

ADELANTE DOLMEN società cooperativa sociale

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Dati anagrafici	
Sede in	Via Elia Lombardini 13 20143 MILANO MI
Codice Fiscale	12237260158
Numero Rea	Milano 1542789
P.I.	12237260158
Capitale Sociale Euro	28.000
Forma giuridica	Società cooperative e loro consorzi iscritti nei registri prefettizi e nello sched. coop.
Settore di attività prevalente (ATECO)	889900 Altre attività di assistenza sociale non residenziale nca
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	A119469

Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	4.400	3.375
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	12.260	22.091
II - Immobilizzazioni materiali	207.414	221.818
III - Immobilizzazioni finanziarie	188.480	222.025
Totale immobilizzazioni (B)	408.154	465.934
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	684	1.017
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	583.288	462.939
esigibili oltre l'esercizio successivo	9.602	9.594
Totale crediti	592.890	472.533
IV - Disponibilità liquide	13.423	80.981
Totale attivo circolante (C)	606.997	554.531
D) Ratei e risconti	15.584	12.128
Totale attivo	1.035.135	1.035.968
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	32.000	28.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	96.403	94.421
V - Riserve statutarie	194.463	186.488
VI - Altre riserve	1	0
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	49.839	6.606
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	372.706	315.515
B) Fondi per rischi e oneri	20.930	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	194.743	164.424
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	446.756	538.399
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	17.630
Totale debiti	446.756	556.029
Totale passivo	1.035.135	1.035.968

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.053.816	1.741.968
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	60.506	16.272
altri	129.414	19.945
Totale altri ricavi e proventi	189.920	36.217
Totale valore della produzione	2.243.736	1.778.185
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	97.162	100.669
7) per servizi	303.584	288.370
8) per godimento di beni di terzi	76.056	48.028
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.375.260	1.096.059
b) oneri sociali	96.761	78.448
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	103.459	83.079
c) trattamento di fine rapporto	99.574	79.592
e) altri costi	3.885	3.487
Totale costi per il personale	1.575.480	1.257.586
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	30.639	29.207
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	11.832	11.165
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	18.807	18.042
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	2.114	1.298
Totale ammortamenti e svalutazioni	32.753	30.505
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	333	1.365
14) oneri diversi di gestione	27.446	32.600
Totale costi della produzione	2.112.814	1.759.123
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	130.922	19.062
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	13	26
Totale proventi diversi dai precedenti	13	26
Totale altri proventi finanziari	13	26
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	7.550	12.482
Totale interessi e altri oneri finanziari	7.550	12.482
17-bis) utili e perdite su cambi	(1)	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(7.538)	(12.456)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	73.545	0
Totale svalutazioni	73.545	0
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	(73.545)	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	49.839	6.606

20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	0	0
21) Utile (perdita) dell'esercizio	49.839	6.606

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

31-12-2017 31-12-2016

Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	49.839	6.606
Imposte sul reddito	0	0
Interessi passivi/(attivi)	7.537	12.456
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	57.376	19.062
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	0	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni	30.639	29.207
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	99.574	70.682
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	130.213	99.889
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	187.589	118.951
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	333	1.365
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(66.442)	28.959
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	44.860	11.995
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(3.456)	(1.101)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	0	(3.833)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(149.192)	43.292
Totale variazioni del capitale circolante netto	(173.897)	80.677
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	13.692	199.628
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(7.537)	(12.456)
(Imposte sul reddito pagate)	0	0
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	20.930	0
Altri incassi/(pagamenti)	(69.255)	(38.796)
Totale altre rettifiche	(55.862)	(51.252)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(42.170)	148.376
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(4.403)	(7.340)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(2.001)	(2.600)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	33.545	(79.150)
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)	27.141	(89.090)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	335	4.157
Accensione finanziamenti	(59.191)	100.570
(Rimborso finanziamenti)	0	(122.153)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	2.975	0
(Rimborso di capitale)	0	(7.000)
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	3.352	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(52.529)	(24.426)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(67.558)	34.860
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	78.558	41.990
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	2.423	4.131
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	80.981	46.121
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	12.884	78.558
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	539	2.423
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	13.423	80.981
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2017

Nota integrativa, parte iniziale

Struttura e contenuto del bilancio di esercizio

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2017, 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 di cui agli articoli 2423 e 2423-bis del codice civile, nonché ai principi contabili e alle raccomandazioni elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità (O.I.C.).

Per un'informativa più completa con riguardo ai flussi finanziari dell'esercizio è stato redatto anche il rendiconto finanziario.

Ricorrendo i presupposti di cui all'articolo 2435-bis, comma 1, del codice civile, il bilancio è stato redatto in forma abbreviata e predisposto nel presupposto della continuità aziendale.

La sua struttura è conforme a quella delineata dal codice civile agli articoli 2424 e 2425, in base alle premesse poste dall'articolo 2423-ter, mentre la nota integrativa, che ne costituisce parte integrante, è conforme al contenuto degli articoli 2427, 2427-bis, 2435-bis e a tutte le altre disposizioni che fanno riferimento a essa.

L'intero documento 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'articolo 2423-ter per ogni voce viene indicato l'importo dell'esercizio precedente.

Come previsto dal citato articolo 2435-bis del codice civile non si è provveduto alla stesura della relazione sulla gestione, dando atto che comunque non vi sono informazioni da dare su quanto previsto ai numeri 3 e 4 dell'articolo 2428 del codice civile.

Principi contabili

Conformemente al disposto dell'articolo 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, inclusa la presente nota integrativa, è stato redatto in unità di euro.

Criteri di valutazione adottati

Nella redazione del presente bilancio sono stati applicati i criteri di valutazione previsti dall'articolo 2426 del codice civile.

Immobilizzazioni immateriali

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

Sono stati indicati esplicitamente le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati, calcolati sistematicamente con riferimento alle aliquote di seguito indicate, tenendo conto della loro residua possibilità di utilizzazione.

Descrizione	Aliquote o criteri applicati
Spese di impianto e di ampliamento	20%
Spese di ristrutturazione immobile	1/6 - in base alla durata del contratto di affitto
Software	1/3

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

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte in bilancio al costo di acquisto, comprensivo degli oneri accessori e dei costi di diretta imputazione.

Sono stati indicati esplicitamente 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
Immobile di via Gabetti	3%
Macchine elettroniche d'ufficio	20%
Mobili e arredi	12%
Impianti	20 - 30%

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

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie relative a partecipazioni in società non controllate né collegate, sono state iscritte al costo di acquisto.

Tale costo è stato ridotto nei casi in cui siano state accertate perdite durevoli di valore. Se in futuro verranno meno i motivi delle rettifiche effettuate, il valore delle partecipazioni verrà ripristinato nel limite del costo di acquisizione.

Il valore così determinato non risulta superiore al valore che si sarebbe determinato applicando i criteri previsti dall'articolo 2426, punto 4, del codice civile.

Rimanenze, titoli ed attività finanziarie non immobilizzate

Le rimanenze di merci, relative a prodotti informatici, 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.

Il valore di mercato è determinato in base ai costi correnti delle scorte alla chiusura dell'esercizio.

Crediti

I crediti sono stati iscritti secondo il presumibile valore di realizzo mediante lo stanziamento di un apposito fondo di svalutazione, al quale viene accantonato annualmente un importo corrispondente al rischio di inesigibilità dei crediti rappresentati in bilancio.

Disponibilità liquide

Nella voce trovano allocazione le disponibilità liquide di cassa e le giacenze monetarie risultanti dai conti intrattenuti dalla società con enti creditizi, tutte espresse al valore nominale.

Ratei e risconti

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

Fondi per rischi e oneri

I fondi sono stati stanziati per coprire perdite o passività di natura determinata, di esistenza certa o probabile, delle quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

TFR

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

Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo di indici.

Debiti

I debiti sono espressi al valore nominale.

Contabilizzazione dei ricavi e dei costi

I ricavi e i proventi sono iscritti al netto di resi, sconti e 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 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

Con particolare riferimento alle imposte sul reddito è stato preso in considerazione il principio contabile n. 25 che prevede il calcolo delle imposte differite e delle imposte anticipate sulle differenze tra il risultato prima delle imposte del bilancio civilistico e l'imponibile fiscale. Si dà atto che nel bilancio corrente non si è resa necessaria alcuna iscrizione per tali imposte.

Si segnala inoltre che la società è esente da Irap, in quanto Onlus, grazie alle agevolazioni concesse dalla Regione Lombardia a tali soggetti. Nell'esercizio 2017 è inoltre esente da Ires in quanto cooperativa di produzione e lavoro ai sensi dell'articolo 11 del D.P.R. 601/1973.

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	48.875	333.830	222.025	604.730
Rivalutazioni	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	26.783	112.011		138.794
Svalutazioni	0	0	0	0
Valore di bilancio	22.091	221.818	222.025	465.934
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	2.000	4.403	40.000	46.403
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	11.832	18.807		30.639
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	73.545	73.545
Altre variazioni	0	0	0	0
Totale variazioni	(9.831)	(14.404)	(33.545)	(57.780)
Valore di fine esercizio				
Costo	50.875	307.118	262.025	620.018
Rivalutazioni	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	38.615	99.704		138.319
Svalutazioni	0	0	73.545	73.545
Valore di bilancio	12.260	207.414	188.480	408.154

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 (articolo 2427, punto 8, del codice civile).

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il Patrimonio Netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a euro 372.706 e ha registrato le movimentazioni che seguono (articolo 2427, punto 4, del codice civile).

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	28.000	0	0	4.000	0	0		32.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0	0	0	0	0		0
Riserve di rivalutazione	0	0	0	0	0	0		0
Riserva legale	94.421	0	0	1.982	0	0		96.403
Riserve statutarie	186.488	0	0	7.975	0	0		194.463
Altre riserve								
Riserva straordinaria	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0	0	0	0	0	0		0
Riserva azioni o quote della società controllante	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti a copertura perdite	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0	0	0	0	0		0
Riserva avanzo di fusione	0	0	0	0	0	0		0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da conguaglio utili in corso	0	0	0	0	0	0		0
Varie altre riserve	0	0	0	1	0	0		1
Totale altre riserve	0	0	0	1	0	0		1
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0	0	0	0	0		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	0	0	0	0		0
Utile (perdita) dell'esercizio	6.606	0	0	6.606	0	0	49.839	49.839
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0	0	0	0		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0	0	0	0	0		0
Totale patrimonio netto	315.515	0	0	20.564	0	0	49.839	372.706

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Si fornisce il dettaglio delle riserve che compongono il Patrimonio Netto, specificando la loro origine o natura. Ricordiamo che, ai sensi dell'articolo 2514 del codice civile, la società non può distribuire le riserve tra i soci. Ne è pertanto ammesso l'esclusivo utilizzo ai fini della copertura delle perdite.

Legenda colonna "Origine / natura": C = Riserva di capitale; U = Riserva di utili.

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	32.000	C		0	0	0
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0			0	0	0
Riserve di rivalutazione	0			0	0	0
Riserva legale	96.403	U	A-B	0	0	0
Riserve statutarie	194.463	U	A-B	0	0	0
Altre riserve						
Riserva straordinaria	0			0	0	0
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0			0	0	0
Riserva azioni o quote della società controllante	0			0	0	0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0			0	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0			0	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0			0	0	0
Versamenti in conto capitale	0			0	0	0
Versamenti a copertura perdite	0			0	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0			0	0	0
Riserva avanzo di fusione	0			0	0	0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0			0	0	0
Riserva da conguaglio utili in corso	0			0	0	0
Varie altre riserve	1			0	0	0
Totale altre riserve	1			0	0	0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			0	0	0
Utili portati a nuovo	0			0	0	0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			0	0	0
Totale	322.867			0	0	0
Quota non distribuibile				0		
Residua quota distribuibile				0		

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

Al 31/12/2017 il capitale sociale risulta sottoscritto per euro 32.000 e versato per euro 27.600.

Debiti

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

Ai sensi dell'articolo 2427, punto 6, del codice civile si dà atto che non vi sono debiti assistiti da garanzie reali sui beni sociali né debiti di durata superiore a 5 anni.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

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

Ai sensi dell'articolo 2427, n. 13 del codice civile si segnala che nel 2017 la società ha sostenuto costi per la ricerca e lo sviluppo del progetto SWAD 4.0 per l'importo di € 89.534 e intende richiedere la detassazione di € 46.327, prevista dalla Legge 23 dicembre 2014, n. 190, in parte modificata dalla Legge n. 232 del 11/12 /2016. Il relativo credito, di natura eccezionale, è stato inserito fra gli altri ricavi.

Voce di ricavo	Importo	Natura
Altri ricavi e proventi	-	Plusvalenze da alienazioni
Altri ricavi e proventi	-	Sopravvenienze attive
Altri ricavi e proventi	-	Rilascio fondi per oneri e rischi
Altri ricavi e proventi	46.327	Proventi diversi
Proventi da partecipazioni	-	Proventi e plusvalenze da partecipazioni - Part. Exemp.
Totale	46.327	

Nota integrativa, rendiconto finanziario

Come evidenziato dallo schema del rendiconto finanziario, predisposto con il metodo indiretto, nell'esercizio si è registrato un decremento della liquidità di euro 67.558.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Ai sensi del punto 15) dell'articolo 2427 del codice civile si forniscono di seguito i dati relativi alla composizione del personale dipendente nell'esercizio 2017.

	Numero medio
Dirigenti	0
Quadri	0
Impiegati	80
Operai	0
Altri dipendenti	0
Totale Dipendenti	80

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

Il seguente prospetto evidenzia i compensi, le anticipazioni, i crediti concessi agli amministratori, nonché gli impegni assunti per loro conto nell'esercizio al 31/12/2017, come richiesto dal punto 16 dell'articolo 2427 del codice civile.

	Amministratori	Sindaci
Compensi	9.083	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'articolo 2427, n. 9, del codice civile segnaliamo che non vi sono impegni, garanzie né passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Ai sensi dell'articolo 2427, punto 22-bis, del codice civile Vi segnaliamo che nell'esercizio non sono state effettuate operazioni con parti correlate.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'articolo 2427, punto 22-ter, del codice civile Vi segnaliamo che non risultano accordi non risultanti dallo stato patrimoniale che abbiano rischi o benefici rilevanti e che siano influenzino la situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della società.

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

Ai sensi dell'articolo 2427, n. 22 quater), del codice civile confermiamo che dopo la chiusura dell'esercizio non sono avvenuti fatti di rilievo da segnalare.

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

Ai sensi dell'articolo 2427 bis, comma 1, numero 1) del codice civile, si informa che la società non utilizza strumenti derivati.

Informazioni di cui agli artt. 2513 e 2545-sexies del Codice Civile

La Cooperativa è iscritta nell'Albo nazionale delle società cooperative - sezione cooperative a mutualità prevalente - al numero A119469, come richiesto dall'ultimo comma, dell'articolo 2512, del codice civile.

Verifica della condizione di cooperativa a mutualità prevalente

La società rispetta le norme di cui alla legge 8 novembre 1991, n. 381 e pertanto è riconosciuta di diritto a mutualità prevalente ai sensi dell'articolo 111 septies disp. att.

Inoltre, ai sensi dell'articolo 2513 comma 1 punto 2) c.c., il costo del lavoro dei soci è superiore alla metà del costo complessivo delle prestazioni lavorative indicato in bilancio, come segue:

- costo del lavoro totale: € 1.525.938

- costo del lavoro dei soci: € 779.395.

Il consiglio di amministrazione ritiene che la società abbia perseguito i propri scopi statutari nell'osservanza dell'articolo 2 della Legge 59/92 con l'impiego prevalente di soggetti diversamente abili e tirocinanti nello svolgimento dell'attività informatica, al fine di favorirne l'inserimento sul mercato del lavoro.

Ammissione dei soci

Ai sensi dell'articolo 2528 del codice civile si comunica che nel 2017 sono stati ammessi sette nuovi soci, che hanno presentato domanda al consiglio di amministrazione della cooperativa dichiarando di conoscere e accettare incondizionatamente lo Statuto sociale, impegnandosi a osservarlo unitamente ai regolamenti e alle deliberazioni degli organi sociali.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato d'esercizio

Si propone ai soci di approvare il bilancio al 31 dicembre 2017 come sottoposto e di destinare l'utile di esercizio di € 49.839 come segue:

Descrizione	Valore
Utile dell'esercizio:	
- a Fondo Mutualistico per la Promozione e lo Sviluppo della Cooperazione	€ 1.495
- a Riserva legale	€ 14.952
- a Riserva straordinaria	€ 33.392
Totale	€ 49.839

Il presidente del Consiglio di amministrazione
Riccardo Re

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto Riccardo Re, in qualità di amministratore, consapevole delle responsabilità penali previste in caso di falsa dichiarazione, attesta, ai sensi dell'art.47 D.P.R. 445/2000, la corrispondenza del documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario e la presente nota integrativa a quelli conservati agli atti della società.