

ANZIANI 93 COOPERATIVA SOCIALE

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
Sede in	VIA CADORNA,18 - 20010 BAREGGIO (MI)
Codice Fiscale	12481490154
Numero Rea	MI 000001565163
P.I.	12481490154
Capitale Sociale Euro	503.279 i.v.
Forma giuridica	Altre societa' cooperative
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	A164425

Stato patrimoniale

	31-12-2019	31-12-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	4.563	5.401
Totale immobilizzazioni immateriali	4.563	5.401
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	2.830.598	2.984.274
2) impianti e macchinario	64.267	19.933
3) attrezzature industriali e commerciali	60.134	44.059
4) altri beni	59.521	80.338
Totale immobilizzazioni materiali	3.014.520	3.128.604
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	5.542.786	0
b) imprese collegate	322.000	322.000
d-bis) altre imprese	0	557.143
Totale partecipazioni	5.864.786	879.143
2) crediti		
b) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	52.488	44.712
Totale crediti verso imprese collegate	52.488	44.712
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.849	5.099
Totale crediti verso altri	5.849	5.099
Totale crediti	58.337	49.811
Totale immobilizzazioni finanziarie	5.923.123	928.954
Totale immobilizzazioni (B)	8.942.206	4.062.959
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	27.779	18.895
Totale rimanenze	27.779	18.895
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	482.398	219.922
Totale crediti verso clienti	482.398	219.922
2) verso imprese controllate		
esigibili oltre l'esercizio successivo	750.479	130.500
Totale crediti verso imprese controllate	750.479	130.500
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	92.383	62.384
Totale crediti tributari	92.383	62.384
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.259.855	1.202.646
Totale crediti verso altri	1.259.855	1.202.646
Totale crediti	2.585.115	1.615.452
IV - Disponibilità liquide		

1) depositi bancari e postali	458.634	3.610.563
3) danaro e valori in cassa	11.645	4.064
Totale disponibilità liquide	470.279	3.614.627
Totale attivo circolante (C)	3.083.173	5.248.974
D) Ratei e risconti	5.663	400
Totale attivo	12.031.042	9.312.333
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	503.279	2.943
IV - Riserva legale	22.762	22.679
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	374.358	374.166
Varie altre riserve	244.644	243.655
Totale altre riserve	619.002	617.821
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	14.811	274
Totale patrimonio netto	1.159.854	643.717
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	2.922.279	2.869.844
Totale fondi per rischi ed oneri	2.922.279	2.869.844
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato		
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	307.460
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.908.207	2.908.616
Totale debiti verso banche	2.908.207	3.216.076
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.305	0
Totale acconti	1.305	0
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	314.895	296.107
Totale debiti verso fornitori	314.895	296.107
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	123.132	127.479
Totale debiti tributari	123.132	127.479
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	365.918	223.823
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	365.918	223.823
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	918.518	710.725
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.000.852	852
Totale altri debiti	2.919.370	711.577
Totale debiti	6.632.827	4.575.062
E) Ratei e risconti	46.574	44.704
Totale passivo	12.031.042	9.312.333

Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	6.019.020	5.749.216
5) altri ricavi e proventi		
altri	135.673	164.644
Totale altri ricavi e proventi	135.673	164.644
Totale valore della produzione	6.154.693	5.913.860
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	556.134	530.594
7) per servizi	1.223.621	1.139.790
8) per godimento di beni di terzi	30.331	21.128
9) per il personale		
a) salari e stipendi	2.989.518	3.017.136
b) oneri sociali	755.993	744.696
c) trattamento di fine rapporto	187.126	180.332
e) altri costi	147	181
Totale costi per il personale	3.932.784	3.942.345
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.639	2.449
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	207.864	198.096
Totale ammortamenti e svalutazioni	210.503	200.545
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(8.885)	707
12) accantonamenti per rischi	118.627	26.600
14) oneri diversi di gestione	81.579	61.507
Totale costi della produzione	6.144.694	5.923.216
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	9.999	(9.356)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese collegate	7.776	2.916
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	7.776	2.916
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	16.748	28.922
Totale proventi diversi dai precedenti	16.748	28.922
Totale altri proventi finanziari	24.524	31.838
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	19.712	22.208
Totale interessi e altri oneri finanziari	19.712	22.208
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	4.812	9.630
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	14.811	274
21) Utile (perdita) dell'esercizio	14.811	274

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2019	31-12-2018
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	14.811	274
Interessi passivi/(attivi)	(4.812)	(9.630)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	9.999	(9.356)
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	305.753	206.932
Ammortamenti delle immobilizzazioni	210.503	200.545
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	516.256	407.477
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	526.255	398.121
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(8.884)	707
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(262.476)	127.840
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	18.788	(56.991)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(5.263)	150
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	1.870	1.653
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	259.638	(93.086)
Totale variazioni del capitale circolante netto	3.673	(19.727)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	529.928	378.394
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	4.812	9.630
(Utilizzo dei fondi)	(66.192)	(215.909)
Altri incassi/(pagamenti)	(96.624)	(79.710)
Totale altre rettifiche	(158.004)	(285.989)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	371.924	92.405
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(93.780)	(87.050)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(1.801)	(360)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(4.994.169)	(3.816)
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	(619.979)	(85.500)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(5.709.729)	(176.726)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(307.460)	1.985
Accensione finanziamenti	1.999.591	-
(Rimborso finanziamenti)	-	(307.555)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	501.326	-
(Rimborso di capitale)	-	(77)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	2.193.457	(305.647)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(3.144.348)	(389.968)

Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	3.610.563	3.876.395
Danaro e valori in cassa	4.064	4.800
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	3.614.627	3.881.195
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	458.634	3.610.563
Danaro e valori in cassa	11.645	4.064
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	470.279	3.614.627

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

Nota integrativa, parte iniziale

Premessa ex legge 31.01.1992 n.59

In ossequio alle disposizioni di cui all'art. 2 della legge 31.01.1992 n.59 il presente bilancio da' conto dei risultati conseguiti nella gestione sociale nel pieno rispetto degli scopi statutari, ed in conformità con la specifica natura cooperativistica della Società, a mutualità prevalente, scopi che vengono ampiamente dettagliati nella relazione a parte di questo Consiglio di Amministrazione.

Il presente bilancio è stato redatto in conformità alla normativa prevista dal D.Lgs. n. 127 del 9.04.1991, adeguato al decreto legislativo 17.01.2003 n.6.

Per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo corrispondente dell'esercizio precedente.

Il bilancio d'esercizio chiuso al 31.12.2019, di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi e per gli effetti dell'art.2423 comma 1 del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili ed è redatto secondo i dettami del Codice Civile (art. 2423, 2423 bis, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis, 2426).

Nella redazione del bilancio al 31.12.2019, sono stati osservati i principi di competenza economica in ragione di esercizio e di prudenza, e sono stati rispettati i criteri e vincoli stabiliti dal Codice Civile, dai principi contabili nazionali ed internazionali.

I criteri applicati nelle valutazioni delle voci di bilancio. La continuità aziendale rappresenta un principio generale alla base della redazione del bilancio d'esercizio, ma costituisce anche uno degli indicatori da monitorare nell'ambito della procedura di allerta introdotta dalla riforma sulla crisi d'impresa. Con riferimento a quest'ultimo punto, lo spostamento dell'applicazione a settembre 2021 consente di spostarne la valutazione in un futuro in cui si spera superata l'emergenza sanitaria da Covid-19. Per quanto riguarda invece la valutazione della continuità aziendale nella redazione del bilancio, il problema risulta attuale sia per l'esercizio 2019, per cui si sta redigendo il bilancio, sia per il 2020 a causa della forte contrazione dell'economia e dell'incertezza significativa sul futuro. Il documento interpretativo n. 6, approvato dalla Fondazione OIC nella riunione del 4 maggio, approfondisce questa problematica.

L'emergenza sanitaria da Covid-19 impone di approfondire come tale principio debba essere interpretato in un contesto economico incerto per fattori esogeni e di durata imprevedibile.

In tema di redazione del bilancio, il tema in oggetto è stato trattato dal comma 1 dell'art. 7, del decreto Liquidità (D.L. n. 23/2020) secondo il quale:

"Nella redazione del bilancio di esercizio in corso al 31 dicembre 2020, la valutazione delle voci nella prospettiva della continuazione dell'attività di cui all'articolo 2423 bis, comma primo, n. 1), del codice civile può comunque essere operata se risulta sussistente nell'ultimo bilancio di esercizio chiuso in data anteriore al 23 febbraio 2020, fatta salva la previsione di cui all'articolo 106 del decreto legge 17 marzo 2020, n. 18. Il criterio di valutazione è specificamente illustrato nella nota informativa anche mediante il richiamo delle risultanze del bilancio precedente".

A tale principio si aggiunge quanto disposto dal seguente comma 2:

"Le disposizioni di cui al comma 1 si applicano anche ai bilanci chiusi entro il 23 febbraio 2020 e non ancora approvati".

In generale, i commi precedenti introducono una deroga alla continuità aziendale disciplinata nell'art. 2423-*bis* c.c. nella redazione dei bilanci d'esercizio:

- chiusi e non approvati dall'organo assembleare in data anteriore al 23 febbraio 2020 (ad esempio i bilanci chiusi al 31 dicembre 2019);

In merito al bilancio dell'esercizio 2019, la deroga introdotta si basa sulla valutazione delle condizioni di continuità aziendale alla data di riferimento del bilancio.

La cooperativa si avvale della deroga in quanto sulla base delle informazioni disponibili alla data di chiusura dell'esercizio - 31 dicembre 2019 - sussisteva la prospettiva della continuità aziendale in applicazione del paragrafo 21 oppure del paragrafo 22 dell'OIC 11.

Questo comporta che la valutazione prospettica della capacità dell'azienda di continuare a costituire un complesso economico funzionante destinato alla produzione di reddito per un prevedibile arco temporale futuro (relativo a un periodo di almeno dodici mesi) (par. 22, OIC 11), debba essere effettuata con riferimento alla situazione in essere al 31 dicembre 2019 e alle previsioni che a tale data potevano essere fatte.

Ciò premesso il bilancio d'esercizio è stato redatto utilizzando i criteri di classificazione e quelli di valutazione previsti in caso di accertata continuità aziendale. In particolare, si tratta di tutti i principi contabili in vigore ad eccezione dei paragrafi 23 e 24 dell'OIC 11 e del paragrafo 59 c) dell'OIC 29.

Le cooperativa avvalendosi della deroga descritta da informazione nella descrizione delle politiche contabili di cui al punto 1) dell'art. 2427 c.c.; indica:

- le eventuali significative incertezze in merito alla capacità di continuare a costituire un complesso economico funzionante destinato alla produzione di reddito per un prevedibile arco temporale futuro relativo a un periodo di almeno dodici mesi dalla data di riferimento del bilancio;

La nostra cooperativa svolge attività socio assistenziale, ha subito una diminuzione del fatturato nei mesi di marzo - aprile e maggio a seguito della chiusura per disposizione regionale di alcuni servizi , ma è prevista la ripresa totale e pertanto nel tempo il fatturato si riallineerà. Per quanto riguarda i costi gli stessi sono stati incrementati per la sicurezza sanitaria e verrà valutata l'incidenza dopo aver presentato le domande per il credito di imposta

- gli eventuali fattori di rischio, le assunzioni effettuate e le incertezze identificate, nonché i piani aziendali futuri per far fronte a tali rischi ed incertezze;

i fattori di rischio si identificano nella possibilità di una nuova pandemia o in eventi straordinari

- gli eventuali e prevedibili effetti che tali circostanze producono sulla situazione patrimoniale ed economica della società.

Dal punto di vista economico si prevede per il 2020 una diminuzione di fatturato e una costanza di spese considerando la spending review intrapresa.

Le rettifiche sono conformi alle disposizioni di cui all'art.2426 del Codice Civile. Si è provveduto inoltre a redigere il bilancio d'esercizio ai sensi del D. Lgs. 139/2015 in particolare con l'art. 6 sono state apportate modifiche agli schemi di bilancio ex art. 2424, 2425 e 2435 bis c.c., sono stati modificati i criteri di alcune voci di bilancio ex art. 2426 c.c., è stato introdotto l'obbligo di presentazione del rendiconto finanziario ed è stato modificato parzialmente il contenuto della nota integrativa ex art. 2427 c.c.

La disciplina relativa alla governance delle società cooperative è contenuta in poche disposizioni normative , e più precisamente dall'art. 2538 all'art. 2545 del riformato codice civile.

La presente nota integrativa al bilancio è stata redatta in conformità dell'art. 2427 del c.c.

La cooperativa ha optato per il "sistema tradizionale ordinario".

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte con rettifica degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi.

I costi di impianto e di ampliamento sono iscritti, ai sensi dell'art.2426 punto 5., nell'attivo con il consenso del collegio sindacale.

L'ammortamento è stato effettuato con aliquota annua del 20%.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto, ivi compresi i costi accessori di diretta imputazione.

Per quanto riguarda la valutazione dei beni materiali la cui acquisizione deriva dal contratto "chiavi in mano" stipulato con la A.T.I. di Coghi e Scattolini e Foroncelli, si è provveduto alla valutazione secondo uno schema prodotto nell'atto di Convenzione con il Comune di Bareggio tenendo conto che in data 24.07.2000 con lo stesso Comune è stato stipulato contratto di diritto di superficie con scadenza il 24.07.2030.

Pertanto si è provveduto al calcolo degli ammortamenti dei fabbricati tenendo conto di questa scadenza.

Si è poi provveduto, per tutti i beni materiali a calcolare l'ammortamento rapportato all'effettivo utilizzo.

Il valore contabile netto delle immobilizzazioni tende ad esprimere il valore recuperabile nella successiva ordinaria gestione.

Terreni e fabbricati

In base ad una puntuale applicazione del principio contabile Oic 16, riletto alla luce delle novità fiscali introdotte dal D.L. 223/2006, si è provveduto a non scorporare la quota parte di costo riferita alle aree sottostanti e pertinenziali, in quanto in merito all'immobile relativo alla struttura Rsa, come già indicato, è stato costruito su un terreno di proprietà del Comune e concesso in diritto di superficie fino al 24.07.2030; in merito agli immobili acquistati al fine di essere affittati ai soci lavoratori, gli stessi non vengono ammortizzati in quanto utilizzati a uso civile e non strumentale, e pertanto non si è provveduto allo scorporo terreno-immobile.

Immobilizzazioni finanziarie

Nell'anno 2014, a seguito di perdite economiche-finanziarie della collegata Civiltà Futura Società Cooperativa Sociale, si era provveduto ad una svalutazione.

Nel 2015 la situazione economico-finanziaria risulta migliorata, ma non in misura tale da provvedere ad una rivalutazione secondo quanto stabilito dagli OIC Nazionali, e pertanto si è mantenuto lo stesso valore.

Nel 2016 ai sensi dell'OIC 21 paragrafo 60, si precisa che si è provveduto ad un'ulteriore svalutazione, in quanto si è verificata "perdita durevole" del valore della stessa. La partecipazione immobilizzata riguarda la società cooperativa Civiltà Futura che non ha ancora raggiunto una stabilità economica-finanziaria, per il mancato accredito di un nucleo da 20 posti letto, la mancata contrattualizzazione di parte del CDI e il ritardo nella rinegoziazione del mutuo da parte di Banca Prossima; la svalutazione è giustificata anche dal valore del patrimonio netto della collegata che sta ancora assorbendo delle perdite pregresse.

Nel 2017 la cooperativa sociale Civiltà Futura non aveva ancora raggiunto la stabilità economico-finanziaria, pur in presenza di un utile di esercizio. Nel 2018, avendo ottenuto l'accredito dei 20 posti letto mancanti, ha conseguito la cooperativa Civiltà Futura un utile. Nel 2019 la cooperativa ha conseguito un ulteriore utile; ai fini prudenziali si è deciso di non modificare l'attuale valutazione della partecipazione

Il giorno 23/01/2017 anziani 93 e la società Matera 90 Srl hanno costituito Argenta Srl, e sottoscritto dei patti parasociali con lo scopo di realizzare:

- Una RSA per ANZIANI codice R2 ATECO 87.10.00- Q87, denominata Residenza Villa Anna, con requisiti strutturali e tecnologici, previsti dalla Legislazione Nazionale e della Regione Basilicata, che è in corso d'opera e viene realizzata dalla società Argenta SRL.

Anziani '93 in data 19/09/2019 ha acquistato da Matera 90 srl il 70% delle quote diventando quindi unico socio.

Quindi il valore complessivo della quota è stato correttamente riclassificato secondo quanto indicato dagli OIC 21 nella voce "attività finanziarie che costituiscono immobilizzazioni".

La RSA Villa Anna ha iniziato ad accogliere gli ospiti nel mese di ottobre.

È stato stipulato un contratto di outsourcing tra Argenta srl e Anziani '93 Coop sociale.

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti immobilizzati verso imprese collegate	44.712	52.488	52.488	52.488
Crediti immobilizzati verso altri	5.099	5.849	5.849	5.849
Totale crediti immobilizzati	49.811	58.337	58.337	58.337

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese controllate

Denominazione	Valore a bilancio o corrispondente credito
Argenta srl	5.542.786
Totale	5.542.786

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese collegate

Denominazione	Città, se in Italia, o Stato estero	Valore a bilancio o corrispondente credito
CIVITA' FUTURA COOPERATIVA SOCIALE	GINOSA	322.000

Denominazione	Città, se in Italia, o Stato estero	Valore a bilancio o corrispondente credito
Totale		322.000

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

Area geografica	Crediti immobilizzati verso collegate	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
BASILICATA	52.488	5.849	58.337
Totale	52.488	5.849	58.337

Attivo circolante

Rimanenze

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	18.895	27.779	27.779
Totale rimanenze	18.895	27.779	27.779

Il valore delle rimanenze riguarda la valorizzazione al 31.12.2019 del magazzino per complessive Euro 27.779,48 così suddivisi:

Rimanenze finali al 31.12.2019	Euro
derrate alimentari	1.973,10
materiali di consumo	7.031,17
pannoloni	5.201,46
medicines	3.051,06
cancelleria	239,89
materiale sanitario	7.275,52
prodotti bar	3.007,28

Nessun gravame esistente sulle rimanenze.

Si precisa che detto importo è costituito da Euro 22.413,74 dal valore delle rimanenze di Villa Arcadia e Euro 5.365,74 dal valore delle rimanenze di Villa Anna-Matera gestita in forza di un contratto di outsourcing.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	219.922	262.476	482.398	482.398	-
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	130.500	619.979	750.479	-	750.479
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	62.384	29.999	92.383	92.383	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1.202.646	57.209	1.259.855	1.259.855	-
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.615.452	969.663	2.585.115	1.834.636	750.479

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	Lombardia	Puglia	Basilicata	Calabria	Lazio	Sicilia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	445.847	(908)	38.803	183	(2.338)	811	482.398
Crediti verso controllate iscritti nell'attivo circolante	750.479	-	-	-	-	-	750.479
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	92.383	-	-	-	-	-	92.383
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1.259.855	-	-	-	-	-	1.259.855
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.548.564	(908)	38.803	183	(2.338)	811	2.585.115

Ai sensi del principio contabile OIC 15 per i crediti con scadenza contrattuale inferiore ai 12 mesi non è utilizzabile il costo ammortizzato e non è possibile attualizzarli in quanto il tasso di interesse desumibile dalle condizioni contrattuali non è significativamente diverso dal tasso di interesse di mercato; pertanto per i crediti commerciali ordinari si è provveduto in tal senso.

Tra i crediti verso altri iscritti nell'Attivo Circolante risulta la voce "Crediti vs Fondo Tesoreria INPS"; detto credito è controbilanciato dal debito rientrante nel trattamento di fine rapporto lavoro subordinato nel "Fondo TFR presso Tesoreria".

Pertanto, prudenzialmente è stato inserito tra i crediti esigibili entro l'esercizio successivo, anche se di fatto solo in caso di cessazione di attività si prospetterebbe tale eventualità; in caso quindi di cessazione di tutti i rapporti di lavoro subordinato.

Di fatto, questa situazione, versamento quota TFR presso Tesoreria INPS, è stata fatta obbligo dalla normativa.

Disponibilità liquide

Il valore delle disponibilità liquide, costituito dal saldo attivo di tre c.c. bancari per Euro 458.634,26 e dal valore di cassa per Euro 11.644.53, ammonta a complessive Euro 470.278,79.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	3.610.563	458.634	458.634
Denaro e altri valori in cassa	4.064	11.645	11.645
Totale disponibilità liquide	3.614.627	470.279	470.279

Ratei e risconti attivi

Ai sensi dell'OIC 18 si precisa che tutti i ratei e risconti hanno durata entro l'esercizio successivo.

* * *

Le risultanze dello stato patrimoniale attivo sono conseguentemente le seguenti:

esercizio 2019	Euro	12.031.042
esercizio 2018	Euro	9.312.333

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Altre variazioni Incrementi		
Capitale	2.943	-	500.336		503.279
Riserva legale	22.679	-	83		22.762
Altre riserve					
Riserva straordinaria	374.166	-	192		374.358
Varie altre riserve	243.655	-	989		244.644
Totale altre riserve	617.821	-	1.181		619.002
Utile (perdita) dell'esercizio	274	(274)	-	14.811	14.811
Totale patrimonio netto	643.717	(274)	501.600	14.811	1.159.854

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Ris, indiv. art. 12, L. 904/1977	244.644
Totale	244.644

Fondi per rischi e oneri

Il fondo rischi ed oneri comprende in particolare il fondo per lavori di manutenzione straordinaria per Euro 2.476,272,80.

Nell'anno 2003 era stata redatta una prima perizia da parte di un perito del settore che aveva portato alla decisione di accantonare in detto fondo negli anni successivi fino al 2012 la somma totale di Euro 2.226.272,80 quale somma stimata dal perito e necessaria per il mantenimento degli standard qualitativi richiesti dalle norme e necessari per il tipo di struttura RSA gestita da anziani 93.

Nel dicembre 2016 è stata nuovamente richiesta ad un perito del settore una revisione completa della situazione sia strutturale che relativa all'impiantistica, all'equipaggiamenti e agli arredamenti. Il risultato ha portato a quantificare una somma complessiva di Euro 2.771.499,08 con una integrazione di Euro 544.227,08 rispetto alla prima perizia e a quanto già accantonato ed esistente a bilancio al 31/12/2015 pari a Euro 2.226.272. In merito il CDA si è immediatamente attivato, già nel corso del dicembre 2016, ad interpellare una serie di fornitori per conoscere disponibilità, prezzi, tempi ed a predisporre un primo programma di interventi .

Il CDA, inoltre preso atto dei risultati della perizia e con l'obiettivo, ritenuto necessario e prioritario, di mantenere il massimo livello di efficienza, sicurezza e funzionalità della struttura in modo da garantire il benessere degli ospiti e di conseguenza il mantenimento dei diritti dell'accreditamento da parte della Regione Lombardia, ha deliberato di:

- effettuare per il 2018 parte dell'accantonamento al fondo, emergente dalla perizia, per Euro 26.600,00
- impegnarsi nel procedere ad eseguire gli interventi già programmati nel breve-medio termine
- effettuare un accantonamento residuo nel 2019.

Nel fondo rischi e oneri è compreso il premio fedeltà 2012. Il saldo verrà riscosso nel dicembre 2020, salvo slittamento a causa delle assenze degli ultimi anni. Il premio fedeltà rappresenta una quota accantonata che viene riconosciuta al socio lavoratore al compimento del 10' anno di lavoro, o se precedente, alla data della pensione del socio lavoratore. Detto fondo viene solo decrementato.

Dall'anno 2006 è stata deliberata la costituzione del Fondo previdenza complementare.

È stato inoltre inserito, anche il fondo TFM amministratore.

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	2.869.844	2.869.844
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	52.435	52.435
Totale variazioni	52.435	52.435
Valore di fine esercizio	2.922.279	2.922.279

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	1.179.006
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	90.502
Totale variazioni	90.502
Valore di fine esercizio	1.269.508

La voce comprende sia il valore del valore TFR soci lavoratori per la parte maturata fino al 31/12/2007 per € 117.725 sia la parte maturata successivamente e versata alla Tesoreria INPS per € 1.151.783.

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	3.216.076	(307.869)	2.908.207	0	2.908.207
Acconti	0	1.305	1.305	1.305	-
Debiti verso fornitori	296.107	18.788	314.895	314.895	-
Debiti tributari	127.479	(4.347)	123.132	123.132	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	223.823	142.095	365.918	365.918	-
Altri debiti	711.577	2.207.793	2.919.370	918.518	2.000.852

Totale debiti	4.575.062	2.057.765	6.632.827	1.723.768	4.909.059
----------------------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

Ai sensi del principio contabile OIC 15 per i debiti con scadenza contrattuale inferiore ai 12 mesi non è utilizzabile il costo ammortizzato e non è possibile attualizzarli in quanto il tasso di interesse desumibile dalle condizioni contrattuali non è significativamente diverso dal tasso di interesse di mercato; pertanto per i debiti commerciali ordinari si è provveduto in tal senso.

	entro 12 mesi	entro 5 anni	oltre 5 anni	TOTALE
MUTUO 801081956	€ 138.117,55	€ 1.119.514,38	€ 1.432.117,04	€ 2.689.748,97
MUTUO 741597858	€ 16.799,21	€ 139.519,49	€ 62.139,49	€ 218.458,19

-

-

Il mutuo n. 801081956, relativo alla struttura, è stato rinegoziato in data 31.05.2007 dopo aver pagato 42 rate delle 180 rate .

La banca ha concesso, come anche stabilito dalla Legge Bersani, la possibilità di un'estinzione anticipata permettendo quindi di rimutare il periodo in duecentocinquanta due rate (21 anni) ad un tasso di interessi migliorativo.

Il mutuo per quanto riguarda anche la quota capitale è decorso dal 01.07.2008 ed avrà scadenza 01.06.2029. Il debito, quindi per il mutuo 801081956, è sorto nel 2008 e non ci sono costi da ammortizzare (di transazione) e non è soggetto ad attualizzazione.

Nel 2011 è stato acceso il mutuo n. 741597858 per l'acquisto di immobili in Sedriano. Il valore del mutuo rappresenta il 36% del valore di acquisto. Il debito quindi, per il mutuo 74157858, è sorto nel 2011 e non ci sono costi da ammortizzare (di transazione) e non è soggetto ad attualizzazione.

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	Lombardia	Abruzzo	Emilia Romagna	Lazio	Piemonte	Puglia	Toscana	Veneto
Debiti verso banche	2.908.207	-	-	-	-	-	-	-
Acconti	1.305	-	-	-	-	-	-	-
Debiti verso fornitori	230.498	4.410	27.207	4.464	13.734	5.724	293	13.634
Debiti tributari	123.132	-	-	-	-	-	-	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	365.918	-	-	-	-	-	-	-
Altri debiti	2.919.370	-	-	-	-	-	-	-
Debiti	6.548.430	4.410	27.207	4.464	13.734	5.724	293	13.634

Area geografica	Basilicata	Liguria	Totale
Debiti verso banche	-	-	2.908.207
Acconti	-	-	1.305
Debiti verso fornitori	14.610	321	314.895
Debiti tributari	-	-	123.132
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	-	-	365.918
Altri debiti	-	-	2.919.370

Area geografica	Basilicata	Liguria	Totale
Debiti	14.610	321	6.632.827

Ratei e risconti passivi

Nel valore dei ratei passivi è stato inserito il valore dei contributi INPS calcolati sulle competenze finali di esercizio.

Ai sensi dell'OIC 18 si precisa che tutti i ratei e risconti hanno durata entro l'esercizio successivo.

* * *

Le risultanze dello stato patrimoniale passivo sono conseguentemente le seguenti:

esercizio 2019	Euro	12.031.042
esercizio 2018	Euro	9.312.333

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Valore della produzione	2019	2018
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	6.019.020	5.749.216
Altri ricavi e proventi	135.673	164.643

Di cui :

Ricavi delle vendite e delle prestazioni	2019	2018
Prestazioni sanitarie RSA	2.821.078	2.755.408
ASL contributi RSA	1.695.723	1.729.849
Prestazioni sanitarie CDI	384.091	329.625
ASL contributi CDI	242.855	237.617
Prestazioni sanitarie ASL-ADI	0	306.254
Prestazioni sanitarie fisioterapiche - inf.	36.393	39.846
Prestazioni sanitarie infermieristiche	31.885	32.857
Prestazioni Servizi esterni	162.273	143.053
Prestazioni socio assistenziali	12.675	12.972
Prestazioni Sad Comunali a privati	6.572	7.554
Ricavi per prest. San. v/ASL - DRG856	0	124.721
Sad Comunali - comuni Magentino	1.200	2.228
Sad Comunali - Comune di Casorezzo	4.568	7.228
Prest. Sanitarie v/ATS -	128.495	0
Prest. Sanitarie v/ATS -	288.686	0
Appalto Argenta srl	202.527	0

Altri ricavi e proventi	2019	2018
Somministrazione bar	32.124	35.079
Locazioni attive	39.811	39.022
Costi riaddebitati	23.045	18.370
Arrotondamenti attivi	35	176
Rimborso danni assicurativi	1.957	9.413
Ricavi energia prodotta	6.587	4.009
Ricavi per formazione	1.200	0
Utilizzo locali - beni strumentali	624	608

Sopravvenienze attive ordinarie	26.418	53.577
Plusvalenze ordinarie	0	3.000
Contributo 5x1000	3.797	0
Altri ricavi	73	105
Altri prov. Straordinarie	0	1.283

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Basilicata	202.527
Lombardia	5.816.493
Totale	6.019.020

La nostra struttura è attiva in Lombardia e in Basilicata, quest'ultima a seguito di un contratto di outsourcing della RSA Villa Anna di Matera.

Costi della produzione

Esercizio 2019 Euro 6.144.694

Esercizio 2018 Euro 5.923.216

6.acquisti di materie prime , sussidiarie e consumo di merci rappresentati dal valore dei materiali di consumo c.acquisti, derrate alimentari, medicinali, materiale sanitario, pannoloni, cancelleria, materiale di consumo
totale Euro 556.134

<u>Per materie prime,sussidiarie di consumo e merci</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Materiale di consumo	35.081	32.263
Derrate alimentari	213.059	204.805
Medicinali	112.583	107.765
Materiale sanitario	78.093	84.350
Pannoloni	43966	37.109
Cancelleria e stampati	6.520	5.710
Carburanti e lubrificanti	6.712	6.923
Indumenti di lavoro	6.672	2.839
Prodotti pulizia e igiene	44.915	35.453
Ossigenoterapia	11534	13.376

7.servizi

rappresentati dal valore di costi di esami di laboratorio, spese manutenzione e riparazione, spese trasporto su acquisti, spese di trasporto ospiti, premi assicurativi diversi, viaggi e trasferte, rappresentanza, convegni e corsi, spese legali notarili, compenso sindaci, compenso amministratori, telefono-fax, contributo L.127/71 Ministero del Lavoro, postali, spese di pulizia, costi per lavanderia esterna, smaltimento rifiuti e disinfettanti, spese per servizi alla persona, ...

totale Euro 1.223.621

Per servizi	2019	2018
Manutenzione e riparazione	50.749	43.341
Manutenzione altri immobili	0	0
Manutenzioni e riparazioni automezzi	7.839	8.085
Canoni di manutenzione	23.075	17.258
Assicurazione automezzi	4.799	5.106
Compensi ad amministratori	218.583	213.427
Tfm Amministratori	17.598	18.535
Inps amministratori	24.959	24.404
Consulenze	63.475	72.707
Rimborso km amm.ri	1.100	450
Legali e notarili	26.891	22.360
Compensi a sindaci	32.073	31.161
Energia elettrica	70.455	71.177
Acqua, gas e metano	67.539	54.899
Telefono e fax	13.272	6.848
Telefoniche cellulari	2.986	3.664
Lavanderia esterna	42.807	51.092
Prestazioni medico assistenziali	781	546
Assicurazione RCA struttura	17.224	9.984
Viaggi e trasferte	14.321	8.540
Rappresentanza	1.599	1.116
Postali	436	309
Tassa smaltimento rifiuti	23.535	23.788
Sistemazione area esterna	5.077	2.760
Spese ricreative per ospiti	2.358	1.563
Spese per software	13.219	9.203
Rimborsi Km Sindaci	3.117	2.949
Elaborazione paghe	17.880	17.944
Commissioni bancarie	4.520	4.215
Esami di laboratorio	3.367	2.290
Compensi co.co.co	16.540	5.085
Spese per servizio alla persona	429.682	404.592
Vigilanza	150	0
Ricerca, addestramento e formazione	1.252	200

Trasporto su acquisti	0	22
SIAE	205	103
Formalità amministrative	159	64

8. godimento di beni di terzi

rappresentati dal valore del diritto di superficie .

totale Euro 30.331

<u>Per godimento beni di terzi</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Diritto di superficie	19.922	19.628
Noleggio deducibile	0	1.500
Affitti passivi	7.400	0
Spese condominiali	3.009	0

9. per il personale

rappresentato dal valore degli stipendi, secondo quanto previsto dal C.C.N.L. , dei contributi Inps, contributi inail soci lavoratori e trattamento di fine rapporto.

totale Euro 3.932.784

<u>Per il personale</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Salari e stipendi	2.989.518	3.017.136
Oneri sociali	755.993	944.696
Trattamento fine rapporto	187.126	180.332
Altri costi	147	181

10.a. ammortamento immobilizzazioni immateriali

costituito dall'ammortamento da software concesse in uso

totale Euro 2.639

10.b. ammortamento immobilizzazioni materiali

costituito dall'ammortamento fabbricati, impianti specifici, macchinari, attrezzature, mobili ed arredi, macchine elettroniche, impianti generici

totale Euro 207.864

<u>Ammortamento delle immobilizzazioni materiali</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Ammortamento fabbricati	153.676	153.676

Ammortamento impianti generici	5.400	0
Ammortamento impianti specifici	4.266	4.360
Ammortamento mobili e arredi	11.573	11.921
Ammortamento macchine uff. elettro.	3.138	3.861
Ammortamento autovetture	8.920	8.920
Ammortamento beni inf. Euro 516,46	11.573	8.617
Ammortamento attr. Indli e commli	9.318	6.741

11. variazione rimanenze

totale Euro - 8.885

12. accantonamento per rischi

totale Euro 118.627

13. altri accantonamenti

totale Euro 0

14. oneri diversi di gestione

costituito dai residui costi di gestione

totale Euro 81.579

Proventi e oneri finanziari**16. Altri proventi finanziari**

costituito da interessi attivi da c.c., da fondi e da prodotti finanziari

totale Euro 24.524

Altri proventi finanziari	2019	2018
Interessi attivi di c.c.	0	0
Interessi vs imp. Contr. Collegate	7.776	2.916
Altri nteressi attivi	16.748	28.922

17. Interessi e oneri finanziari

costituito da interessi passivi per mutuo ipotecario e interessi passivi su prodotti finanziari

totale Euro 19.712

Interessi e oneri finanziari	2019	2018
Interessi passivi su mutui	19.712	22.208
Interessi passivi su altri debiti	0	0

19. Svalutazioni di immobilizzazioni immobiliari

Totale Euro 0

<u>Rettifiche di valore attività finanziarie</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Svalutazioni di partecipazioni		0

Nota integrativa, altre informazioni

COOPERATIVA A MUTUALITA' PREVALENTE

Ai sensi dell'art. 111-septies indipendentemente dai requisiti di cui all'art. 2513 c.c. le cooperative sociali sono considerate a mutualità prevalente, purchè rispettino la legge 381/91.

Si precisa comunque che quanto indicato all'art.2513 criteri per la definizione della prevalenza, al punto b) viene rispettato in quanto tutto il costo del lavoro di cui all'art 2425, primo comma, punto B9, computate le altre forme di lavoro inerenti lo scopo mutualistico, è rappresentato dal costo del lavoro dei soci

La cooperativa è stata regolarmente iscritta all'Albo delle Cooperative tenuto presso il ministero delle attività produttive (art. 2512 c.c.) in data 30.03.2005 al n. A164425

Nello statuto aggiornato in data 11.05.2004 sono stati mantenuti gli elementi che nella normativa vigente permettono di presumere la sussistenza dei requisiti mutualistici.

La cooperativa rispettando quanto previsto dalla legge n. 381/1991 e avendo inserito nello statuto aggiornato le clausole ex art. 2514 c.c., usufruisce in ogni caso delle agevolazioni fiscali.

Ciò nonostante viene data dimostrazione dell'incidenza del costo del personale

Costo lavoro soci	2.946.039
Totale costo del lavoro	3.348.882

Quota incidenza	87,97%
-----------------	--------

Si precisa che tutti i lavoratori dipendenti sono soci.

Dati sull'occupazione

Ai sensi dell'art. 2427 n. 15 del Codice Civile, si informa che la cooperativa ha soci-lavoratori, così definiti :

PRESENZE MEDIE	Presenze dicembre	Presenze medie
Medici	3	3
Infermieri	10	11
Asa	64	65
Pulizie	7	7
Ausiliari badanti	-	-
Lavanderia	3	2
Cucina	5	4
Manutenzione/Bar	5	4
Educatrici*	4	4

Fisioterapisti** /Terapisti occupazionali	4	3
---	---	---

Tutti i lavoratori della cooperativa assunti con contratto nazionale delle cooperative sociali sono soci lavoratori, ai sensi della legge 142/2001.

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

Ai sensi dell'art. 2427 n. 16 del Codice Civile, i compensi spettanti agli Amministratori ed ai Sindaci per l'anno 2019 e per l'anno precedente, sono i seguenti:

	2019	2018
Amministratori	218.583	213.427
Sindaci effettivi	32.073	31.160
Sindaci supplenti	0	0

Nel corso del 2019 il capitale sociale ha subito le seguenti modifiche:

SITUAZIONE	N. Quote	Valore nominale unitario	Valore nominale complessivo
01.01.2019	112 soci lavoratori + 2 soci volontari Tot. 114	€ 25,82	€ 2.943,48
Recesso volontario soci	5 soci lavoratori + 1 soci volontari Tot. 6	€ 25,82	€ -154,92
Esclusioni	-	-	
Entrata soci	19 soci lavoratori	€ 25,82	€ 490,58
Entrata socio sovventore	1 socio sovventore	€ 500.000,00	€ 500.000,00
Al 31.12.2019	126 soci lavoratori + 1 soci volontari	€ 25,82	€ 3.279,14
	+ 1 socio sovventore	€ 500.000,00	€ 500.000,00
	Tot. 128		

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

Ai sensi dell'art. 2427 comma 22-quater C.C., gli eventi riconducibili alla pandemia da COVID-19 verificatisi nei primi mesi del 2020, sono da considerare fatti avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio, tra la data della sua chiusura e la formale approvazione da parte dei soci. In merito agli eventuali effetti sulle valutazioni di bilancio, è applicabile il punto 2) paragrafo 11 dell'OIC 29, per cui si ritiene che non si debba intervenire nei valori di bilancio al 31.12.2019 trattandosi di eventi di competenza dell'esercizio 2020, incluse le valutazioni da impairment test.

Ciò premesso si da' evidenza che La pandemia Covid 19, pur non avendo comportato la chiusura dell'attività ha comportato la chiusura dell'UDO CDI e la riduzione significativa dell'assistenza domiciliare, oltre al fatto che non è stato possibile secondo le disposizioni regionali avere nuovi ingressi e pertanto l'obiettivo per il 2020 è quello di contenere la conseguente e prevedibile diminuzione di fatturato.

A fronte di ciò c'è da sottolineare l'incremento dei costi per i dpi, la sanificazione, per la sicurezza sanitaria e quanto richiesto in questo periodo di emergenza. Si è attivata una politica di spending review, senza intaccare la qualità e il servizio prestati.

E' stato richiesto un finanziamento garantito, per il momento non deliberato.

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

Nel corso dell'esercizio, la Cooperativa ha ricevuto sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di cui alla l. 124/2017, art. 1, comma 25, pari a euro 2.561.318,40.

La seguente Tabella riporta i dati inerenti i soggetti eroganti, ammontare e breve descrizione delle motivazioni annesse al beneficio.

DATA INCASSO	N. docu.	Data documento	Causale movimento	Importo
18/01/2019	203	17/12/2018	Comune di Cornaredo - Riscossa fattura	6.439,78
18/01/2019	204	17/12/2018	Comune di Cornaredo - Riscossa fattura	3.056,31
29/01/2019	101	04/06/2018	Comune di Ossona - Riscossa fattura	1.650,61
29/01/2019	116	05/07/2018	Comune di Ossona - Riscossa fattura	1.650,61
29/01/2019	135	02/08/2018	Comune di Ossona - Riscossa fattura	1.650,61
11/02/2019	16	28/01/2019	ATS - Riscossa fattura	25.313,33
11/02/2019	11	28/01/2019	ATS - Riscossa fattura	120.944,05
11/02/2019	14	28/01/2019	ATS - Riscossa fattura	20.334,76
11/02/2019	196	06/12/2018	ATS Specialistica - Riscossa fattura	1.038,60
11/02/2019	197	06/12/2018	ATS Specialistica - Riscossa fattura	1.326,90
11/02/2019	198	06/12/2018	ATS Specialistica - Riscossa fattura	1.615,50
13/02/2019	202	06/12/2018	Comune di Casorezzo - Riscossa fattura	607,73
14/02/2019	8	21/01/2019	Comune di Cornaredo - Riscossa fattura	6.439,78
14/02/2019	10	24/01/2019	Comune di Cornaredo - Riscossa fattura	2.526,97
15/02/2019	205	20/12/2018	ATS - Riscossa fattura	434,29
15/02/2019	2	21/01/2019	ATS Specialistica - Riscossa fattura	2.701,03
18/02/2019	151	10/09/2018	Comune di Ossona - Riscossa fattura	1.650,61
18/02/2019	165	05/10/2018	Comune di Ossona - Riscossa fattura	1.650,61

27/02/2019	20	04/02/2019	ATS - Riscossa fattura	22.782,00
27/02/2019	18	04/02/2019	ATS - Riscossa fattura	108.849,65
27/02/2019	19	04/02/2019	ATS - Riscossa fattura	18.301,28
01/03/2019	17	28/01/2019	Comune di Bareggio - Riscossa fattura	920,96
01/03/2019	26	04/02/2019	Comune di Bareggio - Riscossa fattura	1.858,10
04/03/2019	201	06/12/2018	Comune di Ossona - Riscossa fattura	1.650,61
04/03/2019	185	05/11/2018	Comune di Ossona - Riscossa fattura	1.650,61
12/03/2019	41	04/03/2019	Comune di Bareggio - Riscossa fattura	2.109,52
14/03/2019	1	17/01/2019	ATS - Riscossa fattura	320,00
18/03/2019	3	21/01/2019	ATS Specialistica - Riscossa fattura	1.073,22
18/03/2019	4	21/01/2019	ATS Specialistica - Riscossa fattura	1.371,13
18/03/2019	5	21/01/2019	ATS Specialistica - Riscossa fattura	1.669,35
18/03/2019	22	04/02/2019	ATS Specialistica - Riscossa fattura	1.073,22
18/03/2019	23	04/02/2019	ATS Specialistica - Riscossa fattura	1.371,13
18/03/2019	24	04/02/2019	ATS Specialistica - Riscossa fattura	1.669,35
18/03/2019	9	21/01/2019	Comune di Casorezzo - Riscossa fattura	591,16
20/03/2019	30	25/02/2019	Comune di Cornaredo - Riscossa fattura	6.549,74
28/03/2019	12	28/01/2019	ATS - Riscossa fattura	54.767,62
28/03/2019	13	28/01/2019	ATS - Riscossa fattura	58.687,62
28/03/2019	15	28/01/2019	ATS - Riscossa fattura	8.379,44
28/03/2019	35	04/03/2019	ATS - Riscossa fattura	24.047,67
28/03/2019	33	04/03/2019	ATS - Riscossa fattura	114.896,85
28/03/2019	34	04/03/2019	ATS - Riscossa fattura	19.318,02
28/03/2019	28	04/02/2019	Comune di Casorezzo - Riscossa fattura	631,01
03/04/2019	47	12/03/2019	Comune di Cornaredo - Riscossa fattura	3.145,05
03/04/2019	48	12/03/2019	Comune di Cornaredo - Riscossa fattura	3.137,09
09/04/2019	46	11/03/2019	Comune di Cornaredo - Riscossa fattura	6.549,74
11/04/2019	37	04/03/2019	ATS Specialistica - Riscossa fattura	969,36
11/04/2019	38	04/03/2019	ATS Specialistica - Riscossa fattura	1.238,44
11/04/2019	39	04/03/2019	ATS Specialistica - Riscossa fattura	1.507,80
11/04/2019	155	10/09/2018	ASL Catanzaro - Riscossa fattura	91,43
12/04/2019	7	21/01/2019	Comune di Ossona - Riscossa fattura	1.217,91
23/04/2019	6	21/01/2019	ATS Specialistica - Riscossa fattura	1.358,11
23/04/2019	57	04/04/2019	Comune di Bareggio - Riscossa fattura	2.109,52
24/04/2019	51	04/04/2019	ATS - Riscossa fattura	24.047,67
24/04/2019	49	04/04/2019	ATS - Riscossa fattura	114.896,85
24/04/2019	50	04/04/2019	ATS - Riscossa fattura	19.318,02
24/04/2019	43	06/03/2019	Comune di Casorezzo - Riscossa fattura	310,40
02/05/2019	60	11/04/2019	Comune di Cornaredo - Riscossa fattura	6.549,74
02/05/2019	61	11/04/2019		3.357,98

			Comune di Cornaredo - Riscossa fattura	
10/05/2019	29	08/02/2019	ATS - Riscossa fattura	411,43
10/05/2019	45	11/03/2019	ATS - Riscossa fattura	457,14
10/05/2019	62	16/04/2019	ATS - Riscossa fattura	457,14
15/05/2019	71	06/05/2019	Comune di Bareggio - Riscossa fattura	2.109,52
15/05/2019	72	06/05/2019	Comune di Bareggio - Riscossa fattura	2.168,64
16/05/2019	53	04/04/2019	ATS Specialistica - Riscossa fattura	1.073,22
16/05/2019	54	04/04/2019	ATS Specialistica - Riscossa fattura	1.371,13
16/05/2019	55	04/04/2019	ATS Specialistica - Riscossa fattura	1.669,35
23/05/2019	59	04/04/2019	Comune di Casorezzo - Riscossa fattura	336,27
29/05/2019	77	13/05/2019	ATS - Riscossa fattura	24.047,67
29/05/2019	63	06/05/2019	ATS - Riscossa fattura	114.896,85
29/05/2019	64	06/05/2019	ATS - Riscossa fattura	19.318,02
07/06/2019	21	04/02/2019	ATS Specialistica - Riscossa fattura	2.701,03
07/06/2019	25	04/02/2019	ATS Specialistica - Riscossa fattura	1.358,11
07/06/2019	36	04/03/2019	ATS Specialistica - Riscossa fattura	2.439,64
07/06/2019	40	04/03/2019	ATS Specialistica - Riscossa fattura	1.226,68
07/06/2019	52	04/04/2019	ATS Specialistica - Riscossa fattura	2.701,03
07/06/2019	56	04/04/2019	ATS Specialistica - Riscossa fattura	1.358,11
07/06/2019	66	06/05/2019	ATS Specialistica - Riscossa fattura	2.613,90
07/06/2019	70	06/05/2019	ATS Specialistica - Riscossa fattura	1.314,30
07/06/2019	67	06/05/2019	ATS Specialistica - Riscossa fattura	1.038,60
07/06/2019	69	06/05/2019	ATS Specialistica - Riscossa fattura	1.615,50
12/06/2019	78	14/05/2019	Comune di Cornaredo - Riscossa fattura	158,60
12/06/2019	79	14/05/2019	Comune di Cornaredo - Riscossa fattura	6.549,74
13/06/2019	80	14/05/2019	Comune di Cornaredo - Riscossa fattura	3.116,19
17/06/2019	90	07/06/2019	Comune di Bareggio - Riscossa fattura	2.109,52
17/06/2019	74	06/05/2019	Comune di Casorezzo - Riscossa fattura	310,40
20/06/2019	65	06/05/2019	ATS - Riscossa fattura	320,00
24/06/2019	82	07/06/2019	ATS - Riscossa fattura	114.417,43
24/06/2019	84	07/06/2019	ATS - Riscossa fattura	23.786,61
26/06/2019	83	07/06/2019	ATS - Riscossa fattura	18.304,83
28/06/2019	27	04/02/2019	Comune di Ossona - Riscossa fattura	979,08
28/06/2019	42	04/03/2019	Comune di Ossona - Riscossa fattura	1.217,91
02/07/2019	92	07/06/2019	Comune di Cornaredo - Riscossa fattura	6.549,74
02/07/2019	93	07/06/2019	Comune di Cornaredo - Riscossa fattura	3.441,56
08/07/2019	86	07/06/2019	ATS Specialistica - Riscossa fattura	1.073,22
08/07/2019	87	07/06/2019	ATS Specialistica - Riscossa fattura	1.371,13
08/07/2019	88	07/06/2019	ATS Specialistica - Riscossa fattura	1.669,35
11/07/2019	85	07/06/2019	ATS Specialistica - Riscossa fattura	2.701,03

11/07/2019	89	07/06/2019	ATS Specialistica - Riscossa fattura	1.358,11
12/07/2019	94	07/06/2019	Comune di Casorezzo - Riscossa fattura	274,25
15/07/2019	206	27/12/2018	ATS - Saldo nota di credito	- 102,48
15/07/2019	76	08/05/2019	ATS - Riscossa fattura	28.561,90
15/07/2019	75	08/05/2019	ATS - Riscossa fattura	54.358,10
15/07/2019	81	21/05/2019	ATS - Riscossa fattura	2.514,29
18/07/2019	68	06/05/2019	ATS Specialistica - Riscossa fattura	1.326,90
22/07/2019	108	03/07/2019	Comune di Casorezzo - Riscossa fattura	351,85
24/07/2019	106	03/07/2019	Comune di Bareggio - Riscossa fattura	1.623,81
24/07/2019	109	10/07/2019	Comune di Cornaredo - Riscossa fattura	6.549,74
26/07/2019	110	10/07/2019	Comune di Cornaredo - Riscossa fattura	1.845,58
29/07/2019	31	27/02/2019	ATS - Riscossa fattura	1.179,36
29/07/2019	97	03/07/2019	ATS - Riscossa fattura	114.657,14
29/07/2019	98	03/07/2019	ATS - Riscossa fattura	18.811,43
29/07/2019	99	03/07/2019	ATS - Riscossa fattura	23.917,14
05/08/2019	102	03/07/2019	ATS Specialistica - Riscossa fattura	1.038,60
05/08/2019	103	03/07/2019	ATS Specialistica - Riscossa fattura	1.326,90
05/08/2019	104	03/07/2019	ATS Specialistica - Riscossa fattura	1.615,50
12/08/2019	123	05/08/2019	Comune di Bareggio - Riscossa fattura	1.623,81
27/08/2019	115	05/08/2019	ATS - Riscossa fattura	114.657,14
27/08/2019	116	05/08/2019	ATS - Riscossa fattura	18.811,43
27/08/2019	117	05/08/2019	ATS - Riscossa fattura	23.917,14
29/08/2019	111	16/07/2019	ATS - Saldo nota di credito	- 1.028,25
29/08/2019	112	16/07/2019	ATS - Riscossa fattura	26.498,10
29/08/2019	113	23/07/2019	ATS - Riscossa fattura	57.683,81
30/08/2019	101	03/07/2019	ATS Specialistica - Riscossa fattura	2.613,90
30/08/2019	105	03/07/2019	ATS Specialistica - Riscossa fattura	1.314,30
30/08/2019	118	05/08/2019	ATS Specialistica - Riscossa fattura	2.701,03
30/08/2019	122	05/08/2019	ATS Specialistica - Riscossa fattura	1.358,11
30/08/2019	126	05/08/2019	Comune di Cornaredo - Riscossa fattura	6.549,74
30/08/2019	127	05/08/2019	Comune di Cornaredo - Riscossa fattura	1.754,04
05/09/2019	125	05/08/2019	Comune di Casorezzo - Riscossa fattura	385,47
06/09/2019	96	13/06/2019	ATS - Riscossa fattura	502,86
06/09/2019	100	03/07/2019	ATS - Riscossa fattura	91,43
10/09/2019	119	05/08/2019	ATS Specialistica - Riscossa fattura	1.073,22
10/09/2019	120	05/08/2019	ATS Specialistica - Riscossa fattura	1.371,13
10/09/2019	121	05/08/2019	ATS Specialistica - Riscossa fattura	1.669,35
17/09/2019	136	07/09/2019	Comune di Bareggio - Riscossa fattura	1.623,81
30/09/2019	32	28/02/2019	ATS - Riscossa fattura	29.263,81
30/09/2019	128	07/09/2019	ATS - Riscossa fattura	114.657,14
30/09/2019	129	07/09/2019	ATS - Riscossa fattura	18.811,43

30/09/2019	130	07/09/2019	ATS - Riscossa fattura	23.917,14
01/10/2019	139	10/09/2019	Comune di Cornaredo - Riscossa fattura	6.549,74
01/10/2019	140	10/09/2019	Comune di Cornaredo - Riscossa fattura	1.525,19
04/10/2019	131	07/09/2019	ATS Specialistica - Riscossa fattura	2.701,03
04/10/2019	135	07/09/2019	ATS Specialistica - Riscossa fattura	1.358,11
07/10/2019	132	07/09/2019	ATS Specialistica - Riscossa fattura	1.073,22
07/10/2019	133	07/09/2019	ATS Specialistica - Riscossa fattura	1.371,13
07/10/2019	134	07/09/2019	ATS Specialistica - Riscossa fattura	1.669,35
09/10/2019	138	07/09/2019	Comune di Casorezzo - Riscossa fattura	380,33
24/10/2019	141	03/10/2019	ATS - Riscossa fattura	114.657,14
24/10/2019	142	03/10/2019	ATS - Riscossa fattura	18.811,43
24/10/2019	150	03/10/2019	Comune di Casorezzo - Riscossa fattura	266,50
29/10/2019	143	03/10/2019	ATS - Riscossa fattura	23.917,14
18/11/2019	145	03/10/2019	ATS Specialistica - Riscossa fattura	1.038,60
18/11/2019	146	03/10/2019	ATS Specialistica - Riscossa fattura	1.326,90
18/11/2019	147	03/10/2019	ATS Specialistica - Riscossa fattura	1.615,50
19/11/2019	151	14/10/2019	Comune di Cornaredo - Riscossa fattura	6.549,74
19/11/2019	152	14/10/2019	Comune di Cornaredo - Riscossa fattura	3.266,44
20/11/2019	164	06/11/2019	Comune di Casorezzo - Riscossa fattura	369,92
28/11/2019	154	06/11/2019	ATS - Riscossa fattura	114.657,14
28/11/2019	156	06/11/2019	ATS - Riscossa fattura	18.811,43
28/11/2019	157	06/11/2019	ATS - Riscossa fattura	23.917,14
10/12/2019	144	03/10/2019	ATS Specialistica - Riscossa fattura	2.613,90
10/12/2019	148	03/10/2019	ATS Specialistica - Riscossa fattura	1.314,30
10/12/2019	159	06/11/2019	ATS Specialistica - Riscossa fattura	1.073,22
10/12/2019	160	06/11/2019	ATS Specialistica - Riscossa fattura	1.371,13
10/12/2019	161	06/11/2019	ATS Specialistica - Riscossa fattura	1.669,35
12/12/2019	153	24/10/2019	ATS - Riscossa fattura	32.667,62
12/12/2019	155	06/11/2019	ATS - Riscossa fattura	65.743,81
13/12/2019	177	01/12/2019	Comune di Bareggio - Riscossa fattura	449,52
17/12/2019	168	01/12/2019	ATS - Riscossa fattura	114.657,14
17/12/2019	169	01/12/2019	ATS - Riscossa fattura	18.811,43
17/12/2019	170	01/12/2019	ATS - Riscossa fattura	23.917,14
18/12/2019	172	01/12/2019	ATS Specialistica - Riscossa fattura	1.038,60
18/12/2019	173	01/12/2019	ATS Specialistica - Riscossa fattura	1.326,90
18/12/2019	174	01/12/2019	ATS Specialistica - Riscossa fattura	1.615,50
18/12/2019	165	18/11/2019	Comune di Cornaredo - Riscossa fattura	6.549,74
18/12/2019	166	18/11/2019	Comune di Cornaredo - Riscossa fattura	3.441,56
23/12/2019	158	06/11/2019	ATS Specialistica - Riscossa fattura	2.701,03
23/12/2019	162	06/11/2019	ATS Specialistica - Riscossa fattura	1.358,11

Nota integrativa, parte finale

Art. 2427 - comma 22.bis

L'art.1 del Dlgs 173/2008 richiede l'informativa sulle operazioni con parti correlate.

Secondo quanto disposto dallo IAS 24 parte correlata è Civiltà Futura Cooperativa Sociale con la quale, già dalla sua costituzione, essendo lo scopo della stessa la realizzazione di una residenza per anziani in Ginosa- Ta - la nostra cooperativa ha collaborato per la realizzazione e avvio di gestione. La nostra cooperativa è socio sovventore.

Decreto legislativo 231/2001

Durante l'anno 2011 si è proceduto alla nomina dell'organismo di vigilanza che ha provveduto a definire il modello di organizzazione gestione controllo; successivamente si è provveduto alla verifica sulla adeguatezza e dall'eventuale aggiornamento del modello stesso .

Legge Privacy

Ai sensi dell'art.45 Decreto Semplificazioni la società non ha provveduto all'aggiornamento del documento programmatico sulla sicurezza previsto dal punto 25 del disciplinare tecnico in materia di misure minime di sicurezza, entro i termini stabiliti dalla normativa vigente e secondo il contenuto previsto dal punto 19 del predetto disciplinare tecnico, perchè non più obbligatorio.

Ai sensi del nuovo GDPR la cooperativa si è adeguata alla nuova normativa.

* * *

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto Economico, Nota Integrativa e Rendiconto finanziario rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
Francesco Castria

Il sottoscritto Francesco Castria dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico e la presente Nota Integrativa sono conformi ai corrispondenti documenti originali depositati presso la Cooperativa.

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
Francesco Castria

Dichiarazione di conformità del bilancio

La sottoscritta dott. **Morlacchi Daniela Barbara** nata a Milano il 05 marzo 1962, consapevole delle responsabilità penali previste in caso di falsa dichiarazione, ai sensi degli art.46 e 47 d.p.r. n.445 /2000,

dichiara

1 - Di essere iscritta all'albo dei dottori commercialisti della provincia di Milano al n.2375

2 - Di essere stata incaricata alla trasmissione dal legale rappresentante Castria Francesco della società di cui al presente adempimento.

La sottoscritta dott. Morlacchi Daniela Barbara ai sensi dell'art.31 comma 2-quinquies della legge 340 /2000, dichiara che il presente documento e' conforme all'originale depositato presso la società.