

TATAMI SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

Dati anagrafici	
Sede in	VIA SAN DOMENICO 7 40124 BOLOGNA BO
Codice Fiscale	03140151204
Numero Rea	Bologna 495152
P.I.	03140151204
Capitale Sociale Euro	6.000
Forma giuridica	SOCIETA' COOPERATIVA
Settore di attività prevalente (ATECO)	889100 Servizi di asili nido; assistenza diurna per minori disabili
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	7.577	8.800
II - Immobilizzazioni materiali	37.523	42.108
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	45.100	50.908
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	4.176	8.486
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	95.075	86.151
esigibili oltre l'esercizio successivo	63	63
Totale crediti	95.138	86.214
IV - Disponibilità liquide	11.411	3.672
Totale attivo circolante (C)	110.725	98.372
D) Ratei e risconti	23	2.799
Totale attivo	155.848	152.079
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	6.000	6.000
IV - Riserva legale	56	56
VI - Altre riserve	999	1.002
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(3.224)	(2.766)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(2.722)	(458)
Totale patrimonio netto	1.109	3.834
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	43.291	33.549
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	111.365	114.696
Totale debiti	111.365	114.696
E) Ratei e risconti	83	0
Totale passivo	155.848	152.079

Conto economico

31-12-2020 31-12-2019

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	437.294	471.447
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	4.176	8.486
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	4.176	8.486
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	7.887	0
altri	43.097	7.666
Totale altri ricavi e proventi	50.984	7.666
Totale valore della produzione	492.454	487.599
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	106.583	80.504
7) per servizi	125.677	142.297
8) per godimento di beni di terzi	24.054	21.891
9) per il personale		
a) salari e stipendi	156.494	205.586
b) oneri sociali	42.610	55.506
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	17.627	13.701
c) trattamento di fine rapporto	17.627	13.701
Totale costi per il personale	216.731	274.793
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	8.690	11.343
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.223	2.200
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	7.467	9.143
Totale ammortamenti e svalutazioni	8.690	11.343
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	8.486	0
14) oneri diversi di gestione	1.676	2.165
Totale costi della produzione	491.897	532.993
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	557	(45.394)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	0	44.980
Totale proventi diversi dai precedenti	0	44.980
Totale altri proventi finanziari	0	44.980
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	1.772	22
Totale interessi e altri oneri finanziari	1.772	22
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(1.772)	44.958
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(1.215)	(436)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	1.507	22
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	1.507	22
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(2.722)	(458)

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2020

Nota integrativa, parte iniziale

Principi di redazione

Struttura e contenuto del Bilancio di esercizio

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2020, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto in ossequio alle disposizioni previste agli artt. 2423 e 2423-bis del Codice Civile, nonché ai principi contabili ed alle raccomandazioni contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità (O.I.C.).

Il Bilancio è stato redatto pertanto nel rispetto dei principi di chiarezza, veridicità e correttezza e del principio generale della rilevanza. Un dato o informazione è considerato rilevante quando la sua omissione o errata indicazione potrebbe influenzare le decisioni prese dai destinatari dell'informazione di bilancio.

Il Bilancio è stato predisposto nel presupposto della continuità aziendale, pur avuto riguardo alle rilevanti incertezze e dubbi significativi derivanti dalla pandemia per la diffusione del COVID-19. In particolare, la diffusione del virus e le conseguenti decisioni delle autorità competenti hanno determinato, per la società, il blocco totale delle attività del nido mentre le attività del locale "La Mandria" sono proseguite sotto forma di "delivery". In virtù della parziale prosecuzione dell'attività e con l'ausilio degli ammortizzatori sociali la cooperativa ha chiuso con una piccola perdita attestandosi sul fatturato dell'esercizio precedente.

Ai sensi dell'articolo 38-quater della L. n. 77/2020 la valutazione delle voci e della prospettiva della continuazione dell'attività di cui all'articolo 2423-bis, primo comma, numero 1), del codice civile viene effettuata sulla base delle risultanze dell'ultimo bilancio di esercizio chiuso entro il 23 febbraio 2020.

La sua struttura è conforme a quella delineata dal Codice Civile agli artt. 2424 e 2425, in base alle premesse poste dall'art. 2423-ter, mentre la Nota integrativa, che costituisce parte integrante del Bilancio di esercizio, è conforme al contenuto previsto dagli artt. 2427, 2427-bis, 2435-bis e a tutte le altre disposizioni che fanno riferimento ad essa.

L'intero documento, nelle parti di cui si compone, è stato redatto in modo da dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico dell'esercizio, fornendo, ove necessario, informazioni aggiuntive complementari a tale scopo.

Ai sensi dell'art. 2423-ter per ogni voce viene indicato l'importo dell'esercizio precedente.

Ricorrendo i presupposti di cui all'art. 2435-bis, c.1, del Codice Civile, il Bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni dettate dal predetto articolo.

Inoltre la presente Nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e pertanto non si è provveduto a redigere la Relazione sulla gestione, come previsto dall'art. 2435-bis del Codice Civile.

Principi contabili

Conformemente al disposto dell'art. 2423-bis del Codice Civile, nella redazione del Bilancio sono stati osservati i seguenti principi:

- la valutazione delle singole voci è stata fatta ispirandosi a principi di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto;
- sono stati indicati esclusivamente gli utili effettivamente realizzati nell'esercizio;
- sono stati indicati i proventi e gli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla loro manifestazione numeraria;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la sua chiusura;
- gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci di Bilancio sono stati valutati distintamente.

I criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile sono stati mantenuti inalterati rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente.

Il Bilancio di esercizio, come la presente Nota integrativa, sono stati redatti in unità di Euro.

Criteri di valutazione applicati

Nella redazione del presente Bilancio sono stati applicati i criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono state iscritte al costo di acquisizione o di produzione interna, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione.

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio.

La voce avviamento rappresenta il costo sostenuto per l'acquisizione del nido Girotondo, ed è ammortizzato secondo la sua vita utile.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte in Bilancio al costo di acquisto o di produzione interna. Tale costo è comprensivo degli oneri accessori, nonché dei costi di diretta imputazione.

Sono stati indicati esplicitamente le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati, calcolati sistematicamente con riferimento alle aliquote di seguito indicate, in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione prendendo in considerazione l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti.

Descrizione	Aliquote applicate
Impianti telefonici	25%
Attrezzature	15%
Mobili e arredi	12%

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore rispetto al valore come sopra determinato, sono state iscritte a tale minore valore; questo non è mantenuto nei successivi bilanci se sono venuti meno i motivi della rettifica effettuata.

Rimanenze, titoli ed attività finanziarie non immobilizzate

Le rimanenze, i titoli e le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni sono state iscritte al minore tra il costo d'acquisto, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione e il presumibile valore di realizzo, desumibile dall'andamento del mercato.

Le materie prime, sussidiarie ed i prodotti finiti sono stati iscritti applicando il seguente metodo:

- il costo specifico.

Crediti

I crediti sono stati iscritti al valore nominale.

I crediti comprendono le fatture emesse e quelle ancora da emettere, ma riferite a prestazioni di competenza dell'esercizio in esame.

Disponibilità liquide

Nella voce trovano allocazione le disponibilità liquide di cassa e le giacenze monetarie risultanti dai conti intrattenuti dalla società con enti creditizi, tutti espressi al loro valore nominale, appositamente convertiti in valuta nazionale quando trattasi di conti in valuta estera.

Ratei e risconti

I ratei e risconti sono stati determinati secondo il principio della competenza temporale.

Relativamente ai ratei e risconti pluriennali si è provveduto a verificare il mantenimento della originaria iscrizione e laddove necessario sono state operate le necessarie variazioni.

TFR

Il fondo trattamento di fine rapporto corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti di ciascun dipendente, determinato in conformità alla legislazione vigente ed in particolare a quanto disposto dall'art. 2120 c.c. e dai contratti collettivi di lavoro ed integrativi aziendali.

Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo di indici.

Debiti

I debiti sono espressi al loro valore nominale e includono, ove applicabili, gli interessi maturati ed esigibili alla data di chiusura dell'esercizio.

Contabilizzazione dei ricavi e dei costi

I ricavi e i proventi sono iscritti al netto di resi, sconti ed abbuoni, nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi.

In particolare:

- i ricavi per prestazioni di servizi sono riconosciuti sulla base dell'avvenuta prestazione e in accordo con i relativi contratti. I ricavi relativi ai lavori in corso su ordinazione sono riconosciuti in proporzione all'avanzamento dei lavori;
- i ricavi per vendita di beni sono rilevati al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente coincide con la consegna o la spedizione del bene;
- i costi sono contabilizzati con il principio della competenza;
- gli accantonamenti a fondi rischi e oneri sono iscritti per natura, ove possibile, nella classe pertinente del conto economico;
- i proventi e gli oneri di natura finanziaria vengono rilevati in base al principio della competenza temporale.

Imposte sul Reddito

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono stanziare in applicazione del principio di competenza, e sono determinate in applicazione delle norme di legge vigenti e sulla base della stima del reddito imponibile; nello Stato Patrimoniale il debito è rilevato alla voce "Debiti tributari" e il credito alla voce "Crediti tributari".

L'ammontare delle imposte differite ed anticipate è soggetto, altresì, a rideterminazione nell'ipotesi di variazione delle aliquote di tassazione originariamente considerate.

Altre informazioni

Riclassificazioni del bilancio e indici

Al fine di evidenziare in modo organico e strutturato le variazioni più significative delle voci di Bilancio si riportano i prospetti relativi alla situazione finanziaria ed economica della società e i principali indici di bilancio.

Posizione finanziaria

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
a) Attività a breve			
Depositi bancari		40	40
Danaro ed altri valori in cassa	3.672	7.699	11.371
Azioni ed obbligazioni non immob.			
Crediti finanziari entro i 12 mesi			
Altre attività a breve			
DISPONIBILITA' LIQUIDE E TITOLI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE	3.672	7.739	11.411
b) Passività a breve			
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro 12 mesi)			
Debiti verso banche (entro 12 mesi)	13.037	-4.569	8.468
Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)			
Altre passività a breve			
DEBITI FINANZIARI A BREVE TERMINE	13.037	-4.569	8.468
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DI BREVE PERIODO	-9.365	12.308	2.943
c) Attività di medio/lungo termine			
Crediti finanziari oltre i 12 mesi			
Altri crediti non commerciali			
TOTALE ATTIVITA' DI MEDIO/LUNGO TERMINE			
d) Passività di medio/lungo termine			
Obbligazioni e obbligazioni convert.(oltre 12 mesi)			
Debiti verso banche (oltre 12 mesi)			
Debiti verso altri finanz. (oltre 12 mesi)			
Altre passività a medio/lungo periodo			
TOTALE PASSIVITA' DI MEDIO/LUNGO TERMINE			
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DI MEDIO E LUNGO TERMINE			
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA	-9.365	12.308	2.943

Conto economico riepilogativo

Descrizione	Esercizio precedente	% sui ricavi	Esercizio corrente	% sui ricavi
Ricavi della gestione caratteristica	471.447		437.294	
Variazioni rimanenze prodotti in lavorazione, semilavorati, finiti e incremento immobilizzazioni	8.486	1,80	4.176	0,95
Acquisti e variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	80.504	17,08	115.069	26,31
Costi per servizi e godimento beni di terzi	164.188	34,83	149.731	34,24
VALORE AGGIUNTO	235.241	49,90	176.670	40,40
Ricavi della gestione accessoria	7.666	1,63	50.984	11,66
Costo del lavoro	274.793	58,29	216.731	49,56

Descrizione	Esercizio precedente	% sui ricavi	Esercizio corrente	% sui ricavi
Altri costi operativi	2.165	0,46	1.676	0,38
MARGINE OPERATIVO LORDO	-34.051	-7,22	9.247	2,11
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	11.343	2,41	8.690	1,99
RISULTATO OPERATIVO	-45.394	-9,63	557	0,13
Proventi e oneri finanziari e rettif. di valore di attività finanziarie	44.958	9,54	-1.772	-0,41
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	-436	-0,09	-1.215	-0,28
Imposte sul reddito	22	0,00	1.507	0,34
Utile (perdita) dell'esercizio	-458	-0,10	-2.722	-0,62

Indici di struttura

Indici di struttura	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente	Commento
Quoziente primario di struttura	L'indice misura la capacità della struttura finanziaria aziendale di coprire impieghi a lungo termine con mezzi propri.	0,08	0,02	
Patrimonio Netto				

Immobilizzazioni esercizio				
Quoziente secondario di struttura	L'indice misura la capacità della struttura finanziaria aziendale di coprire impieghi a lungo termine con fonti a lungo termine.	0,73	0,98	
Patrimonio Netto + Pass. consolidate				

Immobilizzazioni esercizio				

Indici patrimoniali e finanziari

Indici patrimoniali e finanziari	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente	Commento
Leverage (dipendenza finanz.)	L'indice misura l'intensità del ricorso all'indebitamento per la copertura del capitale investito.	39,67	140,53	
Capitale investito				

Patrimonio Netto				
Elasticità degli impieghi	Permette di definire la composizione degli impieghi in %, che dipende sostanzialmente dal tipo di attività svolta dall'azienda e dal grado di flessibilità della struttura aziendale. Più la struttura degli impieghi è elastica, maggiore è la capacità di adattamento dell'azienda alle mutevoli condizioni di mercato.	66,53	71,06	
Attivo circolante				

Capitale investito				
Quoziente di indebitamento complessivo	Esprime il grado di equilibrio delle fonti finanziarie. Un indice elevato può indicare un eccesso di indebitamento aziendale.	38,67	139,53	
Mezzi di terzi				

Patrimonio Netto				

Indici gestionali

Indici gestionali	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente	Commento
Rendimento del personale		1,72	2,02	
Ricavi netti esercizio				

Indici gestionali	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente	Commento
----- Costo del personale esercizio	L'indice espone la produttività del personale, misurata nel rapporto tra ricavi netti e costo del personale.			
Rotazione dei debiti		54	50	
Debiti vs. Fornitori * 365 ----- Acquisti dell'esercizio	L'indice misura in giorni la dilazione commerciale ricevuta dai fornitori,			
Rotazione dei crediti		55	68	
Crediti vs. Clienti * 365 ----- Ricavi netti dell'esercizio	L'indice misura in giorni la dilazione commerciale offerta ai clienti.			

Indici di liquidità

Indici di liquidità	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente	Commento	
Indice di durata del magazzino - merci e materie prime Scorte medie merci e materie prime * 365 ----- Consumi dell'esercizio	L'indice esprime la durata media della giacenza di materie prime e merci di magazzino.		14		
Indice di durata del magazzino - semilavorati e prodotti finiti Scorte medie semilavor. e prod. finiti * 365 ----- Ricavi dell'esercizio		L'indice esprime la durata media della giacenza di semilavorati e prodotti finiti di magazzino.	3	2	
Quoziente di disponibilità Attivo corrente ----- Passivo corrente			L'indice misura il grado di copertura dei debiti a breve mediante attività presumibilmente realizzabili nel breve periodo e smobilizzo del magazzino.	0,88	0,99
Quoziente di tesoreria Liq imm. + Liq diff. ----- Passivo corrente	L'indice misura il grado di copertura dei debiti a breve mediante attività presumibilmente realizzabili nel breve periodo.			0,81	0,96

Indici di redditività

Indici di redditività	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente	Commento	
Return on debt (R.O.D.) Oneri finanziari es. ----- Debiti onerosi es.	L'indice misura la remunerazione in % dei finanziatori esterni, espressa dagli interessi passivi maturati nel corso dell'esercizio sui debiti onerosi.	0,17	20,93		
Return on sales (R.O.S.) Risultato operativo es. ----- Ricavi netti es.		L'indice misura l'efficienza operativa in % della gestione corrente caratteristica rispetto alle vendite.	-9,63	0,13	

Indici di redditività	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente	Commento
Return on investment (R.O.I.)	L'indice offre una misurazione sintetica in % dell'economicità della gestione corrente caratteristica e della capacità di autofinanziamento dell'azienda indipendentemente dalle scelte di struttura finanziaria.	-29,85	0,36	
Risultato operativo				
----- Capitale investito es.				
Return on Equity (R.O.E.)	L'indice offre una misurazione sintetica in % dell'economicità globale della gestione aziendale nel suo complesso e della capacità di remunerare il capitale proprio.	-11,95	-245,45	
Risultato esercizio				
----- Patrimonio Netto				

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Nel prospetto seguente sono evidenziati i saldi e le variazioni delle Immobilizzazioni.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	23.570	55.793	0	79.363
Rivalutazioni	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	14.771	13.685		28.456
Svalutazioni	0	0	0	0
Valore di bilancio	8.800	42.108	0	50.908
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	0	1.500	0	1.500
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	(1.382)	0	(1.382)
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	1.223	7.467		8.690
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0
Totale variazioni	(1.223)	(4.585)	0	(5.808)
Valore di fine esercizio				
Costo	23.570	56.296	0	79.866
Rivalutazioni	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	15.994	18.773		34.767
Svalutazioni	0	0	0	0
Valore di bilancio	7.577	37.523	0	45.100

Immobilizzazioni immateriali

Si riporta di seguito la movimentazione e il dettaglio delle immobilizzazioni immateriali.

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Costi di impianto e di ampliamento				
Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità				
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzo di opere dell'ingegno				
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili				
Avviamento	8.800		1.223	7.577
Immobilizzazioni in corso e acconti				
Altre immobilizzazioni immateriali				

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Arrotondamento				
Totale	8.800		1.223	7.577

Oneri finanziari capitalizzati

Si attesta che nell'esercizio non è stata eseguita alcuna capitalizzazione di oneri finanziari ai valori iscritti all'attivo dello Stato Patrimoniale (art. 2427 punto 8 del Codice Civile).

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Al 31/12/2020 il capitale sociale risulta interamente sottoscritto ma non versato in quanto residuo delle rate per complessivi € 360.

Debiti

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

Non sono presenti debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali e di durata residua superiore a 5 anni (art. 2427, punto 6 del Codice Civile).

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 15) dell'art. 2427 del Codice Civile, si forniscono di seguito i dati relativi alla composizione del personale dipendente alla data del 31/12/2020.

	Numero medio
Dirigenti	0
Quadri	0
Impiegati	8
Operai	4
Altri dipendenti	0
Totale Dipendenti	12

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

Il seguente prospetto evidenzia i compensi agli Amministratori per l'esercizio al 31/12/2020, come richiesto dal punto 16 dell'art. 2427 del Codice Civile.

	Amministratori	Sindaci
Compensi	7.127	0
Anticipazioni	0	0
Crediti	0	0
Impegni assunti per loro conto per effetto di garanzie prestate	0	0

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427 n. 9 c.c. si segnala che non vi sono impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-bis si segnala che nell'esercizio non sono state effettuate operazioni con parti correlate.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-ter si segnala che non risultano accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale che abbiano rischi o benefici rilevanti e che siano necessari per valutare la situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della società.

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

Ai sensi dell'art. 2427 n. 22 quater) c.c. dopo la chiusura dell'esercizio è stata effettuata la chiusura del nido di San Lazzaro di Savena.

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

Ai sensi dell'art. 2427 bis, comma 1, numero 1) del Codice Civile, si informa che la Società non utilizza strumenti derivati.

Azioni proprie e di società controllanti

In ottemperanza al disposto dei punti 3) e 4), c. 3, art. 2428 c.c., si comunica che la Società non ha detenuto nel corso dell'esercizio azioni proprie e della Società controllante.

Informazioni relative alle cooperative

Informazioni ex art. 2513 del Codice Civile

La Cooperativa è iscritta nell'Albo nazionale delle società cooperative - sezione cooperative a mutualità prevalente - al numero A215504 come richiesto dall'ultimo comma, dell'articolo 2512, c.c. e riporta le clausole di mutualità imposte dall'articolo 2514 del Codice Civile nel proprio Statuto.

La stessa realizza lo scambio mutualistico mediante la gestione di servizi socio - sanitari ed educativi con particolare attenzione all'assistenza a persone portatrici di handicap, anziani, tossicodipendenti e minori.

Al fine di dimostrare il possesso del requisito della "prevalenza", si è proceduto, in ossequio alle norme regolamentari di cui sopra, a dare evidenza dei rapporti intercorsi tra la Cooperativa e i propri soci.

Da ciò consegue che la condizione di prevalenza è documentata, con riferimento a quanto prescritto dalla lettera b comma 1, dell'articolo 2513, c.c., dal rapporto tra i sotto riportati dati contabili.

7) COSTI PER SERVIZI		
PRESTAZIONI OCCASIONALI (NON SOCI)	€	17.748
PRESTAZIONI PROFESSIONALI (SOCI)	€	39.177
EMOLUMENTI AMMINISTRATORE	€	8.987
9) COSTI DEL PERSONALE		
STIPENDI SOCI	€	116.922
STIPENDI NON SOCI	€	75.784
TOTALI	€	258.618

Si può pertanto affermare che la condizione oggettiva di prevalenza di cui all'articolo 2513 c.c. sia raggiunto, poiché l'attività svolta con i soci rappresenta il **63,83%** dell'attività complessiva.

Informazioni ex art. 2528 del Codice Civile

In relazione a quanto disposto dall'art. 2528 cod.civ. si segnala che in merito all'ammissione dei nuovi soci l'organo amministrativo ha assunto le seguenti deliberazioni:

- adunanza del 23/03/2020 ammissione dei soci Rossi Samuele e Granata Eugenio, accettazione recesso Garavelloni Claudia
- adunanza del 30/09/2020 accettazione recesso Mengoli Martina.

Informazioni ex art. 2545 del Codice Civile

In relazione a quanto disposto dall'art. 2545 cod.civ. si riporta quanto segue in merito ai criteri seguiti nella gestione sociale per il conseguimento dello scopo mutualistico.

- linee educative per i minori sostenute da progetti pedagogici all'interno dell'asilo nido "Primi Passi" di San Lazzaro di Savena. A fronte di tale progetto è stato ottenuto per il 2020 un contributo lordo da parte del Comune di € 20.851.
- progetti a supporto dell'Educativa di strada, dell'Educativa Territoriale, degli Spazi di aggregazione e del Sostegno allo studio, sono i capisaldi dei servizi per i giovani forniti nel Comune di Zola Predosa;
- gestione di ludoteca nel comune di Valsamoggia in località Calcara, in cui vengono svolte attività ludico /educative rivolte prioritariamente a bambini in età 3-8 anni accompagnati dai genitori;
- attività di sostegno compiti nei Comuni di Crespellano e Bazzano
- gestione spazio polifunzionale nel Comune di Zola Predosa.

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

Ai sensi dell'art. 1 c.125-bis della L. 124/2017, si segnala l'importo delle sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere ricevuti dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti ad esse collegati, non aventi carattere generale e privi di natura corrispettiva, retributiva o risarcitoria:

- € 3.608,00 contributo a fondo perduto di cui all'art.25 dl 34 /2020
- € 4.272,00 bonus affitti emergenza Covid 19
- € 6,75 contributo in conto impianti di cui al credito di imposta per beni strumentali imputato per competenza con il meccanismo dei risconti.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Copertura della perdita d'esercizio

Si propone all'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio di portare a nuovo la perdita di di esercizio, pari ad Euro 2.722.

Tempi di pagamento delle transazioni commerciali

Ai sensi dell'art. 7-ter D. Lgs. 231/2002 si segnala che il tempo medio di pagamento dei fornitori nelle transazioni commerciali è mediamente pari a 60 giorni fine mese dalla data di ricezione della fattura. Eventuali ritardi fisiologici rispetto al termine pattuito sono limitati a 10 giorni lavorativi.

Le politiche commerciali della società non prevedono richieste nei confronti dei fornitori per ottenere particolari dilazioni.

Dichiarazione di conformità del bilancio

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

NICOLINI FRANCESCO

La sottoscritta Stefania Cammoranesi, ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.