GABBIANO SERVIZI COOPERATIVA SOCIALE DI SOLIDARIETA

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
Sede in	VIA DALMINE, 11 - 20152 MILANO (MI)
Codice Fiscale	13189220158
Numero Rea	MI 000001625635
P.I.	13189220158
Capitale Sociale Euro	10.000 i.v.
Forma giuridica	COOPERATIVA SOCIALE
Settore di attività prevalente (ATECO)	881000
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	A116357

Stato patrimoniale

	31-12-2019	31-12-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	809	1.122
II - Immobilizzazioni materiali	484.480	330.757
III - Immobilizzazioni finanziarie	4.299	3.911
Totale immobilizzazioni (B)	489.588	335.790
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	420.082	266.197
Totale crediti	420.082	266.197
IV - Disponibilità liquide	504.080	600.543
Totale attivo circolante (C)	924.162	866.740
D) Ratei e risconti	6.789	6.259
Totale attivo	1.420.539	1.208.789
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.000	9.950
IV - Riserva legale	62.987	57.280
VI - Altre riserve	117.749	105.676
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	88.323	18.023
Totale patrimonio netto	279.059	190.929
B) Fondi per rischi e oneri	13.041	62.250
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	471.281	427.450
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	246.614	230.373
esigibili oltre l'esercizio successivo	383.670	272.792
Totale debiti	630.284	503.165
E) Ratei e risconti	26.874	24.995
Totale passivo	1.420.539	1.208.789

Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.634.266	1.536.287
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	24.974	15.352
altri	31.076	20.704
Totale altri ricavi e proventi	56.050	36.056
Totale valore della produzione	1.690.316	1.572.343
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	33.586	32.410
7) per servizi	220.807	201.818
8) per godimento di beni di terzi	49.173	48.954
9) per il personale		
a) salari e stipendi	923.047	897.586
b) oneri sociali	259.575	238.101
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	68.411	100.616
c) trattamento di fine rapporto	66.341	65.436
e) altri costi	2.070	35.180
Totale costi per il personale	1.251.033	1.236.303
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	18.557	3.337
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	313	620
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	18.244	2.717
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	14.324
Totale ammortamenti e svalutazioni	18.557	17.661
14) oneri diversi di gestione	22.288	12.703
Totale costi della produzione	1.595.444	1.549.849
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	94.872	22.494
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	6.549	4.471
Totale interessi e altri oneri finanziari	6.549	4.471
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(6.549)	(4.471)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	88.323	18.023
21) Utile (perdita) dell'esercizio	88.323	18.023

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2019	31-12-2018
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	88.323	18.023
Interessi passivi/(attivi)	6.549	4.471
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	94.872	22.494
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	66.341	65.436
Ammortamenti delle immobilizzazioni	18.557	3.337
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	84.898	68.773
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	179.770	91.267
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(150.271)	(5.889)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	42.039	(7.421)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(530)	797
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	1.879	661
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(5.151)	22.997
Totale variazioni del capitale circolante netto	(112.034)	11.145
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	67.736	102.412
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(6.549)	(4.471)
(Utilizzo dei fondi)	(49.209)	22.324
Altri incassi/(pagamenti)	(22.510)	(29.192)
Totale altre rettifiche	(78.268)	(11.339)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(10.532)	91.073
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(171.966)	(328.393)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	-	(914)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(388)	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(172.354)	(329.307)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	759	-
Accensione finanziamenti	85.856	280.828
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	-	2.160
(Rimborso di capitale)	(191)	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	86.424	282.988
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(96.462)	44.754
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	598.441	554.889
Danaro e valori in cassa	2.102	950
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	600.543	555.839

Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	502.139	598.441
Danaro e valori in cassa	1.942	2.102
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	504.080	600.543

Informazioni in calce al rendiconto finanziario

Dal rendiconto finanziario emerge che l'incremento delle disponibilità liquide pari a euro 44.704 è originato dalle seguenti componenti:
- il flusso operativo prima delle variazioni del ccn per un ammontare pari a euro 91.267 (pari all'utile e gli ammortamenti e gli accantonamenti ai fondi che non hanno impatto finanziario)
- le variazioni del capitale circolante netto pari a euro 11.145
- le altre rettifiche (interessi pagati e utilizzo dei fondi) hanno contribuito ad assorbire liquidità per un importo pari a euro 11.339;
- gli investimenti hanno assorbito liquidità per euro 329.307
- il mutuo a finanziamento dell'acquisto dell'immobile e l'apporto di capitale sociale hanno generato liquidità per euro rispettivamente 280.828 e 2.110

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,
il progetto di Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2019, che viene sottoposto al Vostro esame, assieme alla presente nota integrativa, che ne costituisce parte integrante, evidenzia un utile di euro 88.323 contro un utile di euro 18.023 dell'esercizio precedente.
Ciò premesso, passiamo a fornirvi i dati e le indicazioni di corredo, nel rispetto dell'attuale normativa.

ATTIVITA' SVOLTA
La GABBIANO SERVIZI SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE DI SOLIDARIETA' è stata costituita in data 05/07/2000 ed ha per oggetto sociale principale la gestione di servizi socio assistenziali e non residenziali a favore di persone portatrici di bisogno in stato di emarginazione sociale.
La società opera nei servizi sociali di assistenza, sostegno e riabilitazione effettuati presso la famiglia, presso la scuola o altre strutture di accoglienza. Svolge inoltre attività di formazione e consulenza nel medesimo settore.

FATTI DI RILIEVO AVVENUTI NEL 2019

Sono stati eseguiti i lavori di ristrutturazione dell'immobile di Don Gervasini, terminati nel mese di Luglio. La sede è stata arredata ed è pronta ad essere aperta per ospitare i servizi.
Nel corso del 2019 sono stati anche prorogati gli accreditamenti per il CDD e lo SFA con il Comune di Milano, gli accreditamenti per l'assistenza alla comunicazione nei territori del Comune di Milano e dell'area del Corsichese, e l'accreditamento per l'assistenza domiciliare con Voucher nell'area del Corsichese.

FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO
I fatti incorsi, ormai noti a tutti dalla fine di febbraio 2020 hanno di fatto sospeso tutti i servizi alla persona e reso incerto il futuro prossimo e venturo.
La cooperativa a seguito della notizia di pandemia ha, in ottemperanza alle determinazioni ministeriali regionali e territoriali, sospeso e/o ridotto le attività in essere
I primi adempimenti si sono concentrati nella cura della salute e nella messa in sicurezza di quei servizi che non potevano essere sospesi - nello specifico la CSS Comunità Socio Sanitaria per disabili - isolamento del micro settore CSS e ricerca immediata dei DPI utili e consigliati. Contestualmente si è proceduto con richieste utili a diminuire l'impatto finanziario attraverso richiesta moratoria dei mutui accesi dalla Cooperativa, e successiva sospensione cautelativa di tutti i servizi semiresidenziali e assistenze al domicilio con esclusione delle attività domiciliari assistenziali emergenziali.
Massiccio utilizzo delle procedure di smart working per tutti i lavoratori potenzialmente adattabili al lavoro agile e utilizzo degli ammortizzatori sociali e delle misure previste per le attività commerciali dal decreto Cura Italia prima e Rilancio successivamente.
Vista la discreta liquidità presente nelle casse della Cooperativa, e considerata la funzione anche di mutualità insita nella natura stessa delle cooperative sociali, si è valutato di anticipare in busta paga tutte le erogazioni degli ammortizzatori, così da garantire lo stipendio nei tempi corretti a tutti i lavoratori interessati.

Contestuale raccordo continuo con le altre cooperative del territorio milanese e contiguo e con le centrali cooperative per rimanere aggiornati sull'evolversi della situazione e sugli aggiornamenti normativi.
La natura dell'emergenza e la conseguente poca certezza di informazioni hanno un impatto rilevante sulla situazione economico-patrimoniale, sia per l'oggettiva difficoltà nella predisposizione di un bilancio preventivo, che per l'incertezza sul ripristino di un funzionamento normale dei servizi e dell'operatività della Cooperativa.

Principi di redazione

PRINCIPI DI REDAZIONE
Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).
In particolare:
- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto dell'esistenza dell'operazione o del contratto;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Si precisa inoltre che:
- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico.

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

DEROGHE CASI ECCEZIONALI
Non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge.

Correzione di errori rilevanti

Correzione di errori rilevanti
I dati e le informazioni comparative dei precedenti esercizi menzionati al punto precedente non sono stati oggetto di correzione.

Criteri di valutazione applicati

Criteri di valutazione applicati
I criteri di valutazione adottati/utilizzati per la redazione del bilancio sono coerenti con quelli degli esercizi precedenti e rispondono a quanto richiesto dall'art. 2426 del codice civile e tengono conto dei principi contabili aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

Altre informazioni

ALTRE INFORMAZIONI
La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile.
La relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis, comma 7, del codice civile:
1) non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;
2) non si sono né acquistate, né alienate azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.
La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile.
La società non controlla altre imprese, neppure tramite fiduciarie ed interposti soggetti, e non appartiene ad alcun gruppo, né in qualità di controllata né in quella di collegata.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo.

Immobilizzazioni

Il totale delle immobilizzazioni è aumentato notevolmente rispetto all'anno precedente passando da euro 335.790 a euro 489.588 a causa soprattutto delle ristrutturazioni effettuate sull'immobile acquistato nel 2018 per predisporlo all'erogazione dei servizi.

Movimenti delle immobilizzazioni

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle immobilizzazioni.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	1.122	440.971	3.911	446.004
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	110.214		110.214
Valore di bilancio	1.122	330.757	3.911	335.790
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	171.967	388	172.355
Ammortamento dell'esercizio	313	18.244		18.557
Totale variazioni	(313)	153.723	388	153.798
Valore di fine esercizio				
Costo	809	612.938	4.299	618.046
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	128.458		128.458
Valore di bilancio	809	484.480	4.299	489.588

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte/valutate al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori, e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione economica e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.
In dettaglio:
• I costi per licenze e marchi sono iscritti al costo di acquisto computando anche i costi accessori e sono ammortizzati sulla base della loro residua possibilità di utilizzazione.
• Le altre immobilizzazioni immateriali sono costituite da Manutenzioni su beni di terzi e sono ammortizzate sulla base della durata residua del sottostante contratto di affitto

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

La composizione e i movimenti di sintesi delle immobilizzazioni immateriali sono dettagliati nella seguente tabella.

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	733	390	1.122
Valore di bilancio	733	390	1.122
Variazioni nell'esercizio			
Ammortamento dell'esercizio	183	129	313
Totale variazioni	(183)	(129)	(313)
Valore di fine esercizio			
Costo	550	261	809
Valore di bilancio	550	261	809

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione/costruzione, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene.
Nessuna immobilizzazione è mai stata oggetto di rivalutazione monetaria.

Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi.

I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati/imputati integralmente a Conto economico. I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati con essi in relazione alla residua possibilità di utilizzo degli stessi.

Le immobilizzazioni materiali sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene; per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti le aliquote sono ridotte del 50% in quanto rappresentativa della partecipazione effettiva al processo produttivo che si può ritenere mediamente avvenuta a metà esercizio.

Non sono conteggiati ammortamenti su beni alienati o dismessi durante l'esercizio.

Le aliquote di ammortamento utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:
Fabbricati 3%
Impianti e macchinario 20%
Attrezzature industriali e commerciali 15%
Altri beni:
Automezzi e mezzi di trasporto interno 25%
Mobili e macchine d'ufficio e sistemi di elaborazione dati 20%
Mobili e arredi 15%

I beni strumentali di modesto costo unitario inferiore a Euro 516,46 e di ridotta vita utile sono completamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione.

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	326.024	18.940	19.280	76.727	440.971
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	17.428	18.338	74.447	110.214
Valore di bilancio	326.024	1.512	942	2.280	330.757
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	142.413	200	-	29.355	171.967
Ammortamento dell'esercizio	14.053	799	332	3.060	18.244
Totale variazioni	128.360	(599)	(332)	26.295	153.723
Valore di fine esercizio					
Costo	468.436	19.140	19.280	106.082	612.938
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	14.053	18.228	18.670	77.507	128.458
Valore di bilancio	454.384	913	610	28.575	484.480

Immobilizzazioni finanziarie

PARTECIPAZIONI VALUTATE AL COSTO

Le partecipazioni possedute dalla società, iscritte fra le immobilizzazioni in quanto rappresentano un investimento duraturo e strategico, sono valutate al costo di acquisto o di sottoscrizione (art. 2426 n. 1) comprensivo degli oneri accessori.

Trattasi di partecipazioni che si intendono detenere durevolmente o acquisite per realizzare un legame durevole con le società o imprese partecipate.

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

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	51	51
Valore di bilancio	51	51
Valore di fine esercizio		
Costo	51	51
Valore di bilancio	51	51

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	3.860	388	4.248	4.248
Totale crediti immobilizzati	3.860	388	4.248	4.248

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

	Valore contabile	Fair value
Partecipazioni in altre imprese	51	51
Crediti verso altri	4.248	4.248

Dettaglio del valore delle partecipazioni immobilizzate in altre imprese

Descrizione	Valore contabile	Fair value
Bella Italia & EFA Village srl	51	51
Totale	51	51

Dettaglio del valore dei crediti immobilizzati verso altri

Descrizione	Valore contabile	Fair value
Deposito cauzionale A2A energia	545	545
Deposito cauzionale A2A gas	530	530
Dep cauzion ctrt locaz Dalmine	1.500	1.500
Dep cauz locaz Canevari	1.673	1.673
Totale	4.248	4.248

Attivo circolante

L'attivo circolante alla fine dell'esercizio si attesta ad euro 924.162 ed è composto dalle seguenti voci:

	2019	2018	var	var%
RIMANENZE				
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendi				
CREDITI :				
Esigibili entro l'esercizio successivo	420.082	266.197	153.885	58%
TOTALE CREDITI :	420.082	266.197	153.885	58%
ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)				
DISPONIBILITA' LIQUIDE	504.080	600.543	96.463	-16%
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	924.162	866.740	57.422	7%

Le voci delle rispettive componenti a cui si ritiene di dare rilievo sono di seguito singolarmente commentate.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo che corrisponde alla differenza tra il valore nominale dei crediti e le rettifiche iscritte al fondo rischi su crediti, portate in bilancio a diretta diminuzione delle voci attive cui si riferiscono.
L'ammontare di questi fondi rettificativi è commisurato sia all'entità dei rischi relativi a specifici crediti "in sofferenza", sia all'entità del rischio di mancato incasso incombente sulla generalità dei crediti, prudenzialmente stimato in base all'esperienza del passato.

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
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	249.530	150.270	399.800	399.800
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	8.331	11.069	19.400	19.400
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	8.335	(7.453)	882	882
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	266.197	153.886	420.082	420.082

Il totale dei crediti iscritti nell'attivo circolante è aumentato del 58% rispetto all'anno precedente passando da euro 266.196 a euro 420.082 a causa soprattutto dell'aumento dei crediti verso clienti.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate al valore nominale.
Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza della voce "Disponibilità liquide".

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	598.441	(96.302)	502.139
Denaro e altri valori in cassa	2.102	(160)	1.942
Totale disponibilità liquide	600.543	(96.462)	504.080

L'attivo circolante è aumentato del 7% rispetto all'anno precedente passando da euro 866.740 a euro 924.162 a causa principalmente dei crediti verso clienti (+147.448)

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti sono stati determinati secondo il principio della competenza economica e temporale avendo cura di imputare all'esercizio in chiusura le quote di costi e ricavi a esso pertinenti.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	6.259	531	6.790
Totale ratei e risconti attivi	6.259	531	6.789

La voce Risconti attivi comprende:
- Canoni manutenzione macchine elettroniche
- Spese telefoniche
- Assicurazioni
- Locazioni
- Spese condominiali

Il totale dell'attivo è aumentato del 18% rispetto all'anno precedente passando da euro 1.208.789 a euro 1.420.539 a causa soprattutto dell'aumento delle immobilizzazioni e dei crediti verso clienti.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo.

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Le tabelle successive evidenziano le singole componenti del Patrimonio netto e le relative movimentazioni.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi		
Capitale	9.950	-	250	200		10.000
Riserva legale	57.280	5.707	-	-		62.987
Altre riserve						
Varie altre riserve	105.676	12.073	-	-		117.749
Totale altre riserve	105.676	12.073	-	-		117.749
Utile (perdita) dell'esercizio	18.023	-	-	18.023	88.323	88.323
Totale patrimonio netto	190.929	17.780	250	18.223	88.323	279.059

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Riserva Indivisibile art 12 L 904	117.751
Totale	117.749

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Il Patrimonio Netto risulta così composto e soggetto ai seguenti vincoli di utilizzazione e distribuibilità:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	10.000	capitale	a, b	10.000
Riserva legale	62.987	utili	b, d	62.987
Altre riserve				
Varie altre riserve	117.749	utili	b, d	117.749
Totale altre riserve	117.749			117.749
Totale	190.736			190.736
Quota non distribuibile				190.736

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	Quota disponibile
Riserva art 12 l 904 / 77	117.751	utili	b, d	117.751
Totale	117.749			

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

Il totale del patrimonio netto è aumentato del 46% rispetto all'anno precedente passando da euro 190.929 a euro 279.059 grazie agli utili accantonati.

Fondi per rischi e oneri

Sono istituiti a fronte di oneri o debiti di natura determinata e di esistenza probabile o già certa alla data di chiusura del bilancio, ma dei quali, alla data stessa, sono indeterminati o l'importo o la data di sopravvenienza.
Gli stanziamenti riflettono la miglior stima possibile sulla base degli elementi a disposizione.
Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza della voce "Fondi per rischi e oneri".

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	62.250	62.250
Variazioni nell'esercizio		
Utilizzo nell'esercizio	49.209	49.209
Totale variazioni	(49.209)	(49.209)
Valore di fine esercizio	13.041	13.041

Gli incrementi sono relativi ad accantonamenti dell'esercizio. I decrementi sono relativi a utilizzi dell'esercizio.
Trattasi di fondo costituito a fronte di spese future derivanti dall'attività svolta dalla società e complessivamente ammonta a euro 13.040 e si riferisce alla stima relativa all'aumento del costo del personale per il rinnovo del contratto collettivo con riferimento alla quota di arretrati.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	427.450
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	59.195
Utilizzo nell'esercizio	15.364
Totale variazioni	43.831
Valore di fine esercizio	471.281

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale (o di estinzione).

Variazioni e scadenza dei debiti

Si analizzano di seguito le singole voci, evidenziando i principali accadimenti e le variazioni che le hanno interessate, inclusa la relativa scadenza.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso soci per finanziamenti	25.704	856	26.560	-	26.560
Debiti verso banche	280.000	85.759	365.000	8.649	357.110
Acconti	8.755	(7.500)	1.255	1.255	-
Debiti verso fornitori	36.064	42.039	78.103	78.103	-
Debiti tributari	15.632	2.771	18.403	18.403	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	53.845	(1.807)	52.038	52.038	-
Altri debiti	83.165	5.001	88.166	88.166	-
Totale debiti	503.165	127.119	630.284	246.614	383.670

La voce "**Altri debiti**" è composta come segue:

Dipendenti c/retribuzioni	87.702
Soci c/capitale da restituire	250
Debiti verso sindacati	38
Debiti c/cessione 5° stipendio	69
Debiti v/soci per ristorni da erogare	107

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

Le garanzie reali su beni sociali relativi a debiti iscritti a bilancio ammontano complessivamente a euro 730.000. La garanzia corrisponde a
365.000 restituzione capitale
292.000 interessi contrattuali
73.000 accessori e costi vari per eventuale recupero crediti

In particolare la garanzia reale è come di seguito descritta

Debito	Natura della garanzia	Bene sociale a garanzia
365.000	Ipoteca 2	Immobile in Via Don Gervasini 35, foglio 367, mappale 229, subalterno 7, piano T, zona censuaria 3 categoria C/1 classe 12 superficie catastale totale 341 mq rendita € 11.666,14

	Debiti assistiti da garanzie reali		Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Totale debiti assistiti da garanzie reali	
Debiti verso soci per finanziamenti	-	-	26.560
Debiti verso banche	365.000	365.000	365.000
Acconti	-	-	1.255
Debiti verso fornitori	-	-	78.103
Debiti tributari	-	-	18.403
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	-	-	52.038
Altri debiti	-	-	88.166
Totale debiti	365.000	365.000	630.284

Finanziamenti effettuati da soci della società

Scadenza	Quota in scadenza	Quota con clausola di postergazione in scadenza
31/12/2019	26.560	26.560
Totale	26.560	26.560

Il totale dei debiti è aumentato del 25% rispetto all'anno precedente passando da euro 503.165 a euro 630.284 a causa soprattutto dell'aumento dei finanziamenti da parte delle banche,

Ratei e risconti passivi

Sono stati determinati secondo il principio della competenza economica e temporale avendo cura di imputare all'esercizio in chiusura le quote di costi e ricavi a esso pertinenti. Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza di tale voce.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	24.995	1.879	26.874
Totale ratei e risconti passivi	24.995	1.879	26.874

La voce Ratei passivi comprende gli oneri differiti del personale.

Il totale del passivo è aumentato del 18% rispetto all'anno precedente passando da euro 1.208.789 a euro 1.420.539 a causa dell'aumento dei debiti e del patrimonio netto.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.
I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.
.

Valore della produzione

A sintetico commento dell'andamento economico dell'esercizio precisiamo quanto segue:

VALORE DELLA PRODUZIONE	2019	2018	var	var%
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.634.266	1.536.287	97.979	6%
Altri ricavi e proventi	-	-		
Contributi in c/esercizio	24.974	15.352	9.622	63%
Altri ricavi e proventi	31.076	20.704	10.372	50%
TOTALE Altri ricavi e proventi	56.050	36.056	19.994	55%
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	1.690.316	1.572.343	117.973	8%

	2019	2018	var	var%
Abbuoni e arr.ti attivi	369	355	15	4%
Sopravvenienze attive	30.038	19.219	10.819	56%
Indennizzi assicurativi	-	450	- 450	-100%
ALTRI RICAVI E PROVENTI	30.408	20.024	10.384	52%

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Ricavi Comune di MILANO	460.645
Ricavi Comune di CORSICO	17.331
Ricavi ATS Milano	356.578
Ricavi Istituti scolastici Pubbl	243.285
Ricavi Comune di Cesano Boscone	13.803
Ricavi Famiglie Convenzionate	54.483
Ricavi Famiglie Corsico	4.495
Ricavi Famiglie Vacanza	6.190

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Ricavi Pasti	3.775
Famiglie Assago	3.861
Ricavi voucher Corsichese	141.238
Ricavi istituti scolastici priva	47.442
Ricavi fondazione ad enti privat	11.946
Ricavi famiglie Milano	214.254
Ricavi famiglie Cesano Boscone	30.625
Ricavi famiglie Cusago	11.140
Ricavi Comune di Cusago	12.700
Ricavi Famiglie Buccinasco	475
Totale	1.634.266

Costi della produzione

	2019	2018	var	var%
Carburanti	0	1.125	-1.125	-100%
Minuteria varia	108	127	-19	-15%
Materiali per la pulizia	2.156	2.419	-263	-11%
Materiale cucina/alimentazione	3.224	3.702	-479	-13%
Materiale igienico	2.209	1.956	254	13%
Cancelleria e stampati	1.273	1.508	-235	-16%
Alimenti	17.047	16.565	482	3%
Presidi sanitari	2.561	2.673	-112	-4%
Materiale di consumo didattico	1.249	1.094	155	14%
Farmaci	222	368	-146	-40%
Beni, mater. e attrez.<€516,46	3.323	874	2.449	280%
Scontrini acquisti beni inf 516,	214	0	214	
COSTI P/MAT.PRI,SUSS., CON.E MER.	**33.586**	**32.410**	**1.176**	**4%**
Spese legali e notarili	2.368	1.939	429	22%
Spese telefoniche	3.225	2.395	830	35%
Spese telefoniche mobili	235	300	-66	-22%
Spese postali	0	116	-116	-100%
Addestramento e formazione	1.504	470	1.034	220%
Spese bancarie	1.670	1.180	490	42%
Energia elettrica Canevari	965	907	58	6%
Energia elettrica Ceriani	5.847	6.027	-180	-3%
Energia elettrica Dalmine	818	799	19	2%
Energia Elettrica Don Gervasini	2.246	327	1.919	587%
Gas forn: 6015154088	3.431	2.936	494	17%
Gas forn: 6015154096	2.961	3.206	-245	-8%
Gas forn: 6015154070	1.068	1.118	-50	-4%
Acqua Ceriani	1.749	976	773	79%
Canone Manutenzioni ascensore	1.466	1.473	-7	0%
Canone manutenzioni badge	240	672	-432	-64%
Canone manut. informatiche	1.050	0	1.050	

Canone manut. estintori	0	181	-181	-100%
Canone manut. attrezzature	659	440	219	50%
Manutenzione ascensore	881	1.109	-228	-21%
Manutenzione caldaie	444	282	162	57%
Manutenzioni informatiche	813	2.229	-1.416	-64%
Manutenzione estintori	726	40	687	1739%
Manutenzione automezzi	853	1.127	-273	-24%
Manutenzione elettrodomestici	767	601	166	28%
Manutenzioni attrezzature	290	0	290	
Manutenzione beni di terzi	3.064	2.598	466	18%
Assicurazioni Pulmini	3.203	2.793	410	15%
Assicurazioni	2.557	3.381	-824	-24%
Professionisti soci	10.289	10.123	166	2%
Professionisti non soci	8.048	7.329	719	10%
Lavoratori autonomi	44.531	42.431	2.100	5%
Collegio Sindacale	3.510	2.600	910	35%
Catering per servizi	37.151	36.204	947	3%
Servizi educativi	8.069	7.318	750	10%
Partecipazione ad eventi	168	0	168	
Spese per vacanze	7.235	5.775	1.460	25%
Servizio pulizie	12.341	13.299	-958	-7%
Commissioni servizio Edenred	4.286	4.779	-492	-10%
Elaborazione paghe	17.356	14.762	2.593	18%
Consulenza contabilità	4.328	5.366	-1.039	-19%
Visite mediche personale	2.663	2.524	139	6%
Spese telematiche	705	91	614	675%
Spese condominiali Don Gervasini	4.511	1.280	4.511	
Servizi Sicurezza e legge 626 /94	2.774	900	1.874	208%
Spese servizi certificazioni	7.742	7.414	328	4%
COSTI PER SERVIZI	**220.807**	**201.817**	**18.990**	**9%**
Locazione Ceriani	33.162	32.980	181	1%
Locazione Dalmine	6.508	6.508	0	0%
Locazione Canevari	6.903	6.866	37	1%
Spese condominiali Dalmine	1.200	1.200	0	0%
Spese condominiali Canevari	1.400	1.400	0	0%
COSTI P/GODIMENTO BENI DI TERZI	**49.173**	**48.954**	**219**	**0%**
Retribuzioni dipendenti soci	550.258	549.245	1.012	0%
Retribuzioni dipendenti nosoci	372.789	343.191	29.598	9%
Ristorni a soci	0	5.150	-5.150	-100%
SALARI E STIPENDI	923.047	897.586	25.461	3%
Inps dipendenti soci	152.301	141.008	11.293	8%
Inps dipendenti non soci	100.951	88.952	11.999	13%
Inail dipendenti soci	3.603	4.606	-1.002	-22%
Inail dipendenti non soci	2.719	3.536	-816	-23%
ONERI SOCIALI	259.575	238.101	21.474	9%
TFR dipendenti soci	37.406	38.050	-644	-2%
TFR dipendenti non soci	28.935	27.386	1.549	6%

TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	66.341	65.436	905	1%
Assistenza sanitaria integrata	2.070	2.055	15	1%
ALTRI COSTI DEL PERSONALE	2.070	35.180	-33.110	-94%
COSTI PER IL PERSONALE	**1.251.033**	**1.236.303**	**14.730**	**1%**
Amm.to licenze e marchi	183	491	-308	-63%
AMM.TO DIR.BREV.E UTIL. OP.ING.	183	491	-308	-63%
Amm.to manutenzione beni III	130	130	0	0%
AMM.TO ALTRE IMM. IMMATERIALI	130	130	0	0%
AMM.TI IMM. IMMATERIALI	**313**	**620**	**-308**	**-50%**
Amm.to Sede Don Gervasini	14.053	0	14.053	
AMM.TO TERRENI E FABBRICATI	14.053	0	14.053	
Amm.to impianti	800	1.035	-236	-23%
AMM.TO IMPIANTI E MACCHINARIO	800	1.035	-236	-23%
Amm.to attrezzature e macch.	332	332	0	0%
AMM.TO ATTREZ. IND.LI E COMM.LI	332	332	0	0%
Amm.to mobili e arredi	2.202	46	2.155	4639%
Amm.to macchine d'ufficio	858	1.304	-445	-34%
AMM.TO MOBILI E MACCHINE D'UFF.	3.060	1.350	1.710	127%
AMM.TO IMM. MAT. - ORDINARIO	**18244**	**2.717**	**15.527**	**571%**
ACC.TO P/RISCHI SU CRED. V/CLIENT	0	14.324	-14.324	-100%
SVAL.CRED.ATT.CIRC.E DISP.LIQ.	0	14.324	-14.324	-100%
SVALUTAZIONI (COSTI PRODUZIONE)	**0**	**14.324**	**-14.324**	**-100%**
IMU	6.878	0	6.878	
TASI	632	0	632	
Imposte ipocatastali	213	0	213	
Tassa rifiuti (TARI)	2.756	2.781	-25	-1%
Diritti camerali annuali	427	326	101	31%
Scontrini oneri diversi di gestione	25	700	-675	-96%
Tassa COSAP	90	90	0	0%
Canone Rai	204	204	0	0%
IMPOSTE E TASSE	11.223	4.101	7.123	174%
Contributo revisione biennale	1.125	1.125	0	0%
Multe e sanzioni	96	87	9	10%
Sopravvenienze passive	1.054	199	855	430%
Abbuoni e arr.ti passivi	365	409	-45	-11%
Imposta di bollo	0	2	-2	-100%
Contributi associativi	3.917	3.900	17	0%
Ricariche telefoniche	0	50	-50	-100%
Scontrini alimenti	1.174	1.241	-67	-5%
Biglietti di trasporto	515	149	366	245%

Scontrini materiali di consumo	425	301	124	41%
Spese non documentate	181	231	-49	-21%
Scontrini Vacanza	609	678	-69	-10%
Scontrini per eventi	263	125	138	111%
Scontrini per riparazioni	26	82	-56	-68%
Scontrini per farmaci	8	23	-15	-64%
Scontrini fiscali carburanti	1.306	0	1.306	
ALTRI ONERI DIVERSI DI GESTIONE	11.064	8.601	2.462	29%
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	**22.287**	**12.702**	**9.585**	**75%**
COSTI DELLA PRODUZIONE	***1.595.443***	***1.549.847***	***45.596***	***3%***

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Altri	6.549
Totale	6.549

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

Non sono state accantonate imposte per i seguenti motivi:
1) ai fini IRAP la cooperativa sociale è Onlus di diritto e gode della totale esenzione nella Regione Lombardia;
2) ai fini IRES con riferimento:
- alle riprese fiscali nulla è dovuto in quanto il costo dei lavoratori soci è pari al 89,16% degli altri costi escluse le materie prime, ai sensi dell'art.11 del DPR 601/73 come da dettaglio di seguito riportato.
- al 3% dell'utile in quanto l'ACE opera ad annullare l'intero imponibile fiscale

VERIFICA RAPPORTO EX ART. 11 DPR 601/73

TOTALE COSTI DA CONTO ECONOMICO	1.601.992
MATERIE PRIME	
COSTO LAVORO SOCI	743.567
TOTALE COSTI	858.425
PERCENTUALE	**86,62%**

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

La società ha adempiuto agli obblighi imposti dalla normativa europea in materia di privacy adottando tutte le misure necessarie per la tutela dei dati.

Dati sull'occupazione

Nel corso dell'esercizio non si sono verificate variazioni consistenti nel numero dei dipendenti. L'organico aziendale per il 2019 è composto mediamente come segue:

	Numero medio
Quadri	1
Impiegati	60
Operai	1
Totale Dipendenti	62

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

In merito all'organo di controllo, la società ha provveduto alla nomina del collegio sindacale, come da obblighi previsti dal D.Lgs. 14/2019, modificati dal decreto sblocca cantieri" n. 32/2019, convertito dalla legge 55/2019.
I compensi, le anticipazioni e i crediti concessi agli amministratori vengono rappresentati nel seguente prospetto:

	Amministratori	Sindaci
Compensi	925	1.500

Compensi al revisore legale o società di revisione

Ai sensi del n. 16-bis, art. 2427 c.c., si riportano i corrispettivi di competenza spettanti al revisore legale o alla società di revisione per:
- la revisione legale dei conti annuali;
- gli altri servizi di verifica;
- i servizi di consulenza fiscale;
- gli altri servizi diversi dalla revisione.

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	1.875
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	1.875

Informazioni relative alle cooperative

Informazioni ex art. 2513 del Codice Civile

INFORMAZIONI DI CUI ALL'ART. 2513 COOPERATIVE

La società, in quanto cooperativa sociale, non è tenuta al raggiungimento dei requisiti oggettivi di prevalenza di cui all'art 2513 cc cosi' stabilito dall'art 111 - septies delle disposizioni per l'attuazione del cc e disposizioni transitorie (R.D. N. 318/1942 e successive modificazioni).
Detta norma prevede, in specifico, che "le cooperative sociali che rispettino le norme di cui alla legge 8 novembre 1991 n. 381 sono considerate, indipendentemente dai requisiti di cui all'articolo 2513 del cc, cooperative a mutualità prevalente.
A tale proposito si specifica che la cooperativa:
- ha lo scopo di perseguire l'interesse generale della comunità alla promozione umana e all'integrazione sociale dei cittadini attraverso la gestione dei servizi socio-sanitari ed educativi;
- ha inserito nel proprio statuto i requisiti di cui all'art 2514 cc;
- è iscritta dal 22/03/2005 nella sezione delle cooperative sociali all'Albo nazionale delle cooperative con il numero A116357;
- è iscritta all'Albo Regionale delle cooperative sociali;

Pur tuttavia la cooperativa rispetta i requisiti oggettivi di prevalenza come di seguito riportato

	Costo personale	
Soci	743.567	59,44%
Non soci	507.466	40,56%
Totale	1.251.033	

Informazioni ex art. 2528 del Codice Civile

INFORMAZIONI DI CUI ALL'ART. 2528 COOPERATIVE

Ragioni delle determinazioni assunte con riguardo all'ammissione di nuovi soci

n. soci al 31/12/2018: 41 di cui
soci lavoratori 34
soci volontari 6
soci sovventori 1

n. domande ammissione pervenute 3 (2 domande da lavoratori; 1 passaggio da socio lavoratore a socio volontario)
n. domande ammissione esaminate 3
n. domande ammissione accolte 3

n. recessi pervenuti 3 (1 decesso, 1 recesso da socio volontario, 1 passaggio da socio lavoratore a socio volontario)
n. recessi esaminati 3
n. recessi accolti 3

n. soci al 31/12/2019: 41 di cui
soci lavoratori 34
soci volontari 6

soci sovventori 1

Informazioni ex art. 2545 del Codice Civile

INFORMAZIONI DI CUI ALL'ART. 2545 COOPERATIVE

Ai sensi dell'art. 2545 c.c. e dell'art. 2 della legge n. 59/1992 si sottolinea quanto segue: lo Statuto sociale prevede all'art. 3) che scopo della cooperativa è quello 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 ai sensi dell'articolo uno, primo comma punto a), della legge 8 novembre 1991 n. 381. La Cooperativa organizza un'impresa che persegue, mediante la solidale partecipazione dei soci e di tutto il gruppo sociale che ad essa fa riferimento, gli obiettivi della legge predetta. I soci prestatori di lavoro intendono perseguire lo scopo di nuove occasioni di lavoro per sè stessi ed eventualmente anche per altri lavoratori, tramite la gestione in forma associata dell'impresa di cui all'articolo 5.

Per il raggiungimento dello scopo sociale e mutualistico, i soci instaurano con la cooperativa un rapporto di lavoro, che potrà essere in forma subordinata nelle diverse tipologie previste dalla legge od in forma autonoma, ivi compresa la collaborazione coordinata non occasionale, ovvero in qualsiasi altra forma consentita dall'ordinamento giuridico.

Qualora necessario per il conseguimento dell'oggetto sociale e comunque non in via prevalente e nei limiti consentiti dalla L. 381/91, la cooperativa potrà avvalersi di altri lavoratori non soci, che presteranno la loro opera in forma subordinata od in altra forma consentita dall'ordinamento giuridico.

La cooperativa ha per oggetto le attività socio sanitarie ed educative di cui all'articolo uno, primo comma punto a), della legge 8 novembre 1991 n. 381 da conseguirsi valendosi principalmente dell'attività dei soci cooperatori.

La cooperativa intende realizzare i propri scopi sociali svolgendo un'attività di gestione di servizi orientati in via prioritaria alla risposta ai bisogni di persone portatrici di invalidità fisiche, psichiche e sensoriali e con ritardi mentali di apprendimento ed a fasce di popolazione portatrice di bisogni o in stato di emarginazione sociale (anziani, minori, portatori di Aids)

Le attività specificatamente sono le seguenti:

centri diurni di accoglienza e socializzazione;

servizi di sostegno educativo e/o socio assistenziale e sanitario effettuati presso la famiglia (assistenza domiciliare), la scuola o altre strutture di accoglienza;

centri di ascolto e orientamento per persone in stato di bisogno e le loro famiglie;

comunità alloggio;

attività di formazione e consulenza;

attività di sensibilizzazione ed animazione della comunità locale entro cui opera, al fine di renderla più consapevole e disponibile all'attenzione e all'accoglienza delle persone in stato di bisogno;

attività di promozione e rivendicazione all'impegno delle istituzioni a favore delle persone deboli e svantaggiate e di affermazione dei loro diritti.

Altresì, si specifica che, i soci sono stati sempre coinvolti nelle attività sociali, la gestione sociale è stata condotta uniformandosi ai criteri di economicità, cercando di utilizzare al meglio le risorse aziendali disponibili e di contenere entro limiti di ragionevolezza le spese generali e gli oneri finanziari; il tutto in conformità al carattere cooperativo della società, adottando uguale trattamento per tutti i soci.

Nell'esercizio sono stati approvati o comunque applicati in quanto già vigenti i seguenti regolamenti interni:
- per le prestazioni lavorative dei soci lavoratori ai sensi della legge n. 142/2001;
- per i ristorni dei soci;
- per la raccolta dei finanziamenti dei soci;

Per quanto concerne il funzionamento degli organi sociali, l'assemblea ordinaria dei soci si è riunita n. 2 volte in forma ordinaria con una presenza media diretta o per delega pari al 65-75% degli aventi diritto al voto.
Gli ordini del giorno più significativi hanno riguardato l'approvazione del Bilancio d'Esercizio 2018, del Preventivo 2019, il rinnovo delle cariche sociali, l'approvazione del bilancio sociale e la nomina del Collegio Sindacale

Il CDA si è riunito nel corso dell'anno 6 volte deliberando in particolare su lavori di ristrutturazione ed acquisti di arredi per l'immobile di via Don Gervasini, 35, sulla gestione del mutuo per lo stesso immobile, sulla situazione economico patrimoniale infrannuale; su assunzioni e dimissioni di lavoratori.

Il Revisore Contabile ha compiuto nel corso dell'esercizio quattro uscite per revisione

Informazioni ex art. 2545-sexies del Codice Civile

INFORMAZIONI DI CUI ALL'ART. 2545-SEXIES COOPERATIVE
Criteri seguiti nella gestione sociale per il conseguimento dello scopo mutualistico art 2545 CC
A norma della disposizione del codice civile, che richiamano ed assorbono quelle previste dall'art 2 legge 31 gennaio 1992 n. 59, di seguito vengono illustrati i criteri seguiti nella gestione sociale per il conseguimento dello scopo mutualistico.
In ottemperanza a quanto previsto dalla legge siamo ad indicare i criteri seguiti nella gestione sociale per il conseguimento degli scopi statutari:
1) la cooperativa sociale ai sensi della legge 8 novembre 1991 n. 381, ha per scopo il perseguimento di finalità di solidarietà sociale.
Ha integrato il proprio fine mutualistico entro un più ampio fine solidaristico, ossia il perseguimento dell'interesse generale alla promozione umana e all'integrazione sociale dei cittadini; l'oggetto sociale, pertanto, è da individuarsi nell'attività economica prevista per il conseguimento di tale, più vasto obiettivo;
2) l'attività della cooperativa consiste nello svolgimento di servizi ricomprensibili nel campo dei servizi socio sanitari ed educativi, diretti ad arrecare benefici a persone svantaggiate in ragione di condizioni fisiche, psichiche, economiche, sociali o familiari;
3) l'attività esercitata rappresenta anche una concreta risposta alle richieste delle amministrazioni pubbliche intenzionate ad ampliare forme di intervento alternative;
4) la cooperativa si propone di operare a costi contenuti e con maggiore flessibilità rispetto alla gestione diretta da parte delle strutture pubbliche o private, svolgendo la propria funzione con l'ausilio di personale mediamente qualificato e motivato;
5) la cooperativa si propone lo sviluppo di servizi di interesse diretto per gli individui e le famiglie per i quali esiste una domanda privata;
6) nello svolgimento della propria attività si è avvalsa delle prestazioni lavorative dei soci.

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

Informativa di cui alla legge 4.8.2017, n. 124, art. 1, co. 125-129:

A riguardo si evidenzia che la società ha ricevuto contributi di complessivi euro 18.085 dalla Pubblica Amministrazione.
Vengono qui sotto indicati, uno per uno, secondo il principio di cassa.
5 x mille: 5.612,70
Contributi regionali: 7.031,78
Progetto Sollievo con Comune di Milano (soggiorni extra per utenti del CDD): € 4.000
Voucher digitalizzazione (DM 24/9/2014): € 1.440,78

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Relativamente alla destinazione dell'utile di esercizio, il Consiglio di amministrazione propone di destinare il 3% a fondo mutualistico (euro 2.649,69), il 30% a riserva legale (26.496,88) e i restanti euro 59.176,37 a riserva indivisibile.

Si precisa che nella redazione del bilancio non è stato compiuto alcun raggruppamento di voci precedute da numeri arabi, come facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del codice civile.
I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri sono stati indicati al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e premi così come disposto dall'art. 2425 bis Codice Civile.
Si ritiene che non ci siano ulteriori informazioni da fornire, oltre a quelle richieste da specifiche disposizioni di legge, al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della società e del risultato economico dell'esercizio.

Nota integrativa, parte finale

La presente Nota integrativa costituisce parte inscindibile del bilancio di esercizio e le informazioni contabili ivi contenute corrispondono alle scritture contabili della società tenute in ottemperanza alle norme vigenti; successivamente alla data di chiusura dell'esercizio e fino ad oggi non sono occorsi, inoltre, eventi tali da rendere l'attuale situazione patrimoniale-finanziaria sostanzialmente diversa da quella risultante dallo Stato Patrimoniale e dal Conto economico o da richiedere ulteriori rettifiche od annotazioni integrative al bilancio.

Il Presidente del CdA
Andrea Nicola De Simone

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto Andrea Nicola De Simone, in qualità di Rappresentante Legale della Gabbiano Servizi coop sociale a r.l., consapevole delle responsabilità penali previste in caso di falsa dichiarazione, attesta, ai sensi dell'art 47 del DPR 445/2000 che il presente documento informatico in formato XBRL contenente lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico e la presente Nota Integrativa è conforme a quello trascritto e sottoscritto sui libri sociali della società.
"Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio Industria Agricoltura ed Artigianato di Milano, Autorizzazione n.2/4774/2000 del 19/07/2000 emanata dall'Agenzia delle Entrate DRE Lombardia - ss Milano"