

# CIVILTA' FUTURA COOPERATIVA SOCIALE

## Bilancio di esercizio al 31-12-2019

<b>Dati anagrafici</b>	
<b>Sede in</b>	VIA VITO CASTRIA 1 MARINA DI GINOSA - 74013 GINOSA (TA)
<b>Codice Fiscale</b>	02567920737
<b>Numero Rea</b>	TA 000000195043
<b>P.I.</b>	02567920737
<b>Capitale Sociale Euro</b>	1.022.500
<b>Forma giuridica</b>	Altre societa' cooperative
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>	873000
<b>Società in liquidazione</b>	no
<b>Società con socio unico</b>	no
<b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>	no
<b>Appartenenza a un gruppo</b>	no
<b>Numero di iscrizione all'albo delle cooperative</b>	521

## Stato patrimoniale

	31-12-2019	31-12-2018
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte da richiamare	500	200
<b>Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)</b>	<b>500</b>	<b>200</b>
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
7) altre	46.879	49.642
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>46.879</b>	<b>49.642</b>
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	6.770.206	7.028.641
2) impianti e macchinario	921.974	1.013.413
3) attrezzature industriali e commerciali	9.554	13.972
4) altri beni	4.835	31.048
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>7.706.569</b>	<b>8.087.074</b>
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
b) imprese collegate	500.000	0
<b>Totale partecipazioni</b>	<b>500.000</b>	<b>0</b>
2) crediti		
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.454	3.961
<b>Totale crediti verso altri</b>	<b>5.454</b>	<b>3.961</b>
<b>Totale crediti</b>	<b>5.454</b>	<b>3.961</b>
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>505.454</b>	<b>3.961</b>
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>8.258.902</b>	<b>8.140.677</b>
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	5.176	4.922
<b>Totale rimanenze</b>	<b>5.176</b>	<b>4.922</b>
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	859.954	754.384
<b>Totale crediti verso clienti</b>	<b>859.954</b>	<b>754.384</b>
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	7.735	30.514
<b>Totale crediti tributari</b>	<b>7.735</b>	<b>30.514</b>
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	33.944	22.295
<b>Totale crediti verso altri</b>	<b>33.944</b>	<b>22.295</b>
<b>Totale crediti</b>	<b>901.633</b>	<b>807.193</b>
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	1.692.222	1.633.566
3) danaro e valori in cassa	2.893	4.576
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>1.695.115</b>	<b>1.638.142</b>
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>2.601.924</b>	<b>2.450.257</b>
D) Ratei e risconti	4.679	4.334

Totale attivo	10.866.005	10.595.468
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	1.022.500	1.021.500
IV - Riserva legale	173	268
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	270	270
Varie altre riserve	123	26
Totale altre riserve	393	296
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(377.962)	(522.752)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	253.661	144.791
Totale patrimonio netto	898.765	644.103
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>		
4) altri	750.051	475.466
Totale fondi per rischi ed oneri	750.051	475.466
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	729.922	689.207
<b>D) Debiti</b>		
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.000	2.000
Totale debiti verso soci per finanziamenti	2.000	2.000
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	168.910	323.891
esigibili oltre l'esercizio successivo	7.391.274	7.560.184
Totale debiti verso banche	7.560.184	7.884.075
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	437	437
Totale acconti	437	437
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	215.394	221.827
Totale debiti verso fornitori	215.394	221.827
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	55.985	53.391
Totale debiti tributari	55.985	53.391
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	109.375	99.518
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	109.375	99.518
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	484.554	479.569
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.640	640
Totale altri debiti	487.194	480.209
Totale debiti	8.430.569	8.741.457
<b>E) Ratei e risconti</b>	56.698	45.235
Totale passivo	10.866.005	10.595.468

## Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
<b>Conto economico</b>		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.957.482	4.831.109
5) altri ricavi e proventi		
altri	125.256	109.621
Totale altri ricavi e proventi	125.256	109.621
Totale valore della produzione	5.082.738	4.940.730
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	236.738	260.890
7) per servizi	715.408	767.184
9) per il personale		
a) salari e stipendi	2.164.877	2.052.489
b) oneri sociali	534.877	467.193
c) trattamento di fine rapporto	149.103	154.726
Totale costi per il personale	2.848.857	2.674.408
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	3.150	4.101
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	387.674	465.151
Totale ammortamenti e svalutazioni	390.824	469.252
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(254)	(193)
12) accantonamenti per rischi	261.197	250.000
14) oneri diversi di gestione	103.345	95.494
Totale costi della produzione	4.556.115	4.517.035
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	526.623	423.695
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	180	122
Totale proventi diversi dai precedenti	180	122
Totale altri proventi finanziari	180	122
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	273.142	279.026
Totale interessi e altri oneri finanziari	273.142	279.026
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(272.962)	(278.904)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	253.661	144.791
21) Utile (perdita) dell'esercizio	253.661	144.791

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2019	31-12-2018
<b>Rendiconto finanziario, metodo indiretto</b>		
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	253.661	144.791
Interessi passivi/(attivi)	272.962	278.904
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	526.623	423.695
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	410.300	404.726
Ammortamenti delle immobilizzazioni	390.824	469.252
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	801.124	873.978
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	1.327.747	1.297.673
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(254)	(193)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(105.570)	41.832
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(6.433)	2.604
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(345)	9.483
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	11.463	714
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	28.566	(28.853)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(72.573)	25.587
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	1.255.174	1.323.260
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(272.962)	(278.904)
(Utilizzo dei fondi)	13.388	261.383
Altri incassi/(pagamenti)	(108.388)	(83.693)
Totale altre rettifiche	(367.962)	(101.214)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	2.014.309	2.189.576
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(7.169)	(10.222)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(387)	(1.339)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(501.493)	(514)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(7.556)	(11.561)
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(323.891)	10.738
Accensione finanziamenti	2.000	-
(Rimborso finanziamenti)	-	(323.891)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	701	-
(Rimborso di capitale)	-	(4.902)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(321.190)	5.836
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	1.685.563	2.183.851
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	1.633.566	992.734

Danaro e valori in cassa	4.576	3.492
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	1.638.142	996.226
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	1.692.222	1.633.566
Danaro e valori in cassa	2.893	4.576
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.695.115	1.638.142

## Rendiconto finanziario, metodo diretto

	31-12-2019	31-12-2018
<b>Rendiconto finanziario, metodo diretto</b>		
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo diretto)</b>		
Incassi da clienti	4.977.168	4.982.562
(Pagamenti al personale)	(2.689.897)	(2.514.082)
Interessi incassati/(pagati)	(272.962)	(278.904)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	2.014.309	2.189.576
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(7.169)	(10.222)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(387)	(1.339)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(501.493)	(514)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(7.556)	(11.561)
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(323.891)	10.738
Accensione finanziamenti	2.000	-
(Rimborso finanziamenti)	-	(323.891)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	701	-
(Rimborso di capitale)	-	(4.902)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(321.190)	5.836
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	1.685.563	2.183.851
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	1.633.566	992.734
Danaro e valori in cassa	4.576	3.492
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	1.638.142	996.226
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	1.692.222	1.633.566
Danaro e valori in cassa	2.893	4.576
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.695.115	1.638.142

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

## Nota integrativa, parte iniziale

### Premessa ex legge 31.01.1992 n.59

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

\*\*\*

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

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

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

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

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

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

In tema di redazione del bilancio, il tema in oggetto è stato trattato dal comma 1 dell'art. 7, del decreto Liquidità (D.L. n. 23/2020) secondo il quale: "Nella redazione del bilancio di esercizio in corso al 31 dicembre 2020, la valutazione delle voci nella prospettiva della continuazione dell'attività di cui all'articolo 2423 bis, comma primo, n. 1), del codice civile può comunque essere operata se risulta sussistente nell'ultimo bilancio di esercizio chiuso in data anteriore al 23 febbraio 2020, fatta salva la previsione di cui all'articolo 106 del decreto legge 17 marzo 2020, n. 18. Il criterio di valutazione è specificamente illustrato nella nota informativa anche mediante il richiamo delle risultanze del bilancio precedente".

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

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

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

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

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



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

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

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

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

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

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

- gli eventuali fattori di rischio, le assunzioni effettuate e le incertezze identificate, nonché i piani aziendali futuri per far fronte a tali rischi ed incertezze; i fattori di rischio si identificano nella possibilità di una nuova pandemia o in eventi straordinari

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

Oltre alle misure intraprese dal governo centrale, a livello nazionale, la Regione Puglia ha emanato ulteriori disposizioni che hanno inciso ulteriormente sulla capacità di erogare pienamente il servizio sociale e sanitario al quale siamo preposti. il Presidente della Giunta Regionale Michele Emiliano ha da un lato fortemente limitato l'attività residenziale (R.S.A e R.S.S.A.) sia circoscrivendo i nuovi ingressi in un primo momento alle sole "dimissioni protette" (utenti provenienti direttamente da strutture ospedaliere), vietandole totalmente in un momento successivo, sia sospendendo l'attività semiresidenziale (centro diurno). A tutto questo dobbiamo aggiungere il ritardo dei pagamenti relativi a rette di degenti già presenti all'interno della nostra struttura che ha contribuito a far aumentare la voce relativa ai crediti all'interno del nostro stato patrimoniale.

Dal punto di vista dei ricavi, tuttavia, se quelli derivanti da R.S.A. e R.S.S.A. hanno risentito limitatamente delle conseguenze della pandemia poiché avevamo una piena saturazione al momento dell'inizio del "lockdown", il centro diurno è stata l'area più colpita dal punto di vista economico. I mesi di marzo e aprile 2020 hanno visto infatti una riduzione dei ricavi a causa della chiusura. Tuttavia in questo caso c'è stata la possibilità di erogare assistenza in remoto a diversi ospiti, assistenza regolarmente riconosciuta sia dall'Ambito Territoriale TA/1 sia dalla ASL/TA che hanno continuato a sostenere rispettivamente sia la quota sociale che quella sanitaria in relazione all'assistenza suindicata.

Per quanto riguarda i costi abbiamo sostenuto, per i soli DPI nel periodo marzo - maggio 2020, un importo di circa € 19.500 che aumenterà ulteriormente nel corso dell'anno.

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

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

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

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

## Nota integrativa, attivo

### IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

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

### IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E AMMORTAMENTI

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

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

### CREDITI

I crediti sono valutati al valore nominale.

\* \* \*

Di seguito verranno indicate le variazioni intervenute nella consistenza delle voci di bilancio e le altre informazioni richieste dall'art. 2427 del Codice Civile.

## **Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti**

Tenuto conto dell'importo della quota sociale pari a € 500,00, che ciascun socio è tenuto a versare, è stata data la possibilità di effettuare il versamento mediante trattenuta mensile in busta paga di importi variabili.

Al 31.12.2019 sono dovuti ancora alcuni versamenti soci per € 500,00.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti per versamenti dovuti non richiamati	200	500	500
<b>Totale crediti per versamenti dovuti</b>	200	500	500

## **Immobilizzazioni**

### Immobilizzazioni immateriali

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

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

### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Valore di inizio esercizio</b>					
<b>Costo</b>	17.917	17.998	11.527	55.250	102.692
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	17.917	17.998	11.527	5.608	53.050
<b>Valore di bilancio</b>	-	-	-	49.642	49.642
<b>Variazioni nell'esercizio</b>					
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	-	-	-	2.763	2.763
<b>Totale variazioni</b>	-	-	-	(2.763)	(2.763)
<b>Valore di fine esercizio</b>					
<b>Costo</b>	17.917	17.998	11.527	55.250	102.692
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	17.917	17.998	11.527	8.371	55.813
<b>Valore di bilancio</b>	-	-	-	46.879	46.879

Il valore di euro 46.879,25 è rappresentato dai costi di rinegoziazione del mutuo. Detti costi saranno imputati ai costi di esercizio sulla base dei tempi di rimborso del mutuo.

## Immobilizzazioni materiali

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

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

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

## Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>					
<b>Costo</b>	9.098.117	3.092.834	260.478	731.493	13.182.922
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	2.069.475	2.079.419	246.696	700.445	5.096.035
<b>Valore di bilancio</b>	7.028.641	1.013.413	13.972	31.048	8.087.074
<b>Variazioni nell'esercizio</b>					
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	-	2.002	5.554	-	7.556
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	258.435	93.441	9.972	26.213	388.061
<b>Totale variazioni</b>	(258.435)	(91.439)	(4.418)	(26.213)	(380.505)
<b>Valore di fine esercizio</b>					
<b>Costo</b>	9.098.117	3.094.836	266.032	731.493	13.190.478
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	2.327.911	2.172.860	256.668	726.667	5.484.106

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di bilancio	6.770.206	921.974	9.554	4.835	7.706.569

Si ricorda che il valore del terreno non è stato ammortizzato.

Ai sensi dell'OIC 16 paragrafo 92, si precisa che sull'immobile esiste ipoteca a garanzia del mutuo, ma nessuna restrizione/vincolo al libero uso dei cespiti in virtù dei contributi pubblici ricevuti.

## Immobilizzazioni finanziarie

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	3.961	1.493	5.454	5.454
Totale crediti immobilizzati	3.961	1.493	5.454	5.454

La voce di € 5.454,04 rappresenta i depositi cauzionali su contratti.

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese collegate

La nostra cooperativa sulla base del progetto RSA Matera presentata dalla Coop. Sociale Anziani '93 di Bareggio ha proposto di diventare socio sovventore in data 10/12/2019.

In tale data siamo stati ammessi quali soci sovventori e in data 13/12/2019 abbiamo versato la quota deliberata.

Denominazione	Valore a bilancio o corrispondente credito
Anziani '93 Coop. Sociale	500.000
Totale	500.000

## **Attivo circolante**

### Rimanenze

Il valore delle rimanenze riguarda la valorizzazione al 31.12.2019 del magazzino per complessive Euro 5.176,09 così suddivisi:

<b>rimanenze finali al 31.12.2019</b>	
o derrate alimentari	1.592,75
o derrate alimentari bar	313,96
o cancelleria	466,62
o materiale consumo	2.698,01
o materiale consumo bar	104,75

Con riferimento alle informazioni di cui al n. 9 dell'art. 2427 comma 1 c.c., in ossequio a quanto richiesto al paragrafo 60 dell'OIC 13, si precisa che non esistono gravami sulle rimanenze.

### Crediti iscritti nell'attivo circolante

## Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	754.384	105.570	859.954	859.954
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	30.514	(22.779)	7.735	7.735
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	22.295	11.649	33.944	33.944
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>807.193</b>	<b>94.440</b>	<b>901.633</b>	<b>901.633</b>

## Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	Puglia	Lazio	Basilicata	Lombardia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	860.475	579	(622)	(478)	859.954
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	7.735	-	-	-	7.735
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	33.944	-	-	-	33.944
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>902.154</b>	<b>579</b>	<b>(622)</b>	<b>(478)</b>	<b>901.633</b>

## Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	1.633.566	58.656	1.692.222
Denaro e altri valori in cassa	4.576	(1.683)	2.893
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>1.638.142</b>	<b>56.973</b>	<b>1.695.115</b>

Si precisa come richiesto dall'OIC 14, par. 20, che non esistono fondi liquidi vincolati e conti di cassa o conti bancari attivi all'estero.

## Ratei e risconti attivi

	Valore inizio esercizio	Variazione nell'es.	Valore di fine esercizio
Ratei e risconti	4.334	+345	4.679

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

\* \* \*

Le risultanze dello stato patrimoniale attivo sono conseguentemente le seguenti:

esercizio 2019                      Euro 10.866.006  
 esercizio 2018                      Euro 10.595.468

## Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Incrementi	Riclassifiche			
Capitale	1.021.500	-	1.000	-			1.022.500
Riserva legale	268	-	-	(95)			173
Altre riserve							
Riserva straordinaria	270	-	-	-			270
Varie altre riserve	26	-	-	97			123
Totale altre riserve	296	-	-	97			393
Utili (perdite) portati a nuovo	(522.752)	-	144.790	-			(377.962)
Utile (perdita) dell'esercizio	144.791	(144.791)	-	-	253.661		253.661
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>644.103</b>	<b>(144.791)</b>	<b>145.790</b>	<b>2</b>	<b>253.661</b>		<b>898.765</b>

Lo scorso anno era stato erroneamente indicato e pertanto riclassificato.

#### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura
Capitale	1.022.500	
Riserva legale	173	B
Altre riserve		
Riserva straordinaria	270	B
Varie altre riserve	123	B
Totale altre riserve	393	
Utili portati a nuovo	(377.962)	
<b>Totale</b>	<b>645.104</b>	

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

### Fondi per rischi e oneri

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	475.466	475.466
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	274.585	274.585
Totale variazioni	274.585	274.585
Valore di fine esercizio	750.051	750.051

Trattasi del fondo accantonamento PO-FER 2007-2013 per residui 165.799, fondo TFM amministratori per euro 70.805 e altri fondi rischi e oneri per euro 511.197.

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	689.207
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	40.715
Totale variazioni	40.715
Valore di fine esercizio	729.922

## Debiti

### Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso soci per finanziamenti	2.000	-	2.000	2.000	-
Debiti verso banche	7.884.075	(154.981)	7.560.184	168.910	7.391.274
Acconti	437	437	437	437	-
Debiti verso fornitori	221.827	(6.433)	215.394	215.394	-
Debiti tributari	53.391	2.594	55.985	55.985	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	99.518	9.857	109.375	109.375	-
Altri debiti	480.209	7.625	487.194	484.554	2.640
<b>Totale debiti</b>	<b>8.741.457</b>	<b>(140.901)</b>	<b>8.430.569</b>	<b>1.036.655</b>	<b>2.640</b>

I debiti verso i soci per euro 2.000 sono rimasti immutati rispetto lo scorso anno.

### Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	Puglia	Lombardia	Basilicata	Lazio	Emilia Romagna	Veneto	Toscana	Abruzzo
Debiti verso soci per finanziamenti	2.000	-	-	-	-	-	-	-
Debiti verso banche	7.560.184	-	-	-	-	-	-	-
Acconti	437	-	-	-	-	-	-	-
Debiti verso fornitori	97.018	97.947	5.769	6.335	2.623	2.765	921	841
Debiti tributari	55.985	-	-	-	-	-	-	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	109.375	-	-	-	-	-	-	-
Altri debiti	487.194	-	-	-	-	-	-	-
<b>Debiti</b>	<b>8.312.193</b>	<b>97.947</b>	<b>5.769</b>	<b>6.335</b>	<b>2.623</b>	<b>2.765</b>	<b>921</b>	<b>841</b>

Area geografica	Marche	Totale
Debiti verso soci per finanziamenti	-	2.000
Debiti verso banche	-	7.560.184
Acconti	-	437
Debiti verso fornitori	1.175	215.394
Debiti tributari	-	55.985
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	-	109.375
Altri debiti	-	487.194



Area geografica	Marche	Totale
Debiti	1.175	8.430.569

In data 20/12/2016 presso il Notaio Monti è stato rinegoziato il mutuo per complessive euro 8.500.000. Il rimborso avverrà in 40 rate semestrali con scadenza 01/04 - 01/10, con rimborso 1° rata 01/04/2017.

Nell'anno 2020 a seguito CORONAVIRUS è stata richiesta lo spostamento della rata scadente il 01/04/2020 al termine del periodo di mutuo.

## Ratei e risconti passivi

	Valore inizio esercizio	Variazione nell'es.	Valore finale di esercizio
Ratei e risconti	45.235	11.463	56.698

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

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

\* \* \*

Le risultanze dello stato patrimoniale passivo sono conseguentemente le seguenti:

esercizio 2019 Euro 10.866.006  
 esercizio 2018 Euro 10.595.468

## Nota integrativa, conto economico

### Valore della produzione

Esercizio 2018	Euro	5.082.738
Esercizio 2018	Euro	4.940.730

<b>Valore della produzione</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.957.482	4.831.109
Variazione rimanenze	-	-
Altri ricavi	125.256	109.621

Di cui :

<b>Ricavi delle vendite e delle prestazioni</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Prestazioni sanitarie RSSA	1.085.900	1.088.392
Prestazioni sanitarie CD utenti privati	103.134	89.844
Prestazioni sanitarie RSA	792.855	737.059
Prestazioni fisioterapiche	19.570	22.680
Ricavi per trasporti	3.557	3.770
Contributi ASL - RSA	1.593.656	1.479.285
Contributi ASL - RSSA	1.014.991	1.013.279
Contributi Comuni RSSA	40.555	38.532
Ricavi per contr.comuni - R.S.A.	17.791	14.235
Ricavi per contributi istituzionali	79.039	45.098
Ricavi per prest. CD convenz. - privati	45.728	48.833
Ricavi per contributi istituzionali	8.804	957
Ricavi contr. ASL - CDI	149.238	165.781
Ricavi prest. San. RSA privati	0	83.364
Ricavi prest. Sanitarie	2.663	0

<b>Altri ricavi e proventi</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Sopravvenienze ordinarie attive	36.669	40.078
Altri ricavi e proventi vari	1.176	848
Ricavi energia prodotta	14.235	4.475
Ricavi per costi da riaddebitare	23.422	27.081
Ricavi bar	30.348	32.731
Canone affitto ramo d'azienda	0	1.092
Arrotondamenti attivi	110	72
Ricavi per vendita mat. Sanitario	615	1.736
Ricavi per bollo virtuale	1.016	1.308
Rimborso danni assic.	15.665	0

Offerte liberali	0	200
------------------	---	-----

### Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Puglia	4.957.482
<b>Totale</b>	<b>4.957.482</b>

### **Costi della produzione**

Esercizio 2018 Euro 4.556.115

Esercizio 2018 Euro 4.517.035

**6. acquisti di materie prime , sussidiarie e consumo di merci** rappresentati dal valore dei materiali di consumo c.acquisti, cancelleria, materiale di consumo  
totale euro 236.738

<b><u>Per materie prime,sussidiarie di consumo e merci</u></b>	<b><u>2019</u></b>	<b><u>2018</u></b>
Acquisto prodotti d'uso consumo-materiale vario	36.246	38.429
Cancelleria	1.690	3.397
Carburanti e lubrificanti	1.414	1.771
Prodotti pulizia	23.040	32.846
Acq.materiale di manutenzione	222	682
Derrate alimentari	127.455	129.261
Acquisto medicine	2.140	4.049
Materiale sanitario	2.204	3.393
Materiali di consumo per indumenti lavoro	243	5.496
Pannoloni	18.481	18.530
Materie di consumo c/acq. - bar	446	554
Derrate alimentari - bar	17.156	22.481

### **7.servizi**

rappresentati dal valore di assicurazioni, telefoniche, manutenzione e riparazione, spese bancarie, contributo L. 127/71 Ministero del Lavoro

totale Euro 715.408

<b><u>Per servizi</u></b>	<b><u>2019</u></b>	<b><u>2018</u></b>

Acqua	11.878	18.925
Telefono e fax	6.362	6.426
Spese bancarie	910	23
Canone e servizi smaltimento rifiuti	8.956	10.759
Consulenza - elaborazione paghe	21.378	21.221
Assicurazione rca automezzi	1.089	1.100
servizi legali	0	4.590
Telefoniche cellulare	447	1.737
Lavaggio biancheria	40.454	42.960
Manutenzioni e riparazioni varie	73.056	81.948
Esami di laboratorio	818	741
Assicuraz. RCA struttura	11.663	6.726
Canone di manutenzione periodica	26.136	24.964
compenso amministratore	130.824	132.318
compenso sindaci	5.680	7.873
competenze TFM amministratori	11.139	11.383
Compensi professionali	161.244	195.299
Energia elettrica	105.982	104.564
Gas metano acqua	54.941	33.500
Formalità amministrative	0	0
Spese per servizi alla persona	18.023	48.425
Spese rappresentanza	206	432
Postali e affrancatura	1.156	875
Pedaggi autostradali	229	35
Canone annuale software	3.055	4.405
Pasti e soggiorni	1.285	0
Spese ricerca e addestramento	5.586	0
Costi per servizi vari	7.994	2.349
Compenso revisori	2.631	0
Assicurazioni e polizze diverse	1.800	1.800
Oneri bancari banca prossima	488	1.805

**8. godimento di beni di terzi**

totale Euro 0

**9. per il personale**

rappresentato dal valore delle prestazioni di soci e di lavoratori indipendenti

totale Euro 2.848.857

--	--	--

<b>Per il personale</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Salari e stipendi	2.164.877	2.052.489
Oneri sociali	534.877	467.193
Trattamento fine rapporto	149.103	154.726
Altri costi	-	-

**10.a. ammortamento immobilizzazioni immateriali**

costituito dall'ammortamento delle spese di costituzione e di spese per avviamento attività

totale Euro 3.150

<b>Ammortamento immobilizzazioni immateriali</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Ammortamento insegne luminose	387	1.338
Ammortamento software concesso in uso	0	186
Ammto altri costi plur. Da ammortizzare	2.763	2.763

**10.b. ammortamento immobilizzazioni materiali**

costituito dall'ammortamento beni diversi

totale Euro 387.674

<b>Ammortamento delle immobilizzazioni materiali</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Ammortamento mobili e arredi	25.284	84.240
Ammortamento macchine ufficio el. elettr.	252	198
Ammortamento macchinari specifici	3.070	2.920
Ammortamento macchinari e attrezzature	4.418	28.442
Ammortamento impianti e macchinari generici	89.983	89.366
Ammortamento immobili	258.436	258.436
Ammortamento beni ammortizzabili inf. € 516,46	5.554	849
Ammortamento autovetture	678	700

Nel 2015 è stata redatta una perizia sullo stato d'uso degli impianti. La perizia effettuata in data 10.03.2015 ha stimato una vita minima residua di 15 anni a decorrere dall'esercizio 2015.

**10.d1. svalutazione attivo circolante**

costituito dall'accantonamento perdite su crediti  
totale Euro 0.

**11. variazione rimanenze**

totale Euro -254

**12. accantonamento per rischi**

Totale Euro 261.197

**14. oneri diversi di gestione**

costituito dai residui costi di gestione

totale Euro 103.345

## Proventi e oneri finanziari

Proventi e oneri finanziari	2019	2018
Altri proventi finanziari	180	122
Interessi ed oneri finanziari	273.142	279.026

**16. Altri proventi finanziari**

costituito da interessi attivi da c.c.

totale Euro 180

Altri proventi finanziari	2019	2018
Interessi attivi di c.c.	180	122
Interessi attivi bancari su prodotti finanziari	0	0
Interessi attivi diversi	0	0

**17. Interessi e oneri finanziari**

totale Euro 273.142

Trattasi di interessi passivi su mutui.

**19. Svalutazioni di immobilizzazioni immobiliari**

Totale Euro 0

## Nota integrativa, altre informazioni

### COOPERATIVA A MUTUALITA' PREVALENTE

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

Si precisa comunque che quanto indicato all'art. 2513 criteri per la definizione della prevalenza, al punto b) viene rispettato in quanto il costo del lavoro di cui all'art 2425, primo comma, punto B9, computate le altre forme di lavoro inerenti lo scopo mutualistico, è rappresentato dal costo del lavoro dei soci per il 91,33%

La cooperativa è stata regolarmente iscritta all'Albo delle Cooperative tenuto presso il ministero delle attività produttive ( art. 2512 c.c. ) in data 14/02/2006 al n. A172737.

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

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

Ai sensi dell'art. 2427 n. 15 del Codice Civile, si informa che la cooperativa ha alle proprie dipendenze solo soci-lavoratori.

Costo lavoro soci	3.210.689,22
Totale costo del lavoro	2.932.195,41
Quota incidenza	91,33%

Ai sensi dell'art. 2427 n. 17 del Codice Civile, il Capitale sociale risulta così composto:

<u>Specie</u>	<u>n.quote</u>	<u>Valore nominale unitario</u>	<u>Valore nominale complessivo</u>
Quote soci	100	500	50.000
Quote soci volontari	1	500	500
Quote socio sovventore	1	972.000	972.000

-

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

-	<u>n.quote</u>	<u>Valore nominale unitario</u>	<u>Valore nominale complessivo</u>
01.01.2019	98	500	49.000
	1	500	500
	1	972.000	972.000
Dimissioni soci	8	500	-4.000
Entrata soci	11	500	5.500
Totale soci	100	500	50.000
	1	500	500

	1	972.000	972.000
--	---	---------	---------

## Dati sull'occupazione

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

<b>PRESENZE MEDIE</b>	
	<b>Media Annuale</b>
Medici	<b>6</b>
Infermieri	<b>16</b>
Psicologa	<b>1</b>
Educatrici	<b>2</b>
Animatrice	<b>1</b>
Fisioterapisti	<b>2</b>
OSS	<b>50</b>
Pulizie	<b>8</b>
Lavanderia	<b>2</b>
Cucina	<b>2</b>
Manutenzione	<b>2</b>
Reception	<b>2</b>
Uff.Amministrativi	<b>4,75</b>

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

Nel corso dell'esercizio, la Cooperativa ha ricevuto sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di cui alla l. 124/2017, art. 1, comma 25, pari a euro 2.781.069,59

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

<b>DATA ACCREDITO</b>	<b>ENTE</b>	<b>CAUSALE</b>	<b>IMPORTO</b>
11/01/2019	COMUNE DI GINOSA	S.DO FT. 144/50 DEL 26 /11/2018	3.089,30
11/01/2019	COMUNE DI GINOSA	S.DO FT. 117/50 DEL 04 /10/2018	4.183,90
24/01/2019	ASL TARANTO	S.DO FT. 145/50 DEL 17 /12/2018	51.499,00
01/02/2019	ASL TARANTO	S.DO FT. 135/50 DEL 22 /11/2018; 148/50 DEL 17 /12/2018; 147/50 DEL 17 /12/2018; 149/50 DEL 17 /12/2018; 137/50 DEL 22 /11/2018; 138/50 DEL 22	264.232,66



		/11/2018; 150/50 DEL 17 /12/2018; 151/50 DEL 17 /12/2018	
13/02/2019	COMUNE DI CASTELLANETA	S.DO FT. 154/50 DEL 17 /12/2018	1.172,00
13/02/2019	COMUNE DI MASSAFRA	S.DO FT. 155/50 DEL 27 /12/2018	502,69
28/02/2019	GESTORE DEI SERVIZI ENERGETICI GSE SPA	GRCV- 1900208838 FT: 201927981411 201928108083C	949,45
28/02/2019	ASL TARANTO	S.DO FT. 7/50 DEL 28/01 /2019	41.276,20
06/03/2019	COMUNE DI MASSAFRA	ACC.TO FT. 8/50 DEL 09 /02/2019	176,44
06/03/2019	COMUNE DI MASSAFRA	S.DO FT. 8/50 DEL 09/02 /2019	326,25
06/03/2019	COMUNE DI MASSAFRA	S.DO FT. 9/50 DEL 09/02 /2019	502,69
06/03/2019	ASL TARANTO	S.DO FT. 3/50 DEL 28/01 /2019; 6/50 DEL 28/01 /2019	66.760,12
11/03/2019	COMUNE DI TARANTO	S.DO FT. 12/50 DEL 09/02 /2019	980,84
18/03/2019	ASL TARANTO	S.DO FT. 1/50 DEL 28/01 /2019; 2/50 DEL 28/01 /2019	98.928,34
25/03/2019	COMUNE DI CASTELLANETA	S.DO FT. 16/50 DEL 09/02 /2019	1.211,00
25/03/2019	COMUNE DI CASTELLANETA	S.DO FT. 17/50 DEL 09/02 /2019	1.211,00
26/03/2019	ASL TARANTO	S.DO FT. 133/50 DEL 22 /11/2018; 146/50 DEL 17 /12/2018; 4/50 DEL 28/01 /2019	50.587,88
27/03/2019	COMUNE DI TARANTO	S.DO FT. 153/50 DEL 17 /12/2018; 10/50 DEL 27/03 /2019	1.908,79
04/04/2019	ASL TARANTO	S.DO FT. 24/50 DEL 21/02 /2019; 25/50 DEL 21/02 /2019	100.143,61
08/04/2019	COMUNE DI CASTELLANETA	S.DO FT. 29/50 DEL 20/03 /2019	1.094,00
15/04/2019	ASL TARANTO	S.DO FT. 18/50 DEL 21/02 /2019; 21/50 DEL 21/02 /2019; 34/50 DEL 20/03 /2019	82.146,68
23/04/2019	ASL TARANTO	S.DO FT. 5/50 DEL 28/01 /2019	10.016,72
29/04/2019	ASL TARANTO	S.DO FT- 37/50 DEL 21/03 /2019 - 36/50 DEL 20/03 /2019 - 31/50 DEL 20/03 /2019 - 22/50 DEL 21/02 /2019 - 23/50 DEL 21/02 /2019 - 38/50 DEL 21/03 /2019	214.896,57

30/04/2019	GESTORE DEI SERVIZI ENERGETICI GSE SPA	GRCV- 1900912710 FT: 201929089312	784,15
06/05/2019	COMUNE DI MASSAFRA	S.DO FT. 26/50 DEL 20/03 /2019	502,69
16/05/2019	COMUNE MARTINA FRANCA	S.DO FT. 14 DEL 09/02 /2019	5.714,28
20/05/2019	COMUNE DI TARANTO	S.DO FT. 11/50 DEL 09/02 /2019 - 13 /50 DEL 09/02 /2019	1.940,43
23/05/2019	COMUNE DI TARANTO	S.DO FT 27/50 DEL 20/03 /2019 - FT. 28/50 DEL 20 /03/2019	1.797,14
03/06/2019	CAMERA DI COMMERCIO	BANDO VOUCHER ALTERNANZA SCUOLA LAVORO 2018	751,10
03/06/2019	COMUNE DI MASSAFRA	S.DO FT. 41/50 DEL 29/04 /2019	502,69
03/06/2019	COMUNE DI MASSAFRA	S.DO FT. 42/50 DEL 02/05 /2019	502,69
03/06/2019	ASL TARANTO	S.DO FT. 19/50 DEL 21/02 /2019 - 32/50 DEL 20/03 /2019 - 35/50 DEL 20/03 /2019 - 49/50 DEL 02/05 /2019 - 50/50 DEL 02/05 /2019 - 53/50 DEL 07/05 /2019	99.661,24
06/06/2019	COMUNE DI GINOSA	S.DO FT. 30/50 DEL 20/03 /2019	272,16
17/06/2019	ASL TARANTO	S.DO FT. 113/50 DEL 25 /09/2018 - 52/50 DEL 02 /05/2019 - 69/50 DEL 22 /05/2019 - 70/50 DEL 22 /05/2019 - 55/50 DEL 07 /05/2019 - 56/50 DEL 07 /05/2019	131.750,49
18/06/2019	COMUNE DI CASTELLANETA	S.DO FT. 47/50 DEL 02/05 /2019 - 48/50 DEL 02/05 /2019	2.383,00
21/06/2019	GESTORE DEI SERVIZI ENERGETICI GSE SPA	S.DO FT. 63/50 DEL 20/05 /2019 - 64/50 DEL 20/05 /2019	421,96
24/06/2019	ASL TARANTO	S.DO FT. 54/50 DEL 07/05 /2019	44.521,96
01/07/2019	GESTORE DEI SERVIZI ENERGETICI GSE SPA		775,99
04/07/2019	COMUNE DI GINOSA	S.DO FT. 57/50 DEL 08/05 /2019 - 58/50 DEL 08/05 /2019 - 59/50 DEL 08/05 /2019	18.099,74
08/07/2019	ASL TARANTO	S.DO FT. 85/50 DEL 26/06 /2019	273,00
08/07/2019	ASL TARANTO	S.DO FT. 71/50 DEL 22/05 /2019	41.679,12
15/07/2019	ASL TARANTO	S.DO FT. 84/50 DEL 26/06 /2019	14.178,36
15/07/2019	FONDIMPRESA		8.804,48
17/07/2019	COMUNE DI CASTELLANETA	S.DO FT. 78/50 DEL 24/06 /2019	1.211,00

17/07/2019	COMUNE DI TARANTO	S.DO FT. 152/50 DEL 17 /12/2018	928,70
17/07/2019	COMUNE DI TARANTO	S.DO FT. 44/50 DEL 02/05 /2019 - 46/50 DEL 02/05 /2019	1.877,90
19/07/2019	ASL TARANTO	S.DO FT. 86/50 DEL 26/06 /2019	46.215,40
19/07/2019	COMUNE DI GINOSA	S.DO FT. 39/50 DEL 29/04 /2019 - 40/50 DEL 29/04 /2019	1.542,24
24/07/2019	COMUNE DI TARANTO	S.DO FT. 43/50 DEL 02 /05/2019 E 45/50 DEL 02 /05/2019	1.940,43
25/07/2019	ASL TARANTO	S.DO FT. 66/50 DEL 22/05 /2019 E 81/50 DEL 26/06 /2019	91.094,64
02/08/2019	COMUNE DI CASTELLANETA:	S.DO FT. 93/50 DEL 16/07 /2019	1.172,00
05/08/2019	ASL TARANTO	S.DO FT. 95/50 DEL 18/07 /2019 - 99/50 DEL 18/07 /2019	21.602,84
07/08/2019	CINQUE PER MILLE	ANNI 2016/2017	1.297,02
12/08/2019	ASL TARANTO	S.DO FT. 33/50 DEL 20/03 /2019 - 51/50 DEL 02/05 /2019	18.518,08
26/08/2019	ASL TARANTO	S.DO FT. 65/50 DEL 22/05 /2019 - 72/50 DEL 22/05 /2019 - 79/50 DEL 26/06 /2019 - 80/50 DEL 26/06 /2019	192.906,87
30/08/2019	ASL TARANTO	S.DO FT. 100/50 DEL 18 /07/2019	43.231,44
02/09/2019	GESTORE DEI SERVIZI ENERGETICI GSE SPA		795,17
05/09/2019	COMUNE DI CASTELLANETA	S.DO FT. 107/50 DEL 26 /08/2019	1.211,00
10/09/2019	COMUNE DI MASSAFRA	S.DO FT. 77/50 DEL 24/06 /2019	502,69
10/09/2019	COMUNE DI MASSAFRA	S.DO FT. 90/50 DEL 16/07 /2019	502,69
17/09/2019	ASL TARANTO	S.DO FT. N. 68/50 DEL 22 /05/2019; 83/50 DEL 26/06 /2019; 98/50 DEL 18/07 /2019	36.203,16
18/09/2019	COMUNE DI GROTTAGLIE	S.DO FT. 94/50 DEL 16/07 /2019	230,47
24/09/2019	ASL TARANTO	S.DO FT. 112/50 DEL 26 /08/2019	21.908,88
09/10/2019	COMUNE DI GINOSA	S.DO FT. 60/50 DEL 08/05 /2019 - 61/50 DEL 08/05 /2019	10.161,52
09/10/2019	COMUNE DI GINOSA	S.DO FT. 73/50 DEL 31/05 /2019 - 74/50 DEL 10/06 /2019	9.671,96
16/10/2019	ASL TARANTO	S.DO FT. 110/50 DEL 26 /08/2019 - 67/50 DEL 22 /05/2019 - 82/50 DEL 26	102.789,68

		/06/2019 - 96/50 DEL 18 /07/2019 - 97/50 DEL 18 /07/2019	
21/10/2019	COMUNE DI GROTTAGLIE	S.DO FT. 123/50 DEL 28 /09/2019	230,47
28/10/2019	ASL TARANTO	S.DO FT. 128/50 DEL 30 /09/2019	25.041,80
30/10/2019	COMUNE DI TARANTO	S.DO FT. 75/50 DEL 24/06 /2019 - 76/50 DEL 24/06 /2019 - 88/50 DEL 16/07 /2019 - 89/50 DEL 16/07 /2019	3.818,33
31/10/2019	GESTORE DEI SERVIZI ENERGETICI GSE SPA		806,21
04/11/2019	ASL TARANTO	S.DO FT. 102/50 DEL 18 /07/2019 - 113/50 DEL 26 /08/2019	56.222,57
06/11/2019	ASL TARANTO	S.DO FT. 101/50 DEL 18 /07/2019 - 11/50 DEL 26 /08/2019	95.319,62
07/11/2019	COMUNE DI TARANTO	S.DO FT. 104/50 DEL 26 /08/2019 - 105/50 DEL 26 /08/2019 - 119/50 DEL 28 /09/2019 - 120/50 DEL 28 /09/2019	3.179,64
14/11/2019	GESTORE DEI SERVIZI ENERGETICI GSE SPA	S.DO FT. 131/50 DEL 10 /10/2019 - COMPENSAZIONE FT. 750 DEL 28/10/2019	832,84
21/11/2019	ASL TARANTO	S.DO FT. 129/50 DEL 30 /09/2019 - 144/50 DEL 28 /10/2019	84.154,84
26/11/2019	COMUNE DI MARTINA FRANCA	S.DO FT. 135/50 DEL 10 /10/2019	1.428,55
26/11/2019	COMUNE DI MARTINA FRANCA	S.DO FT. 91/50 DEL 16/07 /2019	2.857,14
27/11/2019	COMUNE DI MARTINA FRANCA	S.DO FT. 92/50 DEL 16/07 /2019	3.714,30
02/12/2019	COMUNE DI TARANTO	S.DO FT. 132/50 DEL 10 /10/2019 - 133/50 DEL 10 /10/2019	1.515,20
06/12/2019	COMUNE DI CASTELLANETA	S.DO FT. 122/50 DEL 28 /09/2019	1.211,00
06/12/2019	COMUNE DI CASTELLANETA	S.DO FT. 136/50 DEL 10 /10/2019	1.172,00
12/12/2019	ASL TARANTO	S.DO FT. 109/50 DEL 26 /08/2019 - 125/50 DEL 30 /09/2019 - 140/50 DEL 28 /10/2019 - 165/50 DEL 19 /11/2019	188.105,12
17/12/2019	COMUNE DI TARANTO	S.DO FT. 172/50 DEL 26 /11/2019 - 173/50 DEL 26 /11/2019	1.565,64
17/12/2019	COMUNE DI GINOSA	S.DO FT. 87/50 DEL 16/07 /2019 - 103/50 DEL 19/08 /2019 - 116/50 DEL 26/09 /2019	14.183,58

17/12/2019	COMUNE DI GINOSA	S.DO FT. 117/50 E 118/50 DEL 27/09/2019 - 138/50 E 139/50 DEL 23/10/2019 - 147/50; 148/50; 149/50; 150/50; 151/50; 152/50; 153/50; 154/50; 155/50; 156/50; 157/50; 158/50; 159/50; 160/50; 161/50; 162/50; DEL 31/10/2019	16.887,97
20/12/2019	GESTORE DEI SERVIZI ENERGETICI GSE SPA SPA	S.DO FT. 164/50 DEL 13 /11/2019	3.136,95
20/12/2019	GESTORE DEI SERVIZI ENERGETICI GSE SPA SPA	S.DO FT. 164/50 DEL 13 /11/2019	115,32
27/12/2019	ASL TARANTO	S.DO FT. 114/50 E 115/50 DEL 26/08/2019; 124/50 E 130/50 DEL 30/09/2019; 143/50 DEL 28/10/2019; 168/50 E 169/50 DEL 19 /11/2019	284.725,74
31/12/2019	GESTORE DEI SERVIZI ENERGETICI GSE SPA		835,07
			<b>2.771.688,48</b>

L'importo totale dei vantaggi economici ricevuti corrisponde a Euro 2.771.688,48

## Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Il Cda propone di destinare l'utile di esercizio 2019 pari a euro 253.660,96 a copertura perdite pregresse.

## **Nota integrativa, parte finale**

### **Fiscalita' differita e anticipata**

Il principio contabile n. 25 (OIC 25) prevede che le attivita' per imposte anticipate siano contabilizzate solo se vi è la ragionevole certezza del loro futuro recupero. Parimenti le passivita' per imposte differite devono essere contabilizzate solo quando vi sono elevate probabilita' che questo debito insorga. Per il calcolo delle imposte anticipate e differite si applica l'aliquota in vigore al momento in cui le differenze temporanee si riverseranno, cioè quella prevista da leggi già emanate alla data di redazione del bilancio. Nulla è stato contabilizzato

### **Il disinquinamento fiscale**

Con la riforma societaria è stato abrogato il comma 2 dell'art. 2426 Codice Civile, che consentiva di contabilizzare nei bilanci ammortamenti, rettifiche di valore ed accantonamenti esclusivamente in applicazione di norme tributarie.

La Societa' non ha indicato nei precedenti esercizi accantonamenti e/o rettifiche di valore privi di giustificazione civilistica, ed aventi esclusiva valenza fiscale, pertanto non è stato necessario porre in essere il cosiddetto "disinquinamento fiscale" delle interferenze pregresse.

### **Altre informazioni**

#### **Effetti significativi delle variazioni di cambi valutari dopo la chiusura dell'esercizio**

Non si rilevano effetti significativi dopo la chiusura dell'esercizio.

#### **Informazioni sulle azioni di godimento, sulle obbligazioni convertibili in azioni e sui titoli simili**

Nulla

#### **Informazioni sugli altri strumenti finanziari emessi dalla Societa'**

Nulla

#### **Informazioni sui finanziamenti effettuati dai soci alla Societa'**

Nulla

#### **Dati di cui all'art. 2447 septies Codice Civile**

In merito ai patrimoni destinati ad uno specifico affare si specifica quanto segue:

- ◆ Nulla

#### **Dati richiesti ai sensi dell'art. 2447 decies Codice Civile**

Ai sensi dell'art. 2427 Codice Civile si precisa che:

- Nulla

### **Informazioni sugli strumenti finanziari derivati**

Ai sensi dell'art. 2427 bis Codice Civile si riporta un prospetto relativo agli strumenti finanziari derivati. Si evidenzia che sono considerati strumenti finanziari derivati anche quelli collegati a merci che conferiscono all'una od all'altra parte contraente il diritto di procedere alla liquidazione del contratto per contanti o mediante altri strumenti finanziari.

- Nulla

### **Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria**

Ai sensi dell'art. 2427 n.22 Codice Civile e considerando il principio contabile OIC 1 si riporta sotto un prospetto relativo ai beni oggetto di contratto di locazione finanziaria, con opzione finale di acquisto.

- Nulla

### ***Legge Privacy***

Ai sensi del GDPR si è provveduto all'adeguamento così come richiesto.

\* \* \*

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

**Il Presidente del C.D.A.**

Stamerra Emanuele

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

**Il Presidente del C.D.A.**

Stamerra Emanuele

## Dichiarazione di conformità del bilancio

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

dichiara

- 1 - Di essere iscritta all'albo dei dottori commercialisti della provincia di Milano al n.2375
- 2 - Di essere stata incaricata alla trasmissione dal legale rappresentante *Stamerra Emanuele* della società di cui al presente adempimento.

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