



VILLAGGIO SOS DI MANTOVA S.C.S. ONLUS

Sede in: STRADA BOSCO VIRGILIANO, 4, 46100 MANTOVA (MN)

Codice fiscale: 93004240201

Numero REA: MN 153910

Partita IVA: 01365130200

Capitale sociale: -

Forma giuridica: SOCIETA' COOPERATIVA

Settore attività prevalente (ATECO): 879000

Società in liquidazione: No

Società con socio unico: No

Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: No

Appartenenza a un gruppo: No

Bilancio al 31/12/2019

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato patrimoniale

	al 31/12/2019	al 31/12/2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	-	-
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	110	110
II - Immobilizzazioni materiali	337.242	361.155
III - Immobilizzazioni finanziarie	10.802	8.927
Totale immobilizzazioni (B)	348.154	370.192
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	-	-
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	-	-
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	314.647	229.395
esigibili oltre l'esercizio successivo	26.479	26.479
imposte anticipate	-	-
Totale crediti	341.126	255.874
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
IV - Disponibilità liquide	6.427	2.480
Totale attivo circolante (C)	347.553	258.354
D) Ratei e risconti	1.314	678
Totale attivo	697.021	629.224
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	621	621
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	-
III - Riserve di rivalutazione	-	-
IV - Riserva legale	250.207	250.207
V - Riserve statutarie	64.364	134.476
VI - Altre riserve	1	-2
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	-
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-	-2.055
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	-17.362	-68.057
Perdita ripianata nell'esercizio	-	-
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	-
Totale patrimonio netto	297.831	315.190
B) Fondi per rischi e oneri	-	-
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	108.261	97.454
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	177.485	110.593
esigibili oltre l'esercizio successivo	68.400	68.400
Totale debiti	245.885	178.993
E) Ratei e risconti	45.044	37.587
Totale passivo	697.021	629.224

Conto economico

	al 31/12/2019	al 31/12/2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	908.250	707.493
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	-	-
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	-
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-	-
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	5.657	974
altri	778	92.801
Totale altri ricavi e proventi	6.435	93.775
Totale valore della produzione	914.685	801.268
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	59.834	48.718
7) per servizi	190.859	133.547
8) per godimento di beni di terzi	43.221	16.148
9) per il personale		
a) salari e stipendi	437.531	462.797
b) oneri sociali	125.650	125.802
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	32.872	40.474
c) trattamento di fine rapporto	32.872	35.352
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-
e) altri costi	-	5.122
Totale costi per il personale	596.053	629.073
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	29.155	18.911
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-	-
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	29.155	18.911
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	29.155	18.911
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-
12) accantonamenti per rischi	-	-
13) altri accantonamenti	-	-
14) oneri diversi di gestione	9.166	22.925
Totale costi della produzione	928.288	869.322
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	-13.603	-68.054
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
altri	-	-
Totale proventi da partecipazioni	-	-
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
altri	-	-
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
altri	-	-
Totale proventi diversi dai precedenti	-	-
Totale altri proventi finanziari	-	-
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllate	-	-

verso imprese collegate	-	-
verso imprese controllanti	-	-
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
altri	3.759	3
Totale interessi e altri oneri finanziari	3.759	3
17-bis) utili e perdite su cambi	-	-
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	-3.759	-3
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) di strumenti finanziari derivati	-	-
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	-	-
Totale rivalutazioni	-	-
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) di strumenti finanziari derivati	-	-
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	-	-
Totale svalutazioni	-	-
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	-	-
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	-17.362	-68.057
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	-	-
imposte relative a esercizi precedenti	-	-
imposte differite e anticipate	-	-
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	-	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	-	-
21) Utile (perdita) dell'esercizio	-17.362	-68.057

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	Esercizio corrente	Esercizio precedente
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	-17.362	-68.057
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	-17.362	-68.057
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	0	0
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	0	0
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	0	0
Accensione finanziamenti (Rimborso finanziamenti)	0	0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento (Rimborso di capitale)	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie (Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	0	0
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	0	0
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	0	0
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	0	0
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	0	0
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	4.416	1.947
Danaro e valori in cassa	2.011	533
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	6.427	2.480
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

Rendiconto finanziario, metodo diretto

	Esercizio corrente	Esercizio precedente
Rendiconto finanziario, metodo diretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo diretto)		
Incassi da clienti	0	0
Altri incassi	0	0
(Pagamenti a fornitori per acquisti)	0	0
(Pagamenti a fornitori per servizi)	0	0
(Pagamenti al personale)	0	0
(Altri pagamenti)	0	0

(Imposte pagate sul reddito)	0	0
Interessi incassati/(pagati)	0	0
Dividendi incassati	0	0
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	0	0
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	0	0
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	0	0
Accensione finanziamenti (Rimborso finanziamenti)	0	0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento (Rimborso di capitale)	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie (Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	0	0
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	0	0
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	0	0
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	0	0
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	0	0
Di cui non liberamente utilizzabili		
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	4.416	1.947
Danaro e valori in cassa	2.011	533
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	6.427	2.480
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

Nota integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2019

Nota integrativa, parte iniziale

Bilancio di esercizio al 31.12.2019

Nota integrativa del Consiglio di Amministrazione

Il bilancio 2019 chiude con una perdita d'esercizio di euro 17.362,00.

I ricavi delle prestazioni sono rappresentati dai ricavi per rette dei comuni, che si sono attestati a 908.250,00 euro; nell'anno precedente ammontavano ad euro 707.493,00.

La voce "Altri Ricavi" accoglie anche erogazioni liberali ricevute, che ammontano a euro 5.656,76 ed euro 778,46 sono relativi ad arrotondamenti, sopravvenienze ed abbuoni.

Complessivamente i ricavi dell'esercizio 2019 ammontano a 914.685,64 euro, a fronte di costi operativi (materie prime, personale, altri) per 928.288,00 euro.

Nei costi si evidenzia una diminuzione del costo del personale dipendente passato da euro 629.073,00 nel 2018 a euro 596.053,00 nel 2019.

Nel 2019 ci siamo dedicati soprattutto al consolidamento della riorganizzazione avviata nel 2016, rafforzando le attività a favore degli utenti e la rete dei partner istituzionali e privati.

Per fronteggiare le novità legislative si sono attuate misure di ottimizzazione delle spese di gestione e si sono introdotte collaborazioni con partners professionali esterni che, pur garantendo gli standard qualitativi a favore degli ospiti, hanno permesso di ridurre i costi del personale.

La priorità è stata quella di rendere più serena l'accoglienza dei bambini e dei ragazzi all'interno dei nostri servizi, aumentando il supporto agli stessi e favorendo il riconoscimento sul territorio.

Il 2019 ha visto un significativo incremento della fruizione dei nostri servizi da terzi, sia enti pubblici che privati.

Per il futuro il nostro auspicio è che il nostro impegno continui ad essere riconosciuto sul territorio e che i servizi continuino a perseguire l'impeccabilità, fornendo come ora servizi di supporto alle famiglie rispondenti ai loro bisogni, ed anche un riferimento professionale per coloro che intendono dedicarsi professionalmente alla cura ed alla educazione dei futuri cittadini.

Il Presidente

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2019

Nota integrativa, parte iniziale

Il presente bilancio è stato redatto in modo conforme alle disposizioni del D.Lgs. 9 aprile 1991, n. 127, che ha dato attuazione alle Direttive CEE 25 luglio 1978, n. 78/660 (IV Direttiva) e 13 giugno 1983, n. 83/349 (VII Direttiva) in materia di redazione dei conti annuali e consolidati, ed in modo conforme al D.Lgs. 17 gennaio 2003, n. 6, recante la riforma organica della disciplina delle società di capitali e delle società cooperative.

Si compone dei seguenti documenti:

- stato patrimoniale (attività, passività e capitale netto)
- conto economico;
- nota integrativa.

Il presente documento costituisce pertanto, con lo stato patrimoniale, il conto economico e la nota integrativa, un unico atto. La sua funzione è quella di illustrare le voci contenute negli schemi di stato patrimoniale e di conto economico, integrandone i dati sintetico-quantitativi e di fornire ulteriori elementi di valutazione.

Vengono inoltre fornite tutte le informazioni complementari ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, economica e finanziaria della società, anche se non richieste da specifiche disposizioni di legge.

In ottemperanza al disposto di cui all'art. 2423 ter del codice civile, si segnala che:

- le voci di bilancio precedute da numeri arabi non risultano ulteriormente suddivise;
- non sono state aggiunte ulteriori voci rispetto a quelle previste dal codice civile;
- i dati del presente bilancio sono stati affiancati a quelli relativi all'esercizio precedente.

Il bilancio di esercizio viene redatto con gli importi espressi in euro. In particolare, ai sensi dell'art. 2423, comma 6, c.c. lo stato patrimoniale e il conto economico sono predisposti in unità di euro. Il passaggio dai saldi di conto, espressi in centesimi di euro, ai saldi di bilancio, espressi in unità di euro, è avvenuto mediante arrotondamento per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento CE. La quadratura dei prospetti di bilancio, viene assicurata riepilogando i differenziali dello stato patrimoniale in una "Riserva per arrotondamenti in unità di euro", iscrivibile nella voce A.VII Altre riserve e quelli del conto economico, alternativamente, in E.20) Proventi straordinario in E.21) Oneri straordinari.

I dati della presente nota integrativa sono espressi in unità di euro e pertanto i prospetti e le tabelle che seguono sono stati integrati per esigenze di quadratura dei saldi, con l'evidenziazione degli eventuali arrotondamenti necessari.

E' stato redatta in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui al comma dell'art. 2435 bis del codice civile, e pertanto non è stata scritta la relazione sulla gestione. A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che, ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) del codice civile, non esistono entità ivi indicate possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che nessuna di tali entità è stata acquistata o alienata dalla società nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Il bilancio al 31/12/2019 chiude con una perdita di esercizio di € 17.362,00

I ricavi delle prestazioni sono rappresentati dalle rette dei comuni, mentre gli altri ricavi sono rappresentati da erogazioni liberali, contributi e progetti.

MISSION

Va ricordato che l'obiettivo principale e la mission della cooperativa consiste nell'accoglienza di minori con disagio familiare, in linea con la International Child Protection Policy e con il codice etico di SOS Children Village International.

La nostra cooperativa non ha finalità speculative ma si ispira ai principi della mutualità applicandone i metodi. Va sottolineato che i criteri per la definizione della mutualità prevalente previsti dall'art.2513 c.c. Non riguardano le cooperative sociali, quindi neppure il Villaggio Sos di Mantova, data previsione legislativa del R.D. 30 marzo 1942, n.318, Capo I – Disposizione di attuazione del codice civile, art. 111 septies: “Le cooperative sociali che rispettino le norme di cui la legge 8 novembre 1991 n.381 sono considerate indipendentemente dai requisiti all'art. 2513 del codice, cooperative a mutualità prevalente”

Ai sensi ed ai fini della lettera a) del 1° comma dell'art.1 della legge n.381 dell'8/11/1991, la cooperativa ha 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, infatti la stessa ha come oggetto l'accoglienza residenziale, il mantenimento e la formazione di minori in stato di necessità. Tutte le accoglienze sono gestite tramite i servizi sociali (Tribunale dei Minori, Comuni, Ulss).

Criteri di redazione e valutazione

I criteri di valutazione utilizzati per redigere il presente bilancio non si discostano da quelli seguiti per la formazione del bilancio del precedente esercizio.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi ai principi generali:

- della prudenza. Sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio e si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
 - della competenza economica. L'effetto delle operazioni di gestione e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
 - della prospettiva di continuità dell'impresa;
 - della continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo, condizione essenziale per la comparabilità dei bilanci nei diversi esercizi;

 - della prevalenza degli aspetti sostanziali su quelli formali. Le operazioni e tutti gli accadimenti economici sono stati rappresentati secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.
- In particolare, i criteri utilizzati nella redazione del bilancio vengono di seguito illustrati con riferimento alle singole voci di bilancio.

Immobilizzazioni immateriali

I valori originari d'iscrizione sono rappresentati dal costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori, o al costo di produzione, comprensivo di tutti i costi direttamente imputabili e dei costi indiretti per la quota ragionevolmente imputabile, ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

Gli oneri pluriennali sono stati iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale in quanto soddisfatte le seguenti

condizioni:

- è dimostrata la loro utilità futura
- esiste una correlazione oggettiva con i relativi benefici futuri di cui godrà la società
- è stimabile con ragionevole certezza la loro recuperabilità. La recuperabilità è stata stimata dando prevalenza al principio della prudenza.

I costi di impianto sono ammortizzati in un periodo di cinque esercizi.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione, dei costi indiretti inerenti la produzione interna, nonché degli oneri relativi al finanziamento della fabbricazione interna sostenuti nel periodo di fabbricazione e fino al momento nel quale il bene può essere utilizzato.

I costi sostenuti sui beni ai fini di ampliamento, ammodernamento e miglioramento degli elementi strutturali, nonché quelli sostenuti per aumentarne la rispondenza agli scopi per cui erano stati acquisiti, e le manutenzioni straordinarie in conformità con quanto disposto dall' OIC, sono stati capitalizzati solo in presenza di un aumento significativo e misurabile sulla capacità produttiva o della vita utile.

Per tali beni l'ammortamento è stato applicato in modo unitario sul nuovo valore contabile tenuto conto della residua vita utile.

Le immobilizzazioni materiali acquisite a titolo gratuito, in conformità con quanto disposto dall'OIC sono state iscritte in base al valore di mercato con contropartita la voce A.5 "altri ricavi e proventi" del conto economico.

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economiche- tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

Tutti i cespiti, compresi quelli temporaneamente non utilizzati, sono stati ammortizzati, ad eccezione di quelli la cui utilità non si esaurisce e che sono costituiti da terreni, fabbricati non strumentali e opere d'arte.

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

L'ammortamento decorre dal omento in cui i beni sono disponibili e pronti all'uso.

Sono state applicate le aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali e ridotte al 50% per le acquisizioni nell'esercizio, in quanto esistono per queste ultime le condizioni previste dall'OIC.

I piani di ammortamento, in conformità dell'OIC sono rivisti in caso di modifica della residua possibilità di utilizzazione.

I cespiti obsoleti e quelli che non saranno più utilizzati o inutilizzabili nel ciclo produttivo, sulla base dell'OIC non sono stati ammortizzati e sono stati valutati al minor valore tra il valore netto contabile e il valore recuperabile.

Qui di seguito sono specificate le aliquote applicate:

Fabbricati: 3%

Impianti e macchinari: 12%-30%

Attrezzature industriali e commerciali: 15%

ALTRI BENI

mobili e arredi: 12%

Macchine ufficio elettroniche: 20%

autoveicoli: 25%

Leasing

La società non ha sottoscritto contratti di leasing.

Partecipazioni

La società non ha alcuna partecipazione.

Crediti

I crediti sono esposti in bilancio al valore di presunto realizzo al termine dell'esercizio. Il processo valutativo è stato realizzato con riferimento ad ogni posizione creditoria, tenendo conto di tutte le situazioni già manifestatesi o comunque desumibili da elementi certi e precisi che possano comportare delle perdite. L'adeguamento al presumibile valore di realizzo è stato ottenuto mediante l'iscrizione di appositi fondi di svalutazione.

Titoli

La società non possiede titoli.

Azioni proprie

La società non ha emesso obbligazioni e non possiede azioni.

Rimanenze di magazzino

rilevate applicando il metodo fifo

Disponibilità liquide

I depositi bancari e la cassa sono iscritti in bilancio al valore nominale.

Ratei e risconti attivi e passivi

I ratei e i risconti si riferiscono a ricavi e costi la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione finanziaria. L'importo dei ratei e dei risconti è determinato mediante la ripartizione del ricavo o del costo, al fine di attribuire all'esercizio in corso solo la quota parte di competenza.

La ripartizione del provento o del costo (e dunque l'attribuzione all'esercizio in corso della quota parte di competenza) è effettuata in proporzione al tempo.

Alla fine dell'esercizio testé chiuso risultano appostati risconti/ratei attivi/passivi di durata pluriennale, per i quali sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Fondi per rischi e oneri

Sono rappresentati da accantonamenti volti a fare fronte alla copertura di perdite o di debiti la cui esistenza è certa o probabile, ma dei quali alla scadenza dell'esercizio sono ancora indeterminati l'ammontare complessivo o la data di effettiva sopravvenienza. Le passività potenziali sono state rilevate e iscritte a bilancio in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

Non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Fondo TFR

Rappresentano le passività connesse agli accantonamenti per i trattamenti previdenziali integrativi e per le indennità spettanti a lavoratori dipendenti al momento della cessazione del rapporto.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale.

Riconoscimento dei ricavi

I ricavi derivanti dalle vendite di prodotti sono stati iscritti al momento del trasferimento della proprietà, da identificarsi con la consegna o la spedizione dei beni.

I ricavi relativi a prestazioni di servizi ed a lavori in corso su ordinazione sono riconosciuti al momento della loro ultimazione.

I proventi di natura finanziaria vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Oneri finanziari

Nell'esercizio testé chiuso e nei precedenti non risultano imputati oneri ai valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale.

Imposte sul reddito

Le imposte sono determinate secondo il principio di competenza economica, e sono formate da:

- Imposte correnti liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti, a titolo di IRES e di IRAP

Operazioni che prevedono l'obbligo di retrocessione a termine

La società non ha effettuato operazioni relative alla disciplina del codice civile (art. 2427, comma 1, n. 6-ter) prevede che in nota integrativa deve essere indicato «distintamente per ciascuna voce, l'ammontare dei crediti e dei debiti relativi ad operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine».

Deroghe

Non vi sono deroghe ai criteri di valutazione applicati.

Valori espressi in valuta estera

Con riferimento alla data di chiusura dell'esercizio, non vi sono crediti e debiti espressi originariamente in valuta estera.

FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

non si sono verificati fatti di rilievo dopo la chiusura dell'esercizio

Nota integrativa abbreviata, attivo

Lo stato patrimoniale rappresenta la situazione patrimoniale e finanziaria della società. Nello stato patrimoniale sono indicate le attività, le passività e il patrimonio netto della società alla data di chiusura dell'esercizio.

La classificazione degli elementi dell'attivo è effettuata principalmente sulla base del criterio di destinazione come disposto dall'articolo 2424-bis, comma 1.

L'articolo 2424 codice civile prescrive uno schema obbligatorio, analitico e redatto in modo tale da evidenziare aggregati parziali. La forma dello stato patrimoniale è quella a sezioni sovrapposte, denominate rispettivamente Attivo e Passivo.

Sono indicati separatamente i crediti iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie esigibili entro l'esercizio successivo e i crediti iscritti nell'attivo circolante esigibili oltre l'esercizio successivo.

Immobilizzazioni

Vengono di seguito fornite informazioni di dettaglio in merito all'aggregato B) Immobilizzazioni dello stato patrimoniale.

Nota integrativa abbreviata, attivo**Immobilizzazioni****Movimenti delle immobilizzazioni****Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni**

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	110	697.930		698.040
Ammortamenti (Fondo ammortamento)		336.775		336.775
Valore di bilancio	110	361.155	8.927	370.192
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio		38.353		38.353
Altre variazioni		-2.480		-2.480
Totale variazioni		-40.833		-40.833
Valore di fine esercizio				
Costo	110	695.450		695.560
Ammortamenti (Fondo ammortamento)		358.208		358.208
Valore di bilancio	110	337.242	10.802	348.154

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Non sono state operate svalutazioni per perdite durevoli di immobilizzazioni materiali e immateriali.

Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio		
Costo	110	110
Valore di bilancio	110	110
Valore di fine esercizio		
Costo	110	110
Valore di bilancio	110	110

Immobilizzazioni materiali**Movimenti delle immobilizzazioni materiali****Movimenti delle immobilizzazioni materiali****Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni materiali**

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	519.301	5.340	29.680	143.609	697.930
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	202.407	5.340	44.909	84.119	336.775
Valore di bilancio	316.894		-15.229	59.490	361.155
Variazioni nell'esercizio					
Ammortamento dell'esercizio	15.453			22.900	38.353
Altre variazioni				-2.480	-2.480
Totale variazioni	-15.453			-25.380	-40.833
Valore di fine esercizio					
Costo	519.301	5.340	29.680	141.129	695.450
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	217.860	5.340	27.989	107.019	358.208
Valore di bilancio	301.441		1.691	34.110	337.242

Il valore attuale delle immobilizzazioni materiali è di euro 337.242,00 al netto degli ammortamenti.

Immobilizzazioni finanziarie**Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati****Analisi dei movimenti di partecipazioni, altri titoli, strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati**

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	50	50
Valore di bilancio	50	50
Valore di fine esercizio		
Costo	50	50
Valore di bilancio	50	50

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati**Analisi delle variazioni e della scadenza delle immobilizzazioni finanziarie: crediti**

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	8.877	1.875	10.752	10.752
Totale crediti immobilizzati	8.877	1.875	10.752	10.752

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica**Dettagli sui crediti immobilizzati suddivisi per area geografica**

	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
Totale	10.752	10.752

Valore delle immobilizzazioni finanziarie**Analisi del valore delle immobilizzazioni finanziarie**

	Valore contabile
Partecipazioni in altre imprese	50
Crediti verso altri	10.752

Dettaglio del valore delle partecipazioni immobilizzate in altre imprese

	Valore contabile
Totale	50

Dettaglio del valore dei crediti immobilizzati verso altri

	Valore contabile
Totale	10.752

Attivo circolante**Crediti iscritti nell'attivo circolante****Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante****Analisi delle variazioni e della scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante**

	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	203.782	99.717	303.499	277.020	26.479
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	30.644	4.160	34.804	34.804	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	21.448	-18.625	2.823	2.823	
Totale crediti iscritti	255.874	85.252	341.126	314.647	26.479

nell'attivo circolante

I crediti complessivi sono passati da 255.87,00 dell'anno 2018 ad euro 341.126,00 alla fine di questo anno 2019.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica**Dettagli sui crediti iscritti nell'attivo circolante suddivisi per area geografica**

	Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
	303.499			303.499
		34.804		34.804
			2.823	2.823
Totale	303.499	34.804	2.823	341.126

Disponibilità liquide**Variazioni delle disponibilità liquide**

La composizione della voce Disponibilità liquide e la variazione rispetto al precedente esercizio è analizzata nel prospetto seguente:

Analisi delle variazioni delle disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	1.947	2.469	4.416
Denaro e altri valori in cassa	533	1.478	2.011
Totale disponibilità liquide	2.480	3.947	6.427

Ratei e risconti attivi**Analisi delle variazioni dei ratei e risconti attivi**

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	678	636	1.314
Totale ratei e risconti attivi	678	636	1.314

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto**Patrimonio netto****Variazioni nelle voci di patrimonio netto****Analisi delle variazioni nelle voci di patrimonio netto**

	Valore di inizio esercizio	Incrementi	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	621			621
Riserva legale	250.207			250.207
Riserve statutarie	134.476			64.364
Varie altre riserve	-2	3		1
Totale altre riserve	-2	3		1
Utili (perdite) portati a nuovo	-2.055			
Utile (perdita) dell'esercizio	-68.057		-17.362	-17.362
Totale patrimonio netto	315.190	3	-17.362	297.831

Dettaglio delle varie altre riserve

	Importo
Totale	1

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle voci di patrimonio netto

	Importo
Capitale	621
Riserva legale	250.207
Riserve statutarie	64.364
Altre riserve	
Varie altre riserve	1
Totale altre riserve	1
Totale	315.193

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

	Importo
Totale	1

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Analisi delle variazioni del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	97.454
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	32.872
Utilizzo nell'esercizio	22.065
Totale variazioni	10.807
Valore di fine esercizio	108.261

Debiti**Variazioni e scadenza dei debiti**

Analisi delle variazioni e della scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	43.678	31.007	74.685	74.685	
Debiti verso fornitori	84.018	42.227	126.245	57.845	68.400
Debiti tributari	8.821	-3.855	4.966	4.966	
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	10.690	-3.963	6.727	6.727	
Altri debiti	31.786	1.476	33.262	33.262	
Totale debiti	178.993	66.892	245.885	177.485	68.400

Debiti verso Banche complessivi sono passati da 43.678,00 euro dell'anno 2018 a € 74.685, 00 alla chiusura dell'anno 2019.

I debiti complessivi verso fornitori sono di euro 126.245,00 contro gli 84.018,00 dell'anno precedente.

I debiti verso fornitori sono rappresentati in prevalenza da anticipazioni dell'Associazione Nazionale Villaggi dei Bambini Onlus per € 68.400,00 risalente agli anni precedenti.

Suddivisione dei debiti per area geografica

Dettagli sui debiti suddivisi per area geografica

	Debiti verso banche	Debiti verso fornitori	Debiti tributari	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	Altri debiti	Debiti
	74.685					74.685
		126.245				126.245
			4.966			4.966
				6.727		6.727
Totale	74.685	126.245	4.966	6.727	33.262	245.885

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

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

	Ammontare
Debiti non assistiti da garanzie reali	245.885
Totale	245.885

Analisi dei debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti verso banche	Debiti verso fornitori	Debiti tributari	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	Altri debiti	Totale debiti
Debiti non assistiti da garanzie reali	74.685	126.245	4.966	6.727	33.262	245.885
Totale	74.685	126.245	4.966	6.727	33.262	245.885

Ratei e risconti passivi

Analisi delle variazioni dei ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	37.587	7.457	45.044
Totale ratei e risconti passivi	37.587	7.457	45.044

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

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

Dettagli sui ricavi delle vendite e delle prestazioni suddivisi per categoria di attività

	Valore esercizio corrente
Totale	908.250
	908.250

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Dettagli sui ricavi delle vendite e delle prestazioni suddivisi per area geografica

	Valore esercizio corrente
Totale	908.250
	908.250

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	448
Altri	3.311
Totale	3.759

Nota integrativa, parte finale

Note Finali

Con le premesse di cui sopra e precisando che il presente bilancio è stato redatto con la massima chiarezza possibile per poter rappresentare in maniera veritiera e corretta, giusto il disposto dell'articolo 2423 del Codice Civile, la situazione patrimoniale e finanziaria della Vostra Società, nonché il risultato economico dell'esercizio, Si propone di approvare il Bilancio di esercizio, così come composto.

Specificatamente per quanto riguarda la perdita pari ad € 17.362,00 verrà compensata interamente dall'utilizzo delle riserve statutarie.

Il sottoscritto GHISI DANTE, in qualità di Presidente, della società dichiara di aver preso visione il presente bilancio.

in fede

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto *GHISI DANTE*, consapevole delle responsabilità penali previste ex art. 76 del DPR 445/2000 in caso di falsa o mendace dichiarazione resa ai sensi dell'art. 47 del medesimo decreto, che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.