Numero Rea	RE 197970
P.I.	01593870353
Capitale Sociale Euro	129362.13
Forma giuridica	SOCIETA' COOPERATIVA
Settore di attività prevalente (ATECO)	873000
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	A114873

Stato patrimoniale

	31-12-2019	31-12-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	18.201	16.651
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	12.769	6.810
II - Immobilizzazioni materiali	758.707	526.346
III - Immobilizzazioni finanziarie	6.640	6.258
Totale immobilizzazioni (B)	778.116	539.414
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	37.616	28.857
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	924.015	746.246
Totale crediti	924.015	746.246
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	(99)	(99)
IV - Disponibilità liquide	249.888	709.854
Totale attivo circolante (C)	1.211.420	1.484.858
D) Ratei e risconti	54.301	36.835
Totale attivo	2.062.038	2.077.758
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	129.362	123.915
IV - Riserva legale	21.618	14.567
V - Riserve statutarie	42.293	26.547
VI - Altre riserve	1	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(14.503)	23.502
Totale patrimonio netto	178.771	188.531
B) Fondi per rischi e oneri	-	35.183
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	108.201	112.628
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.064.266	988.720
esigibili oltre l'esercizio successivo	703.557	746.673
Totale debiti	1.767.823	1.735.393
E) Ratei e risconti	7.243	6.023
Totale passivo	2.062.038	2.077.758

Conto economico

31-12-2019 31-12-2018

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	5.169.072	5.173.980
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	(28.857)	(32.102)
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	(28.857)	(32.102)
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	600	600
altri	10.429	10.639
Totale altri ricavi e proventi	11.029	11.239
Totale valore della produzione	5.151.244	5.153.117
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	241.173	237.731
7) per servizi	1.021.879	997.716
8) per godimento di beni di terzi	139.313	166.158
9) per il personale		
a) salari e stipendi	2.729.047	2.712.175
b) oneri sociali	756.070	742.589
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	202.820	202.649
c) trattamento di fine rapporto	200.682	193.193
e) altri costi	2.138	9.456
Totale costi per il personale	3.687.937	3.657.413
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	55.097	22.377
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	943	4.330
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	54.154	18.047
Totale ammortamenti e svalutazioni	55.097	22.377
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(37.616)	(28.857)
12) accantonamenti per rischi	-	35.183
14) oneri diversi di gestione	44.147	28.974
Totale costi della produzione	5.151.930	5.116.695
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(686)	36.422
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
altri	23	23
Totale proventi da partecipazioni	23	23
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	204	134
Totale proventi diversi dai precedenti	204	134
Totale altri proventi finanziari	204	134
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	8.811	4.097
Totale interessi e altri oneri finanziari	8.811	4.097
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(8.584)	(3.940)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(9.270)	32.482
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		

imposte correnti	5.233	8.980
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	5.233	8.980
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(14.503)	23.502

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 viene redatto in forma abbreviata in quanto non sono stati superati, per due esercizi consecutivi, i limiti previsti dall'art. 2435-bis del codice civile.

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 contenuto dello stato patrimoniale e del conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del codice civile.

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.

Nel presente documento verranno inoltre fornite le informazioni richieste dai numeri 3 e 4 dell'art. 2428 c.c., in quanto, come consentito dall'art. 2435-bis del codice civile, non è stata redatta la relazione sulla gestione.

Il presente bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2019 evidenzia una perdita di esercizio di euro 14.502,62.

L'esercizio di riferimento del bilancio è stato caratterizzato con riferimento all'art. 2 comma 1, della Legge 31/01/1992 n°59, evidenziamo che, le azioni effettuate e le iniziative intraprese per il raggiungimento degli scopi sociali sono state costituite, essenzialmente, in attività finalizzate al reperimento di occupazione per i Soci Lavoratori.

La Cooperativa S.A.I. ha come scopo sociale quello di fornire Servizi Socio Assistenziali, Sanitari, Medici e comunque, tutelari, in Strutture Residenziali e Semiresidenziali oltrechè in aree di Assistenza Domiciliare, gestendo le unità di nucleo sia in proprio sia in rapporto di Accreditamento con Enti, sia Pubblici, sia Privati.

Nell'anno di esercizio 2019, le Attività di Assistenza Domiciliare, già accreditate, presso i Comuni della Provincia di Mantova, hanno ridotto i budget di impegno al Servizio riducendo oltremodo la disponibilità e non adeguando le tariffe, se non in misura assolutamente irrisoria, alla contrattualistica ed al relativo rinnovo ad essa riferibile. I suddetti Servizi assistono Utenti con grado medio lieve di non autosufficienza e problematiche di carattere psichiatrico. Va specificato che, ad oggi, a mezzo di Privatassistenza Agenzia Coop. SAI e di tutte le attività Domiciliari svolte col Servizio di RSA aperta, oltrechè in linea con le domiciliari dei Comuni limitrofi di Asola, Guidizzolo, Goito e Casalromano, la Nostra Cooperativa sta costituendo un buon riferimento territoriale, appunto, a carattere Domiciliare, con Servizi sempre maggiormente integrati ed allineati con l'ATS, Ente Locale Sanitario competente. Le criticità sono riferibili, appunto, all'andamento dell'agenzia Privatassistenza stessa che, nonostante gli Accredamenti, ha ridotto in modo sostanziale i Servizi presso i Privati e non ha prodotto una condizione di stabilità economica tale da poter mantenere una sostanziale autonomia gestionale.

Si rinnova la Residenzialità Leggera promossa lo scorso anno, ciò, benchè, nell'anno 2019, i budget disponibili siano stati decrementati. Rimane quale riferimento nostro gestionale la RSA Casa Pace i servizi di Casa Pace oltre che residenziali per Utenti con grado di non autosufficienza lievissimo e con bisogni unicamente espressi nel controllo e nella predisposizione dei pasti e delle attività alberghiere, saranno anche Domiciliari. La suddetta tipologia di residenzialità prevede un accesso assistenziale di controllo ed un periodico procedimento di attenzione e monitoraggio alle possibili variazioni dei bisogni dell'Utenza. Sempre in riferimento al territorio Mantovano e con Casa Pace quale centro di raccolta dati e gestione delle attività, procede il servizio di RSA aperta costante in attività domiciliari rivolte a pazienti con grado elevato di non autosufficienza comunque gestiti al proprio domicilio per scelta delle famiglie. SAI, procede, a seguito di Pubblica Assegnazione per aggiudicazione, alla Gestione del Servizio di Assistenza Domiciliare Città di Legnago di Verona.

Per quanto concerne la Casa di Accoglienza San Giacomo di Villa Cadè, l'anno 2019 è stato particolarmente laborioso e decisivo per l'ammodernamento e la messa a norma di spazi, attrezzature, dotazioni e processi assistenziali. La Struttura ha risposto bene in termini di Utenza con un ottimo grado di copertura posti letto al suo attivo. A fine anno 2019 i lavori erano pressochè terminati e definibile il periodo per la richiesta di nuova Autorizzazione al Funzionamento.

Sono proseguite le attività di promozione di Coop. SAI verso nuove progettazioni, è stata consegnata una proposta di Affitto di Ramo di Azienda alla Parrocchia di Bibbiano (RE) dove a tutt'oggi forniamo la gestione dei Servizi ma non la diretta e totale gestione strutturale.

La perdita di esercizio così come evidenziata è attribuibile al decremento dell'Utenza di alcune realtà. In particolare la Casa Protetta Maria Spaggiari Boni di Vetto d'Enza (RE) e parimenti alla condizione di miglior favore a titolo retributivo contributivo promossa dal recente rinnovo contrattuale che, ovviamente, ha pesato significativamente sull'anno di esercizio e non è stato pienamente attutito dagli aumenti sui costi retta all'utenza. Gli aumenti e le rivalutazioni sono stati applicati laddove possibile e non, per esempio, nelle gestioni in regime di Accreditamento o con acquisizione a mezzo di Pubblico Appalto, in quanto, le tariffe stipulate in sede di gara, non sono state rivalutate dagli Enti Competenti Appaltanti.

Oltre a ciò, la società, ha condotto, durante l'anno di esercizio corrente, tutte le summenzionate attività di ripristino strutturale ed impiantistico - dotazionale attribuibili alla Casa di Accoglienza San Giacomo di Villa Cadè; operazioni, che, nel concreto, hanno prodotto una condizione di aggravio di costi e di blocco alla fluidità della gestione.

La società si è avvalsa della facoltà di fruire della proroga ex lege, di cui all'art. 106 del D.L. 18/2020 (Decreto "Cura-Italia") per la convocazione dell'assemblea entro il termine massimo di 180 giorni dalla chiusura dell'esercizio sociale, introdotta in via temporanea dal legislatore (in deroga all'ordinaria procedura in materia, prevista dall'art. 2364 C.C.) per consentire alle società di completare in modo corretto e tempestivo l'iter di redazione ed approvazione del bilancio di esercizio, considerata l'attuale anomala e straordinaria fase di emergenza sanitaria ed economica.

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.

Inoltre, la valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata nella prospettiva della continuazione dell'attività ex art. 2423-bis, co. 1, n. 1, C.C., e quindi adottando i criteri di funzionamento di cui all'art.2426 C.C., in considerazione dell'effettuata stima prospettica sulla funzionalità aziendale, intesa come la capacità dell'azienda di continuare a costituire un complesso economico funzionante, destinato alla produzione del reddito.

Infatti, nonostante l'insorgenza inaspettata e dirompente dell'emergenza sanitaria da COVID-19, le misure d'urgenza assunte dal Governo dal 23 febbraio 2020 e le conseguenze nefaste sull'economia del Paese, la nostra cooperativa ha risentito in modo lieve degli effetti della crisi, poiché ha continuato a svolgere la propria attività, e, anche se la generale imprevedibilità dell'attuale fase di emergenza sanitaria e le incertezze sugli sviluppi normativi, economici e sociali non consentono di effettuare valutazioni prospettiche estremamente attendibili, si stima che l'attività potrà continuare a proseguire anche nel prossimo futuro come ora, quindi nella permanenza del presupposto della continuità aziendale..

Struttura e contenuto del prospetto di bilancio

Lo stato patrimoniale, il conto economico 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.

Criteri 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
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	5 anni in quote costanti
Manutenzione su beni terzi	5 anni in quote costanti

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.

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.

Tali beni risultano esposti nell'attivo di bilancio al netto dei fondi di ammortamento e di svalutazione.

Le eventuali dismissioni di cespiti (cessioni, rottamazioni, ecc.) avvenute nel corso dell'esercizio hanno comportato l'eliminazione del loro valore residuo. L'eventuale differenza tra valore contabile e valore di dismissione è stato rilevato a conto economico.

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

Si evidenzia che la Società ha proceduto all'acquisto, nel mese di ottobre 2018, a titolo oneroso, di un Fabbricato, in diritto di superficie per la durata di anni 18, del valore di euro 491.422. Per questo Fabbricato si è provveduto ad effettuare l'ammortamento in proporzione alla durata del diritto di superficie stesso, sulla base dei mesi effettivi di possesso sull'esercizio.

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.).

Operazioni di locazione finanziaria

I beni acquisiti in locazione finanziaria sono contabilmente rappresentati, come previsto dal Legislatore, secondo il metodo patrimoniale con la rilevazione dei canoni leasing tra i costi di esercizio.

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

Materie prime, sussidiarie e di consumo

Valutazione: dal confronto tra costo di acquisto/di produzione calcolato con il metodo del LIFO e valore di realizzazione desumibile dal mercato non sono emersi, per nessuno dei beni in magazzino, i presupposti per la valutazione in base al minore valore di mercato.

Prodotti finiti

Valutazione: dal confronto tra costo di acquisto/di produzione calcolato con il metodo del LIFO e valore di realizzazione desumibile dal mercato non sono emersi, per nessuno dei beni in magazzino, i presupposti per la valutazione in base al minore valore di mercato.

Gli acconti ai fornitori per l'acquisto di beni rientranti nelle rimanenze iscritti nella voce C.1.5 sono rilevati inizialmente alla data in cui sorge l'obbligo al pagamento di tali importi o, in assenza di un tale obbligo, al momento in cui sono versati.

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.; l'adeguamento a tale valore è stato effettuato mediante stanziamento di un fondo svalutazione crediti dell'ammontare totale di euro 38.114,14.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Altri titoli

I titoli che non costituiscono immobilizzazioni sono stati valutati al costo di acquisto o di sottoscrizione del titolo, costituito dal prezzo pagato comprensivo dai costi accessori, avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis c.c.

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.

I ratei ed i risconti sono stati calcolati secondo il criterio del "tempo economico" dal momento che le prestazioni contrattuali rese non hanno un contenuto economico costante nel tempo e quindi la ripartizione del provento (e dunque l'attribuzione all'esercizio in corso della quota parte di competenza) è effettuata in rapporto alle condizioni di svolgimento della gestione come precisato nel principio contabile OIC 18.

Patrimonio netto

Le voci sono espresse 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 esposti in bilancio al valore nominale, avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis c.c.

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.

I ratei sono stati calcolati secondo il criterio del "tempo economico" dal momento che le prestazioni contrattuali ricevute non hanno un contenuto economico costante nel tempo e quindi la ripartizione del costo (e dunque l'attribuzione all'esercizio in corso della quota parte di competenza) è effettuata in rapporto alle condizioni di svolgimento della gestione come precisato nel principio contabile OIC 18.

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 abbreviata, attivo

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

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Nel presente paragrafo della nota integrativa si analizzano i movimenti riguardanti le immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie.

Per ciascuna voce delle immobilizzazioni è stato specificato:

- il costo storico;
- le precedenti rivalutazioni, svalutazioni ed ammortamenti delle immobilizzazioni esistenti all'inizio dell'esercizio;
- le acquisizioni, gli spostamenti da una voce ad un'altra, le alienazioni e le eliminazioni avvenute nell'esercizio;
- le rivalutazioni, le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati nell'esercizio;

la consistenza finale dell'immobilizzazione.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	6.810	629.086	6.258	642.154
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	102.740		102.740
Valore di bilancio	6.810	526.346	6.258	539.414
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	6.902	343.775	382	351.059
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	943	57.260	-	58.203
Ammortamento dell'esercizio	-	54.154		54.154
Totale variazioni	5.959	232.361	382	238.702
Valore di fine esercizio				
Costo	12.769	915.601	6.640	935.010
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	156.894		156.894
Valore di bilancio	12.769	758.707	6.640	778.116

Operazioni di locazione finanziaria

Nel seguente prospetto vengono riportate le informazioni richieste dal Legislatore allo scopo di rappresentare, seppure in via extracontabile, le implicazioni derivanti dalla differenza di contabilizzazione rispetto al metodo finanziario, nel quale l'impresa utilizzatrice rilevarebbe il bene ricevuto in leasing tra le immobilizzazioni e calcolerebbe su tale bene le relative quote di ammortamento, mentre contestualmente rilevarebbe il debito per la quota capitale dei canoni da pagare. In questo caso, nel conto economico si rilevarebbero la quota interessi e la quota di ammortamento di competenza dell'esercizio.

	Importo
Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio	19.439
Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio	3.888
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo	141

Si segnala che l'autovettura oggetto del contratto di locazione finanziario è stata riscattata a scadenza del contratto nel corso dell'esercizio 2019

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie sono così dettagliate:

- partecipazione Banco Emiliano per € 3.129,60
- partecipazione Consorzio Privatassistenza per €2.500,00
- partecipazione Cooperfidi per € 610,00
- partecipazione Unioncoop per € 50,00
- partecipazione Power Energia € 350,00.

Attivo circolante

Nel presente paragrafo si analizza la voce Attivo Circolante

Rimanenze

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

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Rimanenze	28.857	37.616	-	-	28.857	37.616	8.759	30
Totale	28.857	37.616	-	-	28.857	37.616	8.759	30

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Nella seguente tabella vengono espone le principali informazioni relative alle variazioni dei crediti

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Crediti</i>									
	Fatture da emettere a clienti terzi	15.074	68.895	-	-	15.074	68.895	53.821	357
	Note credito da emettere a clienti terzi	2.830-	2.830	-	-	2.294	2.294-	536	19-
	Clienti appalti	474.695	2.034.918	-	-	1.953.840	555.773	81.078	17
	Clienti Vetto	105.591	606.478	-	-	593.707	118.362	12.771	12
	Clienti Cadè	74.192	528.759	-	-	507.140	95.811	21.619	29
	Clienti privatassistenza	44.358	121.078	-	-	104.819	60.617	16.259	37
	Clienti casa Pace	49.551	1.143.814	-	-	1.154.127	39.238	10.313-	21-
	Anticipi a Fornitori	696	1.000	-	-	1.483	213	483-	69-
	Anticipi diversi	-	2.556	-	-	2.556	-	-	-
	Depositi cauzionali per utenze	78	-	-	-	-	78	-	-
	Depositi cauzionali vari	15.872	-	-	-	-	15.872	-	-
	Crediti diversi	2.408	1.367	-	-	3.775	-	2.408-	100-

Crediti v/soci per superprelievo	-	-	-	-	20	20-	20-	-
Anticipi in c/retribuzione	123	13.936	-	-	13.932	127	4	3
Prestiti a dipendenti	-	4.700	-	-	2.100	2.600	2.600	-
Crediti verso istituti previdenziali	1.597	19.087	-	-	17.779	2.905	1.308	82
Fornitori terzi Italia	142	3.340	-	-	3.365	117	25-	18-
Ritenute subite su interessi attivi	35	53	-	-	88	-	35-	100-
Altre ritenute subite	24	24	-	-	48	-	24-	100-
Erario c/IRES	-	423	-	-	173	250	250	-
Erario c/IRAP	3.279	8.979	-	-	8.673	3.585	306	9
INAIL dipendenti/collaboratori	259	-	-	259	-	-	259-	100-
Fondo svalutaz. crediti verso clienti	38.898-	784	-	-	-	38.114-	784	2-
Totale	746.246	4.563.021	-	259	4.384.993	924.015	177.769	

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Non vengono espone le informazioni relative alle variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni in quanto non rilevanti.

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 abbreviata, 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

Nella tabella sotto si riportano le voci che compongono il Patrimonio Netto.

Descrizione	Tipo riserva	Possibilità di utilizzo	Quota disponibile	Quota distribuibile	Quota non distribuibile
<i>Capitale</i>					
	Capitale	A;B	129.362	-	129.362
<i>Totale</i>			<i>129.362</i>	<i>-</i>	<i>129.362</i>
<i>Riserva legale</i>					
	Capitale	B	21.618	-	21.618
<i>Totale</i>			<i>21.618</i>	<i>-</i>	<i>21.618</i>
<i>Riserve statutarie</i>					
	Capitale	B	42.293	-	42.293
<i>Totale</i>			<i>42.293</i>	<i>-</i>	<i>42.293</i>
<i>Altre riserve</i>					
	Capitale	E	1	-	1
<i>Totale</i>			<i>1</i>	<i>-</i>	<i>1</i>
LEGENDA: "A" aumento di capitale; "B" copertura perdite; "C" distribuzione soci; "D" per altri vincoli statutarie; "E" altro					

Fondi per rischi ed oneri

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Fondi per rischi e oneri	35.183	-	-	-	35.183	-	35.183-	100-
Totale	35.183	-	-	-	35.183	-	35.183-	100-

La variazione principale è derivante dall'utilizzo del fondo accantonato nell'esercizio precedente per il rinnovo del CCNL delle Cooperative Sociali

Debiti

Nella seguente tabella vengono espone le principali informazioni relative alle variazioni dei debiti

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Debiti</i>									
	Clienti Vetto	155	-	-	-	-	155	-	-
	Clienti casa Pace	-	23.188	-	-	22.630	558	558	-

Altri debiti finanziari	397.755	178.945	-	-	128.754	447.946	50.191	13
Fatture da ricevere da fornitori terzi	46.737	75.253	-	-	47.437	74.553	27.816	60
Note credito da ricevere da fornit.terzi	90-	90	-	-	5.486	5.486-	5.396-	5.996
Fornitori terzi Italia	131.124	1.229.479	-	-	1.245.203	115.400	15.724-	12-
Erario c/liquidazione Iva	2.292	63.575	-	-	64.096	1.771	521-	23-
Erario c/riten.su redd.lav.dipend. e assi	83.625	327.291	-	-	326.557	84.359	734	1
Erario c/ritenute su redditi lav. auton.	1.649	13.505	-	-	13.852	1.302	347-	21-
Erario c/imposte sostitutive su TFR	3.008	5.082	-	-	5.189	2.901	107-	4-
INPS dipendenti	158.471	1.163.005	-	-	1.176.653	144.823	13.648-	9-
INPS collaboratori	1.440	9.626	-	-	9.651	1.415	25-	2-
INAIL dipendenti/collaboratori	-	33.799	259-	-	32.134	1.406	1.406	-
Solidarietà L. 166/910	4	1.260	-	-	1.237	27	23	575
Enti previdenziali e assistenziali vari	856	10.760	-	-	10.718	898	42	5
Enti previdenziali vari	4.904	28.247	-	-	23.910	9.241	4.337	88
Anticipi da clienti terzi e fondi spese	1.063	9.021	-	-	9.399	685	378-	36-
Debiti diversi (diritto superficie)	489.461	-	-	-	7.944	481.517	7.944-	2-
Depositi cauzionali ricevuti	89.153	32.594	-	-	25.625	96.122	6.969	8
Debiti v/collaboratori	2.086	43.342	-	-	40.184	5.244	3.158	151
Sindacati c/ritenute	1.100	6.798	-	-	6.355	1.543	443	40
Debiti v/pignoranti (cessione del quinto)	1.807	21.912	-	-	19.262	4.457	2.650	147
Debiti per ratei costo del lavoro	115.501	540.421	-	-	576.090	79.832	35.669-	31-
Debiti diversi	171	705	-	-	876	-	171-	100-
Personale c/retribuzioni	203.105	3.125.953	-	-	3.111.277	217.781	14.676	7
Debiti vs soci per capitale da rimbors.	16	7.827	-	-	8.470	627-	643-	4.019-
Totale	1.735.393	6.951.678	259-	-	6.918.989	1.767.823	32.430	

Si specifica che la voce debiti diversi comprende l'importo relativo all'acquisto del Fabbicato con diritto di superficie avvenuto ad ottobre del 2018 per un valore di euro 491.422, per la durata di anni 18, il pagamento è rateale in anni 18.

I principali scostamenti tra le posizione debitorie sono dovute al rimborso del mutui in essere.

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

Nel seguente prospetto sono indicati i debiti di durata superiore a cinque anni e i debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali, con specifica indicazione della natura delle garanzie.

	Debiti di durata residua superiore a cinque anni	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	125.400	1.767.823	1.767.823

Nota integrativa abbreviata, 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.

I contributi in conto esercizio, rilevati per competenza nell'esercizio in cui è sorto con certezza il diritto alla percezione, sono indicati nell'apposita voce A5 in quanto integrativi dei ricavi della gestione caratteristica e/o a riduzione dei costi ed oneri della gestione caratteristica.

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.

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

La società ha provveduto allo stanziamento delle imposte dell'esercizio sulla base dell'applicazione delle norme tributarie vigenti. Le imposte correnti si riferiscono alle imposte di competenza dell'esercizio così come risultanti dalle dichiarazioni fiscali; le imposte relative ad esercizi precedenti includono le imposte dirette di esercizi precedenti, comprensive di interessi e sanzioni e sono inoltre riferite alla differenza positiva (o negativa) tra l'ammontare dovuto a seguito della definizione di un

contenzioso o di un accertamento rispetto al valore del fondo accantonato in esercizi precedenti. Le imposte differite e le imposte anticipate, infine, riguardano componenti di reddito positivi o negativi rispettivamente soggetti ad imposizione o a deduzione in esercizi diversi rispetto a quelli di contabilizzazione civilistica.

Imposte differite e anticipate

Nel conto economico non è stato effettuato alcuno stanziamento per le imposte differite attive o passive, in quanto si ritiene che le differenze temporanee tra onere fiscale teorico ed onere fiscale effettivo siano di importo irrilevante rispetto al reddito imponibile complessivo.

Imposte d'esercizio

La Cooperativa è esente dall'imposta IRES, in quanto gode dell'agevolazione prevista dall'art.11 del DPR 601/73 essendo cooperativa di produzione e lavoro, dove il costo dei soci lavoratori è prevalente rispetto al costo dei lavoratori non soci.

Nel conto economico sono state stanziati per le imposte d'esercizio euro 5.233, relative all'IRAP

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

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

Dati sull'occupazione

Nel seguente prospetto è indicato il numero medio dei dipendenti, ripartito per categoria e calcolato considerando la media giornaliera.

	Numero medio
Quadri	1
Impiegati	10
Operai	119
Totale Dipendenti	130

La variazione del numero di dipendenti evidenziata rispetto all'esercizio precedente può essere illustrata come segue:

- si è proceduto all'assunzione di n. 45 addetti;
- si è proceduto alla riduzione del n. 46

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

Nel seguente prospetto sono espone 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.

	Amministratori
Compensi	34.800

Si rileva che è presente l'Organo di Revisione Legale dei Conti con un compenso annuo di euro 2.000

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

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

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, si rileva che come già espresso nella parte iniziale della Nota integrativa, l'attività della nostra cooperativa ha subito impatti a livello economico, finanziario e patrimoniale, a seguito dell'emergenza sanitaria ed economica causata dal "Coronavirus" e delle correlate misure d'urgenza assunte dal Governo a decorrere dal 23 febbraio 2020.

Ai fini di una completa ed adeguata informativa di bilancio, si ritiene tuttavia opportuno fornire le seguenti informazioni, che attengono all'impatto degli eventi da COVID-19 sulla gestione aziendale.

In primo luogo si segnala che, considerato che l'attività è proseguita senza interruzioni o sospensioni, in ottemperanza ai decreti governativi, è stato adottato un Protocollo aziendale per la prevenzione del contagio negli ambienti di lavoro e la tutela della salute dei lavoratori, contenente le regole aziendali in materia di informazione al personale, modalità di ingresso e di accesso a terzi in azienda, organizzazione del lavoro nelle diverse strutture, pulizia e sanificazione dei locali aziendali, precauzioni igieniche personali, adozione dei dispositivi di protezione individuale, gestione degli spazi comuni ai lavoratori, gestione degli spostamenti dei lavoratori, in conformità alle linee-guida stabilite nel "Protocollo condiviso di regolamentazione delle misure per il contrasto e il contenimento della diffusione del virus COVID-19 negli ambienti di lavoro", sottoscritto tra il Governo Conte e le organizzazioni di datori di lavoro e sindacali in data 14/03/2020 e da essi integrato il 24/04/2020.

Inoltre, in aggiunta del suddetto Protocollo obbligatorio, date le peculiarità della nostra organizzazione e struttura, la nostra società si è dotata di ulteriori regole aziendali anti-contagio negli ambienti di lavoro.

In particolare, si evidenzia che la prosecuzione dell'attività ha reso necessaria una riorganizzazione del lavoro, per garantire la salubrità negli ambienti di lavoro, la tutela della salute dei dipendenti ed il contenimento della diffusione del virus.

Nel dettaglio in riferimento alla Prevenzione e Protezione in merito alle attività svolte la società è intervenuta nel seguente modo:

sono stati inviati gli allegati al DVR "Procedura per la sicurezza biologica legata alla diffusione del coronavirus" rev.00, rev. 01, rev.02 e rev.03 a tutti i Servizi, loro Coordinatori e sviscerati i contenuti al personale operante per competenza;

è stata inviata lista di autocontrollo elaborata da ASL per la verifica del rispetto e adeguatezza dei protocolli applicati;

è stata inviata comunicazione con offerta di servizi per la verifica della corretta applicazione dei protocolli anti COVID-19;

sono stati aggiornati i DVR delle sedi operative con riferimento a rischio biologico da COVID e integrazione dei DPI da utilizzare come da linee guida ISS;

è stata iniziata l'attività di elaborazione DVR BIOLGICO COVID-19;

è stata presa visione delle procedure applicate da COOP SAI nelle diverse sedi operative, all'interno dei DVR COVID è evidenziata la necessità di modifica ed implementazione delle stesse in funzione delle singole situazioni e delle reali condizioni

è stata fatta attività di consulenza e analisi delle linee guida e rapporti COVID-19 emanati da Governo, ISS e Aziende Sanitarie Locali.

è stata fatta attività di consulenza alle richieste pervenute da ATS Val Padana per la sede di Mantova, RSA Casa Pace.

Dal punto di vista del personale si è utilizzato il ricorso agli strumenti degli ammortizzatori sociali.

Inoltre, abbiamo fatto un'attenta valutazione della riduzione del fatturato nei mesi di marzo, aprile e maggio con il seguente risultato desunto sui singoli Servizi:

STRUTTURA	MESI		
	MARZO	APRILE	MAGGIO
VETTOPOSTI LETTO VUOTI CON DIVIETO DI NUOVI INGRESSI	10.700,00	9.400,00	17.242,00
LEGNAGOCHIUSURA CENTRO DIURNO	13.000,00	13.800,00	5.400,00
PECORARACHIUSURA SERVIZIO SCOLASTICO	180,00	170,00	190,00
CASA PACE MantovaPOSTI LETTO VUOTI CON DIVIETO DI NUOVI INGRESSI	365,00	3.839,00	6.460,00
TOTALI	24.245,00	27.209,00	29.292,00
TOTALE GENERALE	80.746,00		

Tale calo corrisponde circa ad un 6% rispetto al precedente periodo.

Imprese che redigono il bilancio consolidato dell'insieme più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto impresa controllata

Non esiste la fattispecie di cui all'art. 2427 n. 22-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.

Azioni proprie e di società controllanti

Si attesta che la società non è soggetta al vincolo di controllo da parte di alcuna società o gruppo societario.

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.7- Costi per servizi	46.894	32.068	68,4	SI
B.9- Costi per il personale	3.687.937	3.555.118	96,4	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, la mutualità si attesta al 96,00%

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. 2528 del Codice Civile

Riguardo all'ammissione di nuovi soci, il Consiglio di Amministrazioni ritiene di aver deliberato nel rispetto del Codice civile e delle disposizioni dello Statuto Sociale, verificando di volta in volta la sussistenza dei requisiti e delle condizioni di ammissione.

Nei casi in cui, in base allo Statuto Sociale, le domande non sono state accolte, si è provveduto a darne comunicazione motivata agli interessati, in osservanza delle prescrizioni di legge.

Nessuna richiesta di ammissione a socio presentata nell'esercizio è stata respinta.

All'inizio dell'esercizio i soci erano 145 e nel corso dello stesso n°17 soci sono stati ammessi e n°11 soci sono recessi. I soci ordinari, a fine esercizio, sono 151.

Nei confronti delle delibere assunte dal Consiglio di amministrazione riguardo all'ammissione, recesso o esclusione di soci, non sono state presentate opposizioni o richieste perché sulle istanze non accolte si pronunciasse l'assemblea

Ristorni

Non verranno corrisposti ristori.

Informazioni ex art. 2545 del Codice Civile

In ottemperanza a quanto previsto dall'art. 2545 del codice civile, si ritiene di aver adempiuto a tutte le disposizioni previste statutariamente e di aver operato adeguatamente al fine di conseguire gli scopi sociali della cooperativa, coerentemente con il suo carattere mutualistico..

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, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti di cui al comma 125-bis del medesimo articolo, la Società attesta:

Progressivo	Dati identificativi del soggetto erogante	Numero atto	Data Concessione	Importo Sovvenzione	Causale
1	INPS - Aiuti all'assunzione di lavoratori svantaggiati sotto forma di integrazioni salariali (art. 32)	1753206	20/12/2019	€ 562,36	Incentivo per l'assunzione di lavoratori con almeno cinquant'anni d'età disoccupati da oltre dodici mesi e di donne di qualsiasi età, prive di impiego regolarmente retribuito da almeno ventiquattro mesi ovvero prive di impiego regolarmente retribuito da a. Reg. CE 651/2014 esenzione generale per categoria (GBER)
2	INPS Incentivo NEET	1810361 Autorizzazione incentivo	28/12/2019	€ 5.060,00	Incentivo per le assunzioni a tempo indeterminato effettuate tra il 1° gennaio 2018 ed il 31 dicembre 2018 in favore di giovani aderenti al Programma "Garanzia Giovani" Reg. UE 1407/2013 de minimis generale
3	INPS Incentivo NEET	1810362 Autorizzazione incentivo	28/12/2019	€ 5.060,00	Incentivo per le assunzioni a tempo indeterminato effettuate tra il 1° gennaio 2018 ed il 31 dicembre 2018 in favore di giovani aderenti al Programma "Garanzia Giovani" Reg. UE 1407/2013 de minimis generale

4	CAMERA COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO AGRICOLTURA REGGIO EMILIA - P. le della Vittoria, 3 - 42121 Reggio Emilia	DI E DI	Delibera del 14 /11/19 Atto concessione Lettera esito richiedente	15/11/2019	€ 600,00	Contributi promozione percorso di Alternanza Scuola-Lavoro
---	---	---------------	---	------------	----------	--

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Signori Soci, alla luce di quanto sopra esposto, l'organo amministrativo Vi propone di coprire la perdita d'esercizio pari ad euro 14.502,62 mediante l'utilizzo delle riserve

Nota integrativa, parte finale

Signori Soci, Vi confermiamo che il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico 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

Reggio Emilia, 28/05/2020

Per il Consiglio di Amministrazione

Gianni Caffagni, Presidente

SOC.COOP.VA SOC. S.A.I. SERV.A SSISTENZIALI INTEGRATI

Sede legale: Via Emilia Ospizio 19 REGGIO NELL'EMILIA (RE)

Iscritta al Registro Imprese della CCIAA DI REGGIO NELL'EMILIA

C.F. e numero iscrizione 01593870353

Iscritta al R.E.A. n. RE 197970

Capitale Sociale sottoscritto 129.362,13 Versato in parte (Quota versata: Euro 111.161,22)

Partita IVA: 01593870353

Numero iscrizione Albo Societa' Cooperative: A114873

Composizione delle voci di bilancio

Bilancio Abbreviato al 31/12/2019

Stato Patrimoniale Attivo

Voce	Descrizione	Codice conto	Dettaglio	2019	2018	Variaz. assoluta	Variaz. %
A)	<i>CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI</i>						
		01.01.01	Crediti verso soci per cap.sottoscritto	18.201	16.651	1.550	9
			Totale	18.201	16.651	1.550	
I -	<i>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</i>						
		11.03.03	Software in concessione capitalizzato	520	1.040	(520)	(50)
		11.05.06	Spese manut.su beni di terzi da ammort.	12.249	5.770	6.479	112
			Totale	12.769	6.810	5.959	
II -	<i>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</i>						
		13.03.01	Impianti di condizionamento	2.740	-	2.740	-
		13.05.01	Attrez.specifica industr.commer.e agric.	8.834	2.726	6.108	224
		13.05.51	Attrezzatura varia e minuta	13.335	11.089	2.246	20
		13.07.01	Mobili e arredi	67.140	51.930	15.210	29
		13.07.05	Mobili e macchine ordinarie	3.505	3.505	-	-

Voce	Descrizione	Codice conto	Dettaglio	2019	2018	Variaz. assoluta	Variaz. %
			d'ufficio				
		13.07.07	Macchine d'ufficio elettroniche	8.770	8.770	-	-
		13.07.21	Telefonia mobile	2.029	2.029	-	-
		13.07.39	Autoveicoli	48.754	24.490	24.264	99
		13.07.51	Altri beni materiali	733.171	498.406	234.765	47
		65.05.01	F.do ammort. impianti di condizionamento	(206)	-	(206)	-
		65.07.01	F.do amm..attrezz.spec.industr.e commer.	(952)	(259)	(693)	268
		65.07.03	F.do ammort. attrezzatura varia e minuta	(8.404)	(7.547)	(857)	11
		65.09.01	F.do ammortamento mobili e arredi	(37.291)	(31.097)	(6.194)	20
		65.09.03	F.do amm. mobili e macch.ordin.d'uff.	(3.505)	(3.505)	-	-
		65.09.05	F.do amm.macchine d'ufficio elettroniche	(8.171)	(7.924)	(247)	3
		65.09.11	F.do ammortamento autoveicoli	(21.554)	(17.776)	(3.778)	21
		65.09.13	F.do ammortamento telefonia mobile	(1.890)	(1.659)	(231)	14
		65.09.51	Fondo ammortamento altri beni materiali	(47.597)	(6.833)	(40.764)	597
			Arrotondamento	(1)	1	(2)	
			Totale	758.707	526.346	232.361	
III -	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE						
		15.01.21	Partecipazioni in altre imprese	6.640	6.258	382	6
			Totale	6.640	6.258	382	
I -	RIMANENZE						
		21.01.31	Riman. mat.prime, sussid. e di consumo	37.616	28.857	8.759	30
			Totale	37.616	28.857	8.759	
II -	CREDITI						
		23.01.01	Fatture da emettere a clienti terzi	68.895	15.074	53.821	357
		23.01.21	Note credito da emettere a clienti terzi	(2.294)	(2.830)	536	(19)
		23.03.31	Clients appalti	555.775	474.694	81.081	17
		23.03.32	Clients Vetto	118.367	105.598	12.769	12
		23.03.33	Clients Cadè	95.808	74.192	21.616	29

Voce	Descrizione	Codice conto	Dettaglio	2019	2018	Variaz. assoluta	Variaz. %
		23.03.34	Clienti privatassistenza	60.617	44.358	16.259	37
		23.03.36	Clienti casa Pace	39.235	49.551	(10.316)	(21)
		27.01.08	Anticipi a Fornitori	213	696	(483)	(69)
		27.05.01	Depositi cauzionali per utenze	78	78	-	-
		27.05.03	Depositi cauzionali vari	15.872	15.872	-	-
		27.05.06	Crediti diversi	-	2.235	(2.235)	(100)
		27.05.60	Crediti v/soci per superprelievo	(20)	-	(20)	-
		27.07.01	Anticipi in c/retribuzione	127	123	4	3
		27.07.07	Prestiti a dipendenti	2.600	-	2.600	-
		27.09.02	Crediti verso istituti previdenziali	2.905	1.597	1.308	82
		57.03.01	Fornitori terzi Italia	118	142	(24)	(17)
		59.05.01	Ritenute subite su interessi attivi	-	35	(35)	(100)
		59.05.41	Altre ritenute subite	-	24	(24)	(100)
		59.07.01	Erario c/IRES	250	-	250	-
		59.07.03	Erario c/IRAP	3.585	3.449	136	4
		61.01.05	INAIL dipendenti/collaboratori	-	259	(259)	(100)
		67.11.01	Fondo svalutaz. crediti verso clienti	(38.114)	(38.898)	784	(2)
			Arrotondamento	(2)	(3)	1	
			Totale	924.015	746.246	177.769	
III -	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI						
		67.07.01	Fondi svalutazione titoli negoziabili	(99)	(99)	-	-
			Totale	(99)	(99)	-	
IV -	DISPONIBILITA' LIQUIDE						
		31.01.01	Banca c/c	249.146	708.718	(459.572)	(65)
		31.03.11	Cassa Vetto	12	326	(314)	(96)
		31.03.12	Cassa Legnago	156	88	68	77
		31.03.13	Cassa Reggio Sede	317	96	221	230
		31.03.14	Cassa Cade'	114	89	25	28
		31.03.15	Cassa Agenzia P.A. Mantova	113	375	(262)	(70)
		31.03.17	Cassa Casa Pace Mantova	30	164	(134)	(82)
			Arrotondamento	-	(2)	2	
			Totale	249.888	709.854	(459.966)	

Voce	Descrizione	Codice conto	Dettaglio	2019	2018	Variaz. assoluta	Variaz. %
D)	<i>RATEI E RISCONTI</i>						
		39.01.01	Ratei attivi	5.572	-	5.572	-
		39.01.03	Risconti attivi	48.729	36.835	11.894	32
		Totale		54.301	36.835	17.466	

Stato Patrimoniale Passivo

Voce	Descrizione	Codice conto	Dettaglio	2019	2018	Variaz. assoluta	Variaz. %
I -	<i>Capitale</i>						
		41.01.01	Capitale sociale	129.362	123.915	5.447	4
		Totale		129.362	123.915	5.447	
IV -	<i>Riserva legale</i>						
		41.01.08	Riserva legale	21.618	14.567	7.051	48
		Totale		21.618	14.567	7.051	
V -	<i>Riserve statutarie</i>						
		41.01.12	Riserva statutaria	42.293	26.547	15.746	59
		Totale		42.293	26.547	15.746	
VI -	<i>Altre riserve</i>						
		41.01.99	Riserva diff. arrotond. unita' di Euro	1	-	1	-
		Totale		1	-	1	
IX -	<i>Utile (perdita) dell'esercizio</i>						
		43.03.03	Perdita d'esercizio	(14.503)	-	(14.503)	-
		43.03.01	Utile d'esercizio	-	23.502	(23.502)	(100)
		Totale		(14.503)	23.502	(38.005)	
B)	<i>FONDI PER RISCHI E ONERI</i>						
		51.05.51	Altri fondi per rischi e oneri differiti	-	35.183	(35.183)	(100)
		Totale		-	35.183	(35.183)	
C)	<i>TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</i>						
		53.01.01	Fondo T.F.R.	108.201	112.628	(4.427)	(4)
		Totale		108.201	112.628	(4.427)	

Voce	Descrizione	Codice conto	Dettaglio	2019	2018	Variaz. assoluta	Variaz. %
D)	<i>DEBITI</i>						
		23.03.32	Clienti Vetto	155	155	-	-
		23.03.36	Clienti casa Pace	558	-	558	-
		55.03.51	Altri debiti finanziari	447.946	397.755	50.191	13
		57.01.01	Fatture da ricevere da fornitori terzi	74.552	46.737	27.815	60
		57.01.21	Note credito da ricevere da fornit.terzi	(5.486)	(90)	(5.396)	5.996
		57.03.01	Fornitori terzi Italia	115.401	131.124	(15.723)	(12)
		59.01.09	Erario c/liquidazione Iva	1.772	2.292	(520)	(23)
		59.03.01	Erario c/riten.su redd.lav.dipend.e assi	84.360	83.625	735	1
		59.03.03	Erario c/ritenute su redditi lav. auton.	1.302	1.649	(347)	(21)
		59.03.13	Erario c/imposte sostitutive su TFR	2.901	3.008	(107)	(4)
		59.07.01	Erario c/IRES	-	170	(170)	(100)
		61.01.01	INPS dipendenti	144.823	158.471	(13.648)	(9)
		61.01.03	INPS collaboratori	1.415	1.440	(25)	(2)
		61.01.05	INAIL dipendenti/collaboratori	1.406	-	1.406	-
		61.01.12	Solidarietà L. 166/910	27	4	23	575
		61.01.51	Enti previdenziali e assistenziali vari	898	856	42	5
		61.01.52	Enti previdenziali vari	9.241	4.904	4.337	88
		63.01.07	Anticipi da clienti terzi e fondi spese	686	1.063	(377)	(35)
		63.03.03	Debiti diversi (diritto superficie)	481.516	489.461	(7.945)	(2)
		63.05.01	Depositi cauzionali ricevuti	96.122	89.153	6.969	8
		63.05.07	Debiti v/collaboratori	5.244	2.086	3.158	151
		63.05.11	Sindacati c/ritenute	1.543	1.100	443	40
		63.05.46	Debiti v/pignoranti (cessione del quinto)	4.457	1.807	2.650	147
		63.05.51	Debiti per ratei costo del lavoro	79.832	115.501	(35.669)	(31)
		63.07.01	Personale c/retribuzioni	217.781	203.105	14.676	7
		63.09.07	Debiti vs soci per capitale da rimbors.	(627)	16	(643)	(4.019)
			Arrotondamento	(2)	1	(3)	
			Totale	1.767.823	1.735.393	32.430	
E)	<i>RATEI E RISCOINTI</i>						

Voce	Descrizione	Codice conto	Dettaglio	2019	2018	Variaz. assoluta	Variaz. %
		69.01.01	Ratei passivi	7.243	6.023	1.220	20
Totale				7.243	6.023	1.220	

Conto Economico

Voce	Descrizione	Codice conto	Dettaglio	2019	2018	Variaz. assoluta	Variaz. %
1)	<i>Ricavi delle vendite e delle prestazioni</i>						
		70.02.01	Ricavi specifici per ditta	1.823	3.349	(1.526)	(46)
		70.02.06	Ricavi gestione P.A. Mantova	133.906	156.596	(22.690)	(14)
		70.02.07	Ricavi gestione Casa Pace	1.930.870	1.905.997	24.873	1
		70.02.08	Pecorara	152.546	133.195	19.351	15
		70.02.09	Casa delle Suore del Buon Pastore	288.156	295.501	(7.345)	(2)
		70.02.10	Bibbiano	434.724	410.012	24.712	6
		70.02.11	S.A.D. Asola	57.320	64.068	(6.748)	(11)
		70.02.12	S.A.D. Casalmoro	6.057	6.044	13	-
		70.02.13	S.A.D. Casalromano	5.851	3.034	2.817	93
		70.02.14	S.A.D. Goito	78.649	82.848	(4.199)	(5)
		70.02.15	SAD e CD Comune di Legnago	246.234	236.735	9.499	4
		70.02.16	Coop. Sociale Cattolica Gavassa	593.906	607.324	(13.418)	(2)
		70.02.17	S.A.D. GUIDIZZOLO	44.179	38.723	5.456	14
		70.02.18	SAD privati Guidizzolo	13.470	18.965	(5.495)	(29)
		70.02.22	Ricavi gestione Vetto	609.890	642.256	(32.366)	(5)
		70.02.25	Ricavi gestione Cade'	571.492	569.337	2.155	-
			Arrotondamento	(1)	(4)	3	
Totale				5.169.072	5.173.980	(4.908)	
2)	<i>Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati, finiti</i>						
		72.05.01	Rimanenze iniziali prodotti finiti	(28.857)	(32.102)	3.245	(10)
Totale				(28.857)	(32.102)	3.245	
<i>Contributi in conto esercizio</i>							
		73.01.25	Contributi in conto esercizio	600	600	-	-

Voce	Descrizione	Codice conto	Dettaglio	2019	2018	Variaz. assoluta	Variaz. %
			Totale	600	600	-	
	<i>Ricavi e proventi diversi</i>						
		73.01.19	Sopravvenienze attive da gestione ordin.	5.370	7.850	(2.480)	(32)
		73.01.20	Sopravv.attive da gestione ordin.non imp	1.511	-	1.511	-
		73.01.35	Arrotondamenti attivi diversi	24	36	(12)	(33)
		73.01.51	Altri ricavi e proventi imponibili	1.923	2.084	(161)	(8)
		73.01.53	Altri ricavi e proventi non imponibili	-	350	(350)	(100)
		73.01.59	Altri ricavi e proventi non impon. IRAP	1.600	-	1.600	-
		87.01.19	Sopravvenienze attive non imponibili	1	319	(318)	(100)
			Totale	10.429	10.639	(210)	
6)	<i>Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci</i>						
		75.01.31	Oneri accessori su acquisti	3	-	3	-
		75.02.01	Acquisto materiali e servizi	225.868	221.779	4.089	2
		75.05.03	Abb.e arrotond.attivi su acquisti	(1)	-	(1)	-
		75.07.01	Acquisto beni strumentali < 516,46 €	5.189	3.980	1.209	30
		75.07.02	Acq.beni strum<516,46 telef.fissa/mobile	131	-	131	-
		77.03.01	Carbur. e lubrif. Veic. aziendali deduc.	9.984	11.972	(1.988)	(17)
			Arrotondamento	(1)	(4)	3	
			Totale	241.173	237.727	3.446	
7)	<i>Costi per servizi</i>						
		76.01.01	Lavorazioni di terzi	311.070	322.799	(11.729)	(4)
		76.09.01	Assistenza software	3.759	3.395	364	11
		76.09.02	Spese telefoniche ordinarie	7.971	7.081	890	13
		76.09.04	Spese telefoniche radiomobili	6.923	6.367	556	9
		76.09.12	Forza motrice (attiv. servizi)	37.701	37.134	567	2
		76.09.13	Energia elettrica	-	56	(56)	(100)
		76.09.21	Acqua potabile	21.965	22.038	(73)	-
		76.09.23	Gas	61.348	57.082	4.266	7
		76.09.25	Smaltimento rifiuti	27.797	28.232	(435)	(2)
		76.09.31	Pulizia locali	179.332	173.662	5.670	3
		76.11.01	Manutenzione impianti e macchinari	6.265	1.347	4.918	365
		76.11.03	Manutenzione attrezzature	13.058	6.669	6.389	96
		76.11.14	Canoni Manutenzione Software	12.297	9.137	3.160	35

Voce	Descrizione	Codice conto	Dettaglio	2019	2018	Variaz. assoluta	Variaz. %
		76.13.09	Spese di manutenz.su immobili di terzi	32.603	37.959	(5.356)	(14)
		77.03.07	Premi assicur.veicoli aziendali deduc.	3.285	5.254	(1.969)	(37)
		77.03.08	Premi di assicurazione veicoli quota SSN	67	22	45	205
		77.03.29	Spese manutenz.veic.aziend.propri deduc.	5.930	4.037	1.893	47
		78.01.01	Consulenze Amministrative e Fiscali	15.004	8.566	6.438	75
		78.01.03	Consulenze Tecniche	1.129	7.838	(6.709)	(86)
		78.01.05	Consulenze Legali	-	1.610	(1.610)	(100)
		78.01.13	Consulenze afferenti diverse	4.639	1.171	3.468	296
		78.01.14	Prestazioni Occasionali	1.325	1.325	-	-
		78.01.25	Altri costi per prestaz.di terzi affer.	62.097	42.246	19.851	47
		78.01.27	Altri costi prestaz.di terzi non affer.	492	787	(295)	(37)
		78.01.29	Contrib.Cassa Previd.lav.auton.afferente	2.507	1.774	733	41
		78.03.01	Compensi/rimborsi co.co.co.afferenti	40.109	58.266	(18.157)	(31)
		78.03.08	Rimb.Km a co.co.co.	3.220	55	3.165	5.755
		78.03.13	Contributi previd. co.co.co. afferenti	6.417	9.652	(3.235)	(34)
		78.03.25	Contributi INAIL co.co.co	171	315	(144)	(46)
		78.05.21	Compensi revisori professionisti	2.212	2.194	18	1
		79.01.01	Pubblicita',inserzioni e affissioni ded.	5.923	7.670	(1.747)	(23)
		79.01.15	Spese rappres.deduc.(con limite ricavi)	363	236	127	54
		79.01.19	Spese per alberghi e ristoranti	-	24	(24)	(100)
		79.01.23	Pedaggi autostr.veicoli azien.deducibili	754	957	(203)	(21)
		79.05.01	Spese postali	1.031	1.267	(236)	(19)
		79.05.05	Gestione fotocopiatrici	6.619	5.693	926	16
		79.05.07	Servizi contabili di terzi	10.150	7.300	2.850	39
		79.05.09	Consulenza sindacale elaborazione paghe	37.323	38.913	(1.590)	(4)
		79.05.11	Altre spese amministrative	1.165	432	733	170
		79.05.21	Premi di assicuraz.non obblig.deducibili	16.324	18.300	(1.976)	(11)
		79.05.50	Consulenze per sicurezza sui luoghi di l	31.115	21.607	9.508	44
		79.05.51	Spese generali varie	1.338	2.989	(1.651)	(55)
		81.03.01	Rimborsi chilom. dipendenti ordinari	31.777	26.960	4.817	18
		86.01.05	Commissioni e spese bancarie	4.330	3.707	623	17
		86.01.07	Commissioni bancarie su finanziamenti	8	-	8	-
		86.01.09	Commissioni massimo scoperto	2.968	3.588	(620)	(17)

Voce	Descrizione	Codice conto	Dettaglio	2019	2018	Variaz. assoluta	Variaz. %
			Arrotondamento	(2)	3	(5)	
			Totale	1.021.879	997.716	24.163	
8)	<i>Costi per godimento di beni di terzi</i>						
		80.01.13	Canoni locazione immobili deducibili	70.995	90.898	(19.903)	(22)
		80.01.19	Spese condominiali e varie deducibili	689	589	100	17
		80.03.01	Canoni leasing veicoli aziend.deducib.	3.913	4.690	(777)	(17)
		80.05.17	Canoni noleggio attrezzature deducibili	1.744	2.748	(1.004)	(37)
		80.07.01	Canoni	2.972	3.233	(261)	(8)
		80.09.01	Royalties passive	4.000	4.000	-	-
		80.11.01	Canoni passivi affitto d'azienda	55.000	60.000	(5.000)	(8)
			Totale	139.313	166.158	(26.845)	
a)	<i>Salari e stipendi</i>						
		78.03.33	Compensi per lavoro interin.non ded.Irap	8.141	7.437	704	9
		81.01.01	Retribuzioni lorde dipendenti ordinari	2.720.905	2.704.739	16.166	1
			Arrotondamento	1	(1)	2	
			Totale	2.729.047	2.712.175	16.872	
b)	<i>Oneri sociali</i>						
		81.01.17	Contributi INPS dipendenti ordinari	724.066	710.449	13.617	2
		81.01.49	Premi INAIL	32.003	32.140	(137)	-
			Arrotondamento	1	(4)	5	
			Totale	756.070	742.585	13.485	
c)	<i>Trattamento di fine rapporto</i>						
		81.01.34	Quote TFR dipend.ordinari (in azienda)	200.682	193.193	7.489	4
			Totale	200.682	193.193	7.489	
e)	<i>Altri costi per il personale</i>						
		81.03.51	Altri costi per il personale dipendente	2.138	470	1.668	355
		81.03.45	Erogaz.altre indennit./incentivi/accordi	-	8.986	(8.986)	(100)
			Totale	2.138	9.456	(7.318)	
a)	<i>Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali</i>						
		90.01.21	Amm.to software capitalizzato	520	520	-	-
		90.01.33	Amm.to spese di manutenz.su beni di terz	423	1.810	(1.387)	(77)
		90.01.05	Amm.to avviamento impianti o produzione	-	2.000	(2.000)	(100)
			Totale	943	4.330	(3.387)	

Voce	Descrizione	Codice conto	Dettaglio	2019	2018	Variaz. assoluta	Variaz. %
b)	<i>Ammortamento delle immobilizzazioni materiali</i>						
		90.03.07	Amm.ordinari impianti condizionamento	206	-	206	-
		90.03.23	Amm.ord.attrez.spec.industr.commer.agric	694	211	483	229
		90.03.25	Amm.ti ordinari attrezza.varia e minuta	857	1.022	(165)	(16)
		90.03.27	Amm.ti ordinari mobili e arredi	6.194	5.297	897	17
		90.03.31	Amm.ord.macchine d'ufficio elettroniche	247	380	(133)	(35)
		90.03.44	Amm.ti ordinari telefonia mobile	231	406	(175)	(43)
		90.03.51	Amm.ti ordinari veicoli aziend.deducib.	4.961	3.898	1.063	27
		90.11.67	Amm.ti civilistici altri beni materiali	40.764	6.833	33.931	497
		Totale		54.154	18.047	36.107	
11)	<i>Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci</i>						
		71.01.31	Rim.finali mat.prime,sussid.e di consumo	(37.616)	(28.857)	(8.759)	30
		Totale		(37.616)	(28.857)	(8.759)	
12)	<i>Accantonamenti per rischi</i>						
		82.01.51	Acc.to altri fondi rischi	-	35.183	(35.183)	(100)
		Totale		-	35.183	(35.183)	
14)	<i>Oneri diversi di gestione</i>						
		73.01.99	Differenza di arrotondamento all' EURO	1	-	1	-
		77.03.13	Altre spese veicoli aziendali deducibili	1.939	633	1.306	206
		77.03.19	Multe autoveicoli	227	29	198	683
		77.03.21	Tassa possesso veicoli aziendali deduc.	1.018	777	241	31
		79.03.07	Omaggi con valore unit.<limite art.108 c	490	728	(238)	(33)
		79.05.43	Valori bollati	524	253	271	107
		83.05.11	Diritti camerati	932	-	932	-
		83.05.21	Imposta di registro e concess. govern.	722	55	667	1.213
		83.05.49	Altre imposte e tasse deducibili	5.577	4.475	1.102	25
		83.07.01	Spese, perdite e sopravv.passive ded.	694	628	66	11
		83.07.05	Spese, perdite e sopravv.passive in ded.	4.952	3.856	1.096	28
		83.07.07	Sanzioni, penalit. e multe	1.655	-	1.655	-
		83.07.10	Revisione biennale	1.545	1.547	(2)	-
		83.07.11	Contributi associativi	13.791	13.250	541	4
		83.07.13	Cancelleria varia	2.779	2.602	177	7

Voce	Descrizione	Codice conto	Dettaglio	2019	2018	Variaz. assoluta	Variaz. %
		83.07.25	Arrotondamenti passivi diversi	10	16	(6)	(37)
		88.01.13	Sopravv.passive non gestionali inded.	-	125	(125)	(100)
		83.07.59	Erogaz.liberali non deducib. art.100 c.2	4.400	-	4.400	-
		83.09.21	Minusv.civil.da alienaz./eliminaz.cespit	2.759	-	2.759	-
		88.01.15	Sop.pass.inded.da errori es.prec.	132	-	132	-
		Totale		44.147	28.974	15.173	
<i>Proventi da partecipazioni da altre imprese</i>							
		85.03.02	Dividendi da altre imprese	23	23	-	-
		Totale		23	23	-	
<i>Proventi diversi dai precedenti da altre imprese</i>							
		85.11.13	Interessi attivi su c/c bancari	204	134	70	52
		Totale		204	134	70	
<i>Interessi ed altri oneri finanziari verso altre imprese</i>							
		86.01.01	Interessi passivi bancari	61	842	(781)	(93)
		86.03.05	Interessi passivi su mutui	6.811	2.040	4.771	234
		86.03.09	Interessi passivi su finanziam. di terzi	494	-	494	-
		86.03.14	Interessi Passivi Rateiz.Imposte e Inail	63	81	(18)	(22)
		86.03.45	Interessi passivi di mora	1	-	1	-
		86.03.51	Oneri finanziari diversi	131	141	(10)	(7)
		86.03.63	Fidejussioni	1.251	993	258	26
			Arrotondamento	(1)	(4)	3	
		Totale		8.811	4.093	4.718	
<i>Imposte correnti sul reddito d'esercizio</i>							
		93.01.03	IRAP corrente	5.233	8.809	(3.576)	(41)
		93.01.01	IRES corrente	-	170	(170)	(100)
			Arrotondamento	-	1	(1)	
		Totale		5.233	8.980	(3.747)	
21)	<i>Utile (perdita) dell'esercizio</i>						
		99.03.01	Conto economico	(14.503)	23.502	(38.005)	(162)
		Totale		(14.503)	23.502	(38.005)	

