

SI' SI PUO FARE SOCIETA' COOPERATIVA SOC

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
Sede in	VIA AMBROGIO STRADA, 10, 20091 BRESSO
Codice Fiscale	07575300962
Numero Rea	MI 1969491
P.I.	07575300962
Capitale Sociale Euro	43.250 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' COOPERATIVA
Settore di attività prevalente (ATECO)	889900
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	A217600

Stato patrimoniale

	31-12-2019	31-12-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	840	1.120
II - Immobilizzazioni materiali	11.075	6.101
III - Immobilizzazioni finanziarie	100	100
Totale immobilizzazioni (B)	12.015	7.321
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	9.913	11.959
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	0	0
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	99.675	89.027
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
imposte anticipate	0	0
Totale crediti	99.675	89.027
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	18.800	11.600
IV - Disponibilità liquide	94.945	81.808
Totale attivo circolante (C)	223.333	194.394
D) Ratei e risconti	1.452	110
Totale attivo	236.800	201.825
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	43.250	43.250
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	22.707	0
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	50.418	3
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	(293)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	16.857	75.690
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	133.232	118.650
B) Fondi per rischi e oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	33.295	23.843
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	70.065	59.205
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti	70.065	59.205
E) Ratei e risconti	208	127
Totale passivo	236.800	201.825

Conto economico

31-12-2019 31-12-2018

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	222.522	279.850
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	0	0
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	4.415	2.809
altri	84.090	29.684
Totale altri ricavi e proventi	88.505	32.493
Totale valore della produzione	311.027	312.343
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	58.621	67.582
7) per servizi	24.749	19.079
8) per godimento di beni di terzi	1.556	0
9) per il personale		
a) salari e stipendi	151.127	110.345
b) oneri sociali	39.244	26.909
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	11.347	9.309
c) trattamento di fine rapporto	9.720	7.543
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) altri costi	1.627	1.766
Totale costi per il personale	201.718	146.563
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	1.667	940
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	280	280
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.387	660
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.667	940
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	2.045	(412)
12) accantonamenti per rischi	0	0
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	3.801	2.878
Totale costi della produzione	294.157	236.630
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	16.870	75.713
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi da partecipazioni	0	0
16) altri proventi finanziari		

a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	1	0
Totale proventi diversi dai precedenti	1	0
Totale altri proventi finanziari	1	0
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllate	0	0
verso imprese collegate	0	0
verso imprese controllanti	0	0
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	14	23
Totale interessi e altri oneri finanziari	14	23
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(13)	(23)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) di strumenti finanziari derivati	0	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale rivalutazioni	0	0
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) di strumenti finanziari derivati	0	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale svalutazioni	0	0
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	16.857	75.690
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	0	0
imposte relative a esercizi precedenti	0	0
imposte differite e anticipate	0	0
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	0	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	0	0

21) Utile (perdita) dell'esercizio	16.857	75.690
------------------------------------	--------	--------

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

Nota integrativa, parte iniziale

PREMESSA – CONTENUTO E FORMA DEL BILANCIO

Il Bilancio, documento unitario ed organico, costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto conformemente agli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile.

Il Bilancio e la relativa nota integrativa sono stati compilati nella forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis e non è stata redatta la relazione sulla gestione; a tale fine si dichiara che la società non risulta essere controllata da altre società e pertanto non possiede, sia direttamente che indirettamente, quote od azioni di società controllanti. Gli elementi prescritti dall'art. 2 della legge 59/1992 sono stati riportati nella presente nota integrativa in conformità al parere espresso dalla commissione centrale per le cooperative (organo consuntivo del Ministero competente) il 21/07/1994.

La cooperativa è esonerata altresì dalla compilazione del rendiconto finanziario.

Principi di redazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2019 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del periodo precedente, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

Gli importi indicati nella presente nota integrativa, ove non espressamente evidenziato, sono esposti in unità di Euro.

La valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata tenendo conto del principio di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo e del passivo considerato. E' stato altresì seguito il principio dell'O.I.C. della competenza economica per cui l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente e attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti finanziari (incassi e pagamenti).

Si è tenuto conto, ove necessario, dei principi contabili suggeriti dall'Organismo Italiano di Contabilità.

Criteri di valutazione applicati

Per la redazione del bilancio sono stati osservati i criteri indicati nell' art. 2426 del c.c.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono originariamente iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori. Il costo originario viene sistematicamente ridotto in ogni esercizio, a titolo di ammortamento, in funzione della residua possibilità di utilizzazione.

Le immobilizzazioni che, alla data di chiusura dell'esercizio, risultino durevolmente di valore inferiore a quello di iscrizione, vengono iscritte a tale minor valore e la differenza viene imputata a conto economico come svalutazione. Qualora vengano meno i motivi della rettifica effettuata il valore originario viene ripristinato.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono originariamente iscritte al costo di acquisto o di produzione.

Il costo d'acquisto include gli oneri accessori ed è rettificato delle rivalutazioni monetarie effettuate ai sensi di legge.

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al netto dei rispettivi ammortamenti cumulati. Questi vengono imputati al conto economico in modo sistematico e costante, sulla base di aliquote ritenute rappresentative della stimata vita utile basata sulla residua possibilità di utilizzazione dei cespiti (sulla base delle aliquote fiscalmente consentite dal D.M. 31 dicembre 1988 per i cespiti acquistati a partire dall'esercizio 1989).

Le immobilizzazioni che, alla data di chiusura dell'esercizio, risultino durevolmente di valore inferiore a quello di iscrizione, vengono ridotte a tale minor valore e la differenza viene imputata a conto economico come svalutazione. Qualora vengano meno i motivi della rettifica effettuata per perdite durevoli di valore viene ripristinato il valore originario.

I costi d'ampliamento, ammodernamento e miglioramento dei cespiti vengono capitalizzati quando aumentano in maniera tangibile e significativa la capacità, la produttività, la sicurezza o la vita utile dei cespiti cui si riferiscono. Qualora tali costi non producano i predetti effetti vengono considerati "manutenzione ordinaria" e addebitati a conto economico secondo il principio di competenza.

Immobilizzazioni finanziarie

Nelle immobilizzazioni finanziarie sono inclusi unicamente elementi patrimoniali destinati ad essere utilizzati durevolmente.

Di seguito esponiamo i principi contabili e i criteri di valutazione delle voci più rilevanti:

le partecipazioni in società controllate, collegate e le partecipazioni in altre società sono iscritte al costo di acquisto comprensivo degli eventuali oneri accessori di sottoscrizione od al valore di perizia per quelle derivanti da operazioni di conferimento. Il costo viene rettificato in presenza di perdite durevoli di valore. Il valore originario viene ripristinato qualora siano venuti meno i motivi delle precedenti svalutazioni effettuate.

Nel caso di perdite durevoli di valore, derivanti anche dalle quotazioni espresse dal mercato per i titoli quotati, viene effettuata una adeguata svalutazione e nell'esercizio in cui le condizioni per la svalutazione vengono meno, viene ripristinato il valore precedente della svalutazione.

La società non possiede *azioni proprie* o di controllanti.

Rimanenze

Le giacenze di magazzino sono valutate al minore tra il costo di acquisto (inclusivo degli oneri accessori) o di produzione ed il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato. Per valore desumibile dall'andamento del mercato si intende il costo di riacquisto per le materie prime e il valore netto di realizzo per i semilavorati e prodotti finiti. Il costo di produzione comprende tutti i costi diretti ed i costi indiretti per la quota ragionevolmente imputata al prodotto. Le spese generali di produzione sono imputate al prodotto in relazione alla normale capacità produttiva degli impianti. Le rimanenze obsolete o a lento rigiro sono svalutate in relazione alla loro residua possibilità di utilizzo o realizzo. I prodotti in corso di lavorazione sono valutati sulla base del costo sostenuto nell'esercizio.

Crediti e debiti

I *crediti* sono iscritti al presunto valore di realizzo.

I *debiti* sono esposti al loro valore nominale.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte al valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono calcolati secondo il principio della competenza economica e temporale, in applicazione del principio di correlazione dei costi e dei ricavi.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è determinato in conformità di quanto previsto dall'art. 2120 del codice civile e dai contratti di lavoro vigenti e copre le spettanze dei dipendenti maturate alla data del bilancio.

Tale passività è soggetta a rivalutazione come previsto dalla normativa vigente.

Costi e ricavi

I costi e i ricavi sono esposti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza con rilevazione dei relativi ratei e risconti. I ricavi e i proventi sono iscritti al netto dei resi, degli sconti, abbuoni e premi nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi.

I costi e gli oneri sono iscritti al netto di eventuali resi, sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse con l'acquisto dei beni o delle prestazioni.

Imposte

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono determinate sulla base di una realistica previsione degli oneri di imposta da assolvere, in applicazione della vigente normativa fiscale; il debito previsto, tenuto conto degli anticipi versati e delle ritenute d'acconto subite a norma di legge, viene iscritto nella voce "Debiti Tributari" nel caso risulti un debito netto e nella voce crediti tributari nel caso risulti un credito netto.

In caso di differenze temporanee tra le valutazioni civilistiche e fiscali, viene iscritta la connessa fiscalità differita. Così come previsto dai principi contabili, le imposte anticipate, nel rispetto del principio della prudenza, sono iscritte solo se sussiste la ragionevole certezza del loro futuro recupero.

La cooperativa non è soggetta all'Irap come previsto dalla Legge Regionale n. 27 del 18/12/2001.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio								
Costo	0	0	1.400	0	0	0	0	1.400
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	0	280	0	0	0	0	280
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	0	1.120	0	0	0	0	1.120
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per acquisizioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	0	0	280	0	0	0	0	280
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale variazioni	0	0	(280)	0	0	0	0	(280)
Valore di fine esercizio								
Costo	0	0	1.400	0	0	0	0	1.400
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	0	560	0	0	0	0	560
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	0	840	0	0	0	0	840

Immobilizzazioni materiali

Gli ammortamenti sono calcolati in maniera costante e sistematica utilizzando le seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente:

Ammortamenti ordinari

Mobili e macchine ordinarie d' ufficio 6% (primo anno) -12%

Macchine ufficio elettroniche 20%

Impianti e macchinari 4,5% (primo anno) - 9%

Registratore di cassa 25%

Attrezzatura varia 10% (primo anno)- 20%

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	0	3.000	5.285	3.482	0	11.767
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	135	3.968	1.563	0	5.666
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	2.865	1.317	1.919	0	6.101
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	0	3.528	835	2.000	0	6.363
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	0	429	421	539	0	1.389
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0
Totale variazioni	0	3.099	414	1.461	0	4.974
Valore di fine esercizio						
Costo	0	6.528	6.120	5.482	0	18.130
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	564	4.389	2.102	0	7.055
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	5.964	1.731	3.380	0	11.075

Immobilizzazioni finanziarie

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

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in imprese controllanti	Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni	Altri titoli	Strumenti finanziari derivati attivi
Valore di inizio esercizio								
Costo	0	0	0	0	100	100	0	0
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	0	0	0	100	100	0	0

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in imprese controllanti	Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni	Altri titoli	Strumenti finanziari derivati attivi
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per acquisizioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale variazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di fine esercizio								
Costo	0	0	0	0	100	100	0	0
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	0	0	0	100	100	0	0

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Partecipazioni

Si provvede ad indicare l'elenco delle partecipazioni possedute:

Consorzio Cooperative Solidarietà & Lavoro Società Cooperativa Sociale

via della Signora 3 - 20122 Milano

Quota posseduta Euro 100,00.

Attivo circolante

Rimanenze

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0	0
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	0
Lavori in corso su ordinazione	0	0	0
Prodotti finiti e merci	11.959	(2.046)	9.913
Acconti	0	0	0
Totale rimanenze	11.959	(2.046)	9.913

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Nelle tabelle seguenti vengono riportati, distintamente per ciascuna voce, l'ammontare dei crediti con specifica indicazione della loro natura.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	86.998	3.989	90.987	90.987	0	0
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	0	5.162	5.162	5.162	0	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	0	0			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	2.029	1.497	3.526	3.526	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	89.027	10.648	99.675	99.675	0	0

Non si rilevano crediti con scadenza oltre i 5 anni.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione geografica non si riporta in quanto non si ritiene rilevante.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Partecipazioni non immobilizzate in imprese controllate	0	0	0
Partecipazioni non immobilizzate in imprese collegate	0	0	0
Partecipazioni non immobilizzate in imprese controllanti	0	0	0
Partecipazioni non immobilizzate in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0
Altre partecipazioni non immobilizzate	0	0	0
Strumenti finanziari derivati attivi non immobilizzati	0	0	0
Altri titoli non immobilizzati	11.600	7.200	18.800
Attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0	0
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	11.600	7.200	18.800

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Di seguito il prospetto delle variazioni che hanno interessato le voci del Patrimonio netto.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	43.250	0	0	600	(600)	0		43.250
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0	0	0	0	0		0
Riserve di rivalutazione	0	0	0	0	0	0		0
Riserva legale	0	0	0	22.707	0	0		22.707
Riserve statutarie	0	0	0	0	0	0		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0	0	0	0	0	0		0
Riserva azioni o quote della società controllante	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti a copertura perdite	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0	0	0	0	0		0
Riserva avanzo di fusione	0	0	0	0	0	0		0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da conguaglio utili in corso	0	0	0	0	0	0		0
Varie altre riserve	3	0	0	50.708	(293)	0		50.418
Totale altre riserve	3	0	0	50.708	(293)	0		50.418
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0	0	0	0	0		0
Utili (perdite) portati a nuovo	(293)	0	0	293	0	0		0
Utile (perdita) dell'esercizio	75.690	0	0	0	(75.690)	0	16.857	16.857
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0	0	0	0		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0	0	0	0	0		0
Totale patrimonio netto	118.650	0	0	74.308	(76.583)	0	16.857	133.232

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	43.250			0	0	0

Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0			0	0	0
Riserve di rivalutazione	0			0	0	0
Riserva legale	22.707	UTILI	B	0	14.400	0
Riserve statutarie	0			0	0	0
Altre riserve						
Riserva straordinaria	0			0	0	0
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0			0	0	0
Riserva azioni o quote della società controllante	0			0	0	0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0			0	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0			0	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0			0	0	0
Versamenti in conto capitale	0			0	0	0
Versamenti a copertura perdite	0			0	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0			0	0	0
Riserva avanzo di fusione	0			0	0	0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0			0	0	0
Riserva da conguaglio utili in corso	0			0	0	0
Varie altre riserve	50.418	UTILI	A/B	0	32.452	0
Totale altre riserve	50.418			0	32.452	0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			0	0	0
Utili portati a nuovo	0			0	0	0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			0	0	0
Totale	116.375			0	46.852	0
Quota non distribuibile				0		
Residua quota distribuibile				0		

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

Si precisa che la voce Altre Riserve è costituita dal fondo di Riserva Straordinaria L. 904/77 per Euro 50.420,00 e da Riserve di arrotondamento per Euro -2,00.

In conformità a quanto disposto dall'art 26 del D.L.C.P.S. n. 1577/47, tutte le riserve distintamente elencate nel prospetto precedente sono indivisibili e non possono essere ripartite tra i soci durante la vita della società, nè all'atto del suo scioglimento.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2019 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	23.843
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	9.645
Utilizzo nell'esercizio	121

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Altre variazioni	(72)
Totale variazioni	9.452
Valore di fine esercizio	33.295

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

Debiti e dettaglio debiti entro e oltre 5 anni

Nelle tabelle seguenti vengono riportati, distintamente per ciascuna voce, l'ammontare dei debiti compresi quelli assistiti da garanzie reali su beni sociali con specifica indicazione della natura delle garanzie.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Obbligazioni	0	0	0	0	0	0
Obbligazioni convertibili	0	0	0	0	0	0
Debiti verso soci per finanziamenti	4.099	(3.673)	426	426	0	0
Debiti verso banche	0	0	0	0	0	0
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0	0
Acconti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso fornitori	26.944	(11.391)	15.553	15.553	0	0
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese controllate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese collegate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti tributari	1.971	1.712	3.683	3.683	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	8.411	1.579	9.990	9.990	0	0
Altri debiti	17.780	22.633	40.413	40.413	0	0
Totale debiti	59.205	10.860	70.065	70.065	0	0

Non si rilevano debiti con scadenza oltre i 5 anni.

Non si rilevano debiti assistiti da garanzie reali.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Conto Economico

I costi e i ricavi sono analiticamente e distintamente identificati nelle singole voci del conto economico.

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

L' imposta sul reddito Ires non è stata accantonata in quanto non dovuta.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Si segnala che non sussistono ricavi o costi di entità o incidenza eccezionale ai sensi dell'art. 2427

Oneri finanziari patrimonializzati

Durante l'esercizio non sono stati imputati ai conti iscritti all'attivo oneri finanziari.

Proventi da partecipazione

Non si rilevano proventi da partecipazioni.

Azioni di godimento e obbligazioni convertibili

Non si possiedono azioni di godimento e obbligazioni convertibili.

Finanziamenti effettuati dai soci

In ottemperanza alla normativa e ai regolamenti vigenti e in particolare alla delibera 584 del 8/11/2016 di Banca d' Italia si evidenzia che la società alla chiusura dell'esercizio aveva raccolto prestiti dai soci pari ad Euro 426,00 pari a 0,003 volte il patrimonio netto di Euro 133.232,00.

Detto prestito è infruttifero di interessi.

Si evidenzia che alla chiusura dell'esercizio l' indice di struttura finanziaria, dato il rapporto fra patrimonio più debiti a medio e lungo termine e attivo immobilizzato, ossia $(Pat+Dm/I)AI$ è pari a 13,86

Si precisa che un indice di struttura finanziaria <1 evidenzia situazioni di non perfetto equilibrio finanziario dovuto alla mancanza di correlazione temporale tra le fonti di finanziamento e gli impieghi della società.

Si rileva che non sono avvenute operazioni con società partecipate e pertanto non si rende necessario compilare apposito prospetto del patrimonio netto rettificato.

Operazioni di locazione finanziaria

Non si rilevano operazioni di locazione finanziaria.

Accordi fuori dallo stato patrimoniale

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

Dati sull'occupazione

	Numero medio
Impiegati	6
Totale Dipendenti	6

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

Non si rilevano.

Compensi al revisore legale o società di revisione

Non si rilevano.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Non si rilevano.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Non si rilevano.

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

La pandemia da COVID-19 dei primi mesi del 2020 ha imposto il lockdown delle attività produttive non essenziali, in Italia lo stop è stato generalizzato dal DPCM 22 marzo 2020, questo ha prodotto effetti sulla produttività, sulla redditività, sulla tesoreria, sull'occupazione, su tutti gli aspetti imprenditoriali inclusi i mercati delle imprese a livello nazionale ed internazionale. La nostra società ha subito un blocco produttivo quasi totale non svolgendo in toto attività ritenute essenziali dalla pubblica autorità.

Il blocco dell'attività durante i primi mesi del 2020 legato alla pandemia da COVID-19 ha impattato negativamente nel bilancio della Si, si può fare società cooperativa sociale onlus ma non figurano condizioni di incertezza significative presenti al 23/02/2020, quindi è applicabile l'Art. 7 del D.L. 8 Aprile 2020 n.23 (G.U. 94 dell'8/04/2020) che consente di verificare le prospettive di continuità considerando l'ultimo bilancio chiuso, in luogo della valutazione prospettica ai 12 mesi successivi.

Da marzo vi è stata la sospensione di attività socio-educativa e la chiusura delle sedi operative, decisione comunicata anche al C.d.a. di Fondazione Condivivere e a tutte le famiglie coinvolte nei progetti di vita autonoma ed indipendente. Dal confronto con il comitato scientifico per evitare di perdere il filo progettuale fin qui sviluppato, si è tentato di mantenere un contatto quotidiano, per via telematica utilizzando le diverse piattaforme a disposizione con gli utenti e le loro famiglie, per un supporto pur residuale.

In seguito alla sospensione dei progetti dal mese di Aprile si è avviata la procedura di richiesta di attivazione del fondo di integrazione salariale (F.I.S.) per i dipendenti.

È stata attivata la richiesta di smart working parziale per 2 lavoratori. Questo ha reso possibile mantenere attivo, anche se in forma molto ridotta, i progetti da remoto con relativa fatturazione del servizio.

Ci si sta riorganizzando anche per la graduale e parziale riattivazione dell'attività di tipo B del minimercato.

La cooperativa ha anche portato avanti attività di finanziamento attraverso bandi

n. 2 bandi proposti da Fondazione Comunitaria Nord Milano (FCNM). Entrambi i progetti accolti e finanziati per un totale di 10.000 €

n. 1 bando presentato da Fondazione Cariplo e Fondazione Vismara (richiesti € 25.000 a fondo perduto ma in attesa di risposta prevista per il mese di settembre 2020.

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

Non si rilevano.

Azioni proprie e di società controllanti

Si specifica che la società non possiede azioni proprie.

Informazioni relative alle cooperative

Informazioni ex art. 2513 del Codice Civile

Ricavi iscritti al punto A1

Ricavi delle prestazioni dei servizi ai soci Euro 58.715,00

Ricavi delle prestazioni dei servizi totali Euro 222.522,00

Il costo del personale dell'anno 2019 risulta così composto:

Costo del lavoro iscritto al punto B7 previsto dall'art. 2425 primo comma c.c

di cui riferito ai soci	Euro	24,00
di cui riferito ai non soci	Euro	0,00

Totale	Euro	24,00
Costo del lavoro iscritto al punto B9 previsto dall'art. 2425 primo comma c.c		
di cui riferito ai soci	Euro	196.455,00
di cui riferito ai non soci	Euro	5.263,00
Totale	Euro	201.718,00
Visto che la coeprativa sociale è di tipo misto A e B si fornisce il seguente ulteriore dettaglio:		
Costo del lavoro attività di tipo A		
Costo del lavoro iscritto al punto B7 previsto dall'art. 2425 primo comma c.c		
di cui riferito ai soci	Euro	24,00
di cui riferito ai non soci	Euro	0,00
Totale	Euro	24,00
Costo del lavoro iscritto al punto B9 previsto dall'art. 2425 primo comma c.c		
di cui riferito ai soci	Euro	183.369,00
di cui riferito ai non soci	Euro	0,00
Totale	Euro	183.369,00
Costo del lavoro attività tipo B		
Costo del lavoro iscritto al punto B7 previsto dall'art. 2425 primo comma c.c		
di cui riferito ai soci	Euro	0,00
di cui riferito ai non soci	Euro	0,00
Totale	Euro	0,00
Costo del lavoro iscritto al punto B9 previsto dall'art. 2425 primo comma c.c		
di cui riferito ai soci	Euro	13.086,00
di cui riferito ai non soci	Euro	5.263,00
Totale	Euro	18.349,00

Informazioni ex art. 2528 del Codice Civile

Ai sensi dell'art 2528 comma V del C.C., si rileva che nel corso del 2019 la cooperativa ha ammesso 2 soci lavoratori; il CDA ha rilevato inoltre una richiesta di variazione categoria ed ha preso atto di due dimissioni.
La base sociale al 31 dicembre 2019 risulta costituita da 61 soci.

Informazioni ex art. 2545 del Codice Civile

Criteri seguiti per il conseguimento dello scopo mutualistico

In relazione a quanto previsto dall'art. 2 della legge n.59/92 si precisa che nel corso dell'esercizio, in conformità con il carattere cooperativo della società, per il conseguimento degli scopi statutari si sono seguiti i seguenti criteri:

Il Presidente relaziona sulle attività significative dell'anno 2019.

Per quanto riguarda l'attività di tipo A, si ricorda che la stessa è la più importante e connotativa attività della Cooperativa, storica, patrocinata dalla Fondazione Codivivere mettendo in atto il metodo del Professor Nicola Cuomo, supervisionata dal comitato scientifico della Fondazione rappresentato dall'Associazione Aemocon (dal nome del metodo Cuomo "EMOZIONE DI CONOSCERE DESIDERIO DI ESISTERE"). La Mission della Cooperativa è quella del "DOPO DI NOI" ma, nell'ottica del metodo, pensato nel durante noi, con un ruolo attivo della famiglia che è parte integrante del percorso sistema, che vada nel senso della deistituzionalizzazione. Il percorso verso l'età adulta, per tutti gli individui, passa attraverso tutto quel ventaglio di possibilità e di esperienze in campo scolastico ai vari livelli, in campo lavorativo, nella sfera del tempo libero delle relazioni amicali. In genere la persona con disabilità costruisce il suo progetto di vita all'interno di contesti protetti, avulsi dal contesto sociale e senza avere la possibilità di prendere decisioni importanti che riguardano la propria vita.

L'attività principale della cooperativa è proprio quella di costruire contesti inclusivi dove si svolgano attività con forti ricadute sul territorio, che divengano importanti nodi di scambio e in cui, al di fuori del contesto familiare, le persone con deficit possano sperimentarsi con ruoli precisi e riconosciuti e in cui si possano confrontare con tutti gli aspetti che riguardano la quotidianità (gestione del tempo, gestione del denaro, rispetto delle regole, rispetto di sé e degli altri, gestione degli spazi

comuni, gestione delle proprie cose, cura di sé e reciprocità...). La Cooperativa vuole infatti accompagnare la persona con deficit a costruire un progetto di vita che lo veda avere un ruolo attivo nelle scelte fondamentali e che possa presentare la stessa qualità anche una volta che avverrà il distacco dal nucleo familiare di origine.

L'educatore in quest'ottica ha l'importante compito di accompagnare ogni persona nella costruzione del proprio percorso di vita personalizzato, in cui non è la persona che si deve adattare alle necessità di quel particolare luogo, ma al contrario è il contesto che deve essere flessibile e deve essere in grado di poter fornire gli stimoli potenzianti lo sviluppo cognitivo di ciascuno.

Per l'attività di TIPO A

I CONTESTI DELLA COOPERATIVA:

1. **SCUOLA DELLE AUTONOMIE:** appartamento sito in Milano, Via Carnevali n.11 presso la zona 9 quartiere Dergano. Questo ambito è frequentato dagli utenti che hanno maggiori difficoltà e sono sempre accompagnati da un operatore in un rapporto massimo di 1:3. Questo rappresenta una vera e propria scuola dove chi la frequenta sa che è lì per imparare e rispettare le regole condivise; in un clima sereno ed accogliente si comincia ad affrontare tutti gli aspetti della quotidianità della gestione di un appartamento.
2. **PERCORSI DI AUTONOMIE:** appartamento sito in Via Galvano Fiamma n 19 a Milano zona Risorgimento. Questo è il contesto rivolto alle persone che hanno già raggiunto un buon grado di autonomia.
3. **IL QUARTIERE E IL TERRITORIO:** proprio per le finalità e la metodologia di lavoro della cooperativa, risulta molto importante lavorare con il territorio e intessere rete con i molti soggetti che il territorio stesso presenta.

Il 2019 vede un buon andamento di tutti i progetti alcuni dei quali sono stati implementati come numero di ore con conseguente ampliamento dei contesti in cui svolgere le attività educative in linea con lo sviluppo del progetto di vita che presenta man mano nuovi ambiti di intervento, nuove criticità e nuove sfide da affrontare. La Cooperativa sta inoltre pensando di sviluppare un nuovo modello sperimentale per affrontare l'autonomia abitativa anche per le persone che presentano maggiore fragilità, vuole ampliare la rete di collaborazioni sia sul territorio delle proprie sedi operative sia su quello di residenza dei singoli utenti.

Per l'attività di TIPO B

1. **LABORATORIO/PUNTO VENDITA:** è sito in Via Giuseppe Tartini n 14/Via Balducci, in zona 9, quartiere Dergano a Milano. E' un negozio che svolge attività di minimercato con vendita di alimentari biologici e tipici regionali e prodotti non alimentari legati alla rete della cooperazione internazionale e del consumo critico. E' un laboratorio perché tutta l'attività all'interno è supervisionata dal comitato scientifico ed è organizzata per poter essere cogestita dall'operatore e dalla persona con deficit. E' un negozio e quindi un contesto inclusivo, affacciato sul quartiere, il cui punto qualificante è la relazione con i clienti, coi fornitori e con i corrieri. Secondo il metodo del Professor Cuomo il momento più importante del percorso di formazione al lavoro è proprio il primo momento in cui si deve evitare il far vivere esperienze di frustrazione alla persona con deficit. Inizialmente sarà il contesto ad adeguarsi alle attitudini e ai bisogni della persona per poi, nel tempo, arrivare al transfert per cui sarà la persona ad adeguarsi al contesto in linea con il potenziamento delle proprie abilità acquisite e alla crescita della propria autostima. Il laboratorio è organizzato in una parte (retro) di magazzino e una parte espositiva rivolta ai clienti e alla vendita. Le attività che propone sono molteplici, flessibili e mai alienanti, stimolanti per lo sviluppo cognitivo e relazionale; la persona è coinvolta al 100% in ogni attività (non si lavora mai con la logica della "catena di montaggio") avendo come finalità lo sviluppo cognitivo e dell'apprendimento sia per l'assistenza al cliente sia per ordini, riordino scaffali, prezzatura etc. La performance sarà solo una conseguenza del lavoro ben svolto a monte.
2. **INSERIMENTO LAVORATIVO IN AZIENDE TERZE:** la Cooperativa ha stipulato convenzioni con alcune importanti aziende milanesi quali Pancioc (Panini Durini) e il Mandarin Oriental Hotel
I progressi nell'accompagnamento e formazione di tipo A hanno portato a questi buoni risultati per alcuni soggetti. Gli operatori inoltre operano un monitoraggio dell'inserimento lavorativo, a tutela della dignità e continuo arricchimento in autostima dei ragazzi.
3. **TIROCINII SOCIALIZZANTI:** la cooperativa ha cercato delle collaborazioni con alcune realtà sui territori di pertinenza con utenti dove poter svolgere attività di reale attività (sistemazione del salone della parrocchia, aiutare i volontari del bar della parrocchia, tenere puliti gli spogliatoi della polisportiva del proprio paese...) ma con la finalità di far conoscere meglio la persona con deficit e creare una rete di conoscenze con cui passare momenti piacevoli nel tempo libero.

La Cooperativa ha dimostrato di essere in grado di creare e potenziare una rete di soggetti (persone fisiche e aziende) che, capite le finalità dei progetti messi in atto, sono disposti a sostenerla sia mettendo a disposizione la propria professionalità sia economicamente tramite donazioni o tramite la commissione stagionale di cesti natalizi o altro.

Il c.d.a. ha dunque pensato di investire e potenziare l'attività del minimercato sia attraverso la sua ristrutturazione cominciata a Dicembre 2019, progettata dall'Architetto Lorenzo Viola, sia attraverso il contatto con nuovi fornitori che possano curare la parte di "fresco" (frutta e verdura, latte e latticini, carne e salumi). Per il rilancio dell'attività è stata inoltre contattata una professionista che avrà mansioni di media manager e che ne curerà l'aspetto comunicazione.

Questo progetto ha la finalità di raggiungere la sostenibilità del servizio e di poter aumentare il numero di persone svantaggiate assunte presso il laboratorio/punto vendita.

Informazioni ex art. 2545-sexies del Codice Civile

Non si rilevano ristorni ai soci.

Si comunica che non sono stati attribuiti ristorni ai soci lavoratori.

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

RENDICONTAZIONE UTILIZZO 5 PER MILLE

Anno finanziario	2017
IMPORTO PERCEPITO	4.414,91
1. Risorse umane Costo del lavoro sostenuto per personale svantaggiato	4.414,91

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato di esercizio

Il Consiglio di Amministrazione propone di destinare l'utile d'esercizio pari ad Euro 16.856,93 come segue:

3% fondo mutualistico per la promozione e lo sviluppo della cooperazione L. 59/92 Euro 505,71;

30% accantonamento al fondo riserva legale Euro 5.057,08;

67% accantonamento al fondo di riserva straordinaria Euro 11.294,14.

Nota integrativa, parte finale

Note Finali

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 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.

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

Aldeghi Alberto Cristiano