

VILLAGGIO SOS DI MANTOVA S.C.S. ONLUS

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Dati anagrafici	
Sede in	STRADA BOSCO VIRGILIANO, 4, 46100 MANTOVA (MN)
Codice Fiscale	93004240201
Numero Rea	MN 153910
P.I.	01365130200
Capitale Sociale Euro	- i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' COOPERATIVA
Settore di 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
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	A125356

Stato patrimoniale

	31-12-2021	31-12-2020
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	110	110
II - Immobilizzazioni materiali	319.644	317.583
III - Immobilizzazioni finanziarie	10.952	10.802
Totale immobilizzazioni (B)	330.706	328.495
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	205.135	248.814
esigibili oltre l'esercizio successivo	26.479	26.479
Totale crediti	231.614	275.293
IV - Disponibilità liquide	47.068	42.129
Totale attivo circolante (C)	278.682	317.422
D) Ratei e risconti	16.114	2.550
Totale attivo	625.502	648.467
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale		
IV - Riserva legale	250.207	250.207
V - Riserve statutarie	42.128	47.003
VI - Altre riserve	2	1
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(18.797)	(4.875)
Totale patrimonio netto	274.161	292.957
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	136.604	109.442
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	114.671	147.668
esigibili oltre l'esercizio successivo	98.400	98.400
Totale debiti	213.071	246.068
E) Ratei e risconti	1.666	-
Totale passivo	625.502	648.467

Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	963.895	849.740
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	-	5.174
altri	41.016	144.349
Totale altri ricavi e proventi	41.016	149.523
Totale valore della produzione	1.004.911	999.263
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	81.822	82.752
7) per servizi	196.464	180.136
8) per godimento di beni di terzi	47.508	34.036
9) per il personale		
a) salari e stipendi	495.449	441.673
b) oneri sociali	129.041	117.438
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	40.940	39.222
c) trattamento di fine rapporto	40.940	39.222
Totale costi per il personale	665.430	598.333
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	19.624	31.916
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	19.624	31.916
Totale ammortamenti e svalutazioni	19.624	31.916
14) oneri diversi di gestione	8.461	71.227
Totale costi della produzione	1.019.309	998.400
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(14.398)	863
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	4.399	5.738
Totale interessi e altri oneri finanziari	4.399	5.738
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(4.399)	(5.738)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(18.797)	(4.875)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(18.797)	(4.875)

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	(18.797)	(4.875)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	(18.797)	-
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	0	0
(Rimborso finanziamenti)	0	0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(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		
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	38.913	40.630
Danaro e valori in cassa	8.155	1.499
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	47.068	42.129
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

Rendiconto finanziario, metodo diretto

	31-12-2021	31-12-2020
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	0	0
(Rimborso finanziamenti)	0	0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(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	38.913	40.630
Danaro e valori in cassa	8.155	1.499
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	47.068	42.129
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

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

Nota integrativa, parte iniziale

PREMESSA – CONTENUTO E FORMA DEL BILANCIO

Il Bilancio, documento unitario ed organico, costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto conformemente agli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile.

Il Bilancio è stato compilato nella forma abbreviata e non è stata redatta la relazione sulla gestione; a tale fine si dichiara che la società non risulta essere controllata da altre società e pertanto non possiede, sia direttamente che indirettamente, quote od azioni di società controllanti.

Principi di redazione

Principi di redazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2021 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del periodo precedente, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

Gli importi indicati nella presente nota integrativa, ove non espressamente evidenziato, sono esposti in unità di Euro.

Per la redazione del bilancio sono stati osservati i criteri indicati nell'art. 2426 del c.c.

La valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata tenendo conto del principio di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto del principio di prevalenza della sostanza economica, dell'elemento dell'attivo e del passivo considerato, sulla forma giuridica.

Ogni posta di bilancio segue il nuovo principio della rilevanza desunto dalla direttiva 2013/34 secondo cui "*è rilevante lo stato dell'informazione quando la sua omissione o errata indicazione potrebbe ragionevolmente influenzare le decisioni prese dagli utilizzatori sulla base del bilancio dell'impresa*". E' stato altresì seguito il postulato della competenza economica per cui l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente e attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti finanziari (incassi e pagamenti). Si è tenuto conto, ove necessario, dei principi contabili **pubblicati da OIC ed aggiornati a seguito delle novità introdotte dal D.Lgs. 139/2015, che recepisce la Direttiva contabile 34/2013/UE.**

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	110	708.174	-	708.284
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	390.591		390.591
Valore di bilancio	110	317.583	10.802	328.495
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	-	19.623		19.623
Altre variazioni	-	21.684	-	21.684
Totale variazioni	-	2.061	-	2.061
Valore di fine esercizio				
Costo	110	729.858	-	729.968
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	410.214		410.214
Valore di bilancio	110	319.644	10.952	330.706

Immobilizzazioni immateriali

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

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	519.301	7.978	30.028	150.867	708.174
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	233.313	5.604	28.380	123.294	390.591
Valore di bilancio	285.988	2.374	1.648	27.573	317.583
Variazioni nell'esercizio					
Ammortamento dell'esercizio	15.453	577	416	3.177	19.623
Altre variazioni	-	501	-	21.183	21.684
Totale variazioni	(15.453)	(76)	(416)	18.006	2.061

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di fine esercizio					
Costo	519.301	8.479	30.028	172.050	729.858
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	248.766	6.181	28.796	126.471	410.214
Valore di bilancio	270.535	2.298	1.232	45.579	319.644

Immobilizzazioni finanziarie

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e 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

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	10.752	150	10.902	10.902
Totale crediti immobilizzati	10.752	150	10.902	10.902

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

Area geografica	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
	10.902	10.902
Totale	10.902	10.902

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

	Valore contabile
Partecipazioni in altre imprese	50
Crediti verso altri	10.902

Dettaglio del valore delle partecipazioni immobilizzate in altre imprese

Descrizione	Valore contabile
	50
Totale	50

Dettaglio del valore dei crediti immobilizzati verso altri

Descrizione	Valore contabile
-------------	------------------

Descrizione	Valore contabile
	10.902
Totale	10.902

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e 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	215.267	(27.204)	188.063	161.584	26.479
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	42.118	(733)	41.385	41.385	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	17.908	(15.742)	2.166	2.166	-
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	275.293	(43.679)	231.614	205.135	26.479

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica		Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	188.063	188.063
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	41.385	41.385
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	2.166	2.166
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	231.614	231.614

Disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	40.630	(1.717)	38.913
Denaro e altri valori in cassa	1.499	6.656	8.155
Totale disponibilità liquide	42.129	4.939	47.068

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	-	15.000	15.000
Risconti attivi	2.550	(1.436)	1.114
Totale ratei e risconti attivi	2.550	13.564	16.114

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi			
Capitale	621	-			621
Riserva legale	250.207	-			250.207
Riserve statutarie	47.003	-			42.128
Altre riserve					
Varie altre riserve	1	1			2
Totale altre riserve	1	1			2
Utile (perdita) dell'esercizio	(4.875)	-		(18.797)	(18.797)
Totale patrimonio netto	292.957	1		(18.797)	274.161

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
	2
Totale	2

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo
Capitale	621
Riserva legale	250.207
Riserve statutarie	42.128
Altre riserve	
Varie altre riserve	2
Totale altre riserve	2
Totale	292.958

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
	2
Totale	2

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

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	109.442
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	40.940
Utilizzo nell'esercizio	13.778
Totale variazioni	27.162
Valore di fine esercizio	136.604

Debiti

Variazioni e 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	46.741	10.799	57.540	27.540	30.000
Debiti verso fornitori	109.372	1.563	110.935	42.535	68.400
Debiti tributari	8.830	(4.587)	4.243	4.243	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	42.444	(12.732)	29.712	29.712	-
Altri debiti	38.681	(28.040)	10.641	10.641	-
Totale debiti	246.068	(32.997)	213.071	114.671	98.400

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica		Totale
Debiti verso banche	57.540	57.540
Debiti verso fornitori	110.935	110.935
Debiti tributari	4.243	4.243
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	29.712	29.712
Altri debiti	10.641	10.641
Debiti	213.071	213.071

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

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	213.071	213.071

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso banche	57.540	57.540
Debiti verso fornitori	110.935	110.935
Debiti tributari	4.243	4.243
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	29.712	29.712
Altri debiti	10.641	10.641
Totale debiti	213.071	213.071

Ratei e risconti passivi

	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	1.666	1.666
Totale ratei e risconti passivi	1.666	1.666

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
	963.895
Totale	963.895

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
	963.895
Totale	963.895

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	4.390
Altri	9
Totale	4.399

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Informazioni relative alle cooperative

Salvaguardia del carattere mutualistico

L'organo amministrativo attesta per l'anno 2021 di aver salvaguardato il carattere mutualistico della cooperativa, di aver raggiunto gli scopi sociali prefissati e quindi lo Status di cooperativa a mutualità prevalente, conformemente a quanto previsto dall' art. 2545-*octies* c.c. e dallo Statuto Sociale, con la possibilità di applicare le agevolazioni a carattere fiscale e tributario.

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 attiene la destinazione della perdita di esercizio di Euro 18.797, verrà compensata interamente dall'utilizzo delle riserve statutarie.

Il sottoscritto Ghisi Dante, in qualità di Presidente della società dichiara di aver preso visione del presente bilancio.
in fede

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto *Dante Ghisi*, 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.