

FAMIGLIA OTTOLINI COOP. SOCIALE DI SERVIZI a r.l

Codice fiscale 01970160188 – Partita iva 01970160188

PIAZZA BALDUZZI 1 - 27030 SUARDI PV

Numero R.E.A 235273 Numero albo cooperative A120715 sezione cooperative a mutualita'
prevalente

Registro Imprese di PAVIA n. 01970160188

Capitale Sociale € 1.155,00 i.v.

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2018

Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	31/12/2018	31/12/2017
A) CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	163.776	212.203
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	43.788	67.215
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	696	200
B TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	208.260	279.618
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) RIMANENZE	0	0
) Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	0	0
II) CREDITI :		
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	350.258	331.785
3) Imposte anticipate	3.535	0
II TOTALE CREDITI :	353.793	331.785
III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)	200	200
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	207.656	185.836
C TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	561.649	517.821
D) RATEI E RISCONTI	5.331	3.437
TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	775.240	800.876

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	31/12/2018	31/12/2017
A) PATRIMONIO NETTO		
I) Capitale	1.155	1.045
II) Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III) Riserve di rivalutazione	0	0
IV) Riserva legale	157.576	207.017
V) Riserve statutarie	422.838	422.838
VI) Altre riserve	1	0
VII) Ris. per operaz. di copert. dei flussi fin. attesi	0	0
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX) Utile (perdita) dell' esercizio	12.997 -	49.441 -
) Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X) Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
A TOTALE PATRIMONIO NETTO	568.573	581.459
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	0	0
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	65.972	44.956
D) DEBITI		
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	89.747	135.185
D TOTALE DEBITI	89.747	135.185
E) RATEI E RISCONTI	50.948	39.276
TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	775.240	800.876

CONTO ECONOMICO	31/12/2018	31/12/2017
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	585.326	595.777
5) Altri ricavi e proventi		
a) Contributi in c/esercizio	11.550	16.303
b) Altri ricavi e proventi	41.957	10.842
5 TOTALE Altri ricavi e proventi	53.507	27.145

A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	638.833	622.922
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) per materie prime,suss.,di cons.e merci	21.736	3.088
7) per servizi	163.996	217.735
8) per godimento di beni di terzi	8.640	4.285
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	236.548	205.854
b) oneri sociali	69.482	55.535
c) trattamento di fine rapporto	30.779	16.170
e) altri costi	21.199	25.908
9 TOTALE per il personale:	358.008	303.467
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammort. immobilizz. immateriali	48.428	56.889
b) ammort. immobilizz. materiali	26.293	31.547
d) svalutaz. crediti(att.circ.) e disp.liq.	1.225	1.086
10 TOTALE ammortamenti e svalutazioni:	75.946	89.522
14) oneri diversi di gestione	22.581	52.350
B TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	650.907	670.447
A-B TOTALE DIFF. TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE	12.074 -	47.525 -
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
16) Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)		
d) proventi finanz. diversi dai precedenti:		
d5) da altri	11	18
d TOTALE proventi finanz. diversi dai precedenti:	11	18
16 TOTALE Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)	11	18
17) interessi e altri oneri finanziari da:		
e) altri debiti	934	1.934
17 TOTALE interessi e altri oneri finanziari da:	934	1.934
15+16-17±17bis TOTALE DIFF. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	923 -	1.916 -
D) RETTIFICHE DI VAL. DI ATTIV. E PASSIV. FINANZIARIE		
A-B±C±D TOTALE RIS. PRIMA DELLE IMPOSTE	12.997 -	49.441 -

21) Utile (perdite) dell'esercizio

12.997 -

49.441 -

Il presente bilancio e' reale e corrisponde alle scritture contabili.

Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31/12/2018

Nota Integrativa parte iniziale

La cooperativa Famiglia Ottolini non ha scopo di lucro; suo fine è quello di perseguire l'interesse generale della comunità alla promozione umana ed all'integrazione sociale dei cittadini.

La Cooperativa si ispira ai principi che sono alla base del movimento cooperativo mondiale ed in rapporto ad essi agisce. Questi principi sono: la mutualità, la solidarietà, la democraticità, l'impegno, l'equilibrio delle responsabilità rispetto ai ruoli, lo spirito comunitario, il legame con il territorio, un equilibrato rapporto con lo Stato e le istituzioni pubbliche.

Secondo quanto indicato nel 6° principio dell'Alleanza Cooperativa Internazionale la Cooperativa, per poter curare nel miglior modo gli interessi dei soci e della collettività, deve cooperare attivamente, in tutti i modi possibili, con le altre cooperative, su scala locale, nazionale e internazionale.

Scopo della cooperativa è realizzare e perseguire le finalità istituzionali della Chiesa Cattolica

La cooperativa intende realizzare i propri scopi sociali impiegando principalmente soci lavoratori:

- attraverso lo svolgimento di attività socio - assistenziali ed educative, attraverso la gestione di servizi sociali orientati in via prioritaria, ma non esclusiva alla risposta ai bisogni di bambini ed adolescenti in difficoltà, stranieri od italiani, ai bisogni di persone anziane, di persone handicappate e con ritardi di apprendimento,
- attraverso lo svolgimento di attività diverse (agricole, commerciali e di servizio), anche al fine dell'inserimento lavorativo di persone svantaggiate come previsto dalla L. 8.11.1991 n. 381.

La Cooperativa opera in forma mutualistica e senza fini speculativi

Nello svolgimento della propria attività la Cooperativa impiega soci lavoratori retribuiti, dando loro occupazione lavorativa alle migliori condizioni economiche, sociali e professionali.

Considerato lo scopo mutualistico, definito nel precedente articolo, la cooperativa può gestire stabilmente o temporaneamente, in proprio o per conto terzi:

- comunità alloggio per minori stranieri e /o italiani non accompagnati e tipologie innovative di comunità alloggio, case famiglia, ecc
- strutture di accoglienza per persone anziane autosufficienti e non, nonché servizi integrati per residenze protette;
- centri diurni e residenziali di accoglienza e socializzazione ed altre strutture con carattere animativo e finalizzate al miglioramento della qualità della vita, nonché altre iniziative per il tempo libero, la cultura ed il turismo sociale;
- gestione centri socio-educativi per persone handicappate;
- attività e programmi personalizzati di formazione e rientro nel Paese d'origine dei minori stranieri non accompagnati in collaborazione con organizzazioni non governative e/o cooperative sociali;
- attività e servizi di assistenza domiciliare e di riabilitazione, attività di assistenza infermieristica e sanitaria a carattere domiciliare, oppure realizzata entro centri di servizio appositamente allestiti, o messi a disposizione da enti pubblici o privati;
- attività di formazione e consulenza;
- attività di sensibilizzazione ed animazione della comunità locale entro cui opera, al fine di renderla più consapevole e disponibile all'attenzione e all'accoglienza delle persone in stato di bisogno;
- attività dirette a organizzare gite, percorsi storico-artistici, feste, mostre, fiere e mercati
- trasporto, con mezzi propri e/o di terzi, di persone e cose
- organizzazione e gestione di eventi pubblici, meetings, convegni, corsi e seminari di formazione e aggiornamento con particolare riguardo alle tematiche dei diritti dei minori, del dialogo interculturale della cooperazione internazionale e della immigrazione
- promozione di scambi culturali con altri Paesi, promozione del turismo locale, anche in

collaborazione con associazioni, scuole, ed in collaborazione con organizzazioni non governative;

- l'attività di formazione ed inserimento lavorativo nel campo dell'artigianato, dei servizi ed altri settori, anche attraverso l'utilizzo di borse lavoro, da realizzarsi sia nel contesto comunitario che all'esterno, presso imprese del territorio e/o attraverso attività gestite in proprio dalla cooperativa;

- l'organizzazione e la promozione di eventi culturali e cultural-gastronomici, sia nell'ambito dei Laboratori formativi/lavorativi della cooperativa che in altri contesti, finalizzati a promuovere il dialogo interculturale, la conoscenza reciproca tra le culture, storie e geografie dei vari popoli e paesi, il dialogo inter-religioso, la solidarietà, la "convivialità delle differenze", la prevenzione della xenofobia e del razzismo, la valorizzazione della cultura degli immigrati, la valorizzazione del lavoro manuale, la valorizzazione delle culture contadine, la diffusione di una cultura e prassi di rispetto per l'ambiente e la sua sostenibilità; tali eventi potranno anche essere finalizzati alla raccolta fondi;

- l'attività connessa all'organizzazione di eventi, feste ed incontri anche con supporto di servizi di ristorazione;

- l'attività di agricoltura e allevamento nella più ampia accezione dei termini comprese le attività ad esse connesse come definite dall'art 2135 del codice civile, compreso l'agriturismo, secondo tecniche biologiche o comunque a basso impatto ambientale; la produzione sperimentale di prodotti autoctoni, anche in collaborazione con Enti ed Istituti del territorio interessati al recupero ed alla valorizzazione delle sementi e dei prodotti tradizionali e la produzione e la vendita di prodotti alimentari anche trasformati;

- la produzione e la vendita di prodotti artigianali, prodotti e servizi culturali, prodotti e servizi inerenti le nuove tecnologie

- l'attività di inserimento lavorativo di soggetti svantaggiati e/o a rischio di emarginazione, collegata funzionalmente con le altre attività previste dall'oggetto sociale

- l'organizzazione di attività di tirocinio-formativo e lavorativo presso sia i Laboratori della cooperativa, sia presso imprese del territorio secondo specifiche convenzioni definite con i partner

- l'affitto delle strutture e dei Laboratori per attività di informazione, formazione, corsi di aggiornamento ed organizzazione di eventi pubblici e/o privati

- l'organizzazione e la promozione di attività, progetti ed iniziative in partnerariato con altre cooperative, enti ed associazioni al fine di meglio perseguire gli scopi sociali e diffondere una cultura di cooperazione e di lavoro di rete anche nel quadro di possibili formalizzazioni di consorzi con altri soggetti.

La cooperativa ha previsto statutariamente, ed ha di fatto osservato, i requisiti delle cooperative a mutualità prevalente di cui all'art. 2514 del codice civile.

Non controlla altre imprese, né appartiene a gruppo in qualità di controllata o collegata.

Poiché la cooperativa si avvale dell'esonero della relazione sulla gestione, sono state indicate nella presente nota integrativa le informazioni richieste dai nn. 3) e 4) dell'art. 2428, oltre alle informazioni specificatamente richieste dalla normativa sulle società cooperative.

Altre informazioni

La cooperativa Famiglia Ottolini, ai sensi dell'art. 2512 del codice civile, dal 31.03.2005 è iscritta all'Albo delle Cooperative a mutualità prevalente presso il Ministero dello Sviluppo Economico al n. A120715.

La sussistenza della condizione della prevalenza, così come prevista dall'art. 2513 del codice civile, viene documentata al termine della presente nota integrativa.

Eventi intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Dopo la chiusura dell'esercizio e prima dell'approvazione del presente bilancio è stata formalizzata l'apertura dell'unità locale in Suardi in via Maestra 28 adibita ad "Alloggio per l'autonomia".

Criteri di valutazione

Il Bilancio, documento unitario ed organico, costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili

regolarmente tenute ed è stato redatto conformemente agli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile.

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2018 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del periodo precedente, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi. Tuttavia lo schema del bilancio, in ossequio alla normativa vigente, è quello ora vigente che esclude la rilevazione delle partite straordinarie.

Gli importi indicati nella presente nota integrativa, ove non espressamente evidenziato, sono esposti in unità di Euro.

Per la redazione del bilancio sono stati osservati i criteri indicati nell'art. 2426 del c.c.

La nota integrativa contiene, inoltre, tutte le informazioni complementari ritenute necessarie per fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione economica, finanziaria e patrimoniale, anche se non richieste da specifiche disposizioni di legge.

La valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata tenendo conto del principio di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo e del passivo considerato. E' stato altresì seguito il postulato della competenza economica per cui l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente e attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti finanziari (incassi e pagamenti).

Si è tenuto conto, nella redazione del bilancio dei principi contabili suggeriti dagli OIC.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali si riferiscono a spese sostenute nei decorsi esercizi per adeguamento dei locali in comodato in cui viene svolta l'attività sociale.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono originariamente iscritte al costo di acquisto o di produzione.

Il costo d'acquisto include gli oneri accessori.

Non sono state effettuate rivalutazioni economiche volontarie.

I costi di manutenzione ordinaria sono stati addebitati integralmente al conto economico.

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al netto dei rispettivi ammortamenti cumulati. Questi vengono imputati al conto economico in modo sistematico e costante, sulla base di aliquote ritenute rappresentative della stimata vita utile basata sulla residua possibilità di utilizzazione dei cespiti (sulla base delle aliquote fiscalmente consentite dal D.M. 31 dicembre 1988 per i cespiti acquistati a partire dall'esercizio 1989 e dal D.M. 29 ottobre 1974 per quelli acquistati negli esercizi precedenti. In particolare le aliquote sono successivamente dettagliate in sede di commento alle voci di stato patrimoniale).

Le immobilizzazioni che, alla data di chiusura dell'esercizio, risultino durevolmente di valore inferiore a quello di iscrizione, vengono ridotte a tale minor valore e la differenza viene imputata a conto economico come svalutazione. Qualora vengano meno i motivi della rettifica effettuata per perdite durevoli di valore viene ripristinato il valore originario.

Le *attrezzature* non hanno subito variazioni significative nella loro entità e valore.

I criteri di ammortamento ed i coefficienti applicati non sono stati modificati rispetto ai precedenti esercizi.

Crediti e debiti

I *crediti* sono iscritti al presunto valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione l'anzianità dei crediti e le condizioni economiche generali di settore.

La società non vanta crediti verso debitori esteri, ma per la quasi totalità crediti verso la Pubblica Amministrazione

I *debiti* sono esposti al loro valore nominale ed hanno durata inferiore a cinque anni.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte al valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono calcolati secondo il principio della competenza economica e temporale, in applicazione del principio di correlazione dei costi e dei ricavi.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è determinato in conformità di quanto previsto dall'art. 2120 del codice civile e dai contratti di lavoro vigenti e copre le spettanze dei dipendenti maturate alla data del bilancio.

Tale passività è soggetta a rivalutazione come previsto dalla normativa vigente.

Si segnala che, a seguito dell' riforma del TFR operata con il D.Lgs. n. 252 del 05/12/2005, al TFR maturato fino al 31/12/2006 si applica la precedente disciplina, mentre il TFR maturato dal 01/01/2007, in base alle scelte espresse dai lavoratori risulta gestito dalla società.

Costi e ricavi

I costi e i ricavi sono esposti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza con rilevazione dei relativi ratei e risconti. I ricavi e i proventi sono iscritti al netto dei resi, degli sconti, abbuoni e premi nonché delle imposte direttamente connesse con la prestazione dei servizi.

I costi e gli oneri sono iscritti al netto di eventuali resi, sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse con l'acquisto dei beni o delle prestazioni.

Contributi in conto esercizio

I contributi in conto esercizio sono iscritti in conto economico nell'esercizio in cui sorge il diritto al loro percepimento se conosciuto, al momento dell'incasso se non conosciuto.

Imposte

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono determinate sulla base di una realistica previsione degli oneri di imposta da assolvere, in applicazione della vigente normativa fiscale; il debito previsto, tenuto conto degli anticipi versati e delle ritenute d'acconto subite a norma di legge, viene iscritto nella voce "Debiti Tributarî" nel caso risulti un debito netto e nella voce crediti tributarî nel caso risulti un credito netto.

In caso di differenze temporanee tra le valutazioni civilistiche e fiscali, viene iscritta la connessa fiscalità differita. Così come previsto dal principio contabile le imposte anticipate, nel rispetto del principio della prudenza, sono iscritte solo se sussiste la ragionevole certezza del loro futuro recupero.

Eventuali variazioni di stima (comprese le variazioni di aliquota) vengono allocate tra le imposte a carico dell'esercizio.

L'aliquota applicata per determinare gli stanziamenti dell'esercizio è stata quella del 24,00% per l'IRES. Il reddito fiscale tassato è pari al 3% del reddito di bilancio. Si segnala inoltre che la cooperativa è esentata dall'applicazione dell'IRAP. Per l'anno in corso non è stato realizzato reddito.

Operazioni di locazione finanziaria

La cooperativa non ha in essere operazioni di locazione finanziaria.

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Non esistono crediti v/soci per versamenti ancora dovuti.

Principi di redazione

PRINCIPI DI REDAZIONE

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto dell'esistenza dell'operazione o del contratto;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico.

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione ed informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

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

Non si sono verificati casi eccezionali previsti dall'art. 2423 quinto comma Codice Civile

Cambiamenti di principi contabili

L'effetto generato dalle modifiche ai principi contabili non è significativo e di conseguenza non è stato rilevato

Altre informazioni

ALTRE INFORMAZIONI

La presente nota integrativa, relativa al bilancio chiuso al 31 dicembre 2018, è parte integrante del bilancio di esercizio, redatto in conformità alle norme del codice civile ed ai principi contabili nazionali, nella versione rivista e aggiornata dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata.

Nota Integrativa Attivo**Immobilizzazioni**

Nelle tabelle riportate nelle pagine seguenti vengono messi in evidenza i movimenti dettagliati subiti dalle immobilizzazioni così come richiesto dal punto 2 dell'art. 2427 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali - Movimenti

Trattasi di spese allestimento locali

Immobilizzazioni Materiali - Movimenti

	Saldo al 31/12/2017	Variazioni	Ammortamenti dell'esercizio	Saldo al 31/12/2018
Attrezzature ind. e commerc.-spese allest	212.203	0	48.427	163.776
	Saldo al 31/12/2017	Variazioni	Ammortamenti dell'esercizio	Saldo al 31/12/2018
Terreni e fabbricati	0	0	0	0
Impianti e macchinari	44.742	3.646	19.717	28.671
Altri beni	489	0	0	489
Macc.uff.elet/elettr	3.212	41	898	2.355
Macc. Ordin. Ufficio	0	0	0	0
Mobili e arredi	6.073	0	1.578	4.495
Automezzi da trasporto	12.010	-820	3.460	7.730
Autoveicoli	501	-501	0	0
Telefoni cellulari	41	-41	0	0
Impianti comunicazione	146	0	98	48
Beni inf. 516,46	0	542	542	0
Totali	67.214	2.867	26.293	43.788

Gli ammortamenti sono calcolati in maniera costante e sistematica utilizzando le seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente:

Amm.ti Ordinari

Attrezzature	15%
Spese allestimento locali	10%
Macchine ufficio elettroniche/computers	20%
Mobili ufficio	15%
Automezzi	20%
Telefoni cellulari	20%

Tali ammortamenti rispecchiano l'effettivo deperimento e consumo subiti da detti beni ed il loro possibile utilizzo futuro, visto il tipo di attività esercitata dalla Vostra Società.

Movimenti delle immobilizzazioni

I movimenti delle immobilizzazioni materiali e finanziarie sono così raggruppate:

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	33.636	1.144.122	200	1.177.958
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	6.777	902.479		909.256
Valore di bilancio	212.203	67.215	200	279.618
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	4.187	496	4.683
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	1.321	-	1.321
Ammortamento dell'esercizio	48.427	26.293		74.720
Totale variazioni	(48.427)	(23.427)	496	(71.358)
Valore di fine esercizio				
Costo	33.636	1.148.309	696	1.182.641
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	6.777	902.479		909.256
Valore di bilancio	163.776	43.788	696	208.260

Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non esistono crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Il totale delle immobilizzazioni è diminuito del 25,52% rispetto all'anno precedente passando da euro 279.618 a euro 208.260 per effetto degli ammortamenti

Attivo circolante

L'attivo circolante alla fine dell'esercizio si attesta ad euro 561.649 ed è composto dalle seguenti voci:

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017
-------------	------------	------------

Rimanenze	0	0
Crediti	353.793	331.785
Attività finanziarie non immob	200	200
Disponibilità liquide	207.656	185.836
Totale	561.649	517.821

Le voci con le rispettive componenti a cui si ritiene di dare rilievo sono di seguito singolarmente dettagliate.

Attivo circolante: Crediti

Crediti

La composizione della voce crediti è la seguente:

Attivo circolante - Crediti - Variazioni

	Saldo al 31/12/2017	Variazioni	Saldo al 31/12/2018
Clienti	220.679	26.497	247.176
Clienti fatture da emettere	0	18.145	18.145
Clienti nc da emettere	0	-18.145	-18.145
Imprese controllate	0	0	0
Imprese collegate	0	0	0
Imprese controllanti	0	0	0
Crediti tributari (bis)	23.665	-7.121	16.544
Imposte anticipate (ter)	0	3.535	3.535
Altri crediti	87.441	-903	86.538
Totale	331.785	22.008	353.793

Il totale dei crediti iscritti nell'attivo circolante è aumentato del 6,6% rispetto all'anno precedente passando da euro 331.785 a euro 353.793 a causa soprattutto dell'aumento dei crediti

Crediti iscritti nell'attivo circolante operaz. con obbligo di retrocessione a termine

Non sono presenti operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Attivo circolante: Variazioni delle disponibilità liquide

Si riporta la variazione subita rispetto all'esercizio precedente

	Depositi bancari e postali	Denaro e altri valori in cassa	Totale disponibilità liquide
Valore di inizio esercizio	184.204	1.632	185.836
Variazione nell'esercizio	22.206	-386	21.820
Valore di fine esercizio	206.410	1.246	207.656

Il saldo rappresenta tutti i conti correnti bancari attivi liberamente disponibili e la disponibilità di cassa.

Rispetto all'anno precedente si registra un incremento del 8,46%

Come già detto nell'introduzione, l'attivo circolante è aumentato del 8,46% rispetto all'anno precedente passando da euro 517.821 a euro 561.649

Ratei e risconti attivi

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

Attivo circolante - Ratei e risconti attivi - Variazioni

	Saldo al 31/12/2017	Variazioni	Saldo al 31/12/2018
Disaggi su prestiti	0	0	0
Risconti attivi	3.437	1.894	5.331
Ratei attivi	0	0	0
Totale	3.437	1.894	5.331

Oneri finanziari capitalizzati

Non vi sono nel bilancio oneri finanziari capitalizzati

	Oneri finanziari imputati nell'esercizio ai valori iscritti nell'attivo
Immobilizzazioni immateriali	163.776
Immobilizzazioni materiali	43.788

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Di seguito il prospetto delle variazioni che hanno interessato le voci del Patrimonio netto.

Patrimonio netto - Variazioni

	Saldo al 31/12/2017	Variazioni	Saldo al 31/12/2018
I Capitale	1.045	110	1.155
II Riserva da sovrapp. azione	0	0	0
III Riserve di rivalutazione	0	0	0
IV Riserva legale	207.017	-49.441	157.576
V Riserve statutarie	422.838	0	422.838
VI Riserve per azioni proprie	0	0	0
VII Altre riserve	0	1	1
VIII Utili (perdite) a nuovo	0	0	0
IX Utile dell'esercizio	0	0	0
IX Perdita dell'esercizio	-49.441	36.444	-12.997
Totale	581.459	-12.886	568.573

Rispetto al 31/12/2017 il valore del capitale sottoscritto dai soci è aumentato.

La riserva legale indivisibile è decrementata a seguito di copertura della perdita dell'anno 2017

La perdita d'esercizio al 31/12/2018 ammonta a € 12.997 rispetto ad una perdita dell'esercizio precedente di € 49.441

La voce Altre riserve risulta così composta:

Patrimonio netto - Altre riserve - Variazioni

	Saldo al 31/12/2017	Variazioni	Saldo al 31/12/2018
Riserva straordinaria	0	0	0
Versamenti in c/capitale	0	0	0
Versamenti in c/cop. perdite	0	0	0
Riserva da conv. in euro	0	0	0
Altre riserve	0	1	1
	0	0	0
Totale	0	1	1

Si forniscono inoltre le seguenti informazioni :

Composizione della voce Riserve statutarie:

Riserve	Importo
F.do Riserva Legale	€ 157.576
F.do Riserva Ind. Leg. 904/77	€ 422.838

COMPOSIZIONE CAPITALE SOCIALE

Il valore nominale di ciascuna quota della Cooperativa è di € 55,00.

Il numero delle quote sottoscritte alla data del 31/12/2018 è di 21.

Soci al 31/12/2017	Soci ammessi	soci recessi	Soci al 31/12/2018
19	6	4	21

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Il Patrimonio Netto risulta così composto e soggetto ai seguenti vincoli di utilizzazione e distribuibilità:

	Importo	Origine/natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibilità
Capitale	1.155	legge		-
Riserva legale	157.576	Utili	B	157.576
Riserve statutarie	422.838	Utili	B	422.838
Altre riserve	1			0
Totale	581.570			580.414
Quota non				580.414

distrib				

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

Il totale del patrimonio netto è diminuito rispetto all'anno precedente passando da euro 581.459 a euro 568.573 a causa soprattutto della perdita realizzata nell'esercizio

Trattamento di fine rapporto lavoro

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Trattamento fine rapporto

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2018 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

L'ammontare di TFR relativo a contratti di lavoro cessati, il cui pagamento è scaduto prima del 31/12/2018 o scadrà nell'esercizio successivo, è stato iscritto nella voce D.14 dello stato patrimoniale fra gli altri debiti.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	44.956
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	29.329
Utilizzo nell'esercizio	8.306
Altre variazioni	(7)
Totale variazioni	21.016
Valore di fine esercizio	65.972

Debiti

Alla data del 31/12/2018 i debiti a breve termine verso il sistema bancario ammontano a euro 36.605 di cui euro 28.551 per anticipo fatture

Variazioni e scadenza dei debiti

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.

Analisi delle variazioni e della scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso banche	79.965	-43.320	36.645	36.645
Debiti verso altri finanziatori	3.404	-3.404	0	0
Debiti verso fornitori	10.137	-3.858	6.279	6.279
Debiti tributari	3.848	1.846	5.694	5.694
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	11.084	2.192	13.276	13.276
Altri debiti	26.747	1.106	27.853	27.853
Totale debiti	135.185	-45.438	89.747	89.747

Non sono iscritti in bilancio crediti e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

Debiti di durata superiore a cinque anni e assistiti da garanzie reali

Non esistono debiti assistiti da garanzie reali e di durata superiore a 5 anni.

Il totale dei debiti è diminuito del 33,61% rispetto all'anno precedente passando da euro 135.185 a euro 89.747 a causa soprattutto della diminuzione del debito per fatture da ricevere anticipate

Ratei e risconti passivi

	Saldo al 31/12/2017	Variazioni	Saldo al 31/12/2018
Aggi su prestiti	0	0	0
Risconti passivi	0	0	0
Ratei passivi	39.276	11.672	50.948
Totale	39.276	11.672	50.948

La composizione delle principali voci dei ratei passivi è la seguente:

€ 4.903 utenze
 € 46.045 spese del personale

Nota Integrativa Conto economico

Ricavi e altri proventi

Si evidenzia l'andamento dei ricavi conseguiti

	2018	2017	%
Ricavi per prestazioni	583.661	593.709	- 1,69
Ricavi c/vendite	1.665	2.068	- 19,49
Totali	587.344	597.794	-1,75

Le sovvenzioni ricevute nel corso dell'esercizio sono:

contributo enti pubblici	1.550,00
Contributi contrattuali	10.000,00
Proventi da liberalità	17.900,00
Proventi 5 per mille	419,88
Proventi progetto M.A.P.P.A	9.452,36
TOTALE CONTRIBUTI	39.322,24

Costi della produzione

A sintetico commento dell'andamento economico dell'esercizio precisiamo quanto segue:

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci

Sono strettamente correlati all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

Costi per servizi

I costi per servizi ammontano a euro 163.996 e rispetto all'esercizio sono diminuiti di euro 53.739

Costi per godimento di beni di terzi

Tali costi sono costituiti dai canoni di affitto locali e noleggio autocarri e ammontano a euro 8.640.

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.

La voce risulta incrementata di euro 54.542 a causa dell'aumento dei costi relativi a collaboratori e altre spese del personale

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati

sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva

Altre svalutazioni delle immobilizzazioni

La posta non esiste. Come evidenziato in sede di commento delle relative voci di Stato patrimoniale, per le immobilizzazioni iscritte in bilancio non sono state effettuate svalutazioni.

Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide

Come già indicato nella sezione relativa ai criteri di valutazione, si è provveduto ad accantonare un importo pari allo 0,5% (fiscale) dei crediti v/clienti a carattere prudenziale. Detto importo ammonta a € 1.225

Oneri diversi di gestione

La posta comprende alcune voci la cui entità è poco significativa e si è ridotta passando da € 52.350 a € 22.581

Gli oneri diversi di gestione non hanno subito variazioni significative rispetto allo scorso esercizio dovute alla riduzione delle erogazioni per liberalità

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo di incidenza eccezionali

I proventi e gli oneri straordinari iscritti, i primi, in A5b altri ricavi ammontano a € 13.491 mentre i costi straordinari sono iscritti in B14 oneri straordinari per euro 2.379. Dato il loro insignificante valore rispetto agli altri dati di bilancio non si fornisce una dettagliata composizione.

Nota Integrativa Altre Informazioni

Dati sull'occupazione

Composizione del personale

La composizione relativa al numero del personale dipendente suddiviso per categoria è la seguente:

	Inizio esercizio	Incremento(decremento)	Fine esercizio
Impiegati	2	0	2
Coordinatore comunità	1	0	1
Cuochi	1	0	1
Educatori	6	1	7
Operai	1	1	2

Compensi e anticipazioni amministratori e sindaci**Compensi amministratori e sindaci**

Si evidenziano i compensi complessivi spettanti agli amministratori e al Revisore Contabile.

Compensi di amministratori e sindaci

	Saldo al 31/12/2018
Amministratori	11.522
Revisore Contabile	2.288
Totale	13.810

Non sono state concesse anticipazioni o crediti ai componenti del Consiglio di Amministrazione e ai soci nel corso dell'esercizio

Compensi revisore legale o società di revisione

Ai sensi del n. 16-bis, art. 2427 c.c., si riportano i corrispettivi di competenza spettanti al revisore legale o alla società di revisione per:

- la revisione legale dei conti annuali; € 2.288,00
- gli altri servizi di verifica;
- i servizi di consulenza fiscale;
- gli altri servizi diversi dalla revisione.

Importo complessivo degli impegni delle garanzie e delle passività potenziali

Natura Garanzie prestate/ricevute:

- non sono presenti garanzie né prestate né ricevute

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Non vi sono finanziamenti iscritti a bilancio destinati ad uno specifico affare

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Non vi sono operazioni con parti correlate

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

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

Non vi sono strumenti finanziari derivati

Informazioni relative alle cooperative

Documentazione della prevalenza (art. 2513 del Codice Civile)

Ai sensi dell'art. 2513 del codice civile segnaliamo che la cooperativa, nell'esercizio chiuso al 31/12/2018 ed in quello precedente, ha intrattenuto rapporti economici nei confronti dei soci tali da consentirle il rispetto delle condizioni di mutualità prevalente. In particolare:

Costo del lavoro

	Scambio verso i soci	Totale voce	% riferibile a soci
Costo del lavoro (Codice B7-B9)	396.478	396.478	100,00
	0,00	0,00	0,00
Totali	396.478	396.478	100,00

Criteri della gestione per il conseguimento scopo mutualistico (art. 2544 c.c.)

Nel corso dell'anno 2018 è proseguita positivamente l'attività complessiva della Comunità educativa Mulino di Suardi e della Cooperativa, sia sul fronte dello sviluppo delle relazioni con il territorio e gli enti partner, sia sul fronte dei percorsi educativi e di inserimento sociale e lavorativo degli utenti al termine del percorso comunitario. Inoltre è stata migliorata l'organizzazione dei Laboratori formativi (orto biologico, Laboratorio trasformazione prodotti orticoli e agricoli, Laboratorio di informatica, Laboratori di educazione fisica). Anche la collaborazione con il Circolo Acli Mulino di Suardi per la realizzazione di eventi cultural-gastronomici e per la valorizzazione dei prodotti tipici e della cultura locale, ha visto un miglioramento delle capacità organizzative e promozionali. Gli aspetti comunque più salienti del 2018 sono stati i seguenti: il consolidamento della Comunità educativa di Pronto Intervento Cambio nella frazione di Cambiò, sita nella ex Casa Parrocchiale. La nuova struttura, nata su esplicita richiesta del Centro Giustizia Minorile rappresenta un ulteriore "riconoscimento" da parte delle Istituzioni della qualità del lavoro educativo della Comunità. La struttura rappresenta infatti la messa a regime di una sperimentazione, precedentemente avviata con Kairos di Milano e CGM, che intende accogliere i ragazzi segnalati per uno specifico periodo di osservazione (circa 3 mesi) che consenta poi al giudice competente di definire il successivo percorso di chi è sottoposto a provvedimenti dell'autorità giudiziaria. L'avvio della Comunità Cambio ha anche generato una ulteriore collaborazione con il territorio, ovvero con gli abitanti della frazione e con il Vescovado di

Tortona da cui dipende l'abitazione ricevuta in comodato. Ulteriori elementi significativi del 2018 sono stati: l'elaborazione ed approvazione di un Progetto di Agricoltura Sociale realizzato con diversi partner del territorio che consentirà il potenziamento dei nostri Laboratori agricoli e di trasformazione prodotti in una progressiva prospettiva di maggior capacità produttiva ed occupazionale; l'approvazione del progetto multisettoriale a favore dei minori stranieri non accompagnati che vede coinvolta la cooperativa con altre strutture analoghe anche del territorio di Lodi.

Procedura di ammissione e carattere aperto della società' (art.2528 comma 5 C.C)

Nell'ammissione dei soci e nella relativa procedura si sono osservate le norme previste dalla legge, dallo statuto sociale e dei Regolamenti approvati dall'Assemblea dei soci.

In particolare, si sono adottati criteri non discriminatori coerenti con lo scopo mutualistico e con l'attività economica svolta. Si è quindi tenuto conto della potenzialità della cooperativa, delle caratteristiche dell'aspirante socio e di tutti gli altri requisiti soggettivi ed oggettivi richiesti dallo statuto e comunque atti a valutare le effettive capacità dell'aspirante socio di concorrere al raggiungimento degli scopi sociali.

Durante l'esercizio sociale l'Organo amministrativo ha dovuto constatare la mancanza di richiesta di adesione da parte di nuovi soci.

Informazioni in materia di protezione dei dati personali ex. D.Lgs 196/2003

In tema di tutela e protezione dei dati personali, Vi informiamo che la Cooperativa ha applicato quanto previsto dal disciplinare tecnico allegato al D.Lgs. n. 196/2003 .

BENI IN COMODATO D'USO

Si precisa che gli immobili dove è ubicata la sede operativa della Cooperativa sono di proprietà di terzi e sono stati ceduti in comodato d'uso gratuito con contratto registrato presso Ufficio Registro di Mede in data 28/06/2011 n.1765 serie 3.

Il contratto di comodato ha durata di anni 6 terminerà il 27/06/2023 e potrà essere rinnovato tacitamente di altri 6 anni.

Proposta di conferma del Revisore

Con l'approvazione del presente bilancio scade il mandato del Revisore, nel ringraziarlo per la collaborazione, vi chiediamo di confermarlo per un ulteriore mandato triennale

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Con le premesse di cui sopra e precisando che il presente bilancio è stato redatto con la massima chiarezza possibile per poter rappresentare in maniera veritiera corretta, giusto il disposto dell'articolo 2423 del Codice Civile, la situazione patrimoniale e finanziaria della Vostra Cooperativa, nonché il risultato economico dell'esercizio. Si propone di approvare il Bilancio di esercizio, così come composto.

Specificatamente per quanto attiene alla copertura della perdita sofferta vi chiediamo di provvedervi mediante utilizzo della riserva statutaria

Suardi, 31/03/2019

il Presidente del Consiglio d'Amministrazione

(Damiani Piero Francesco)

Nota Integrativa parte finale

Dichiarazione di conformità

"Il sottoscritto Mezzadra Giovanni ai sensi dell'art. 31 comma 2 quinquies della Legge 340/2000,
dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società".

Mezzadra Giovanni