

ANTEO COOPERATIVA SOCIALE ONLUS

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

Dati anagrafici	
Sede in	Biella, via Piacenza 11
Codice Fiscale	01758780025
Numero Rea	BI - 162051
P.I.	01758780025
Capitale Sociale Euro	-
Forma giuridica	SOCIETA' COOPERATIVA
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	A104601

Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	1.026.338	1.192.061
Parte da richiamare	0	0
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	1.026.338	1.192.061
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	315.847	189.171
2) costi di sviluppo	0	0
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	0	0
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	132.316	151.575
5) avviamento	2.345.149	300.134
6) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
7) altre	7.622.266	7.824.899
Totale immobilizzazioni immateriali	10.415.578	8.465.779
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	26.421.102	23.311.480
2) impianti e macchinario	295.992	271.115
3) attrezzature industriali e commerciali	2.077.910	2.053.716
4) altri beni	267.416	336.797
5) immobilizzazioni in corso e acconti	1.312.135	418.600
Totale immobilizzazioni materiali	30.374.555	26.391.708
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	5.331.642	5.307.926
b) imprese collegate	624.336	0
d-bis) altre imprese	1.602.959	1.303.616
Totale partecipazioni	7.558.937	6.611.542
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	11.365.027	10.225.021
Totale crediti verso imprese controllate	11.365.027	10.225.021
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.136.776	7.579.092
Totale crediti verso altri	2.136.776	7.579.092
Totale crediti	13.501.803	17.804.113
Totale immobilizzazioni finanziarie	21.060.740	24.415.655
Totale immobilizzazioni (B)	61.850.873	59.273.142
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
4) prodotti finiti e merci	310.437	298.763
Totale rimanenze	310.437	298.763
II - Crediti		
1) verso clienti		

esigibili entro l'esercizio successivo	12.007.976	15.028.526
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso clienti	12.007.976	15.028.526
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	941.993	1.323.120
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti tributari	941.993	1.323.120
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.645.436	1.904.498
esigibili oltre l'esercizio successivo	9.510.295	9.379.724
Totale crediti verso altri	11.155.731	11.284.222
Totale crediti	24.105.700	27.635.868
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	5.954.013	4.464.349
2) assegni	23.024	37.183
3) danaro e valori in cassa	15.429	33.922
Totale disponibilità liquide	5.992.466	4.535.454
Totale attivo circolante (C)	30.408.603	32.470.085
D) Ratei e risconti	901.325	1.007.890
Totale attivo	94.187.139	93.943.178
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	3.515.934	4.167.257
IV - Riserva legale	9.324.685	8.740.285
V - Riserve statutarie	20.533.804	19.538.946
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	216.218	216.218
Totale altre riserve	216.218	216.218
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	1.243.124	1.948.000
Totale patrimonio netto	34.833.765	34.610.706
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	257.153	268.020
Totale fondi per rischi ed oneri	257.153	268.020
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	10.346.285	10.272.462
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	12.860.299	15.381.003
esigibili oltre l'esercizio successivo	20.092.041	14.511.748
Totale debiti verso banche	32.952.340	29.892.751
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	720.863	768.982
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale acconti	720.863	768.982
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.164.495	7.844.475
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso fornitori	5.164.495	7.844.475
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	400.000	0
Totale debiti verso imprese collegate	400.000	0

12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	640.316	774.798
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti tributari	640.316	774.798
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.258.859	1.707.834
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.258.859	1.707.834
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.938.061	3.578.071
esigibili oltre l'esercizio successivo	82.500	110.000
Totale altri debiti	4.020.561	3.688.071
Totale debiti	45.157.434	44.676.911
E) Ratei e risconti	3.592.502	4.115.079
Totale passivo	94.187.139	93.943.178

Conto economico

	31-12-2020	31-12-2019
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	59.783.818	68.453.243
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	818.647	624.921
altri	459.551	396.449
Totale altri ricavi e proventi	1.278.198	1.021.370
Totale valore della produzione	61.062.016	69.474.613
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	5.292.043	5.771.941
7) per servizi	11.318.626	13.008.255
8) per godimento di beni di terzi	2.099.058	1.886.624
9) per il personale		
a) salari e stipendi	29.104.081	31.412.976
b) oneri sociali	7.952.080	8.637.471
c) trattamento di fine rapporto	2.151.013	2.188.064
e) altri costi	358.125	1.118.848
Totale costi per il personale	39.565.299	43.357.359
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	905.985	940.829
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.217.018	1.345.663
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	48.821	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	2.171.824	2.286.492
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(11.674)	(18.176)
13) altri accantonamenti	0	10.000
14) oneri diversi di gestione	582.620	524.077
Totale costi della produzione	61.017.796	66.826.572
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	44.220	2.648.041
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
altri	1.579.502	0
Totale proventi da partecipazioni	1.579.502	0
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	57.002	56.088
Totale proventi diversi dai precedenti	57.002	56.088
Totale altri proventi finanziari	57.002	56.088
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	390.148	565.406
Totale interessi e altri oneri finanziari	390.148	565.406
17-bis) utili e perdite su cambi	(18)	(14)
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	1.246.338	(509.332)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	1.290.558	2.138.709
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	47.434	180.679
imposte relative a esercizi precedenti	0	10.030
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	47.434	190.709

21) Utile (perdita) dell'esercizio	1.243.124	1.948.000
------------------------------------	-----------	-----------

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2020	31-12-2019
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	1.243.124	1.948.000
Imposte sul reddito	47.434	190.709
Interessi passivi/(attivi)	333.164	509.332
(Dividendi)	0	0
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	1.623.722	2.648.041
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	2.199.834	2.198.064
Ammortamenti delle immobilizzazioni	2.123.003	2.286.492
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	0	0
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	4.322.837	4.484.556
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	5.946.559	7.132.597
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(11.674)	(18.176)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	3.020.550	930.182
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(2.679.980)	1.820.799
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	106.565	10.833
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(522.577)	(82.138)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	616.069	(1.706.734)
Totale variazioni del capitale circolante netto	528.953	954.766
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	6.475.512	8.087.363
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(333.164)	(509.292)
(Imposte sul reddito pagate)	(88.175)	(190.709)
(Utilizzo dei fondi)	(2.104.436)	(1.461.320)
Totale altre rettifiche	(2.525.775)	(2.161.321)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	3.949.737	5.926.042
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(5.199.865)	(1.961.598)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(2.855.784)	(2.171.503)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(947.395)	(1.223.776)
Disinvestimenti	4.302.310	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(4.700.734)	(5.356.877)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(2.520.704)	4.718.069
Accensione finanziamenti	5.580.293	0
(Rimborso finanziamenti)	0	(3.207.280)
Mezzi propri		

Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborso di capitale)	(490.425)	(50.976)
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(361.155)	(86.552)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	2.208.009	1.373.261
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	1.457.012	1.942.426
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	4.464.349	2.467.980
Assegni	37.183	83.552
Danaro e valori in cassa	33.922	41.496
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	4.535.454	2.593.028
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	5.954.013	4.464.349
Assegni	23.024	37.183
Danaro e valori in cassa	15.429	33.922
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	5.992.466	4.535.454

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

Nota integrativa, parte iniziale

In adempimento di quanto previsto dall'art.2427 c.c., l'organo amministrativo comunica quanto segue.

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2020, di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art.2423, comma 1, c.c., è stato predisposto in ipotesi di funzionamento e continuità aziendale e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute; è redatto nel rispetto del principio della chiarezza e con l'obiettivo di rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio. Il presente bilancio è redatto nel rispetto dei vincoli posti dalla tassonomia XBRL attualmente in vigore.

I criteri ed i principi utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2020 rispettano le norme degli artt.2423, 2423bis, 2423ter, 2424, 2424bis, 2425, 2425bis, 2426 c.c. Il presente bilancio viene redatto in forma ordinaria.

I suddetti criteri e principi non si discostano da quelli applicati per la formazione del bilancio relativo al precedente esercizio. In particolare: 1) la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività; 2) sono indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio; 3) si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento; 4) si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio anche se conosciuti dopo la chiusura dello stesso. La nota integrativa contiene tutte le informazioni complementari ritenute necessarie per fornire la rappresentazione veritiera e corretta della situazione economica, finanziaria e patrimoniale.

I criteri di valutazione adottati sono quelli previsti dall'art.2426 c.c. e dalle norme del codice civile, integrati dai principi contabili nazionali formulati dall'OIC. Non esistono voci significative che derivino dalla conversione in euro di valori non espressi all'origine in moneta avente corso legale nello Stato.

Nota integrativa, attivo

Nella presente sezione della nota integrativa si fornisce, secondo l'articolazione dettata dalla tassonomia XBRL e nel rispetto delle disposizioni dell'art.2427 c.c., il commento delle voci che compongono l'attivo dello stato patrimoniale.

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

La voce si riferisce al credito verso soci relativo alla parte di capitale sociale sottoscritta dai soci, che gli stessi non hanno ancora provveduto a versare. Trattasi per intero di crediti già richiamati dagli amministratori, vale a dire crediti a breve scadenza in quanto già chiesti ai soci, i quali provvedono al versamento tramite trattenuta nei cedolini paga. La voce è iscritta al presubile valore di realizzazione, nel caso specifico corrispondente al valore nominale.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti per versamenti dovuti e richiamati	1.192.061	(165.723)	1.026.338
Crediti per versamenti dovuti non richiamati	0	0	0
Totale crediti per versamenti dovuti	1.192.061	(165.723)	1.026.338

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di realizzazione, comprensivo dei relativi oneri accessori: esse ammontano, al netto dei fondi di ammortamento, a complessivi euro 10.415.578. Gli oneri pluriennali sono iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale con il consenso del collegio sindacale, stante la sussistenza dei presupposti necessari all'iscrizione. L'ammortamento delle immobilizzazioni immateriali è effettuato con sistematicità in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica futura di ogni singolo bene o costo, sulla base di piani di ammortamento che si ritiene assicurino una corretta ripartizione dell'immobilizzazione lungo il periodo di vita economica utile del bene o costo cui si riferisce: periodo che, per i costi pluriennali, non è superiore a cinque esercizi. Si attesta che nel corso dell'esercizio non si sono manifestati i presupposti per procedere alla svalutazione del valore di iscrizione delle immobilizzazioni immateriali. Per quanto concerne le singole voci, si evidenzia che si è provveduto all'iscrizione delle stesse nell'attivo dello stato patrimoniale sulla base di una prudente valutazione della loro utilità pluriennale: si forniscono, in merito, i seguenti dettagli. Costi di impianto e ampliamento: sono ammortizzati in cinque esercizi. Concessioni, licenze, marchi e diritti simili: trattasi di licenze d'uso di programmi informatici, ammortizzate in tre ovvero in cinque esercizi, in funzione della residua possibilità di utilizzazione del singolo software. Avviamento: l'avviamento a titolo oneroso è stato iscritto nell'attivo dello stato patrimoniale con il consenso del collegio sindacale, stante la sussistenza dei presupposti necessari per tale iscrizione; l'ammortamento dell'avviamento è effettuato sistematicamente in un periodo di venti esercizi. Si segnala che si è provveduto ad uniformare i processi di ammortamento delle voci di avviamento iscritte all'attivo in conseguenza delle molteplici operazioni di acquisto di rami aziendali avvenute nel corso del tempo, adeguando i processi di ammortamento ad una durata ventennale, ritenuta non superiore alla vita utile stimata di ciascun avviamento. Altre immobilizzazioni immateriali: i costi iscritti in questa voce residuale sono ritenuti produttivi di benefici per la società lungo un arco temporale di più esercizi e sono caratterizzati da una chiara evidenza di recuperabilità nel futuro. Essi riguardano migliorie su beni immobili di terzi, ammortizzati in funzione della durata residua del contratto che consente il godimento del bene. Si precisa che non si è proceduto, nell'esercizio in commento e negli esercizi precedenti, ad alcuna rivalutazione dei beni immateriali di proprietà della società.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

La seguente tabella riporta le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio nelle immobilizzazioni immateriali, secondo il disposto dell'art.2427, comma 1), n.2) cc.

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio								
Costo	353.847	0	0	499.416	1.138.139	0	9.570.708	11.562.110
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(164.676)	0	0	(347.841)	(838.005)	0	(1.745.809)	(3.096.331)
Valore di bilancio	189.171	0	0	151.575	300.134	0	7.824.899	8.465.779
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per acquisizioni	246.807	0	0	81.936	2.184.882	0	431.772	2.945.397
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	160.659	160.659
Ammortamento dell'esercizio	120.131	0	0	101.195	139.867	0	544.792	905.985
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0	71.046	71.046
Totale variazioni	126.676	0	0	(19.259)	2.045.015	0	(202.633)	1.949.799
Valore di fine esercizio								
Costo	600.654	0	0	581.352	3.323.021	0	9.841.821	14.346.848
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(284.807)	0	0	(449.036)	(977.872)	0	(2.219.555)	(3.931.270)
Valore di bilancio	315.847	0	0	132.316	2.345.149	0	7.622.266	10.415.578

A commento di quanto sopra riportato, si specifica che l'incremento della voce "Avviamento" deriva dall'iscrizione nell'attivo patrimoniale dell'avviamento corrisposto con l'acquisto dei rami aziendali RSA Valverde di San Bartolomeo (euro 520.000,00) e Cooperativa Futura di Foggia (euro 1.664.882,00); l'incremento della voce "Altre Immobilizzazioni Immateriali" è conseguenza di lavori di ristrutturazione e di manutenzione eseguiti in molteplici strutture, capitalizzati in quanto aventi utilità pluriennale.

Si precisa che nessuna delle immobilizzazioni immateriali è stata sottoposta a svalutazione, in quanto nessuna di esse manifesta perdite durevoli di valore: risulta infatti ragionevole prevedere che i valori contabili netti iscritti nello stato patrimoniale alla chiusura dell'esercizio potranno essere recuperati tramite l'uso ovvero tramite la vendita dei beni o servizi cui essi si riferiscono.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di realizzazione, comprensivo dei relativi oneri accessori di diretta imputazione: esse ammontano, al netto dei fondi di ammortamento, a complessivi euro 30.374.555. Eventuali contributi in conto impianti sono stati imputati a diretta riduzione del costo storico dei beni ammortizzabili, secondo il metodo cosiddetto diretto, espressamente consentito dal principio contabile OIC n.16. L'ammortamento delle immobilizzazioni materiali è effettuato con sistematicità in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica futura di ogni singolo bene, sulla base di piani di ammortamento che si ritiene assicurino una corretta ripartizione del costo lungo il periodo di vita economica utile del cespite cui si riferisce: non sono sottoposti ad ammortamento i terreni, le aree fabbricabili o edificate. Si attesta che nel corso dell'esercizio non si sono manifestati i presupposti per procedere alla svalutazione del valore di iscrizione delle immobilizzazioni materiali. Si forniscono, in merito, i seguenti dettagli. Terreni e fabbricati: sono ammortizzati tramite l'applicazione dell'aliquota di ammortamento del 3%, ad eccezione dei terreni e delle aree edificabili e edificate, che, come detto, non sono sottoposte ad ammortamento. Il diritto di superficie relativo al CDR di Olcenengo è ammortizzato con impiego dell'aliquota del 2%. Impianti e macchinari: sono ammortizzati tramite l'applicazione dell'aliquota di ammortamento del 15%. Attrezzature industriali e commerciali: sono applicate le aliquote di ammortamento del 15% e 25%. Altri beni: sono applicate le aliquote di ammortamento del 12%, 20% e 25%. Immobilizzazioni in corso ed acconti: non sono soggette ad ammortamento, non trattandosi di beni entrati in funzione. Il coefficiente di ammortamento dei beni entrati in funzione

nel corso dell'esercizio è stato ridotto alla metà; per taluni beni si è proceduto all'imputazione di una quota di ammortamento pari al residuo valore contabile ammortizzabile, ove di importo più basso rispetto a quello determinabile in applicazione dell'aliquota di ammortamento ordinaria. Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 L.72/83, così come richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni materiali tuttora esistenti nel patrimonio della società non è mai stata eseguita alcuna rivalutazione monetaria. Si specifica altresì che la società si è avvalsa della facoltà prevista dall'art.60 commi 7bis - 7quies DL 104/2020 di sospendere la contabilizzazione degli ammortamenti: tale facoltà è stata introdotta per mitigare gli effetti economici negativi indotti dalle norme restrittive volte al contenimento della diffusione della pandemia da virus Sars Cov 2 sui bilanci relativi all'esercizio 2020. In particolare, si è ritenuto di esercitare la sospensione unicamente alle quote di ammortamento delle immobilizzazioni materiali, mentre per le immobilizzazioni immateriali si è proceduto all'integrale esecuzione dei processi di ammortamento ordinari. E' stata operata una sospensione parziale, pari al 13,55% delle ordinarie quote di ammortamento: tale percentuale corrisponde alla diminuzione del tasso di occupazione delle strutture. L'applicazione di tale meccanismo ha portato all'imputazione di minori ammortamenti delle immobilizzazioni materiali per complessivi euro 191.922,03. Il DL 104/2020 consente l'ulteriore facoltà di dedurre le quote di ammortamento sospese, determinando un cosiddetto "doppio binario", rappresentato dal differente ammontare delle quote di ammortamento contabilizzate rispetto a quelle dedotte ai fini fiscali. La società non si è avvalsa di questa seconda possibilità, limitandosi a portare in deduzione nel modello Unico e nel modello Irap un importo per quote di ammortamento pari a quanto contabilizzato. In ragione di tale scelta, non è stato necessario imputare nel presente bilancio un accantonamento al fondo imposte differite.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

La seguente tabella riporta le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio nelle immobilizzazioni materiali, secondo il disposto dell'art.2427, comma 1), n.2) cc.

	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	27.095.588	968.115	4.647.577	1.278.060	418.600	34.407.940
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(3.784.108)	(697.000)	(2.593.861)	(941.263)	0	(8.016.232)
Valore di bilancio	23.311.480	271.115	2.053.716	336.797	418.600	26.391.708
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	3.699.545	84.504	479.068	69.198	893.535	5.225.850
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	84.791	86.343	0	171.134
Ammortamento dell'esercizio	589.923	59.627	443.218	124.250	0	1.217.018
Altre variazioni	0	0	73.135	72.014	0	145.149
Totale variazioni	3.109.622	24.877	24.194	(69.381)	893.535	3.982.847
Valore di fine esercizio						
Costo	30.795.133	1.052.619	5.041.854	1.260.915	1.312.135	39.462.656
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(4.374.031)	(756.627)	(2.963.944)	(993.499)	0	(9.088.101)
Valore di bilancio	26.421.102	295.992	2.077.910	267.416	1.312.135	30.374.555

La variazione più significativa si è registrata alla voce "Terreni e Fabbricati", principalmente in conseguenza degli acquisti degli immobili di San Bartolomeo al Mare (euro 2.028.425,57), Milano via Barona (euro 876.630,10), Serra Riccò (euro 252.993,60) e Biella via Trieste (euro 278.636,00)

Operazioni di locazione finanziaria

In relazione ai beni oggetto di contratto di locazione finanziaria, si evidenzia che la società ha rilevato le operazioni con il "metodo patrimoniale", in applicazione della prassi contabile in materia, oltretutto della normativa fiscale: pertanto, i canoni di locazione finanziaria sono stati imputati al conto economico sulla base della competenza temporale degli stessi. Vengono fornite, di seguito, le informazioni richieste dall'art.2427, comma 1, n.22) c.c.

	Importo
Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio	34.329

Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio	3.433
Rettifiche e riprese di valore che sarebbero state di competenza dell'esercizio	0
Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio	21.109
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo	1.153

Immobilizzazioni finanziarie

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

Nella seguente tabella sono rappresentate le movimentazioni delle voci "Partecipazioni in imprese controllate", "Partecipazioni in imprese collegate" e "Partecipazioni in altre imprese". Si evidenzia che l'incremento della voce "Partecipazioni in imprese controllate" deriva dalla parziale rinuncia al credito da finanziamento nei confronti della partecipata Immobiliare Sociale Torino Srl per euro 23.716: detto importo è stato imputato ad incremento del costo sostenuto per la partecipazione. L'incremento registrato nella voce "Partecipazioni in imprese collegate" deriva dalla sottoscrizione di una quota pari al 50% del capitale della società Clela Medica Srl, con sede in Biella.

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio				
Valore di bilancio	5.307.926	0	1.303.616	6.611.542
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	0	624.336	491.500	1.115.836
Riclassifiche (del valore di bilancio)	-	-	-	0
Decrementi per alienazioni (del valore di bilancio)	0	0	192.157	192.157
Altre variazioni	23.716	0	0	23.716
Totale variazioni	23.716	624.336	299.343	947.395
Valore di fine esercizio				
Valore di bilancio	5.331.642	624.336	1.602.959	7.558.937

Le partecipazioni immobilizzate sono iscritte al costo d'acquisto o di sottoscrizione, comprensivo dei costi accessori, ossia quei costi direttamente imputabili all'operazione, quali, ad esempio, i costi di intermediazione bancaria e finanziaria, le commissioni, le spese e le imposte. Si attesta che il valore di iscrizione in bilancio delle partecipazioni non è superiore al fair value delle stesse.

Le partecipazioni in imprese controllate sono rappresentate dalla partecipazione nella società Immobiliare Sociale Torino Srl, iscritta per euro 190.233, dalla partecipazione nella società Partner Immobiliare srl, iscritta per 270.713 e dalla partecipazione nella società Immobiliare Giulia Srl, iscritta per euro 4.870.696.

Le partecipazioni in imprese collegate sono rappresentate dalla partecipazione nella società Clela Medica srl, acquisita nel corso dell'esercizio 2020: la quota di partecipazione, pari al 50% del capitale sociale della partecipata, è iscritta per euro 624.336.

Per quanto concerne le partecipazioni in altre imprese, nel corso dell'esercizio è stata liquidata la partecipazione nella società Opera Pia Castiglioni Srl, che risultava iscritta per euro 192.157. La voce di bilancio risulta incrementata in conseguenza della partecipazione al Consorzio Casa Scapoli, iscritta per euro 415.000, ed al Consorzio Co.Sis per euro 1.500; inoltre, la partecipazione nella società Antonio Bosio Srl (proprietaria di una struttura adibita a RSA da cento posti letto) risulta incrementata di ulteriori euro 75.000 ed è pertanto iscritta per euro 875.000.

La voce "Partecipazioni in altre imprese" è così costituita:

Acquedotto Potabile Cossila euro 327,24
 Consorzio Sociale Orizzonti euro 10.549,37
 Rete Noncello Formazione euro 516,46
 Consorzio Self euro 5.164,57
 Sistema Imprese Sociali euro 15.000,00
 Il Nodo Group euro 3.000,00
 AEG euro 29,50
 Fidindustria euro 103,28
 Confidi Lombardia euro 714,36
 TSC euro 112.600,00
 GSS euro 1.000,00

CCFS euro 505,25
 Cluec euro 5.318,20
 Residenza del Sole euro 25.000,00
 Valore Più euro 200,00
 Il Bucaneve euro 15.125,00
 Gran Menù euro 500,00
 Welfare Italia euro 8.305,68
 Consorzio Abitare euro 87.500,00
 For Coop euro 10.000,00
 Consorzio Co.Sis euro 1.500,00
 Consorzio Casa Scapoli euro 415.000,00
 Consorzio Zenit euro 10.000,00
 Antonio Bosio srl euro 875.000,00
 Complessivamente euro 1.602.958,91.

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

Trattasi di crediti verso imprese controllate e verso altre imprese partecipate, iscritti per complessivi euro 13.501.803. Il D.Lgs. n. 139/2015 ha stabilito che i crediti sono rilevati in bilancio con il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale e del valore di presumibile realizzo.

Il costo ammortizzato è il valore a cui l'attività finanziaria è stata valutata al momento della rilevazione iniziale al netto dei rimborsi di capitale, aumentato o diminuito dall'ammortamento cumulato utilizzando il criterio dell'interesse effettivo su qualsiasi differenza tra il valore iniziale e quello a scadenza e dedotta qualsiasi riduzione di valore o di irrecuperabilità.

Inoltre, per tener conto del fattore temporale, occorre "attualizzare" i crediti che, al momento della rilevazione iniziale, non sono produttivi di interessi (o producono interessi secondo un tasso significativamente inferiore a quello di mercato).

La valutazione dei crediti immobilizzati è stata effettuata attraverso l'applicazione del criterio del presumibile valore di realizzazione: ciò in considerazione della scarsa rilevanza dei costi di transazione e di ogni altra differenza tra valore iniziale e valore a scadenza, tenuto altresì conto dell'entità del credito. Si è pertanto ritenuto applicabile il principio di rilevanza di cui all'art.2423, comma 4, c.c. e applicato il criterio di valutazione rappresentato dal presumibile valore di realizzazione, secondo quanto stabilito dall'art.2426, comma 1, n.8) c.c.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni 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 immobilizzati verso imprese controllate	10.225.021	1.140.006	11.365.027	0	11.365.027	0
Crediti immobilizzati verso altri	7.579.092	(5.442.316)	2.136.776	0	2.136.776	0
Totale crediti immobilizzati	17.804.113	(4.302.310)	13.501.803	0	13.501.803	0

La voce "Crediti immobilizzati verso imprese controllate" risulta incrementata di complessivi euro 1.140.006, in conseguenza del maggior credito da finanziamento nei confronti di Immobiliare Giulia srl di euro 938.404 e di Partner Immobiliare Srl per euro 217.317; il credito nei confronti di Immobiliare Sociale Torino Srl risulta invece iscritto per euro 2.028.645, con una riduzione rispetto all'esercizio precedente pari ad euro 15.716 in conseguenza di una parziale rinuncia. La voce "Crediti immobilizzati verso altri" risulta diminuita del complessivo importo di euro 5.442.316, in ragione delle seguenti movimentazioni:

credito verso Consorzio Abitare: incremento di euro 10.314

credito verso Opera Pia Castiglioni Srl: decremento di euro 5.409.079

credito verso TSC Onlus: decremento di euro 337.500

credito verso Consorzio Orizzonti: incremento di euro 293.000

credito verso Libera Università di Economia Civile: incremento di euro 949

Si evidenzia che l'intero ammontare dei crediti immobilizzati è stato iscritto come scadente oltre l'esercizio.

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese controllate

In ossequio al disposto dell'art. 2427 c. 1 n. 5 cc, sono di seguito forniti i dettagli relativi al valore di iscrizione e alle eventuali variazioni intervenute in ordine alle partecipazioni possedute in imprese controllate, sulla base della situazione alla data dell'ultimo bilancio ad oggi approvato: i dati esposti sono quelli relativi al bilancio chiuso al 31/12/2020.

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
Partner Immobiliare Srl	Biella	02179380023	10.200	(20.005)	1.157.391	9.792	96,00%	270.713
Immobiliare Sociale Torino Srl	Biella	02486200021	118.006	(79.521)	81.012	70.000	59,29%	190.233
Immobiliare Giulia Srl	Biella	02657520025	10.000	(70.070)	5.662.300	10.000	100,00%	4.870.696

PARTNER IMMOBILIARE SRL

Partner Immobiliare S.r.l., società controllata al 96% da parte della Cooperativa Anteo, svolge la propria attività in due settori:

- gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare della controllante;
- acquisizione e gestione di partecipazioni a scopo di stabile investimento.

La suddetta attività immobiliare è finanziata in parte attingendo a finanziamenti bancari ed in parte mediante un finanziamento fruttifero concesso dalla controllante Anteo.

L'attivo patrimoniale della controllata ammonta a euro 9.844.841 di cui euro 4.190.137 rappresentati da immobilizzazioni materiali (terreni e fabbricati di proprietà). La società possiede partecipazioni strategiche (oltre a finanziamenti a scopo di stabile investimento) di controllo nelle società Fe.Mi. Srl (99,5%) e di collegamento nella società Residenza Cortese s.r.l. Tali partecipazioni sono state acquisite a scopo di stabile investimento con l'intendimento di porre in essere alcune operazioni, prevalentemente nel settore immobiliare. I dati esposti sono tratti dal bilancio della partecipata alla data del 31/12/2020.

IMMOBILIARE SOCIALE TORINO SRL

La partecipazione in I.S.T. S.r.l è stata costituita con lo scopo di realizzare una casa di riposo da 192 posti letto a Torino. A tal fine, la nostra cooperativa ha partecipato con una quota inizialmente pari al 70% insieme ad altri due soci alla capitalizzazione del veicolo di scopo, necessaria per l'acquisizione di un diritto di superficie di novantanove anni a Torino. Successivamente, attraverso il veicolo di scopo, sono state ottenute le autorizzazioni necessarie all'edificazione nonché il finanziamento bancario finalizzato alla realizzazione dell'infrastruttura. Per tali ragioni il veicolo al momento non produce ancora alcun ricavo e sostiene i costi tipici della gestione di un veicolo di scopo. La quota posseduta dalla cooperativa è ora ridotta al 59,29%. Con riferimento al valore della partecipazione, lo stesso è superiore al valore corrispondente alla frazione di patrimonio netto risultante dall'ultimo bilancio approvato in considerazione delle perdite legate ai costi di funzionamento sopra descritti. Si ritiene che il valore iscritto esprima una valutazione prudentiale in quanto le perdite riconducibili ai periodi passati non hanno carattere durevole in quanto relative alla fase di start up. La società già ad oggi esprime un considerevole "goodwill" derivante dall'ottenimento delle autorizzazioni sopra descritte, che consentiranno la realizzazione di una infrastruttura che una volta portata a termine sarà produttiva di significativi plusvalori.

IMMOBILIARE GIULIA SRL

Trattasi di società nella quale la nostra cooperativa è titolare dell'intero capitale sociale, costituita nel 2018 per l'acquisto, perfezionato nell'esercizio stesso, di un immobile nel centro di Torino, da ristrutturare e destinare all'esercizio dell'attività.

Attivo circolante

Gli elementi dell'attivo circolante sono valutati secondo quanto previsto dai numeri da 8 a 11 dell'art.2426 c.c.: i criteri utilizzati sono indicati nei paragrafi relativi alle rispettive voci di bilancio.

Rimanenze

Le rimanenze di magazzino si riferiscono prevalentemente a materiale di pulizia, di consumo ed alimentari esistenti presso le varie strutture in cui sono svolte le attività della cooperativa, nonché ai prodotti farmaceutici della farmacia dalla stessa gestita; esse sono valutate in bilancio al minore tra il costo di acquisto, incrementato dagli eventuali oneri accessori, e il valore di realizzazione desumibile dall'andamento del mercato. La valutazione delle rimanenze di magazzino è stata effettuata in costanza di applicazione del metodo di valutazione, rappresentato dal metodo del costo specifico.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	298.763	11.674	310.437
Totale rimanenze	298.763	11.674	310.437

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti sono iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale al presumibile valore di realizzazione. In particolare, i crediti commerciali sono iscritti al netto di un fondo svalutazione crediti costituito nel corso dell'esercizio e dei precedenti, di importo complessivamente pari ad euro 536.599, ritenuto adeguato ad ipotetiche insolvenze, tenuto conto dell'andamento storico delle perdite su crediti nonché delle condizioni economiche, patrimoniali e finanziarie dei soggetti debitori.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Nella seguente tabella i crediti sono esposti in funzione della loro scadenza, con evidenza delle variazioni intervenute rispetto all'esercizio precedente.

	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	15.028.526	(3.020.550)	12.007.976	12.007.976	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	1.323.120	(381.127)	941.993	941.993	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	11.284.222	(128.491)	11.155.731	1.645.436	9.510.295	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	27.635.868	(3.530.168)	24.105.700	14.595.405	9.510.295	0

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

L'intero ammontare dei crediti iscritti nell'attivo circolante è relativo a posizioni maturate nei confronti di soggetti aventi sede in Italia.

Disponibilità liquide

La voce è costituita dal saldo attivo dei conti correnti bancari per euro 5.954.013, dal saldo della cassa assegni per euro 23.024 e dal saldo della cassa contanti per euro 15.429. Complessivamente dunque euro . Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza in numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio: la voce è espressa al valore nominale.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	4.464.349	1.489.664	5.954.013
Assegni	37.183	(14.159)	23.024
Denaro e altri valori in cassa	33.922	(18.493)	15.429
Totale disponibilità liquide	4.535.454	1.457.012	5.992.466

Ratei e risconti attivi

Trattasi di ratei attivi per euro 572 e di risconti attivi per euro 900.752, determinati in applicazione del principio della competenza economica. La voce comprende proventi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi e costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi: trattasi dunque di quote di proventi e di costi comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in ragione del tempo.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Le poste del passivo dello stato patrimoniale sono state iscritte in conformità ai principi contabili nazionali; nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

Patrimonio netto

Le voci sono espone in bilancio al loro valore contabile, secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 28.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il patrimonio netto ammonta ad euro 34.833.765 ed evidenzia una variazione in aumento di euro 233.059 rispetto all'esercizio precedente. Di seguito si evidenziano le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del patrimonio netto, come richiesto dall'art.2427, comma 4, c.c.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi		
Capitale	4.167.257	-	4.825	550.950	(1.207.098)		3.515.934
Riserva legale	8.740.285	-	584.400	-	-		9.324.685
Riserve statutarie	19.538.946	-	994.858	-	-		20.533.804
Altre riserve							
Varie altre riserve	216.218	-	-	-	-		216.218
Totale altre riserve	216.218	-	-	-	-		216.218
Utile (perdita) dell'esercizio	1.948.000	(363.917)	(1.584.083)	-	-	1.243.124	1.243.124
Totale patrimonio netto	34.610.706	(363.917)	0	550.950	(1.207.098)	1.243.124	34.833.765

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Nel seguente prospetto sono analiticamente indicate le voci del patrimonio netto, con specificazione della loro origine, possibilità di utilizzazione e di distribuzione, nonché della loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi. La possibilità di utilizzazione è espressa attraverso l'uso delle codifiche indicate in calce alla tabella. Trattandosi di una cooperativa iscritta all'Albo delle Cooperative a Mutualità Prevalente, le riserve incluse nel patrimonio netto sono da considerarsi indivisibili tra i soci, sia durante la vita della cooperativa che in caso di suo scioglimento e liquidazione.

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione
Capitale	3.515.934	Capitale	B, C
Riserva legale	9.324.685	Utili	B
Riserve statutarie	20.533.804	Utili	A, B
Altre riserve			
Varie altre riserve	216.218	Utili	A, B
Totale altre riserve	216.218		
Totale	33.590.641		

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

Fondi per rischi e oneri

I "Fondi per rischi e oneri" accolgono, nel rispetto dei principi della competenza economica e della prudenza, gli accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, il

cui ammontare o la cui data di sopravvenienza sono tuttavia indeterminati. L'entità dell'accantonamento è misurata con riguardo alla stima dei costi alla data del bilancio, ivi incluse le spese legali, determinate in modo non aleatorio ed arbitrario, necessarie per fronteggiare la sottostante passività certa o probabile. Nella valutazione dei rischi e degli oneri il cui effettivo concretizzarsi è subordinato al verificarsi di eventi futuri, si sono tenute in considerazione anche le informazioni divenute disponibili dopo la chiusura dell'esercizio e fino alla data di redazione del presente bilancio. La voce risulta diminuita rispetto all'esercizio precedente dell'importo di euro 10.867 in conseguenza del parziale utilizzo dei fondi stessi.

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	268.020	268.020
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	0	0
Utilizzo nell'esercizio	10.867	10.867
Totale variazioni	(10.867)	(10.867)
Valore di fine esercizio	257.153	257.153

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Trattasi dell'importo accantonato per il trattamento di fine rapporto del personale subordinato, in conformità alla legge e al contratto di lavoro vigente, ai sensi dell'art. 2120 c.c., iscritto in ciascun esercizio sulla base della competenza economica. La seguente tabella fornisce il dettaglio delle movimentazioni della voce avvenute nel corso dell'esercizio.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	10.272.462
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	2.151.013
Utilizzo nell'esercizio	2.077.190
Totale variazioni	73.823
Valore di fine esercizio	10.346.285

Debiti

I debiti iscritti nel passivo dello stato patrimoniale sono stati valutati al valore nominale.

Variazioni e scadenza dei debiti

L'importo totale dei debiti iscritto alla voce "D" del passivo dello stato patrimoniale ammonta ad euro 45.157.434. Di seguito viene fornito il dettaglio delle variazioni intervenute nel corso dell'esercizio oggetto del presente bilancio nelle singole sotto-voci che compongono la voce Debiti.

Il saldo del debito verso banche al 31/12/2020 è comprensivo dei mutui passivi ed esprime l'effettivo debito per capitale, interessi ed oneri accessori maturati ed esigibili.

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni (rettifiche di fatturazione), nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte.

La voce "Debiti verso istituti di previdenza" comprende tutti i debiti esistenti verso tali istituti per contributi dovuti, compresa la quota trattenuta a dipendenti e collaboratori della società.

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

Nella tabella che segue, i debiti sono esposti in funzione della loro scadenza, attraverso la suddivisione degli stessi fra quelli scadenti entro l'esercizio successivo e quelli scadenti oltre.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti verso banche	29.892.751	3.059.589	32.952.340	12.860.299	20.092.041	8.952.609
Acconti	768.982	(48.119)	720.863	720.863	0	0

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti verso fornitori	7.844.475	(2.679.980)	5.164.495	5.164.495	0	0
Debiti verso imprese collegate	0	400.000	400.000	0	400.000	-
Debiti tributari	774.798	(134.482)	640.316	640.316	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.707.834	(448.975)	1.258.859	1.258.859	0	0
Altri debiti	3.688.071	332.490	4.020.561	3.938.061	82.500	0
Totale debiti	44.676.911	480.523	45.157.434	24.582.893	20.574.541	8.952.609

Le informazioni risultanti dalla precedente tabella soddisfano le richieste dell'art.2427, comma 1, n.6) c.c. Per quanto concerne la ripartizione secondo aree geografiche, si specifica che l'intero ammontare dei debiti è maturato nei confronti di controparti di diritto italiano, aventi sede in Italia.

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

L'ammontare complessivo dei debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali presenta un saldo alla data di chiusura dell'esercizio di euro 12.704.088. Trattasi di mutui bancari garantiti da ipoteca su immobili di proprietà della cooperativa.

Ratei e risconti passivi

Trattasi di ratei passivi per euro 1.905.313 e di risconti passivi per euro 1.687.189, determinati in applicazione del principio della competenza economica. La voce comprende costi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi e proventi percepiti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi: trattasi dunque di quote di proventi e di costi comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in ragione del tempo.

Nota integrativa, conto economico

Nella presente sezione della nota integrativa si fornisce, secondo l'articolazione dettata dalla tassonomia XBRL e nel rispetto delle disposizioni dell'articolo 2427 c.c., il commento alle voci che, nel bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2020, compongono il conto economico.

Le modifiche legislative apportate dal D.lgs.139/2015 hanno riguardato, come noto, l'eliminazione dallo schema di conto economico della sezione straordinaria: ciò ha comportato la collocazione degli oneri e proventi straordinari nelle voci di conto economico ritenute più appropriate, sulla base della tipologia di evento che ha generato il costo o il ricavo. L'eliminazione della distinzione tra attività ordinaria e attività straordinaria prevista dal D.lgs.139/2015 ha comportato anche un riesame della distinzione tra attività caratteristica ed accessoria. In linea con l'OIC 12, si è mantenuta tale distinzione, non espressamente prevista dal codice civile, per permettere, esclusivamente dal lato dei ricavi, di distinguere i componenti che devono essere classificati nella voce A.1) "Ricavi derivanti dalla vendita di beni e prestazioni di servizi" da quelli della voce A.5) "Altri ricavi e proventi".

In particolare, nella voce A.1) sono stati iscritti i ricavi derivanti dall'attività caratteristica o tipica, mentre nella voce A.5) sono stati iscritti quei ricavi che, non rientrando nell'attività caratteristica o finanziaria, sono stati considerati come aventi natura accessoria.

Diversamente, dal lato dei costi, ci si è attenuti al criterio di classificazione previsto dalle norme, rappresentato dall'imputazione per natura.

Valore della produzione

I ricavi di vendita dei prodotti e delle merci o di prestazione dei servizi relativi alla gestione caratteristica sono stati indicati al netto dei resi, degli sconti di natura commerciale, di abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi e ammontano a euro 59.783.818; i ricavi non finanziari, riguardanti l'attività accessoria sono stati iscritti alla voce A.5) ed ammontano ad euro 1.278.197.

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

Come richiesto dall'art. 2427 comma 1, n.10) cc, si fornisce di seguito la ripartizione dei ricavi per categorie di attività:

Prestazioni di servizi euro 26.434.833

Rette soggiorno anziani euro 21.744.667

Rette soggiorno anziani enti euro 8.320.147

Ricavi per pasti euro 409.108

Ricavi vendite farmacia euro 1.676.807

Ricavi per rimborso costi personale distaccato presso terzi euro 867.051

Altri ricavi delle vendite e delle prestazioni euro 331.205

Totale dei ricavi delle vendite e delle prestazioni (Voce A.1) euro 59.783.818.

Si evidenzia che si è provveduto ad imputare alla voce A1 gli importi percepiti per il rimborso dei costi sostenuti in relazione al personale distaccato presso terzi; si è provveduto altresì a riclassificare e ad esporre il bilancio 2019 applicando il medesimo criterio, al fine di rendere confrontabili i dati dei due esercizi.

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Ai sensi dell'art.2427, comma 1, n.10) cc, si specifica che l'intero ammontare dei ricavi delle vendite e delle prestazioni deriva da attività d'impresa svolte nel territorio italiano.

Costi della produzione

I costi e gli oneri della classe B del conto economico, classificati per natura, sono stati indicati al netto di resi, sconti di natura commerciale, abbuoni e premi, mentre gli sconti di natura finanziaria sono stati rilevati nella voce C.16, costituendo proventi finanziari.

I costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci includono anche i costi accessori di acquisto (trasporti, assicurazioni, carico e scarico, ecc.) qualora il fornitore li abbia inclusi nel prezzo di acquisto delle materie e merci. In caso contrario, sono stati iscritti tra i costi per servizi (voce B.7).

Si precisa che l'IVA non recuperabile è stata incorporata nel costo d'acquisto dei beni. Sono stati imputati alle voci B.6, B.7 e B.8 non solo i costi di importo certo risultanti da fatture ricevute dai fornitori, ma anche quelli di importo stimato

non ancora documentato, per i quali sono stati effettuati appositi accertamenti.

Nel complesso, i costi della produzione di competenza dell'esercizio chiuso al 31/12/2020, al netto dei resi, degli sconti di natura commerciale e degli abbuoni, ammontano a euro 61.017.796.

Proventi e oneri finanziari

Nella classe C del conto economico sono stati rilevati tutti i componenti positivi e negativi connessi con l'attività finanziaria dell'impresa, caratterizzata dalle operazioni che generano proventi, oneri, plusvalenze e minusvalenze da cessione, relativi a titoli, partecipazioni, conti bancari, crediti iscritti nelle immobilizzazioni e finanziamenti di qualsiasi natura attivi e passivi, e utili e perdite su cambi. Alla voce C15 è stata imputata la plusvalenza conseguita a seguito della cessione della partecipazione nella società Opera Pia Castiglioni Srl, pari ad euro 1.579.502. Nel corso dell'esercizio, la società non ha conseguito alcun provento dalle partecipazioni possedute. La voce "Proventi diversi dai precedenti" è costituita da interessi attivi da conti correnti bancari per euro 8.234 e da interessi attivi da altri crediti per euro 48.768, per un totale della voce di euro 57.002.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Ai sensi dell'art.2427, comma 1, n.12) cc, si specifica che la voce "Interessi e altri oneri finanziari" è composta da interessi passivi su fidi bancari a breve (conto corrente e anticipo fatture) per euro 112.273, interessi passivi su mutui bancari per euro 276.604, interessi passivi su altri debiti per euro 1.096, interessi di mora per euro 175. Complessivamente euro 390.148.

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

Le imposte di competenza dell'esercizio ammontano a euro 47.434 e sono così composte:

euro 0 per IRES corrente

euro 47.434 per IRAP corrente

euro 0 per imposte anticipate

euro 0 per imposte differite

Tali importi sono rilevati nella voce E.20 del conto economico, tenuto conto delle risultanze della dichiarazione dei redditi (modello Unico) e della dichiarazione IRAP che la società dovrà presentare entro il termine stabilito dalle norme vigenti: nella liquidazione dell'imposta sul reddito (IRES) e dell'Irap e nella conseguente imputazione delle stesse a conto economico, sono state applicate le agevolazioni proprie delle cooperative sociali. Non risultano imputate imposte differite né anticipate, in assenza dei presupposti per la loro rilevazione. Per la determinazione dell'ammontare dell'Irap dovuta per l'esercizio, la società si è avvalsa della norma agevolativa prevista dall'art.24 del DL 34/2020 (decreto "Rilancio"), che permette di considerare definitivamente non dovuto il primo acconto d'imposta per l'anno 2020: ci si è pertanto adeguati alle istruzioni impartite dall'Agenzia delle Entrate, quantificando l'acconto non dovuto nella misura del 50% dell'irap lorda calcolata sull'imponibile 2020 (euro 31.623). In assenza dell'indicata norma agevolativa, l'Irap di competenza dell'esercizio sarebbe stata pari ad euro 79.057.

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Secondo quanto richiesto dall'art.2427, comma 1, n.15) cc, si specifica che il numero medio dei dipendenti è stato, nel corso dell'esercizio, di n. 2100 unità, di cui 3 dirigenti, 1283 impiegati a tempo pieno, 546 impiegati a tempo parziale, 111 operai a tempo pieno e 152 operai a tempo parziale, oltre a 5 apprendisti.

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

Ai membri del consiglio di amministrazione sono stati corrisposti compensi per complessivi euro 1.600 lordi; ai membri del collegio sindacale compensi per complessivi euro 7.800, comprensivi degli accessori di legge. Si precisa che non sono stati concessi crediti o anticipazioni agli amministratori ed ai sindaci, come pure non sono state prestate garanzie o assunti impegni nei confronti dei medesimi.

Compensi al revisore legale o società di revisione

I corrispettivi pattuiti con la società di revisione per i servizi forniti di cui all'art. 2427, comma 1, n. 16bis) c.c. risultano dal seguente prospetto:

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	23.500
Altri servizi diversi dalla revisione contabile	4.000
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	27.500

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Si segnalano, di seguito, le garanzie prestate dalla società a favore di terzi per debiti altrui::

- lettera di patronage a favore di Biverbanca Spa di euro 2.650.000 a garanzia di debito contratto dalla partecipata Consorzio Abitare.

Informazioni relative alle cooperative

La cooperativa si propone, con spirito mutualistico e senza fini speculativi, lo scopo di perseguire l'interesse generale della comunità alla promozione umana e all'integrazione sociale dei cittadini attraverso la gestione di servizi socio-sanitari ed educativi, orientati in via prioritaria, ma non esclusiva alla prevenzione ed alla risposta ai bisogni di persone in condizioni di svantaggio fisico, psichico e sociale, anziani e minori nonché le finalità civiche solidaristiche e di utilità sociale previste dal D.lgs. n. 112/17.

La cooperativa si propone inoltre di stimolare lo spirito di previdenza e di risparmio dei soci, in conformità alle vigenti disposizioni di legge in materia, istituendo una sezione di attività, disciplinata da apposito regolamento, per la raccolta dei prestiti, limitata ai soli soci ed effettuata esclusivamente ai fini del conseguimento dell'oggetto sociale, in conformità alle vigenti disposizioni di legge in materia e in particolare alle disposizioni definite dall'art. 1, commi 238 e seguenti della legge 205/2017 e successive modificazioni e integrazioni. Le modalità di svolgimento di tale attività sono definite con apposito regolamento approvato con decisione dei soci.

Riguardo ai rapporti mutualistici la cooperativa deve rispettare il principio delle parità di trattamento.

In relazione a ciò la cooperativa può gestire stabilmente o temporaneamente, in conto proprio o per conto di terzi:

1. offrire assistenza qualificata a persone che per il loro grado di inabilità, sia fisica che psichica, anche temporanea, non sono capaci di far fronte in modo autonomo alle esigenze di tipo domestico, igienico sanitario, di cura di sé, di lavoro, di socialità, di gestione del tempo libero;
2. costruire, organizzare e gestire, in proprio e per conto di istituzioni pubbliche e private, strutture, nuove o esistenti, sociali, socio-sanitarie, sanitarie, ospedaliere di tipo residenziale, semi-residenziale, ambulatoriale, fornendo una gestione globale e continuativa di tipo sanitario, sociale e di supporto, comprensiva di servizi accessori quali pulizia e sanificazione degli ambienti, servizi di guardaroba e lavanderia, manutenzione dei presidi, preparazione ed erogazione

- dei pasti, logistica, trasporti, servizi generali ed amministrativi e di coordinamento e quant'altro si rendesse necessario;
3. costruire, organizzare e gestire, in proprio e per conto di istituzioni pubbliche e private, ambienti protetti quali asili nido, centri sociali, centri di aggregazione giovanile fornendo servizi di assistenza a contenuto educativo ed interrelazionale;
 4. organizzare e gestire servizi territoriali e di inserimento lavorativo a favore di persone fragili o disabili, fornendo prestazioni educative, riabilitative, terapeutiche e di supporto;
 5. erogare servizi al lavoro, attraverso interventi di orientamento professionale e di accompagnamento alla collocazione lavorativa delle fasce deboli e delle persone disoccupate/inoccupate, oltre che attraverso la consulenza alle aziende;
 6. nell'ambito delle politiche attive del lavoro svolgere attività di ricerca e selezione, orientamento e supporto alla collocazione professionale;
 7. offrire assistenza qualificata, in campo educativo, sociale, sanitario e di supporto, a domicilio, in strutture residenziali e semiresidenziali, in comunità, case protette, in caso di degenza in ospedale, in case di cura, in strutture di detenzione, a favore dell'infanzia, di minori, di anziani, di infermi o disabili, di portatori di handicap, di malati psichiatrici e di chiunque si trovi in condizioni fisiche, psichiche o sociali che determinano stati di bisogno o di emarginazione;
 8. offrire servizi di assistenza scolastica ai diversamente abili nelle scuole di ogni ordine e grado;
 9. organizzare e gestire attività di animazione per ogni fascia di età e tipologia di utenza;
 10. offrire servizi di accompagnamento di anziani, disabili, minori, e soggetti fragili in generale;
 11. realizzare attività educative per la gestione di asili nido, scuole materne, scuole di ogni ordine e grado, centri estivi al fine di offrire un servizio educativo e sociale rivolto ai bambini, ai giovani e alle loro famiglie, seguendo percorsi equilibrati di socializzazione, volti a superare le difficoltà, ad acquisire abilità e conoscenze e capacità affettive e relazionali;
 12. curare la gestione di progetti territoriali e residenziali volti a contrastare la violenza, in particolare nei confronti delle donne e dei minori, sia essa violenza di genere, domestica, di carattere fisico, psicologico od economico, perpetrata all'interno od all'esterno del nucleo familiare;
 13. contrastare la violenza, in particolare nei confronti delle donne e dei minori, attraverso interventi di prevenzione, riconoscimento, contrasto, attraverso lo sviluppo di prassi operative e modelli territoriali di intervento, nonché attraverso la creazione di sistemi locali di rete;
 14. progettare, programmare e gestire attività, servizi residenziali e non residenziali finalizzati alla liberazione dalla droga, dall'alcool e da ogni dipendenza, attraverso interventi di prevenzione, cura, riabilitazione, riduzione del danno, reinserimento sociale e lavorativo, capaci di stimolare la crescita e la responsabilizzazione delle persone nella scelta del proprio progetto di vita, e di accompagnare le persone a scoprire e sperimentare ruoli differenti nei propri contesti naturali di appartenenza;
 15. realizzare interventi di contrasto e di lotta a tutte le dipendenze patologiche, oltre che di riduzione dei fenomeni di marginalizzazione sociale ed espulsione dal tessuto produttivo e sociale.

Per il raggiungimento degli scopi indicati la cooperativa è altresì impegnata ad integrare in modo permanente o secondo contingenti opportunità la propria attività con quella di altri enti cooperativi, promuovendo ed aderendo a consorzi e ad altre organizzazioni frutto dell'associazionismo cooperativo

Attività operative

Anteo coop nel corso dell'anno 2020 ha gestito per conto proprio o terzi:

case di riposo, residenze socio sanitarie, centri diurni anziani, centri diurni psichiatrici, centri socio culturali, comunità psichiatriche, gruppi appartamento, gruppi riabilitativi, centri diurni disabili, RAF disabili, centri accoglienza migranti, asili nido, scuole materne, attività ludico ricreative per minori, servizi doposcuola e centri estivi, servizi riabilitativi e assistenziali destinati a soggetti disabili e tossicodipendenti, esercitato in una serie di strutture, ubicate sul territorio nazionale; ha inoltre organizzato corsi di formazione e seminari,

Informazioni ex art. 2513 del Codice Civile

Informativa sulle società cooperative a mutualità prevalente. La società risulta iscritta all'Albo delle Società Cooperative con il numero A104601 a decorrere dalla data del 10/01/2005, sezione cooperative a mutualità prevalente di cui agli artt.2512 e ss c.c., categoria cooperative sociali, categoria attività esercitata produzione e lavoro - gestione di servizi (tipo a). Il modello organizzativo adottato è quello delle società per azioni. La cooperativa si propone l'obiettivo di perseguire lo scopo mutualistico avvalendosi prevalentemente nello svolgimento della propria attività della prestazione lavorativa dei soci. Ai sensi dell'art.2513 c.c., si attesta che il costo del lavoro dei soci (euro 35.045.932,29) è superiore al 50% del totale del costo del lavoro di cui all'art.2425, primo comma punto B9 computate le altre forme di lavoro inerenti lo scopo mutualistico (euro 39.565.299,11): il rapporto tra i predetti valori è pari al 88,58%; si attesta inoltre che il costo della produzione per servizi ricevuti dai soci consistenti in prestazioni lavorative (euro 231.608,22) non è superiore al 50% del totale dei costi per servizi consistenti in prestazioni lavorative (euro 3.241.948,30) di cui all'art.2425, primo comma, punto B7: in questo caso il rapporto scaturente dal raffronto tra i due valori è pari al 7,14%. Secondo quanto previsto dall'art.2513, secondo comma, c.c., la media ponderata delle predette percentuali è pari al

82,41%.

Si attesta che nello statuto della cooperativa sono previste le clausole di cui all'art.2514 c.c. e che le stesse sono di fatto osservate; inoltre, in base ai parametri precedentemente indicati, si attesta che per la società Anteo Cooperativa Sociale permane la condizione di mutualità prevalente.

A fronte del risultato d'esercizio conseguito, anche nel 2019, la Cooperativa ha operato conseguendo utili da destinare agli investimenti volti a mantenere nel lungo periodo la propria competitività sul mercato e proseguire nel perseguimento dei propri obiettivi sociali e mutualistici e di orientamento alla qualità dei servizi al cliente.

Informazioni ex art. 2545-sexies del Codice Civile

Considerando il risultato positivo del bilancio chiuso al 31/12/2020, gli amministratori propongono l'erogabilità del ristorno ai soci. Tenuto conto delle disposizioni di Legge, di Statuto, dei criteri di quantità e qualità così come si evince dal Regolamento Interno per l'erogazione dei ristorni e delle disposizioni amministrative e considerata la necessità del rispetto del limite massimo di erogazione del ristorno derivante dall'attività svolta con/nei confronti dei soci, l'importo che gli amministratori propongono a titolo di ristorno quale destinazione parziale dell'utile dell'esercizio chiuso al 31/12/2020 e che è posto alla vostra approvazione corrisponde ad euro 200.000,00.

Modalità calcolo ristorno:

Utile al lordo del ristorno = 1.243.123,77

Proventi straordinari = 0

Avanzo di gestione al netto dei proventi straordinari = 1.243.123,77

Determinazione percentuale di prevalenza

- Costo del lavoro totale al netto del ristorno + servizi analoghi = 42.807.247,41

- Costo del lavoro soci + servizi analoghi al netto del ristorno = 35.277.540,51 pari al 82,41%

- Costo del lavoro non soci + servizi analoghi al netto del ristorno = 7.529.706,90 pari al 17,59%

- Importo massimo del ristorno

(retribuzioni soci 35.277.540,51 x 30% = 10.583.262,15)

Avanzo di gestione al netto dei proventi straordinari = 1.243.123,77

X 82,41% di prevalenza lavoro soci (al netto dei ristorni) = 1.024.458,30

Ristorno stabilito: euro 200.000,00

Il ristorno è contabilizzato quale destinazione del risultato d'esercizio.

La compagine sociale alla data del 31/12/2019 risulta così composta:

n. 2 soci finanziatori

n. 1259 soci prestatori

n. 530 soci speciali

n. 73 soci volontari

Per un totale dunque di 1864 soci.

Ai sensi dell'art.2528, ultimo comma, c.c., si attesta che nel corso dell'esercizio il consiglio di amministrazione ha deliberato l'ammissione di 327 nuovi soci. Tali domande sono state accolte in ragione del fatto che i requisiti dei richiedenti erano coerenti con le previsioni statutarie e con l'attività in concreto svolta dalla cooperativa, la quale si trova nelle condizioni di soddisfare le istanze mutualistiche dei richiedenti. Nel corso dell'esercizio, 283 soci hanno comunicato il proprio recesso dalla società; inoltre, il consiglio di amministrazione ha escluso 250 soci, in conseguenza della mancata partecipazione degli stessi all'attività della cooperativa ovvero per motivi disciplinari.

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

Ai sensi della normativa sugli obblighi informativi in materia di erogazioni pubbliche (art.35 DL 34/2019, convertito con L.58/2019), si dichiara che la società nel corso dell'esercizio ha ricevuto sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti o vantaggi economici in genere da pubbliche amministrazioni, da società pubbliche, nonché da società controllate di diritto o di fatto, direttamente o indirettamente, da pubbliche amministrazioni per un importo complessivo di euro 724.159,51, così ripartiti:

COMUNE DI COGGIOLA euro 18.574,44 Comune di Coggiola-saldo spese rendicontazione

COMUNE DI COGGIOLA euro 17.622,44 Comune di Coggiola- liquidazione acconto su prestazioni anno 2020

COMUNE DI COGGIOLA euro 182.480,07 Comune di Coggiola- progetto sprar anno 2019

COMUNE DI COGGIOLA euro 5.721,45 Comune di Coggiola- progetto sprar 2019

COMUNE DI SOMMA LOMBARDO euro 17.829,00 COMUNE DI SOMMA LOMBARDO

COMUNE DI VERCELLI euro 6.450,00 Comune di Vercelli - accoglienza minori età 0/2 anni anno 2018

CISSABO euro 34.201,42 Cissabo-E31E17000070001- ora non sono più sola

REGIONE PIEMONTE euro 3.287,34 REGIONE PIEMONTE- accoglienza I e II Livello

REGIONE PIEMONTE euro 5.865,22 CUP J49G18000120003 saldi fondo regionale per Centri Antiviolenza Case

Rifugio

REGIONE PIEMONTE euro 9.766,74 CUP J49G18000120003 saldi fondo statale per Centri Antiviolenza e Case

Rifugio

COMUNE DI NIZZA euro 3.569,43 contributo centro anziani Auser

COMUNE DI VERCELLI euro 2.000,00 contributo comunale as 2019/2020 acconto 40%

MINISTERO DELL'ISTRUZIONE euro 12.615,08 MIUR saldo a.s. 2019/2020 contributo di funzionamento cap 1477/1

COMUNE DI VERCELLI euro 1.746,82 contributo per concorrere al funzionamento scuole infanzia 1 QUOTA as 2018 /2019

REGIONE PIEMONTE euro 7.061,25 Regione Piemonte cup J11E18000310006 WECARE

REGIONE PIEMONTE euro 14.863,30 Regione Piemonte cup J11E18000310006 WECARE

REGIONE PIEMONTE euro 23.537,50 Regione Piemonte cup J11E18000310006 WECARE

REGIONE PIEMONTE euro 1.612,95 Regione Piemonte cup J11E18000310006 WECARE

COMUNE DI SOMMA LOMBARDO euro 7.641,00 COMUNE DI SOMMA LOMBARDO

COMUNE DI VERCELLI euro 1.746,75 contributo per concorrere al funzionamento scuole infanzia -2°quota as 2018 /2019

REGIONE PIEMONTE euro 28.284,48 Cup J49D19000030003 REGIONE PIEMONTE (01/01/20 - 31/10/20)

REGIONE PIEMONTE euro 5.767,55 Cup J49D19000030003 REGIONE PIEMONTE acconto fondi Regione (01/01 /20 - 31/10/20)

REGIONE PIEMONTE euro 14.000,00 Cup J49D19000040001 REGIONE PIEMONTE bando accoglienza (01/01/20 - 31/10/20)

MINISTERO DELL'ISTRUZIONE euro 310,35 Miur contributo per spese emergenza epidemiologica covid

COMUNE DI VERCELLI euro 65.534,46 Sprar

COMUNE DI VERCELLI euro 5,99 Sprar

COMUNE DI VERCELLI euro 2.000,00 Comune di Vercelli contributo as 2019/2020 II acconto

COMUNE DI SANTHIA' euro 47.459,40 Comune Santhià fondo nazionale servizi di educazione e istruzione 0-6 anni-riparto risorse anni 2017 e 2018

COMUNE DI SANTHIA' euro 12.800,00 trasferimento asilo nido Martiri della Libertà - sostegno ai servizi educativi per la prima infanzia - 0-2 anni

REGIONE PIEMONTE euro 9.569,03 Cup J49D19000080002 finanziamenti regionali per il sostegno

REGIONE PIEMONTE euro 4.473,00 Cup J49D19000080002-finanziamenti regionali per il sostegno

COMUNE DI BIELLA euro 4.054,80 emergenza freddo

COMUNE DI BIELLA euro 10.945,20 emergenza freddo

IRIS euro 1.300,00 emergenza freddo

IRIS euro 1.066,00 emergenza freddo

MINISTERO DELL'ISTRUZIONE euro 3.180,19 sostegno al mancato versamento rette annuali 19/20 causa COVID

MINISTERO DELL'ISTRUZIONE euro 70,45 contributo per piattaforme e strumenti digitali utili alla DAD

REGIONE PIEMONTE euro 7.262,81 Cup J49G20001460001 acconto anno 2020 realizzazione di soluzioni per l'accoglienza

REGIONE PIEMONTE euro 2.386,83 Cup J49G20001460001 acconto anno 2020 Realizzazione di soluzioni per l'accoglienza

REGIONE PIEMONTE euro 252,64 Cup J49G20001460001 acconto anno 2020 Realizzazione di soluzioni per l'accoglienza

REGIONE PIEMONTE euro 2.920,28 Cup J49G20001460001 contributo derivante da quota non utilizzata D D 640 del 26 06 2020

REGIONE PIEMONTE euro 18.417,89 Cup J49J20000470003 creazione di nuove case rifugio e soluzioni di accoglienza

REGIONE PIEMONTE euro 19.329,33 centri antiviolenza e case rifugio esistenti donne vittime DD 1418/20

REGIONE PIEMONTE euro 2.553,85 centri antiviolenza e case rifugio esistenti donne vittime DD 1418/20

REGIONE PIEMONTE euro 6.032,46 centri antiviolenza e case rifugio esistenti donne vittime DD 1418/20

CISSABO euro 6.063,77 Cup J29D19000100001 progetto accoglienza in emergenza donne vittime di violenza e loro bambini

CISSABO euro 4.436,23 Cup J29D19000100001 progetto accoglienza in emergenza donne vittime di violenza e loro bambini

REGIONE PIEMONTE euro 4.541,00 Cup J45G18000220002 bando buono servizi disabili 2018

REGIONE PIEMONTE euro 27.615,00 Cup J45G18000220002 bando buono servizi disabili 2018

CISSABO euro 700,00 emergenza freddo

CISSABO euro 290,66 emergenza freddo

CISSABO euro 243,34 emergenza freddo

COMUNE DI VERCELLI euro 1.000,00 contributo as 2019/2020 saldo

COMUNE DI VERCELLI euro 1.775,83 contributo per concorrere al funzionamento della scuola - prima assegnazione

COMUNE DI VERCELLI euro 13.845,90 riparto fondi MIUR 2019 promozione del sistema integrato di educazione e di istruzione dalla nascita sino ai sei anni

MINISTERO DELL'ISTRUZIONE euro 6.996,16 acconto as 2020/2021
COMUNE DI VERCELLI euro 8.482,43 contributi Covid 19 sostegno servizi educativi 0-6 anni

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

L'esercizio si chiude con un utile di euro 1.243.123,77, che si propone di destinare come segue:

- ristorno a favore dei soci per euro 200.000,00
- al fondo ex L.59/92 per il 3% pari ad euro 31.293,71
- alla riserva legale per il 30% pari ad euro 372.937,13
- alla riserva indisponibile ex art.60 DL 104/2020 per euro 191.922,03
- alla distribuzione di un dividendo a favore di Coopfond per euro 10.236,99
- alla riserva straordinaria per il rimanente importo di euro 436.733,91

Nota integrativa, parte finale

Sulla base delle indicazioni che Vi sono state fornite, siete invitati ad approvare il bilancio in tutte le sue componenti e la proposta di destinazione del risultato d'esercizio.

Il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa, corredato dalla relazione sulla gestione di cui all'art. 2428 c.c., è vero e reale e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Biella, 05 maggio 2021

Per il Consiglio di Amministrazione

Dott. Luca Tempia Valenta