

LE VELE SOCIETA' COOP. SOCIALE ONLUS

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Dati anagrafici	
Sede in	20056 TREZZO SULL'ADDA (MI) VIA FIUME 15/17
Codice Fiscale	02215470135
Numero Rea	MI 1496785
P.I.	03132910963
Capitale Sociale Euro	5150.00 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' COOPERATIVA (SC)
Settore di attività prevalente (ATECO)	OSPEDALI E CASE DI CURA SPECIALISTICI (861020)
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	A164434

Stato patrimoniale

	31-12-2021	31-12-2020
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	21.696	28.135
II - Immobilizzazioni materiali	1.948.545	1.955.392
III - Immobilizzazioni finanziarie	63.958	64.053
Totale immobilizzazioni (B)	2.034.199	2.047.580
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	19.294	16.146
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	124.712	268.035
Totale crediti	124.712	268.035
IV - Disponibilità liquide	356.028	91.312
Totale attivo circolante (C)	500.034	375.493
D) Ratei e risconti	27.279	28.881
Totale attivo	2.561.512	2.451.954
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale		
IV - Riserva legale	216.200	216.200
V - Riserve statutarie	299.050	444.915
VI - Altre riserve	1.051 ⁽¹⁾	999
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	122.253	(145.865)
Totale patrimonio netto	643.704	521.449
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	808.653	801.587
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	243.372	243.961
esigibili oltre l'esercizio successivo	722.964	752.140
Totale debiti	966.336	996.101
E) Ratei e risconti	142.819	132.817
Totale passivo	2.561.512	2.451.954

(1)

Altre riserve	31/12/2021	31/12/2020
Riserva non distribuibile ex art. 2426	1.050	1.000
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	(1)

Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.601.896	2.604.025
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	3.148	2.626
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	3.148	2.626
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	1.096	5.305
altri	46.005	42.067
Totale altri ricavi e proventi	47.101	47.372
Totale valore della produzione	2.652.145	2.654.023
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	150.849	144.440
7) per servizi	758.613	745.670
8) per godimento di beni di terzi	62.633	62.092
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.039.922	1.014.389
b) oneri sociali	288.137	280.180
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	108.384	84.450
c) trattamento di fine rapporto	106.834	84.250
e) altri costi	1.550	200
Totale costi per il personale	1.436.443	1.379.019
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	39.746	399.564
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	6.438	6.153
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	33.308	44.821
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	348.590
Totale ammortamenti e svalutazioni	39.746	399.564
14) oneri diversi di gestione	52.846	22.826
Totale costi della produzione	2.501.130	2.753.611
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	151.015	(99.588)
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	440	2.145
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	440	2.145
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	672	50
Totale proventi diversi dai precedenti	672	50
Totale altri proventi finanziari	1.112	2.195
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	29.874	21.377
Totale interessi e altri oneri finanziari	29.874	21.377
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(28.762)	(19.182)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	122.253	(118.770)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	-	27.095

Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	-	27.095
21) Utile (perdita) dell'esercizio	122.253	(145.865)

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2021

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 122.253.

Attività svolte

La nostra Cooperativa, come ben sapete, svolge la propria attività nel settore Sanitario (psichiatria) dove opera in qualità di ente accreditato con la Regione Lombardia con riferimento all'ATS della Città Metropolitana di Milano.

Lo scorso esercizio è stato fortemente caratterizzato dalla rapida diffusione dell'infezione da SARS Covid-19. Nell'esercizio 2021, l'economia nazionale e internazionale è stata ancora pesantemente minata dall'ampia diffusione dell'infezione da SARS Covid-19, anche se, a partire da metà anno, si sono scorti dei segnali di ripresa confortanti.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Ai fini di una lettura organica del bilancio economico per l'anno 2021 sono ad illustrarVi gli eventi e le attività gestionali che hanno caratterizzato l'esercizio, con particolare riferimento all'analisi del contesto in cui operiamo.

- **CONTRATTI 2021:** Per la gestione dell'attività sanitaria nelle comunità terapeutiche La Nostra Locanda e Villa Gatta e per i progetti di Residenzialità Leggera è stato sottoscritto il contratto annuale con ATS Città Metropolitana di Milano. A seguito dell'emergenza Covid-19 dal 01/01/2021 Regione Lombardia ha ridefinito le rette giornaliere con un adeguamento pari a circa il 3,7% portando il contratto annuale ad € 2.797.000 contro i precedenti € 2.697.000. Per quanto riguarda il progetto innovativo TR110 è stato rinnovato il contratto con ATS per € 18.353 ed è proseguita la collaborazione con il CPS area giovani dell'ospedale Niguarda di Milano tramite le prestazioni di due operatori della nostra Cooperativa che hanno svolto attività individuali e di gruppo con gli utenti del CPS.

- **ORGANICO:** nel corso degli ultimi mesi del 2021 sono state effettuate alcune modifiche organizzative con l'uscita dall'organico del Direttore Sanitario Andrea Terzi e la nomina ad Interim della Dott.ssa Laura Colasuonno facente funzioni di Direzione Sanitaria. Da Gennaio 2022 ha assunto la Direzione Sanitaria la Dott.ssa Lorenza Pasquale. Si è inoltre confermata la posizione di Liana Riva nel ruolo di Direttore Amministrativo e, a tal proposito, è stato ultimato il processo di revisione delle deleghe interne al CdA ed una revisione del processo amministrativo, anche a seguito dell'ingresso in organico in maniera ancora più stabile da parte del precedente consulente amministrativo, Dario Chigioni. E' stato inoltre ufficializzato il passaggio del ruolo di referente per il sistema informativo da Alice Giovannelli a Eleonora Bonetti. Preme mettere in evidenza una criticità rispetto al reperimento del profilo degli infermieri a fronte della dimissione per pensionamento di un socio lavoratore e lunghe assenze di altre due persone per motivi familiari.

- **INFRASTRUTTURE:** l'appartamento Zenzero è rimasto inutilizzato per tutto il 2021, nonostante siano state effettuate le necessarie attività di preparazione per l'avvio dell'utilizzo, con investimento di importanti risorse: si sono riscontrate difficoltà nel reperire candidati adeguati all'inserimento nella struttura. Fortunatamente nel mese di Aprile 2022 siamo riusciti ad attivare l'appartamento, tramite il trasferimento di alcuni ospiti dall'alta protezione e dalla Gabbianella allo Zenzero. A fine 2021 è tornato a disposizione l'appartamento al primo piano della Gabbianella precedentemente dato in locazione, sarà cura del CdA valutare la riorganizzazione degli spazi.

Rispetto agli investimenti decisi lo scorso anno, si rileva che:

- è stato completamente rinnovato lo spazio seminterrato in Villa Gatta. Il locale non prevede la permanenza di persone, ma viene messo a disposizione per brevi incontri pazienti e familiari, in particolare per emergenza Covid-19, ma anche per effettuare attività riabilitative con i pazienti;
- sono stati effettuate ammodernamenti delle cucine di Villa Gatta e La Nostra Locanda con sostituzione dei piani cottura semi industriali.

Per il 2021/22, si sta valutando la possibilità di usufruire dell'ecobonus 110% per la ristrutturazione della Nostra

Locanda: è stato individuato un possibile partner per gli interventi, ma occorre valutare bene le modalità di gestione con ATS dei pazienti nel periodo dei lavori. Inoltre, non essendo andato in porto il progetto di crowd funding per il rinnovo degli arredi delle aree esterne, si conferma l'intenzione di procedere comunque con un intervento, da mettere a budget per il 2022.

In riferimento al Housing Sociale di Cornate d'Adda per tutto il 2021 l'appartamento di Cornate d'Adda è rimasto al completo grazie alla presenza di 4 inquilini uomini.

- **RISORSE MATERIALI E TECNOLOGICHE:** le principali attività svolte nel 2020/21 sono state le seguenti:

- nuovo fornitore per la connettività;
- passaggio a Office365 e Win10Pro;
- cambio di antivirus e firewall;
- attivazione accessi Wi-Fi;
- crittografia dei dispositivi portatili;
- sostituzione gruppi UPS;
- sostituzione ove necessario di HW e SW;
- formazione operatori ove necessari.

I principali investimenti previsti a budget per il 2022 riguarderanno: la sostituzione del server e installazione di nuovi server in ogni comunità.

- **EMERGENZA COVID-19:** Il protrarsi della situazione emergenziale in atto ha impattato anche sulle attività de Le Vele. Nel corso dell'anno 2020 e ancora nel 2021 l'organizzazione ha affrontato una dura prova legata alla gestione dell'emergenza Covid-19, che ha comportato grandi sforzi da parte del personale, in primis operante in struttura, e poi anche quello di sede, a supporto delle attività operative, comportando difficoltà che si sono protratte anche nel 2021, riguardanti:

- le limitazioni relative agli accessi ed alle uscite all'interno delle comunità, limitando così i contatti tra i pazienti ed i loro familiari;
- un rallentamento sui percorsi terapeutici per l'impossibilità di fare attività all'esterno;
- alcune difficoltà, o comunque necessità di riadattare le modalità operative, per lo spostamento in remoto di diverse attività (es. smart working per l'ufficio, colloqui da remoto, ecc.).

Tuttavia, il CdA ritiene che la struttura organizzativa abbia comunque retto bene all'impatto, a dimostrazione della sua adeguatezza; un'altra evidenza della buona gestione è il fatto che, ad oggi, si sono verificati pochissimi casi Covid-19 nelle strutture, grazie alla messa in atto di tutte le necessarie misure per far fronte all'emergenza sanitaria. Sono state effettuate le terze dosi dei vaccini a tutti i pazienti accolti, sono stati effettuati test antigenici rapidi a cadenza settimanale e successivamente bisettimanale.

Nell'ambito del protocollo di sicurezza abbiamo programmato la sanificazione di tutti gli impianti di condizionamento a cadenza trimestrale e degli automezzi a cadenza settimanale.

Nel corso dell'anno sono stati effettuati 3 aggiornamenti del POG (Piano Organizzativo Gestionale) richiesto da ATS.

Inoltre:

- Si mantengono rapporti costanti con i servizi psichiatrici e sociali di riferimento.
- Si mantengono le iscrizioni a: Nodo Group – Associazione Mito e Realtà – Associazione Mosaico (per la posizione di Servizio Civile) – Associazione MELC
- Continua la collaborazione con l'Associazione MELC, di cui siamo soci fondatori, per la gestione dello sportello di Trezzo Sull'Adda e Vimercate.

Criteri di formazione

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma del Codice civile; non è stata pertanto redatta la Relazione sulla gestione. 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.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto e "arrotondamenti da Euro" alla voce "proventi ed oneri straordinari" di Conto Economico.

Ai sensi dell'articolo 2423, quinto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in unità di Euro.

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2021 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34 /UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

Principi di redazione

(Rif. art. 2423C.c.e art. 2423-bis C.c.)

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza avrebbe avuto effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

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

(Rif. art. 2423, quinto comma, C.c.)

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 5 del Codice Civile.

Cambiamenti di principi contabili

Come ricorderete in relazione al Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2019, la Società ha provveduto ad un riesame delle stime del valore di mercato degli immobili "Villa Vaprio" (La Nostra Locanda) e "Palazzina Villa Vaprio" (Gabbianella) appartenenti ad una specifica categoria di cespiti, precisamente: "Fabbricati".

La Società, attraverso un processo valutativo che ha trovato attestazione in una relazione tecnica conservata agli atti della stessa e condivisa nelle sue conclusioni dal Collegio Sindacale, è addivenuta alla decisione di applicare, con effetto decorrente dall'esercizio 2019, l'interruzione del piano di ammortamento dei sopraccitati cespiti ai sensi del Principio Contabile OIC 16 in quanto il valore residuo contabile è inferiore rispetto al corrispettivo valore residuo stimato.

Ai fini di una adeguata informativa comparativa si dà atto che l'interruzione del piano di ammortamento di tali beni ha comportato anche nell'anno 2021 l'imputazione al Conto Economico di minori ammortamenti – rispetto a quanto sarebbe risultato applicando il coefficiente dell'anno precedente – per Euro 60.176.

Criteri di valutazione applicati

(Rif. art. 2426, primo comma, C.c.)

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

I costi di impianto e ampliamento e di sviluppo con utilità pluriennale sono stati iscritti nell'attivo e sono ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

La Società ha ritenuto di non avvalersi della facoltà di sospendere le quote di ammortamento relative all'esercizio 2021 prevista dall'articolo 60, commi dal 7-bis al 7-quinquies del Decreto Legge 104/2020 (convertito dalla Legge 126 /2020), come modificato dal DL 228/2021 (convertito dalla Legge 15/2022), che ha esteso tale facoltà all'esercizio successivo a quello in corso al 15/8/2020.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

Tipo Bene	% Ammortamento
Fabbricati	3%
Costruzioni leggere	10%
Impianti e macchinari	15%
Mobili, arredi	15%
Macchine elettr.	20%

Relativamente ai fabbricati denominati "Villa Vaprio" (La Nostra Locanda) e "Palazzina Villa Vaprio" (Gabbianella) è stata richiesta una perizia in data 04/06/2020 effettuata dal Geom. Artesani Salvatore.

Preso atto dell'aggiornamento del loro valore si è convenuto di interrompere il piano di ammortamento di tali fabbricati in base al principio contabile OIC 16 paragrafo 62 anche per l'anno 2021 in quanto il valore contabile risulta inferiore rispetto al valore di mercato.

La Società ha ritenuto di non avvalersi della facoltà di sospendere le quote di ammortamento relative all'esercizio 2021 prevista dall'articolo 60, commi dal 7-bis al 7-quinquies del Decreto Legge 104/2020 (convertito dalla Legge 126 /2020), come modificato dal DL 228/2021 (convertito dalla Legge 15/2022), che ha esteso tale facoltà all'esercizio successivo a quello in corso al 15/8/2020.

Crediti

La rilevazione iniziale del credito è effettuata al valore di presumibile realizzo.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Rimanenze magazzino

Materie prime, ausiliarie e prodotti finiti sono iscritti al minore tra il costo di acquisto o di produzione e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato, applicando il metodo LIFO (a scatti annuali)

Partecipazioni

Le partecipazioni iscritte tra le immobilizzazioni finanziarie sono valutate al costo di acquisto o sottoscrizione.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.

La Società essendo Cooperativa Sociale ONLUS gode dell'esenzione dall'Irap in quanto rispetta i requisiti di cui alla L. 381/99.

La Società, essendo Cooperativa Sociale di produzione e lavoro risulta avere l'ammontare delle retribuzioni effettivamente corrisposte ai soci che prestano la loro opera con carattere di continuità non inferiore al 50 per cento dell'ammontare complessivo degli altri costi, tranne quelli relativi alle materie prime e sussidiarie, pertanto gode dell'esenzione dalle imposte dirette a norma dell'art.11 DPR 601/73, pertanto l'accantonamento delle imposte a bilancio tiene conto di quanto precede.

Riconoscimento ricavi

I ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento dei rischi e dei benefici, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Impegni, garanzie e passività potenziali

La natura delle garanzie reali prestate è pari a € 50.310.

Gli impegni, non risultanti dallo stato patrimoniale, rappresentano obbligazioni assunte dalla società verso terzi che traggono origine da negozi giuridici con effetti obbligatori certi ma non ancora eseguiti da nessuna delle due parti. La categoria impegni comprende sia impegni di cui è certa l'esecuzione e il relativo ammontare (ad esempio: acquisto e vendita a termine), sia impegni di cui è certa l'esecuzione ma non il relativo importo (ad esempio: contratto con clausola di revisione prezzo). L'importo degli impegni è il valore nominale che si desume dalla relativa documentazione.

Altre informazioni

La Società, come previsto dal D.Lgs. n. 14/2019 (Codice della crisi e dell'insolvenza d'impresa), adotta un assetto organizzativo, amministrativo e contabile adeguato alla natura dell'impresa anche in funzione della rilevazione tempestiva della crisi d'impresa e dell'assunzione di idonee iniziative.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Viene fornito il dettaglio dei movimenti delle immobilizzazioni, informazioni che verranno meglio definite nel seguito della presente Nota integrativa.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	130.399	3.745.740	64.054	3.940.193
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	102.264	1.441.757		1.544.021
Svalutazioni	-	348.590	-	348.590
Valore di bilancio	28.135	1.955.392	64.053	2.047.580
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	(1)	26.460	(95)	26.364
Ammortamento dell'esercizio	6.438	33.308		39.746
Totale variazioni	(6.439)	(6.847)	(95)	(13.381)
Valore di fine esercizio				
Costo	130.399	3.772.200	63.959	3.966.558
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	108.703	1.475.066		1.583.769
Svalutazioni	-	348.590	-	348.590
Valore di bilancio	21.696	1.948.545	63.958	2.034.199

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
21.696	28.135	(6.439)

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	89.325	24.174	16.900	130.399
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	68.245	24.174	9.845	102.264
Valore di bilancio	21.080	-	7.055	28.135
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	(1)	-	-	(1)

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Ammortamento dell'esercizio	3.058	-	3.380	6.438
Totale variazioni	(3.059)	-	(3.380)	(6.439)
Valore di fine esercizio				
Costo	89.325	24.174	16.900	130.399
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	71.304	24.174	13.225	108.703
Valore di bilancio	18.021	-	3.675	21.696

La Società ha ritenuto di non avvalersi della facoltà di sospendere le quote di ammortamento relative all'esercizio 2021 prevista dall'articolo 60, commi dal 7-bis al 7-quinquies del Decreto Legge 104/2020 (convertito dalla Legge 126 /2020), come modificato dal DL 228/2021 (convertito dalla Legge 15/2022), che ha esteso tale facoltà all'esercizio successivo a quello in corso al 15/8/2020.

Pertanto, nell'esercizio corrente, gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali ed immateriali sono determinati e imputati a conto economico secondo le ordinarie regole di calcolo e imputazione.

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
1.948.545	1.955.392	(6.847)

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	3.171.718	82.452	45.512	446.058	3.745.740
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	945.398	72.160	45.512	378.687	1.441.757
Svalutazioni	348.590	-	-	-	348.590
Valore di bilancio	1.877.730	10.292	-	67.371	1.955.392
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	-	-	26.460	26.460
Ammortamento dell'esercizio	10.222	1.914	-	21.173	33.308
Totale variazioni	(10.222)	(1.914)	-	5.287	(6.847)
Valore di fine esercizio					
Costo	3.171.718	82.452	45.512	472.518	3.772.200
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	955.620	74.074	45.512	399.860	1.475.066
Svalutazioni	348.590	-	-	-	348.590
Valore di bilancio	1.867.508	8.378	-	72.658	1.948.545

Sulla base di una puntuale applicazione del principio contabile OIC 16, e a seguito anche di una revisione delle stime della vita utile degli immobili strumentali, abbiamo provveduto nell'esercizio chiuso al 31/12/2007 a scorporare la quota parte di costo riferita alle aree di sedime degli stessi.

Il valore attribuito a tali aree è stato individuato sulla base di un criterio forfetario di stima che consente la ripartizione del costo unitario, facendolo ritenere congruo, nella misura del 20% del costo dell'immobile al netto dei costi incrementativi capitalizzati e delle eventuali rivalutazioni operate.

A partire dall'esercizio successivo non si è più proceduto allo stanziamento delle quote di ammortamento relative al valore dei suddetti terreni, ritenendoli, in base alle aggiornate stime sociali, beni patrimoniali non soggetti a degrado ed aventi vita utile illimitata.

Relativamente ai fabbricati denominati "Villa Vaprio" (La Nostra Locanda) e "Palazzina Villa Vaprio" (Gabbianella) è stata richiesta una perizia in data 04/06/2020 effettuata dal Geom. Artesani Salvatore.

Preso atto dell'aggiornamento del loro valore si è convenuto di interrompere il piano di ammortamento di tali fabbricati in base al principio contabile OIC 16 paragrafo 62 anche per l'anno 2021 in quanto il valore contabile risulta inferiore rispetto al valore di mercato.

La Società ha ritenuto di non avvalersi della facoltà di sospendere le quote di ammortamento relative all'esercizio 2021 prevista dall'articolo 60, commi dal 7-bis al 7-quinquies del Decreto Legge 104/2020 (convertito dalla Legge 126 /2020), come modificato dal DL 228/2021 (convertito dalla Legge 15/2022), che ha esteso tale facoltà all'esercizio successivo a quello in corso al 15/8/2020.

Pertanto, nell'esercizio corrente, gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali ed immateriali sono determinati e imputati a conto economico secondo le ordinarie regole di calcolo e imputazione.

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
63.958	64.053	(95)

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

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni	Altri titoli
Valore di inizio esercizio			
Costo	2.191	2.191	50.705
Valore di bilancio	2.191	2.191	50.705
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	300	300	(395)
Totale variazioni	300	300	(395)
Valore di fine esercizio			
Costo	2.491	2.491	50.310
Valore di bilancio	2.491	2.491	50.310

Partecipazioni

Le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni rappresentano un investimento duraturo e strategico da parte della Società.

Le altre partecipazioni sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione; non si sono verificati casi di "ripristino di valore".

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	11.158	11.158	11.158
Totale crediti immobilizzati	11.158	11.158	11.158

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2021 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
Italia	11.158	11.158
Totale	11.158	11.158

Attivo circolante

Rimanenze

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
19.294	16.146	3.148

I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente e motivati nella prima parte della presente Nota integrativa.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	16.146	3.148	19.294
Totale rimanenze	16.146	3.148	19.294

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
124.712	268.035	(143.323)

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	243.108	(193.186)	49.922	49.922
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	16.785	46.757	63.542	63.542
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	8.143	3.105	11.248	11.248
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	268.035	(143.323)	124.712	124.712

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2021 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	49.922	49.922

Area geografica	Italia	Totale
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	63.542	63.542
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	11.248	11.248
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	124.712	124.712

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
356.028	91.312	264.716

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	82.026	268.477	350.503
Denaro e altri valori in cassa	9.286	(3.761)	5.525
Totale disponibilità liquide	91.312	264.716	356.028

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
27.279	28.881	(1.602)

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Non sussistono, al 31/12/2021, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	4.387	670	5.057
Risconti attivi	24.494	(2.272)	22.222
Totale ratei e risconti attivi	28.881	(1.602)	27.279

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
643.704	521.449	122.255

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni		
Capitale	5.200	(50)		5.150
Riserva legale	216.200	-		216.200
Riserve statutarie	444.915	(145.865)		299.050
Altre riserve				
Varie altre riserve	999	52		1.051
Totale altre riserve	999	52		1.051
Utile (perdita) dell'esercizio	(145.865)	145.865	122.253	122.253
Totale patrimonio netto	521.449	2	122.253	643.704

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Riserva non distribuibile ex art. 2426	1.050
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1
Totale	1.051

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti (articolo 2427, primo comma, n. 7-bis, C.c.).

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Capitale	5.150	B
Riserva legale	216.200	A,B
Riserve statutarie	299.050	A,B,C,D
Altre riserve		
Varie altre riserve	1.051	
Totale altre riserve	1.051	
Totale	521.451	

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Possibilità di utilizzazioni
Riserva non distribuibile ex art. 2426	1.050	A,B,C,D
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	A,B,C,D
Totale	1.051	

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

Formazione ed utilizzo delle voci del patrimonio netto

Come previsto dall'art. 2427, comma 1, numero 4) del codice civile si forniscono le informazioni in merito alla formazione e all'utilizzazione delle voci di patrimonio netto:

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva...	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	4.800	203.452	416.947	42.492	667.691
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- altre destinazioni	400	12.748	28.967	(42.492)	(377)
Risultato dell'esercizio precedente				(145.865)	
Alla chiusura dell'esercizio precedente	5.200	216.200	445.914	(145.865)	521.449
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- altre destinazioni	(50)		(145.813)	145.865	2
Risultato dell'esercizio corrente				122.253	
Alla chiusura dell'esercizio corrente	5.150	216.200	300.101	122.253	643.704

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
808.653	801.587	7.066

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	801.587
Variazioni nell'esercizio	
Utilizzo nell'esercizio	(7.066)
Totale variazioni	7.066
Valore di fine esercizio	808.653

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della Società al 31/12/2021 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
966.336	996.101	(29.765)

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

	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 banche	746.792	(23.828)	722.964	-	722.964	617.680
Debiti verso altri finanziatori	69.683	16.541	86.224	86.224	-	-
Debiti verso fornitori	60.725	1.590	62.315	62.315	-	-
Debiti tributari	57.931	(21.276)	36.655	36.655	-	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	60.732	(2.689)	58.043	58.043	-	-
Altri debiti	238	(103)	135	135	-	-
Totale debiti	996.101	(29.765)	966.336	243.372	722.964	617.680

Il saldo del debito verso banche al 31/12/2021, pari a Euro 722.964, riguardante esclusivamente i mutui e i finanziamenti passivi, esprime l'effettivo debito per capitale, interessi ed oneri accessori maturati ed esigibili.

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento.

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate, essendo le passività per imposte probabili o incerte nell'ammontare o nella data di sopravvenienza, ovvero per imposte differite, iscritte nella voce B.2 del passivo (Fondo imposte).

Nella voce debiti tributari sono iscritti debiti per delle ritenute alla fonte pari a Euro 36.655.

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

	Debiti assistiti da garanzie reali		Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche			
Debiti verso banche	676.914		46.050	722.964
Debiti verso altri finanziatori	-		86.224	86.224
Debiti verso fornitori	-		62.315	62.315
Debiti tributari	-		36.655	36.655
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	-		58.043	58.043
Altri debiti	-		135	135

Totale debiti	676.914	289.422	966.336
----------------------	---------	---------	---------

Movimentazione dei mutui e prestiti

Banca erogante tipo rata	Debito residuo 31/12/2020	Erogazioni	Rimborsi	Debito residuo 31/12/2021	Scadenza	Tasso
MUTUO INTESA n°03510232 LOCANDA	134.246		75.012	59.234	28/09/2022	1,30%
MUTUO INTESA n°47629206 GABBIANELLA	128.557		128.557	-		
MUTUO INTRA (accollo) GABBIANELLA	311.087		311.087	-		
FINANZ. INTESA n°11552789 GABBIANELLA	-	565.000	13.861	551.139	26/03/2031	1,50%
MUTUO FONDIARIO APP. CORNATE n° 61630470	73.941		7.400	66.541	28/02/2030	1,41%
MUTUO VITT. VENETO	27.780		27.780	-	30/06/2021	1,54%
FINANZ. INTESA n°1057536612	70.147		24.097	46.050	11/11/2023	2,92%
TOTALE	745.758	565.000	587.794	722.964		

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
142.819	132.817	10.002

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	132.817	9.692	142.509
Risconti passivi	-	310	310
Totale ratei e risconti passivi	132.817	10.002	142.819

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
2.652.145	2.654.023	(1.878)

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	2.601.896	2.604.025	(2.129)
Variazioni rimanenze prodotti	3.148	2.626	522
Altri ricavi e proventi	47.101	47.372	(271)
Totale	2.652.145	2.654.023	(1.878)

I ricavi delle vendite e delle prestazioni vengono così ripartiti:

Categoria	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Vendite e prestazioni a terzi	2.601.896	2.604.025	(2.129)
Totale	2.601.896	2.604.025	(2.129)

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

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Ricavi altre prestazioni (Melc)	17.752
Ricavi da assemblaggio	3.612
Prestazioni di servizi sanitari ATS	2.578.437
Ricavi da enti pubblici	2.095
Totale	2.601.896

Ricavi per tipologia committente

Categoria	Importo	Percentuale
Committente pubblico	2.580.532	99
Soggetti privati	21.364	1
Totale	2.601.896	100

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	2.601.896
Totale	2.601.896

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
2.501.130	2.753.611	(252.481)

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	150.849	144.440	6.409
Servizi	758.613	745.670	12.943
Godimento di beni di terzi	62.633	62.092	541
Salari e stipendi	1.039.922	1.014.389	25.533
Oneri sociali	288.137	280.180	7.957
Trattamento di fine rapporto	106.834	84.250	22.584
Altri costi del personale	1.550	200	1.350
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	6.438	6.153	285
Ammortamento immobilizzazioni materiali	33.308	44.821	(11.513)
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		348.590	(348.590)
Oneri diversi di gestione	52.846	22.826	30.020
Totale	2.501.130	2.753.611	(252.481)

Costi per il personale

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

Durante l'esercizio si è fatto ricorso a:

- cassa integrazione FIS;
- utilizzo concordato ferie e permessi;

I costi sono così suddivisi:

Descrizione	Retribuzione	Oneri sociali	Accantonamento TFR e trattamento quiescenza	Altri costi del personale
Soci	605.176	169.574	60.548	
Non soci	434.746	118.563	46.286	1.550
Totale	1.039.922	288.137	106.834	1.550

Rapporti con i soci, società cooperative e consorzi

Descrizione	31/12/2021
Prestazioni di servizi da soci	12.706
Collaborazioni occasionali soci	1.198
Totale	13.904

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

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
	27.095	(27.095)

La Società essendo Cooperativa Sociale ONLUS gode dell'esenzione dall'Irap in quanto rispetta i requisiti di cui alla L. 381/99.

La Società, essendo Cooperativa Sociale di produzione e lavoro risulta avere l'ammontare delle retribuzioni effettivamente corrisposte ai soci che prestano la loro opera con carattere di continuità non inferiore al 50 per cento dell'ammontare complessivo degli altri costi, tranne quelli relativi alle materie prime e sussidiarie, pertanto gode dell'esenzione dalle imposte dirette a norma dell'art.11 DPR 601/73, pertanto l'accantonamento delle imposte a bilancio tiene conto di quanto precede.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

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

	Sindaci
Compensi	15.600

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

La Società non ha posto in essere operazioni con parti correlate.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-ter, C.c.)

La Società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

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

La situazione emergenziale derivante dall'infezione da SARS Covid-19 non si è ancora conclusa e continua a dispiegare i propri effetti negativi anche, se in misura meno accentuata grazie alle misure di vaccinazione di massa messe in atto nel corso del 2021 e nei primi mesi del 2022.

L'Organo amministrativo, considerate le risultanze delle specifiche analisi svolte in merito agli effetti dell'emergenza sanitaria riconducibile alla epidemia da Covid-19 attualmente in corso, ritiene che non vi siano rischi di futura mancanza di continuità aziendale. Sono stati messi in atto adeguati provvedimenti, dopo l'inizio dell'epidemia, in materia di prevenzione del contagio e di organizzazione del lavoro dei propri dipendenti, compresa l'adozione di modalità di "lavoro agile". La Società ha proseguito con le seguenti azioni sia nel 2021 che nel 2022:

- Vaccinazione lavoratori pazienti e consulenti;
- Test antigenici rapidi a cadenza bisettimanale;
- Nell'ambito del protocollo di sicurezza abbiamo programmato la sanificazione di tutti gli impianti di condizionamento a cadenza trimestrale e degli automezzi a cadenza settimanale.

Si segnalano inoltre che sono state apportate modifiche nei seguenti settori:

- Amministrazione: dal 1 Gennaio 2022 si è provveduto ad attivare la gestione della contabilità internamente, è stato chiuso il contratto con la Società ActivaServizi e attivata la consulenza fiscale e dei dichiarativi con Unioncoopservizi di Milano. Allo stesso modo la gestione paghe è stata affidata a Unioncoopservizi con la chiusura del contratto con lo Studio Lozza-Biffi.
- Organico: dal 10 Gennaio 2022 è stata assegnata la funzione di Direttore Sanitario alla Dr.ssa Lorenza Pasquale la quale si sta gradualmente inserendo nelle comunità e in generale nell'organizzazione. Da Gennaio 2022 si è deciso di dare in appalto esterno una parte del servizio di pulizia alla Ditta Pulitori E Affini. Da Marzo 2022 è stato affidato alla Società SerCar il servizio di ristorazione nelle comunità, con contratto annuale.
- Servizi: il giorno 6 Aprile 2022 sono ufficialmente entrati i primi due pazienti nell'appartamento Zenzero, riorganizzando anche le presenze degli operatori che gestiscono tutti e quattro gli appartamenti di Residenza Leggera.
- Comunità: finalmente per l'estate 2022 si stanno programmando le vacanze al mare con gli ospiti.

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

La Società non ha strumenti finanziari derivati.

Informazioni relative alle cooperative

Informazioni ex art. 2513 del Codice Civile

Ai sensi di legge si evidenziano le informazioni di cui all'articolo 2513 C.c.

Mutualità prevalente

La nostra Cooperativa è una cooperativa a mutualità prevalente ed è iscritta al numero A164434 nell'apposito Albo Nazionale delle Cooperative di cui all'articolo 2512 del Codice civile. La Cooperativa ai sensi delle norme di attuazione e transitorie del Codice Civile, del Regio Decreto Marzo 1942 n. 318 art. 111 septies, L. 8/11/91 n. 381 è di diritto a mutualità prevalente indipendentemente dai requisiti di cui all'art. 2513 del codice civile.

La mutualità prevalente viene comunque evidenziata nel seguente prospetto, ai sensi dell'articolo 2513 del codice civile:

Descrizione costi	Valore	Di cui da / verso soci	%
Ricavi delle vendite dei beni e delle prestazioni di servizi			
Costo del lavoro	1.436.433	835.298	58
Costo per servizi	289.223	13.904	5
Costo delle merci o delle materie prime acquistate o conferite			
TOTALE	1.725.656	849.202	49

Informazioni ex art. 2528 del Codice Civile

Ai sensi di legge si evidenziano le informazioni di cui agli articoli 2528 C.c.

Con riferimento alla base sociale, si dà atto che nell'anno 2021 non sono pervenute domande di ammissione e non sono state rigettate domande di ammissione, in ossequio a quanto disposto dal comma 4, dell'articolo 2528, c.c.

Nel medesimo anno, si sono concretizzati nr. 1 recessi per dimissioni di socio lavoratore e nessun recesso di socio volontario.

Di conseguenza, il numero dei soci lavoratori al 31/12/2021 risulta pari a 19, con un rapporto sul totale della forza lavoro pari circa al 36%.

Complessivamente sono iscritti n. 2 soci volontari.

La forza lavoro risulta così composta:

Organico	31/12/2020	31/12/2021	Variazioni
Lavoratori ordinari soci	18	17	(1)
Lavoratori ordinari non soci	23	20	(3)
Collaboratori soci	1	1	-
Collaboratori non soci	3	1	(2)
P.IVA soci	1	1	-
P.IVA non soci	10	13	3
Totale	56	53	(3)

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello del settore delle Cooperative Sociali.

Informazioni ex art. 2545 del Codice Civile

Ai sensi di legge si evidenziano le informazioni di cui agli articoli 2545 C.c.

I Soci sono stati sempre coinvolti nelle attività sociali, la gestione sociale è stata condotta uniformandosi ai criteri di economicità, cercando di utilizzare al meglio le risorse aziendali disponibili e di contenere entro limiti di ragionevolezza le spese generali e gli oneri finanziari; il tutto in conformità al carattere cooperativo della Società adottando uguale trattamento per tutti i Soci. Non sono previsti ristorni ai Soci.

Informazioni ex art. 2545-sexies del Codice Civile

Ai sensi di legge si evidenziano le informazioni di cui all'articolo 2545-sexies, C.c.

Non sono previsti ristorni ai Soci.

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

Ai sensi dell'art. 1, comma 125-bis, della Legge 4 agosto 2017, n. 124, in ottemperanza all'obbligo di trasparenza, si segnala che sono state ricevute sovvenzioni contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere da pubbliche amministrazioni come sotto specificate:

- € 343 quale contributo ricevuto dallo Stato per il 5x1000.
- € 753 quale contributo sanificazione e acquisto dpi ai sensi dell'art. 32 DL 25 maggio 2021, n. 73

Si segnala inoltre che nel Registro Nazionale degli Aiuti di Stato di cui all'art. 52 della Legge 234/2012 sono contenuti gli aiuti ricevuti dalla nostra impresa nel corso del 2021.

Gli stessi sono liberamente consultabili inserendo il ns. Codice Fiscale al seguente link:

<https://www.rna.gov.it/RegistroNazionaleTrasparenza/faces/pages/TrasparenzaAiuto.jspx>

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

Risultato d'esercizio al 31/12/2021	Euro	122.253
Destinazione:		
a fondo mutualistico 3% art. 11 L.59/92	Euro	3.668
Attribuzione:		
a riserva legale	Euro	36.676
a riserva statutaria	Euro	81.909

La presente nota integrativa è redatta secondo quanto previsto dal Codice civile e dai principi contabili. Per ottemperare agli obblighi di pubblicazione nel Registro delle Imprese, una volta approvata, sarà convertita in formato XBRL; pertanto potrebbero essere poste in essere alcune variazioni formali necessarie per rendere tale nota compatibile con il formato per il deposito.

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

Presidente del Consiglio di amministrazione
Marinella Roncalli

