

CON-TATTO SERVIZI-SOCIETA' COOPERATIVA S

Bilancio di esercizio al 31-12-2015

Dati anagrafici	
Sede in	VIA SAN ZENO 150, BRESCIA
Codice Fiscale	03597940984
Numero Rea	BRESCIA 547544
P.I.	03597940984
Capitale Sociale Euro	450.00
Forma giuridica	SOC. COOP.
Settore di attività prevalente (ATECO)	872000 Str. ass. res. disturbi ment.
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	A232912

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	31-12-2015	31-12-2014
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	11.782	13.186
Ammortamenti	(4.713)	(2.637)
Totale immobilizzazioni immateriali	7.069	10.549
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	44.480	43.605
Ammortamenti	(9.746)	(3.804)
Totale immobilizzazioni materiali	34.734	39.801
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	3.328	700
Totale crediti	3.328	700
Altre immobilizzazioni finanziarie	225	-
Totale immobilizzazioni finanziarie	3.553	700
Totale immobilizzazioni (B)	45.356	51.050
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	0	0
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	174.997	143.755
esigibili oltre l'esercizio successivo	79.637	134.465
Totale crediti	254.634	278.220
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	89.756	48.799
Totale attivo circolante (C)	344.390	327.019
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	2.823	2.212
Totale attivo	392.569	380.281
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	450	350
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	0	0
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	0	0
Riserva per acquisto azioni proprie	0	0

Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0	0
Riserva azioni (quote) della società controllante	0	0
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto capitale	0	0
Versamenti a copertura perdite	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0
Riserva avanzo di fusione	0	0
Riserva per utili su cambi	0	0
Varie altre riserve	(1)	(1)
Totale altre riserve	(1)	(1)
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	6.829	-
Utile (perdita) residua	6.829	0
Totale patrimonio netto	7.278	349
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	279.153	279.153
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	5.582	2.431
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	95.766	90.998
esigibili oltre l'esercizio successivo	3.750	7.350
Totale debiti	99.516	98.348
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	1.040	0
Totale passivo	392.569	380.281

Conto Economico

31-12-2015 31-12-2014

Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	232.401	43.663
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	3.762	-
altri	21.337	549
Totale altri ricavi e proventi	25.099	549
Totale valore della produzione	257.500	44.212
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	40.247	8.006
7) per servizi	132.989	25.537
8) per godimento di beni di terzi	7.609	1.601
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	121.331	46.339
b) oneri sociali	28.191	12.202
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	8.663	3.642
c) trattamento di fine rapporto	8.663	3.642
Totale costi per il personale	158.185	62.183
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	8.298	6.441
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.356	2.637
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	5.942	3.804
Totale ammortamenti e svalutazioni	8.298	6.441
14) oneri diversi di gestione	29.565	6.218
Totale costi della produzione	376.893	109.986
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(119.393)	(65.774)
C) Proventi e oneri finanziari:		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	120	20
Totale proventi diversi dai precedenti	120	20
Totale altri proventi finanziari	120	20
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	23	8
Totale interessi e altri oneri finanziari	23	8
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	97	12
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
altri	127.362	65.762
Totale proventi	127.362	65.762
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	127.362	65.762
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	8.066	-
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	2.087	-
imposte anticipate	(850)	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	1.237	-

23) Utile (perdita) dell'esercizio	6.829	-
------------------------------------	-------	---

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2015

Nota Integrativa parte iniziale

Il presente bilancio d'esercizio è stato redatto conformemente a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del codice civile, opportunamente integrati secondo quanto indicato nel documento dell'Organismo Italiano di Contabilità (OIC1) ed è costituito da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa.

Nella redazione del bilancio, ed in particolare nella presente nota integrativa, ci si è avvalsi di alcune delle facoltà previste dall'art. 2435 bis Codice Civile; si è comunque ritenuto di mantenere la suddivisione in dettaglio della composizione di alcune classi di valori dello Stato patrimoniale al fine di fornire una rappresentazione più completa ed esauriente di tali voci.

Oltre alle informazioni obbligatorie di cui all'art. 2427 Codice Civile, la presente nota integrativa recepisce anche una serie d'altri dati ed informazioni la cui evidenziazione in nota integrativa è prevista o consigliata da altre disposizioni normative o dai Principi Contabili italiani; le informazioni contenute nella presente nota integrativa sono organizzate in modo sistematico in base alla collocazione in bilancio delle voci contabili cui le stesse si riferiscono.

L'omissione di alcune delle informazioni previste nell'art. 2427 Codice Civile deriva dalle previsioni del 5° comma dell'art. 2435 bis Codice Civile o dalla tipologia societaria dell'impresa.

In conformità con i criteri di redazione del bilancio previsti dall'art. 2423-bis) Codice Civile si precisa inoltre che si è provveduto:

- a valutare le singole voci secondo prudenza e in una prospettiva di continuità nella gestione aziendale, tenendo conto della funzione economica dei singoli elementi dell'attivo o del passivo;
- a determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale e indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- a includere in bilancio unicamente gli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- a comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- a considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- a mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

Quanto ai criteri di valutazione adottati, in linea generale si precisa preliminarmente che sono stati applicati criteri conformi a quelli previsti dall'art. 2426 Codice Civile, integrati anche - laddove necessario - da quanto previsto dai Principi Contabili in vigore in Italia.

I criteri specificamente utilizzati per la valutazione delle singole voci di bilancio sono indicati nell'ambito dell'esposizione svolta a commento delle stesse.

Tutti gli importi contenuti nel presente bilancio e nella presente nota integrativa sono espressi in unità di euro.

Nota Integrativa Attivo

Variazioni dei crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Alla data di chiusura del presente bilancio la società non vantava crediti verso soci per versamenti ancora dovuti.

Immobilizzazioni immateriali

I movimenti intervenuti nelle immobilizzazioni immateriali, derivanti dalla rilevazione dei contributi incassati nell'esercizio a fronte delle spese di costituzione sostenute nell'esercizio precedente e dagli ammortamenti qui indicati ai sensi del punto 2) dell'art. 2427 del Codice Civile, sono riepilogati nel seguente prospetto:

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio								
Costo	9.279	0	0	0	3.907	0	0	13.186
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.856	0	0	0	781	0	0	2.637
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	7.423	0	0	0	3.126	0	0	10.549
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per acquisizioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	1.123	0	0	0	0	0	0	1.123
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	1.575	0	0	0	782	0	0	2.357
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale variazioni	(2.698)	0	0	0	(782)	0	0	(3.480)
Valore di fine esercizio								
Costo	7.875	0	0	0	3.907	0	0	11.782
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.150	0	0	0	1.563	0	0	4.713
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	4.725	0	0	0	2.344	0	0	7.069

Criteria di valutazione

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al valore di costo al netto dei contributi incassati nell'esercizio in relazione alle spese di costituzione e sono rappresentate in bilancio, a norma di legge, al netto delle quote di ammortamento accantonate, calcolate in misura costante in relazione alla prevedibile utilità pluriennale di tali costi.

Altre informazioni

Con riferimento al contenuto del punto 3-bis) dell'art. 2427 del Codice Civile, si precisa che nel bilancio in esame, non si è resa necessaria l'effettuazione di riduzioni di valore delle immobilizzazioni immateriali diverse da quelle conseguenti alle normali procedure di ammortamento in corso, delle quali si riferirà in altra parte della presente nota integrativa.

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

I movimenti intervenuti nelle immobilizzazioni materiali, derivanti da acquisizioni e ammortamenti, qui indicati ai sensi del punto 2) dell'art. 2427 del Codice Civile, sono riepilogati nel seguente prospetto:

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	0	0	15.806	27.798	0	43.604
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	0	1.185	2.618	0	3.803
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	0	14.621	25.180	0	39.801
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	0	0	0	875	0	875
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	0	0	2.371	3.571	0	5.942
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0
Totale variazioni	0	0	(2.371)	(2.696)	0	(5.067)
Valore di fine esercizio						

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Costo	0	0	15.806	28.674	0	44.480
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	0	3.556	6.190	0	9.746
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	0	12.250	22.484	0	34.734

Criteria di valutazione

Le immobilizzazioni materiali, non essendo mai state oggetto di rivalutazione, sono iscritte in bilancio al valore di costo comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione e sono rappresentate in bilancio, a norma di legge, al netto delle quote di ammortamento accantonate.

Altre informazioni

- In relazione a quanto previsto dal punto 3-bis) dell'art. 2427 del Codice Civile si precisa che nel bilancio in esame, come già nell'esercizio precedente, non si è resa necessaria l'effettuazione di riduzioni di valore delle immobilizzazioni materiali diverse da quelle conseguenti alle normali procedure di ammortamento in corso, delle quali si riferirà in altra parte della presente nota integrativa.
- Con riferimento a quanto previsto dal punto 8) dell'art. 2427 del Codice Civile si precisa che non esistono oneri finanziari imputati nell'esercizio (o nel precedente) ai valori iscritti fra le immobilizzazioni.

Operazioni di locazione finanziaria

Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria

In relazione a quanto previsto dal punto 22) dell'art. 2427 del Codice Civile si segnala che la società non aveva in corso, alla data di riferimento del presente bilancio, operazioni di locazione finanziaria che comportano il trasferimento al locatario della parte prevalente dei rischi e dei benefici inerenti ai beni che ne costituiscono oggetto.

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie, qui indicate ai sensi del punto 2) dell'art. 2427 del Codice Civile, sono riepilogate nel seguente prospetto:

Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: partecipazioni, altri titoli, azioni proprie

Le partecipazioni presenti nel patrimonio sociale si riferiscono alle acquisizioni effettuate nel corso dell'esercizio in esame di quote sociali, valore nominale euro 200, nella Cooperativa Brescia Est oltre alle quote sociali, valore nominale euro 25, nella cooperativa Power Energia, sottoscritte in relazione alla stipula di nuovi contratti di utenza.

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in imprese controllanti	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni	Altri titoli	Azioni proprie
Valore di inizio esercizio							
Costo	0	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	0	0	0	0	0	0

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in imprese controllanti	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni	Altri titoli	Azioni proprie
Variazioni nell'esercizio							
Incrementi per acquisizioni	0	0	0	225	225	0	0
Decrementi per alienazioni	0	0	0	0	0	0	0
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0
Riclassifiche	0	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0	0
Totale variazioni	0	0	0	225	225	0	0
Valore di fine esercizio							
Costo	0	0	0	225	225	0	0
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	0	0	225	225	0	0

Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: crediti

Le altre immobilizzazioni finanziarie presenti in bilancio si riferiscono ai depositi cauzionali in essere in relazione ad alcuni contratti di utenza e di locazione immobiliare iscritti in bilancio al valore nominale.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti immobilizzati verso imprese controllate	0	0	0	0	0	0
Crediti immobilizzati verso imprese collegate	0	0	0	0	0	0
Crediti immobilizzati verso imprese controllanti	0	0	0	0	0	0
Crediti immobilizzati verso altri	700	2.628	3.328	0	3.328	0
Totale crediti immobilizzati	700	2.628	3.328	0	3.328	0

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

Si segnala che i crediti immobilizzati della società si riferiscono esclusivamente ad operazioni compiute con controparti residenti nel territorio dello Stato.

Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Si segnala che non esistono crediti immobilizzati derivanti da operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Attivo circolante

Attivo circolante: crediti

Vengono di seguito indicate ai sensi dell'art. 2427, punto 4 del Codice Civile le variazioni intervenute nelle varie voci creditorie rispetto all'esercizio precedente, riconducibili alla dinamica gestionale in atto caratterizzata dalla fase di sviluppo dell'attività sociale, e riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	35.576	64.989	100.565	100.565	0	0
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	3.120	4.134	7.254	7.254	0	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	850	850	178	672	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	239.524	(93.559)	145.965	67.000	78.965	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	278.220	(23.586)	254.634	174.997	79.637	0

Criteria di valutazione

I crediti sono iscritti in bilancio generalmente al valore nominale eventualmente modificato, nel caso di crediti originati da rapporti commerciali, in conseguenza di resi o rettifiche di fatturazione, che corrisponde al loro valore di presumibile realizzazione.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

In relazione alle ulteriori informazioni richieste dal punto 6) dell'art. 2427 del Codice Civile si precisa che i crediti della società si riferiscono esclusivamente ad operazioni compiute con controparti residenti nel territorio dello stato.

Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Per quanto riguarda le informazioni richieste dal punto 6-ter) dell'art. 2427 del Codice Civile relativamente alle operazioni che prevedono per l'acquirente l'obbligo di retrocessione a termine si segnala che non risultano crediti riconducibili a tale casistica.

Attivo circolante: attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Alla data di chiusura del presente bilancio la società non deteneva alcuna partecipazione, azione o altro titolo iscritto tra le attività finanziarie dell'attivo circolante.

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

Le disponibilità liquide presenti a fine esercizio, in raffronto anche con le risultanze dell'esercizio precedente, sono riportate nella tabella che segue:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	45.541	39.871	85.412

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Assegni	0	0	0
Denaro e altri valori in cassa	3.258	1.086	4.344
Totale disponibilità liquide	48.799	40.957	89.756

Criteria di valutazione

Le disponibilità liquide, riferite quasi totalmente alla liquidità presente a fine esercizio sui conti correnti intrattenuti dalla società presso istituti di credito, sono iscritte in bilancio al valore nominale della loro consistenza numeraria così come emergente dalle risultanze contabili opportunamente riconciliate con le risultanze degli estratti conto di fonte bancaria.

Altre informazioni

Con riferimento alle informazioni richieste dal punto 4) dell'art. 2427 del Codice Civile si segnala come la variazione netta dell'ammontare delle disponibilità liquide intervenuta nell'esercizio sia riconducibile alla dinamica gestionale in atto caratterizzata dalla fase di sviluppo dell'attività sociale.

Ratei e risconti attivi

In relazione a quanto previsto dal punto 7) dell'art. 2427 del Codice Civile si precisa che i risconti attivi iscritti in bilancio riguardano principalmente premi assicurativi e sono riepilogati nella seguente tabella:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Disaggio su prestiti	0	0	0
Ratei attivi	0	0	0
Altri risconti attivi	2.212	611	2.823
Totale ratei e risconti attivi	2.212	611	2.823

Criteria di valutazione

I risconti attivi sono stati determinati sulla base di un criterio di competenza economica e temporale dei costi comuni a più esercizi ai quali si riferiscono.

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

Nella tabella viene esposto il dettaglio delle variazioni e della scadenza dei crediti iscritti nell'attivo rispetto all'esercizio precedente.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0	0			
Crediti immobilizzati	700	2.628	3.328	0	3.328	0
Rimanenze	0	0	0			
Crediti iscritti nell'attivo circolante	278.220	(23.586)	254.634	174.997	79.637	0
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0			
Disponibilità liquide	48.799	40.957	89.756			
Ratei e risconti attivi	2.212	611	2.823			

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

In relazione a quanto previsto dal punto 7-bis) dell'art. 2427 del Codice Civile si precisa che la movimentazione intervenuta nell'ultimo esercizio e la composizione del patrimonio netto della società alla data di chiusura del bilancio sono riepilogate nel prospetto che segue:

	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	350	0	0	150	50	0		450
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0	0	0	0	0		0
Riserve di rivalutazione	0	0	0	0	0	0		0
Riserva legale	0	0	0	0	0	0		0
Riserve statutarie	0	0	0	0	0	0		0
Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0	0	0	0	0		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria o facoltativa	0	0	0	0	0	0		0
Riserva per acquisto azioni proprie	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0	0	0	0	0	0		0
Riserva azioni o quote della società controllante	0	0	0	0	0	0		0
Riserva non distribuibile 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	0	0	0	0	0	0		0
Varie altre riserve	(1)	0	0	0	0	0		(1)
Totale altre riserve	(1)	0	0	0	0	0		(1)
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	0	0	0	0		0
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	0	0	0	0	6.829	6.829
Totale patrimonio netto	349	0	0	150	50	0	6.829	7.278

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Per quanto concerne il regime di possibile utilizzazione e distribuzione delle voci che costituiscono il patrimonio netto di cui sopra, ai sensi di quanto previsto dal punto 7-bis) dell'art. 2427 del Codice Civile, si precisa che il patrimonio netto è costituito unicamente dal capitale sociale.

	Importo	Origine / natura	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
				per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	450	Conferimento Soci	0	0	50
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0		0	0	0
Riserve di rivalutazione	0		0	0	0
Riserva legale	0		0	0	0
Riserve statutarie	0		0	0	0
Riserva per azioni proprie in portafoglio	0		0	0	0
Altre riserve					
Riserva straordinaria o facoltativa	0		0	0	0
Riserva per acquisto azioni proprie	0		0	0	0
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0		0	0	0
Riserva azioni o quote della società controllante	0		0	0	0
Riserva non distribuibile 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	0		0	0	0
Varie altre riserve	(1)		0	0	0
Totale altre riserve	(1)		0	0	0
Utili portati a nuovo	0		0	0	0
Totale	449		0	0	50
Quota non distribuibile			0		
Residua quota distribuibile			0		

In relazione alla tipologia societaria dell'impresa e in osservanza al contenuto dei punti 20) e 21) dell'art. 2427 del Codice Civile si precisa che la società non si è avvalsa delle disposizioni introdotte dall'art. 2447-bis e seguenti del Codice Civile, relative ai patrimoni destinati

Fondi per rischi e oneri

Informazioni sui fondi per rischi e oneri

Come si evince dalla tabella, relativamente a tale voce non sono intervenute variazioni rispetto all'esercizio precedente.

	Fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	279.153
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	0

	Fondi per rischi e oneri
Utilizzo nell'esercizio	0
Altre variazioni	0
Totale variazioni	0
Valore di fine esercizio	279.153

Criteri di valutazione

I fondi per rischi ed oneri imputati in bilancio accolgono gli accantonamenti destinati a coprire perdite o debiti di natura determinata, di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia, alla chiusura dell'esercizio, erano indeterminati o l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Gli stanziamenti riflettono la migliore stima possibile degli stessi in base ai dati ed alle informazioni disponibili.

Gli eventuali rischi per i quali la manifestazione di una passività non è certa o probabile, e pertanto non suscettibile di accantonamento ai fondi per rischi e oneri, sono descritti nell'apposito capitolo della nota integrativa.

Più in dettaglio, il fondo per rischi e oneri iscritto in bilancio nel precedente esercizio si riferisce a quanto riconosciuto alla cooperativa in occasione della cessione dall'ente cedente il ramo di attività denominato "Casa S. Giuseppe" in relazione all'andamento economico negativo dell'attività ceduta per il periodo stimato necessario per raggiungere l'equilibrio economico. Nel corso del presente esercizio il fondo in questione non ha fatto registrare utilizzi in quanto le perdite complessivamente subite in connessione con l'esercizio delle attività socio-sanitaria acquisite sono state coperte dell'afflusso di un notevole volume di erogazioni liberali ricevute.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

La composizione e i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	2.431
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	3.924
Utilizzo nell'esercizio	84
Altre variazioni	(689)
Totale variazioni	3.151
Valore di fine esercizio	5.582

Criteri di valutazione

Il trattamento di fine rapporto per lavoro subordinato, relativo ai rapporti di lavoro con i 9 dipendenti in forza alla società, è stato incrementato in conformità a quanto previsto dalle leggi e dai contratti di lavoro vigenti; tale incremento comprende anche le quote di rivalutazione degli importi accantonati negli esercizi precedenti. L'ammontare del debito a fine esercizio così determinato rappresenta l'effettiva entità di quanto maturato a tale titolo da ciascun dipendente in relazione all'anzianità ed alle mansioni svolte.

Si segnala inoltre la seguente suddivisione dei dipendenti in carico alla società:

n. 5 soci

n. 4 non soci

Debiti

Qui di seguito vengono indicate ai sensi dell'art. 2427 punto 4) del Codice Civile le variazioni intervenute, per effetto della dinamica gestionale in atto caratterizzata dalla fase di sviluppo dell'attività

sociale, nelle varie voci debitorie rispetto all'esercizio precedente e riportata la composizione e la suddivisione dei debiti ai sensi dell'art. 2427 punto 6) del Codice Civile - evidenziando anche - se presente - le quote di debito con scadenza superiore ai cinque anni.

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Obbligazioni	0	0	0	0	0	0
Obbligazioni convertibili	0	0	0	0	0	0
Debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso banche	0	0	0	0	0	0
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0	0
Acconti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso fornitori	22.543	3.347	25.890	25.890	0	0
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese controllate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese collegate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti tributari	5.745	874	6.619	6.619	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	7.485	407	7.892	7.892	0	0
Altri debiti	62.575	(3.460)	59.115	55.365	3.750	0
Totale debiti	98.348	1.168	99.516	95.766	3.750	0

Criteri di valutazione

I debiti sono stati rilevati al loro valore nominale, eventualmente modificato, nel caso di debiti originati da rapporti commerciali, in conseguenza di resi o rettifiche di fatturazione.

Suddivisione dei debiti per area geografica

In relazione alle ulteriori informazioni richieste dal punto 6) dell'art. 2427 del Codice Civile si precisa che i debiti della società si riferiscono esclusivamente ad operazioni compiute con controparti residenti nel territorio dello Stato.

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Con riferimento a quanto richiesto dal punto 6) dell'art. 2427 del Codice Civile si precisa che alla data di chiusura dell'esercizio non esistevano debiti assistiti da garanzie su beni sociali.

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Per quanto riguarda le informazioni richieste dal punto 6-ter) dell'art. 2427 del Codice Civile relativamente alle operazioni che prevedono per l'acquirente l'obbligo di retrocessione a termine si segnala che non risultano debiti riconducibili a tale casistica.

Finanziamenti effettuati da soci della società

Ai sensi del punto 19-bis) dell'art. 2427 del Codice Civile si segnala che alla data di chiusura dell'esercizio non esistevano finanziamenti soci.

Ratei e risconti passivi

In relazione a quanto previsto dal punto 7) dell'art. 2427 del Codice Civile si precisa che i risconti passivi iscritti in bilancio riguardano esclusivamente servizi fatturati ai Comuni non ancora effettuati entro la data di chiusura del presente bilancio e sono riepilogati nella seguente tabella:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	0	0	0
Aggio su prestiti emessi	0	0	0
Altri risconti passivi	0	1.040	1.040
Totale ratei e risconti passivi	0	1.040	1.040

Criteri di valutazione

I risconti passivi sono stati determinati sulla base di un criterio di competenza economica e temporale dei ricavi ai quali si riferiscono.

Informazioni sulle altre voci del passivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti	98.348	1.134	99.516	95.766	3.750	0
Ratei e risconti passivi	0	1.040	1.040			

Impegni non risultanti dallo stato patrimoniale e conti ordine

In relazione a quanto previsto dal punto 9) dell'art. 2427 del Codice Civile si precisa che alla data di chiusura dell'esercizio non risultavano in essere garanzie, impegni o rischi.

In relazione a quanto previsto dal punto 22-ter) dell'art. 2427 del Codice Civile si precisa che alla data di chiusura dell'esercizio non erano in essere accordi significativi non risultanti dallo stato patrimoniale e per effetto dei quali si possano generare benefici o rischi a favore o carico della società.

Nota Integrativa Conto economico

Valore della produzione

I ricavi ed i proventi sono iscritti in bilancio al netto dei resi, degli sconti e degli abbuoni.

I ricavi, derivanti da prestazioni di servizi, vengono riconosciuti, di norma, sulla base della competenza temporale o dell'ultimazione della prestazione.

I ricavi e proventi nel loro complesso sono rettificati con la rilevazione, ove del caso, dei relativi risconti ed integrazioni derivanti da fatture e note di accredito da emettere.

Costi della produzione

I costi e le spese sono iscritti in bilancio al netto dei resi, degli sconti e degli abbuoni e comprendono le eventuali imposte accessorie oggettivamente riferibili ai beni o ai servizi acquistati.

I costi per gli acquisti di prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente coincide con quello di consegna o di spedizione dei beni.

I costi derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti, di norma, sulla base della competenza temporale o dell'ultimazione della prestazione.

I costi e le spese nel loro complesso sono rettificati con la rilevazione dei relativi risconti ed integrazioni derivanti da fatture da ricevere.

Gli ammortamenti sulle immobilizzazioni immateriali sono stati conteggiati in misura costante in relazione alla prevedibile utilità pluriennale di tali costi e sono stati concretamente determinati sulla base dei seguenti periodi temporali di presumibile utilità:

- Spese di impianto e ampliamento: cinque anni;
- Avviamento: cinque anni.

Gli ammortamenti calcolati sulle immobilizzazioni materiali imputati al conto economico sono stati conteggiati in modo sistematico e costante sulla base di aliquote ritenute rappresentative della vita utile tecnico-economica stimata dei cespiti. Per i beni acquistati nel corso dell'esercizio si è proceduto ad operare un ragguglio riducendo convenzionalmente le aliquote.

In particolare, sono state ritenute congrue anche sul piano civilistico le aliquote fiscalmente consentite dal D.M. 31 dicembre 1988 e cioè:

- Attrezzature varie 15%
- Autovetture 25%
- Autocarri 20%
- Mobili, arredi e scaffalature 12%
- Macchine ufficio elettroniche 20%

Le quote di ammortamento complessivamente stanziato, incluse nel Conto Economico alla voce B) 10), rispecchiano l'effettivo deperimento fisico ed economico subito dai beni nell'esercizio, così come il valore netto delle immobilizzazioni esposto in bilancio rappresenta con criteri prudenziali l'attuale valore dei cespiti tenuto conto del loro deperimento e consumo.

Proventi e oneri finanziari

In relazione a quanto previsto dal punto 11) dell'art. 2427 del Codice Civile si segnala che non esistono proventi da partecipazione in altre imprese.

I ricavi ed i costi di natura finanziaria vengono riconosciuti, di norma, sulla base della competenza temporale.

Rettifiche di valore di attività finanziarie

Nel bilancio non sono state iscritte rettifiche di valore di attività finanziarie.

Proventi e oneri straordinari

Ai sensi del punto 13) dell'art. 2427 del Codice Civile, si segnala che i proventi straordinari che hanno concorso alla formazione del risultato sono costituiti dalle erogazioni liberali ricevute da terzi nell'esercizio.

Tipologia di proventi e oneri straordinari	Valori relativi all'esercizio 2014	Variazioni	Valori relativi all'esercizio 2015
20) proventi	65.762	61.599	127.361
21) oneri	0	0	0
Totale proventi e oneri straordinari	65.762	61.599	65.762

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

Imposte correnti differite e anticipate

Con riferimento al contenuto del principio contabile n° 25, si precisa che la voce 22) del conto economico del bilancio in esame è così composta:

Imposte	Valori relativi all'esercizio 2014	Valore relativi all'esercizio 2015
Imposte correnti:		
- Ires	0	2.087
Movimentazione fiscalità anticipata:		
- Ires	0	- 850
Totale imposte a carico dell'esercizio	0	1.237

Criteri di valutazione

Le imposte sul reddito sono calcolate sulla base della stima del reddito imponibile determinato in conformità alle vigenti disposizioni di legge e tenuto conto delle agevolazioni spettanti alla società in ragione alla sua natura di società cooperativa sociale a mutualità prevalente - ONLUS.

Ai sensi del punto 14) dell'art. 2427 del Codice Civile si segnala che le differenze temporanee esistenti nel bilancio in relazione alle quali sono state iscritte in bilancio imposte anticipate (IRES) sono indicate nella tabella che segue unitamente ai relativi importi iscritti in bilancio calcolati sulla base di quanto previsto dai vigenti principi contabili.

Si precisa che, in relazione alle prospettive di sviluppo dell'attività sociale, si è proceduto all'iscrizione degli importi riferiti a differenze temporanee che si andranno ad annullare nei prossimi cinque anni, in quanto per gli esercizi successivi non si è ritenuto che sussistesse, alla data odierna, la ragionevole certezza in merito alla possibilità di conseguimento di utili fiscali sufficientemente capienti in tale periodi.

Per quanto riguarda le differenze temporanee esistenti in bilancio in relazione alle quali è possibile la rilevazione di imposte anticipate (IRAP), non si è proceduto ad alcuna iscrizione in bilancio dei relativi importi in quanto non si è ritenuto che sussistesse, alla data odierna, la ragionevole certezza in merito alla possibilità di conseguimento di un valore della produzione imponibile Irap.

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	IRES	IRAP
A) Differenze temporanee		
Totale differenze temporanee deducibili	6.909	0
Totale differenze temporanee imponibili	0	0
Differenze temporanee nette	6.909	0
B) Effetti fiscali		
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	0	0
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	(850)	0
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	(850)	0

Dettaglio differenze temporanee deducibili

Descrizione	Importo al termine dell'esercizio precedente	Variazione verificatasi nell'esercizio	Importo al termine dell'esercizio	Aliquota IRES	Effetto fiscale IRES	Aliquota IRAP	Effetto fiscale IRAP
Spese manutenzioni ecc.i limiti fiscali	0	1.295	1.295	13,75%	178	0,00%	0
Spese manutenzioni ecc.i limiti fiscali	-	5.180	5.180	12,00%	620	-	-
Ammort.avviamento ecc.i limiti fiscali	-	434	434	12,00%	52	-	-

Dettaglio differenze temporanee escluse

Descrizione	Importo al termine dell'esercizio precedente	Variazione verificatasi nell'esercizio	Importo al termine dell'esercizio	Aliquota IRES	Effetto fiscale IRES	Aliquota IRAP	Effetto fiscale IRAP
Ammort.avviamento ecc.i limiti fiscali	0	695	695	12,00%	83	3,90%	27
Ammort.avviamento ecc.i limiti fiscali	-	434	434	-	-	3,90%	16

Nota Integrativa Altre Informazioni

Operazioni in valuta estera - valutazione delle attività e delle passività in valuta estera

In relazione a quanto previsto dai punti 1) e 6-bis) dell'art. 2427 del Codice Civile si segnala che non sono state effettuate operazioni in valuta e che conseguentemente l'andamento del mercato valutario del periodo successivo alla data di riferimento del presente bilancio non ha alcun effetto sui dati emergenti dal bilancio in esame.

Partecipazioni in imprese comportanti responsabilità illimitata

Ai sensi di quanto disposto dall'art. 2361, comma 2 del Codice Civile, si segnala che la società non ha assunto partecipazioni comportanti la responsabilità illimitata in altre società.

Compensi amministratori e sindaci

Per quanto riguarda le informazioni concernenti i compensi spettanti agli amministratori, ai sensi dell'art. 2427, punto 16 del Codice Civile, viene precisato che la carica rivestita dagli amministratori è gratuita e che agli stessi spetta solo il diritto al rimborso delle spese vive sostenute e documentate per l'esecuzione del proprio mandato, come risulta dalla decisione dei soci adottata nel corso dell'esercizio in esame a seguito della rinuncia degli amministratori ai compensi loro spettanti ai sensi dell'art. 35 dello statuto sociale.

Titoli emessi dalla società

In relazione a quanto previsto dal punto 18) dell'art. 2427 del Codice Civile si precisa che non esistono azioni di godimento, obbligazioni convertibili o titoli similari in circolazione emessi dalla società. Nessuna modifica è intervenuta successivamente alla chiusura dell'esercizio.

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

Con riferimento a quanto previsto dal punto 19) dell'art. 2427 del Codice Civile si segnala anche che la società non ha provveduto all'emissione di alcun tipo di strumento finanziario.

Azioni proprie e di società controllanti

Per quanto riguarda le altre informazioni richieste dall'art. 2428 Codice Civile in caso di omissione della predisposizione della relazione sulla gestione, si segnala che la società non detiene e non ha mai detenuto partecipazioni in società controllanti.

Nota Integrativa parte finale

Strumenti finanziari in portafoglio

In relazione a quanto previsto dall'art. 2427 bis C.C. si precisa che, alla data di chiusura dell'esercizio, la società non aveva in corso operazioni con strumenti finanziari derivati e che non risultavano iscritte in bilancio immobilizzazioni finanziarie, diverse da partecipazioni, iscritte per un valore superiore al "fair value".

Operazioni con le parti correlate

In relazione a quanto previsto dal punto 22-bis) dell'art. 2427 del Codice Civile si segnala che nell'esercizio in corso non sono intercorse operazioni con parti correlate - così come individuate dai principi contabili internazionali (IAS 24) - concluse a condizioni diverse da quelle normali di mercato.

CONCLUSIONE

Per ulteriori informazioni in merito all'attività svolta durante l'esercizio si rinvia al contenuto del bilancio, segnalando in questa sede unicamente come nel corso dell'esercizio in esame la società sia stata in grado di sviluppare in modo significativo l'attività sociale iniziata nell'esercizio precedente, consistente nelle prestazioni di servizi in campo socio-assistenziali.

In particolare la società a decorrere dall'anno 2014 gestisce due case di accoglienza in forma residenziale di persone che vivono in situazione di marginalità/cronicità grave e dipendenza.

Nell'anno 2015 la Casa di Accoglienza "San Giuseppe" a Brescia ha ospitato circa 30 persone mentre la Casa di Accoglienza "Il Mantello" a Torre Boldone (Bg) ha accolto circa 60 persone.

Nell'anno 2015 la società ha inoltre portato avanti i progetti già intrapresi nell'anno precedente riguardanti interventi socio-assistenziali nei confronti di persone svantaggiate e in stato di grave marginalità oltre allo sviluppo di nuovi progetti in collaborazione con i Comuni e altre realtà no profit.

Si ricorda inoltre che, ai sensi dell'art. 111 Septies della legge di riforma del diritto societario, la cooperativa risulta essere a mutualità prevalente di diritto, in quanto costituita ai sensi della Legge 381/91. In ogni caso lo scambio mutualistico con i soci risulta essere il seguente:

Totale voce B9 "*Totale costi per il personale*" del Conto Economico: euro 158.185 di cui:

- con soci euro 104.850
- con non soci euro 53.335.

Si conclude la presente nota integrativa assicurandovi che le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti e che il presente bilancio rappresenta con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società alla data di chiusura dell'esercizio ed il risultato economico conseguito.

Pertanto si propone all'assemblea di deliberare l'approvazione del bilancio chiuso al 31 dicembre 2015 così come predisposto con un utile, già al netto delle imposte di competenza dell'esercizio, di 6.828,62 euro, proponendo altresì le seguente destinazione dell'utile conseguito ai sensi di quanto stabilito dall'art. 22 dello statuto sociale:

- euro 204,86 da versare al Fondo mutualistico per la promozione e lo sviluppo della cooperazione, importo pari al 3% dell'utile d'esercizio ai sensi dell'art. 11 della Legge 59/92;
- euro 2.048,59 a costituzione del Fondo Riserva legale Indivisibile, importo pari al 30% dell'utile d'esercizio ai sensi dell'art. 2545 quater del Codice Civile;
- per il restante importo pari a euro 4.575,17 a costituzione del Fondo Riserva Indivisibile ai sensi dell'art. 12 della Legge 904/77 .

Ringraziando per la fiducia accordata, formuliamo i migliori auguri per il futuro della società.

Brescia, 24 marzo 2016

IL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
(Vincenzo Simonini)