

DELTA SOLIDALE SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

Dati anagrafici	
Sede in	VIA MATTEOTTI 40 - 45018 PORTO TOLLE (RO)
Codice Fiscale	01400190292
Numero Rea	RO 000000153053
P.I.	01400190292
Capitale Sociale Euro	625 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE
Settore di attività prevalente (ATECO)	872000
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	A204384

Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	7.411	9.935
II - Immobilizzazioni materiali	33.896	2.206
Totale immobilizzazioni (B)	41.307	12.141
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	105.526	83.598
Totale crediti	105.526	83.598
IV - Disponibilità liquide	19.324	42.798
Totale attivo circolante (C)	124.850	126.396
D) Ratei e risconti	986	2.352
Totale attivo	167.143	140.889
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	625	625
IV - Riserva legale	1.992	2.654
VI - Altre riserve	0	(2)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	2.943	(661)
Totale patrimonio netto	5.560	2.616
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	59.856	48.741
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	84.563	76.037
Totale debiti	84.563	76.037
E) Ratei e risconti	17.164	13.495
Totale passivo	167.143	140.889

Conto economico

31-12-2020 31-12-2019

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	274.934	249.559
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	11.008
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	15.558	1.770
altri	43.816	8.753
Totale altri ricavi e proventi	59.374	10.523
Totale valore della produzione	334.308	271.090
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	28.302	23.798
7) per servizi	51.068	41.390
8) per godimento di beni di terzi	6.071	3.154
9) per il personale		
a) salari e stipendi	176.045	147.295
b) oneri sociali	48.650	39.676
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	12.604	11.269
c) trattamento di fine rapporto	12.604	9.469
e) altri costi	0	1.800
Totale costi per il personale	237.299	198.240
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	5.694	3.259
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.524	2.524
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	3.170	735
Totale ammortamenti e svalutazioni	5.694	3.259
14) oneri diversi di gestione	2.392	1.911
Totale costi della produzione	330.826	271.752
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	3.482	(662)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	9	10
Totale proventi diversi dai precedenti	9	10
Totale altri proventi finanziari	9	10
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	289	9
Totale interessi e altri oneri finanziari	289	9
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(280)	1
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	3.202	(661)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	259	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	259	0
21) Utile (perdita) dell'esercizio	2.943	(661)

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2020

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

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

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

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

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

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

Il presente bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2020 evidenzia un risultato di esercizio positivo di euro 2.943.=.

Attività svolta

La società svolge la propria attività nel settore sociale, assistenziale, educativo e formativo e si propone di facilitare l'inserimento nella vita attiva di persone che si trovino in situazioni di disagio o difficoltà quali persone affette da dipendenze, con handicap fisico, psichico o sensoriale, malati psichiatrici, minori e anziani, giovani in condizioni di disagio sociale ed a rischio di devianza, a disoccupati ed inoccupati, detenuti, a soggetti appartenenti a fasce deboli e quanti altri possono essere riconosciuti dalla società come persone in stato di disagio o emarginazione.

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. Ai sensi dell'art. 2423-bis c.1, punto 1-bis c.c., la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto dell'esistenza dell'operazione o del contratto.

Nella redazione del bilancio d'esercizio i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento. Si è peraltro tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio 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;

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

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

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

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

Cambiamenti di principi contabili

(OIC29, art. 2423-bis, punto 6 e comma 2)
Nulla da segnalare.

Correzione di errori rilevanti

Nulla da segnalare.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

Tutte le voci dello stato patrimoniale e del conto economico dell'esercizio precedente sono comparabili con quelle del presente esercizio e non si è reso necessario alcun adattamento.

Criteri di valutazione applicati

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2020 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

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.

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

A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) C.C. non esistono né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate e/o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

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.

Nota integrativa abbreviata, attivo

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

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

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

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	14.096	8.562	22.658
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	4.161	6.355	10.516
Valore di bilancio	9.935	2.206	12.141
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	-	34.860	34.860
Ammortamento dell'esercizio	2.524	3.169	5.693
Totale variazioni	(2.524)	31.691	29.167
Valore di fine esercizio			
Costo	14.096	43.422	57.518
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	6.685	9.653	16.338
Valore di bilancio	7.411	33.896	41.307

Immobilizzazioni immateriali

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

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

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.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	1.475	12.621	14.096

	Costi di impianto e di ampliamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.475	2.686	4.161
Valore di bilancio	-	9.935	9.935
Variazioni nell'esercizio			
Ammortamento dell'esercizio	-	2.524	2.524
Totale variazioni	-	(2.524)	(2.524)
Valore di fine esercizio			
Costo	1.475	12.621	14.096
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.475	5.210	6.685
Valore di bilancio	-	7.411	7.411

Immobilizzazioni materiali

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali, rilevati alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi al bene acquisito, sono iscritti in bilancio al costo di acquisto, aumentato degli eventuali oneri accessori sostenuti fino al momento in cui i beni sono pronti all'uso e comunque nel limite del loro valore recuperabile.

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

Il valore contabile dei beni, raggruppati in classi omogenee per natura ed anno di acquisizione, viene ripartito tra gli esercizi nel corso dei quali gli stessi verranno presumibilmente utilizzati. Tale procedura è attuata mediante lo stanziamento sistematico a conto economico di quote di ammortamento corrispondenti a piani prestabiliti, definiti al momento in cui il bene è disponibile e pronto all'uso, con riferimento alla presunta residua possibilità di utilizzo dei beni stessi. Detti piani, oggetto di verifica annuale, sono formati con riferimento al valore lordo dei beni e supponendo pari a zero il valore di realizzo al termine del processo.

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

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

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Nell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ai valori iscritti nelle immobilizzazioni materiali.

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	1.066	7.496	-	8.562
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	703	5.652	-	6.355
Valore di bilancio	363	1.844	-	2.206
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	11.900	3.000	19.960	34.860
Ammortamento dell'esercizio	875	1.054	1.240	3.169

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Totale variazioni	11.025	1.946	18.720	31.691
Valore di fine esercizio				
Costo	12.966	10.496	19.960	43.422
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.706	6.707	1.240	9.653
Valore di bilancio	11.388	3.790	18.720	33.896

Operazioni di locazione finanziaria

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

Attivo circolante

Prima di procedere all'analisi delle singole voci dettagliamo nel prospetto che segue la composizione e la comparazione dell'attivo circolante nei due esercizi considerati.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Sono iscritti in bilancio secondo il loro "presumibile valore di realizzo". Non si è ritenuto di dover eseguire accantonamenti a un fondo rischi su crediti poiché non vi è motivo di preoccupazione per l'esigibilità dei crediti stessi.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	72.333	(817)	71.516	71.516
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	970	16.222	17.192	17.192
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	10.295	6.523	16.818	16.818
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	83.598	21.928	105.526	105.526

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	41.287	(22.234)	19.053
Denaro e altri valori in cassa	1.511	(1.240)	271
Totale disponibilità liquide	42.798	(23.474)	19.324

Oneri finanziari capitalizzati

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

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

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

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Si riporta il prospetto riassuntivo delle variazioni intervenute nelle voci componenti il patrimonio netto, nel corso dell'esercizio, così come previsto dall'art. 2427, comma 1, punto 4, codice civile.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni		
Capitale	625	-		625
Riserva legale	2.654	(662)		1.992
Altre riserve				
Varie altre riserve	(2)	2		-
Totale altre riserve	(2)	2		0
Utile (perdita) dell'esercizio	(661)	661	2.943	2.943
Totale patrimonio netto	2.616	1	2.943	5.560

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

L'origine, le possibilità di utilizzazione, la distribuibilità, nonché l'avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, relativamente a ciascuna posta del patrimonio netto, risultano evidenziate nella seguente tabella, come suggerito dall'OIC.

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	625	B	625
Riserva legale	1.992	A;B	1.992
Altre riserve			
Totale altre riserve	0		-
Totale	2.617		2.617
Quota non distribuibile			2.617

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

LEGENDA / NOTE:

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

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	48.741
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	12.480
Utilizzo nell'esercizio	1.364
Totale variazioni	11.115
Valore di fine esercizio	59.856

L'importo accantonato rappresenta l'effettivo debito per TFR della società alla fine dell'esercizio verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

La quota dell'esercizio accantonata si riferisce ai dipendenti che, a seguito dell'entrata in vigore del nuovo sistema di previdenza complementare, hanno espressamente destinato il TFR che matura dal 1° gennaio 2007, alla società.

Debiti

I debiti sono stati esposti in bilancio al valore nominale, avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis c.c.

La classificazione dei debiti tra le varie voci di debito è effettuata sulla base della natura (o dell'origine) degli stessi rispetto alla gestione ordinaria a prescindere dal periodo di tempo entro cui le passività devono essere estinte.

Variazioni e scadenza dei debiti

I debiti al 31/12/2020 ammontano complessivamente a Euro 84.563.

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
Debiti verso banche	-	1.324	1.324	1.324
Acconti	46.428	2.163	48.591	48.591
Debiti verso fornitori	9.324	4.316	13.640	13.640
Debiti tributari	2.342	(3.307)	(965)	(965)
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	6.274	3.202	9.476	9.476
Altri debiti	11.669	829	12.498	12.498
Totale debiti	76.037	8.527	84.563	84.564

Non ci sono debiti esigibili oltre 5 anni.

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

Non ci sono debiti esigibili oltre 12 mesi o assistiti da garanzie reali.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Il conto economico evidenzia il risultato economico dell'esercizio.

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

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

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

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

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

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.

Non si procede alla ripartizione dei ricavi per categorie di attività in quanto la società opera solo nel campo delle prestazioni di servizi.

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.

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

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

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati costi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

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

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

Nel conto economico non è stato effettuato alcuno stanziamento per le imposte differite attive o passive.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

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

La società non ha deliberato compensi, né esistono anticipazioni e crediti, a favore dell'organo amministrativo. Inoltre la stessa non ha assunto impegni per conto di tale organo per effetto di garanzie di qualsiasi tipo prestate.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

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

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

La società non ha costituito all'interno del patrimonio della società 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

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

Non sussistono accordi non risultanti 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.

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

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

Informazioni relative alle cooperative

Informazioni ex art. 2513 del Codice Civile

Si precisa che la cooperativa in quanto sociale non è tenuta al rispetto dei requisiti di cui all'art. 2513 c. c., così come stabilisce l'art. 111-septies delle disposizioni per l'attuazione del c.c. e disposizioni transitorie (R.D. n. 318/1942 e successive modificazioni).

All'uopo di precisa, comunque, che la cooperativa:

- ha lo scopo di perseguire l'interesse generale della comunità alla promozione umana e all'integrazione sociale dei cittadini attraverso la gestione di servizi socio-sanitari ed educativi e/o lo svolgimento di attività diverse: agricole, industriali, commerciali o di servizi finalizzate all'inserimento lavorativo di persone svantaggiate;
- ha introdotto nel proprio statuto i requisiti di cui all'art. 2514 c.c.;
- è iscritta nella categoria cooperative sociali dell'Albo delle cooperative;
- è iscritta presso l'Albo regionale delle cooperative sociali.

Informazioni ex art. 2528 del Codice Civile

Nell'esercizio non sono state rigettate domande di ammissione soci.

Informazioni ex art. 2545 del Codice Civile

Ai sensi dell'art. 2545 c.c. e dell'art. 2 della legge n. 59/1992 gli amministratori comunicano che la gestione sociale, per il conseguimento degli scopi statutari, in conformità con il carattere cooperativo della società, è stata impostata e realizzata focalizzando ed incrementando la propria attività, nell'ambito educativo con particolare riferimento al disagio psichico o per dipendenze, attraverso l'apporto nel proprio organico e nella propria base sociale di adeguate competenze, esperienze e professionalità attraverso l'instaurazione di rapporti positivi con enti pubblici e privati.

Informazioni ex art. 2545-sexies del Codice Civile

A prescindere dall'incidenza sulla determinazione della mutualità prevalente, per quanto qui sopra menzionato, si forniscono le seguenti informazioni:

Conto economico	Importo in bilancio	di cui verso soci	% riferibile ai soci	Condizioni di prevalenza
A.1- Ricavi delle vendite e delle prestazioni	-	-	-	
B.6- Costi per materie prime sussidiarie, di consumo e di merci	-	-	-	
B.7- Costi per servizi	-	-	-	
B.9- Costi per il personale	237.299	150.278	63,33	SI

La società non ha corrisposto alcun ristorno ai propri soci.

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

In relazione al disposto di cui all'art. 1, comma 125, della legge 124/2017, in merito all'obbligo di dare evidenza in nota integrativa delle somme di denaro eventualmente ricevute nell'esercizio a titolo di sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti di cui al comma 125 del medesimo articolo, la Società attesta

che nel corso dell'esercizio 2020 ha percepito Euro 237.496,43 quale compenso per l'attività svolta su incarico e convenzione stipulata con l'Azienda ULSS 5 Polesana c.f. 01013470297:

- **Somma incassata** 25.846 €
- **Rapporto giuridico** Prestazioni di servizi
- **Data di incasso** 30.01.2020
- **Causale** Mandato di pag. n. 1052 anticipo 80 prestaz. per tossicodip. Gennaio 2020 e vers. Saldo IV trim. 2019

- **Somma incassata** 16.147 €
- **Rapporto giuridico** Prestazioni di servizi
- **Data di incasso** 19.02.2020
- **Causale** Mandato di pag. n. 2575 anticipo 80 prestaz. per tossicodip. Febbraio 2020

- **Somma incassata** 16.147 €
- **Rapporto giuridico** Prestazioni di servizi
- **Data di incasso** 23.03.2020
- **Causale** Mandato di pag. n. 4810 anticipo 80 prestaz. per tossicodip. Marzo 2020

- **Somma incassata** 23.138,66 €
- **Rapporto giuridico** Prestazioni di servizi
- **Data di incasso** 16.04.2020
- **Causale** accredito bonifico prestaz. per tossicodip. Aprile 2020

- **Somma incassata** 16.147 €
- **Rapporto giuridico** Prestazioni di servizi
- **Data di incasso** 20.05.2020
- **Causale** accredito bonifico prestaz. per tossicodip. Maggio 2020

- **Somma incassata** 16.147 €
- **Rapporto giuridico** Prestazioni di servizi
- **Data di incasso** 19.06.2020
- **Causale** accredito bonifico prestaz. per tossicodip. Giugno 2020

- **Somma incassata** 28.991,78 €
- **Rapporto giuridico** Prestazioni di servizi
- **Data di incasso** 22.07.2020
- **Causale** Mandato di pag. n. 13330 anticipo 80 prestaz. per tossicodip. Luglio 2020 e saldo II trim. 2020

- **Somma incassata** 16.147 €
- **Rapporto giuridico** Prestazioni di servizi
- **Data di incasso** 27.08.2020
- **Causale** Mandato di pag. n. 15893 anticipo 80 prestaz. per tossicodip. Agosto 2020

- **Somma incassata** 16.147 €
- **Rapporto giuridico** Prestazioni di servizi
- **Data di incasso** 15.09.2020
- **Causale** Mandato di pag. n. 17250 anticipo 80 prestaz. per tossicodip. Settembre 2020

- **Somma incassata** 30.343,99 €
- **Rapporto giuridico** Prestazioni di servizi
- **Data di incasso** 16.10.2020
- **Causale** Mandato di pag. n. 19651 anticipo 80 prestaz. per tossicodip. Ottobre 2020 e saldo IV trim. 2020

- **Somma incassata** 16.147 €
- **Rapporto giuridico** Prestazioni di servizi
- **Data di incasso** 01.12.2020
- **Causale** Mandato di pag. n. 22629 anticipo 80 prestaz. per tossicodip. Novembre 2020

- **Somma incassata** 16.147 €
- **Rapporto giuridico** Prestazioni di servizi
- **Data di incasso** 17.12.2020
- **Causale** Mandato di pag. n. 25342 anticipo 80 prestaz. per tossicodip. Dicembre 2020

La società attesta che nel corso dell'esercizio 2020 ha percepito Euro 29.256 quale compenso per l'attività svolta su incarico e convenzione stipulata con l'Azienda Assistenza Sanitaria n. 5 Friuli Occidentale cf 01772890933:

- **Somma incassata** 5.035 €
- **Rapporto giuridico** Prestazioni di servizi
- **Data di incasso** 10.02.2020
- **Causale** Pagamento mand. 3866505-0001879

- **Somma incassata** 3.286 €
- **Rapporto giuridico** Prestazioni di servizi
- **Data di incasso** 14.04.2020
- **Causale** accredito bonifico

- **Somma incassata** 3.074 €
- **Rapporto giuridico** Prestazioni di servizi
- **Data di incasso** 30.04.2020
- **Causale** accredito bonifico

- **Somma incassata** 3.286 €
- **Rapporto giuridico** Prestazioni di servizi
- **Data di incasso** 18.05.2020
- **Causale** accredito bonifico

- **Somma incassata** 3.180 €
- **Rapporto giuridico** Prestazioni di servizi
- **Data di incasso** 16.06.2020
- **Causale** accredito bonifico

- **Somma incassata** 3.286 €
- **Rapporto giuridico** Prestazioni di servizi
- **Data di incasso** 15.07.2020
- **Causale** Pagamento mand. 3866505-0009449

- **Somma incassata** 2.491 €
- **Rapporto giuridico** Prestazioni di servizi
- **Data di incasso** 05.08.2020
- **Causale** Pagamento mand. 3866505-0010384

- **Somma incassata** 3.074 €
- **Rapporto giuridico** Prestazioni di servizi
- **Data di incasso** 22.10.2020
- **Causale** Pagamento mand. 3866505-0014331

- **Somma incassata** 1.272 €
- **Rapporto giuridico** Prestazioni di servizi
- **Data di incasso** 22.10.2020
- **Causale** Pagamento mand. 3866505-0014340

- **Somma incassata** 1.272 €
- **Rapporto giuridico** Prestazioni di servizi
- **Data di incasso** 13.11.2020
- **Causale** Pagamento mand. 3866505-0015424

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio di Euro 2.943:
30% a riserva legale Euro 883;
a riserva straordinaria Euro 1.972;
3% a fondi mutualistici Euro 88.

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.

Il Presidente del CdA
Francesca Finotti

Dichiarazione di conformità del bilancio

IL SOTTOSCRITTO DOTT. ALESSANDRO TIOZZO BON ISCRITTO ALL'ALBO DEI COMMERCIALISTI DI VENEZIA AL N. 804 SEZIONE A DEL 03/04/2001 QUALE INCARICATO DELLA SOCIETA', AI SENSI DELL'ART. 31, COMMA 2-QUINQUIES DELLA L.340/2000, DICHIARA CHE IL DOCUMENTO INFORMATICO IN FORMATO XBRL CONTENENTE LO STATO PATRIMONIALE, IL CONTO ECONOMICO E LA NOTA INTEGRATIVA SONO CONFORMI AI CORRISPONDENTI DOCUMENTI ORIGINALI DEPOSITATI PRESSO LA SOCIETA'.