

ANTEO COOPERATIVA SOCIALE ONLUS

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

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

	31-12-2021	31-12-2020
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	1.275.681	1.026.338
Parte da richiamare	0	0
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	1.275.681	1.026.338
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	326.888	315.847
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	70.546	132.316
5) avviamento	2.615.436	2.345.149
6) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
7) altre	7.178.484	7.622.266
Totale immobilizzazioni immateriali	10.191.354	10.415.578
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	32.799.080	26.421.102
2) impianti e macchinario	253.295	295.992
3) attrezzature industriali e commerciali	2.070.950	2.077.910
4) altri beni	297.354	267.416
5) immobilizzazioni in corso e acconti	2.322.252	1.312.135
Totale immobilizzazioni materiali	37.742.931	30.374.555
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	488.219	5.331.642
b) imprese collegate	624.336	624.336
d-bis) altre imprese	2.302.290	1.602.959
Totale partecipazioni	3.414.845	7.558.937
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	11.085.696	11.365.027
Totale crediti verso imprese controllate	11.085.696	11.365.027
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.223.838	2.136.776
Totale crediti verso altri	2.223.838	2.136.776
Totale crediti	13.309.534	13.501.803
3) altri titoli	398.100	0
Totale immobilizzazioni finanziarie	17.122.479	21.060.740
Totale immobilizzazioni (B)	65.056.764	61.850.873
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
4) prodotti finiti e merci	303.987	310.437
Totale rimanenze	303.987	310.437
II - Crediti		

1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	19.203.732	12.007.976
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso clienti	19.203.732	12.007.976
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	777.785	941.993
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti tributari	777.785	941.993
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.684.653	1.645.436
esigibili oltre l'esercizio successivo	194.854	9.510.295
Totale crediti verso altri	2.879.507	11.155.731
Totale crediti	22.861.024	24.105.700
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	13.714.941	5.954.013
2) assegni	3.256	23.024
3) danaro e valori in cassa	60.704	15.429
Totale disponibilità liquide	13.778.901	5.992.466
Totale attivo circolante (C)	36.943.912	30.408.603
D) Ratei e risconti	906.881	901.325
Totale attivo	104.183.238	94.187.139
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	4.576.237	3.515.934
IV - Riserva legale	9.697.622	9.324.685
V - Riserve statutarie	31.647.593	20.533.804
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	408.141	216.218
Totale altre riserve	408.141	216.218
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	2.759.410	1.243.124
Totale patrimonio netto	49.089.003	34.833.765
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	335.475	257.153
Totale fondi per rischi ed oneri	335.475	257.153
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.290.218	10.346.285
D) Debiti		
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	628.137	0
Totale debiti verso soci per finanziamenti	628.137	0
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	14.500.347	12.860.299
esigibili oltre l'esercizio successivo	20.219.063	20.092.041
Totale debiti verso banche	34.719.410	32.952.340
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	752.216	720.863
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale acconti	752.216	720.863
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.276.145	5.164.495
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0

Totale debiti verso fornitori	5.276.145	5.164.495
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	400.000	400.000
Totale debiti verso imprese collegate	400.000	400.000
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	874.262	640.316
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti tributari	874.262	640.316
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.579.470	1.258.859
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.579.470	1.258.859
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.874.306	3.938.061
esigibili oltre l'esercizio successivo	55.000	82.500
Totale altri debiti	4.929.306	4.020.561
Totale debiti	49.158.946	45.157.434
E) Ratei e risconti	4.309.596	3.592.502
Totale passivo	104.183.238	94.187.139

Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	71.558.565	59.783.818
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	522.753	818.647
altri	610.831	459.551
Totale altri ricavi e proventi	1.133.584	1.278.198
Totale valore della produzione	72.692.149	61.062.016
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	5.685.698	5.292.043
7) per servizi	13.104.071	11.318.626
8) per godimento di beni di terzi	3.067.689	2.099.058
9) per il personale		
a) salari e stipendi	32.949.510	29.104.081
b) oneri sociali	8.837.944	7.952.080
c) trattamento di fine rapporto	2.424.131	2.151.013
e) altri costi	268.660	358.125
Totale costi per il personale	44.480.245	39.565.299
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	969.490	905.985
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.748.908	1.217.018
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	48.821
Totale ammortamenti e svalutazioni	2.718.398	2.171.824
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	6.450	(11.674)
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	1.010.473	582.620
Totale costi della produzione	70.073.024	61.017.796
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	2.619.125	44.220
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
altri	930.518	1.579.502
Totale proventi da partecipazioni	930.518	1.579.502
16) altri proventi finanziari		
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	4.788	0
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	55.030	57.002
Totale proventi diversi dai precedenti	55.030	57.002
Totale altri proventi finanziari	59.818	57.002
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	626.879	390.148
Totale interessi e altri oneri finanziari	626.879	390.148
17-bis) utili e perdite su cambi	(32)	(18)
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	363.425	1.246.338
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	2.982.550	1.290.558
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	223.140	47.434
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	223.140	47.434

21) Utile (perdita) dell'esercizio

2.759.410 1.243.124



Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2021	31-12-2020
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	2.759.410	1.243.124
Imposte sul reddito	223.140	47.434
Interessi passivi/(attivi)	567.061	333.164
(Dividendi)	0	0
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	3.549.611	1.623.722
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	2.424.131	2.199.834
Ammortamenti delle immobilizzazioni	2.718.398	2.123.003
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	221.880	0
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	5.364.409	4.322.837
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	8.914.020	5.946.559
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	6.450	(11.674)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(7.195.756)	3.020.550
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	111.650	(2.679.980)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(5.556)	106.565
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	717.094	(522.577)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	10.563.224	616.069
Totale variazioni del capitale circolante netto	4.197.106	528.953
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	13.111.126	6.475.512
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(567.061)	(333.164)
(Imposte sul reddito pagate)	(19.990)	(88.175)
(Utilizzo dei fondi)	0	(2.104.436)
Totale altre rettifiche	(587.051)	(2.525.775)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	12.524.075	3.949.737
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(9.117.284)	(5.199.865)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(745.266)	(2.855.784)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	0	(947.395)
Disinvestimenti	3.938.261	4.302.310
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(5.924.289)	(4.700.734)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	1.640.048	(2.520.704)
Accensione finanziamenti	127.022	5.580.293
(Rimborso finanziamenti)	0	0

Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborso di capitale)	(338.890)	(490.425)
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(241.531)	(361.155)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	1.186.649	2.208.009
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	7.786.435	1.457.012
Disponibilità liquide a inizio 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 inizio esercizio	5.992.466	4.535.454
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	13.714.941	5.954.013
Assegni	3.256	23.024
Danaro e valori in cassa	60.704	15.429
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	13.778.901	5.992.466

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

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 31/12/2021, 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 31/12/2021 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.

Altre informazioni

Nel corso dell'esercizio la società ha incorporato, in conseguenza di un'operazione di fusione per incorporazione, la società Pro.Ge.S.T. cooperativa sociale, con sede in Torino, corso Peschiera 222 (cf 03056830015): la fusione ha avuto effetto giuridico al 01/11/2021, con retrodatazione degli effetti contabili e fiscali al 01/01/2021. In conseguenza della fusione, le attività e passività della incorporata sono state imputate al bilancio della incorporante, al pari degli effetti economici delle operazioni compiute dalla Pro.Ge.S.T. dall'inizio dell'esercizio e fino alla data di efficacia della fusione.

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	1.026.338	249.343	1.275.681
Crediti per versamenti dovuti non richiamati	0	0	0
Totale crediti per versamenti dovuti	1.026.338	249.343	1.275.681

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 10.191.354. 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	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
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per acquisizioni	157.828	0	0	62.728	430.000	0	432.640	1.083.196
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	-	0
Ammortamento dell'esercizio	141.987	0	0	81.687	159.713	0	586.103	969.490
Altre variazioni	4.800	0	0	42.811	0	0	290.319	337.930
Totale variazioni	11.041	0	0	(61.770)	270.287	0	136.856	451.636
Valore di fine esercizio								
Costo	758.482	0	0	644.080	3.753.021	0	10.274.461	15.430.044
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(431.594)	0	0	(573.534)	(1.137.585)	0	(3.095.977)	(5.238.690)
Valore di bilancio	326.888	0	0	70.546	2.615.436	0	7.178.484	10.191.354

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 del ramo aziendale Saman Servizi (euro 430.000,00); 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. L'incremento complessivo dipende altresì dall'imputazione delle attività per immobilizzazioni immateriali e dei relativi fondi di ammortamento derivati dalla già citata fusione per incorporazione della cooperativa Pro.Ge.S.T.

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 37.742.931. 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.

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	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
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	9.525.766	311.160	2.324.956	732.270	1.010.117	13.904.269
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	946.662	137.596	78.543	586.107	0	1.748.908
Altre variazioni	2.201.126	216.261	2.253.373	116.225	0	4.786.985
Totale variazioni	6.377.978	(42.697)	(6.960)	262.388	1.010.117	16.942.346
Valore di fine esercizio						
Costo	40.320.899	1.363.779	7.366.810	1.993.185	2.322.252	53.366.925
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(7.521.819)	(1.110.484)	(5.295.860)	(1.695.831)	0	(15.623.994)
Valore di bilancio	32.799.080	253.295	2.070.950	297.354	2.322.252	37.742.931

L'incremento delle immobilizzazioni è in larga parte determinato dalla fusione per incorporazione della società cooperativa Pro.Ge.S.T., che ha comportato l'iscrizione delle attività e delle passività della stessa nel bilancio della incorporante.

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, oltreché 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	103.555
Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio	22.753
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	52.837
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo	5.704

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 la riduzione della voce "Partecipazioni in imprese controllate" deriva dalla cessione avvenuta nell'esercizio dell'intera partecipazione detenuta nella società Immobiliare Giulia Srl, precedentemente iscritta per euro 4.870.696.

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni	Altri titoli
Valore di inizio esercizio					
Valore di bilancio	5.331.642	624.336	1.602.959	7.558.937	0
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	0	0	699.331	699.331	-
Decrementi per alienazioni (del valore di bilancio)	(4.870.696)	0	0	(4.870.696)	-
Altre variazioni	27.273	0	0	27.273	-
Totale variazioni	(4.843.423)	0	699.331	(4.144.092)	-
Valore di fine esercizio					
Valore di bilancio	488.219	624.336	2.302.290	3.414.845	398.100

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 217.506 e dalla partecipazione nella società Partner Immobiliare srl, iscritta per 270.713. Nel corso dell'esercizio è stata integralmente ceduta la partecipazione nella società Immobiliare Giulia Srl.

Le partecipazioni in imprese collegate sono rappresentate dalla partecipazione nella società Cleta 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. La voce non ha registrato variazioni

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
 Partecipazioni da Pro.Ge.S.T euro 699.331
 Complessivamente euro 2.302.290

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

Trattasi di crediti verso imprese controllate e verso altre imprese partecipate, iscritti per complessivi euro 13.309.534. 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 "aggiornare" 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	11.365.027	(279.331)	11.085.696	0	11.085.696	0
Crediti immobilizzati verso altri	2.136.776	87.062	2.223.838	0	2.223.838	0
Totale crediti immobilizzati	13.501.803	(192.269)	13.309.534	0	13.309.534	0

La voce "Crediti immobilizzati verso imprese controllate" risulta ridotta in conseguenza della cessione della partecipazione nella società Immobiliare Giulia srl e del relativo credito da finanziamento.

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 31/12/2021.

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	(51.055)	1.106.335	9.792	96,00%	270.713
Immobiliare Sociale Torino Srl	Biella	02486200021	118.006	(45.519)	81.494	70.000	59,29%	217.506

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 10.229.767 di cui euro 4.103.925 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 31/12/2021.

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 prudenziale 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.

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	310.437	(6.450)	303.987
Totale rimanenze	310.437	(6.450)	303.987

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 571.517, 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	12.007.976	7.195.756	19.203.732	19.203.732	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	941.993	(164.208)	777.785	777.785	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	11.155.731	(8.276.224)	2.879.507	2.684.653	194.854	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	24.105.700	(1.244.676)	22.861.024	22.666.170	194.854	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 13.714.941, dal saldo della cassa assegni per euro 3.256 e dal saldo della cassa contanti per euro 60.704. Complessivamente dunque euro 13.778.901. 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	5.954.013	7.760.928	13.714.941
Assegni	23.024	(19.768)	3.256
Denaro e altri valori in cassa	15.429	45.275	60.704
Totale disponibilità liquide	5.992.466	7.786.435	13.778.901

Ratei e risconti attivi

Trattasi di ratei attivi per euro 980 e di risconti attivi per euro 905.901, 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 esposte 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 49.089.003 ed evidenzia una variazione in aumento di euro 14.255.238 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	3.515.934	-	-	1.060.303	-		4.576.237
Riserva legale	9.324.685	-	372.937	-	-		9.697.622
Riserve statutarie	20.533.804	-	436.734	10.677.055	-		31.647.593
Altre riserve							
Varie altre riserve	216.218	-	191.923	-	-		408.141
Totale altre riserve	216.218	-	191.923	-	-		408.141
Utile (perdita) dell'esercizio	1.243.124	(241.530)	(1.001.594)	-	-	2.759.410	2.759.410
Totale patrimonio netto	34.833.765	(241.530)	0	11.737.358	0	2.759.410	49.089.003

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	4.576.237	Capitale	B, C
Riserva legale	9.697.622	Utili	B
Riserve statutarie	31.647.593	Utili	A, B
Altre riserve			
Varie altre riserve	408.141	Utili	A, B
Totale altre riserve	408.141		
Totale	46.329.593		

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statuari 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 incrementata in conseguenza della già descritta operazione di fusione per incorporazione.

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	257.153	257.153
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	0	0
Utilizzo nell'esercizio	0	0
Altre variazioni	78.322	78.322
Totale variazioni	78.322	78.322
Valore di fine esercizio	335.475	335.475

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	10.346.285
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	2.424.131
Altre variazioni	(11.480.198)
Totale variazioni	(9.056.067)
Valore di fine esercizio	1.290.218

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati e al netto di quanto già trasferito al Fondo Tesoreria Inps. La variazione rispetto all'esercizio precedente risente dell'applicazione, per la prima volta, della facoltà, prevista dai principi contabili nazionali, di iscrivere il fondo al netto degli importi già trasferiti al Fondo Tesoreria Inps.

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 49.158.946. 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 31/12/2021 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 soci per finanziamenti	0	628.137	628.137	0	628.137	-
Debiti verso banche	32.952.340	1.767.070	34.719.410	14.500.347	20.219.063	7.887.397
Acconti	720.863	31.353	752.216	752.216	0	0
Debiti verso fornitori	5.164.495	111.650	5.276.145	5.276.145	0	0
Debiti verso imprese collegate	400.000	0	400.000	0	400.000	-
Debiti tributari	640.316	233.946	874.262	874.262	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.258.859	320.611	1.579.470	1.579.470	0	0
Altri debiti	4.020.561	908.745	4.929.306	4.874.306	55.000	0
Totale debiti	45.157.434	3.373.375	49.158.946	27.856.746	20.674.063	7.887.397

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 12.937.303. Trattasi di mutui bancari garantiti da ipoteca su immobili di proprietà della cooperativa.

Ratei e risconti passivi

Trattasi di ratei passivi per euro 2.464.333 e di risconti passivi per euro 1.845.263, 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 31/12/2021, 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 71.558.565; i ricavi non finanziari, riguardanti l'attività accessoria sono stati iscritti alla voce A.5) ed ammontano ad euro 1.133.584.

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 39.048.506

Rette soggiorno anziani euro 20.631.567

Rette soggiorno anziani enti euro 7.240.904

Ricavi per pasti euro 522.305

Ricavi vendite farmacia euro 1.676.788

Ricavi per rimborso costi personale distaccato presso terzi euro 819.863

Altri ricavi delle vendite e delle prestazioni euro 1.618.632

Totale dei ricavi delle vendite e delle prestazioni (Voce A.1) euro 71.558.565.

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 31/12/2021, al netto dei resi, degli sconti di natura commerciale e degli abbuoni, ammontano a euro 70.073.024.

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 Immobiliare Giulia Srl, pari ad euro 930.518. Nel corso dell'esercizio, la società ha conseguito dividendi per euro 4.788 e interessi attivi per euro 55.030.

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 105.182, interessi passivi su mutui bancari per euro 496.920, interessi passivi su prestito sociale della incorporata per euro 22.957, interessi passivi su altri debiti per euro 827, interessi di mora per euro 993. Complessivamente euro 626.879.

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

Le imposte di competenza dell'esercizio ammontano a euro 223.140 e sono così composte:

euro 9.063 per IRES corrente

euro 214.077 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.

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. 1623,50 unità, di cui 3,5 dirigenti, 953 impiegati a tempo pieno, 435,5 impiegati a tempo parziale, 99,5 operai a tempo pieno e 135 operai a tempo parziale, oltre a 3,5 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 69.261 lordi; a favore dei membri del collegio sindacale sono stati deliberati compensi per complessivi euro 10.500, oltre agli 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	21.000
Altri servizi diversi dalla revisione contabile	5.500
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	26.500

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 2021 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 38.617.387,79) 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 44.480.245,87): il rapporto tra i predetti valori è pari al 86,82%; si attesta inoltre che il costo della produzione per servizi ricevuti dai soci consistenti in prestazioni lavorative (euro 457.713,73) non è superiore al 50% del totale dei costi per servizi consistenti in prestazioni lavorative (euro 3.636.423,11) di cui all'art.2425, primo comma, punto B7: in questo caso il rapporto scaturente dal raffronto tra i due valori è pari al 12,59%. Secondo quanto previsto dall'art.2513, secondo comma, c.c., la media ponderata delle predette percentuali è pari al 81,21%.

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 2021, 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 31/12/2021, 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 31/12/2021 e che è posto alla vostra approvazione corrisponde ad euro 400.000,00.

Modalità calcolo ristorno:

Utile al lordo del ristorno = 2.759.409,68

Proventi straordinari = 0

Avanzo di gestione al netto dei proventi straordinari = 2.759.409,68

Determinazione percentuale di prevalenza

- Costo del lavoro totale al netto del ristorno + servizi analoghi = 48.116.668,98

- Costo del lavoro soci + servizi analoghi al netto del ristorno = 39.075.101,52 pari al 81,21%

- Costo del lavoro non soci + servizi analoghi al netto del ristorno = 9.041.567,46 pari al 18,79%

- Importo massimo del ristorno

(retribuzioni soci 39.075.101,52 x 30% = 11.722.530,45)

Avanzo di gestione al netto dei proventi straordinari = 2.759.409,68

X 81,21% di prevalenza lavoro soci (al netto dei ristorni) = 2.240.891,06

Ristorno stabilito: euro 400.000,00

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

La compagine sociale alla data del 31/12/2021 risulta così composta:

n. 4 soci finanziatori

n. 1492 soci prestatori

n. 557 soci speciali

n. 80 soci volontari

Per un totale dunque di 2133 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 539 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, 350 soci hanno comunicato il proprio recesso dalla società; inoltre, il consiglio di amministrazione ha escluso 17 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 503.429,88, così ripartiti:

COMUNE DI VERRONE euro 9.216,00 il 18/01/2021 per: COMUNE DI VERRONE - contributo per Asilo Nido il Pisolo quota 2020 2001 IHMA ASILO NIDO IL PISOLO VERRONE

REGIONE PIEMONTE euro 6.000,00 il 29/01/2021 per: REGIONE PIEMONTE- CUP J49D19000040001 BANDO DD 729 2019 SOLUZ. 18007CTA BANDO NUOVI POSTI DI ACCOGLIENZA IN EMERGENZA DI 2 LIVELLO

REGIONE PIEMONTE euro 12.125,75 il 29/01/2021 per: REGIONE PIEMONTE Saldi dei contributi statali per le attività 12027CTA CISSABO CASA RIFUGIO PER RICOMINCIARE

REGIONE PIEMONTE euro 2.468,18 il 05/02/2021 per: REGIONE PIEMONTE saldi dei contributi regionali per le

attività 12027CTA CISSABO CASA RIFUGIO PER RICOMINCIARE
 COMUNE DI SOMMA LOMBARDO euro 4.796,40 il 10/03/2021 per: Fondo Sociale Regionale 2020 - Determina n. 1466 del 22/12/2020 14004HMA IL FARO CENTRO SOCIO EDUCATIVO CARDANO AL CAMPO
 COMUNE DI SOMMA LOMBARDO euro 4.942,70 il 10/03/2021 per: Fondo Sociale Regionale 2020 - Determina n. 1466 del 22/12/2020 14005HMA IL MOLO CENTRO SOCIO EDUCATIVO CARDANO AL CAMPO
 COMUNE DI SOMMA LOMBARDO euro 6.745,20 il 10/03/2021 per: Fondo Sociale Regionale 2020 - Determina n. 1466 del 22/12/2020 14006HMA LA BAIA COM ALL DISABILI CARDANO AL CAMPO
 COMUNE DI NIZZA euro 3.587,26 il 18/02/2021 per: Contributo centro anziani AUSER 2020 Comune di Nizza Monferrato 06024CRA RSA NIZZA M.TO VIA PASUBIO SN - VIA PASUBIO
 COMUNE DI VERCELLI euro 1.775,83 il 25/02/2021 per: COMUNE DI VERCELLI - contributo per concorrere al funzionamento d 14029HMA SCUOLA MATERNA e ASILO NIDO BACCHI VERCELLI
 COMUNE DI VERCELLI euro 298,69 il 01/03/2021 per: COMUNE DI VERCELLI-ripartizione contributi assistenza scolastica 14029HMA SCUOLA MATERNA e ASILO NIDO BACCHI VERCELLI
 COMUNE DI VERCELLI euro 58,24 il 01/03/2021 per: COMUNE DI VERCELLI - Ripartizione fondi per l'attuazione dei servizi 14029HMA SCUOLA MATERNA e ASILO NIDO BACCHI VERCELLI
 SDS Amiata Senese e Val d'Orcia Valdichiana Senese euro 2.750,00 il 01/03/2021 per: Contributo da SDS Amiata Senese e Val d'Orcia Valdichiana Senese 20007CRA CDR REGINA MUNDI CHIANCIANO TERME
 COMUNE DI VERCELLI per 12.380,94 il 31/03/2021 per: COMUNE DI VERCELLI - contributo scuole infanzia as 2020/2021 - fo 14029HMA SCUOLA MATERNA e ASILO NIDO BACCHI VERCELLI
 COMUNE DI VERCELLI euro 10.342,11 il 25/05/2021 per: Comune Vercelli Sprar Coggiola - fattura 18009SSA SPRAR VERCELLI (N. 854)
 COMUNE DI VERCELLI euro 1.846,15 il 12/05/2021 per: COMUNE DI VERCELLI-contributo alle scuole infanzia per a.s.20/21 14029HMA SCUOLA MATERNA e ASILO NIDO BACCHI VERCELLI
 CISSABO euro 4.500,00 il 26/05/2021 per: CISSABO -CUP - J29D19000100001 CASA RIFUGIO-PROGETTO ACCOGLIENZA 20005SSA SERVIZIO ACCOGLIENZA IN EMERGENZA VITTIME DI VIOLENZA VIA CESARE BATTISTI
 COMUNE DI SANTHIA' euro 4.390,40 il 01/06/2021 per: COMUNE DI SANTHIA' - fondo nazionale per il sistema integrato 13016HMA ASILO NIDO COMUNALE DI SANTHIA'
 COMUNE DI VERCELLI euro 32.653,22 il 08/06/2021 per: COMUNE DI VERCELLI-AFFID.TO SERVIZ. ACCOGLIENZA CIG 73829857F4 18009SSA SPRAR VERCELLI (N. 854)
 COMUNE DI VERCELLI euro 39.482,32 il 08/06/2021 per: COMUNE DI VERCELLI-PROSECUZIONE PROGETTO SPRAR 854 CIG 73829857F 18009SSA SPRAR VERCELLI (N. 854)
 MINISTERO DELL'ISTRUZIONE euro 9.909,34 il 17/06/2021 per: MINISTERO DELL'ISTRUZIONE - saldo a.s. 2020-2021 contributo funz. 14029HMA SCUOLA MATERNA e ASILO NIDO BACCHI VERCELLI
 ATS MILANO euro 39.279,91 il 08/09/2021 per: Centro diurno Pindaro - fattura dal ATS MILANO 16012CRA CENTRO DIURNO PINDARO
 COMUNE DI VERCELLI euro 3.312,40 il 29/06/2021 per: COMUNE DI VERCELLI -FONDI MIUR 2020 EDUCAZ. E ISTRUZ. 0-6 ANNI-A14029HMA SCUOLA MATERNA e ASILO NIDO BACCHI VERCELLI
 COMUNE DI VERCELLI euro 1.846,15 il 13/08/2021 per Comune di Vercelli-II acc 2020/21-acconto 40% 14029HMASCUOLA MATERNA e ASILO NIDO BACCHI VERCELLI
 COMUNE DI SOMMA LOMBARDO euro 2.055,60 il 24/09/2021 per: Fondo Sociale Regionale 2020 - Determina n. 1466 del 22/12/2020 14004HMA IL FARO CENTRO SOCIO EDUCATIVO CARDANO AL CAMPO
 COMUNE DI SOMMA LOMBARDO euro 2.118,30 il 24/09/2021 per: Fondo Sociale Regionale 2020 - Determina n. 1466 del 22/12/2020 14005HMA IL MOLO CENTRO SOCIO EDUCATIVO CARDANO AL CAMPO
 COMUNE DI SOMMA LOMBARDO euro 2.890,80 il 24/09/2021 per: Fondo Sociale Regionale 2020 - Determina n. 1466 del 22/12/2020 14006HMA LA BAIA COM ALL DISABILI CARDANO AL CAMPO
 REGIONE PIEMONTE euro 11.584,00 il 05/10/2021 REGIONE PIEMONTE-bando ristori erogazione contributi 06014CRA RA NIZZA MONFERRATO VIALE DON BOSCO
 REGIONE PIEMONTE euro 25.340,00 il 05/10/2021 per: REGIONE PIEMONTE-bando ristori erogazione contributi posti autori 07002CRA CASA DI RIPOSO POZZO AMETIS
 REGIONE PIEMONTE euro 23.168,00 il 05/10/2021 per: REGIONE PIEMONTE-bando ristori erogazione contributi posti autori 08010CRA CDR DON FLORINDOPIOLO SERRAVALLE
 REGIONE PIEMONTE euro 7.240,00 il 05/10/2021 per: REGIONE PIEMONTE-bando ristori erogazione contributi posti autori 09019CRA CASA DI RIPOSO GAGLIANICO
 REGIONE PIEMONTE euro 5.792,00 il 05/10/2021 per: REGIONE PIEMONTE-bando ristori erogazione contributi posti autori 11013CRA CDR GREPPI CARESANA
 REGIONE PIEMONTE euro 8.688,00 il 05/10/2021 per: REGIONE PIEMONTE-bando ristori erogazione contributi posti autori 12002CRA RESIDENZA ANZIANI OLCENENGO
 REGIONE PIEMONTE euro 2.172,00 il 05/10/2021 per: REGIONE PIEMONTE-bando ristori erogazione contributi posti autori 12024CRA CDR SOGG. PER ANZIANI CREVACUORE
 REGIONE PIEMONTE euro 23.892,00 il 05/10/2021 per: REGIONE PIEMONTE-bando ristori erogazione contributi posti autori 13014CRA CASA DI RIPOSO DI SANTHIA'

REGIONE PIEMONTE euro 14.480,00 il 5/10/2021 per: REGIONE PIEMONTE-bando ristori erogazione contributi
posti autori 13018CRA RAA LE MADDALENE VERCELLI
REGIONE PIEMONTE euro 7.964,00 il 05/10/2021 per: REGIONE PIEMONTE-bando ristori erogazione contributi
posti autori 14015CRA CDR VIGLIANO COMOTTO
REGIONE PIEMONTE euro 7.240,00 il 05/10/2021 per: REGIONE PIEMONTE - bando ristori erogazione contributi
posti autori 15017CRA CDR BELLETTI BONA BIELLA
REGIONE PIEMONTE euro 14.480,00 il 05/10/2021 per: REGIONE PIEMONTE-bando ristori erogazione contributi
posti autori 15031CRA CASA SOGGIORNO ANZIANI COGGIOLA
COMUNE DI VERCELLI euro 3.604,87 il 26/11/2021 per: COMUNE DI VERCELLI-CONTRIBUTI PER
CONCORRERE AL FUNZIONAMENTO 14029HMA SCUOLA MATERNA e ASILO NIDO BACCHI VERCELLI
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE euro 7.067,26 il 20/12/2021 per: MINISTERO DELL'ISTRUZIONE-ACCONTO
A.S.2021-2022 CONTRIBUTO FUNZ. 14029HMA SCUOLA MATERNA e ASILO NIDO BACCHI VERCELLI
CISSABO euro 874,15 il 21/12/2021 per: CISSABO-CUP J49J20000550001-TRASFERIMENTO I TRANCHE-
PIANO STRATE 21002CTA BANDO VIOLENZA ASSISTITA AZIONE 2
PRESIDENZA DEL CONSIGLIO euro 8.496,72 il 21/12/2021 per: Presidenza del Consiglio dei Ministri-Emergenza
sanitaria COVID- 1GENERALI SP.GEN. E SP.GEN. DA RIADDEBITARE
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE euro 347,99 il 29/12/2021 per: MINISTERO DELL'ISTRUZIONE-ACCONTO A.
S.2021-2022 CONTRIBUTO FUNZ. 14029HMA SCUOLA MATERNA e ASILO NIDO BACCHI VERCELLI
COMUNE DI COGGIOLA euro 45.000,00 il 12/01/2021 per COMUNE DI COGGIOLA TRASFERIMENTO A
GESTORE CASA DI RIPOSO 15031CRA CDR COGGIOLA
REGIONE PIEMONTE euro 23.076,00 il 17/09/2021 per: REGIONE PIEMONTE J44J18000060009 SVANTAGGIO
15016SSA SPORTELLO LAVORO
REGIONE PIEMONTE euro 41.151,00 il 09/12/2021 per: REGIONE PIEMONTE J44D18000070009 DISOCCUPATI
15016SSA SPORTELLO LAVORO

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

L'esercizio si chiude con un utile di euro 2.759.409,68, che si propone di destinare come segue:

- ristorno a favore dei soci per euro 400.000,00
- al fondo ex L.59/92 per il 3% pari ad euro 70.782,29
- alla riserva legale per il 30% pari ad euro 827.822,90
- alla rivalutazione della partecipazione di Coopfond per euro 9.998,92
- alla distribuzione di un dividendo a favore di Coopfond per euro 7.893,88
- alla riserva straordinaria per il rimanente importo di euro 1.442.911,69

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, 23 maggio 2022

Per il Consiglio di Amministrazione

Dott. Luca Tempia Valenta