

# MARTINENGO SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE

## Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
<b>Sede in</b>	Via MARTINENGO 12 MILANO 20139 MI Italia
<b>Codice Fiscale</b>	08263050158
<b>Numero Rea</b>	MI 1214286
<b>P.I.</b>	08263050158
<b>Capitale Sociale Euro</b>	930.00 i.v.
<b>Forma giuridica</b>	SOCIETA' COOPERATIVA
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>	889900
<b>Società in liquidazione</b>	no
<b>Società con socio unico</b>	no
<b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>	no
<b>Numero di iscrizione all'albo delle cooperative</b>	A117217

## Stato patrimoniale

	31-12-2019	31-12-2018
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali	14.066	2.451
II - Immobilizzazioni materiali	3.029	4.856
III - Immobilizzazioni finanziarie	19.589	19.589
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>36.684</b>	<b>26.896</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>II - Crediti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	610.559	344.050
<b>Totale crediti</b>	<b>610.559</b>	<b>344.050</b>
IV - Disponibilità liquide	159.652	362.168
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>770.211</b>	<b>706.218</b>
D) Ratei e risconti	9.062	8.661
<b>Totale attivo</b>	<b>815.957</b>	<b>741.775</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	1.188	981
IV - Riserva legale	30.712	22.295
V - Riserve statutarie	18.799	-
VI - Altre riserve	45.193	45.194
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	11.149	28.058
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>107.041</b>	<b>96.528</b>
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	280.706	242.998
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	360.810	340.694
esigibili oltre l'esercizio successivo	61.489	61.489
<b>Totale debiti</b>	<b>422.299</b>	<b>402.183</b>
E) Ratei e risconti	5.911	66
<b>Totale passivo</b>	<b>815.957</b>	<b>741.775</b>

## Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.368.041	1.301.767
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	180.953	109.988
altri	89.743	108.401
<b>Totale altri ricavi e proventi</b>	<b>270.696</b>	<b>218.389</b>
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>1.638.737</b>	<b>1.520.156</b>
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	31.572	25.545
7) per servizi	528.860	577.995
8) per godimento di beni di terzi	91.037	70.674
9) per il personale		
a) salari e stipendi	716.688	599.337
b) oneri sociali	192.400	157.759
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	50.739	45.061
c) trattamento di fine rapporto	50.739	45.061
<b>Totale costi per il personale</b>	<b>959.827</b>	<b>802.157</b>
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	7.596	6.317
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	5.769	4.268
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.827	2.049
<b>Totale ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>7.596</b>	<b>6.317</b>
14) oneri diversi di gestione	8.244	8.203
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>1.627.136</b>	<b>1.490.891</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>11.601</b>	<b>29.265</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	4	67
<b>Totale interessi e altri oneri finanziari</b>	<b>4</b>	<b>67</b>
<b>Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)</b>	<b>(4)</b>	<b>(67)</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)</b>	<b>11.597</b>	<b>29.198</b>
<b>20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>		
imposte correnti	448	1.140
<b>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>	<b>448</b>	<b>1.140</b>
<b>21) Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>11.149</b>	<b>28.058</b>

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

## Nota integrativa, parte iniziale

### Introduzione

Il bilancio dell'esercizio chiuso il 31/12/2019, di cui la presente Nota Integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, c.1, C.C., è stato predisposto in ipotesi di funzionamento e di continuità aziendale e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute. E' redatto nel rispetto del principio della chiarezza e con l'obiettivo di rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Qualora gli effetti derivanti dagli obblighi di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa siano irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta non verranno adottati ed il loro mancato rispetto verrà evidenziato nel prosieguo della presente nota integrativa.

Detto bilancio è redatto in forma abbreviata in quanto non si sono realizzati i presupposti per l'obbligo di redazione in forma ordinaria di cui all'art. 2435-bis.

La citazione delle norme fiscali è riferita alle disposizioni del Testo unico delle imposte sui redditi (TUIR) DPR 917 /1986 e successive modificazioni e integrazioni.

Per effetto degli arrotondamenti degli importi all'unità di euro, può accadere che in taluni prospetti, contenenti dati di dettaglio, la somma dei dettagli differisca dall'importo esposto nella riga di totale.

La presente Nota integrativa è redatta nel rispetto dei vincoli posti dalla tassonomia XBRL attualmente in vigore.

## Principi di redazione

### Principi generali di redazione del bilancio

Ai sensi dell'art. 2423, c. 2, C.C. il presente bilancio rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società e il risultato economico dell'esercizio.

Nella redazione del bilancio d'esercizio sono stati osservati i seguenti postulati generali:

- la valutazione delle voci è stata fatta:
  - secondo **prudenza**. A tal fine sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio, mentre i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati rilevati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo; inoltre gli elementi eterogenei componenti le singole voci sono stati valutati separatamente;
  - e nella prospettiva della **continuazione dell'attività**, quindi tenendo conto del fatto che l'azienda costituisce un complesso economico funzionante destinato, almeno per un prevedibile arco temporale futuro, alla produzione di reddito;
- la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della **sostanza** dell'operazione o del contratto; in altri termini si è accertata la correttezza dell'iscrizione o della cancellazione di elementi patrimoniali ed economici sulla base del confronto tra i principi contabili ed i diritti e le obbligazioni desunte dai termini contrattuali delle transazioni;
- si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di **competenza** dell'esercizio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento. Si evidenzia come i costi siano correlati ai ricavi dell'esercizio;
- la valutazione delle componenti del bilancio è stata effettuata nel rispetto del principio della "**costanza nei criteri di valutazione**", vale a dire che i criteri di valutazione utilizzati non sono stati modificati rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente, salvo le eventuali deroghe necessarie alla rappresentazione veritiera e corretta dei dati aziendali;
- la **rilevanza** dei singoli elementi che compongono le voci di bilancio è stata giudicata nel contesto complessivo del bilancio tenendo conto degli elementi sia qualitativi che quantitativi;
- si è tenuto conto della **comparabilità** nel tempo delle voci di bilancio; pertanto, per ogni voce dello Stato patrimoniale e del Conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, salvo i casi eccezionali di incomparabilità o inadattabilità di una o più voci;
- il processo di formazione del bilancio è stato condotto nel rispetto della **neutralità** del redattore.

La struttura dello Stato patrimoniale e del Conto economico è la seguente:

- lo Stato patrimoniale ed il Conto economico riflettono le disposizioni degli articoli 2423-ter, 2424, 2425 e 2435-bis del C.C.;
- l'iscrizione delle voci di Stato patrimoniale e Conto economico è stata fatta secondo i principi degli artt. 2424-bis e 2425-bis del C.C..

Il contenuto della presente Nota integrativa è formulato applicando tutte le semplificazioni previste dall'art. 2435-bis c. 5 C.C.. Sono pertanto fornite solo le informazioni richieste dai seguenti numeri dell'art. 2427 c. 1 C.C. ove presenti:

- n. 1) criteri di valutazione;
  - n. 2) movimenti delle immobilizzazioni;
  - n. 6) ammontare dei debiti di durata residua superiore a 5 anni e dei debiti assistiti da garanzie sociali (senza indicazione della ripartizione per area geografica);
  - n. 8) oneri finanziari capitalizzati;
  - n. 9) impegni, garanzie e passività potenziali;
  - n. 13) elementi di ricavo e di costo di entità o incidenza eccezionali;
  - n. 15) numero medio dei dipendenti, omettendo la ripartizione per categoria;
  - n. 16) compensi, anticipazioni, crediti concessi ad amministratori e sindaci;
  - n. 22-bis) operazioni con parti correlate, limitatamente, a norma dell'art. 2435-bis c. 1 n. 6, a quelle realizzate direttamente o indirettamente con i maggiori soci/azionisti, con i membri degli organi di amministrazione e controllo, nonché con le imprese in cui la società stessa detiene una partecipazione;
  - n. 22-ter) accordi fuori bilancio, omettendo le indicazioni riguardanti gli effetti patrimoniali, finanziari ed economici;
  - n. 22-quater) fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio;
  - n. 22-sexies) nome e sede legale dell'impresa che redige il bilancio consolidato dell'insieme più piccolo di imprese di cui l'impresa fa parte in quanto impresa controllata, omettendo l'indicazione del luogo ove è disponibile la copia del bilancio consolidato;
- nonché quelle previste dall'art. 2427-bis c. 1 n. 1 relativo al fair value degli strumenti finanziari derivati.

La Nota integrativa contiene, infine, tutte le informazioni complementari ritenute necessarie per fornire la rappresentazione veritiera e corretta della situazione economica, finanziaria e patrimoniale, anche se non richieste da specifiche disposizioni di legge.

La società non presenta il rendiconto finanziario in quanto si è avvalsa dell'esonero di cui all'art. 2435-bis c. 2 ultimo capoverso C.C..

Inoltre si è usufruito della facoltà di esonero dalla redazione della Relazione sulla gestione prevista dall'art. 2435-bis C.C. c. 7, in quanto sono riportate in Nota Integrativa le informazioni richieste dai nn. 3 e 4 dell'art. 2428 C.C..

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

Si dà atto che nel presente bilancio non si sono verificati casi eccezionali che comportino il ricorso alla deroga di cui al quinto comma dell'art. 2423.

## **Correzione di errori rilevanti**

Si dà evidenza che nel corso dell'esercizio oggetto del presente bilancio non sono stati riscontrati errori rilevanti.

## **Criteri di valutazione applicati**

I criteri di valutazione adottati sono quelli previsti specificamente nell'art. 2426, salvo la deroga di cui all'art. 2435-bis c. 7-bis, e nelle altre norme del C.C..

In applicazione della suddetta deroga, la società si avvale della facoltà di iscrivere i titoli al costo di acquisto, i crediti al valore di presumibile realizzo e i debiti al valore nominale.

Per la valutazione di casi specifici non espressamente regolati dalle norme sopra richiamate si è fatto ricorso ai principi contabili nazionali predisposti dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

## **Nota integrativa abbreviata, attivo**

Nella presente sezione della Nota integrativa si fornisce, secondo l'articolazione dettata dalla tassonomia XBRL e nel rispetto delle disposizioni degli articoli 2427 e 2435-bis C.C., il commento alle voci che, nel bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2019, compongono l'Attivo di Stato patrimoniale.

### **Immobilizzazioni**

L'attivo immobilizzato raggruppa, sotto la lettera "B Immobilizzazioni", le seguenti tre sottoclassi della sezione "Attivo" dello Stato patrimoniale:

- I Immobilizzazioni immateriali;
- II Immobilizzazioni materiali;
- III Immobilizzazioni finanziarie.

L'ammontare dell'attivo immobilizzato al 31/12/2019 è pari a euro 36.684.

Rispetto al passato esercizio ha subito una variazione in aumento pari a euro 9.788.

Ai sensi dell'art. 2427 c. 1 n. 1, di seguito sono forniti i criteri di valutazione relativi a ciascuna sottoclasse iscritta nel presente bilancio.

#### **CRITERI DI VALUTAZIONE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI**

Le immobilizzazioni immateriali comprendono:

- costi per sito internet;
- oneri pluriennali su beni di terzi;

e risultano iscritte al costo di acquisto o di produzione, comprensivo dei relativi oneri accessori. Tali immobilizzazioni ammontano, al netto dei fondi, a euro 14.066.

#### **Ammortamento**

L'ammortamento delle immobilizzazioni immateriali è stato effettuato con sistematicità e in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica futura di ogni singolo bene o costo. Il costo delle immobilizzazioni in oggetto, infatti, è stato ammortizzato sulla base di un "piano" che si ritiene assicuri una corretta ripartizione dello stesso nel periodo di vita economica utile del bene cui si riferisce, periodo che, per i costi pluriennali, non è superiore a cinque anni. Il piano di ammortamento verrà eventualmente riadeguato solo qualora venisse accertata una vita economica utile residua diversa da quella originariamente stimata.

Il piano di ammortamento applicato, "a quote costanti", non si discosta da quello utilizzato per gli esercizi precedenti.

#### **Altre Immobilizzazioni Immateriali**

I costi iscritti in questa voce residuale per euro 13.907, sono ritenuti produttivi di benefici per la società lungo un arco temporale di più esercizi e sono caratterizzati da una chiara evidenza di recuperabilità nel futuro. Essi riguardano:

- i costi per la realizzazione interna di un software applicativo non tutelato per euro 3.703; al lordo degli ammortamenti.
- i costi per migliorie e spese incrementative su beni di terzi per euro 42.096 afferenti la ristrutturazione del "salone Martinengo" ed euro 17.384 per la ristrutturazione della "Casa di Sam".

#### **Costi di software**

Nelle altre immobilizzazioni immateriali sono stati iscritti i costi sostenuti per la produzione interna del software applicativo "non tutelato" che ha dato luogo a programmi utilizzabili per un certo numero di anni all'interno della società.

L'ammortamento del costo del software non tutelato è effettuato nel prevedibile periodo di utilizzo.

#### **Costi per migliorie e spese incrementative su beni di terzi**

I costi sostenuti per migliorie e spese incrementative su beni di terzi sono iscritti nella voce in commento in quanto non separabili dai beni stessi.

L'ammortamento è effettuato nel periodo minore tra quello di utilità futura delle spese sostenute e quello residuo della locazione, tenuto conto dell'eventuale periodo di rinnovo.

### Criteria di valutazione IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte nell'attivo dello Stato patrimoniale alla sotto-classe B.II al costo di acquisto o di produzione maggiorato dei relativi oneri accessori direttamente imputabili, per complessivi euro 3.029.

In tale voce risultano iscritti:

- attrezzature;
- altri beni.

Rispetto all'esercizio precedente vi è stata una variazione in diminuzione di euro 1.827=.

### Processo di ammortamento delle immobilizzazioni materiali

L'ammortamento è stato effettuato con sistematicità e in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione di ogni singolo bene.

Il metodo di ammortamento applicato per l'esercizio chiuso al 31/12/2019 non si discosta da quello utilizzato per gli ammortamenti degli esercizi precedenti.

I coefficienti di ammortamento non hanno subito modifiche rispetto all'esercizio precedente.

### CRITERI DI VALUTAZIONE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Nello Stato patrimoniale del bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2019, le immobilizzazioni finanziarie sono iscritte nella sottoclasse B.III per l'importo complessivo di euro 19.589.

Esse risultano composte da depositi cauzionali

#### Crediti immobilizzati

La società si è avvalsa della facoltà di non applicare il criterio del costo ammortizzato, pertanto la rilevazione iniziale dei crediti immobilizzati è stata effettuata al valore nominale al netto dei premi, degli sconti, degli abbuoni previsti contrattualmente o comunque concessi. A fine esercizio si è proceduto ad adeguare il valore nominale al valore di presumibile realizzo.

In questa voce sono iscritti anche crediti per depositi cauzionali relativi ad utenze.

## Movimenti delle immobilizzazioni

### B - IMMOBILIZZAZIONI

Nello Stato patrimoniale del bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2019, le immobilizzazioni sono iscritte ai seguenti valori:

Saldo al 31/12/2019	36.684
Saldo al 31/12/2018	26.896
Variazioni	9.788

Nel prospetto che segue sono evidenziate le movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie iscritte nella classe B dell'attivo.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
<b>Costo</b>	45.799	75.237	19.589	-
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	43.348	70.381		-
<b>Valore di bilancio</b>	2.451	4.856	19.589	26.896
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	17.384	5.769	-	-

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Ammortamento dell'esercizio	5.769	7.596		-
Totale variazioni	11.615	(1.827)	0	9.788
Valore di fine esercizio				
Valore di bilancio	14.066	3.029	19.589	36.684

## Operazioni di locazione finanziaria

La società non ha in essere, alla data di chiusura dell'esercizio in commento, alcuna operazione di locazione finanziaria.

## Attivo circolante

L'Attivo circolante raggruppa, sotto la lettera "C", le seguenti sottoclassi della sezione "Attivo" dello Stato patrimoniale:

- Sottoclasse II - Crediti;
- Sottoclasse IV - Disponibilità Liquide

L'ammontare dell'Attivo circolante al 31/12/2019 è pari a euro 770.211. Rispetto al passato esercizio, ha subito una variazione in aumento pari a euro 63.993.

Ai sensi dell'art. 2427 c. 1 n. 1, di seguito sono forniti i criteri di valutazione relativi a ciascuna sottoclasse iscritta nel presente bilancio.

### CRITERI DI VALUTAZIONE E ISCRIZIONE IN BILANCIO

Nel bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2019, i Crediti sono iscritti nella sottoclasse C.II dell'Attivo di Stato patrimoniale per l'importo complessivo di euro 610.559.

Rispetto al passato esercizio hanno subito una variazione in aumento pari a euro 266.509.

I crediti iscritti in bilancio rappresentano validi diritti ad esigere ammontari di disponibilità liquide da clienti o da altri terzi.

I crediti originati da ricavi per operazioni di vendita di beni o prestazione di servizi sono stati rilevati in base al principio della competenza poiché il processo produttivo dei beni o dei servizi è stato completato e si è verificato:

- per i beni, il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà;
- per i servizi, l'ultimazione della prestazione.

La classificazione dei crediti nell'attivo circolante è effettuata secondo il criterio di destinazione degli stessi rispetto all'attività ordinaria di gestione.

Come richiesto dall'art. 2424 del codice civile, i crediti iscritti nell'attivo circolante sono stati suddivisi, in base alla scadenza, tra crediti esigibili entro ed oltre l'esercizio successivo.

Poiché la società si è avvalsa della facoltà di non valutare i crediti dell'attivo circolante con il criterio del costo ammortizzato, la rilevazione iniziale di tutti i crediti del circolante è stata effettuata al valore nominale.

### Crediti commerciali

I crediti commerciali, pari ad euro 513.768, sono iscritti in bilancio al valore presumibile di realizzazione.

### Altri Crediti

Gli "Altri crediti" iscritti in bilancio sono esposti al valore nominale, che coincide con il presumibile valore di realizzazione.

### ATTIVITÀ FINANZIARIE NON IMMOBILIZZATE - CRITERI DI VALUTAZIONE E ISCRIZIONE IN BILANCIO



Alla data di chiusura dell'esercizio, la società non detiene alcuna tipologia di attività finanziarie non immobilizzate. Nel bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31/12/2019 **non sono presenti** strumenti finanziari derivati attivi, né sono stati scorporati dai contratti aziendali strumenti finanziari aventi i requisiti di derivati.

#### **DISPONIBILITÀ LIQUIDE - CRITERI DI VALUTAZIONE E ISCRIZIONE IN BILANCIO**

Le disponibilità liquide, esposte nella sezione "attivo" dello Stato patrimoniale alla sottoclasse C.IV per euro 159.652, corrispondono alle giacenze sui conti correnti intrattenuti presso le banche e alle liquidità esistenti nelle casse sociali alla chiusura dell'esercizio e sono state valutate al valore nominale.

Rispetto al passato esercizio la sottoclasse C.IV Disponibilità liquide ha subito una variazione in diminuzione pari a euro -202.516.

### **Ratei e risconti attivi**

#### **CRITERI DI VALUTAZIONE E ISCRIZIONE IN BILANCIO**

Nella classe D. "Ratei e risconti", esposta nella sezione "attivo" dello Stato patrimoniale, sono iscritti proventi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi e costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi. In particolare sono state iscritte solo quote di costi e proventi comuni a due o più esercizi, l'entità delle quali varia in ragione del tempo.

I ratei ed i risconti attivi iscritti nel bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2019 ammontano a euro 9.062.

Rispetto al passato esercizio hanno subito una variazione in aumento pari a euro 401.

## **Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto**

### **Introduzione**

Nella presente sezione della Nota integrativa si fornisce, secondo l'articolazione dettata dalla tassonomia XBRL e nel rispetto delle disposizioni degli articoli 2427 e 2435-bis C.C., il commento alle voci che, nel bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2019 compongono il Patrimonio netto e il Passivo di Stato patrimoniale.

### **Patrimonio netto**

Il **patrimonio netto** è la differenza tra le attività e le passività di bilancio. Le voci del patrimonio netto sono iscritte nel passivo dello Stato patrimoniale alla classe A "Patrimonio netto" con la seguente classificazione:

I — Capitale

II — Riserva da soprapprezzo delle azioni

III — Riserve di rivalutazione

IV — Riserva legale

V — Riserve statutarie

VI — Altre riserve, distintamente indicate

VII — Riserva per operazioni di copertura di flussi finanziari attesi

VIII — Utili (perdite) portati a nuovo

IX — Utile (perdita) dell'esercizio

Perdita ripianata

X — Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio

Il patrimonio netto ammonta a euro 107.041 ed evidenzia una variazione in aumento di euro 10.513.

### **Variazioni della riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi**

#### **Riserva per operazioni di copertura di flussi finanziari attesi**

Non sono in corso operazioni aventi ad oggetto strumenti derivati con finalità di copertura di flussi finanziari, pertanto non è presente nel patrimonio aziendale alcuna Riserva per operazioni di copertura di flussi finanziari attesi.

#### **Riserva da arrotondamento all'unità di euro**

Al solo fine di consentire la quadratura dello Stato patrimoniale, nel bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2019 è stata iscritta nella sottoclasse "VI - Altre riserve" una Riserva da arrotondamento pari a euro 0.

### **Fondi per rischi e oneri**

Nel bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31/12/2019 non sono presenti strumenti finanziari derivati passivi, né sono stati scorporati dai contratti aziendali strumenti finanziari aventi i requisiti di derivati.

### **Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

#### **CRITERI DI VALUTAZIONE E ISCRIZIONE IN BILANCIO**

Il trattamento di fine rapporto rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità alla legge e al contratto di lavoro vigente, ai sensi dell'art. 2120 C.C..

Costituisce onere retributivo certo iscritto in ciascun esercizio con il criterio della competenza economica.

Ai sensi della L. 27 dicembre 2006, n. 296 (Legge Finanziaria 2007):

- le quote di TFR maturate fino al 31 dicembre 2006 sono rimaste in azienda;

- le quote di TFR maturate a partire dal 1° gennaio 2007, a scelta del dipendente, sono state destinate a forme di previdenza complementare o sono state mantenute in azienda.

Si evidenzia che:

- a. nella classe C del passivo sono state rilevate le quote mantenute in azienda, al netto dell'imposta sostitutiva sulla rivalutazione del T.F.R., per euro 280.706;

Il relativo accantonamento è effettuato nel Conto economico alla sotto-voce B.9 c) per euro 48.719=.

Pertanto, la passività per trattamento fine rapporto corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio al netto degli acconti erogati ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

La passività per trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato ammonta complessivamente a euro 280.706 e, rispetto all'esercizio precedente, evidenzia una variazione in aumento di euro 37.708.

## Debiti

### CRITERI DI VALUTAZIONE E ISCRIZIONE IN BILANCIO

I debiti rappresentano obbligazioni a pagare nei confronti di finanziatori, fornitori e altri soggetti ammontari fissi o determinabili di disponibilità liquide, o di beni/servizi aventi un valore equivalente.

I debiti originati da acquisti di beni e di servizi sono rilevati in base al principio della competenza poiché il processo produttivo dei beni o dei servizi è stato completato e si è verificato:

- per i beni, il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà;
- per i servizi, l'ultimazione della prestazione ricevuta.

I debiti originatisi per ragioni diverse dallo scambio di beni e servizi (ad esempio per operazioni di finanziamento) sono stati iscritti in bilancio solo al sorgere dell'obbligazione della società al pagamento verso la controparte.

Poiché la società si è avvalsa della facoltà di non valutare i debiti con il criterio del costo ammortizzato, la loro rilevazione iniziale è stata effettuata al valore nominale al netto dei premi, degli sconti, degli abbuoni previsti contrattualmente o comunque concessi.

Come richiesto dall'art. 2424 del codice civile, i debiti sono stati suddivisi, in base alla scadenza, tra debiti esigibili entro ed oltre l'esercizio successivo.

L'importo dei debiti è collocato nella sezione "passivo" dello Stato patrimoniale alla classe "D" per complessivi euro 422.299.

Rispetto al passato esercizio, ha subito una variazione in aumento pari a euro 20.116.

La classe del passivo "D - Debiti" comprende l'importo di euro 15.868 relativo ai Debiti tributari.

I debiti tributari per imposte Ires correnti sono stati interamente compensati con gli acconti versati nel corso dell'esercizio.

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

In ossequio al disposto dell'art. 2427 c. 1 n. 6 C.C., si evidenzia che non esistono debiti di durata residua superiore a cinque anni.

Si segnala che i finanziamenti effettuati dai soci non sono fruttiferi di interessi.

## Ratei e risconti passivi

### CRITERI DI VALUTAZIONE E ISCRIZIONE IN BILANCIO

Nella classe "E - Ratei e risconti", esposta nella sezione "passivo" dello Stato patrimoniale, sono iscritti costi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi e proventi percepiti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi. In tale classe sono state iscritte solo quote di costi e proventi comuni a due o più esercizi, l'entità delle quali varia in ragione del tempo.

I ratei ed i risconti passivi iscritti nel bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2019 ammontano a euro 5.911.

Rispetto al passato esercizio la classe del Passivo "E – Ratei e risconti" ha subito una variazione in aumento di euro 5.845.

## **Nota integrativa abbreviata, conto economico**

### **Introduzione**

Nella presente sezione della Nota integrativa si fornisce, secondo l'articolazione dettata dalla tassonomia XBRL e nel rispetto delle disposizioni degli articoli 2427 e 2435-bis C.C., il commento alle voci che, nel bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2019 compongono il Conto economico.

Nella redazione del Conto economico la società **non** si è avvalsa delle semplificazioni consentite dall'art. 2435-bis c. 3 C.C.. Il Conto economico è pertanto redatto secondo lo schema di cui all'art. 2425 C.C..

In linea con l'OIC 12, si è mantenuta la distinzione tra attività caratteristica ed accessoria, non espressamente prevista dal Codice Civile, per permettere, esclusivamente dal lato dei ricavi, di distinguere i componenti che devono essere classificati nella voce A.1) "Ricavi derivanti dalla vendita di beni e prestazioni di servizi" da quelli della voce A.5) "Altri ricavi e proventi".

In particolare, nella voce A.1) sono iscritti i ricavi derivanti dall'attività caratteristica o tipica, mentre nella voce A.5) sono iscritti quei ricavi che, non rientrando nell'attività caratteristica o finanziaria, sono stati considerati come aventi natura accessoria.

Diversamente, dal lato dei costi tale distinzione non può essere attuata in quanto il criterio classificatorio del Conto economico normativamente previsto è quello per natura.

## **Valore della produzione**

### **Ricavi delle vendite e delle prestazioni**

I ricavi di vendita dei prodotti e delle merci o di prestazione dei servizi relativi alla gestione caratteristica sono stati indicati al netto dei resi, degli sconti di natura commerciale, di abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi e ammontano a euro 1.368.041.

La cooperativa ha altresì altri ricavi per euro 180.953= derivanti da contributi per le attività svolte e euro 89.743= di ricavi diversi.

Il totale della voce "Valore della produzione" ammonta ad euro 1.638.737=.

## **Costi della produzione**

I costi e gli oneri della classe B del Conto economico, classificati per natura, sono stati indicati al netto di resi, sconti di natura commerciale, abbuoni e premi, mentre gli sconti di natura finanziaria sono stati rilevati nella voce C.16, costituendo proventi finanziari.

I costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci includono anche i costi accessori di acquisto (trasporti, assicurazioni, carico e scarico, ecc.) qualora il fornitore li abbia inclusi nel prezzo di acquisto delle materie e merci. In caso contrario, sono stati iscritti tra i costi per servizi (voce B.7).

Si precisa che, dovendo prevalere il criterio della classificazione dei costi "per natura", gli accantonamenti ai fondi rischi e oneri sono stati iscritti fra le voci dell'attività gestionale a cui si riferisce l'operazione, diverse dalle voci B.12 e B.13.

Nel complesso, i costi della produzione di competenza dell'esercizio chiuso al 31/12/2019, al netto dei resi, degli sconti di natura commerciale e degli abbuoni, ammontano a euro 1.627.136.

## **Proventi e oneri finanziari**

Nella classe C del Conto economico sono stati rilevati tutti i componenti positivi e negativi del risultato economico d'esercizio connessi con l'attività finanziaria dell'impresa, caratterizzata dalle operazioni che generano proventi, oneri, plusvalenze e minusvalenze da cessione, relativi a titoli, partecipazioni, conti bancari, crediti iscritti nelle immobilizzazioni e finanziamenti di qualsiasi natura attivi e passivi, e utili e perdite su cambi.

I proventi e oneri di natura finanziaria sono stati iscritti in base alla competenza economico-temporale.

## **Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie**

La società non ha proceduto ad alcuna svalutazione o rivalutazione o ripristino di valore di attività e passività finanziarie.

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

In questa voce si rilevano i tributi diretti di competenza dell'esercizio in commento.

### **Imposte dirette**

Le imposte sono rilevate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto:

- le imposte correnti da liquidare per l'esercizio determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.

### **Determinazione imposte a carico dell'esercizio**

Il debito per IRES, per euro 448=, iscritto nella classe "D - Debiti" del passivo di Stato patrimoniale, è stato indicato in misura corrispondente al rispettivo ammontare rilevato nella voce E.20 di Conto economico, relativamente all'esercizio chiuso al 31/12/2019, tenuto conto della dichiarazione IRES che la società dovrà presentare.

## **Nota integrativa abbreviata, altre informazioni**

Con riferimento all'esercizio chiuso al 31/12/2019, nella presente sezione della Nota integrativa si forniscono, secondo l'articolazione dettata dalla tassonomia XBRL e nel rispetto delle disposizioni degli articoli 2427 e 2435-bis C.C. nonché di altre disposizioni di legge, le seguenti informazioni:

- Dati sull'occupazione
- Compensi, anticipazioni e crediti ad amministratori e sindaci
- Informazioni relative alle cooperative (artt. 2513, 2528, 2545, 2545-sexies C.C.)
- Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite (art. 2427 c. 1 n. 22-septies)

Inoltre, si precisa che nel commento finale alla presente sezione della Nota integrativa sono state fornite le ulteriori seguenti informazioni:

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

### **Dati sull'occupazione**

#### **Numero medio dei dipendenti ripartito per categorie (art. 2427 c. 1 n. 15 C.C.)**

Il numero medio dei dipendenti, ripartito per categoria, è evidenziato nel seguente prospetto:

	Numero medio
Impiegati	46
Operai	2
<b>Totale Dipendenti</b>	<b>48</b>

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

#### **Ammontare complessivo dei compensi, delle anticipazioni e dei crediti concessi ad amministratori e sindaci e degli impegni assunti per loro conto (art. 2427 c. 1 n. 16 C.C.)**

I compensi spettanti al Revisore nel corso dell'esercizio in commento ammontano ad euro 1.000=.  
I membri del Consiglio di Amministrazione svolgono la loro attività gratuitamente.

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

#### **Informazioni relative al valore equo "fair value" degli strumenti finanziari derivati (art.2427-bis c.1 n.1 C.C.)**

Alla data di chiusura dell'esercizio non risultano utilizzati strumenti finanziari derivati, né sono stati scorporati dai contratti aziendali strumenti finanziari aventi i requisiti di derivati.

### **Informazioni relative alle cooperative**

#### **Attività svolte**

La Cooperativa offre sostegno alle famiglie in difficoltà temporanea o in condizione di disagio sociale offrendo:  
supporto socio - educativo;  
supporto socio - assistenziale;  
supporto socio - sanitario.

La Cooperativa Martinengo si avvale dell'opera di 48 dipendenti.

Lavorano nella Cooperativa 16 soci prestatori; un socio collaboratore e

3 soci liberi professionisti; le attività svolte dai soci sono le seguenti: infermieri, psicologi, fisioterapisti, medici, educatori e assistenti alla comunicazione.

Grazie alla multidisciplinarietà delle competenze professionali dei lavoratori, la cooperativa è in grado di rispondere con efficacia alle molteplici esigenze degli utenti. L'organizzazione dispone, infatti, di medici, infermieri, fisioterapisti, assistenti sociali, assistenti alla comunicazione, pedagogisti, educatori ASA, OSS e specialisti sui disturbi specifici dell'apprendimento.

La cooperativa si avvale, inoltre, del supporto stabile dei volontari che rappresentano una risorsa per lo svolgimento delle molteplici attività. Tra i volontari, sia studenti universitari sia adulti, ci sono professionisti con diverse competenze: docenti di lingua italiana e straniera, una pedagogista, un cuoco, un istruttore ISEF, tecnici di laboratorio e un maestro d'arte.

Il personale è composto in parte da suore che vivono stabilmente nel convento.

#### **Informazioni ex art. 2513 del Codice Civile**

La cooperativa, in conformità alle norme previste dal nuovo Diritto Societario è iscritta all'Albo delle Società Cooperative - Sezione: Cooperative a mutualità prevalente di diritto – Categoria: Cooperative Sociali, con numero A117217.

Premesso che L'art. 111 septies delle Disposizioni Attuative del Codice Civile afferma che: "*le cooperative sociali che rispettino le norme di cui alla Legge 381/91 sono considerate, indipendentemente dai requisiti di cui all'art. 2513 del Codice Civile, cooperative a mutualità prevalente*" e che quindi la cooperativa è di diritto a mutualità prevalente, si inseriscono comunque, per adesione alla prescrizione di cui all'art. 2513 C.C. i dati della seguente tabella sul rapporto tra totale costo del lavoro e costo del lavoro dei soci.

Tutti i ricavi della cooperativa sono a fronte di prestazioni offerte a soggetti svantaggiati.

IL COSTO COMPLESSIVO DEI SOCI LAVORATORI AMMONTA AD EURO 331.439=.

IL COSTO COMPLESSIVO DEL SOCIO COLLABORATORE AMMONTA AD EURO 16.387=.

IL COSTO COMPLESSIVO DEI SOCI PROFESSIONISTI AMMONTA AD EURO 193.933=.

Si segnala che, dato un costo totale del lavoro di complessivi euro 959.827, un costo complessivo delle prestazioni infermieristiche pari ad euro 216.208 ed un costo delle prestazioni fisioterapiche pari ad euro 17.238, delle prestazioni mediche pari ad euro 7.787 e delle prestazioni educative occasionali pari ad euro 14.140 il totale del costo del lavoro ammonta ad euro 1.215.200 e la percentuale riferibile ai soci, arrotondata all'unità, risulta pari al 45%. Si riassume tale accadimento nel seguente rapporto numerico:

PRESTAZIONI DA SOCI LAVORATORI (€ 541.759) / TOTALE COSTO DEL LAVORO (€ 1.215.200) = 45%

Sulla base dell'attività svolta nel corso dell'anno 2019 possiamo concludere che la cooperativa ha operato nel rispetto della Legge 381/1991, in quanto ha svolto attività di tipo socio sanitario ed educativo.

#### **Informazioni ex art. 2528 del Codice Civile**

Ai sensi dell'art. 2528 C.C. si attesta che non si sono verificate variazioni tra i soci ordinari.

#### **Informazioni ex art. 2545 del Codice Civile**

Si attesta che come in ogni anno i criteri seguiti nella gestione sociale per il conseguimento dello scopo mutualistico sono da una parte il privilegio accordato al lavoro dei soci, dall'altra soprattutto la mutualità esterna, oggetto primario della attività di una cooperativa sociale, che anche in questo esercizio ha occupato tutta l'attività, come meglio si specifica nel bilancio sociale.

#### **Informazioni ex art. 2545-sexies del Codice Civile**

Premesso quanto dianzi accennato sulla mutualità esterna della cooperativa sociale, la cooperativa ha operato nei confronti dei soci erogando stipendi a soci per euro 331.439 su un totale di euro 959.827 e compensi di collaborazione per euro 210.320 su un totale di 255.373. Non si ritengono verificate le condizioni per l'erogazione di un ristorno ai soci.

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

Comma 125 – Contributi, sovvenzioni, vantaggi economici ricevuti

Si dà atto che, nel corso dell'esercizio in commento, la società ha ricevuto contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici da pubbliche amministrazioni da soggetti di cui al primo periodo del comma 125, dell'art. 1, della L. 124/2017 come sotto riportato.

COMUNE DI  
MILANO

SOGGETTO EROGANTE	€SOMMA INCASSATA DATA CAUSALE		rimborsi ai partners Martinengo capofila RTA
COMUNE DI MILANO	€ 12.117,49	09/01 /2019	Serv.Domic.-interv. educ.,socio- assist e rimborso aiuti fam
COMUNE DI MILANO	€ 17.557,58	15/01 /2019	Serv.Domic.interv.educ. e rimborso aiuti famil. zona 4 e 5
			341,71 a Synergie spa
			647,95 a Synergie spa



COMUNE DI MILANO	€ 6.404,62	14/01 /2019	Serv.Centri Diurni attività per minori e semiconvitto	
COMUNE DI MILANO	€ 1.207,73	31/01 /2019	Serv.Domiciliarità interv. socio-assistenziali anziani	
COMUNE DI MILANO	€ 35.703,63	21/02 /2019	Serv. Domiciliarità interv. socio-assist. rimborso aiuti fam	1480,06 a Synergie spa
COMUNE DI MILANO	€ 1.035,00	13/02 /2019	Serv.Domiciliarità interv. socio-assistenz. anziani	
COMUNE DI MILANO	€ 861,56	27/02 /2019	Serv. Domiciliarità rimborso interv. Aiuti Fam. "Badanti"	861,56 a Synergie spa
COMUNE DI MILANO	€ 2.000,00	01/03 /2019	Municipio 4 - progetto "allargare l'orizzonte" lugl.2018	
COMUNE DI MILANO	€ 598,29	06/03 /2019	Serv.Domiciliarità interv. socio-assist. anziani zona 4 -5	
COMUNE DI MILANO	€ 102,39	06/03 /2019	Serv.Domiciliarità interv. socio-assist. anziani zona 5	
COMUNE DI MILANO	€ 1.168,38	14/03 /2019	Serv.Domiciliar interv. socio-assist. anziani zone 4 - 5	
COMUNE DI MILANO	€ 1.201,25	15/03 /2019	Serv. Domiciliarità interv.e rimborso Aiuti Fam. "Badanti"	1201,25 a Synergie spa
COMUNE DI MILANO	€ 30.954,45	18/03 /2019	Serv.Domiciliarità interv.educativi zona 4 e 5	
COMUNE DI MILANO	€ 760,90	20/03 /2019	Serv. Domiciliarità interv. e rimborso Aiuti Fam. "Badanti"	760,90 a Synergie spa
COMUNE DI MILANO	€ 14.210,22	11/04 /2019	Serv.Centro Diurno attività per minori e semiconvitto	
COMUNE DI MILANO	€ 660,25	16/04 /2019	Serv. Domiciliarità rimborso Aiuti Fam. "Badanti"	660,25 a Synergie spa
COMUNE DI MILANO	€ 9.150,00	29/04 /2019	contributo PROGETTO C.A.G. 2.0	
COMUNE DI MILANO	€ 8.787,63	14/05 /2019	Liquidazione Fondo Sociale Regionale 2017	
COMUNE DI MILANO	€ 534,44	15/05 /2019	Serv. Domiciliarità interv. e rimborso Aiuti Fam. "Badanti"	534,44 Synergie spa
COMUNE DI MILANO	€ 12.200,00	16/05 /2019	contributo per C.A.G. -Quota Base e Quota Aggiuntiva	
COMUNE DI MILANO	€ 1.028,38	20/05 /2019	Serv.Domiciliarità interv. socio-assist. anziani zone 4- 5	
COMUNE DI MILANO	€ 12.895,37	22/05 /2019	Serv.Domic. interv. educ. e socio-assist area disabili	
COMUNE DI MILANO	€ 12.341,75	23/05 /2019	Serv.Domic.-interv. educ.,socio-assist e rimborso aiuti fam	1722,21 a Synergie spa
COMUNE DI MILANO	€ 16.569,73	23/05 /2019	Serv. Domiciliarità interventi educativi zone 4 e 5	
COMUNE DI MILANO	€ 7,89	05/06 /2019	Serv. Domiciliarità rimborso tattenuta 0,5% sulle fatture	
COMUNE DI MILANO	€ 41.709,44	05/06 /2019	Serv.Centro Diurno attività per minori e semiconvitto	
COMUNE DI MILANO	€ 43,05	05/06 /2019	Serv. Domiciliarità rimborso tattenuta 0,5% sulle fatture	
COMUNE DI MILANO	€ 888,95	05/06 /2019	Serv.Domiciliarità interv. socio-assist. anziani zone 4- 5	
COMUNE DI MILANO	€ 22.516,93	26/06 /2019	Serv.Domiciliarità interv. educativo . e rimborso aiuti fam	266,21 a Synergie spa

COMUNE DI MILANO	€ 10.318,24	03/07 /2019	Contributo progetto QuBi - Bando alle Povertà	
COMUNE DI MILANO	€ 11.755,00	05/07 /2020	contributo C.A.G. quota Base e quota Aggiuntiva	
COMUNE DI MILANO	€ 429,92	08/07 /2019	Contributo progetto QuBi - Bando alle Povertà	
COMUNE DI MILANO	€ 43.391,01	24/07 /2019	Serv.Centro Diurno attività per minori e semiconvitto	
COMUNE DI MILANO	€ 37.898,52	29/07 /2019	Serv. Domic. Interv. educ.,soc. assist.e rimborso Aiuti Fam.	2851,87 a Synergie spa
COMUNE DI MILANO	€ 64.457,85	03/09 /2019	Serv.Domiciliarità interv. Educativi e rimborso aiuti fam	1759,92 a Synergie spa
COMUNE DI MILANO	€ 2.986,20	03/09 /2019	Serv.Domiciliarità interventi Educativi	
COMUNE DI MILANO	€ 2.226,62	20/09 /2019	Serv. Domiciliarità rimborso Aiuti Fam. "Badanti"	2226,62 a Synergie spa
COMUNE DI MILANO	€ 1.117,53	02/10 /2019	Serv.Domiciliarità interv. socio-assistenziali "anziani"	
COMUNE DI MILANO	€ 4.624,96	10/10 /2019	Serv.Domiciliarità interventi Educativi	
COMUNE DI MILANO	€ 21.102,56	10/10 /2019	Serv.Domiciliarità interv. Educativi e rimborso aiuti fam	454,12 a Synergie spa
COMUNE DI MILANO	€ 36.208,03	15/10 /2019	Serv.Centri Diurni attività per minori e semiconvitto	
COMUNE DI MILANO	€ 1.814,79	15/10 /2019	Legge 285/97 Progetto SdQ Lotto 1	
COMUNE DI MILANO	€ 9.150,00	21/10 /2019	contributo PROGETTO C.A.G. 2.0	
COMUNE DI MILANO	€ 1.255,09	22/10 /2019	Serv.Domiciliarità interv. socio-assistenziali "anziani"	
COMUNE DI MILANO	€ 1.450,06	22/10 /2019	Serv. Domiciliarità rimborso Aiuti Fam. "badanti"	1450,06 a Synergie spa
COMUNE DI MILANO	€ 11.725,16	25/10 /2019	Serv. Domic. Interv. educ.,soc. assist.e rimborso Aiuti Fam.	372,61 a Synergie spa
COMUNE DI MILANO	€ 21.247,03	28/10 /2019	Serv.Centri Diurni attività per minori e semiconvitto	
COMUNE DI MILANO	€ 774,33	25/11 /2019	Serv. Domiciliarità rimborso Aiuti Fam. "minori"	774,33 a Synergie spa
COMUNE DI MILANO	€ 1.755,53	26/11 /2019	Serv. Domiciliarità interventi socio-assist. disabili	
COMUNE DI MILANO	€ 4.870,82	04/12 /2019	Legge 285/97 Progetto SdQ lotto 2.1	
COMUNE DI MILANO	€ 325,50	12/12 /2019	Serv. Domiciliarità interv. socio-assist. Piano Anticaldo	
COMUNE DI MILANO	€ 3.447,48	23/12 /2019	Serv.Domiciliarità interventi Educativi	
COMUNE DI MILANO	€ 13.348,09	23/12 /2019	Serv. Domic. Interv. Educativi e rimborso Aiuti Fam.	2114,04 a Synergie spa

SOGGETTO EROGANTE €SOMMA INCASSATA DATA CAUSALE

ATS  
CITTA'METROP. € 29.540,95

27/02 Distretto 4 ADI ordinaria e Cure

MI		/2019	Palliative Domic.
ATS CITTA'METROP.	€ 29.540,95	13/03	Distretto 4 ADI ordinaria e Cure
MI		/2019	Palliative Domic.
ATS CITTA'METROP.	€ 36.066,48	10/04	Serv.di inclusione scolast.studenti
MI		/2019	con disabilità sensor.
ATS CITTA'METROP.	€ 4.441,90	23/04	Distretto 4 Cure Palliative Domic.
MI		/2019	Utenti lombardi
ATS CITTA'METROP.	€ 29.540,95	26/04	Distretto 4 ADI ordinaria e Cure
MI		/2019	Palliative Domic.
ATS CITTA'METROP.	€ 10.110,28	20/06	Serv.di inclusione scolast. studenti
MI		/2019	con disabilità sensor.
ATS CITTA'METROP.	€ 25.099,05	28/06	Distretto 4 ADI ordinaria
MI		/2019	
ATS CITTA'METROP.	€ 27.880,95	08/08	Distretto 4 ADI ordinaria e Cure
MI		/2019	Palliative Domic.
ATS CITTA'METROP.	€ 28.668,57	29/08	Distretto 4 ADI ordinaria e cure
MI		/2019	Palliative Domic.
ATS CITTA'METROP.	€ 28.668,57	30/09	Distretto 4 ADI ordinaria e cure
MI		/2019	Palliative Domic.
ATS CITTA'METROP.	€ 11.175,74	05/11	Serv.di inclusione Scolast.
MI		/2019	studenti con disabilità sensor.
ATS CITTA'METROP.	€ 28.668,57	18/11	Distretto 4 ADI ordinaria e cure
MI		/2019	Palliative Domic.
ATS CITTA'METROP.	€ 25.099,05	29/11	Distretto 4 ADI ordinaria
MI		/2019	
ATS CITTA'METROP.	€ 25.099,05	17/12	Distretto 4 ADI ordinaria
MI		/2019	

SOGGETTO EROGANTE	€SOMMA	INCASSATA	DATA	CAUSALE
----------------------	--------	-----------	------	---------

I.C.PASQ. SOTTOCORNO	€ 3.360,00		18/02	assistenza educativa scolastica
			/2019	per alunni con disabilità
I.C.PASQ. SOTTOCORNO	€ 2.450,00		22/02	assistenza educativa scolastica
			/2019	per alunni con disabilità
I.C.PASQ. SOTTOCORNO	€ 3.190,00		19/03	assistenza educativa scolastica
			/2019	per alunni con disabilità
I.C.PASQ. SOTTOCORNO	€ 3.340,00		29/03	assistenza educativa scolastica
			/2019	per alunni con disabilità
I.C.PASQ. SOTTOCORNO	€ 2.980,00		06/05	assistenza educativa scolastica
			/2019	per alunni con disabilità

I.C.PASQ. SOTTOCORNO	€ 3.090,00	27/06 /2019	assistenza educativa scolastica per alunni con disabilità
I.C.PASQ. SOTTOCORNO	€ 2.950,00	07/06 /2019	assistenza educativa scolastica per alunni con disabilità
I.C.PASQ. SOTTOCORNO	€ 1.450,00	09/12 /2019	assistenza educativa scolastica per alunni con disabilità
I.C.PASQ. SOTTOCORNO	€ 3.940,00	09/12 /2019	assistenza educativa scolastica per alunni con disabilità
I.C.PASQ. SOTTOCORNO	€ 3.500,00	24/12 /2019	assistenza educativa scolastica per alunni con disabilità
I.C. RENZO PEZZANI	€ 1.900,00	18/02 /2019	assistenza educativa scolastica per alunni con disabilità
I.C. RENZO PEZZANI	€ 3.450,00	18/03 /2019	assistenza educativa scolastica per alunni con disabilità
I.C. RENZO PEZZANI	€ 3.300,00	15/04 /2019	assistenza educativa scolastica per alunni con disabilità
I.C. RENZO PEZZANI	€ 3.280,00	10/05 /2019	assistenza educativa scolastica per alunni con disabilità
I.C. RENZO PEZZANI	€ 720,00	27/06 /2019	assistenza educativa scolastica per alunni con disabilità
I.C. RENZO PEZZANI	€ 3.710,00	28/06 /2019	assistenza educativa scolastica per alunni con disabilità
I.C. RENZO PEZZANI	€ 2.710,00	14/06 /2019	assistenza educativa scolastica per alunni con disabilità
I.C. RENZO PEZZANI	€ 640,00	28/11 /2019	assistenza educativa scolastica per alunni con disabilità
I.C. RENZO PEZZANI	€ 4.340,00	28/11 /2019	assistenza educativa scolastica per alunni con disabilità
I.C. RENZO PEZZANI	€ 4.020,00	19/12 /2019	assistenza educativa scolastica per alunni con disabilità
I.C. MARCEL . CANDIA	€ 17.440,00	05/03 /2019	assistenza educativa scolastica per alunni con disabilità
I.C. MARCEL . CANDIA	€ 11.560,00	05/03 /2019	assistenza educativa scolastica per alunni con disabilità
I.C. MARCEL . CANDIA	€ 3.214,26	30/05 /2019	Pagamento Progetto Pro- Muoviamoci per alunni disabili
I.C. MARCEL . CANDIA	€ 15.050,00	06/05 /2019	assistenza educativa scolastica per alunni con disabilità
I.C. MARCEL . CANDIA	€ 15.240,00	06/05 /2019	assistenza educativa scolastica per alunni con disabilità
I.C. MARCEL . CANDIA	€ 15.200,00	03/06 /2019	assistenza educativa scolastica per alunni con disabilità
I.C. MARCEL . CANDIA	€ 12.240,00	02/07 /2019	assistenza educativa scolastica per alunni con disabilità
I.C. MARCEL . CANDIA	€ 16.820,00	02/07 /2019	assistenza educativa scolastica per alunni con disabilità
I.C. MARCEL . CANDIA	€ 4.140,00	02/07 /2019	assistenza educativa scolastica per alunni con disabilità
I.C. MARCEL . CANDIA	€ 3.997,78	11/07 /2019	assistenza educativa scolastica per alunni con disabilità
I.C. MARCEL . CANDIA	€ 10.860,00	17/12 /2019	assistenza educativa scolastica per alunni con disabilità
I.C. MARCEL . CANDIA	€ 20.780,00	18/12 /2019	assistenza educativa scolastica per alunni con disabilità

MARTINENGO

CINQUE PER MILLE

€ 22.299,99

07/08/2019

## Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

### Proposta di destinazione dell'utile di esercizio

Sulla base di quanto esposto si propone di destinare l'utile di esercizio, ammontante a complessivi euro 11.149 , come segue:

- il 30 %, pari a euro 3.345=, alla riserva legale;
- il 3 % pari ad euro 334= ai Fondi Mutualistici per lo Sviluppo e la Promozione della Cooperazione ai sensi della L. 59/92.
- la restante parte, pari ad euro 7.470= alla riserva statutaria da intendersi indivisibile ex art. 12 L. 907/77.