

CALEIDOS COOPERATIVA SOCIALE ONLUS

Bilancio di esercizio al 31-12-2018

Dati anagrafici	
Sede in	VIA MORANDI, 34 MODENA MO
Codice Fiscale	01663020368
Numero Rea	MO 233829
P.I.	01663020368
Capitale Sociale Euro	18996.74
Forma giuridica	SOCIETA' COOPERATIVA
Settore di attività prevalente (ATECO)	889900
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	A110307

Stato patrimoniale

	31-12-2018	31-12-2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	0	0
Parte da richiamare	155	77
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	155	77
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	0	0
2) costi di sviluppo	0	0
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	0	0
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0
5) avviamento	0	0
6) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
7) altre	0	127.630
Totale immobilizzazioni immateriali	0	127.630
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	524.736	543.765
2) impianti e macchinario	4.514	1.480
3) attrezzature industriali e commerciali	875	3.364
4) altri beni	58.187	128.118
5) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
Totale immobilizzazioni materiali	588.312	676.727
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	0	0
b) imprese collegate	0	0
c) imprese controllanti	0	0
d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
d-bis) altre imprese	33.876	13.851
Totale partecipazioni	33.876	13.851
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
Totale crediti verso imprese controllate	0	0
b) verso imprese collegate		
Totale crediti verso imprese collegate	0	0
c) verso controllanti		
Totale crediti verso controllanti	0	0
d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	367.284	372.279
Totale crediti verso altri	367.284	372.279
Totale crediti	367.284	372.279
3) altri titoli	0	0
4) strumenti finanziari derivati attivi	0	0
Totale immobilizzazioni finanziarie	401.160	386.130

Totale immobilizzazioni (B)	989.472	1.190.487
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0
3) lavori in corso su ordinazione	0	0
4) prodotti finiti e merci	18.355	14.720
5) acconti	0	0
Totale rimanenze	18.355	14.720
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	0	0
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	8.235.020	6.826.897
Totale crediti verso clienti	8.235.020	6.826.897
2) verso imprese controllate		
Totale crediti verso imprese controllate	0	0
3) verso imprese collegate		
Totale crediti verso imprese collegate	0	0
4) verso controllanti		
Totale crediti verso controllanti	0	0
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	344.044	435.512
Totale crediti tributari	344.044	435.512
5-ter) imposte anticipate	201.497	77.887
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	139.306	271.011
Totale crediti verso altri	139.306	271.011
Totale crediti	8.919.867	7.611.307
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) partecipazioni in imprese controllate	0	0
2) partecipazioni in imprese collegate	0	0
3) partecipazioni in imprese controllanti	0	0
3-bis) partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
4) altre partecipazioni	0	0
5) strumenti finanziari derivati attivi	0	0
6) altri titoli	0	0
attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	568.847	2.226.148
2) assegni	0	0
3) danaro e valori in cassa	28.792	45.049
Totale disponibilità liquide	597.639	2.271.197
Totale attivo circolante (C)	9.535.861	9.897.224
D) Ratei e risconti	19.358	48.828
Totale attivo	10.544.846	11.136.616
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	18.997	20.971

II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	1.390.192	1.364.183
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	0	0
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0	0
Riserva azioni (quote) della società controllante	0	0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto capitale	0	0
Versamenti a copertura perdite	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0
Riserva avanzo di fusione	0	0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0	0
Riserva da conguaglio utili in corso	0	0
Varie altre riserve	63.515	63.517
Totale altre riserve	63.515	63.517
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	121.877	26.813
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	1.594.581	1.475.484
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
2) per imposte, anche differite	81.175	81.175
3) strumenti finanziari derivati passivi	0	0
4) altri	544.226	224.226
Totale fondi per rischi ed oneri	625.401	305.401
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	698.553	665.394
D) Debiti		
1) obbligazioni		
Totale obbligazioni	0	0
2) obbligazioni convertibili		
Totale obbligazioni convertibili	0	0
3) debiti verso soci per finanziamenti		
Totale debiti verso soci per finanziamenti	0	0
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	870.934	4.161.369
Totale debiti verso banche	870.934	4.161.369
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	160.000	0
Totale debiti verso altri finanziatori	160.000	0
6) acconti		
Totale acconti	0	0
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.488.400	3.161.855
Totale debiti verso fornitori	3.488.400	3.161.855
8) debiti rappresentati da titoli di credito		

Totale debiti rappresentati da titoli di credito	0	0
9) debiti verso imprese controllate		
Totale debiti verso imprese controllate	0	0
10) debiti verso imprese collegate		
Totale debiti verso imprese collegate	0	0
11) debiti verso controllanti		
Totale debiti verso controllanti	0	0
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	388.819	144.883
Totale debiti tributari	388.819	144.883
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	167.890	137.007
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	167.890	137.007
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.459.682	1.056.741
Totale altri debiti	2.459.682	1.056.741
Totale debiti	7.535.725	8.661.855
E) Ratei e risconti	90.586	28.482
Totale passivo	10.544.846	11.136.616

Conto economico

	31-12-2018	31-12-2017
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	16.187.110	16.947.652
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	40.619	94.682
altri	345.610	37.044
Totale altri ricavi e proventi	386.229	131.726
Totale valore della produzione	16.573.339	17.079.378
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	568.489	796.979
7) per servizi	7.006.302	7.965.891
8) per godimento di beni di terzi	1.995.038	1.817.757
9) per il personale		
a) salari e stipendi	4.942.071	5.058.561
b) oneri sociali	545.913	479.711
c) trattamento di fine rapporto	160.256	138.171
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) altri costi	54.051	0
Totale costi per il personale	5.702.291	5.676.443
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	127.630	127.630
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	88.414	85.588
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	69.165	25.000
Totale ammortamenti e svalutazioni	285.209	238.218
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(3.635)	(14.720)
12) accantonamenti per rischi	260.000	0
13) altri accantonamenti	60.000	0
14) oneri diversi di gestione	274.160	216.438
Totale costi della produzione	16.147.854	16.697.006
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	425.485	382.372
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi da partecipazioni	0	0
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0

da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	52	31
Totale proventi diversi dai precedenti	52	31
Totale altri proventi finanziari	52	31
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllate	0	0
verso imprese collegate	0	0
verso imprese controllanti	0	0
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	91.211	154.207
Totale interessi e altri oneri finanziari	91.211	154.207
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(91.159)	(154.176)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) di strumenti finanziari derivati	0	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale rivalutazioni	0	0
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) di strumenti finanziari derivati	0	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale svalutazioni	0	0
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	334.326	228.196
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	336.059	201.383
imposte relative a esercizi precedenti	0	0
imposte differite e anticipate	(123.610)	0
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	0	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	212.449	201.383
21) Utile (perdita) dell'esercizio	121.877	26.813

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2018	31-12-2017
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	121.877	26.813
Imposte sul reddito	212.449	201.383
Interessi passivi/(attivi)	91.159	154.176
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	425.485	382.372
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	320.000	-
Ammortamenti delle immobilizzazioni	216.044	213.218
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	159.450	138.171
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	695.494	351.389
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	1.120.979	733.761
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(3.635)	(14.720)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(1.408.123)	(1.217.946)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	326.545	637.614
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	29.470	(32.311)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	62.104	26.382
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	1.777.323	713.635
Totale variazioni del capitale circolante netto	783.684	112.654
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	1.904.663	846.415
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(91.159)	(154.176)
(Imposte sul reddito pagate)	(212.449)	(201.383)
(Utilizzo dei fondi)	-	(18.000)
Altri incassi/(pagamenti)	(127.097)	(45.743)
Totale altre rettifiche	(430.705)	(419.302)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	1.473.958	427.113
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	-	(427.514)
Disinvestimenti	1	-
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	-	(255.260)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(20.025)	(124.110)
Disinvestimenti	4.995	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(15.029)	(806.884)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(3.290.435)	1.352.545
Accensione finanziamenti	160.000	-
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	(78)	-
(Rimborso di capitale)	(1.974)	(552)

(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	-	(4.933)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(3.132.487)	1.347.060
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(1.673.558)	967.289
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	2.226.148	1.273.289
Danaro e valori in cassa	45.049	30.619
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	2.271.197	1.303.908
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	568.847	2.226.148
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	28.792	45.049
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	597.639	2.271.197

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2018

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci, la presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2018.

Il bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del codice civile ed ai principi contabili nazionali così come pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Il contenuto dello stato patrimoniale e del conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del codice civile, mentre il rendiconto finanziario è stato redatto ai sensi dell'art. 2425-ter.

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

Per esigenze connesse alla situazione socio-politica attuale, all'incertezza rispetto alle condizioni dei nuovi bandi sull'immigrazione e conseguentemente alle valutazioni rispetto la formulazione di nuove offerte per accedere alle gare d'appalto, essendo tutti fattori di rilievo rispetto alla gestione futura della Cooperativa, si è ritenuto opportuno non rispettare il termine di centoventi giorni per l'approvazione del bilancio, e abbiamo pertanto provveduto a convocare l'Assemblea oltre il termine predetto ed entro il più ampio termine di centottanta giorni dalla chiusura dell'esercizio, come previsto dall'art. 2364 c.c. e dall'art 24 dello Statuto sociale.

Criteri di formazione

Redazione del bilancio

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

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

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, commi 4 e 5 e all'art. 2423-bis comma 2 codice civile.

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

Principi di redazione del bilancio

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Ai sensi dell'art. 2423-bis c.1 punto 1-bis c.c., la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto. Si è perciò provveduto a:

- Valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale;
- Includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- Determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- Comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- Considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- Mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

Sono stati altresì rispettati i seguenti postulati di bilancio di cui all'OIC 11 par.15:

- a) Prudenza;
- b) Prospettiva della continuità aziendale;
- c) Rappresentazione sostanziale;
- d) Competenza;
- e) Costanza nei criteri di valutazione;
- f) Rilevanza

g) Comparabilità

Prospettiva della continuità aziendale

Per quanto riguarda questo principio la valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata nella prospettiva della continuità aziendale. Ci si riferisce al fatto che la cooperativa, in quanto entità in funzionamento è destinata almeno per un prevedibile arco di tempo futuro, 12 mesi dalla data di riferimento di chiusura del bilancio, ad operare, a svolgere la sua attività e a produrre reddito. Tuttavia è rilevante il contesto politico e normativo in cui opera la cooperativa e la partecipazione a bandi di gara. Si sono avviate perciò nuove progettualità tali da permettere alla cooperativa di continuare ad operare.

Nella redazione del bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria. Si è peraltro tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.

Struttura e contenuto del Prospetto di Bilancio

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

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

Ai sensi dell'art. 2423 ter del codice civile, si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con l'esercizio precedente, a seguito di riclassificazione delle voci dell'esercizio 2016.

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

Criteri di valutazione

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del codice civile e alle indicazioni contenute nei principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità. Gli stessi inoltre non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

Ai sensi dell'articolo 2427 c. 1 n. 1 del c.c. si illustrano i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art.2426 del codice civile, con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

Altre informazioni

Valutazione poste in valuta

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

Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

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

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

Non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art.2423, quinto comma del codice civile

Cambiamenti di principi contabili

Non si sono verificati cambiamenti di principi contabili nell'esercizio

Correzione di errori rilevanti

Non sono emersi nell'esercizio errori rilevanti commessi in esercizi precedenti

Problematiche di comparabilità e di adattamento

Non ci sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema di bilancio

Nota integrativa, attivo

I valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale sono stati valutati secondo quanto previsto dall'articolo 2426 del codice civile e in conformità ai principi contabili nazionali. Nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

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

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

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti per versamenti dovuti e richiamati	0	-	0
Crediti per versamenti dovuti non richiamati	77	78	155
Totale crediti per versamenti dovuti	77	78	155

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Introduzione

Le immobilizzazioni immateriali, ricorrendo i presupposti previsti dai principi contabili, sono iscritte nell'attivo di stato patrimoniale al costo di acquisto e/o di produzione e vengono ammortizzate in quote costanti in funzione della loro utilità futura.

Il valore delle immobilizzazioni è esposto al netto dei fondi di ammortamento e delle svalutazioni.

L'ammortamento è stato operato in base alla durata del contratto d'appalto per il quale i costi delle immobilizzazioni sono stati sostenuti, che si ritiene assicuri una corretta ripartizione del costo sostenuto lungo la vita utile delle immobilizzazioni in oggetto.

I criteri di ammortamento delle immobilizzazioni costituite da migliorie di beni di terzi in affitto non sono stati variati rispetto all'esercizio precedente, mantenendo l'aliquota d'ammortamento del 50 %, sulla base dei piani aziendali di utilizzazione, in cui si è valutato che le spese di manutenzione dei fabbricati e altri beni di terzi abbiano una durata di utilizzo fino al termine del contratto di appalto stipulato.

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

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

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

Immobilizzazioni materiali

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali, rilevati alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi al bene acquisito, sono iscritti in bilancio al costo di acquisto, aumentato degli eventuali oneri accessori sostenuti fino al momento in cui i beni sono pronti all'uso e comunque nel limite del loro valore recuperabile. Sono stati imputati ad incremento del valore dei beni a cui si riferiscono i costi sostenuti nell'esercizio che abbiano comportato un effettivo incremento della produttività, della durata di vita utile o della consistenza dei cespiti.

I criteri di ammortamento delle immobilizzazioni materiali non sono variati rispetto a quelli applicati nell'esercizio precedente, compresi quelli dei cespiti costituiti da alcuni beni, attrezzature e altri acquisti per utenti, valutati fino al termine del contratto d'appalto.

Pertanto, per questi beni, per l'esercizio corrente è stata applicata l'aliquota d'ammortamento del 50%.

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

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

Immobilizzazioni finanziarie

Partecipazioni

Le partecipazioni iscritte in bilancio sono state valutate con il metodo del costo, dove per costo s'intende l'onere sostenuto per l'acquisto, indipendentemente dalle modalità di pagamento, comprensivo degli eventuali oneri accessori (commissioni e spese bancarie, bolli, intermediazione bancaria, ecc.). Solo per la partecipazione in "Solgarden", per euro 15.545,35 risulta interamente svalutata mediante accantonamento di apposito Fondo, effettuato in precedenti esercizi, visto l'elevato rischio di perdita di tale quota. Le società partecipate non controllate/collegate sono:

- Metamorfosi Soc.Cooperativa € 51,65;
- Solgarden Sociale Scarl € 15.545,35;
- Emilbanca BCC Credito Cooperativo € 2.582,00;
- Cantina di Carpi e Sorbara € 25,00;
- Consorzio di Solidarietà Sociale € 103,29;
- Consorzio Sociale Girasole € 258,23;
- Mag 6 Servizi Soc.Cooperativa € 856,20;
- Consorzio Winner € 10.000,00.

Nel seguente prospetto sono indicate le partecipazioni relative ad imprese controllate nonché le ulteriori indicazioni richieste dall'art 2427 del codice civile.

Ragione Sociale	Sede Sociale	Capitale sociale	Patrimonio netto	Utile / Perdita es.	Quota % possed.	Valore in bilancio
21 Marzo Impresa Sociale Srl	Via Morandi 34	20.000	-	-	100,000	20.000

Crediti

I crediti iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie sono stati rilevati in bilancio al valore nominale, che coincide con il valore di presumibile realizzo.

L'esame dettagliato di tali crediti ai fini dell'applicazione del metodo del costo ammortizzato e/o dell'attualizzazione, ai fini dell'esigenza di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale ed economica societaria, ha evidenziato l'assoluta irrilevanza dell'applicazione di tale metodo e si è pertanto mantenuto l'iscrizione al valore nominale. Tale evenienza si è verificata ad esempio in presenza di crediti con scadenza inferiore ai dodici mesi o, in riferimento al criterio del costo ammortizzato, nel caso in cui i costi di transazione, le commissioni e ogni altra differenza tra valore iniziale e valore a scadenza sono di scarso rilievo o, ancora, nel caso di attualizzazione, in presenza di un tasso di interesse desumibile dalle condizioni contrattuali non significativamente diverso dal tasso di interesse di mercato.

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Dopo l'iscrizione in conto economico delle quote di ammortamento dell'esercizio, pari ad € 127.629,00, le immobilizzazioni immateriali ammontano ad € 0,00.

Per una valutazione ed analisi completa sulle movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto si rimanda a quanto riportato dettagliatamente nelle pagine in allegato

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio								
Costo	-	-	-	-	-	-	255.259	255.259
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	-	-	-	-	-	127.629	127.629
Valore di bilancio	0	0	0	0	0	0	127.630	127.630
Variazioni nell'esercizio								
Ammortamento dell'esercizio	-	-	-	-	-	-	127.630	127.630
Totale variazioni	-	-	-	-	-	-	(127.630)	(127.630)
Valore di fine esercizio								
Costo	-	-	-	-	-	-	255.259	255.259
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	-	-	-	-	-	255.259	255.259
Valore di bilancio	0	0	0	0	0	0	0	0

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali al lordo dei relativi fondi ammortamento ammontano ad € 941.818; i fondi di ammortamento risultano essere pari ad € 353.505.

Nella tabella che segue sono esposte le movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto.

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	634.279	4.781	5.229	299.003	-	943.292
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	90.514	3.301	1.865	170.885	-	266.565
Valore di bilancio	543.765	1.480	3.364	128.118	0	676.727
Variazioni nell'esercizio						
Riclassifiche (del valore di bilancio)	-	6.000	17.277	(24.751)	-	(1.474)
Ammortamento dell'esercizio	19.029	1.422	9.647	58.317	-	88.415
Totale variazioni	(19.029)	4.578	7.630	(83.068)	-	(89.889)
Valore di fine esercizio						
Costo	634.279	10.781	22.506	274.252	-	941.818
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	109.543	6.267	21.631	216.065	-	353.506
Valore di bilancio	524.736	4.514	875	58.187	0	588.312

Operazioni di locazione finanziaria

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

Immobilizzazioni finanziarie

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

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

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in imprese controllanti	Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni	Altri titoli	Strumenti finanziari derivati attivi
Valore di inizio esercizio								
Costo	-	-	-	-	29.397	29.397	-	-
Svalutazioni	-	-	-	-	15.546	15.546	-	-
Valore di bilancio	0	0	0	0	13.851	13.851	0	0
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per acquisizioni	-	-	-	-	20.025	20.025	-	-
Totale variazioni	-	-	-	-	20.025	20.025	-	-
Valore di fine esercizio								
Costo	-	-	-	-	49.422	49.422	-	-
Svalutazioni	-	-	-	-	15.546	15.546	-	-
Valore di bilancio	0	0	0	0	33.876	33.876	0	0

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

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

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti immobilizzati verso imprese controllate	0	-	0	-
Crediti immobilizzati verso imprese collegate	0	-	0	-
Crediti immobilizzati verso imprese controllanti	0	-	0	-
Crediti immobilizzati verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	-	0	-
Crediti immobilizzati verso altri	372.279	(4.995)	367.284	367.284
Totale crediti immobilizzati	372.279	(4.995)	367.284	367.284

Gli importi sopra rappresentati sono costituiti da depositi cauzionali a fronte di contratti di locazione appartamenti in essere per € 358.835 e da depositi diversi per € 8.449,48.

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie presenti in bilancio non sono state iscritte ad un valore superiore al loro "fair value".

Attivo circolante

Gli elementi dell'attivo circolante sono valutati secondo quanto previsto dai numeri da 8 a 11-bis dell'articolo 2426 del codice civile. I criteri utilizzati sono indicati nei paragrafi delle rispettive voci di bilancio.

Rimanenze

Il costo delle rimanenze dei prodotti finiti e delle merci di natura fungibile è stato calcolato a costi specifici, ovvero attribuendo ai singoli beni i costi specificatamente sostenuti per gli stessi. Il valore così determinato è stato opportunamente confrontato, come esplicitamente richiesto dall'art. 2426 n. 9 del codice civile, con il valore di realizzazione desumibile dall'andamento del mercato. Si evidenzia che tutte le rimanenze sono composte da beni destinati ai diversi canili.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	0	-	0
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	-	0
Lavori in corso su ordinazione	0	-	0
Prodotti finiti e merci	14.720	3.635	18.355
Acconti	0	-	0
Totale rimanenze	14.720	3.635	18.355

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Tutti i crediti iscritti nell'attivo circolante presentano una scadenza inferiore ai dodici mesi e si è pertanto ritenuto di non applicare la rilevazione in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato così come definito dall'art.2426 c.2 c.c e secondo le disposizioni dell'art.12 comma 2 del D. Lgs. 139/2015.

I crediti sono pertanto esposti al presumibile valore di realizzo ottenuto mediante lo stanziamento del fondo svalutazione crediti. Il valore così ottenuto è ritenuto adeguato per una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale della società. Il Fondo svalutazione crediti ammonta complessivamente ad euro 57.939.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	6.826.897	1.408.123	8.235.020	8.235.020
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	0	-	0	-
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	0	-	0	-
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	-	0	-
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	-	0	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	435.512	(91.468)	344.044	344.044
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	77.887	123.610	201.497	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	271.011	(131.705)	139.306	139.306
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	7.611.307	1.308.560	8.919.867	8.718.370

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Riguardo la ripartizione per area geografica dei crediti iscritti nell'attivo circolante si precisa che non esistono crediti con soggetti non residenti in Italia.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate al valor nominale. Si riportano di seguito, in sintesi, le variazioni intervenute.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	2.226.148	(1.657.301)	568.847
Assegni	0	-	0
Denaro e altri valori in cassa	45.049	(16.257)	28.792
Totale disponibilità liquide	2.271.197	(1.673.558)	597.639

Ratei e risconti attivi

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	-	1.075	1.075
Risconti attivi	48.828	(30.545)	18.283
Totale ratei e risconti attivi	48.828	(29.470)	19.358

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

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<i>RATEI E RISCOINTI</i>		
	Ratei attivi	1.075
	Risconti attivi	18.283
	Totale	19.358

Oneri finanziari capitalizzati

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

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto e del passivo dello stato patrimoniale sono state iscritte in conformità ai principi contabili nazionali; nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

Patrimonio netto

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

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

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

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi		
Capitale	20.971	-	232	2.206		18.997
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	-	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-	-		0
Riserva legale	1.364.183	-	26.009	-		1.390.192
Riserve statutarie	0	-	-	-		0
Altre riserve						
Riserva straordinaria	0	-	-	-		0
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0	-	-	-		0
Riserva azioni o quote della società controllante	0	-	-	-		0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	-	-	-		0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	-	-	-		0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	-	-	-		0
Versamenti in conto capitale	0	-	-	-		0
Versamenti a copertura perdite	0	-	-	-		0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	-	-	-		0
Riserva avanzo di fusione	0	-	-	-		0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0	-	-	-		0
Riserva da conguaglio utili in corso	0	-	-	-		0
Varie altre riserve	63.517	-	-	2		63.515
Totale altre riserve	63.517	-	-	2		63.515
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-	-	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	26.813	(26.813)	-	-	121.877	121.877
Perdita ripianata nell'esercizio	0	-	-	-		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-		0
Totale patrimonio netto	1.475.484	(26.813)	26.241	2.208	121.877	1.594.581

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Contributi in c/capitale	63.517
Riserva diff. arrotond. unita' di Euro	(2)
Totale	63.515

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Nei seguenti prospetti sono analiticamente indicate le voci di patrimonio netto, con specificazione della loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità.

Per quanto riguarda le riserve si precisa che, conformemente a quanto disposto dall'art. 2514 del codice civile e dallo statuto sociale, tutte le riserve indivisibili non possono essere ripartite tra i soci né durante la vita della società né all'atto del suo scioglimento. Si attesta che non è avvenuta alcuna utilizzazione nei precedenti tre esercizi.

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	18.997	Capitale	B	-
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0			-
Riserve di rivalutazione	0			-
Riserva legale	1.390.192	Capitale	B	-
Riserve statutarie	0			-
Altre riserve				
Riserva straordinaria	0			-
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0			-
Riserva azioni o quote della società controllante	0			-
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0			-
Versamenti in conto aumento di capitale	0			-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0			-
Versamenti in conto capitale	0			-
Versamenti a copertura perdite	0			-
Riserva da riduzione capitale sociale	0			-
Riserva avanzo di fusione	0			-
Riserva per utili su cambi non realizzati	0			-
Riserva da conguaglio utili in corso	0			-
Varie altre riserve	63.515	Capitale	B	-
Totale altre riserve	63.515	Capitale	B	-
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			-
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			-
Totale	1.472.704			-
Quota non distribuibile				1.472.704

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

Fondi per rischi e oneri

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

La costituzione dei fondi è stata effettuata nei precedenti esercizi in base ai principi di prudenza e di competenza, osservando le prescrizioni del principio contabile OIC 31. Nell'esercizio in esame sono stati accantonati € 69.164,88 al Fondo svalutazione crediti commerciali, € 260.000,00 al Fondo per Rischi e Oneri Differiti per il ripristino appartamenti, € 60.000,00 al medesimo Fondo per copertura contributi uscita utenti.

Altri fondi

Nel seguente prospetto è illustrata la composizione della voce di cui in oggetto, in quanto risultante iscritta in bilancio, ai sensi dell'art. 2427 c.1 del codice civile.

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>per imposte, anche differite</i>									
	Fondo imposte	81.175	-	-	-	-	81.175	-	-
	Totale	81.175	-	-	-	-	81.175	-	
<i>altri</i>									
	Altri fondi per rischi e oneri differiti	224.226	320.000	-	-	-	544.226	320.000	143
	Fondo oneri rinnovo CCNL	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale	224.226	320.000	-	-	-	544.226	320.000	

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

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

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	665.394
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	71.324
Utilizzo nell'esercizio	38.165
Totale variazioni	33.159
Valore di fine esercizio	698.553

Debiti

I debiti sono stati rilevati in bilancio al loro valore nominale; non è stato applicato il criterio del costo ammortizzato, come definito dall'art.2426 c.2 c.c., in quanto essi sono tutti con scadenza inferiore ai dodici mesi.

Variazioni e scadenza dei debiti

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Obbligazioni	0	-	0	-
Obbligazioni convertibili	0	-	0	-
Debiti verso soci per finanziamenti	0	-	0	-
Debiti verso banche	4.161.369	(3.290.435)	870.934	870.934
Debiti verso altri finanziatori	0	160.000	160.000	160.000
Acconti	0	-	0	-
Debiti verso fornitori	3.161.855	326.545	3.488.400	3.488.400
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	-	0	-
Debiti verso imprese controllate	0	-	0	-
Debiti verso imprese collegate	0	-	0	-
Debiti verso controllanti	0	-	0	-
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	-	0	-
Debiti tributari	144.883	243.936	388.819	388.819
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	137.007	30.883	167.890	167.890
Altri debiti	1.056.741	1.402.941	2.459.682	2.459.682
Totale debiti	8.661.855	(1.126.130)	7.535.725	7.535.725

Debiti verso banche

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

Voce	Debiti per conto corrente	Totale
4)	870.934	870.934

Altri debiti

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

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>debiti verso banche</i>									
	Banca c/c	-	3.436.921	-	-	3.071.812	365.109	365.109	-
	Banca c /anticipazioni	-	4.938.107	-	-	4.511.556	426.551	426.551	-
	Banche c/partite passive da liquidare	-	132.720	-	-	53.448	79.272	79.272	-
	Arrotondamento	-					2	2	
	Totale	-	8.507.748	-	-	7.636.816	870.934	870.934	
<i>debiti verso altri finanziatori</i>									
	Mutuo Emilbanca M0130000054368	-	160.000	-	-	-	160.000	160.000	-
	Totale	-	160.000	-	-	-	160.000	160.000	
<i>debiti verso fornitori</i>									

Fatture da ricevere da fornitori terzi	-	433.217	-	-	4.211	429.006	429.006	-
Note credito da ricevere da fornit. terzi	-	2	-	-	130.301	130.299-	130.299-	-
Fornitori terzi Italia	-	5.614.781	-	-	2.441.112	3.173.669	3.173.669	-
Fornitori terzi Estero	-	840	-	-	171	669	669	-
Partite commerciali passive da liquidare	-	15.360	-	-	-	15.360	15.360	-
Arrotondamento	-					5-	5-	
Totale	-	6.064.200	-	-	2.575.795	3.488.400	3.488.400	
<i>debiti tributari</i>								
IVA su acquisti	-	-	-	-	-	-	-	-
IVA su vendite	-	-	-	-	-	-	-	-
IVA a credito acquisti intracomunitari	-	-	-	-	-	-	-	-
IVA a debito acquisti intracomunitari	-	-	-	-	-	-	-	-
Erario c/riten.su redd.lav.dipend.e ass.	-	132.502	-	-	81.683	50.819	50.819	-
Erario c/imposte sostitutive su TFR	-	2.211	-	-	270	1.941	1.941	-
Erario c/IRES	-	190.164	-	-	-	190.164	190.164	-
Erario c/IRAP	-	145.895	-	-	-	145.895	145.895	-
Totale	-	470.772	-	-	81.953	388.819	388.819	
<i>debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</i>								
INPS dipendenti	-	316.345	-	-	222.375	93.970	93.970	-
INPS collaboratori	-	31.319	-	-	13.117	18.202	18.202	-
INAIL dipendenti /collaboratori	-	18.610	-	-	5.767	12.843	12.843	-
INPS c/solidarietà differita	-	1.790	-	-	1.758	32	32	-
Contributi c/ferie e permessi non goduti	-	53.517	-	-	10.673	42.844	42.844	-
Contributi c /retribuzioni differite	-	-	-	-	-	-	-	-
Arrotondamento	-					1-	1-	
Totale	-	421.581	-	-	253.690	167.890	167.890	
<i>altri debiti</i>								
Clienti terzi Italia	-	47	-	-	-	47	47	-
Debiti v /Cooperlavoro	-	7.214	-	-	2.856	4.358	4.358	-

Debiti v/Alleata Previdenza	-	565	-	-	335	230	230	-
Debiti v /amministratori	-	57.625	-	-	-	57.625	57.625	-
Sindacati c/ritenute	-	2.433	-	-	963	1.470	1.470	-
Debiti v/emittenti carte di credito	-	12.599	-	-	11.066	1.533	1.533	-
Fornitori generici no gestione partite	-	22.035	-	-	-	22.035	22.035	-
Debiti diversi verso terzi	-	292.197	-	-	29.393	262.804	262.804	-
Dipendenti c/tratt. cessioni /pignoramenti	-	3.830	-	-	531	3.299	3.299	-
Debiti v/utenti pocket money	-	755.169	-	-	461.211	293.958	293.958	-
Debiti v/utenti per vitto	-	1.845.407	-	-	589.796	1.255.611	1.255.611	-
Debiti per spese condominiali	-	79.918	-	-	13.437	66.481	66.481	-
Personale c /retribuzioni	-	985.945	-	-	944.245	41.700	41.700	-
Personale c /retribuzioni (netti)	-	910.759	-	-	719.006	191.753	191.753	-
Dipendenti c/ferie e permessi non goduti	-	266.858	-	-	48.302	218.556	218.556	-
Debiti vs soci per capitale da rimbors.	-	3.223	-	-	-	3.223	3.223	-
Soci c/ristorni	-	35.000	-	-	-	35.000	35.000	-
	-	-	-	-	-	-	-	-
Fatture da emettere a clienti terzi	-	-	-	-	-	-	-	-
Dipendenti c /retribuzioni differite	-	-	-	-	-	-	-	-
Arrotondamento	-					1-	1-	
Totale	-	5.280.824	-	-	2.821.141	2.459.682	2.459.682	

Suddivisione dei debiti per area geografica

La società non ha debiti con creditori esteri.

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

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

Finanziamenti effettuati da soci della società

La società non ha ricevuto alcun finanziamento da parte dei soci.

Ratei e risconti passivi

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	12.966	32.104	45.070
Risconti passivi	15.516	30.000	45.516
Totale ratei e risconti passivi	28.482	62.104	90.586

L'importo della voce Ratei passivi, si riferisce soprattutto a fatture utenze diverse, una fattura di noleggio a lungo termine auto, quattro fatture di professionisti; mentre la voce risconti passivi si riferisce a una fattura verso il Servizio Sanitario Nazionale di Bologna

Nota integrativa, conto economico

Il conto economico evidenzia il risultato economico dell'esercizio.

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

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

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

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

Valore della produzione

I ricavi sono iscritti in bilancio per competenza, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nonché delle imposte direttamente connesse agli stessi. I ricavi derivanti dalle prestazioni di servizi sono iscritti quando il servizio è reso, ovvero quando la prestazione è stata effettuata; nel particolare caso delle prestazioni di servizi continuative i relativi ricavi sono iscritti per la quota maturata.

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

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

Nella seguente tabella è illustrata la ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni secondo le categorie di attività.

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Prestazioni Sprar UtdA	1.018.001
Prestazioni Centro Stranieri Modena	1.158.595
Prestazioni mediazione linguistica	41.654
Centro Accoglienza straordinaria	13.091.727
Prestazioni Progetti Speciali	239.801
Prestazioni Gestioni Canili	513.385
Prestazioni Sert Tossicodipendenti	96.444
Prestazioni diverse	23.498
Altri ricavi e proventi	386.229
Totale	16.187.110

In merito alla composizione della voce A5) *Altri* si precisa che è così formata: Contributi in c/esercizio euro 40.619,48 (indicati anche tra i contributi pubblici riportati nella tabella dedicata), *Risarcimenti assicurativi* euro 15.653,23, *Liberalità da terzi* euro 2.760,00, *Detrazioni e trattenute* € 18.068,46, *Recupero spese e diversi* euro 304,00, Altri ricavi e proventi euro 55.659,45, Sopravvenienze attive diverse euro 252.890,00, arrotondamenti euro 274,55, per un totale di euro 386.229.

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

La ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni secondo le aree geografiche evidenzia che non esistono ricavi effettuati in paesi esteri.

Costi della produzione

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

Proventi e oneri finanziari

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

Composizione dei proventi da partecipazione

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

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

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

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	89.859
Altri	1.352
Totale	91.211

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

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

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

La società ha provveduto allo stanziamento delle imposte dell'esercizio sulla base dell'applicazione delle norme tributarie vigenti. Le imposte correnti si riferiscono alle imposte di competenza dell'esercizio così come risultanti dalle dichiarazioni fiscali.

Imposte differite e anticipate

La presente voce ricomprende l'impatto della fiscalità differita sul presente bilancio. La stessa è da ricondursi alle differenze temporanee tra i valori attribuiti ad un'attività o passività secondo criteri civilistici ed i corrispondenti valori riconosciuti a tali elementi ai fini fiscali. La società ha determinato l'imposizione differita con riferimento all'IRES e all'IRAP.

Le imposte anticipate e differite sono state calcolate utilizzando rispettivamente le seguenti aliquote:

Aliquote	Es. n+1	Es. n+2	Es. n+3	Es. n+4	Oltre
IRES	24%	24%	24%	24%	24%
IRAP	3,21%	3,21%	3,21%	3,21%	3,21%

Nei seguenti prospetti sono analiticamente indicate:

- la descrizione delle differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione di imposte differite e anticipate, specificando l'aliquota applicata e le variazioni rispetto all'esercizio precedente, gli importi accreditati o addebitati a conto economico oppure a patrimonio netto;

- l'ammontare delle imposte anticipate contabilizzato in bilancio attinenti a perdite dell'esercizio o di esercizi precedenti e le motivazioni dell'iscrizione, l'ammontare non ancora contabilizzato e le motivazioni della mancata iscrizione;

- le voci escluse dal computo e le relative motivazioni.

	Ammontare differenze (es. precedente)	Effetto fiscale (es. precedente)	Ammontare differenze (es. corrente)	Effetto fiscale (es. corrente)
Imposte anticipate				
Spese manutenzione eccedenti quota deducibile	-	-	46.305	11.113
Compensi amministr.soci co.co.co SC precedent. non dedotti (coll.363)	-	-	47.000	11.280
Contributi associazioni sindacali versati da es. precedenti (coll.498)	-	-	22.035	5.288
Accantonamento rischi su crediti e svalutazioni dirette	-	-	27.700	6.648
Accantonamenti per rischi (imposte anticipate IRES /IRAP)	-	-	320.000	76.800
<i>Totale imposte anticipate</i>	-	-	<i>463.040</i>	<i>111.129</i>
Imposte differite				
<i>Totale imposte differite</i>	-	-	-	-
Imposte anticipate su perdite ed eccedenza ACE				
- dell'esercizio		-		-
- degli esercizi precedenti		-		-
Differenze temporanee imponibili/deducibili nette	-	-	463.040	111.129
Effetto netto sul risultato d'esercizio		-		111.129
Effetto netto sul patrimonio netto	-	-	-	-
Differenze temporanee escluse dal calcolo delle imposte anticipate				
Differenze temporanee escluse dal calcolo delle imposte differite				

	Ammontare differenze (es. precedente)	Effetto fiscale (es. precedente)	Ammontare differenze (es. corrente)	Effetto fiscale (es. corrente)
Imposte anticipate				
Spese manutenzione eccedenti quota deducibile	-	-	-	-
Compensi amministr.soci co.co.co SC precedent. non dedotti (coll.363)	-	-	-	-
Contributi associazioni sindacali versati da es. precedenti (coll.498)	-	-	-	-
Accantonamento rischi su crediti e svalutazioni dirette	-	-	-	-
Accantonamenti per rischi (imposte anticipate IRES /IRAP)	-	-	-	12.480
<i>Totale imposte anticipate</i>	-	-	-	<i>12.480</i>
Imposte differite				
<i>Totale imposte differite</i>	-	-	-	-

Differenze temporanee imponibili/deducibili nette	-	-	-	12.480
Effetto netto sul risultato d'esercizio			-	12.480
Effetto netto sul patrimonio netto	-	-	-	-

Differenze temporanee escluse dal calcolo delle imposte anticipate
Differenze temporanee escluse dal calcolo delle imposte differite

	IRES	IRAP
Risultato prima delle imposte	334.326	
Aliquota teorica (%)	24,00	
Imposta IRES	80.238	
Saldo valori contabili IRAP		6.516.669
Aliquota teorica (%)		3,21
Imposta IRAP		209.185
Differenze temporanee imponibili		
- Incrementi	-	-
- Storno per utilizzo	-	-
- Escluse	-	-
<i>Totale differenze temporanee imponibili</i>	-	-
Differenze temporanee deducibili		
- Incrementi	463.040	-
- Storno per utilizzo	-	-
- Escluse	-	-
<i>Totale differenze temporanee deducibili</i>	463.040	-
<i>Var.ni permanenti in aumento</i>	376.571	399.497
<i>Var.ni permanenti in diminuzione</i>	374.778	-
Totale imponibile	799.159	6.916.166
Utilizzo perdite esercizi precedenti	-	
Altre variazioni IRES	-	
Valore imponibile minimo	-	-
Deduzione ACE/Start-up/Erogaz.terzo settore	6.808	
<i>Altre deduzioni rilevanti IRAP</i>		2.371.151
Totale imponibile fiscale	792.351	4.545.015
Totale imposte correnti reddito imponibile	190.164	145.895
Detrazione	-	
Imposta netta	190.164	-
Aliquota effettiva (%)	56,88	2,24

Nota integrativa, rendiconto finanziario

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

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

Nota integrativa, altre informazioni

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

Dati sull'occupazione

Nel seguente prospetto è indicato il numero medio dei dipendenti, ripartito per categoria e calcolato considerando la media giornaliera. Il valore indicato è calcolato secondo il metodo delle U.L.A., che tiene conto del numero dei dipendenti, dell'arco temporale di assunzione e del numero di ore giornaliere da contratto.

	Numero medio
Impiegati	12
Operai	178
Totale Dipendenti	190

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

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

	Amministratori	Sindaci
Compensi	47.000	10.556

Compensi al revisore legale o società di revisione

I compensi spettanti alla Società di revisione legale dei conti sono stati di euro 16.000. La società di revisione legale non ha svolto altri servizi di verifica, di consulenza fiscale né altre prestazioni di servizi diverse dalla revisione contabile.

Categorie di azioni emesse dalla società

Il presente paragrafo della nota integrativa non è pertinente in quanto al Titolo V art.22 dello Statuto, tra gli elementi costitutivi del patrimonio sociale della cooperativa, non è prevista l'emissione di azioni.

Titoli emessi dalla società

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

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

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

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Nella seguente tabella si riportano le informazioni previste dall'art. 2427 n. 9 del codice civile.

Trattasi di fidejussioni ricevute da Istituti di credito e Assicurazioni a fronte di contratti in essere. Con riferimento alle voci in commento, vengono analizzati nel dettaglio le notizie inerenti il soggetto garantito e il relativo importo: Azienda Sanitaria Locale Modena € 4.882,50; Comune di Bologna € 5.420,00, Comune di Formigine € 8.055,00, Prefettura di Modena € 408.079,00, Fidejussioni tra privati € 3.120,00, altre fidejussioni rilasciate da Istituti Bancari € 25.500,00

	Importo
Garanzie	455.057

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Patrimoni destinati ad uno specifico affare

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

Finanziamenti destinati ad uno specifico affare

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

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Ai fini di quanto disposto dalla normativa vigente, nel corso dell'esercizio non sono state effettuate operazioni con parti correlate.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

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

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

Con riferimento al punto 22-quater dell'art. 2427 del codice civile, non si segnalano fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio che abbiano inciso in maniera rilevante sull'andamento patrimoniale, finanziario ed economico.

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

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

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

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

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

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

Informazioni relative alle cooperative

I sensi dell'art. 2513 comma 1 del Codice Civile si segnala che la cooperativa, in quanto cooperativa sociale che rispetta le norme di cui alla legge 8 novembre 1991 n. 381, è considerata a mutualità prevalente indipendentemente dai requisiti di cui al citato art. 2513 c.c., in virtù di quanto disposto dall'art. 111-septies delle norme di attuazione e transitorie del codice civile.

Tuttavia, anche in considerazione di quanto previsto dal nuovo verbale di revisione cooperativa, si ritiene opportuno evidenziare i valori dei rapporti economici intrattenuti coi soci:

Conto economico	Importo in bilancio	di cui verso soci	% riferibile ai soci	Condizioni di prevalenza
A.1- Ricavi delle vendite e delle prestazioni	16.187.110	-	-	
B.6- Costi per materie prime sussidiarie, di consumo e di merci	568.489	-	-	
B.7- Costi per servizi	7.006.302	-	-	
B.9- Costi per il personale	5.702.291	1.384.824	24,3	NO

Si attesta che nello statuto della cooperativa sono previste le clausole di cui all'art. 2514 c.c. e che le stesse sono di fatto osservate.

Determinazione dell'importo ristorabile

Il Consiglio di Amministrazione, alla luce delle risultanze economiche espresse dal presente bilancio, propone all'Assemblea di attribuire ristoro ai soci per un importo di € 35.000,00.

Per quanto concerne il calcolo dell' "avanzo mutualistico" si rimanda alle tabelle di seguito riportate,

Determinazione della percentuale dell'attività svolta con i soci

	Importi	Percentuale
Attività svolta con i soci al netto del valore del ristoro	1.384.824	24,30%
Attività svolta con i terzi	4.317.467	75,70%
Totale attività		100%

Determinazione dell'avanzo complessivo di gestione e dell'avanzo mutualistico (ammontare massimo attribuibile ai soci a titolo di ristoro)

Utile netto di bilancio (riga 21 di C/E) + ristorni imputati a C/E - il saldo, se positivo dell'aggregato D - il saldo, se positivo, degli elementi "di entità e/o incidenza eccezionali", indicati in nota integrativa ai sensi del n. 13 art. 2427 ed estranei allo scambio mutualistico	156.877
Applicazione percentuale dell'attività svolta con i soci	24,3%
Ammontare massimo di ristoro attribuibile ai soci (A)	38.121

Determinazione ammontare massimo di ristoro nelle cooperative di produzione lavoro (Art. 3 legge 142/2001)

Totale trattamenti economici complessivi erogati ai soci	1.384.824
Applicazione percentuale massima di ristoro pari al 30% dei trattamenti economici complessivi (B)	415.447

Importo massimo ristornabile ai soci (importo minore tra A e B)	38.121
Importo ristoro proposto dal Consiglio di Amministrazione	35.000

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

In ottemperanza ai nuovi obblighi di trasparenza nel sistema delle erogazioni pubbliche, statuiti dall'art. 1, co. 125-129, Legge 04/08/2017, n. 124, si dà atto che, nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2018, la Società ha ricevuto sovvenzioni, contributi e comunque vantaggi economici di qualunque genere, da parte di Pubbliche Amministrazioni o da soggetti assimilati, di cui al primo periodo del comma 125, dell'art. 1, della L. 124/2017, come di seguito riportato:

	Dati identificativi del Soggetto erogante	Somma/valore dell'erogazione	Causale
n. 1	Comune di Modena	€ 158.660,99	Fatture
n. 2	Comune di Formigine	€ 156.999,96	Fatture
n. 3	Azienda U.S.L. Modena	€ 230.829,25	Fatture
n.4	Ist.Compr.Statale Guinizzelli	€ 4.844,38	Fatture
n.5	Comune di Castelfranco	€ 80,00	Fatture
n.6	Comune di San Cesario	€ 300,00	Fatture
n.7	Unione dei Comuni del Frignano	€ 110.199,02	Fatture
n.8	Prefettura di Modena	€ 11.361.480,50	Fatture
n.9	Comune di Valsamoggia	€ 23.916,56	Fatture
n.10	Ist.Comprendivo F.lli Cervi	€ 2.428,00	Fatture
n.11	Unione Comuni Terre di Castelli	€ 150,00	Fatture
n.12	Comune di Bologna	€ 94.672,13	Fatture
n.13	Unione delle Terre d'Argine	€ 1.419.386,73	Fatture
n.14	Comune di Guiglia	€ 2.088, 00	Fatture
n.15	Comune di Marano sul Panaro	€ 561,99	Fatture
n.16	Servizio Sanitario Regionale Bologna	€ 50.770,54	Fatture
n.17	Comune Modena	€ 1.395,50	Contributi
n.18	Cinque per mille	€ 1.891,02	Contributi
n.19	Fondazione Cassa di Risparmio Modena	€ 5.286,89	Contributi
n.20	Anziani e non solo	€ 7.928,80	Contributi
Totale		€ 13.633.870,26	

Si evidenzia che l'indicazione di tutte le erogazioni nella soprastante tabella è stata effettuata adottando il criterio informativo di cassa, e, quindi, riportando tutte le sovvenzioni, contributi e comunque vantaggi economici di qualunque genere, incassati nell'esercizio 2018 .

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

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

euro 118.220,69 alla riserva legale;

euro 3.656,31 al Fondo mutualistico per la promozione e lo sviluppo della cooperazione.

Nota integrativa, parte finale

Signori Soci, Vi confermiamo che il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico, rendiconto finanziario e nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili. Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di bilancio al 31/12/2018 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto dall'organo amministrativo.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili

Modena, lì 18/04/2019

Il Presidente
Boldini Franco