

SOC. COOP. SOCIALE "UNO TRA NOI"

Bilancio di esercizio al 31/12/2021

Dati anagrafici	
Denominazione	SOC. COOP. SOCIALE "UNO TRA NOI"
Sede	VIA MASCAGNI 30 70052 BISCEGLIE (BT)
Capitale sociale	5.750
Capitale sociale interamente versato	si
Codice CCIAA	BA
Partita IVA	04132050727
Codice fiscale	04132050727
Numero REA	295087
Settore di attività prevalente (ATECO)	Assistenza sociale non residenziale per anziani e disabili (88.10.00)
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	A161327

	31/12/2021	31/12/2020
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	1.315	1.315
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	134.712	134.712
II - Immobilizzazioni materiali	186.434	171.142

III - Immobilizzazioni finanziarie	7.890	7.890
Totale immobilizzazioni (B)	329.036	313.744
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		550
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	249.073	202.334
Totale crediti	249.073	202.334
IV - Disponibilità liquide	3.518	7.701
Totale attivo circolante (C)	252.591	210.585
D) Ratei e risconti	10.287	7.531
Totale attivo	593.229	533.175
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	5.750	5.750
IV - Riserva legale	9.111	9.111
VI - Altre riserve	149.384	149.384
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(194.327)	(144.457)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	7.648	(49.870)
Totale patrimonio netto	(22.434)	(30.082)
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	258.323	227.576
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	357.340	335.681
Totale debiti	357.340	335.681
Totale passivo	593.229	533.175

	31/12/2021	31/12/2020
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	423.002	267.730
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	20.345	11.339
altri	38.567	28.394
Totale altri ricavi e proventi	58.912	39.733
Totale valore della produzione	481.914	307.463
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	34.217	18.983
7) per servizi	64.128	65.931
8) per godimento di beni di terzi	14.391	12.354
9) per il personale		
a) salari e stipendi	261.839	182.451
b) oneri sociali	53.438	46.870
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	36.680	25.198
c) trattamento di fine rapporto	36.680	25.198
Totale costi per il personale	351.957	254.519
14) oneri diversi di gestione	7.903	4.510
Totale costi della produzione	472.596	356.297
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	9.318	(48.834)
C) Proventi e oneri finanziari		

16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	(110)	8
Totale proventi diversi dai precedenti	(110)	8
Totale altri proventi finanziari	(110)	8
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	1.560	1.044
Totale interessi e altri oneri finanziari	1.560	1.044
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(1.670)	(1.036)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	7.648	(49.870)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	7.648	(49.870)

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2021

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci/Azionisti,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile (o perdita) d'esercizio pari a Euro 7.648.

Attività svolte

La vostra Società, come ben sapete, svolge la propria attività nel terzo settore dove gestisce un Centro Diurno Socio-educativo e riabilitativo Leg. Reg. n. 4 e 5/2019.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

I fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio sono i seguenti:

Nell'esercizio 2021, l'economia nazionale e internazionale è stata ancora pesantemente minata dall'ampia diffusione dell'infezione da SARS Covid-19, anche se, a partire da metà anno, si sono scorti dei segnali di ripresa confortanti.}

Criteri di formazione

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma del Codice civile; non è stata pertanto redatta la Relazione sulla gestione. A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) C.C. non esistono né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate e / o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Le società che redigono il bilancio in forma abbreviata sono esonerate dalla redazione del rendiconto finanziario (art 2435 bis comma 2 Cc).

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto e "arrotondamenti da Euro" alla voce "proventi ed oneri straordinari" di Conto Economico.

Ai sensi dell'articolo 2423, quinto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in migliaia di Euro/(in unità di Euro).

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2021 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

Principi di redazione

(Rif. art. 2423, e art. 2423-bis C.c.)

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

In relazione al presente bilancio non si ritiene più applicabile la deroga alla prospettiva della continuità aziendale come definita nei paragrafi 21 e 22 dell'Oic 11 prevista dal comma 2 dell'articolo 38-quater del D.L. 34/2020 per l'esercizio in corso .

La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

Criteri di valutazione applicati

(Rif. art. 2426, primo comma, C.c.)

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci. I costi di impianto e ampliamento sono ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni. I costi di sviluppo sono ammortizzati sistematicamente secondo la loro vita utile: nei casi eccezionali in cui non è possibile stimarne attendibilmente la vita utile, essi sono ammortizzati entro un periodo non

superiore a cinque anni.

Le migliorie su beni di terzi sono ammortizzate con aliquote dipendenti dalla durata del contratto.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

La società si è avvalsa della facoltà di sospendere le quote di ammortamento relative all'esercizio 2021 prevista dall'articolo 60, commi dal 7-bis al 7-quinquies del Decreto Legge 104/2020 (convertito dalla Legge 126/2020), come modificato dal DL 228/2021 (convertito dalla Legge 15/2022), che ha esteso tale facoltà all'esercizio successivo a quello in corso al 15/8/2020; ciò, al fine di favorire una rappresentazione economico-patrimoniale dell'impresa più congrua rispetto al suo reale valore, mitigando in questa maniera l'effetto negativo causato dall'epidemia Covid-19.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, nei precedenti esercizi sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene.

Tipo Bene	% Ammortamento
Fabbricati	3%
Impianti e macchinari	10%
Attrezzature	10%
Altri beni	20%

La società si è avvalsa della facoltà di sospendere le quote di ammortamento relative all'esercizio 2021 prevista dall'articolo 60, commi dal 7-bis al 7-quinquies del Decreto Legge 104/2020 (convertito dalla Legge 126/2020), come modificato dal DL 228/2021 (convertito dalla Legge 15/2022), che ha esteso tale facoltà all'esercizio successivo a quello in corso al 15/8/2020; ciò, al fine di favorire una rappresentazione economico-patrimoniale dell'impresa più consona al suo reale valore mitigando in questa maniera l'effetto negativo causato del Covid-19.

Nel proseguo della Nota integrativa sono indicati (analiticamente per le singole immobilizzazioni interessate) l'ammontare degli ammortamenti sospesi, l'influenza sulla rappresentazione della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico dell'esercizio, l'iscrizione e l'importo della corrisponde riserva indisponibile.

Crediti

La rilevazione iniziale del credito è effettuata al valore di presumibile realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali, di settore e anche il rischio paese.

I crediti originariamente incassabili entro l'anno e successivamente trasformati in crediti a lungo termine sono stati evidenziati nello stato patrimoniale tra le immobilizzazioni finanziarie.

I crediti sono cancellati dal bilancio quando i diritti contrattuali sui flussi finanziari derivanti dal credito si estinguono oppure nel caso in cui sono stati trasferiti tutti i rischi inerenti al credito oggetto di smobilizzo.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Altre informazioni

La Società, come previsto dal D.Lgs. n. 14/2019 (Codice della crisi e dell'insolvenza d'impresa), adotta un assetto organizzativo, amministrativo e contabile adeguato alla natura dell'impresa anche in funzione della rilevazione tempestiva della crisi d'impresa e dell'assunzione di idonee iniziative.

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Viene fornito il dettaglio dei movimenti delle immobilizzazioni, informazioni che verranno meglio definite nel seguito della presente Nota integrativa

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	148.741	229.753	7.890	386.384
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	14.029	58.611		72.640
Valore di bilancio	134.712	171.142	7.890	313.744
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni		15.292		15.292
Totale variazioni		15.292		15.292
Valore di fine esercizio				
Costo	148.741	245.045	7.890	401.676
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	14.029	58.611		72.640

Valore di bilancio	134.712	186.434	7.890	329.036
--------------------	---------	---------	-------	---------

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
134.712	134.712	

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio		
Costo	148.741	148.741
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	14.029	14.029
Valore di bilancio	134.712	134.712
Variazioni nell'esercizio		
Valore di fine esercizio		
Costo	148.741	148.741
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	14.029	14.029
Valore di bilancio	134.712	134.712

La società si è avvalsa della facoltà di sospendere le quote di ammortamento relative all'esercizio 2021 prevista dall'articolo 60, commi dal 7-bis al 7-quinquies del Decreto Legge 104/2020 (convertito dalla Legge 126/2020), come modificato dal DL 228/2021 (convertito dalla Legge 15/2022), che ha esteso tale facoltà all'esercizio successivo a quello in corso al 15/8/2020; ciò, al fine di favorire una rappresentazione economico-patrimoniale dell'impresa più consona al suo reale valore mitigando in questa maniera l'effetto negativo causato del Covid-19.

Gli importi non imputati a conto economico sono i seguenti:

Euro 19.843;

La mancata imputazione è stata effettuata dopo attenta valutazione in merito alla recuperabilità delle quote al termine del periodo di ammortamento originariamente previsto.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Il patrimonio netto risulta negativo di € 22.434 a causa della perdita di € 49.870 dovuto alle vicende COVID, che per disposizioni legislative resterà sospeso per 5 anni a decorrere dallo stesso 2020. Pertanto non sarà necessario prima dei prossimi 4 anni di procedere al ripiano. Questo esercizio, malgrado le difficoltà dovute alla crisi pandemica, ha prodotto un utile di € 7.648 che andrà a rinforzare le riserve, voci integrate nel patrimonio netto.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
258.323	227.576	30.747

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	227.576
Variazioni nell'esercizio	
Utilizzo nell'esercizio	(30.747)
Totale variazioni	30.747
Valore di fine esercizio	258.323

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2021 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate fino al 31 dicembre 2006 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.

Il fondo non ricomprende le indennità maturate a partire dal 1° gennaio 2007, destinate a forme pensionistiche complementari ai sensi del D. Lgs. n. 252 del 5 dicembre 2005 (ovvero trasferite alla tesoreria dell'INPS).

Debiti

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

	Ammontare
Debiti assistiti da garanzie reali	

Debiti non assistiti da garanzie reali	357.340
Totale	357.340

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Rif. art. 2513, c.c. PREVALENZA COOPERATIVE

La società è iscritta tra le cooperative a mutualità prevalente. La società si è avvalsa di personale non soci ma continua a permanere le condizioni per essere inquadrata tra le cooperative a mutualità prevalente.

Si riportano in dettaglio il costo sostenuto per i soci lavoratori e per il personale non socio:

COSTI DEL PERSONALE SOCI	297.725,00	(A)
COSTI DEL PERSONALE NON SOCI	54.232,00	(B)
TOTALE COSTO DEL PERSONALE	351.957,00	(C)

$A/C \times 100 =$ percentuale di prevalenza 84,59% ben superiore al 50% necessario per mantenere i requisiti della mutualità prevalente.

Inoltre si dichiara, ai sensi dell'art. 2545, che non sono stati eseguiti ristorni.

Informazioni ex art 2528 del Codice Civile

Ai sensi dell'art. 2528, si dichiara che durante l'esercizio 2021, la compagine sociale non ha registrato cambiamenti, pertanto la compagine sociale rimane di n. 23 soci.

Ai sensi dell'art. 1 comma 125 terzo periodo, della L. 124/2017, si dichiara che la cooperativa ha ricevuto i seguenti contributi pubblici:

- € 6.878,74 contributo 5 per mille anno 2019;
- € 14.332,00 contributo Agenzia delle Entrate ai sensi dell'art. 1 D.L. 41/2021;
- € 6.013,00 contributo art. 1 commi da 16 a 27 D.L. 73/2021;
- € 5.849,70 contributo Regione Puglia FESR-FSE 2014-2020;
- 9.000,00 POR Puglia FESR 2014-2020 F.do Sociale Europeo;

Inoltre per quanto concerne i ricavi fatturati si specifica quanto segue:

- € 191.431,21 sono stati fatturati alla ASL BT a seguito convenzione determinazione Dirigenziale 1023 del 12/05/2016 attualmente in regime di proroga;
- € 159.940,28 sono stati fatturati al Comune di Trani per ambito Bisceglie-Trani a seguito convenzione Rep. 2601 del 19/05/2022.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In conformità con quanto disposto dall'art. 2427, primo comma, n. 9) del codice civile si forniscono le seguenti informazioni in merito agli impegni, alle garanzie e alle passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale. La cooperativa ha stipulato un contratto di finanziamento che ricade nella fattispecie prevista dall'art. 2447-bis, lettera b) c.c. Nello specifico è stato stipulato un Mutuo chirografario della durata di n. 72 mesi, agevolato ai sensi del Reg. Regionale Puglia n. 17/2014 - Titolo II - Capo III, ottenuto dall'UNICREDIT di € 200.000,00 ed utilizzato per la ristrutturazione e l'allestimento della nuova sede. Al 31/12/2021 il residuo debito del mutuo è di € 100.073,37.

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

La situazione emergenziale derivante dall'infezione da SARS Covid-19 non si è ancora conclusa e continua a dispiegare i propri effetti negativi anche, se in misura meno accentuata. L'utile risultante in bilancio è il frutto del grande sforzo degli amministratori che sono riusciti ad intercettare i contributi pubblici di cui si è relazionato in precedenza che hanno permesso il raggiungimento del risultato positivo dell'esercizio appena concluso.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Per quanto concerne l'utile risultante in Bilancio si propone all'assemblea di estinare il risultato d'esercizio come la sotto indicata tabella:

Risultato d'esercizio al 31/12/2021	Euro	7.648
30% a riserva legale	Euro	2.294
a riserva straordinaria	Euro	5.125
a dividendo	Euro	0
a fondo sviluppo	Euro	229

La presente nota integrativa è redatta secondo quanto previsto dal Codice civile e dai principi contabili. Per ottemperare agli obblighi di pubblicazione nel Registro delle Imprese, una volta approvata, sarà convertita in formato XBRL; pertanto potrebbero essere poste in essere alcune variazioni formali necessarie per rendere tale nota compatibile con il formato per il deposito.

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo

veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Il Consiglio di Amministrazione

Angela Maria Quatela

Daniela Rigante

Pasqua De Cillis

Angela Maria Di Gregorio

D'Ursi Donatella

Dichiarazione di conformità del bilancio

La sottoscritta QUATELA ANGELA MARIA in qualità di Presidente del C. di A. e legale rappresentante della Soc. Coop. Sociale UNO TRA NOI, ai sensi dell'art. 47 del d.p.r. n. 445/2000, dichiara che il documento informatico in formato xbrl contenente lo stato patrimoniale, il conto economico, e la nota integrativa sono conformi ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

Data, 31/03/2022