COOPERATIVA SOCIALE QUADRIFOGLIO S.C. - ONLUS

Bilancio di esercizio al 31/12/2020

Dati Anagrafici	
Sede in	Pinerolo
Codice Fiscale	03890320017
Numero Rea	TORINO 596171
P.I.	03890320017
Capitale Sociale Euro	92.048,30 i.v.
Forma Giuridica	Società cooperativa
Settore di attività prevalente (ATECO)	873000
Società in liquidazione	No
Società con Socio Unico	No
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	No
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	
Appartenenza a un gruppo	No
Denominazione della società capogruppo	
Paese della capogruppo	
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	A110373

STATO PATRIMONIALE ATTIVO	31-12-2020	31-12-2019
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI		
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) Costi di impianto e di ampliamento	185.780	206.422
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	13.482.911	13.992.645

5) Avviamento	5.243.033	5.896.821
7) Altre	1.294.899	1.416.804
Totale immobilizzazioni immateriali	20.206.623	21.512.692
II - Immobilizzazioni materiali		
1) Terreni e fabbricati	5.031.159	2.961.826
2) Impianti e macchinario	339.643	362.045
3) Attrezzature industriali e commerciali	765.993	576.683
4) Altri beni	1.153.123	1.483.178
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	3.200.000	0
Totale immobilizzazioni materiali	10.489.918	5.383.732
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) Partecipazioni		
a) Imprese controllate	6.365.000	6.365.000
d-bis) Altre imprese	100.439	100.439
Totale partecipazioni	6.465.439	6.465.439
2) Crediti		
d-bis) Verso altri		
Esigibili entro l'esercizio successivo	6.199	6.199
Totale crediti verso altri	6.199	6.199
Totale Crediti	6.199	6.199
Totale immobilizzazioni finanziarie	6.471.638	6.471.638
Totale immobilizzazioni (B)	37.168.179	33.368.062
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) Rimanenze		
Totale rimanenze	0	0
II) Crediti		
1) Verso clienti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	30.683.769	31.696.714
Totale crediti verso clienti	30.683.769	31.696.714
2) Verso imprese controllate		
Esigibili entro l'esercizio successivo	2.023.712	1.335.732
Totale crediti verso imprese controllate	2.023.712	1.335.732
5-bis) Crediti tributari		
Esigibili entro l'esercizio successivo	2.983.865	2.628.917
Totale crediti tributari	2.983.865	2.628.917
5-quater) Verso altri		
Esigibili entro l'esercizio successivo	2.500.838	3.939.570
Totale crediti verso altri	2.500.838	3.939.570
Totale crediti	38.192.184	39.600.933
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
1) Depositi bancari e postali	23.362.020	14.203.871
3) Danaro e valori in cassa	36.087	25.205
Totale disponibilità liquide	23.398.107	14.229.076
Totale attivo circolante (C)	61.590.291	53.830.009
D) RATEI E RISCONTI	1.607.021	1.929.931
TOTALE ATTIVO	100.365.491	89.128.002

STATO PATRIMONIALE PASSIVO	**31-12-2020**	**31-12-2019**
A) PATRIMONIO NETTO		
I - Capitale	92.048	88.898
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	514.814	514.814
III - Riserve di rivalutazione	0	0

IV - Riserva legale	14.898.502	14.178.433
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	35.645.020	34.036.865
Riserva da deroghe ex art. 2423 Codice Civile	3.396.105	3.396.105
Totale altre riserve	39.041.125	37.432.970
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	365.709	2.400.230
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto (A)	54.912.198	54.615.345
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
2) Per imposte, anche differite	1.445.655	2.120.655
4) Altri	181.893	230.103
Totale fondi per rischi e oneri (B)	1.627.548	2.350.758
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	1.151.015	1.282.044
D) DEBITI		
4) Debiti verso banche		
Esigibili entro l'esercizio successivo	0	71
Esigibili oltre l'esercizio successivo	17.779.057	7.217.307
Totale debiti verso banche	17.779.057	7.217.378
6) Acconti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	139.844	487.985
Totale acconti	139.844	487.985
7) Debiti verso fornitori		
Esigibili entro l'esercizio successivo	8.963.718	7.812.957
Totale debiti verso fornitori	8.963.718	7.812.957
9) Debiti verso imprese controllate		
Esigibili entro l'esercizio successivo	456.576	0
Totale debiti verso imprese controllate	456.576	0
12) Debiti tributari		
Esigibili entro l'esercizio successivo	1.261.710	880.559
Totale debiti tributari	1.261.710	880.559
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
Esigibili entro l'esercizio successivo	2.100.682	2.932.560
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	2.100.682	2.932.560
14) Altri debiti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	11.886.259	11.414.362
Totale altri debiti	11.886.259	11.414.362
Totale debiti (D)	42.587.846	30.745.801
E) RATEI E RISCONTI	86.884	134.054
TOTALE PASSIVO	100.365.491	89.128.002

CONTO ECONOMICO	**31-12-2020**	**31-12-2019**
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	100.895.297	106.266.342
5) Altri ricavi e proventi		
Contributi in conto esercizio	744.649	204.186
Altri	971.848	1.060.224
Totale altri ricavi e proventi	1.716.497	1.264.410
Totale valore della produzione	102.611.794	107.530.752

B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	4.368.001	4.346.651
7) Per servizi	19.427.647	18.104.088
8) Per godimento di beni di terzi	4.139.974	4.430.875
9) Per il personale:		
a) Salari e stipendi	52.157.875	53.589.934
b) Oneri sociali	13.945.918	14.565.214
c) Trattamento di fine rapporto	3.738.961	3.523.750
Totale costi per il personale	69.842.754	71.678.898
10) Ammortamenti e svalutazioni:		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.359.506	2.812.117
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	925.514	941.003
d) Svalutazione crediti attivo circolante e disponibilità liquide	0	270.992
Totale ammortamenti e svalutazioni	3.285.020	4.024.112
13) Altri accantonamenti	0	23.000
14) Oneri diversi di gestione	945.109	2.064.848
Totale costi della produzione	102.008.505	104.672.472
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	603.289	2.858.280
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:		
16) Altri proventi finanziari:		
d) Proventi diversi dai precedenti		
Altri	141	16.560
Totale proventi diversi dai precedenti	141	16.560
Totale altri proventi finanziari	141	16.560
17) Interessi e altri oneri finanziari		
Altri	81.786	84.746
Totale interessi e altri oneri finanziari	81.786	84.746
Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)	(81.645)	(68.186)
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE:		
Totale rettifiche di attività e passività finanziarie (18-19)	0	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D)	521.644	2.790.094
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
Imposte correnti	155.935	389.864
Totale imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	155.935	389.864
21) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	365.709	2.400.230

	Esercizio Corrente	Esercizio Precedente
A. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' OPERATIVA (METODO INDIRETTO)		
Utile (perdita) dell'esercizio	365.709	2.400.230
Imposte sul reddito	155.935	389.864
Interessi passivi/(attivi)	81.645	68.186
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	(35.616)
1. Utile / (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	603.289	2.822.664
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	3.738.961	3.546.750
Ammortamenti delle immobilizzazioni	3.285.020	3.753.120

Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazioni monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento / (in diminuzione) per elementi non monetari	0	270.992
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	7.023.981	7.570.862
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	7.627.270	10.393.526
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	0	0
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	1.012.945	1.732.261
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	1.150.761	36.364
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	322.910	19.673
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	(47.170)	64.502
Altri decrementi / (Altri incrementi) del capitale circolante netto	592.665	(1.277.582)
Totale variazioni del capitale circolante netto	3.032.111	575.218
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	10.659.381	10.968.744
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(81.645)	(68.186)
(Imposte sul reddito pagate)	(223.191)	(400.591)
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	(4.593.200)	(4.086.235)
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	(4.898.036)	(4.555.012)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	5.761.345	6.413.732
B. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' D'INVESTIMENTO		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(6.031.700)	(1.242.882)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(1.053.437)	(240.578)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	0	(25.000)
Disinvestimenti	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività d'investimento (B)	(7.085.137)	(1.508.460)
C. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(71)	(1.432.614)
Accensione finanziamenti	10.561.750	0
(Rimborso finanziamenti)	0	(380)
Mezzi propri		

Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborso di capitale)	(68.856)	(48.118)
Cessione (Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	10.492.823	(1.481.112)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	9.169.031	3.424.160
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio		
Depositi bancari e postali	14.203.871	10.781.347
Assegni	0	0
Denaro e valori in cassa	25.205	23.659
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	14.229.076	10.805.006
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	23.362.020	14.203.871
Assegni	0	0
Denaro e valori in cassa	36.087	25.205
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	23.398.107	14.229.076
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2020

PREMESSA

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

Il Bilancio è stato predisposto nel presupposto della continuità aziendale, in particolare gli amministratori, anche tenuto conto di quanto evidenziato nel successivo paragrafo delle Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la data di chiusura dell'esercizio, ritengono che gli effetti derivanti dalla pandemia Covid-19, al momento non determinabili dal punto di vista quantitativo, non siano tali da mettere in dubbio la continuità operativa della Società.

Attività svolte

Come ben sapete la Vostra società svolge esclusivamente l'attività di cooperativa sociale volta, innanzitutto, alla creazione ed alla salvaguardia dell'occupazione dei propri soci, nel rispetto dei principi di mutualità.

La stessa è stata iscritta, in data 19/01/2005 con il n. A110373, all'Albo delle Società Cooperative, tenuto dal Ministero delle Attività Produttive, presso la Camera di Commercio Provinciale, tra le cooperative a mutualità prevalente di cui agli articoli 2512, 2513 e 2514 del Codice Civile nella categoria cooperative sociali.

Per le informazioni previste dalla legge n. 59/92 si rinvia alla Relazione degli Amministratori sulla gestione.

Informativa ex art. 2513 Codice Civile

Cooperative: Mutualità Prevalente

La Nostra cooperativa è una Cooperativa Sociale e quindi per effetto dell'art. 111 septies delle Disp. Att. Trans. del Codice Civile è, per legge, considerata a mutualità prevalente. Tuttavia essendo la nostra anche una cooperativa di produzione e lavoro si informa, ai fini dell'art. 2513, comma 1 lettera b), che per l'esercizio oggetto del presente bilancio è soddisfatto il requisito della mutualità prevalente in quanto il rapporto di scambio mutualistico intrattenuto con i soci supera lo scambio con i terzi; infatti, i costi delle prestazioni lavorative effettuate dai soci ammontano ad EuroEuro 65.538.332 e costituiscono il 84,10% dei costi complessivamente sostenuti per prestazioni lavorative di cui all'art. 2425, primo comma punto B9 e dei costi per servizi inerenti compresi nel punto B7.

Eventuale appartenenza ad un Gruppo

In ottemperanza alle disposizioni del Codice Civile, Vi precisiamo che la Vostra società non opera nell'ambito di un gruppo di imprese in qualità di controllata e che non detiene alcuna partecipazione in società controllanti neanche per il tramite di società fiduciarie.

PRINCIPI DI REDAZIONE

Al fine di redigere il bilancio con chiarezza e fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

Sono stati altresì rispettati i seguenti postulati di bilancio di cui all'OIC 11 par. 15:

a) prudenza;

b) prospettiva della continuità aziendale;

c) rappresentazione sostanziale;

d) competenza;

e) costanza nei criteri di valutazione;

f) rilevanza;

g) comparabilità.

Prospettiva della continuità aziendale

Per quanto concerne tale principio, la valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata nella prospettiva della continuità aziendale e quindi tenendo conto del fatto che l'azienda costituisce un complesso economico funzionante, destinato, almeno per un prevedibile arco di tempo futuro (12 mesi dalla data di riferimento di chiusura del bilancio), alla produzione di reddito.

Nella valutazione prospettica circa il presupposto della continuità aziendale, non sono emerse significative incertezze, né sono state individuate ragioni che possano condurre alla cessazione dell'attività nonostante l'emergenza sanitaria Covid-19.

Il bilancio è redatto in unità di euro.

CASI ECCEZIONALI EX ART. 2423, QUINTO COMMA DEL CODICE CIVILE

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

CAMBIAMENTI DI PRINCIPI CONTABILI

Non si sono verificati cambiamenti di principi contabili nell'esercizio.

CORREZIONE DI ERRORI RILEVANTI

Non sono emersi nell'esercizio errori rilevanti commessi in esercizi precedenti.

PROBLEMATICHE DI COMPARABILITÀ E ADATTAMENTO

Non ci sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema di bilancio.

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

CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI

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

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

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.
I diritti di brevetto industriale ed i diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno sono ammortizzati in base alla loro presunta durata di utilizzazione, comunque non superiore a quella fissata dai contratti di licenza.
Il valore attribuito all'avviamento è riferibile ai costi sostenuti per la rilevazione a titolo oneroso di complessi aziendali, in presenza di benefici economici futuri e di recuperabilità del costo, ed è ammortizzato in 10. anni.
Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore al residuo costo da ammortizzare sono iscritte a tale minor valore; questo non è mantenuto se nei successivi esercizi vengono meno le ragioni della rettifica effettuata.
L'iscrizione e la valorizzazione delle poste inserite nella categoria delle immobilizzazioni immateriali è stata operata con il consenso del Collegio Sindacale, ove ciò sia previsto dal Codice Civile.

Avviamento

Ai sensi dell'art. 12 comma 2 del D.Lgs 139/2015, si è scelto di non applicare le disposizioni di cui all'OIC 24 par. da 66 a 70 inerenti l'ammortamento dell'avviamento iscritto in bilancio antecedentemente all'esercizio avente inizio a partire dal 1° gennaio 2016. Pertanto ai sensi dell'OIC 24 par.107 l'avviamento è stato contabilizzato in conformità del precedente principio contabile e ammortizzato in 10 anni o in un periodo comunque congruo e non superiore alla vita utile economica.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione, dei costi indiretti inerenti la produzione interna, nonché degli oneri relativi al finanziamento della fabbricazione interna sostenuti nel periodo di fabbricazione e fino al momento nel quale il bene può essere utilizzato.
I costi sostenuti sui beni esistenti a fini di ampliamento, ammodernamento e miglioramento degli elementi strutturali, nonché quelli sostenuti per aumentarne la rispondenza agli scopi per cui erano stati acquisiti, e le manutenzioni straordinarie in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. da 49 a 53, sono stati capitalizzati solo in presenza di un aumento significativo e misurabile della capacità produttiva o della vita utile.
Per tali beni l'ammortamento è stato applicato in modo unitario sul nuovo valore contabile tenuto conto della residua vita utile.
Per le immobilizzazioni materiali costituite da un assieme di beni tra loro coordinati, in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par.45 e 46, si è proceduto alla determinazione dei valori dei singoli cespiti ai fini di individuare la diversa durata della loro vita utile.
Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.
Tutti i cespiti, compresi quelli temporaneamente non utilizzati, sono stati ammortizzati, ad eccezione di quelli la cui utilità non si esaurisce, e che sono costituiti da terreni, fabbricati non strumentali e opere d'arte.

Sulla base di quanto disposto dall'OIC 16 par.60, nel caso in cui il valore dei fabbricati incorpori anche il valore dei terreni sui quali essi insistono si è proceduto allo scorporo del valore del fabbricato.

In particolare, ai fini dello scorporo del valore delle aree, sono state previste le seguenti percentuali:

- Fabbricati industriali: 30%
- Altri fabbricati: 20%

L'ammortamento decorre dal momento in cui i beni sono disponibili e pronti per l'uso.
Sono state applicate le aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali e ridotte del 50% per le acquisizioni nell'esercizio, in quanto esistono per queste ultime le condizioni previste dall'OIC 16 par.61.
I piani di ammortamento, in conformità dell'OIC 16 par.70 sono rivisti in caso di modifica della residua possibilità di utilizzazione.
I cespiti obsoleti e quelli che non saranno più utilizzati o utilizzabili nel ciclo produttivo, sulla base dell'OIC 16 par.80 non sono stati ammortizzati e sono stati valutati al minor valore tra il valore netto contabile e il valore recuperabile.

Qui di seguito sono specificate le aliquote applicate:

Fabbricati: 3%
Impianti e macchinari: 7,5%
Attrezzature industriali e commerciali: 15%

Altri beni:

mobili, arredi e macchine ufficio: 12 %

macchine ufficio elettroniche: 20 %

autovetture: 25 %

automezzi: 20 %

apparecchi telefonici: 20 %

telefoni cellulari: 20 %

insegna Quadrifoglio: 12 %

Partecipazioni

Le partecipazioni sono classificate nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della loro destinazione.
L'iscrizione iniziale è effettuata al costo di acquisto o di acquisizione, comprensivo dei costi accessori.

Partecipazioni immobilizzate

Le partecipazioni immobilizzate, quotate e non quotate, sono state valutate attribuendo a ciascuna partecipazione il costo specificamente sostenuto.
Il costo di acquisto eventualmente superiore al valore del patrimonio netto delle partecipazioni è stato svalutato nella misura in cui il valore effettivo della partecipata risulti inferiore.

Crediti

I crediti sono classificati nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della destinazione / origine degli stessi rispetto all'attività ordinaria, e sono iscritti al valore di presunto realizzo.

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

I crediti ai sensi dell'art. 2426, comma 1 numero 8 del codice civile sono rilevati secondo il criterio del costo ammortizzato, ad eccezione dei crediti per i quali gli effetti dell'applicazione del costo ammortizzato, ai sensi dell'art. 2423 comma 4 del codice civile, sono irrilevanti (scadenza inferiore ai 12 mesi).

Per il principio di rilevanza già richiamato, non sono stati attualizzati i crediti nel caso in cui il tasso d'interesse desumibile dalle condizioni contrattuali non sia significativamente diverso dal tasso di interesse di mercato.

Si è inoltre tenuto conto del 'fattore temporale' di cui all'art. 2426, comma 1 numero 8, operando l'attualizzazione dei crediti scadenti oltre i 12 mesi nel caso di differenza significativa tra tasso di interesse effettivo e tasso di mercato.

I crediti per i quali non è stato applicato il criterio del costo ammortizzato sono stati rilevati al valore di presumibile realizzo.

I crediti, indipendentemente dall'applicazione o meno del costo ammortizzato, sono rappresentati in bilancio al netto dell'iscrizione di un fondo svalutazione a copertura dei crediti ritenuti inesigibili, nonché del generico rischio relativo ai rimanenti crediti, basato su stime effettuate sulla base dell'esperienza passata, dell'andamento degli indici di anzianità dei crediti scaduti, della situazione economica generale, di settore e di rischio paese, nonché sui fatti intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio che hanno riflessi sui valori alla data del bilancio.

Crediti tributari

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

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

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

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

Alla fine dell'esercizio si è verificato che le condizioni che hanno determinato la rilevazione iniziale siano state rispettate, apportando, se ricorresse il caso, le necessarie rettifiche di valore, tenendo conto oltre che dell'elemento temporale anche dell'eventuale recuperabilità.

I ratei attivi, assimilabili ai crediti di esercizio, sono stati valutati al valore presumibile di realizzo, operando, nel caso in cui tale valore fosse risultato inferiore al valore contabile, una svalutazione in conto economico.

I ratei passivi, assimilabili ai debiti, sono stati valutati al valore nominale.

Per i risconti attivi è stata operata la valutazione del futuro beneficio economico correlato ai costi differiti, operando, nel caso tale beneficio fosse risultato inferiore alla quota riscontata, una rettifica di valore.

Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi rappresentano le passività connesse a situazioni esistenti alla data di bilancio, ma il cui verificarsi è solo probabile.

Con riferimento ai rischi per i quali il manifestarsi di una passività sia soltanto possibile ovvero l'onere non possa essere attendibilmente stimato, non si è proceduto allo stanziamento di un fondo rischi.

I fondi per oneri rappresentano passività certe, correlate a componenti negativi di reddito di competenza dell'esercizio, ma che avranno manifestazione numeraria nell'esercizio successivo.

Il processo di stima è operato e/o adeguato alla data di chiusura del bilancio sulla base dell'esperienza passata e di ogni elemento utile a disposizione.

In conformità con l'OIC 31 par.19, dovendo prevalere il criterio di classificazione per natura dei costi, gli accantonamenti ai fondi rischi e oneri sono iscritti tra le voci dell'attività gestionale a cui si riferisce l'operazione (caratteristica, accessoria o finanziaria).

Fondi per imposte

Accoglie le passività per imposte probabili, derivanti da accertamenti non definitivi e contenziosi in corso, e le passività per imposte differite determinate in base alle differenze temporanee imponibili, applicando l'aliquota stimata in vigore al momento in cui si ritiene tali differenze si riverseranno.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Debiti

I debiti ai sensi dell'art. 2426, comma 1 numero 8 del codice civile sono rilevati secondo il criterio del costo ammortizzato, ad eccezione dei debiti per i quali gli effetti dell'applicazione del costo ammortizzato, ai sensi dell'art. 2423 comma 4 del codice civile, sono irrilevanti (scadenza inferiore ai 12 mesi) Per il principio di rilevanza già richiamato, non sono stati attualizzati i debiti nel caso in cui il tasso d'interesse desumibile dalle condizioni contrattuali non sia significativamente diverso dal tasso di interesse di mercato

Si è inoltre tenuto conto del 'fattore temporale' di cui all'art. 2426, comma 1 numero 8, operando l'attualizzazione dei debiti scadenti oltre i 12 mesi nel caso di differenza significativa tra tasso di interesse effettivo e tasso di mercato.

I debiti per i quali non è stato applicato il criterio del costo ammortizzato sono stati rilevati al valore nominale.

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

I debiti originati da acquisizioni di beni sono iscritti al momento in cui sono trasferiti i rischi, gli oneri e i benefici; quelli relativi ai servizi sono rilevati al momento di effettuazione della prestazione; quelli finanziari e di altra natura al momento in cui scaturisce l'obbligazione verso la controparte.
I debiti tributari accolgono le passività per imposte certe e determinate, nonché le ritenute operate quale sostituto, e non ancora versate alla data del bilancio, e, ove la compensazione è ammessa, sono iscritti al netto di acconti, ritenute d'acconto e crediti d'imposta.

Imposte

Come confermato dal comma n. 463 della Legge n. 311/2004 (Finanziaria 2005) e dalla Circolare Ministeriale n. 34 del 15/07/2005, la Società, in quanto Cooperativa Sociale avente i requisiti di cui alla Legge n. 381/1991 beneficia dell'esenzione da IRES, prevista dall'art. 12 Legge n. 904/1977, in relazione alle somme destinate a riserve indivisibili (ex art. 4 dello Statuto Sociale). Inoltre, ricorrendone i presupposti, beneficia dell'esenzione da IRES prevista dall'art. 11, primo comma, DPR 601/1973.

Per l'esercizio oggetto del presente bilancio il requisito di cui al citato art. 11 è soddisfatto in presenza del seguente rapporto:

$$\frac{\text{Costo prestazioni lavorative Soci} = \text{Euro } 65.538.332}{\text{Altri costi} = \text{Euro } 32.176.860} \quad 2{,}0368$$

Le imposte iscritte in questa voce, pertanto, si riferiscono esclusivamente all'IRAP a carico della Cooperativa per l'esercizio oggetto del presente Bilancio.
Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza e rappresentano, pertanto, gli accantonamenti per imposte liquidate per l'esercizio, determinate secondo le aliquote, le norme e le interpretazioni ufficiali vigenti.

Costi e ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.
Le transazioni economiche e finanziarie con società del gruppo e con controparti correlate sono effettuate a normali condizioni di mercato.
Con riferimento ai 'Ricavi delle vendite e delle prestazioni', si precisa che le rettifiche di ricavi, ai sensi dell'OIC 12 par.50, sono portate a riduzione della voce ricavi, ad esclusione di quelle riferite a precedenti esercizi e derivanti da correzioni di errori o cambiamenti di principi contabili, rilevate, ai sensi dell'OIC 29, sul saldo d'apertura del patrimonio netto.

ALTRE INFORMAZIONI

Le specifiche sezioni della nota integrativa illustrano gli eventuali criteri con i quali è stata data attuazione all'art. 2423 quarto comma, in caso di mancato rispetto in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa, quando la loro osservanza abbia effetti irrilevanti sulla rappresentazione veritiera e corretta.

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

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a € 20.206.623 (€ 21.512.692 nel precedente esercizio).

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

	Costi di impianto e di ampliamento	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio					
Costo	1.448.071	15.569.059	18.165.983	11.350.777	46.533.890
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.241.649	1.576.414	12.269.162	9.933.973	25.021.198
Valore di bilancio	206.422	13.992.645	5.896.821	1.416.804	21.512.692
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	0	25.668	950.000	77.769	1.053.437
Ammortamento dell'esercizio	20.642	535.402	1.603.788	199.674	2.359.506
Totale variazioni	(20.642)	(509.734)	(653.788)	(121.905)	(1.306.069)
Valore di fine esercizio					
Costo	1.448.071	15.594.727	19.115.983	11.428.545	47.587.326
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.262.291	2.111.816	13.872.950	10.133.646	27.380.703
Valore di bilancio	185.780	13.482.911	5.243.033	1.294.899	20.206.623

Commenti

Avviamento

E' stato acquisito a titolo oneroso ed è stato iscritto nell'attivo (con il consenso del Collegio sindacale) per un importo pari al costo per esso sostenuto. Il periodo d'ammortamento considerato non supera comunque la durata per l'utilizzazione di questo attivo ed è ritenuto congruo in considerazione della radicata posizione di mercato della società e delle previsioni di continuità e sviluppo della stessa

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a € 10.489.918 (€ 5.383.732 nel precedente esercizio).

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

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio						

esercizio						
Costo	4.076.794	895.258	2.226.607	9.685.756	0	16.884.415
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.114.968	533.213	1.649.924	8.202.578	0	11.500.683
Valore di bilancio	2.961.826	362.045	576.683	1.483.178	0	5.383.732
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	2.236.960	26.918	354.924	212.898	0	2.831.700
Ammortamento dell'esercizio	167.627	49.320	165.614	542.953	0	925.514
Altre variazioni	0	0	0	0	3.200.000	3.200.000
Totale variazioni	2.069.333	(22.402)	189.310	(330.055)	3.200.000	5.106.186
Valore di fine esercizio						
Costo	6.313.754	922.176	2.581.531	9.898.654	3.200.000	22.916.115
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.282.595	582.533	1.815.538	8.745.531	0	12.426.197
Valore di bilancio	5.031.159	339.643	765.993	1.153.123	3.200.000	10.489.918

La voce "Altri beni" pari a € 1.153.123 è composta dalle voci "macchine ufficio elettroniche", "automezzi", "autocarri", "mobili ed arredi", "apparecchi telefonici", "telefoni cellulari" ed "insegna Quadrifoglio".

L'importo di € 3.200.00,00 si riferisce all'acquisizione, dall'Opera Salesiana Rebaudengo, del complesso immobiliare sito in Comune di Pinerolo, Strada al Colletto n. 44, atto Notaio A.Chianale del 3/12/2020, cosiddetto Complesso del Monte Oliveto,Casa di Noviziato dei Salesiani di Don Bosco. Tale complesso, alla data di stipula dell'atto notarile risulta sottoposto al vincolo di cui al D.Lgs. 22 gennaio 2004 n. 42, a favore del Ministero per i Beni e le Attività Culturali, in quanto dichiarato di interesse importante, ai sensi del D.Lgs. 42/2004. La presente compravendita è, pertanto, sottoposta alla condizione sospensiva del mancato esercizio della prelazione da parte del Ministero competente o degli Enti Pubblici Territoriali interessati, nel termine di sessanta giorni dalla data di ricezione della denuncia.

Immobilizzazioni finanziarie

Partecipazioni, altri titoli e strumenti derivati finanziari attivi

Le partecipazioni comprese nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 6.465.439 (€ 6.465.439 nel precedente esercizio).

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

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	6.365.000	50.000	100.439	6.515.439
Svalutazioni	0	50.000	0	50.000
Valore di bilancio	6.365.000	0	100.439	6.465.439
Variazioni nell'esercizio				
Valore di fine esercizio				
Costo	6.365.000	50.000	100.439	6.515.439
Svalutazioni	0	50.000	0	50.000
Valore di bilancio	6.365.000	0	100.439	6.465.439

Crediti immobilizzati

I crediti compresi nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 6.199 (€ 6.199 nel precedente esercizio).

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

	Importo nominale iniziale	Valore netto iniziale	Importo nominale finale	Valore netto finale
Verso altri esigibili entro esercizio successivo	6.199	6.199	6.199	6.199
Totale	6.199	6.199	6.199	6.199

Qui di seguito sono rappresentati i movimenti di sintesi:

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui durata residua superiore a 5 anni
Crediti immobilizzati verso altri	6.199	0	6.199	6.199	0	0
Totale crediti immobilizzati	6.199	0	6.199	6.199	0	0

Partecipazioni in imprese controllate

Vengono di seguito riportati i dati relativi alle partecipazioni in imprese controllate, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 5 del codice civile:

Denominazione	Città, se in Italia, o Stato estero	Codice Fiscale (per imprese italiane)	Capitale in euro	Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro	Patrimonio netto in euro	Quota posseduta in euro	Quota posseduta in %	Valore a bilancio o corrispondente credito
SOGGIORNO IL SORRISO SRL	TORINO	01159930054	70.400	97.842	907.839	907.839	100,00	900.000
C.S.D. SRL	TORINO	01544860339	10.000	78.455	561.117	561.117	100,00	890.000
MONTESERRAT SRL	CUNEO	00494430044	10.329	(282.871)	(225.007)	(225.007)	100,00	4.500.000
NABUCCO CED SCARL	TORINO	12009130019	100.000	3.276	105.943	52.971	50,00	50.000
NOAH QUALITY SCARL	TORINO	12102420010	50.000	3.224	56.193	28.097	50,00	25.000
Totale								6.365.000

Nel mese di Febbraio 2017 la nostra Società ha acquisito le quote di partecipazione costituenti l'intero capitale sociale della società Monteserrat Srl, casa di cura privata accreditata presso il Servizio Sanitario Nazionale con due strutture operative in Borgo San Dalmazzo (CN) e Caraglio (CN) al costo di € 4.800.000,00. Con riferimento alla differenza evidenziata tra il valore iscritto in bilancio e il corrispondente valore di patrimonio netto della controllata pari a c.a € 4,7 milioni , si evidenzia come l'esercizio 2020 sia stato influenzato in modo rilevante dagli effetti della pandemia Covid 19 con conseguente riduzione del volume d'affari che si è riflesso sul risultato dell'esercizio eccezionalmente negativo. I risultati futuri sono attesi in netto miglioramento, anche grazie alle azioni che si cercherà di porre in essere con le competenti controparti istituzionali. Per tale motivo non si è ritenuto necessario procedere ad ulteriori svalutazioni del valore della suddetta partecipata ritenendo il valore iscritto in bilancio interamente recuperabile.

Partecipazioni in imprese collegate

Vengono di seguito riportati i dati relativi alle partecipazioni in imprese collegate, ai sensi dell'art. 2427, comma

1 numero 5 del codice civile:

Denominazione	Città, se in Italia, o Stato estero	Codice fiscale (per imprese italiane)	Capitale in euro	Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro	Patrimonio netto in euro	Quota posseduta in euro	Quota posseduta in %	Valore a bilancio o corrispondente credito
DEFILIPPIS RISTORAZIONE	TORINO	10088530018	50.000	56.625	(33.343)	(16.671)	50,00	0

Crediti immobilizzati - Ripartizione per area geografica

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

Area geografica	Crediti immobilizzati verso altri	Totale Crediti immobilizzati
ITALIA	6.199	6.199
Totale	6.199	6.199

ATTIVO CIRCOLANTE

Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 38.192.184 (€ 39.600.933 nel precedente esercizio).
La composizione è così rappresentata:

	Esigibili entro l'esercizio successivo	Esigibili oltre l'esercizio	Valore nominale totale	(Fondi rischi/svalutazioni)	Valore netto
Verso clienti	36.475.720	0	36.475.720	5.791.951	30.683.769
Verso imprese controllate	2.023.712	0	2.023.712	0	2.023.712
Crediti tributari	2.983.865	0	2.983.865		2.983.865
Verso altri	6.072.292	0	6.072.292	3.571.454	2.500.838
Totale	47.555.589	0	47.555.589	9.363.405	38.192.184

La voce crediti verso clienti è composta da crediti verso clienti "p.iva" per Euro 10.023.207, da crediti verso clienti "pubblici" per Euro 19.628.171, da crediti verso clienti "privati" per € 2.505.559 fatture da emettere per € 5.504.013, al netto delle "note di credito da emettere" per Euro 1.185.230 e del "fondo svalutazione crediti" per Euro 5.791.951

La movimentazione del "fondo svalutazione crediti" nell'esercizio è stata la seguente:

Descrizione	Saldo al 31/12/2019*	Accantonamento	Utilizzo/giroconto	Saldo al 31/12/2020
F.do Svalutazione crediti	7.771.889	-	1.979.938	5.791.951
Totale	**7.771.889**	**-**	**1.979.938**	**5.791.951**

Crediti tributari

La voce dei crediti tributari entro 12 mesi è così composta:

Descrizione	Importo
Crediti trib diversi	19.223
Crediti da modello 770	467.542
Erario c/IRAP	77.983
Erario c/IVA	2.419.117
Importo	**2.983.865**

Crediti verso altri

La voce dei crediti verso altri è così composta:

CREDITI_DIVERSI	1.268.568
NETTI NEGATIVI/RECUPERO MESE PRECEDENTE	261.708
DIPENDENTI C/TO ANTICIPI	22.699
CAUZIONE 5% CLIENTI	29.030
CAUZIONE PASSIVE (AFFITTI)	64.740
FORNITORI C/TO ANTICIPI	56.000
ERARIO C/IRPEF 730 ARCIERE	31.107
RITENUTA FISC.SU INTERESSI ATTIVI	37.533
FINANZIAMENTO INFRUTTIFERO C.S.D. SRL	510.000
CREDITI VERSO INPS PER ANT CIG	71.270
CREDITI V/INAIL	111.806
CREDITI VERSO ENPAPI	36.377
Importo	**2.500.838**

I crediti diversi sono al netto del fondo svalutazione peri ad € 3.571.454.

Crediti - Distinzione per scadenza

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni

Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	31.696.714	(1.012.945)	30.683.769	30.683.769	0	0
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	1.335.732	687.980	2.023.712	2.023.712	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	2.628.917	354.948	2.983.865	2.983.865	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	3.939.570	(1.438.732)	2.500.838	2.500.838	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	39.600.933	(1.408.749)	38.192.184	38.192.184	0	0

Crediti - Ripartizione per area geografica

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

Area geografica	Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso controllate iscritti nell'attivo circolante	Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
ITALIA	30.683.769	2.023.712	2.983.865	2.500.838	38.192.184
Totale	30.683.769	2.023.712	2.983.865	2.500.838	38.192.184

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 23.398.107 (€ 14.229.076 nel precedente esercizio).

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	14.203.871	9.158.149	23.362.020
Denaro e altri valori in cassa	25.205	10.882	36.087
Totale disponibilità liquide	14.229.076	9.169.031	23.398.107

Nel prospetto dettaglio depositi bancari:

CREDITO EMILIANO SPA	29.214
UNICREDIT 1284653	1.845.701
UNIONE DI BANCHE ITALIANE 8270	827.968
BNL 20062	1.367.725
BANCOPOSTA 75693184	218.612
BANCA INTESA SANPAOLO 63470	3.916.195
BANCA INTESA SANPAOLO 114421	760.543
BPM 14928	1.975.426
BANCA INTESA SANPAOLO 147950 GIULIANOVA	20.495
BANCA INTESA SANPAOLO 147951 LOMBARDORE	35.560
BANCA INTESA SANPAOLO 147953 MERONE	20.430
BANCA INTESA SANPAOLO 147954 BIASSONO	31.086
BANCA INTESA SANPAOLO 147955 LAZZATE	22.399
BANCA INTESA SANPAOLO 147956 MARCALLO	9.418
BANCA INTESA SANPAOLO 147957 SANTA SARA	27.363
BANCA INTESA SANPAOLO 147958 BIANZE'	10.258
BANCA INTESA SANPAOLO 147959 TORRE PELLI	15.102
BANCA INTESA SANPAOLO 147960 LUSERNA S.	25.596

BANCA INTESA SANPAOLO 147962 RSA CARLO A	19.475
BANCA INTESA SANPAOLO 147964 MONTEGROSSO	13.188
BANCA INTESA SANPAOLO 147965 VOGOGNA	19.979
BANCA INTESA SANPAOLO 147966 OSTIGLIA	26.068
BANCA INTESA SANPAOLO 147967 PIEVE P. M.	5.916
BANCA INTESA SANPAOLO 147968 CALESTANO	10.537
BANCA INTESA SANPAOLO 147970 CASTELVETRO	37.041
BANCA INTESA SANPAOLO 147971 POLINAGO	25.493
BANCA INTESA SANPAOLO 147972	2.437
PAYPAL - 4FGQJ3QPST4MU	1.223
BANCA INTESA SANPAOLO 173726 T.PAUSANIA	41.572
BNL C/C 3243	12.000.000
TOTALE	23.362.020

RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei e risconti attivi sono pari a € 1.607.021 (€ 1.929.931 nel precedente esercizio).

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	79.959	(79.959)	0
Risconti attivi	1.849.972	(242.951)	1.607.021
Totale ratei e risconti attivi	1.929.931	(322.910)	1.607.021

Oneri finanziari capitalizzati

Non esistono oneri finanziari imputati nell'esercizio ai valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale.

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE

PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 54.912.198 (€ 54.615.345 nel precedente esercizio).

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto:

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	88.898	0	0	3.150	0	0		92.048
Riserva da sopraprezzo delle azioni	514.814	0	0	0	0	0		514.814
Riserva legale	14.178.433	0	720.069	0	0	0		14.898.502
Altre riserve								
Riserva straordinaria	34.036.865	0	1.608.155	0	0	0		35.645.020
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	3.396.105	0	0	0	0	0		3.396.105
Totale altre riserve	37.432.970	0	1.608.155	0	0	0		39.041.125
Utile (perdita) dell'esercizio	2.400.230	0	(2.400.230)	0	0	0	365.709	365.709
Totale Patrimonio netto	54.615.345	0	(72.006)	3.150	0	0	365.709	54.912.198

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

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	86.497	0	0	2.401	0	0		88.898
Riserva da sopraprezzo delle azioni	514.814	0	0	0	0	0		514.814
Riserva legale	13.673.245	0	505.188	0	0	0		14.178.433
Altre riserve								
Riserva straordinaria	32.908.611	0	1.128.254	0	0	0		34.036.865
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	3.396.105	0	0	0	0	0		3.396.105
Totale altre riserve	36.304.716	0	1.128.254	0	0	0		37.432.970
Utile (perdita) dell'esercizio	1.683.961	0	(1.683.961)	0	0	0	2.400.230	2.400.230
Totale Patrimonio netto	52.263.233	0	(50.519)	2.401	0	0	2.400.230	54.615.345

Disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 7-bis del codice civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti sottostanti:

	Importo	Origine/natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi - per copertura perdite	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi - per altre ragioni
Capitale	92.048	CAPITALE		0	0	0
Riserva da soprapprezzo delle azioni	514.814	CAPITALE	B	514.814	0	0
Riserva legale	14.898.502	UTILI	B	14.898.502	0	0
Altre riserve						
Riserva straordinaria	35.645.020	UTILI	B	35.645.020	0	0
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	3.396.105	ALTRO	B	3.396.105	0	0
Totale altre riserve	39.041.125			39.041.125	0	0
Totale	54.546.489			54.454.441	0	0
Quota non distribuibile				54.454.441		

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

FONDI PER RISCHI ED ONERI

I fondi per rischi ed oneri sono iscritti nelle passività per complessivi € 1.627.548 (€ 2.350.758 nel precedente esercizio).

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

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Strumenti finanziari derivati passivi	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	0	2.120.655	0	230.103	2.350.758
Variazioni nell'esercizio					
Utilizzo nell'esercizio	0	675.000	0	48.210	723.210
Totale variazioni	0	(675.000)	0	(48.210)	(723.210)
Valore di fine esercizio	0	1.445.655	0	181.893	1.627.548

L'utilizzo dell'esercizio è dovuto al venire meno dei rischi peri quali I fondi erano stati stanziati

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 1.151.015 (€ 1.282.044 nel precedente esercizio).

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

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	1.282.044
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	3.738.961
Utilizzo nell'esercizio	3.869.990
Totale variazioni	(131.029)
Valore di fine esercizio	1.151.015

DEBITI

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi € 42.587.846 (€ 30.745.801 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti verso banche	7.217.378	10.561.679	17.779.057
Acconti	487.985	(348.141)	139.844
Debiti verso fornitori	7.812.957	1.150.761	8.963.718
Debiti verso imprese controllate	0	456.576	456.576
Debiti tributari	880.559	381.151	1.261.710
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	2.932.560	(831.878)	2.100.682
Altri debiti	11.414.362	471.897	11.886.259
Totale	30.745.801	11.842.045	42.587.846

Forniamo ora un dettaglio analitico delle varie poste costituenti la categoria debiti.

Descrizione	Importo
Verso banche per anticipo su fatture	48
Finanziamenti	17.779.009
Totale debiti verso banche	**17.779.057**
Acconti da clienti	139.844
Totale acconti	**139.844**
Fornitori nazionali	5.607.748
Fatture da ricevere	4.047.813
Note cred da ricevere	-691.843
Totale debiti vs/fornitori	**8.963.718**
Ritenute acconto su lavoro dipendente	1.230.145
Erario c/imp sost	31.565
Totale debiti tributari	**1.261.710**
Debiti v/Inps	2.098.065
Debiti v/Inpdap	1.088
Debiti v/Inail coll	1.529
Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	**2.100.682**
Debiti vs dipendenti salari e stipendi	4.878.045
Cessione stipendi dipendenti	233.055
Debiti per ritenute sindacali	24.356
C/sociale da rimborsare ord.	534.170
Debiti per versam capitale sociale	56.250
Enti previdenziali privati per f.di TFR	152.340
Debiti diversi	790.127
Cauzioni passive	658.780
Acc.ti ferie e permessi maturati	4.559.136
Totale altri debiti	**11.886.259**

Debiti - Distinzione per scadenza

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata superiore a 5 anni
Debiti verso banche	7.217.378	10.561.679	17.779.057	0	17.779.057	0
Acconti	487.985	(348.141)	139.844	139.844	0	0
Debiti verso fornitori	7.812.957	1.150.761	8.963.718	8.963.718	0	0
Debiti verso imprese controllate	0	456.576	456.576	456.576	0	0
Debiti tributari	880.559	381.151	1.261.710	1.261.710	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	2.932.560	(831.878)	2.100.682	2.100.682	0	0
Altri debiti	11.414.362	471.897	11.886.259	11.886.259	0	0
Totale debiti	30.745.801	11.842.045	42.587.846	24.808.789	17.779.057	0

Debiti - Ripartizione per area geografica

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per area geografica, ai sensi dell'art.

2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

Area geografica	Debiti verso banche	Acconti	Debiti verso fornitori	Debiti verso imprese controllate	Debiti tributari	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	Altri debiti	Debiti
ITALIA	17.779.057	139.844	8.963.718	456.576	1.261.710	2.100.682	11.886.259	42.587.846
Totale	17.779.057	139.844	8.963.718	456.576	1.261.710	2.100.682	11.886.259	42.587.846

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti le garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso banche	17.779.057	17.779.057
Acconti	139.844	139.844
Debiti verso fornitori	8.963.718	8.963.718
Debiti verso imprese controllate	456.576	456.576
Debiti tributari	1.261.710	1.261.710
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	2.100.682	2.100.682
Altri debiti	11.886.259	11.886.259
Totale debiti	42.587.846	42.587.846

RATEI E RISCONTI PASSIVI

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi € 86.884 (€ 134.054 nel precedente esercizio).

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	24.274	15.449	39.723
Risconti passivi	109.780	(62.619)	47.161
Totale ratei e risconti passivi	134.054	(47.170)	86.884

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

VALORE DELLA PRODUZIONE

Ricavi delle vendite e delle prestazioni - Ripartizione per categoria di attività

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 10 del codice civile viene esposta nei seguenti prospetti la ripartizione dei ricavi per categorie di attività:

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
RICAVI DA CORRISPETTIVI	3.296
RICAVI DA PRESTAZIONI DI SERVIZI	100.892.001
Totale	100.895.297

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
SERVIZI IN STRUTTURE PER ANZIANI e/o LUNGODEGENTI	75.989.273
SERVIZI IN STRUTTURE EDUCATIVE MINORI/DISABILI/	5.899.106
SERV. DOMICILIARI / SEGRETARIATO SOCIALE	4.149.321
SERV. ASILI NIDO E SERVIZI SCOLASTICI	14.577.508
SERVIZI VARI	280.089
TOTALE	100.895.297

Ricavi delle vendite e delle prestazioni - Ripartizione per area geografica

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 10 del codice civile viene esposta nei seguenti prospetti la ripartizione dei ricavi per area geografica:

Area geografica	Valore esercizio corrente
ITALIA	100.895.297
Totale	100.895.297

Altri ricavi e proventi

Gli altri ricavi e proventi sono iscritti nel valore della produzione del conto economico per complessivi € 1.716.497 (€ 1.264.410 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Contributi in conto esercizio	204.186	540.463	744.649
Altri			
Erogazioni liberali	3.211	(2.042)	1.169
Ricavi diversi	95.952	129.356	225.308
Ricavi diversi da dipendenti	6.638	603	7.241
Quote ingresso soci	87.401	7.720	95.121
Rimborsi cause vinte	2.126	58.195	60.321
Plusvalenze	35.616	(35.616)	0
Abbuoni arr. Attivi e sopravv	717.960	(268.174)	449.786
Affitti attivi	111.320	21.582	132.902
Totale altri	1.060.224	(88.376)	971.848
Totale altri ricavi e proventi	1.264.410	452.087	1.716.497

COSTI DELLA PRODUZIONE

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

La composizione della voce è riportata nella tabella seguente.

Descrizione	Saldi al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2020
Altri costi	4.346.651	4.368.001
Totale	**4.346.651**	**4.368.001**

Spese per servizi

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 19.427.647 (€ 18.104.088 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Acquisti di servizi	10.618.530	1.309.923	11.928.453
Energia elettrica	871.448	(176.070)	695.378
Gas	1.146.746	107.817	1.254.563
Spese di manutenzione e riparazione	1.189.163	(455.217)	733.946
Servizi e consulenze tecniche	552.040	223.368	775.408
Pubblicità	28.496	(14.175)	14.321
Spese e consulenze legali	264.357	4.644	269.001
Spese e consulenze amministrative	1.391.362	129.390	1.520.752
Spese telefoniche	271.594	74.227	345.821
Assicurazioni	277.336	(71.845)	205.491
Spese di rappresentanza	160.412	(9.530)	150.882
Spese di viaggio e trasferta	172.693	(59.572)	113.121
Canoni aggiornamento programmi	107.737	(1.470)	106.267
Altri	1.052.174	262.069	1.314.243
Totale	18.104.088	1.323.559	19.427.647

Spese per godimento beni di terzi

Le spese per godimento beni di terzi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 4.139.974 (€ 4.430.875 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Locazione e canoni di concessione	4.357.530	(307.661)	4.049.869
Noleggi	73.345	16.760	90.105
Totale	4.430.875	(290.901)	4.139.974

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 945.109 (€ 2.064.848 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Quote associative	40.278	(1.389)	38.889
IMU	28.534	508	29.042
Imposta di registro	44.342	(3.055)	41.287
Altri oneri di gestione	1.951.694	(1.115.803)	835.891
Totale	2.064.848	(1.119.739)	945.109

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Interessi e altri oneri finanziari - Ripartizione per tipologia di debiti

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 12 del codice civile viene esposta nel seguente prospetto la suddivisione della voce "interessi ed altri oneri finanziari":

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	69.845
Altri	11.941

Totale	81.786

RICAVI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, il seguente prospetto riporta i ricavi di entità o incidenza eccezionali:

non grandi evidenze.

COSTI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, il seguente prospetto riporta i costi di entità o incidenza eccezionali:

non grandi evidenze.

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

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti	Imposte relative a esercizi precedenti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (Oneri) trasparenza
IRAP	155.935	0	0	0	
Totale	155.935	0	0	0	0

L'IRAP è stata calcolata su una base imponibile che si discosta dal risultato civilistico dell'esercizio per effetto delle differenze permanenti nella valutazione fiscale di alcuni costi

Le aliquote si differenziano da Regione a Regione e sono rispettivamente pari a:

Regione	Aliquote %
Piemonte	1,9
Emilia Romagna	3,21
Valle D'Aosta	--
Liguria	3,9
Lombardia	--
Veneto	3,9
Marche	2,5
Abruzzo	3,9
Lazio	4,82
Sardegna	--

ALTRE INFORMAZIONI

Dati sull'occupazione

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

	Numero medio
Dirigenti	3
Quadri	0
Impiegati	3383
Operai	171
Altri dipendenti	9
Totale Dipendenti	3566

Compensi agli organi sociali

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti gli amministratori ed i sindaci, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 16 del codice civile:

	Sindaci
Compensi	66.672

Compensi al revisore legale ovvero alla società di revisione

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti i compensi al revisore legale ovvero alla società di revisione ai sensi dell'art. 2427 comma 1 numero 16 bis del codice civile:

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	30.000
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	30.000

Operazioni con parti correlate

Le eventuali operazioni realizzate con parti correlate, ai sensi dell'art. 2427, punto 22-bis del Codice Civile sono state effettuate a normali condizioni di mercato.

Accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non esistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale, ai sensi dell'art. 2427, punto 22-ter del Codice Civile

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

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

Ai sensi dell'art. 2427 n. 22 quater) c.c. si segnala che l'emergenza pandemica da COVID-19, emersa in Italia verso la fine del mese di febbraio 2020, è un fatto straordinario che ha prodotto significativi effetti sui valori di bilancio al 31.12.2020.

La Società, per far fronte alla situazione di emergenza sanitaria, ha posto in essere le seguenti misure:

- ha stilato un protocollo Aziendale di sicurezza negli ambienti di lavoro, contenente specifiche misure di contrasto e contenimento della diffusione del virus COVID-19, strutturato in coerenza con il protocollo Nazionale condiviso tra Governo e Parti Sociali sottoscritto il 14/03/2020;
- ha integrato il DVR per la parte relativa al Covid-19;
- Durante il periodo di blocco delle attività, per alcuni servizi, ha usufruito dello specifico fondo integrazione salariale (FIS) e, laddove possibile, ha fatto ricorso all'attività in smarthworking;
- ha provveduto ad eseguire le sanificazioni di tutti gli ambienti di lavoro e dotare tutti i dipendenti dei DPI necessari;
- ha proseguito, nonostante le difficoltà tipiche dovute alla pandemia, l'attività di formazione del personale, gestita per la maggior parte su piattaforma on-line, che ha permesso di informare e formare ogni socio lavoratore sia su contenuti obbligatori sia sulle tematiche evolutive COVID.

Gli amministratori hanno effettuato, sulla base delle evidenze attualmente disponibili e degli scenari allo stato configurabili, un'analisi degli impatti correnti e potenziali futuri del Covid-19 sull'attività economica, sulla situazione finanziaria e sui risultati economici della Società; hanno aggiornato la valutazione della sussistenza del presupposto della continuità aziendale, in relazione alla quale non vengono evidenziate situazioni di incertezza.

Luogo in cui è disponibile la copia del bilancio consolidato

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-sexies del codice civile si attesta che la copia del bilancio consolidato è disponibile presso la sede sociale.

Informazioni sulle società o enti che esercitano attività di direzione e coordinamento - art. 2497 bis del Codice Civile

La società non è soggetta a direzione o coordinamento da parte di società o enti.

INFORMAZIONI RELATIVE ALLE COOPERATIVE

Attestazione della prevalenza ai sensi dell'ex art. 2513 del Codice Civile

Cooperativa di lavoro

La cooperativa si avvale prevalentemente, nello svolgimento della propria attività, della prestazione lavorativa dei soci come si evince dal seguente prospetto di mutualità prevalente:

	SOCI	NON SOCI+TERZI
COSTO DEL LAVORO DIPENDENTE	65.538.332,00	12.389.011,00
TOTALE	65.538.332,00	12.389.011,00

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

Il ristorno cooperativo ha la funzione di prevedere una forma di retribuzione aggiuntiva/risparmio di spesa per il Socio cooperatore, in considerazione della partecipazione allo scambio mutualistico con la Cooperativa.
La ripartizione del ristorno ai soci cooperatori deve avvenire in modo proporzionale alla quantità e qualità dello scambio mutualistico come previsto dall'art. 29 dello Statuto Sociale.
In considerazione dell'andamento del mercato e dei maggiori costi della manodopera già determinati dal rinnovo del CCNL Cooperative Sociali nell'Esercizio 2020 non si è proceduto ad alcun ristorno ai Soci.

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

Con riferimento all'art. 1 comma 125 della Legge 124/2017, si segnala la società ha ricevuto i seguenti contibuti:
- L'Istituzione Educazione e Scuola ha partecipato al bando promosso da Con i bambini Impresa sociale S.r.l. per il finanziamento di attività educative a sostegno dell'infanzia, con il progetto "Educativa di casa – Trame educative per nuove comunità" promosso dalla Cooperativa Sociale Quadrifoglio, quale ente capofila, ed altri soggetti pubblici e privati. Con comunicazione del 27 marzo 2018 è stato assegnato il contributo fino a massimo 650.000,00 Euro per il progetto sopra richiamato.
"L'Acri Associaz.Fondazioni" ha pagato in data 20/5/2020 alla Cooperativa Sociale Quadrifoglio S.c. Onlus (P.IVA 03890320017), in qualità di capofila e soggetto responsabile, la seconda quota di contributo pari a € 136.687,55 che è stata successivamente versata ai partecipanti, trattenendo la quota di competenza, come segue:.

	Partner	*Ripartizione 1° acconto lorda*
	Coop. Soc. Quadrifoglio	70.894,41
1	Alma Mater Studiorum	15.547,52
2	Ass. Antinea	3.893,71
3	Coop. Baolab	4.552,40
4	Città Metropolitana di Bologna - Minguzzi	2.208,00
5	Fondazione Villa Ghigi	4.800,00
6	Coop. La Carovana	15.360,00
7	IRESS	16.071,50
8	A.M.I.S.S.	3.360,00
	TOTALE	**136.687,54**

RIEPILOGO CONTRIBUTI STATALI
Periodo 1/1/20-31/12/20

Struttura	Importo

Reg.Piemonte - Legge Regionale n° 3 del 26/1/2021 - DGR 13 - 2888 19/2/2021

LUSERNA TO 3	24.774,85
LUSERNA TO 4	270,30
LUSERNA ASL CITTA' DI TORINO	7.512,75
LOMBARDORE TO 3	810,90
LOMBARDORE TO 4	10.573,50
LOMBARDORE ASL CITTA' DI TORINO	10.303,20
TORRE PELLICE ASL TO 4	439,50
TORRE PELLICE ASL CITTA' DI TORINO	1.060,00
TORRE PELLICE ASL CITTA' DI TORINO	834,75
SOLERO	13.279,15
BIANZE ASL VERCELLI	7.033,10
OPL	61.593,95
OPL	235,50
CARLO ALBERTO ASL CITTA' DI TORINO	95.601,40
LA BETULLA ASL TO 5	4.123,50
CDR MONTEGROSSO D'ASTI	4.799,15

Emilia Romagna - SSR - DGR 1662/2020

CD IL MELOGRANO OZZANO	197,82
CD IL MELOGRANO OZZANO	1.578,42

Emilia Romagna - SSR - Prot.45370 del 4/5/21

SOTTOSOPRA BUDRIO	673,94
SOTTOSOPRA BUDRIO	196,50
SOTTOSOPRA BUDRIO	20.839,99

SOTTOSOPRA BUDRIO	2.047,46
SOTTOSOPRA BUDRIO	29.537,25

ATS di Pavia - DPCM 23/07/2020 e DPCM DEL 07/12/2020 - indennità ento gestori emergenza epidemiologica COVID 19

CDD ASH VIGEVANO	3.561,39

Comune di Landriano DPCM 25/06/2020 - Finanziamento statale per i centri estivi

LANDRIANO ASH	5.807,31

Credito Sanificazione e DPI (art.125 DL 34-2020)

CREDITO IMPOSTA SANIFICAZIONE	9.385,00
CREDITO IMPOSTA SANIFICAZIONE	18.912,00

Azienda Usl di Parma - Distretto Sud est - DGR 567 del 25/05/2020 e DGR 1662/2020

CALESTANO DAL 20/03 al 20/04/20	5.359,48
CALESTANO DAL 21/04 al 31/07/20	5.450,20
CALESTANO DAL 01/08 al 31/12/20	2.644,48

Azienda Usl di Bologna - DGR 567 del 25/05/2020

OZZANO AD	3.186,70
OZZANO AD	487,12

Azienda Usl di Modena - DGR 1662/2020

POLINAGO GEL dal 22/04 al 31/07/20	118,70
POLINAGO DPI dal 22/04 al 31/07/20	3.624,60
POLINAGO GEL dal 01/08 al 31/12/20	81,90
POLINAGO DPI dal 01/08 al 31/12/20	7.304,30

"Fondo per il Contrasto della Povertà Educativa

Minorile" L.28/12/15 n.208 art.1 c.392

BOLOGNA CENTRI ESTIVI	97.422,00
BOLOGNA CENTRI ESTIVI	90.263,00
BOLOGNA IST. EDUCAZIONE BAMBINI	27.881,65
BOLOGNA IST. EDUCAZIONE BAMBINI	70.894,41
BOLOGNA IST. EDUCAZIONE BAMBINI	2.953,93

Città di Vigevano - Determinazione Registro gen. n.36/2021

CSS ANNINA VIGEVANO	85.279,20

Comune di Landriano - Det. 425 del 12/10/2020

LANDRIANO ASH	5.714,29

Totale GENERALE 744.648,54

Destinazione del risultato d'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-septies del codice civile, si propone la destinazione del risultato d'esercizio di € 365.709 come segue:

- 3% al fondo mutualistico nazionale per la promozione e lo sviluppo della cooperazione, pari a € 10.971,00
- 30%, alla riserva legale indivisibile, pari a € 109.713,00
- il residuo a riserve facoltative indivisibili, pari a € 245.025,00

Pinerolo, 17.05.2021

In originale firmato
Il Consiglio di Amministrazione
CHIATELLINO Elvio
VISENTIN Angelo Francesco
DE VITO Michela