

# COOPERATIVA SOCIALE CASA DEL G IOVANE A.R.L.

## Bilancio di esercizio al 31-12-2018

Dati anagrafici	
Sede in	VIA FOLLA DI SOTTO 19 PAVIA PV
Codice Fiscale	00554240184
Numero Rea	PV 0145225
P.I.	00554240184
Capitale Sociale Euro	93 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' COOPERATIVA
Settore di attività prevalente (ATECO)	872000
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	A102856

# Stato patrimoniale

	31-12-2018	31-12-2017
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	3.368.723	3.559.762
2) impianti e macchinario	80.665	70.521
3) attrezzature industriali e commerciali	10.237	13.873
4) altri beni	122.869	118.442
Totale immobilizzazioni materiali	3.582.494	3.762.598
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
d-bis) altre imprese	15.000	-
Totale partecipazioni	15.000	-
Totale immobilizzazioni finanziarie	15.000	-
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>3.597.494</b>	<b>3.762.598</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	698.587	848.934
Totale crediti verso clienti	698.587	848.934
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	39.429	52.716
Totale crediti tributari	39.429	52.716
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	30.082	15.205
esigibili oltre l'esercizio successivo	38.974	36.711
Totale crediti verso altri	69.056	51.916
Totale crediti	807.072	953.566
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	791.180	831.412
3) danaro e valori in cassa	1.101	778
Totale disponibilità liquide	792.281	832.190
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>1.599.353</b>	<b>1.785.756</b>
<b>D) Ratei e risconti</b>	<b>13.705</b>	<b>11.138</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>5.210.552</b>	<b>5.559.492</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	93	98
IV - Riserva legale	1.499.195	1.499.195
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	1.035.475	1.371.310
Varie altre riserve	1.396.350	1.396.347
Totale altre riserve	2.431.825	2.767.657
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(407.266)	(335.835)
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>3.523.847</b>	<b>3.931.115</b>
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>		
2) per imposte, anche differite	-	3.183

Totale fondi per rischi ed oneri	-	3.183
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	734.339	674.262
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	14	-
Totale debiti verso banche	14	-
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	9.591	9.591
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	9.592
Totale debiti verso altri finanziatori	9.591	19.183
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.691	-
Totale acconti	2.691	-
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	372.154	358.662
Totale debiti verso fornitori	372.154	358.662
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	35.232	29.602
Totale debiti tributari	35.232	29.602
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	121.160	103.475
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	121.160	103.475
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	166.237	169.792
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.291	1.291
Totale altri debiti	167.528	171.083
Totale debiti	708.370	682.005
E) Ratei e risconti	243.996	268.927
Totale passivo	5.210.552	5.559.492

## Conto economico

	31-12-2018	31-12-2017
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.298.165	3.399.534
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	115.755	112.244
altri	104.170	85.792
<b>Totale altri ricavi e proventi</b>	<b>219.925</b>	<b>198.036</b>
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>3.518.090</b>	<b>3.597.570</b>
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	549.484	524.573
7) per servizi	1.090.779	1.105.389
8) per godimento di beni di terzi	36.623	39.913
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.426.851	1.437.013
b) oneri sociali	377.085	337.447
c) trattamento di fine rapporto	113.356	111.456
<b>Totale costi per il personale</b>	<b>1.917.292</b>	<b>1.885.916</b>
10) ammortamenti e svalutazioni		
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	265.385	263.414
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	3.596	44.530
<b>Totale ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>268.981</b>	<b>307.944</b>
14) oneri diversi di gestione	65.274	72.997
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>3.928.433</b>	<b>3.936.732</b>
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(410.343)	(339.162)
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	103	155
<b>Totale proventi diversi dai precedenti</b>	<b>103</b>	<b>155</b>
<b>Totale altri proventi finanziari</b>	<b>103</b>	<b>155</b>
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	209	1
<b>Totale interessi e altri oneri finanziari</b>	<b>209</b>	<b>1</b>
17-bis) utili e perdite su cambi	-	(9)
<b>Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)</b>	<b>(106)</b>	<b>145</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)</b>	<b>(410.449)</b>	<b>(339.017)</b>
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte differite e anticipate	(3.183)	(3.182)
<b>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>	<b>(3.183)</b>	<b>(3.182)</b>
<b>21) Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>(407.266)</b>	<b>(335.835)</b>

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

**31-12-2018 31-12-2017**

Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	(407.266)	(335.835)
Imposte sul reddito	(3.183)	(3.182)
Interessi passivi/(attivi)	106	(154)
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	-	(5.180)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	(410.343)	(344.351)
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Ammortamenti delle immobilizzazioni	265.384	263.414
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	104.164	100.879
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	369.548	364.293
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	(40.795)	19.942
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	150.347	481.123
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	13.492	(129.646)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(2.567)	8.014
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(24.931)	(6.884)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	21.784	(44.710)
Totale variazioni del capitale circolante netto	158.125	307.897
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	117.330	327.839
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(106)	154
(Utilizzo dei fondi)	(3.183)	(3.182)
Altri incassi/(pagamenti)	(44.087)	(69.949)
Totale altre rettifiche	(47.376)	(72.977)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	69.954	254.862
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(88.165)	(131.952)
Disinvestimenti	2.885	5.180
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(15.000)	-
Disinvestimenti	-	1.291
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(100.280)	(125.481)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	14	-
(Rimborso finanziamenti)	(9.592)	(9.591)
Mezzi propri		
(Rimborso di capitale)	(5)	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(9.583)	(9.591)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(39.909)	119.790
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	831.412	710.151
Danaro e valori in cassa	778	2.249

Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	832.190	712.400
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	791.180	831.412
Danaro e valori in cassa	1.101	778
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	792.281	832.190

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2018

## Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci, la presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2018.

Il bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del codice civile ed ai principi contabili nazionali così come pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Il contenuto dello stato patrimoniale e del conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del codice civile, mentre il rendiconto finanziario è stato redatto ai sensi dell'art. 2425-ter.

La nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del codice civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del bilancio.

### **Criteri di formazione**

### **Redazione del bilancio**

Le informazioni contenute nel presente documento sono presentate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nello stato patrimoniale e nel conto economico.

In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente nota integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, 3° comma del codice civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.

Il bilancio d'esercizio, così come la presente nota integrativa, sono stati redatti in unità di euro.

## **Principi di redazione**

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza, della rilevanza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Ai sensi dell'art. 2423-bis c.1 punto 1-bis C.C., la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto. Nella redazione del bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria e sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio. Si è peraltro tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.

### **Struttura e contenuto del prospetto di bilancio**

Lo stato patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario e le informazioni di natura contabile contenute nella presente nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.

Nell'esposizione dello stato patrimoniale e del conto economico non sono stati effettuati raggruppamenti delle voci precedute da numeri arabi, come invece facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del c.c.

Ai sensi dell'art. 2424 del codice civile si conferma che non esistono elementi dell'attivo o del passivo che ricadano sotto più voci del prospetto di bilancio.

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

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, commi 4 e 5 del codice civile.

## **Cambiamenti di principi contabili**

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art.2423-bis c.2 del codice civile.

## **Problematiche di comparabilità e di adattamento**

Ai sensi dell'art. 2423 ter del codice civile, si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con l'esercizio precedente; non vi è stata pertanto necessità di adattare alcuna voce dell'esercizio precedente.

## Criteria di valutazione applicati

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del codice civile e alle indicazioni contenute nei principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità. Gli stessi inoltre non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

Ai sensi dell'articolo 2427 c. 1 n. 1 del c.c. si illustrano i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art.2426 del codice civile, con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

La società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene crediti o debiti in valuta estera.

### Immobilizzazioni materiali

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali, rilevati alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi al bene acquisito, sono iscritti in bilancio al costo di acquisto, aumentato degli eventuali oneri accessori sostenuti fino al momento in cui i beni sono pronti all'uso e comunque nel limite del loro valore recuperabile.

Il valore contabile dei beni, raggruppati in classi omogenee per natura ed anno di acquisizione, viene ripartito tra gli esercizi nel corso dei quali gli stessi verranno presumibilmente utilizzati. Tale procedura è attuata mediante lo stanziamento sistematico a conto economico di quote di ammortamento corrispondenti a piani prestabiliti, definiti al momento in cui il bene è disponibile e pronto all'uso, con riferimento alla presunta residua possibilità di utilizzo dei beni stessi. Detti piani, oggetto di verifica annuale, sono formati con riferimento al valore lordo dei beni e supponendo pari a zero il valore di realizzo al termine del processo.

L'ammortamento delle immobilizzazioni materiali, il cui utilizzo è limitato nel tempo, è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito:

Voci immobilizzazioni materiali	Aliquote %
Fabbricati	3
Costruzioni leggere	10
Impianti e macchinari	15
Arredi	10 - 15
Macchine ufficio elettroniche	20
Autovetture	25
Autoveicoli	20

Per le immobilizzazioni acquisite nel corso dell'esercizio le suddette aliquote sono state ridotte alla metà in quanto la quota di ammortamento così ottenuta non si discosta significativamente dalla quota calcolata a partire dal momento in cui il cespite è disponibile e pronto all'uso.

I criteri di ammortamento delle immobilizzazioni materiali non sono variati rispetto a quelli applicati nell'esercizio precedente.

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 Marzo 1983, n.72, così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni materiali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Si evidenzia che non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del codice civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni materiali.

### Terreni e fabbricati

In continuità con le valutazioni effettuate nei bilanci dei precedenti esercizi non si è provveduto a scorporare il valore del terreno sul quale insistono i fabbricati in quanto le unità immobiliare di proprietà sono in un fabbricato condominiale e la

quota riferibile alla stessa non è rilevante, e, per gli altri fabbricati, la quota riferibile al terreno è di difficile determinazione e, comunque, sarebbe non significativa in quanto il costo storico è modesto e quasi completamente ammortizzato.

## **Immobilizzazioni finanziarie**

### **Partecipazioni**

Le immobilizzazioni finanziarie sono iscritte al costo nel rispetto del criterio di cui al n. 3 dell'art. 2426 codice civile.

## **Crediti iscritti nell'attivo circolante**

I crediti iscritti nell'attivo circolante sono stati rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, come definito dall'art.2426 c.2 c.c., tenendo conto del fattore temporale e del valore di presumibile realizzo, conformemente a quanto previsto dall'art. 2426, comma 1, n. 8 del codice civile. Il valore di iscrizione iniziale dei crediti è rappresentato dal valore nominale, al netto di tutti i premi, sconti e abbuoni, ed inclusivo degli eventuali costi direttamente attribuibili alla transazione che ha generato il credito. I costi di transazione, le eventuali commissioni attive e passive e ogni differenza tra valore iniziale e valore nominale a scadenza sono inclusi nel calcolo del costo ammortizzato utilizzando il criterio dell'interesse effettivo.

La società, ricorrendo le condizioni appresso indicate, si avvale della facoltà di non utilizzare il criterio del costo ammortizzato e/o di non attualizzare i crediti in conformità alle seguenti politiche contabili:

non attualizzazione dei crediti con scadenza inferiore ai 12 mesi;

non attualizzazione dei crediti nel caso in cui il tasso di interesse effettivo non sia significativamente diverso dal tasso di interesse di mercato;

non applicazione del criterio del costo ammortizzato per i crediti con scadenza inferiore ai 12 mesi;

non applicazione del criterio del costo ammortizzato nel caso in cui i costi di transazione, le commissioni e ogni altra differenza tra valore iniziale e valore a scadenza sono di scarso rilievo.

In assenza di crediti con scadenza superiore ai dodici mesi e ricorrendo le predette condizioni sia nel presente esercizio che in quello precedente di raffronto, i crediti sono quindi valutati al valore di presumibile realizzo.

E' costituito un apposito fondo svalutazione a fronte di possibili rischi di insolvenza, la cui congruità rispetto alle posizioni di dubbia esigibilità è verificata periodicamente ed, in ogni caso, al termine di ogni esercizio, tenendo in considerazione sia le situazioni di inesigibilità già manifestatesi o ritenute probabili, sia le condizioni economiche generali, di settore e di rischio paese.

## **Disponibilità liquide**

Le disponibilità liquide sono valutate al valor nominale.

## **Ratei e risconti attivi**

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei ricavi e/o costi comuni a più esercizi.

## **Patrimonio netto**

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

## **Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

Il TFR è stato calcolato conformemente a quanto previsto dall'art. 2120 del codice civile, tenuto conto delle disposizioni legislative e delle specificità dei contratti e delle categorie professionali, e comprende le quote annue maturate e le rivalutazioni effettuate sulla base dei coefficienti ISTAT.

L'ammontare del fondo è rilevato al netto degli acconti erogati e delle quote utilizzate per le cessazioni del rapporto di lavoro intervenute nel corso dell'esercizio e rappresenta il debito certo nei confronti dei lavoratori dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

## **Debiti**

I debiti sono stati rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, come definito dall'art.2426 c.2 c.c., tenendo conto del fattore temporale, conformemente a quanto previsto dall'art. 2426, comma 1, n. 8 del codice civile. Per i debiti per i quali sia stata verificata l'irrilevanza dell'applicazione del metodo del costo ammortizzato e/o dell'attualizzazione, ai fini dell'esigenza di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale ed economica societaria, è stata mantenuta l'iscrizione secondo il valore nominale. Tale evenienza si è verificata ad esempio in presenza di debiti con scadenza inferiore ai dodici mesi o, in riferimento al criterio del costo ammortizzato, nel caso in cui i costi di transazione, le

commissioni e ogni altra differenza tra valore iniziale e valore a scadenza sono di scarso rilievo o, ancora, nel caso di attualizzazione, in presenza di un tasso di interesse desumibile dalle condizioni contrattuali non significativamente diverso dal tasso di interesse di mercato.

Pertanto si specifica che, in base alle disposizioni dell'articolo 12 comma 2 del d. lgs. 139/2015, la società non ha applicato il criterio del costo ammortizzato ai debiti iscritti nel bilancio dell'esercizio chiuso prima del 1° gennaio 2016.

La classificazione dei debiti tra le varie voci di debito è effettuata sulla base della natura (o dell'origine) degli stessi rispetto alla gestione ordinaria a prescindere dal periodo di tempo entro cui le passività devono essere estinte.

### **Ratei e risconti passivi**

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei costi e/o ricavi comuni a più esercizi.

Nell'iscrizione così come nel riesame di risconti passivi di durata pluriennale è stata verificata l'esistenza ovvero la permanenza della condizione temporale.

## **Altre informazioni**

### **Operazioni con obbligo di retrocessione a termine**

La società, ai sensi dell'art.2427 n. 6-ter, attesta che nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

## Nota integrativa, attivo

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

### **Immobilizzazioni**

#### Immobilizzazioni materiali

##### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Nella tabella che segue sono esposte le movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto.

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>					
<b>Costo</b>	6.931.312	879.130	156.077	1.668.173	9.634.692
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	3.371.549	808.608	142.204	1.549.731	5.872.092
<b>Valore di bilancio</b>	3.559.762	70.521	13.873	118.442	3.762.598
<b>Variazioni nell'esercizio</b>					
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	-	32.598	4.670	48.012	85.280
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	191.039	22.454	8.306	43.585	265.384
<b>Totale variazioni</b>	(191.039)	10.144	(3.636)	4.427	(180.104)
<b>Valore di fine esercizio</b>					
<b>Costo</b>	6.931.312	911.728	160.747	1.716.185	9.719.972
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	3.562.588	831.062	150.510	1.593.316	6.137.476
<b>Valore di bilancio</b>	3.368.723	80.665	10.237	122.869	3.582.494

#### Operazioni di locazione finanziaria

La società alla data di chiusura dell'esercizio non ha in corso alcun contratto di leasing finanziario.

#### Immobilizzazioni finanziarie

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

Nella seguente tabella vengono esposte le movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto.

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
<b>Variazioni nell'esercizio</b>		
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	15.000	15.000
<b>Totale variazioni</b>	15.000	15.000
<b>Valore di fine esercizio</b>		
<b>Costo</b>	15.000	15.000
<b>Valore di bilancio</b>	15.000	15.000

##### Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie presenti in bilancio non sono state iscritte ad un valore superiore al loro "fair value".

## Attivo circolante

### Crediti iscritti nell'attivo circolante

#### Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alle variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante nonché, se significative, le informazioni relative alla scadenza degli stessi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	848.934	(150.347)	698.587	698.587	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	52.716	(13.287)	39.429	39.429	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	51.916	17.140	69.056	30.082	38.974
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>953.566</b>	<b>(146.494)</b>	<b>807.072</b>	<b>768.098</b>	<b>38.974</b>

#### Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Nella seguente tabella viene esposta la ripartizione per area geografica dei crediti iscritti nell'attivo circolante.

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	698.587	698.587
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	39.429	39.429
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	69.056	69.056
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>807.072</b>	<b>807.072</b>

### Disponibilità liquide

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alle variazioni delle disponibilità liquide.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	831.412	(40.232)	791.180
Denaro e altri valori in cassa	778	323	1.101
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>832.190</b>	<b>(39.909)</b>	<b>792.281</b>

## Ratei e risconti attivi

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alle variazioni dei ratei e risconti attivi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	-	88	88
Risconti attivi	11.138	2.479	13.617
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	<b>11.138</b>	<b>2.567</b>	<b>13.705</b>

Nel seguente prospetto è illustrata la composizione delle voci di cui in oggetto, in quanto risultanti iscritte in bilancio.

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<i>RATEI E RISCONTI</i>		
	Risconto attivo canoni assistenza	32
	Risconto attivo godimento beni di terzi	2.207

Risconto attivo servizi telefonici	625
Risconto attivo assicurazioni	10.753
Ratei attivi diversi	88
<b>Totale</b>	<b>13.705</b>

## Oneri finanziari capitalizzati

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesi nell'esercizio. Ai fini dell'art. 2427, c. 1, n. 8 del codice civile si attesta quindi che non sussistono capitalizzazioni di oneri finanziari.

## Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

### Patrimonio netto

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Con riferimento all'esercizio in chiusura nelle tabelle seguenti vengono esposte le variazioni delle singole voci del patrimonio netto, nonché il dettaglio delle altre riserve, se presenti in bilancio.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
			Altre destinazioni	Incrementi		
Capitale	98	-	-	5		93
Riserva legale	1.499.195	-	-	-		1.499.195
Altre riserve						
Riserva straordinaria	1.371.310	(335.835)	-	-		1.035.475
Varie altre riserve	1.396.347	-	3	-		1.396.350
Totale altre riserve	2.767.657	(335.835)	3	-		2.431.825
Utile (perdita) dell'esercizio	(335.835)	335.835	-	-	(407.266)	(407.266)
Totale patrimonio netto	3.931.115	-	3	5	(407.266)	3.523.847

### Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Riserva svalutazione crediti	51.646
Riserva ex art. 55 DPR 917/86	460.788
Riserva ex art. 55 DPR 597/73	883.915
Riserva diff. arrotond. unita' di Euro	1
<b>Totale</b>	<b>1.396.350</b>

#### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Nei seguenti prospetti sono analiticamente indicate le voci di patrimonio netto, con specificazione della loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché della loro avvenuta utilizzazione nei precedenti tre esercizi.

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi
					per copertura perdite
Capitale	93	Capitale		-	-
Riserva legale	1.499.195	Utili	B	1.499.195	-
Altre riserve					
Riserva straordinaria	1.035.475	Utili	A;B	1.035.475	991.325
Varie altre riserve	1.396.350	Utili	A;B	1.396.350	-
Totale altre riserve	2.431.825	Utili	A;B	2.431.825	-
<b>Totale</b>	<b>3.931.113</b>			<b>3.931.020</b>	<b>991.325</b>

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi
					per copertura perdite
Quota non distribuibile				3.931.020	

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

## Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazioni
Altre riserve (con utili fino al 2016)	1.396.349	Utili	A;B
Riserva diff. arrotond. unita' di Euro	1		
<b>Totale</b>	<b>1.396.350</b>		

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

## Fondi per rischi e oneri

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni dei fondi per rischi e oneri.

	Fondo per imposte anche differite	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	3.183	3.183
<b>Variazioni nell'esercizio</b>		
Utilizzo nell'esercizio	3.183	3.183
<b>Totale variazioni</b>	<b>(3.183)</b>	<b>(3.183)</b>

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	674.262
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
Accantonamento nell'esercizio	104.164
Utilizzo nell'esercizio	44.087
<b>Totale variazioni</b>	<b>60.077</b>
Valore di fine esercizio	734.339

## Debiti

### Variazioni e scadenza dei debiti

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni dei debiti e le eventuali informazioni relative alla scadenza degli stessi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	-	14	14	14	-
Debiti verso altri finanziatori	19.183	(9.592)	9.591	9.591	-
Acconti	-	2.691	2.691	2.691	-
Debiti verso fornitori	358.662	13.492	372.154	372.154	-
Debiti tributari	29.602	5.630	35.232	35.232	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	103.475	17.685	121.160	121.160	-
Altri debiti	171.083	(3.555)	167.528	166.237	1.291
<b>Totale debiti</b>	<b>682.005</b>	<b>26.365</b>	<b>708.370</b>	<b>707.079</b>	<b>1.291</b>

#### Debiti verso banche

Non si fornisce il dettaglio dei debiti verso banche perché non rilevante.

#### Altri debiti

Nella seguente tabella viene presentata la suddivisione della voce "Altri debiti".

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<i>Altri debiti</i>		
	Note di credito a clienti	681
	Depositi cauzionali ricevuti	1.291
	Debiti v/amministratori	1.047
	Debiti diversi verso terzi	1.315
	Dipendenti c/retribuzioni differite	163.194
	<b>Totale</b>	<b>167.528</b>

### Suddivisione dei debiti per area geografica

Nella seguente tabella viene esposta la ripartizione per area geografica dei debiti.

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso banche	14	14
Debiti verso altri finanziatori	9.591	9.591
Acconti	2.691	2.691
Debiti verso fornitori	372.154	372.154
Debiti tributari	35.232	35.232
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	121.160	121.160
Altri debiti	167.528	167.528
<b>Debiti</b>	<b>708.370</b>	<b>708.370</b>

### Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 2427, c. 1 n. 6 del codice civile, si attesta che non esistono debiti sociali assistiti da garanzie reali.

## Finanziamenti effettuati da soci della società

La società non ha ricevuto alcun finanziamento da parte dei soci.

## **Ratei e risconti passivi**

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alle variazioni dei ratei e risconti passivi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Ratei passivi</b>	12.426	(9.869)	2.557
<b>Risconti passivi</b>	256.501	(15.062)	241.439
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	268.927	(24.931)	243.996

Nel seguente prospetto e' illustrata la composizione delle voci di cui in oggetto, in quanto risultanti iscritte in bilancio.

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<i>RATEI E RISCONTI</i>		
	Ratei passivi diversi	2.557
	Risconto passivo affitto	498
	Risconto passivo contribuito in conto capitale	240.941
	<b>Totale</b>	<b>243.996</b>

Si evidenzia che l'importo di euro 226.377, relativo al risconto passivo per il contributo in conto capitale, riguarda la quota oltre l'esercizio successivo e lo stesso ha una durata superiore ai cinque anni.

## Nota integrativa, conto economico

Il conto economico evidenzia il risultato economico dell'esercizio.

Esso fornisce una rappresentazione delle operazioni di gestione, mediante una sintesi dei componenti positivi e negativi di reddito che hanno contribuito a determinare il risultato economico. I componenti positivi e negativi di reddito, iscritti in bilancio secondo quanto previsto dall'articolo 2425-bis del codice civile, sono distinti secondo l'appartenenza alle varie gestioni: caratteristica, accessoria e finanziaria.

L'attività caratteristica identifica i componenti di reddito generati da operazioni che si manifestano in via continuativa e nel settore rilevante per lo svolgimento della gestione, che identificano e qualificano la parte peculiare e distintiva dell'attività economica svolta dalla società, per la quale la stessa è finalizzata.

L'attività finanziaria è costituita da operazioni che generano proventi e oneri di natura finanziaria.

In via residuale, l'attività accessoria è costituita dalle operazioni che generano componenti di reddito che fanno parte dell'attività ordinaria ma non rientrano nell'attività caratteristica e finanziaria.

## **Valore della produzione**

I ricavi sono iscritti in bilancio per competenza, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nonché delle imposte direttamente connesse agli stessi.

Per quanto concerne la cessione di beni, i relativi ricavi sono iscritti quando si è verificato il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà assumendo quale parametro di riferimento, per il passaggio sostanziale, il trasferimento dei rischi e benefici.

I ricavi derivanti dalle prestazioni di servizi sono iscritti quando il servizio è reso, ovvero quando la prestazione è stata effettuata; nel particolare caso delle prestazioni di servizi continuative i relativi ricavi sono iscritti per la quota maturata.

I contributi in conto esercizio, rilevati per competenza nell'esercizio in cui è sorto con certezza il diritto alla percezione, sono indicati nell'apposita voce A5 in quanto integrativi dei ricavi della gestione caratteristica e/o a riduzione dei costi ed oneri della gestione caratteristica.

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

Nella seguente tabella è illustrata la ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni secondo le categorie di attività.

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
<b>Rette adulti</b>	2.490.965
<b>Rette minori</b>	682.309
<b>Altre prestazioni di servizi</b>	15.265
<b>Vendite</b>	109.626
<b>Totale</b>	3.298.165

## Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Nella seguente tabella è illustrata la ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni secondo le aree geografiche.

Area geografica	Valore esercizio corrente
<b>Italia</b>	3.298.165
<b>Totale</b>	3.298.165

## **Costi della produzione**

I costi ed oneri sono imputati per competenza e secondo natura, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi, ed iscritti nelle rispettive voci secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 12. Per quanto riguarda gli acquisti di beni, i relativi costi sono iscritti quando si è verificato il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà assumendo quale parametro di riferimento, per il passaggio sostanziale, il trasferimento dei

rischi e benefici. Nel caso di acquisto di servizi, i relativi costi sono iscritti quando il servizio è stato ricevuto, ovvero quando la prestazione si è conclusa, mentre, in presenza di prestazioni di servizi continuative, i relativi costi sono iscritti per la quota maturata.

## Proventi e oneri finanziari

I proventi e gli oneri finanziari sono iscritti per competenza in relazione alla quota maturata nell'esercizio.

### Composizione dei proventi da partecipazione

Non sussistono proventi da partecipazioni di cui all'art. 2425, n. 15 del codice civile.

### Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Nel seguente prospetto si dà evidenza degli interessi e degli altri oneri finanziari di cui all'art. 2425, n. 17 del codice civile, con specifica suddivisione tra quelli relativi a prestiti obbligazionari, ai debiti verso banche ed a altre fattispecie.

	Interessi e altri oneri finanziari
Altri	209
<b>Totale</b>	<b>209</b>

## Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati componenti positivi o negativi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

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

La società ha provveduto allo stanziamento delle imposte dell'esercizio sulla base dell'applicazione delle norme tributarie vigenti. Le imposte correnti si riferiscono alle imposte di competenza dell'esercizio così come risultanti dalle dichiarazioni fiscali; le imposte relative ad esercizi precedenti includono le imposte dirette di esercizi precedenti, comprensive di interessi e sanzioni e sono inoltre riferite alla differenza positiva (o negativa) tra l'ammontare dovuto a seguito della definizione di un contenzioso o di un accertamento rispetto al valore del fondo accantonato in esercizi precedenti. Le imposte differite e le imposte anticipate, infine, riguardano componenti di reddito positivi o negativi rispettivamente soggetti ad imposizione o a deduzione in esercizi diversi rispetto a quelli di contabilizzazione civilistica.

### **Imposte differite e anticipate**

La presente voce ricomprende l'impatto della fiscalità differita sul presente bilancio. La stessa è da ricondursi alle differenze temporanee tra i valori attribuiti ad un'attività o passività secondo criteri civilistici ed i corrispondenti valori riconosciuti a tali elementi ai fini fiscali.

La società ha determinato l'imposizione differita con esclusivo riferimento all'IRES, non essendovi variazioni temporanee IRAP.

Le imposte anticipate e differite sono state calcolate utilizzando rispettivamente le seguenti aliquote:

Aliquote	%
IRES	24

Di seguito si riportano, ove presenti, le informazioni richieste dall'art. 2427 n. 14 del codice civile, ovvero:

- la descrizione delle differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione di imposte differite e anticipate, specificando l'aliquota applicata e le variazioni rispetto all'esercizio precedente, gli importi accreditati o addebitati a conto economico oppure a patrimonio netto;

- l'ammontare delle imposte anticipate contabilizzato in bilancio attinenti a perdite dell'esercizio o di esercizi precedenti e le motivazioni dell'iscrizione; l'ammontare non ancora contabilizzato e le motivazioni della mancata iscrizione;
- le voci escluse dal computo e le relative motivazioni.

## Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	IRES
<b>B) Effetti fiscali</b>	
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	3.183
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	(3.183)

## Dettaglio delle differenze temporanee imponibili

Descrizione	Importo al termine dell'esercizio precedente	Variazione verificatasi nell'esercizio
Plusvalenze patrimoniali da tassare in quote costanti (art.86 c.4)	13.259	(13.259)

## Dettaglio delle differenze temporanee escluse

Descrizione	Importo al termine dell'esercizio precedente	Variazione verificatasi nell'esercizio	Importo al termine dell'esercizio
Eccedenza riportabile ACE	16.779	3.964	20.743

Non sono state iscritte attività per imposte anticipate, in quanto anche in considerazione del particolare regime fiscale della cooperativa, non ricorrono i presupposti del paragrafo 41 dell'OIC 25.

## **Nota integrativa, rendiconto finanziario**

La società ha predisposto il rendiconto finanziario che rappresenta il documento di sintesi che raccorda le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio nel patrimonio aziendale con le variazioni nella situazione finanziaria; esso pone in evidenza i valori relativi alle risorse finanziarie di cui l'impresa ha avuto necessità nel corso dell'esercizio nonché i relativi impieghi.

In merito al metodo utilizzato si specifica che la stessa ha adottato, secondo la previsione dell'OIC 10, il metodo indiretto in base al quale il flusso di liquidità è ricostruito rettificando il risultato di esercizio delle componenti non monetarie.

## **Nota integrativa, altre informazioni**

Di seguito vengono riportate le altre informazioni richieste dal codice civile.

### **Dati sull'occupazione**

Nel seguente prospetto è indicato il numero medio dei dipendenti, ripartito per categoria.

	Numero medio
Impiegati	62
Operai	21
<b>Totale Dipendenti</b>	<b>83</b>

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

La società non ha deliberato compensi, né esistono anticipazioni e crediti, a favore dell'organo amministrativo. Inoltre la stessa non ha assunto impegni per conto di tale organo per effetto di garanzie di qualsiasi tipo prestate.

### **Compensi al revisore legale o società di revisione**

Nella seguente tabella sono indicati, suddivisi per tipologia di servizi prestati, i compensi spettanti alla società di revisione.

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	10.020
Altri servizi di verifica svolti	1.000
<b>Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione</b>	<b>11.020</b>

### **Categorie di azioni emesse dalla società**

Il presente paragrafo della nota integrativa non è pertinente in quanto il capitale sociale non è rappresentato da azioni.

### **Titoli emessi dalla società**

La società non ha emesso alcun titolo o valore simile rientrante nella previsione di cui all'art. 2427 n. 18 codice civile.

### **Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società**

La società non ha emesso altri strumenti finanziari ai sensi dell'articolo 2346, comma 6, del codice civile.

### **Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale**

Non esistono impegni, garanzie o passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Si segnala che la Cooperativa ha ricevuto garanzie fidjussorie dall'istituto di credito CREDIT AGRICOLE CARIPARMA per complessivi euro 115.138 a garanzia dell'adempimento di convenzioni con enti pubblici.

### **Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare**

**Patrimoni destinati ad uno specifico affare**

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono patrimoni destinati ad uno specifico affare di cui al n. 20 dell'art. 2427 del codice civile.

**Finanziamenti destinati ad uno specifico affare**

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono finanziamenti destinati ad uno specifico affare di cui al n. 21 dell'art. 2427 del codice civile.

**Informazioni sulle operazioni con parti correlate**

Ai fini di quanto disposto dalla normativa vigente, nel corso dell'esercizio non sono state effettuate operazioni con parti correlate.

**Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale**

Nel corso dell'esercizio non è stato posto in essere alcun accordo non risultante dallo stato patrimoniale.

**Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio**

Con riferimento al punto 22-quater dell'art. 2427 del codice civile, non si segnalano fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio che abbiano inciso in maniera rilevante sull'andamento patrimoniale, finanziario ed economico.

**Imprese che redigono il bilancio dell'insieme più grande/più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto controllata**

Non esistono le fattispecie di cui all'art. 2427, numeri 22-quinquies e sexies del codice civile.

**Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile**

Si attesta che non è stato sottoscritto alcun strumento finanziario derivato.

**Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento**

Ai sensi dell'art. 2497-bis c. 4 del codice civile, si attesta che la società non è soggetta all'altrui attività di direzione e coordinamento.

**Informazioni relative alle cooperative**

Si precisa che la società rispetta i requisiti di cui all'art. 2514 c.c. e che non trova applicazione l'art. 2512 c.c. in quanto cooperativa sociale.

**Informazioni ex art. 2513 del Codice Civile**

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.

**Informazioni ex art. 2545-sexies del Codice Civile**

La società segnala che non ricorre la fattispecie di cui all'art.2545-sexies del codice civile.

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

In relazione al disposto di cui all'art. 1, comma 125, della legge 124/2017, si evidenziano i contributi ricevuti nell'anno 2018:

DATA EROGAZIONE	ENTE	IMPORTO	MOTIVAZIONE
18/05/2018	COMUNE DI SIZIANO	2.977,38	PROGETTO "PUNTO SU DI TE"
11/06/2018	COMUNE DI PAVIA	14.000,00	PROGETTO "PAVIA GIOCA SANO"
03/09/2018	COMUNE DI INVERNO	6.240,00	PROGETTO "FACCIAMO IL NOSTRO GIOCO"
20/09/2018	COMUNE DI SEREGNO	3.250,00	PROGETTO "LOKI AZZARDO"
06/11/2018	COMUNE DI PAVIA	15.006,00	PROGETTO "ABITARE L'ALLEA"
16/08/2018	MINISTERO ECONOMICA	4.100,03	5 PER MILLE
26/03/2018	COMUNE DI BERGAMO	2.500,00	PROGETTO LA POSTA IN GIOCO
23/07/2018	COMUNE DI BERGAMO	1.500,00	PROGETTO LA POSTA IN GIOCO 2.0

## Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Signori Soci, alla luce di quanto sopra esposto, l'organo amministrativo Vi propone di coprire la perdita d'esercizio mediante utilizzo della riserva straordinaria.

## **Nota integrativa, parte finale**

Signori Soci, Vi confermiamo che il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico, rendiconto finanziario e nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili. Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di bilancio al 31/12/2018 unitamente con la proposta di copertura della perdita di esercizio, così come predisposto dall'organo amministrativo.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili

Pavia, 10/05/2019

**Per il Consiglio di Amministrazione**

Diego Turcinovich