

ELEFANTI VOLANTI SOC. COOP. ONLUS

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
Sede in	VIA ENRICO FERRI 99 - 25123 BRESCIA (BS)
Codice Fiscale	03180410981
Numero Rea	BS 000000512037
P.I.	03180410981
Capitale Sociale Euro	96.252
Forma giuridica	SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS
Settore di attività prevalente (ATECO)	889100
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	A203083

Stato patrimoniale

	31-12-2019	31-12-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte da richiamare	123	195
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	123	195
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	1.524	2.133
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	1.505	2.202
5) avviamento	225.676	254.912
7) altre	112.075	119.628
Totale immobilizzazioni immateriali	340.780	378.875
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	836.699	871.710
2) impianti e macchinario	31.273	18.184
3) attrezzature industriali e commerciali	14.266	14.295
4) altri beni	45.304	37.153
Totale immobilizzazioni materiali	927.542	941.342
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
b) imprese collegate	178.878	184.809
d-bis) altre imprese	15.432	15.932
Totale partecipazioni	194.310	200.741
Totale immobilizzazioni finanziarie	194.310	200.741
Totale immobilizzazioni (B)	1.462.632	1.520.958
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.193.032	1.376.295
Totale crediti verso clienti	1.193.032	1.376.295
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	42.783	59.472
esigibili oltre l'esercizio successivo	525.555	528.805
Totale crediti verso imprese collegate	568.338	588.277
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	73.461	99.799
Totale crediti tributari	73.461	99.799
5-ter) imposte anticipate	51.391	86.952
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	452.942	359.249
Totale crediti verso altri	452.942	359.249
Totale crediti	2.339.164	2.510.572
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	672.610	535.378
3) danaro e valori in cassa	6.858	8.107
Totale disponibilità liquide	679.468	543.485
Totale attivo circolante (C)	3.018.632	3.054.057

D) Ratei e risconti	33.844	29.957
Totale attivo	4.515.231	4.605.167
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	96.252	103.771
III - Riserve di rivalutazione	473.777	473.777
IV - Riserva legale	355.566	342.267
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	1.069.916	1.040.216
Totale altre riserve	1.069.916	1.040.216
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(1.280.439)	(1.280.439)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	58.487	44.328
Totale patrimonio netto	773.559	723.920
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	49.215	78.615
Totale fondi per rischi ed oneri	49.215	78.615
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	568.840	431.712
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	611.739	995.639
esigibili oltre l'esercizio successivo	551.352	214.173
Totale debiti verso banche	1.163.091	1.209.812
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	139.753	83.363
Totale acconti	139.753	83.363
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	429.431	528.155
Totale debiti verso fornitori	429.431	528.155
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	168.450	229.972
Totale debiti tributari	168.450	229.972
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	190.972	181.292
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	190.972	181.292
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	803.728	850.426
esigibili oltre l'esercizio successivo	35.842	13.037
Totale altri debiti	839.570	863.463
Totale debiti	2.931.267	3.096.057
E) Ratei e risconti	192.350	274.863
Totale passivo	4.515.231	4.605.167

Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	6.788.874	6.234.229
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	434.085	379.246
altri	98.702	34.496
Totale altri ricavi e proventi	532.787	413.742
Totale valore della produzione	7.321.661	6.647.971
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	184.100	182.357
7) per servizi	1.550.199	1.274.971
8) per godimento di beni di terzi	64.748	67.365
9) per il personale		
a) salari e stipendi	3.708.133	3.496.303
b) oneri sociali	1.117.342	955.135
c) trattamento di fine rapporto	278.806	267.275
Totale costi per il personale	5.104.281	4.718.713
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	49.636	47.349
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	57.587	51.960
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	20.000	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	127.223	99.309
12) accantonamenti per rischi	45.000	78.615
14) oneri diversi di gestione	59.278	104.486
Totale costi della produzione	7.134.829	6.525.816
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	186.832	122.155
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
altri	90	0
Totale proventi da partecipazioni	90	0
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese collegate	7.371	8.014
altri	73	601
Totale proventi diversi dai precedenti	7.444	8.615
Totale altri proventi finanziari	7.444	8.615
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	41.190	46.145
Totale interessi e altri oneri finanziari	41.190	46.145
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(33.656)	(37.530)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	5.931	44.113
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	47.510	0
Totale svalutazioni	53.441	44.113
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	(53.441)	(44.113)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	99.735	40.512

20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	5.687	4.110
imposte differite e anticipate	35.561	(7.926)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	41.248	(3.816)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	58.487	44.328

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	58.487	44.328
Imposte sul reddito	41.248	(3.816)
Interessi passivi/(attivi)	33.656	37.530
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	133.391	78.042
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	323.806	345.890
Ammortamenti delle immobilizzazioni	107.223	99.309
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	73.441	44.113
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	504.470	489.312
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	637.861	567.354
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	183.263	(149.145)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(98.724)	(23.086)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(3.887)	3.934
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(82.513)	180.474
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(57.255)	(56.814)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(59.116)	(44.637)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	578.745	522.717
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(33.656)	(37.530)
(Imposte sul reddito pagate)	(41.248)	3.816
(Utilizzo dei fondi)	(74.400)	(11.122)
Altri incassi/(pagamenti)	(141.678)	(242.238)
Totale altre rettifiche	(290.982)	(287.074)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	287.763	235.643
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(43.787)	(121.559)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(11.541)	-
Disinvestimenti	-	26.089
Immobilizzazioni finanziarie		
Disinvestimenti	6.431	52.613
Attività finanziarie non immobilizzate		
Disinvestimenti	3.250	72.607
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(45.647)	29.750
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(383.900)	5.315
Accensione finanziamenti	359.984	-
(Rimborso finanziamenti)	-	(48.900)
Mezzi propri		
(Rimborso di capitale)	(8.776)	(28.404)

Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(32.692)	(71.989)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	209.424	193.404
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	535.378	416.716
Danaro e valori in cassa	8.107	3.567
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	543.485	420.283
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	672.610	535.378
Danaro e valori in cassa	6.858	8.107
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	679.468	543.485

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il progetto di Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2019, che viene sottoposto al Vostro esame, con la relativa nota integrativa, che ne costituisce parte integrante, evidenzia un utile di Euro 58.487 contro un utile di Euro 44.328 del precedente esercizio.

La cooperativa si è avvalsa del termine lungo per l'approvazione del bilancio come da art. 35 comma 3 del D.L. 17.03.2020 convertito con modifiche dalla Legge 24.04.2020 n. 27.

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

ATTIVITA' SVOLTA

La società svolge esclusivamente attività socio assistenziali nel settore dell'infanzia, dei giovani e degli anziani.

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente ed i dati sono di facile comparazione con l'esercizio precedente.

Per maggiori chiarimenti si rimanda alla relazione sulla gestione predisposta dagli amministratori.

Principi di redazione

PRINCIPI DI REDAZIONE

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

In particolare:

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

Si precisa inoltre che:

- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e

dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico.

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione ed informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

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

DEROGHE CASI ECCEZIONALI

- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;

Cambiamenti di principi contabili

CAMBIAMENTI DI PRICIPI CONTABILI (OIC29, art. 2423-bis, punto 6 e comma 2)

Non è stato applicato alcun cambio di principi contabili

Correzione di errori rilevanti

CORREZIONE DI ERRORI RILEVANTI

In conformità al principio contabile Oic 29 si evidenzia che non è stata effettuata nel corso dell'esercizio alcuna correzione di errori rilevanti

Problematiche di comparabilità e di adattamento

PROBLEMATICHE DI COMPARABILITA' E DI ADATTAMENTO

A seguito delle recenti modifiche normative sul bilancio, non si è reso necessario alcuna riclassificazione di voci dell'esercizio precedente.

Criteri di valutazione applicati

CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI

- i criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31.12.2019 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. n. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. n. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC;

Altre informazioni

ALTRE INFORMAZIONI

La presente nota integrativa, relativa al bilancio chiuso al 31 dicembre 2019, è parte integrante del bilancio di esercizio, redatto in conformità alle norme del codice civile ed ai principi contabili nazionali, nella versione rivista e aggiornata dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

La società non controlla altre imprese, neppure tramite fiduciarie ed interposti soggetti, e non appartiene ad alcun gruppo, né in qualità di controllata né in quella di collegata.

La nota integrativa presenta le informazioni delle voci di stato patrimoniale e di conto economico secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nei rispettivi schemi di bilancio.

Nota integrativa, attivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo.

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Tale voce di bilancio accoglie i crediti vantati dalla società nei confronti dei soci per somme non ancora versate, per un importo pari a euro 123.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti per versamenti dovuti non richiamati	195	(72)	123
Totale crediti per versamenti dovuti	195	(72)	123

Immobilizzazioni

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle immobilizzazioni.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte/valutate al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori, e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione economica e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.

In dettaglio:

- I costi di impianto e ampliamento sono stati iscritti nell'attivo del bilancio, con il consenso del collegio sindacale in considerazione della loro utilità pluriennale. L'ammortamento è calcolato in cinque anni a quote costanti e l'ammontare dei costi non ancora ammortizzati è ampiamente coperto dalle riserve disponibili.
- I diritti di brevetto industriale e di utilizzazione delle opere dell'ingegno sono iscritti fra le attività al costo di acquisto o di produzione.
- L'avviamento iscritto nello stato patrimoniale si riferisce all'acquisizione mediante fusione per incorporazione delle Cooperative Ipotesi e Solidarietà Attiva e viene ammortizzato, con il consenso del collegio sindacale, entro un periodo di 10 esercizi.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio					
Costo	3.047	56.854	292.361	1.182.415	1.534.677
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	915	54.652	37.449	1.062.787	1.155.803
Valore di bilancio	2.133	2.202	254.912	119.628	378.875
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	-	-	11.540	11.540

	Costi di impianto e di ampliamento	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Ammortamento dell'esercizio	609	697	29.236	19.093	49.635
Totale variazioni	(609)	(697)	(29.236)	(7.553)	(38.095)
Valore di fine esercizio					
Costo	3.047	56.854	292.361	1.193.955	1.546.217
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.524	55.349	55.349	1.081.880	1.194.102
Valore di bilancio	1.524	1.505	225.676	112.075	340.780

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione/costruzione, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene, ad eccezione di quei cespiti il cui valore è stato rivalutato in base a disposizioni di legge come risulta da apposito prospetto, ridotto delle quote di ammortamento maturate.

Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi

Le immobilizzazioni materiali sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene; per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti le aliquote sono ridotte del 50% in quanto rappresentativa della partecipazione effettiva al processo produttivo che si può ritenere mediamente avvenuta a metà esercizio.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	1.247.300	142.302	141.251	313.417	1.844.270
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	335.590	124.118	126.956	276.264	862.928
Svalutazioni	40.000	-	-	-	40.000
Valore di bilancio	871.710	18.184	14.295	37.153	941.342
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	22.600	18.455	3.701	19.033	63.789
Ammortamento dell'esercizio	37.611	5.366	3.730	10.882	57.589
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	20.000	-	-	-	20.000
Totale variazioni	(35.011)	13.089	(29)	8.151	(13.800)
Valore di fine esercizio					
Costo	1.269.900	160.757	144.952	332.450	1.908.059
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	373.201	129.484	130.685	287.146	920.516
Svalutazioni	60.000	-	-	-	60.000
Valore di bilancio	836.699	31.273	14.266	45.304	927.542

Gli incrementi rilevati nelle immobilizzazioni materiali sono relativi alle opere di ristrutturazione effettuate sull'immobile di S. Polo via Cimabue sede del Consultorio familiare "Crescereinsieme" e all'acquisto di una nuova autovettura aziendale.

Inoltre si è provveduto alla svalutazione per Euro 20.000 dell'immobile di Gardone Val Trompia al fine di adeguarlo al reale valore di mercato.

Operazioni di locazione finanziaria

Non sono stati stipulati contratti di leasing.

Immobilizzazioni finanziarie

PARTECIPAZIONI VALUTATE AL COSTO

Le partecipazioni possedute dalla società, iscritte fra le immobilizzazioni in quanto rappresentano un investimento duraturo e strategico, sono valutate al costo di acquisto o di sottoscrizione (art. 2426 n. 1) comprensivo degli oneri accessori.

Trattasi di partecipazioni che si intendono detenere durevolmente o acquisite per realizzare un legame durevole con le società o imprese partecipate.

Il costo di acquisto è ridotto per perdite durevoli di valore, nell'ipotesi in cui le società partecipate abbiano sostenuto perdite e non si possa prevedere, nell'immediato futuro, che le stesse produrranno utili tali da assorbire le perdite stesse; si provvederà a ripristinare il valore originario delle stesse nel caso in cui, nei prossimi esercizi, vengano meno le motivazioni della svalutazione.

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

	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	229.925	15.932	245.857
Svalutazioni	45.116	-	45.116
Valore di bilancio	184.809	15.932	200.741
Variazioni nell'esercizio			
Decrementi per alienazioni (del valore di bilancio)	-	500	500
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	5.931	-	5.931
Totale variazioni	(5.931)	(500)	(6.431)
Valore di fine esercizio			
Costo	229.925	15.432	245.357
Svalutazioni	51.047	-	51.047
Valore di bilancio	178.878	15.432	194.310

Le partecipazioni in imprese collegate sono costituite da:

SOLCO BRESCIA	4.857
ASSOCOOP	1.250
ANDROPOLIS AMBIENTE	155.500
ECOPOLIS LAVANDERIA	17.171
B. EST COOP	100
TOTALE	178.878

La partecipazione in Andropolis Lavanderia è esposta al netto del fondo di svalutazione di euro 50.044.

Le partecipazioni in altre imprese sono costituite da:

CGM FINANCE	11.791
COOPERFIDI	860
CASSAPADANA	258
BANCA ETICA	2.498
POWER ENERGIA	25
TOTALE	15.432

Nel corso dell'esercizio è stata alienata parte della partecipazione in Banca Etica per il valor nominale di euro 500.

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

Non risultano iscritti a bilancio crediti immobilizzati.

Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non sono state effettuate operazioni con l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Ai sensi dell'art. 2427-bis, comma 1, numero n. 2, lettera a c.c., si segnala che non risultano contabilizzate immobilizzazioni finanziarie per un valore superiore al loro fair value.

Ai sensi dell'art. 2427-bis, comma 1, punto 2 del Codice Civile, si rileva che le immobilizzazioni finanziarie non sono iscritte ad un valore superiore al loro fair value.

Attivo circolante

Di seguito le principali variazioni intervenute nell'attivo circolante.

Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita

Non risultano iscritte a bilancio "Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita".

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. Pertanto i crediti sono esposti al presumibile valore di realizzo, salvo l'applicazione del processo di attualizzazione.

Con riferimento ai crediti iscritti in bilancio antecedentemente all'esercizio avente inizio a partire dal 1° gennaio 2016, gli stessi sono iscritti al presumibile valore di realizzo in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 15, si è deciso di non applicare il criterio del costo ammortizzato e l'attualizzazione.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

La voce "Crediti verso clienti esigibili entro l'esercizio successivo" risulta dalla differenza tra tutti i crediti commerciali a breve termine e il relativo fondo svalutazione.

Si precisa altresì che non esistono crediti di durata residua superiore a cinque anni, se non quelli indicati nella voce "verso collegate" costituiti dal piano di rientro sottoscritto con le Cooperative Andropolis Ambiente ed Ecopolis Lavanderia in seguito allo scioglimento del vincolo consortile esposti al netto del relativo fondo svalutazione pari ad euro 47.510.

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza della voce "Crediti" separando la parte esigibile entro l'esercizio successivo da quella esigibile oltre lo stesso.

	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	1.376.295	(183.263)	1.193.032	1.193.032	-	-
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	588.277	(19.939)	568.338	42.783	525.555	218.794
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	99.799	(26.338)	73.461	73.461	-	-
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	86.952	(35.561)	51.391			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	359.249	93.693	452.942	452.942	-	-
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.510.572	(171.408)	2.339.164	1.762.218	525.555	218.794

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	REGIONE	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.193.032	1.193.032
Crediti verso collegate iscritti nell'attivo circolante	568.338	568.338
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	73.461	73.461
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	51.391	51.391
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	452.942	452.942
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.339.164	2.339.164

Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non risultano iscritti a bilancio crediti con obbligo di retrocessione a termine.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Non risultano iscritte nell'attivo circolante partecipazioni o titoli.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate al valore nominale.
Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza della voce "Disponibilità liquide".

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	535.378	137.232	672.610
Denaro e altri valori in cassa	8.107	(1.249)	6.858
Totale disponibilità liquide	543.485	135.983	679.468

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti sono stati determinati secondo il principio della competenza economica e temporale avendo cura di imputare all'esercizio in chiusura le quote di costi e ricavi a esso pertinenti.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	29.957	3.887	33.844
Totale ratei e risconti attivi	29.957	3.887	33.844

Oneri finanziari capitalizzati

Nel corso dell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ad alcuna voce dell'attivo dello stato patrimoniale.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo.

Patrimonio netto

Di seguito le variazioni intervenute nel patrimonio netto.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	103.771	-	7.519		96.252
Riserve di rivalutazione	473.777	-	-		473.777
Riserva legale	342.267	13.299	-		355.566
Altre riserve					
Varie altre riserve	1.040.216	29.700	-		1.069.916
Totale altre riserve	1.040.216	29.700	-		1.069.916
Utili (perdite) portati a nuovo	(1.280.439)	-	-		(1.280.439)
Utile (perdita) dell'esercizio	44.328	-	44.328	58.487	58.487
Totale patrimonio netto	723.920	42.999	51.847	58.487	773.559

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Riserva indivisibile art. 12 L. 9	1.069.915
Riserva da arrotondamento	1
Totale	1.069.916

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Il Patrimonio Netto risulta così composto e soggetto ai seguenti vincoli di utilizzazione e distribuibilità:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	96.252	conferimento	BC	96.252
Riserve di rivalutazione	473.777	rivalutazione immobil	B	473.777
Riserva legale	355.566	acc.to utili	B	355.566
Altre riserve				
Varie altre riserve	1.069.916	acc.to utili	B	1.069.916
Totale altre riserve	1.069.916			1.069.916
Utili portati a nuovo	(1.280.439)	perdite es. precedent		(1.280.439)

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Totale	715.072			715.072
Quota non distribuibile				618.820
Residua quota distribuibile				96.252

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazioni	Quota disponibile
Riserva art. 12 L. 904/1977	1.069.915	acc.to utili	B	1.069.915
Riserva da arrotondamento	1		B	1
Totale	1.069.916			

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

Variazioni della riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

Non risultano iscritte a bilancio riserve per operazioni di copertura di flussi finanziari attesi.

Fondi per rischi e oneri

A bilancio risulta iscritto un fondo rischi dipendenti residuo relativo agli arretrati da corrispondere ai dipendenti cessati al momento della sottoscrizione del nuovo contratto collettivo di lavoro per le cooperative sociali previsto nel 2019 per euro 4.215 e un fondo rischi futuri Covid-19 per euro 45.000 per le spese che si renderanno necessarie per l'adeguamento dei luoghi di lavoro e l'acquisto di DPI per il personale.

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	78.615	78.615
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	45.000	45.000
Utilizzo nell'esercizio	74.400	74.400
Totale variazioni	(29.400)	(29.400)
Valore di fine esercizio	49.215	49.215

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	431.712

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	278.806
Utilizzo nell'esercizio	141.678
Totale variazioni	137.128
Valore di fine esercizio	568.840

Debiti

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. Pertanto i debiti sono esposti al valore nominale, salvo l'applicazione del processo di attualizzazione.

Con riferimento ai debiti iscritti in bilancio precedentemente all'esercizio avente inizio a partire dal 1° gennaio 2016, gli stessi sono iscritti al loro valore nominale presumibile valore di realizzo in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 19, si è deciso di non applicare il criterio del costo ammortizzato e l'attualizzazione.

Variazioni e scadenza dei debiti

Si analizzano di seguito le singole voci, evidenziando i principali accadimenti e le variazioni che le hanno interessate, inclusa la relativa scadenza.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	1.209.812	(46.721)	1.163.091	611.739	551.352
Acconti	83.363	56.390	139.753	139.753	-
Debiti verso fornitori	528.155	(98.724)	429.431	429.431	-
Debiti tributari	229.972	(61.522)	168.450	168.450	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	181.292	9.680	190.972	190.972	-
Altri debiti	863.463	(23.893)	839.570	803.728	35.842
Totale debiti	3.096.057	(164.790)	2.931.267	2.344.073	587.194

Nel corso dell'esercizio è stato sottoscritto ed erogato un finanziamento di euro 300.000 con Banca BPM scadenza settembre 2024

Non risultano iscritti a bilancio debiti esigibili oltre 5 anni.

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	REGIONE	Totale
Debiti verso banche	1.163.091	1.163.091
Acconti	139.753	139.753
Debiti verso fornitori	429.431	429.431
Debiti tributari	168.450	168.450
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	190.972	190.972
Altri debiti	839.570	839.570

Area geografica	REGIONE	Totale
Debiti	2.931.267	2.931.267

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

A bilancio non risultano iscritti debiti con garanzie reali su beni sociali, il mutuo ipotecario contratto con Banca Etica garantito da ipoteca sull'immobile sito in Gardone Val Trompia è stato estinto anticipatamente ad ottobre 2019

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso banche	1.163.091	1.163.091
Acconti	139.753	139.753
Debiti verso fornitori	429.431	429.431
Debiti tributari	168.450	168.450
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	190.972	190.972
Altri debiti	839.570	839.570
Totale debiti	2.931.267	2.931.267

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non si evidenziano debiti relativi ad operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Finanziamenti effettuati da soci della società

Non risultano iscritti a bilancio finanziamenti effettuati dai soci.

Ratei e risconti passivi

Sono stati determinati secondo il principio della competenza economica e temporale avendo cura di imputare all'esercizio in chiusura le quote di costi e ricavi a esso pertinenti.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	274.863	(82.513)	192.350
Totale ratei e risconti passivi	274.863	(82.513)	192.350

Nota integrativa, conto economico

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.

Valore della produzione

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
RICAVI PER SERVIZI DIRETTI	6.788.874
Totale	6.788.874

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
REGIONE	6.788.874
Totale	6.788.874

Costi della produzione

A sintetico commento dell'andamento economico dell'esercizio precisiamo quanto segue:

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci

Sono strettamente correlati all'attività della cooperativa e all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

Costi per servizi

I costi per servizi ammontano a euro 1.550.199 e rispetto all'esercizio sono aumentati del 21,59% in andamento coerente con l'incremento del valore della produzione.

Costi per godimento di beni di terzi

Tali costi sono costituiti dagli affitti passivi e relative spese condominiali.

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali

L'incremento degli ammortamenti relativi alle immobilizzazioni immateriali è dovuto agli ammortamenti degli avviamenti generati dalle fusioni effettuate negli esercizi precedenti

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

Accantonamento per rischi

La posta comprende l'accantonamento per rischi futuri Covid-19 per le spese di adeguamento dei luoghi di lavoro e l'acquisto di DPI per il personale.

Oneri diversi di gestione

Di seguito le voci più significative:

- IMU euro 2.964
- TARI euro 6381
- Imposta di registro 957
- Tasse di concessione governativa 307
- Diritti CCIAA euro 1.757
- Quote associative euro 9.790
- Contributo di revisione euro 2.008
- Multe e ammende euro 4.029
- Sopravvenienze passive euro 17.391
- Abbuoni e arrotondamenti passivi euro 2.452
- Erogazioni Liberali euro 8.891
- Omaggi a clienti 1.410

Proventi e oneri finanziari

Di seguito dettaglio proventi ed oneri:

Composizione dei proventi da partecipazione

	Proventi diversi dai dividendi
Da altri	90
Totale	90

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	30.909
Altri	10.281
Totale	41.190

Gli interessi passivi e gli altri oneri finanziari sono così ripartibili:

- interessi passivi anticipi fatture euro 18.079
- interessi passivi per mutui e finanziamenti euro 12.830
- oneri fidejussioni euro 6468
- interessi dilazioni erariali euro 3223

- interessi verso altri euro 590

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

Elementi di ricavo di entità o incidenza eccezionali

Di seguito elementi di ricavo di entità o incidenza eccezionali da segnalare

Voce di ricavo	Importo	Natura
Altri ricavi e proventi sopravv.	67.689	Contributi realtivi ad anni precede
Altri ricavi e proventi sopravv.	22.282	Storno fondo rischi tassato
Totale	89.971	

Non si rilevano oneri di entità o incidenza eccezionali

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

Le imposte sono stanziare in base alla previsione dell'onere di competenza dell'esercizio. Lo stato patrimoniale e il conto economico comprendono, oltre alle imposte correnti, anche le imposte differite calcolate tenendo conto delle differenze temporanee tra l'imponibile fiscale e il risultato del bilancio. Le differenze sono originate principalmente da costi imputati per competenza all'esercizio, la cui deducibilità fiscale è riconosciuta nei successivi esercizi.

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	IRES
A) Differenze temporanee	
Totale differenze temporanee deducibili	214.132
Differenze temporanee nette	214.132
B) Effetti fiscali	
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	86.952
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	35.561
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	51.391

Dettaglio delle differenze temporanee deducibili

Descrizione	Variatione verificatasi nell'esercizio	Importo al termine dell'esercizio
manutenzioni eccedenti il 5% scad. 2020	2.760	2.760
interessi eccedenti il 30% ROL anni precedenti	128.489	128.489

Informativa sulle perdite fiscali

	Esercizio precedente		
	Ammontare	Aliquota fiscale	Imposte anticipate rilevate
Perdite fiscali			
di esercizi precedenti	82.883		
Totale perdite fiscali	82.883		
Perdite fiscali a nuovo recuperabili con ragionevole certezza	82.883	24,00%	19.892

COMPAGNIA	N. POLIZZA	BENEFICIARIO	GARANZIA	SERVIZIO
-----------	------------	--------------	----------	----------

Provvisorie:

Coface	2273251	Comune di Trezzano sul Naviglio	2.450,40	Servizi ausiliari asili nido
Coface	2272465	CUC Area Vasta Provincia Brescia - Comunità Montana Sebino Bresciano	1.500,00	Servizio sociale associato tutela minori autorità giudiziaria
Coface	2262195	CUC Area Vasta Provincia Brescia - Comune Paderno	2.343,15	ADP
Coface	2261957	Comune Corte Franca	2.035,74	ADP
Coface	2261541	Comune di Montirone	1.350,00	Servizi educativi e complementari
Coface	2258718	Comune Corte Franca	513,00	SAD

Definitive:

Coface	2263735	Comune Montirone	6.655,50	Montirone servizi educativi (CAG)
Coface	2235391	Comune Passirano	1.056,00	SAD
Coface	2230672	ASST del Garda	27.839,40	Servizio di mediazione culturale, linguistica e interpretariato
Coface	2229492	Comune Provaglio d'Iseo	16.953,86	Gestione ADP
Coface	2228194	Comune Palazzolo s/O	64.632,76	Gestione asili nido comunali
Coface	2227340	Comune di Desenzano D.G.	109.035,50	Gestione asili nido comunali
Coface	2225092	Comune di Carpenedolo	73.478,00	Servizio ADP 2018-2021
Coface	2222712	Comune di Chiari	7.392,56	Servizio PON inclusione sociale FSE
Coface	2209826	Comune di Iseo	22.873,64	Servizio ADP x comune Iseo
Coface	2201884	Comune di Concesio	53.933,32	Servizio ADP solo x comune Concesio
Coface	2192060	Comune di Bovezzo	46.872,00	Servizio ADP solo x comune Bovezzo
Coface	2188787	Comune di Borgosatollo	3.166,65	Servizi educativi e complementari
Coface	2180978	Comune di Passirano	29.428,88	Gestione ADP
Coface	2180136	Comune di Desenzano D.G.	36.847,50	CAG-Punto Giovani-Educativa di Strada
Coface	2165636	Comune di Rudiano	3.279,89	Contratto per segretariato /tutela
Coface	2163420	Comune di Comezzano Cizzago	1.873,52	Contratto per segretariato /tutela
Coface	2158429	Comune di Montirone	34.912,32	Gestione Asilo Nido Lilliput

Coface	2116384	Comune di Leno	375,00	Gestione Centro x la Famiglia Il Melograno
Coface	2110265	Comune Desenzano d/G	86.837,93	Appalto gestione assistenza scolastica
Coface	2094882	Comune di Montirone	9.000,00	Appalto gestione CAG
Coface	2094136	Comune di Flero	3.824,63	Rinnovo contratto comodato Nido degli Aironi
Coface	1998542	Spedali Civili di Brescia (nel rinnovo è stato poi variato in ASST di Brescia)	91.258,67	Gestione asilo nido "Battibaleno"
TOTALE			741.719,82	

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

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

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Viene omessa l'informativa in quanto le operazioni con parti correlate, pur essendo rilevanti, sono state concluse a normali condizioni di mercato (sia a livello di prezzo che di scelta della controparte).

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

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

Non si segnalano fatti successivi alla data di chiusura del bilancio, che richiedano variazioni nei valori dello stesso.

Tuttavia si segnala che l'emergenza sanitaria Covid-19 che ha interessato l'intera nazione da febbraio 2020 ha provocato il blocco totale e/o parziale di gran parte delle attività della cooperativa, nello specifico:

Descrizione	SERVIZIO SOSPESO	SERVIZIO RIDOTTO
Asilo Nido Battibaleno FAMIGLIE	X	
Asilo Nido Battibaleno NIDI GRATIS	X	

Asilo Nido Battibaleno SPEDALI CIVILI	X	
Asilo Nido degli Aironi - Flero FAMIGLIE	X	
Asilo Nido degli Aironi - Flero NIDI GRATIS	X	
Asilo Nido Il Girasole - Palazzolo s/O COMUNE	X	
Asilo Nido Il Girasole - Palazzolo s/O FAMIGLIE	X	
Asilo Nido Il Girasole - Palazzolo s/O NIDI GRATIS	X	
Asilo Nido Il mondo dei sogni - Gardone BERETTA	X	
Asilo Nido Il mondo dei sogni - Gardone COMUNE	X	
Asilo Nido Il mondo dei sogni - Gardone FAMIGLIE	X	
Asilo Nido Il mondo dei sogni - Gardone NIDI GRATIS	X	
Asilo Nido Il Paperotto - Borgosatollo COMUNE	X	
Asilo Nido Il Paperotto - Borgosatollo FAMIGLIE	X	
Asilo Nido Il Paperotto - Borgosatollo NIDI GRATIS	X	
Asilo Nido Lilliput - FAMIGLIE	X	
Asilo Nido Lilliput - Montirone Comune	X	
Asilo Nido Lilliput - NIDI GRATIS	X	
Asilo Nido Magicomondo	X	
Asilo Nido Magicomondo NIDI GRATIS	X	
Asilo Nido Pollicino - Desenzano	X	
Asilo Nido Via Pace - Desenzano	X	
Centro per la Famiglia IL MELOGRANO	X	
Centro per la Famiglia IL MELOGRANO -prolungato	x	
Ausiliario Asilo Nido Trezzano S/N (MI)	X	
Tempo per le famiglie BATTIBALENO	X	
Tempo per le famiglie GIRAMONDO	X	
Tempo per le famiglie LILLIPUT	X	
AD Personam Bedizzole	X	
AD Personam Bovezzo Concesio		X
AD Personam Carpenedolo		X
AD Personam Passirano		X
AD Personam Salò		X
ADM Castelvovati		X
ADM Desenzano	X	
ADP Provaglio D'Iseo		X
Amb10 ADP Montichiari	X	
Amb2 ADM Brescia Ovest - Gussago		X
Amb5 ADM Sebino - Iseo		X
Amb7 ADP Chiari	X	
Amb7 ADP Rovato		
Animazione RSA CDI Roncadelle		X
Borgosatollo - Servizi Scolastici	X	
CAG Desenzano d/G.		X
CAG Montirone		X
CD Anziani - Pozzolengo	X	

Comunità Residenziale PINI "famiglia del sorriso"		
Centro Diurno Integrato "Villa dei Gelsi" Torbole C.	X	
Centro Servizi BIRD - ARVEDI		X
Consultorio Crescereinsieme ATS		X
Consultorio Crescereinsieme PRIVATI		X
CRE Borgosatollo		X
CRE Comunali Brescia		X
Custodia Sociale Castegnato	X	
Custodia Sociale S.Polino - Un ponte sul blu POR		X
Doposcuola Pozzolengo	X	
Doposcuola Salo'	X	
Educare ADM		X
Educativa Domiciliare Minori CHIARI		X
Educativa Territorio Lonato	X	
Educativa Territorio Manerba del Garda	X	
Educativa Territorio Pozzolengo		X
Educativa Territorio Sirmione	X	
Manutenzioni condominio ferri		
Home Visiting - Ecologia Integrale	X	
Med.Culturale/Interpret. Az.Osp.Desenzano d/G		X
MILANO Prescuola e Postscuola	X	
NET Sperimentazione		X
Prescuola Flero	X	
Prescuola Passirano	X	
Prescuola Rodengo Saiano	x	
Privati ADM e SED		
Privati SAD		
Privati ADP		
RSA Aperta (Lumez. Roncad. Villa Carcina)		X
SAD Lumezzane		X
SAD Passirano		X
Sad Torbole Casaglia (fond.Mazzocchi)		X
SAD Trenzano - Ambito 7		X
SAP Garda - Sostegno pratiche alloggi popolari	X	
SED H - Garda	X	
Servizi Domiciliari - Comune di Brescia		X
SeSco - Servizi Scolastici Desenzano		X
Servizio infermieristico CDD Futura		
Tutela Minori Comezzano Cizzago		X
Tutela Minori Rudiano		X
Vivi Quartiere		X

In conseguenza la cooperativa ha attivato la CIG Covid-19 per tutti i dipendenti interessati al blocco e/o alla riduzione delle attività lavorative fino a giugno 2020

Inoltre per far fronte alla carenza di liquidità in conseguenza alla riduzione drastica dell'attività lavorativa in ottemperanza delle disposizioni dei Dpcm emanati è stata richiesta ed ottenuta la moratoria delle rate dei finanziamenti in corso con Banca Intesa, Banca BPM e Cassa Padana fino al 30.09.2020.

Sono stati richiesti anche due finanziamenti il primo a Banca BPM per euro 400.000,00 ed il secondo a Banca Intesa per euro 700.000,00 garantiti dal Fondo di garanzia a favore delle piccole e medie imprese - Legge 662/96, finanziamenti erogati rispettivamente in giugno e luglio 2020.

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

La cooperativa non fa parte di un gruppo di imprese che redige il bilancio consolidato.

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

La cooperativa non ha sottoscritto strumenti finanziari derivati attivi e/o passivi.

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

La cooperativa non è soggetta ad attività di direzione e coordinamento.

Informazioni relative alle cooperative

Informazioni ex art. 2513 del Codice Civile

La cooperativa pur avvalendosi di personale anche non socio è inquadrata tra le cooperative a mutualità prevalente di diritto di cui agli art. 2512 e seguenti c.c.

Si riportano nel dettaglio il costo sostenuto per i soci lavoratori e per il personale non socio e il dettaglio dei rapporti commerciali intrattenuti con le cooperative socie:

COSTI DEL PERSONALE SOCI	2.130.225	A
COSTI DEL PERSONALE NON SOCI	2.974.056	B
TOTALE COSTO DEL PERSONALE	5.104.281	C

$A/C \times 100 =$ percentuale di prevalenza 41,73 %

COSTI PER SERVIZI DA SOCI	592	A
COSTI PER SERVIZI DA NON SOCI	621.672	B

TOTALE COSTO PER SERVIZI	622.264	C
--------------------------	---------	---

A/Cx100 = percentuale di prevalenza 0,09%

Informazioni ex art. 2545-sexies del Codice Civile

INFORMAZIONI DI CUI ALL'ART. 2545-SEXIES COOPERATIVE

La società non ha corrisposto alcun ristorno ai propri soci

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

Informativa di cui alla legge 4.8.2017, n. 124, art. 1, co. 125-129:

A riguardo si evidenzia che la società ha ricevuto contributi di euro 351.556,35 dagli enti qui sotto indicati, secondo il principio di cassa.

ENTE EROGANTE	IMPORTO
AGENZIA DELLE ENTRATE 5 PER MILLE 2017	3.824,02
PAMPURI PROGETTO CARIPLO	10.968,00
COMUNE DI BRESCIA PROV. DI BS	289.452,61
COMUNE DI FLERO PROV. DI BS	13.120,00
COMUNE DI GARDONE VAL TROMPIA PROV. DI BS	3.723,39
COMUNE DI LENO PROV. DI BS	5.000,00
COMUNE DI MONTIRONE PROV. DI BS	2.080,00
COMUNE DI DESENZANO PROV. DI BS	17.644,50
COMUNITA' BRESCIANA	2.100,00
COMUNE DI BOVEZZO PROV. DI BS	3.643,83
TOTALE	351.556,35

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Alla luce di quanto esposto nei punti precedenti l'Organo Amministrativo propone di approvare il bilancio 2019 destinando l'utile d'esercizio pari ad euro 58.487,17 come sotto specificato:

3% a fondo mutualistico	1.754,62
30% a riserva legale	17.546,16
Riserva indivisibile	39.186,39
Totale	58.487,17

Nota integrativa, parte finale

La presente Nota integrativa costituisce parte inscindibile del bilancio di esercizio e le informazioni contabili ivi contenute corrispondono alle scritture contabili della società tenute in ottemperanza alle norme vigenti; successivamente alla data di chiusura dell'esercizio e fino ad oggi non sono occorsi, inoltre, eventi tali da rendere l'attuale situazione patrimoniale-finanziaria sostanzialmente diversa da quella risultante dallo Stato Patrimoniale e dal Conto economico o da richiedere ulteriori rettifiche od annotazioni integrative al bilancio.

Brescia, 07.08.2020

Il Presidente del CdA
Dott.ssa Adalgisa Pricoco

Dichiarazione di conformità del bilancio

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