

ALIANTE SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

Dati anagrafici	
Sede in	MANFREDONIA
Codice Fiscale	02315710711
Numero Rea	FOGGIA 210649
P.I.	02315710711
Capitale Sociale Euro	5.681 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' COOPERATIVA
Settore di attività prevalente (ATECO)	889100
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	A135810

Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	6.269	6.587
II - Immobilizzazioni materiali	24.773	43.313
III - Immobilizzazioni finanziarie	20.413	20.413
Totale immobilizzazioni (B)	51.455	70.313
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	890	2.660
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	255.351	338.020
esigibili oltre l'esercizio successivo	3.373	1.847
Totale crediti	258.724	339.867
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	1.309	1.523
Totale attivo circolante (C)	260.923	344.050
D) Ratei e risconti	7.017	13.023
Totale attivo	319.395	427.386
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	5.681	5.371
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	10.324	9.812
V - Riserve statutarie	121	121
VI - Altre riserve	20.758	19.377
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	48.566	1.705
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	85.450	36.386
B) Fondi per rischi e oneri	22.379	10.091
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	39.710	55.727
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	101.385	167.984
esigibili oltre l'esercizio successivo	70.471	157.198
Totale debiti	171.856	325.182
E) Ratei e risconti	0	0
Totale passivo	319.395	427.386

Conto economico

31-12-2020 31-12-2019

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	791.202	1.212.239
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	(2.430)	(3.700)
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	(2.430)	(3.700)
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	3.569	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	2.540	0
altri	12.423	18.304
Totale altri ricavi e proventi	14.963	18.304
Totale valore della produzione	807.304	1.226.843
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	15.668	34.502
7) per servizi	136.264	197.639
8) per godimento di beni di terzi	30.885	394
9) per il personale		
a) salari e stipendi	405.499	679.410
b) oneri sociali	102.792	193.452
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	19.615	43.769
c) trattamento di fine rapporto	19.615	38.003
d) trattamento di quiescenza e simili	0	266
e) altri costi	0	5.500
Totale costi per il personale	527.906	916.631
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	18.713	25.741
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	3.887	8.058
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	14.826	17.683
Totale ammortamenti e svalutazioni	18.713	25.741
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	(2.430)
14) oneri diversi di gestione	65.203	49.288
Totale costi della produzione	794.639	1.221.765
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	12.665	5.078
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	38.154	0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	38.154	0
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	2	2
Totale proventi diversi dai precedenti	2	2
Totale altri proventi finanziari	38.156	2
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	2.255	3.375
Totale interessi e altri oneri finanziari	2.255	3.375
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	35.901	(3.373)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		

Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	48.566	1.705
21) Utile (perdita) dell'esercizio	48.566	1.705

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

Nota integrativa, parte iniziale

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CHIUSO AL 31/12/2020 REDATTA IN FORMA ABBREVIATA AI SENSI DELL'ART.2435 – BIS C.C.

PREMESSA

Attività svolta

La nostra cooperativa, costituita il 29/04/1998, ha sede legale in MANFREDONIA alla Via delle Rose, 15, Scalo dei Saraceni e svolge attività di Asili Nido, Centro Diurno per Minori, attività extra scolastiche rivolte a Scuole dell'Infanzia Paritarie e Assistenza Anziani.

In ossequio alle disposizioni dell'art. 2512 del codice civile è iscritta all'Albo delle Società Cooperative Sezione Mutualità prevalente al n. A135810 categoria Cooperative Sociali.

La Cooperativa, nel 2020, ha svolto, l'attività nelle seguenti unità Locali:

- S.P.R.A.R. Ischitella (FG) Foce Varano - Viale Uria, 183sub 20
- S.P.R.A.R. Ischitella (FG) Foce Varano - Viale Uria, 183sub 21
- S.P.R.A.R. Ischitella (FG) Via Napoli, nc
- Centro Diurno per Minori Lesina (FG) alla Via Banchina Vallaro
- Asilo Nido Grumo Appula (BA) alla Via Soldato. Luigi Fanelli
- Asilo Nido Ruvo di Puglia (BA) alla Via Stasi
- Asilo Nido Orsara (FG) alla Via della Croce snc
- Assistenza anziani Canosa di Puglia (BT) alla Via Muzio Scevola.

La base sociale al 31/12/2020, è così formata:

	Numero
Soci cooperatori persone fisiche	55

Struttura e contenuto del bilancio

Il bilancio chiuso al 31/12/2020 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

Il bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni di cui all'art. 2435-bis del Codice Civile, in quanto ricorrono i presupposti previsti dal comma 1 del predetto articolo. Conseguentemente, nella presente nota integrativa si forniscono le informazioni previste dal comma 1 dell'art. 2427 limitatamente alle voci specificate al comma 5 dell'art. 2435 bis del Codice Civile.

Inoltre, la presente nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e, pertanto, non si è provveduto a redigere la relazione sulla gestione ai sensi dell'art. 2435 - bis, comma 6 del Codice Civile.

Principi di redazione

PRINCIPI DI REDAZIONE

Al fine di redigere il bilancio con chiarezza e fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico, conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, si è 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 concerne tale principio, la valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata nella prospettiva della continuità aziendale e quindi tenendo conto del fatto che l'azienda costituisce un complesso economico funzionante, destinato, almeno per un prevedibile arco di tempo futuro (12 mesi dalla data di riferimento di chiusura del bilancio), alla produzione di reddito.

Nella valutazione prospettica circa il presupposto della continuità aziendale, non sono emerse significative incertezze, né sono state individuate ragionevoli motivazioni che possano portare alla cessazione dell'attività.

Riflessi dell'emergenza sanitaria (Covid-19)

Premesso che con l'art. 7 del DL 23/2020 si sono neutralizzati per i bilanci 2019 e 2020 gli effetti sulla continuità aziendale derivanti dal Covid-19, non ci sono incertezze che l'emergenza sanitaria ha determinato sulla prospettiva della continuità aziendale.

Qui di seguito a titolo indicativo, e non esaustivo, si precisa che gli indicatori finanziari riportati dal principio di revisione 'Isa Italia 570' confermano la capacità dell'impresa di continuare ad operare come un'entità in funzionamento, infatti:

- capitale circolante netto positivo;
- prestiti a scadenza fissa e prossimi alla scadenza senza che vi siano prospettive verosimili di rinnovo;
- rapporto con i fornitori invariato nei termini di pagamento;
- bilanci prospettici che mostrano flussi di cassa positivi;
- principali indici economico-finanziari positivi;

- nessuna perdita operativa o significative perdite di valore delle attività utilizzate per generare i flussi di cassa;
- capacità di pagare i debiti alla scadenza;
- capacità di rispettare le clausole contrattuali dei prestiti.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

PROBLEMATICHE DI COMPARABILITÀ E ADATTAMENTO

Le voci dell'attivo e del passivo appartenenti a più voci dello Stato patrimoniale sono specificatamente richiamate.

Ai sensi dell'art. 2423 ter, quinto comma del Codice Civile, non si sono manifestate problematiche di comparabilità e adattamento delle voci di bilancio dell'esercizio corrente con quelle relative all'esercizio precedente.

Criteri di valutazione applicati

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte, al costo di acquisto, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

In particolare, i costi di impianto ed ampliamento derivano dalla capitalizzazione degli oneri riguardanti le fasi di avvio o di accrescimento della capacità operativa e sono ammortizzati in 5 anni.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte, al costo di acquisto al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione.

I costi sostenuti sui beni esistenti a fini di ampliamento, ammodernamento e miglioramento degli elementi strutturali, nonché quelli sostenuti per aumentarne la rispondenza agli scopi per cui erano stati acquisiti, e le manutenzioni straordinarie in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. da 49 a 53, sono stati capitalizzati solo in presenza di un aumento significativo e misurabile della capacità produttiva o della vita utile.

Per tali beni l'ammortamento è stato applicato in modo unitario sul nuovo valore contabile tenuto conto della residua vita utile.

Per le immobilizzazioni materiali costituite da un insieme di beni tra loro coordinati, in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. 45 e 46, si è proceduto nella determinazione dei valori dei singoli cespiti ai fini di individuare la diversa durata della loro vita utile.

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

Tutti i cespiti, compresi quelli temporaneamente non utilizzati sono stati ammortizzati.

L'ammortamento decorre dal momento in cui i beni sono disponibili e pronti per l'uso.

Sono state applicate le aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali e ridotte del 50% per le acquisizioni nell'esercizio, in quanto esistono per queste ultime le condizioni previste dall'OIC 16 par.61.

Qui di seguito sono specificate le aliquote applicate:

Attrezzature industriali e commerciali: 15%

Altri beni:

mobili e arredi: 12%

macchine ufficio elettroniche: 20%

autoveicoli: 25%

Nell'esercizio non sono stati modificati i criteri di ammortamento e/o i coefficienti applicati.

Contributi pubblici in conto impianti e in conto esercizio

I contributi erogati in conto esercizio sono stati contabilizzati tra i componenti di reddito.

Non sono pervenuti contributi c/impianti erogati dallo Stato.

Rimanenze

Non sono presenti rimanenze.

Crediti

I crediti sono classificati nell'attivo circolante sulla base della destinazione / origine degli stessi rispetto all'attività ordinaria, e sono iscritti al valore nominale in quanto certi ed esigibili.

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria, della realistica capacità del debitore di adempiere all'obbligazione nei termini contrattuali e dell'orizzonte temporale in cui, ragionevolmente, si ritiene di poter esigere il credito.

Ai sensi dell'OIC 15 par. 84 si precisa che nella valutazione dei crediti non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato.

Crediti tributari e per imposte anticipate

La voce 'Crediti tributari' accoglie gli importi certi e determinati derivanti da crediti per i quali sia sorto un diritto di realizzo tramite rimborso o in compensazione.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale e contengono i ricavi / costi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i ricavi / costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

Sono iscritte pertanto esclusivamente le quote di costi e di ricavi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in funzione del tempo.

Fondi per rischi ed oneri

Non sono presenti Fondi per rischi ed oneri.

Fondi per imposte, anche differite

Non sono accantonati Fondi per imposte, anche differite.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte.

Debiti

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria.

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale, ritenuto rappresentativo del loro valore di estinzione.

Ai sensi dell'OIC 19 par. 86 si precisa che nella valutazione dei debiti non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato.

I debiti originati da acquisizioni di beni sono iscritti al momento in cui sono trasferiti i rischi, gli oneri e i benefici; quelli relativi ai servizi sono rilevati al momento di effettuazione della prestazione; quelli finanziari e di altra natura al momento in cui scaturisce l'obbligazione verso la controparte.

I debiti tributari accolgono le passività per imposte certe e determinate, nonché le ritenute operate quale sostituto e non ancora versate alla data del bilancio, e, ove la compensazione è ammessa, sono iscritti al netto di acconti, ritenute d'acconto e crediti d'imposta.

Costi e ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

Altre informazioni

ALTRE INFORMAZIONI

Sono stati osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) integrati, ove mancanti, da principi internazionali di generale accettazione (IAS/IFRS e USGAAP) al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico dell'esercizio.

Ai sensi di quanto disposto dall'art.2364, comma 2 del Codice Civile, ed in conformità con le previsioni statutarie, ci si è avvalsi del maggior termine di 180 giorni per l'approvazione del Bilancio.

Nota integrativa abbreviata, attivo

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Immobilizzazioni

IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni sono pari a € 51.455 (€ 70.313 nel precedente esercizio).

Movimenti delle immobilizzazioni

La composizione e i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	6.587	83.274	20.413	110.274
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	39.961		39.961
Valore di bilancio	6.587	43.313	20.413	70.313
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	3.887	14.826		18.713
Altre variazioni	3.569	(3.714)	0	(145)
Totale variazioni	(318)	(18.540)	0	(18.858)
Valore di fine esercizio				
Costo	6.269	68.562	20.413	95.244
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	43.789		43.789
Valore di bilancio	6.269	24.773	20.413	51.455

Immobilizzazioni finanziarie

Immobilizzazioni finanziarie

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti immobilizzati verso altri	10.413	0	10.413	0	10.413	0

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Totale crediti immobilizzati	10.413	0	10.413	0	10.413	0

Attivo circolante

ATTIVO CIRCOLANTE

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	320.069	(66.609)	253.460	253.460	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	19.798	(14.534)	5.264	1.891	3.373	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	339.867	(81.143)	258.724	255.351	3.373	0

Oneri finanziari capitalizzati

Oneri finanziari capitalizzati

Vengono di seguito riportati gli oneri finanziari imputati nell'esercizio ai valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 8 del codice civile:

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Patrimonio netto

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 85.450 (€ 36.386 nel precedente esercizio).

Capitale Sociale

Il Capitale Sociale della cooperativa è variabile ed è suddiviso in quote il cui valore nominale rientra nei limiti consentiti dalle leggi vigenti.

Nel corso dell'esercizio ha subito le seguenti variazioni:

- incremento per ulteriore sottoscrizione da parte dei Soci cooperatori per €. 309,87;

La composizione per tipologia di soci è desumibile dal seguente prospetto:

	Numero	di cui nuove quote/azioni	Valore nominale
Soci cooperatori	55	3	10.329
Totale	55	3	10.329

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto e il dettaglio della voce 'Altre riserve':

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	5.371	0	0	0	0	310		5.681
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	-	-	-	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-	-	-	-		0
Riserva legale	9.812	0	0	0	0	512		10.324
Riserve statutarie	121	0	0	0	0	0		121
Altre riserve								
Riserva straordinaria	19.377	0	0	0	0	1.382		20.759
Varie altre riserve	0	0	0	0	0	(1)		(1)
Totale altre riserve	19.377	0	0	0	0	1.381		20.758
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-	-	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-	-	-	-	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	1.705	0	(1.705)	0	0	0	48.566	48.566
Perdita ripianata nell'esercizio	0	-	-	-	-	-		0

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-	-	-		0
Totale patrimonio netto	36.386	0	(1.705)	0	0	2.203	48.566	85.450

Ai fini di una migliore intelligibilità delle variazioni del patrimonio netto qui di seguito vengono evidenziate le movimentazioni dell'esercizio precedente delle voci del patrimonio netto:

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi
Capitale	7.747	0	0	0
Riserva legale	9.812	0	0	0
Riserve statutarie	121	0	0	0
Altre riserve				
Riserva straordinaria	19.377	0	0	0
Varie altre riserve	1	0	0	0
Totale altre riserve	19.378	0	0	0
Utile (perdita) dell'esercizio	-38.001	0	38.001	0
Totale Patrimonio netto	-943	0	38.001	0

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	-2.376		5.371
Riserva legale	0	0		9.812
Riserve statutarie	0	0		121
Altre riserve				
Riserva straordinaria	0	0		19.377
Varie altre riserve	0	-1		0
Totale altre riserve	0	-1		19.377
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	1.705	1.705
Totale Patrimonio netto	0	-2.377	1.705	36.386

Debiti

DEBITI

Variazioni e scadenza dei debiti

Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti verso soci per finanziamenti	53.726	(11.863)	41.863	1.702	40.161	0
Debiti verso banche	41.102	(29.745)	11.357	1.266	10.091	0
Debiti verso altri finanziatori	1.003	(1.003)	0	0	0	0
Debiti verso fornitori	45.047	3.597	48.644	48.644	0	0
Debiti tributari	29.263	(12.621)	16.642	16.642	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	58.847	(43.836)	15.011	15.011	0	0
Altri debiti	96.194	(57.855)	38.339	18.120	20.219	0
Totale debiti	325.182	(153.326)	171.856	101.385	70.471	0

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

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

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti i debiti di durata superiore ai cinque anni e i debiti assistiti da garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

Finanziamenti effettuati da soci della società

Informazioni sul prestito sociale

Non sono presenti finanziamenti da parte dei soci.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

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

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO - CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE

Non sono liquidate imposte in quanto trattasi di Cooperativa Sociale, esente IRES e IRAP.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

ALTRE INFORMAZIONI

Dati sull'occupazione

Dati sull'occupazione

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti il personale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 15 del codice civile:

	Numero medio
Dirigenti	1
Quadri	1
Impiegati	15
Operai	8
Totale Dipendenti	25

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

Compensi agli organi sociali

Non sono stati erogati né deliberati, compensi agli Amministratori.

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

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti la natura e l'effetto patrimoniale, finanziario ed economico dei fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-quater del codice civile.

La gestione dell'anno 2020 è stata molto difficile a causa delle chiusure a intermittenza dovute all'emergenza covid19, anche se il sostegno dello Stato ha permesso di reggere il contraccolpo.

Dopo la chiusura dell'esercizio, l'evento più importante è costituito dalla pianificazione delle vaccinazioni a tappeto, che ha determinato una drastica riduzione dei contagi e lo svolgimento delle attività senza interruzioni fermo restando l'efficacia del protocollo Covid19.

Riflessi dell'emergenza sanitaria (Covid-19)

La ripresa dell'attività regolare evidenzia quanto segue:

- nessuna contrazione dei ricavi nell'esercizio successivo al 31/12/2020;
- nessun impatto sui contratti esistenti;
- andamento del settore regolare;
- riorganizzazione degli spazi per salvaguardare la distanza di sicurezza

- decisioni assunte con riferimento al personale, ricorso alla cassa integrazione, alla fruizione di periodi congedo / ferie) nei periodi di sospensione causa Covid19;
- benefici connessi agli interventi del Governo a favore delle imprese;

il rischio è rappresentato da una scongiurata ripresa dei contagi che minerebbe la serenità gestionale.

Informazioni relative alle cooperative

INFORMAZIONI RELATIVE ALLE COOPERATIVE

Informazioni ex art. 2513 del Codice Civile

Informazioni sulla mutualità prevalente ai sensi dell'ex art. 2513 del Codice Civile

Cooperativa di lavoro

La cooperativa si avvale prevalentemente, nello svolgimento della propria attività, della prestazione lavorativa dei soci, come evidenziato nel seguente prospetto, ai sensi dell'articolo 2513 del codice civile:

	Soci	Soci - %	Non soci	Non soci - %	Totale	Totale - %
Salari e stipendi	259.749	65,00	145.750	35,00	405.499	100,00
Oneri sociali	71.501	70,00	31.291	30,00	102.792	100,00
Trattamento di fine rapporto	9.648	49,00	9.967	51,00	19.615	100,00

Informazioni ex art. 2528 del Codice Civile

Informazione sui criteri seguiti per l'ammissione di nuovi soci ai sensi dell'ex art. 2528 del Codice Civile

Ai sensi dell'art. 2528 del codice civile, qui di seguito sono fornite le informazioni relative all'ammissione di nuovi soci rispetto all'anno precedente la composizione della compagine societaria della Cooperativa registra un incremento di tre unità.

Si ricorda che nella società i requisiti e le procedure di ammissione a socio sono dettagliatamente definite e disciplinate oltre che dallo statuto, anche da uno specifico regolamento; un complesso articolato di norme interne in grado di garantire al processo trasparenza e trattamenti equanimi.

In conformità a dette disposizioni, appurata la sussistenza di condizioni economiche e produttive favorevoli per l'ingresso di nuovi soci la cui ammissione è stata deliberata dal Consiglio nelle seguenti date:

-n.118 del 12/02/2020;

-n.119 del 20/02/2020;

-n.122 del 08/05/2020.

Le successive operazioni inerenti alla comunicazione ai soci della deliberazione di ammissione, all'iscrizione a libro soci, al versamento delle quote sottoscritte sono state tutte eseguite secondo i tempi e le modalità prescritte; la relativa documentazione è agli atti della Cooperativa.

Nessuna richiesta di ammissione a socio cooperatore presentata nel 2020 è stata respinta.

Informazioni ex art. 2545 del Codice Civile

Informazione sui criteri seguiti nella gestione sociale per il conseguimento dello scopo mutualistico ai sensi dell'ex art. 2545 del Codice Civile

Le linee operative che hanno caratterizzato tutta la gestione sono state improntate al conseguimento del miglioramento delle condizioni economiche di tutti i soci oltre che dell'economia locale.

In particolare, ai fini del perseguimento dello scopo mutualistico si ricordano di seguito, sinteticamente, le modalità volte a favorire lo sviluppo del rapporto sociale e i criteri seguiti nella gestione sociale, anche in ossequio al disposto dalla legge 59/92.

La cooperativa ha svolto la propria funzione di procurare occupazione stabile ai soci riconoscendo loro i seguenti trattamenti economici: CCNL COOPERATIVE SOCIALI

Informazioni ex art. 2545-sexies del Codice Civile

Informazione sul ristorno ai soci ai sensi dell'ex art.2545 sexies del Codice Civile

Il ristorno cooperativo ha la funzione di prevedere una forma di retribuzione aggiuntiva/risparmio di spesa per il Socio cooperatore, in considerazione della partecipazione allo scambio mutualistico con la Cooperativa.

La ripartizione del ristorno ai soci cooperatori deve avvenire in modo proporzionale alla quantità e qualità dello scambio mutualistico come previsto dallo Statuto Sociale.

Nel corso dell'esercizio 2020, non sono stati deliberati, né erogati ristorni ai soci.

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

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

Con riferimento all'art. 1 comma 125 della Legge 124/2017, qui di seguito sono riepilogate le sovvenzioni (contributi, incarichi retribuiti, vantaggi economici) ricevute dalle pubbliche amministrazioni di cui all'art. 2 bis del D.Lgs 33 /2013:

<u>Ragione sociale</u>	<u>C.F./Partita IVA</u>	<u>Importo</u>
COMUNE DI LESINA CONTRATTO DI APPALTO	00357670710	€ 12.941,24
COMUNE DI ORSARA DI PUGLIA CONTRATTO DI APPALTO	80002200717	€ 43.864,04
COMUNE DI RUVO DI PUGLIA CONTRATTO DI APPALTO	00787620723	€ 65.447,14
COMUNE DI SAN SEVERO CONTRATTO DI APPALTO	00336360714	€ 28.806,74
AMBITO TERRITORIALE N.5 COMUNE DI GRUMO APPULA BUONI DI CONCILIAZIONE	00836680728	€ 140.408,48
CONTRIBUTI MIUR COVID19 MANCATO INCASSO RETTE	80020790723	€ 38.154,36
AGENZIA DELLE ENTRATE CONTRIBUTO CINQUE PER MILLE	06363391001	€ 1.431,72
AGENZIA DELLE ENTRATE CONTRIBUTI F.DO PERDUTO COVID19	06363391001	€ 9.381,00
CREDITO D'IMPOSTA DPI COVID19	06363391001	€ 784,00
CREDITO D'IMPOSTA FITTI COVID19	06363391001	€ 2.040,00

INSP INCENTIVI OCCUPAZIONE	02121151001	€ 6.935,09
TOTALE		€ 350.193,81

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato d'esercizio

Vi proponiamo di approvare il Bilancio di esercizio al 31/12/2020e di voler destinare il risultato di esercizio pari ad un utile di € 48.566,00 come segue:

€. 14.570,00 pari al 30% al fondo di riserva legale;

€. 1.457,00 pari al 3% dell'utile al fondo mutualistico per la promozione e lo sviluppo della cooperazione previsto dalla Legge 59/92;

la parte rimanente pari a € 32.539,00 al fondo di riserva indivisibile ai fini e per gli effetti di cui all'articolo 12 Legge 904/77.

Informazioni sull'obbligo di redazione del Bilancio Consolidato

La società si è avvalsa della facoltà di esonero dall'obbligo di redazione del bilancio consolidato ai sensi dell'art. 27 del D.Lgs. 127/1991, non ricorrendone i presupposti dimensionali di cui al comma 1 dello stesso articolo.

Nota integrativa, parte finale

Il Consiglio di Amministrazione

Presidente	Nicola SIENA
Vice Presidente	Giovanni AQUILANTE
Consigliere	Rosa AQUILANTE

Dichiarazione di conformità del bilancio

Dichiarazione di conformità

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società