

COOPERATIVA SOCIALE "SAN MAURO" A R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

Dati anagrafici	
Sede in	33085 MANIAGO (PN) VIA CRISTANS N.2
Codice Fiscale	01251760938
Numero Rea	PN 52769
P.I.	01251760938
Capitale Sociale Euro	1.050 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA (SR)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali	84.797	89.789
III - Immobilizzazioni finanziarie	120.044	120.044
Totale immobilizzazioni (B)	204.841	209.833
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	57.105	39.250
Totale crediti	57.105	39.250
IV - Disponibilità liquide	135.604	109.937
Totale attivo circolante (C)	192.709	149.187
D) Ratei e risconti	1.527	1.507
Totale attivo	399.078	360.527
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	1.050	1.050
VI - Altre riserve	198.859 ⁽¹⁾	198.859
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(50.466)	(49.924)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	13.824	(542)
Totale patrimonio netto	163.267	149.443
B) Fondi per rischi e oneri	82.404	82.404
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	106.330	96.169
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	46.914	32.204
esigibili oltre l'esercizio successivo	49	122
Totale debiti	46.963	32.326
E) Ratei e risconti	114	184
Totale passivo	399.078	360.526

(1)

Altre riserve	31/12/2020	31/12/2019
Riserva straordinaria	108.522	108.522
Fondo contributi in conto capitale (art 55 T.U.)	90.248	90.248
Altre ...	89	89

Conto economico

	31-12-2020	31-12-2019
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	190.063	185.943
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	45.075	78.952
altri	64.708	54.465
Totale altri ricavi e proventi	109.783	133.417
Totale valore della produzione	299.846	319.360
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	8.696	10.974
7) per servizi	37.145	58.962
8) per godimento di beni di terzi	-	1.846
9) per il personale		
a) salari e stipendi	180.350	183.071
b) oneri sociali	28.670	30.856
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	18.581	18.904
c) trattamento di fine rapporto	16.263	14.939
e) altri costi	2.318	3.965
Totale costi per il personale	227.601	232.831
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	6.707	6.406
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	6.707	6.406
Totale ammortamenti e svalutazioni	6.707	6.406
13) altri accantonamenti	-	3.000
14) oneri diversi di gestione	5.765	5.905
Totale costi della produzione	285.914	319.924
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	13.932	(564)
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	560	560
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	560	560
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	5	3
Totale proventi diversi dai precedenti	5	3
Totale altri proventi finanziari	565	563
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	673	541
Totale interessi e altri oneri finanziari	673	541
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(108)	22
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	13.824	(542)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	13.824	(542)

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

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 13.824.

Attività svolte

La cooperativa svolge l'attività di assemblaggio di articoli vari.

Lo scopo sociale della cooperativa è di perseguire l'interesse generale della comunità e quindi di raggiungere obiettivi quali la "promozione umana" e l'integrazione sociale dei cittadini e soprattutto delle persone svantaggiate.

La cooperativa sociale, nel corso dell'esercizio 2020 ha continuato nel proprio scopo di promozione umana che viene realizzata con l'inserimento di soggetti svantaggiati nel modo del lavoro, con l'aiuto della Lega Handicap e dei volontari che permettono alla cooperativa di realizzare gli obiettivi programmati.

La cooperativa non ha finalità speculative, ma intende far partecipare tutti i soci ai benefici della mutualità applicandone i metodi e ispirandosi nella sua attività ai principi della libera e spontanea cooperazione, alla cui diffusione ed affermazione è impegnata.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Le prospettive economiche mondiali per il 2020 sono state gravemente compromesse dalla rapida diffusione dell'infezione da SARS Covid-19 ufficialmente riconosciuta quale «pandemia», in considerazione dei livelli di diffusività e gravità raggiunti, in data 11 marzo 2020 dall'Organizzazione mondiale della sanità.

L'intero sistema economico globale è di conseguenza stato compromesso dalle prolungate misure restrittive necessarie ad arginare l'emergenza epidemiologica quali ad esempio l'interruzione di buona parte delle attività produttive, le limitazioni nel commercio e nella mobilità delle persone.

La cooperativa nel corso del 2020 si è avvalsa della cassa integrazione per i soci lavoratori.

Con lo scopo di salvaguardare la salute e la sicurezza dei lavoratori ha inoltre provveduto a porre in essere i seguenti investimenti: fornitura di colonnine personalizzate per la sanificazione delle mani, di mascherine chirurgiche e FFP2 a disposizione dei dipendenti, apparecchiature per la misurazione della temperatura corporea e sanificato gli ambienti ad ogni necessità.

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.

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.

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 31/12/2020 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. 2423, 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.

Nonostante l'insorgenza dell'emergenza sanitaria COVID-19, nell'ultima metà dell'esercizio, l'attività non ha subito ripercussioni tali da ritenere opportuno l'applicazione della deroga ex art. 7 del D.L. 8 aprile 2020, n. 23 (Decreto Liquidità).

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 aveva 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.

Criteri di valutazione applicati

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

Immobilizzazioni

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.

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.

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

La società, alla data di chiusura dell'esercizio, non ha rilevato rimanenze.

Titoli

I titoli immobilizzati, destinati a rimanere nel portafoglio della società fino alla loro naturale scadenza, sono iscritti al costo di acquisto e sono rilevati quando avviene la consegna del titolo (cd data regolamento). Nel valore di iscrizione si è tenuto conto degli oneri accessori di diretta imputazione.

I titoli non sono stati svalutati perché non hanno subito alcuna perdita durevole di valore.

Partecipazioni

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

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

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.

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.

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	1.834	335.811	120.043	457.688
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.834	246.022		247.856
Valore di bilancio	-	89.789	120.044	209.833
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	1.715	-	1.715
Ammortamento dell'esercizio	-	6.707		6.707
Totale variazioni	-	(4.992)	-	(4.992)
Valore di fine esercizio				
Costo	1.834	337.526	120.043	459.403
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.834	252.729		254.563
Valore di bilancio	-	84.797	120.044	204.841

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

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

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio		
Costo	1.834	1.834
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.834	1.834
Valore di fine esercizio		
Costo	1.834	1.834
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.834	1.834

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
84.797	89.789	(4.992)

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	151.141	14.831	54.828	115.011	335.811
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	69.986	9.971	51.768	114.297	246.022
Valore di bilancio	81.155	4.860	3.060	714	89.789
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	-	1.368	347	1.715
Ammortamento dell'esercizio	3.227	941	1.628	911	6.707
Totale variazioni	(3.227)	(941)	(260)	(564)	(4.992)
Valore di fine esercizio					
Costo	151.141	14.831	56.196	115.358	337.526
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	73.213	10.912	53.396	115.208	252.729
Valore di bilancio	77.928	3.919	2.800	150	84.797

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 a scorporare la quota parte di costo riferita alle aree di sedime degli stessi.

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
120.044	120.044	

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

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni	Altri titoli
Valore di inizio esercizio			
Costo	15	15	119.925
Valore di bilancio	15	15	119.925
Valore di fine esercizio			
Costo	15	15	119.925
Valore di bilancio	15	15	119.925

Partecipazioni

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

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	103	103	103
Totale crediti immobilizzati	103	103	103

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2020 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	103	103
Totale	103	103

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
57.105	39.250	17.855

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	35.116	16.410	51.526	51.526
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	2.655	1.200	3.855	3.855
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1.479	246	1.725	1.725
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	39.250	17.855	57.105	57.106

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2020 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	51.526	51.526
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	3.855	3.855
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1.725	1.725
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	57.106	57.105

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
135.604	109.937	25.667

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	109.860	25.327	135.187
Denaro e altri valori in cassa	77	340	417
Totale disponibilità liquide	109.937	25.667	135.604

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 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
1.527	1.507	20

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 31/12/2020, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	23	-	23
Risconti attivi	1.483	21	1.504
Totale ratei e risconti attivi	1.507	20	1.527

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

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

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
163.267	149.443	13.824

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	1.050	-	-		1.050
Altre riserve					
Riserva straordinaria	108.522	-	-		108.522
Varie altre riserve	90.337	-	-		90.337
Totale altre riserve	198.859	-	-		198.859
Utili (perdite) portati a nuovo	(49.924)	-	542		(50.466)
Utile (perdita) dell'esercizio	(542)	13.824	(542)	13.824	13.824
Totale patrimonio netto	149.443	13.824	-	13.824	163.267

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Fondo contributi in conto capitale (art 55 T.U.)	90.248
Altre riserve	89
Totale	90.337

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	Quota disponibile
Capitale	1.050		-
Altre riserve			
Riserva straordinaria	108.522	A,B	108.522
Varie altre riserve	90.337		90.337
Totale altre riserve	198.859		198.859
Utili portati a nuovo	(50.466)		(50.466)
Totale	149.443		148.393
Quota non distribuibile			148.393

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	Quota disponibile
Fondo contributi in conto capitale (art 55 T.U.)	90.248	A,B	90.248
Altre riserve	89	A,B	89
Totale	90.337		

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	Altre Riserve	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	1.050	152.583	(3.648)	149.985
Altre variazioni				
- Incrementi		(3.648)	(542)	(4.190)
- Decrementi			(3.648)	(3.648)
Risultato dell'esercizio precedente			(542)	
Alla chiusura dell'esercizio precedente	1.050	148.935	(542)	149.443
Altre variazioni				
- Incrementi			13.824	13.824
- Decrementi		542	(542)	
Risultato dell'esercizio corrente			13.824	
Alla chiusura dell'esercizio corrente	1.050	148.393	13.824	163.267

Si rileva che le riserve sono indivisibili.

Fondi per rischi e oneri

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

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
82.404	82.404	

La voce si comprende per € 73.500 gli accantonamenti effettuati nei vari esercizi a fronte di rischi potenziali collegati all'attività svolta ed alla struttura sociale e per € 8.904 al fondo di bonifica ambientale.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
106.330	96.169	10.161

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	96.169
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	12.914
Utilizzo nell'esercizio	2.753
Totale variazioni	10.161
Valore di fine esercizio	106.330

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2020 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Debiti

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

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
46.963	32.326	14.637

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
Debiti verso fornitori	5.916	(1.631)	4.285	4.285	-
Debiti tributari	4.170	5.710	9.880	9.880	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	2.858	(827)	2.031	2.031	-
Altri debiti	19.382	11.384	30.766	30.717	49
Totale debiti	32.326	14.637	46.963	46.913	49

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali.

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate.

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

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso fornitori	4.285	4.285
Debiti tributari	9.880	9.880
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	2.031	2.031
Altri debiti	30.766	30.766
Totale debiti	46.963	46.963

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
114	184	(70)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	184	(70)	114
Totale ratei e risconti passivi	184	(70)	114

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

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
299.846	319.360	(19.514)

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	190.063	185.943	4.120
Altri ricavi e proventi	109.783	133.417	(23.634)
Totale	299.846	319.360	(19.514)

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	190.063
Totale	190.063

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
285.914	319.924	(34.010)

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	8.696	10.974	(2.278)
Servizi	37.145	58.962	(21.817)
Godimento di beni di terzi		1.846	(1.846)
Salari e stipendi	180.350	183.071	(2.721)
Oneri sociali	28.670	30.856	(2.186)
Trattamento di fine rapporto	16.263	14.939	1.324
Altri costi del personale	2.318	3.965	(1.647)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	6.707	6.406	301
Altri accantonamenti		3.000	(3.000)
Oneri diversi di gestione	5.765	5.905	(140)
Totale	285.914	319.924	(34.010)

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

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

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.

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.

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
(108)	22	(130)

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	560	560	
Proventi diversi dai precedenti	5	3	2
(Interessi e altri oneri finanziari)	(673)	(541)	(132)
Totale	(108)	22	(130)

Altri proventi finanziari

Descrizione	Altre	Totale
Interessi bancari e postali	5	5
Altri proventi	560	560
Totale	565	565

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

La società non ha iscritto imposte di competenza dell'esercizio.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 15, C.c.)

L'organico medio aziendale è di n. 14 dipendenti.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari derivati

(Rif. art. 2427-bis, primo comma, n. 1, C.c.)

La società non ha strumenti finanziari derivati.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

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

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

Come tristemente noto la situazione emergenziale derivante dall'infezione da SARS Covid-19 non si è ancora conclusa. Solo con il completamento della campagna vaccinale, attualmente in corso, sarà possibile superare questo momento di estrema difficoltà e sperare in una solida e costante ripresa del sistema economico.

Per la cooperativa non si segnalano fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

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

In ottemperanza agli adempimenti di trasparenza e pubblicità previsti ai sensi della Legge n. 124 del 4 agosto 2017 articolo 1 commi 125-129, che ha imposto a carico delle imprese l'obbligo di indicare in nota integrativa "sovvenzioni, contributi, e comunque vantaggi economici di qualunque genere", si riportano di seguito gli estremi dei relativi importi:

SOGGETTO EROGANTE	VALORE CONTRIBUTO 2020	DATA	RIFERIMENTO NORMATIVO
Regione FVG	23.335,24	23/04/2020	Contributo per l'assunzione di lavoratori con disabilità, LR 20/2006
Regione FVG	6.400,00	23/04/2020	Contributo per l'assunzione di personale dedicato all'assistenza di lavoratori con disabilità, LR 20/2006
Regione FVG	1.042,56	21/05/2020	Ristrutturazione, ammodernamento e ampliamento di immobili aziendali, L.R 20/2006
Erario	2.592,00	03/07/2020	D.L. 34/2020

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

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

utile esercizio al 31.12.2020	€	13.822,41
3% al F.do Sviluppo della Cooperazione, arrotondati	€	415,00
a copertura perdite pregresse	€	13.407,41

Altre informazioni

Si precisa che a norma dell'art. 2513 del c.c. la mutualità prevalente della cooperativa è garantita dalla prevalenza del costo del lavoro dei soci, che ammonta ad € 227.601, rispetto al totale del costo del lavoro di cui all'art. 2425, primo comma, punto B9 che ammonta ad € 227.601.

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.

Maniago, 30 marzo 2021

Il Presidente del Consiglio di amministrazione
Boaretto Giancarlo