

CSG FACILITY SOCIETA' COOPERATIVA

Bilancio di esercizio al 31-12-2018

Dati anagrafici	
Sede in	VIA A. PASQUINELLI 7A - 60035 JESI (AN)
Codice Fiscale	01491500425
Numero Rea	AN 000000146073
P.I.	01491500425
Capitale Sociale Euro	1.800
Forma giuridica	Altre societa' cooperative
Settore di attività prevalente (ATECO)	812100
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	A117251

Stato patrimoniale

	31-12-2018	31-12-2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte da richiamare	100	0
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	100	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	1.822	3.164
7) altre	1.278	2.051
Totale immobilizzazioni immateriali	3.100	5.215
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	213.130	223.851
2) impianti e macchinario	102.938	99.329
3) attrezzature industriali e commerciali	1.406	1.678
4) altri beni	131.580	176.974
Totale immobilizzazioni materiali	449.054	501.832
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
d-bis) altre imprese	109.634	229.884
Totale partecipazioni	109.634	229.884
2) crediti		
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	23.446	22.635
Totale crediti verso altri	23.446	22.635
Totale crediti	23.446	22.635
Totale immobilizzazioni finanziarie	133.080	252.519
Totale immobilizzazioni (B)	585.234	759.566
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	41.942	34.738
Totale rimanenze	41.942	34.738
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.307.771	7.469.204
Totale crediti verso clienti	3.307.771	7.469.204
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	205.678	111.187
Totale crediti tributari	205.678	111.187
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	320.614	238.209
Totale crediti verso altri	320.614	238.209
Totale crediti	3.834.063	7.818.600
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	2.535.197	858.457
3) danaro e valori in cassa	1.715	267
Totale disponibilità liquide	2.536.912	858.724
Totale attivo circolante (C)	6.412.917	8.712.062

D) Ratei e risconti	39.127	55.052
Totale attivo	7.037.378	9.526.680
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	1.800	1.925
IV - Riserva legale	604.650	515.441
V - Riserve statutarie	1.446.705	1.247.473
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	(3)	(1)
Totale altre riserve	(3)	(1)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	476.478	297.362
Totale patrimonio netto	2.529.630	2.062.200
B) Fondi per rischi e oneri		
2) per imposte, anche differite	1.505	1.505
4) altri	2.009	2.009
Totale fondi per rischi ed oneri	3.514	3.514
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	40.414	46.225
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.322.424	3.974.760
Totale debiti verso banche	1.322.424	3.974.760
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	546.884	0
Totale debiti verso altri finanziatori	546.884	0
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.285.694	2.027.295
Totale debiti verso fornitori	1.285.694	2.027.295
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	48.656	(53.133)
Totale debiti tributari	48.656	(53.133)
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	368.405	398.542
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	368.405	398.542
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	889.940	1.056.439
Totale altri debiti	889.940	1.056.439
Totale debiti	4.462.003	7.403.903
E) Ratei e risconti	1.817	10.838
Totale passivo	7.037.378	9.526.680

Conto economico

	31-12-2018	31-12-2017
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	12.109.306	12.165.413
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	89.167	88.333
altri	23.167	82.177
Totale altri ricavi e proventi	112.334	170.510
Totale valore della produzione	12.221.640	12.335.923
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	680.018	610.192
7) per servizi	1.703.751	2.129.970
8) per godimento di beni di terzi	254.407	172.177
9) per il personale		
a) salari e stipendi	6.500.571	6.336.295
b) oneri sociali	1.864.151	1.790.533
c) trattamento di fine rapporto	465.256	471.921
e) altri costi	2.563	5.985
Totale costi per il personale	8.832.541	8.604.734
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.415	3.597
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	107.713	103.392
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	250.000
Totale ammortamenti e svalutazioni	110.128	356.989
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(7.204)	(10.060)
14) oneri diversi di gestione	40.885	41.437
Totale costi della produzione	11.614.526	11.905.439
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	607.114	430.484
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	3.991	0
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	92	51
Totale proventi diversi dai precedenti	92	51
Totale altri proventi finanziari	4.083	51
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	27.659	26.015
Totale interessi e altri oneri finanziari	27.659	26.015
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(23.576)	(25.964)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	583.538	404.520
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	107.060	107.158
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	107.060	107.158
21) Utile (perdita) dell'esercizio	476.478	297.362

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2018	31-12-2017
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	476.478	297.362
Imposte sul reddito	107.060	107.158
Interessi passivi/(attivi)	23.576	25.964
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	607.114	430.484
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	465.256	471.921
Ammortamenti delle immobilizzazioni	110.128	106.989
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	575.384	578.910
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	1.182.498	1.009.394
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(7.204)	(10.060)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	4.161.433	(2.014.904)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(741.601)	830.332
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	15.925	52.635
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(9.021)	7.292
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	275.141	101.917
Totale variazioni del capitale circolante netto	3.694.673	(1.032.788)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	4.877.171	(23.394)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(23.576)	(25.964)
(Imposte sul reddito pagate)	(107.060)	(107.158)
(Utilizzo dei fondi)	-	(20.800)
Altri incassi/(pagamenti)	(471.067)	(476.100)
Totale altre rettifiche	(601.703)	(630.022)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	4.275.468	(653.416)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(54.935)	(108.471)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(300)	-
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	-	(17.546)
Disinvestimenti	119.439	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	64.204	(126.017)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(2.652.336)	1.780.882
(Rimborso finanziamenti)	-	(580.208)
Mezzi propri		
(Rimborso di capitale)	(9.148)	(4.664)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(2.661.484)	1.196.010
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	1.678.188	416.577
Disponibilità liquide a inizio esercizio		

Depositi bancari e postali	858.457	441.377
Danaro e valori in cassa	267	770
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	858.724	442.147
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	2.535.197	858.457
Danaro e valori in cassa	1.715	267
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	2.536.912	858.724

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2018

Nota integrativa, parte iniziale

Nota Integrativa parte iniziale

Introduzione

Il presente bilancio è stato redatto in modo conforme alle disposizioni del codice civile e si compone dei seguenti documenti:

- 1) Stato patrimoniale;
- 2) Conto economico;
- 3) Nota integrativa
- 4) Rendiconto finanziario.

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2018 corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del codice civile.

Il bilancio di esercizio viene redatto con gli importi espressi in euro. In particolare, ai sensi dell'art. 2423, ultimo comma, c.c.:

- lo stato patrimoniale e il conto economico sono predisposti in unità di euro. Il passaggio dai saldi di conto, espressi in centesimi di euro, ai saldi di bilancio, espressi in unità di euro, è avvenuto mediante arrotondamento per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento CE;
- i dati della nota integrativa sono espressi in unità di euro.

Principi di redazione

PRINCIPI DI REDAZIONE

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto dell'esistenza dell'operazione o del contratto;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;

- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico.

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

ATTIVITA' SVOLTA

La cooperativa gestisce attività e servizi nel settore del Facility Management occupandosi in particolare di pulizie, manutenzioni, reception, facchinaggio e gestione del verde.

Da anni si occupa anche di piccoli manutenzioni edili sviluppando gran parte del fatturato nel settore "scuole" ed offrendo servizi di verniciatura e piccoli manutenzioni presso gli istituti delle Marche, Abruzzo e Molise

Continua altresì ad investire nella partecipazione a gare consolidando e potenziando le risorse aziendali specificatamente dedicate alle stesse, purtroppo i tempi di assegnazione e l'evoluzione del mercato non sempre soddisfano le speranze.

Grazie però alla struttura ormai sempre più radicata nel territorio in quasi tutto il centro Italia, la cooperativa si sta affacciando sempre più insistentemente al segmento delle pulizie industriali rivolgendosi quindi ad una fetta di mercato molto interessante nel settore del cleaning professionale.

La cooperativa è comunque aperta a nuovi settori e nuove iniziative imprenditoriali in un'ottica di diversificazione del fatturato e di costante sviluppo.

La società continua a sostenere il progetto "Focotto" nato dall'invenzione di uno dei membri del CdA della cooperativa, che si è fortemente sviluppato anche nel corso dell'ultimo anno inserendo ulteriori prodotti innovativi che hanno trovato positivo riscontro sul mercato.

La cooperativa comunque sta seguendo una logica di espansione ma anche di mantenimento della posizione, vista la difficoltà che interessa il settore ampio del facility management, sia per il malfunzionamento dello strumento Consip che per la scoordinata riproposizione del ruolo delle stazioni appaltanti territoriali.

Questo fenomeno nuovo per l'Italia dove il public procurement dovrebbe rappresentare il 15% del PIL, sta segnando negativamente le imprese. Chi sopravvive ed anzi si struttura per reagire sta dimostrando carattere imprenditoriale vero e proprio.

I soci partecipano alla vita sociale collaborando, nei limiti delle proprie capacità, al buon andamento della cooperativa e permettendo così il rispetto concreto dei requisiti mutualistici previsti dallo statuto, al fine di godere dei benefici fiscali di cui al D.L.C.P.S. n. 1577/1947.

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

DEROGHE CASI ECCEZIONALI

Non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge.

Altre informazioni

ALTRE INFORMAZIONI

La presente nota integrativa, relativa al bilancio chiuso al 31 dicembre 2018, è parte integrante del bilancio di esercizio, redatto in conformità alle norme del codice civile ed ai principi contabili nazionali, nella versione rivista e aggiornata dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

Nota integrativa, attivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo.

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Tale voce di bilancio accoglie i crediti vantati dalla società nei confronti dei soci per somme sottoscritte e non ancora versate, per un importo pari a euro 100,00

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti per versamenti dovuti non richiamati	0	100	100
Totale crediti per versamenti dovuti	0	100	100

Immobilizzazioni

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle immobilizzazioni.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori, e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione economica e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.

In dettaglio:

In dettaglio:

- Le migliorie su beni di terzi sono ammortizzate in un periodo di 5 esercizi, e si riferiscono ai costi sostenuti per la sistemazione dei locali dove è ospitata la sede legale e amministrativa della società.
- Le licenze d'uso software sono ammortizzate in un periodo di 5 esercizi.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Le variazioni nelle consistenze delle immobilizzazioni immateriali sono di seguito dettagliate:

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	13.360	71.942	85.302
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	10.196	69.861	80.057
Valore di bilancio	3.164	2.051	5.215
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	300	-	300

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Ammortamento dell'esercizio	1.642	773	2.415
Totale variazioni	(1.342)	(773)	(2.115)
Valore di fine esercizio			
Costo	13.660	71.942	85.602
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	11.838	70.663	82.501
Valore di bilancio	1.822	1.278	3.100

Non sono state operate riduzioni di valore nei confronti delle immobilizzazioni immateriali.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene.

Nessuna immobilizzazione è mai stata oggetto di rivalutazione monetaria.

Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi .

I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono imputati integralmente a Conto economico. I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati con essi in relazione alla residua possibilità di utilizzo degli stessi.

Le immobilizzazioni materiali sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene; per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti le aliquote sono ridotte del 50% in quanto rappresentativa della partecipazione effettiva al processo produttivo che si può ritenere mediamente avvenuta a metà esercizio.

Le aliquote di ammortamento utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:

Licenze uso software	20%
Lavori su beni di terzi	20%
Altri costi pluriennali	20%
Fabbricati	3%
Impianti e macchinario	15%
Attrezzature varie e minute	100%
Altri beni:	
Mobili e macchine d'ufficio	20%
Automezzi	25%
Arredamento	15%

Nel caso in cui, 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.

I beni strumentali di modesto costo unitario inferiore a Euro 516,46 e di ridotta vita utile sono completamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Nell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ai valori iscritti nelle immobilizzazioni materiali.

La composizione e i movimenti di sintesi delle immobilizzazioni materiali sono dettagliati nella tabella sottostante.

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	357.374	155.291	121.423	400.390	1.034.478
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	133.523	55.962	119.745	223.466	532.696
Valore di bilancio	223.851	99.329	1.678	176.974	501.832
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	26.967	8.619	19.349	54.935
Ammortamento dell'esercizio	10.721	23.358	8.891	64.744	107.714
Totale variazioni	(10.721)	3.609	(272)	(45.395)	(52.779)
Valore di fine esercizio					
Costo	357.374	182.258	125.052	419.739	1.084.423
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	144.244	79.319	123.646	288.159	635.368
Valore di bilancio	213.130	102.938	1.406	131.580	449.054

Non sono state operate riduzioni di valore nei confronti delle immobilizzazioni materiali.

Operazioni di locazione finanziaria

Con riferimento ai contratti di leasing che comportano l'assunzione da parte della società della prevalente dei rischi e dei benefici inerenti ai beni oggetto dei contratti, si evidenziano i valori che sarebbero esposti in bilancio in caso di contabilizzazione con il "metodo finanziario" in luogo di quello "patrimoniale" effettivamente utilizzato.

I valori sono riferiti all'anno precedente e all'anno in corso dei singoli contratti.

Gli automezzi riferiti ai contratti di leasing n. 7053650 e n. 7051547 sono stati riscattati nel dell'anno 2018.

I contratti n. 1473445 e n. 1468135 si riferiscono a l'acquisto di due nuove autovetture.

	Importo
Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio	41
Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio	91.658
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo	1.153

Immobilizzazioni finanziarie

PARTECIPAZIONI VALUTATE AL COSTO

Le partecipazioni possedute dalla società, iscritte fra le immobilizzazioni in quanto rappresentano un investimento duraturo e strategico, sono valutate al costo di acquisto o di sottoscrizione (art. 2426 n. 1).

Trattasi di partecipazioni che si intendono detenere durevolmente o acquisite per realizzare un legame durevole con le società o imprese partecipate.

Le partecipazioni iscritte al costo di acquisto non sono state svalutate perché non hanno subito alcuna perdita durevole di valore.

TITOLI

Non sono iscritti valori in questa voce di bilancio.

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

I crediti, iscritti fra le immobilizzazioni finanziarie, sono relativi a Depositi cauzionali su contratti.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	22.635	811	23.446	23.446
Totale crediti immobilizzati	22.635	811	23.446	23.446

Si precisa altresì che non esistono crediti di durata residua superiore a cinque anni, se non quelli indicati nella voce "verso altri" costituiti da depositi cauzionali.

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

Non si ritiene significativa la ripartizione per area geografica.

Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non sono state effettuate operazioni con l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Le altre immobilizzazioni finanziarie si riferiscono alle seguenti Partecipazioni:

SOCIETA'	IMPORTO
CICLAT soc. coop.	70.368
CNCP soc. coop.	18.000
CNS-CONSORZIO NAZIONALE SERVIZI	15.000
FOCOTTO SRL	1.000
AMICI DELLA RUSSIA	1.000
CONFIDICOOP MARCHE	516
COOPERFIDI soc. coop. per azioni	250
BORGOFARE soc.consortile a r.l.	3.500
TOTALE	109.634

Il totale delle immobilizzazioni finanziarie risulta diminuito rispetto all'anno precedente in quanto, essendo terminato il progetto di sviluppo per il quale erano state emesse apposite azioni di sovvenzione, CICLAT ha provveduto alla liquidazione delle stesse.

Attivo circolante

L'attivo circolante alla fine dell'esercizio si attesta ad euro 6.412.918 ed è composto dalle seguenti voci:

Descrizione	31.12.2018
Rimanenze	41.942
Crediti	3.834.063
Attività finanziarie non immobiliz.	0
Disponibilità liquide	2.536.913
TOTALE	6.412.918

Rimanenze

I criteri di valutazione adottati non sono variati rispetto all'esercizio precedente, le materie prime, sussidiarie, di consumo e le merci sono state valutate al costo di acquisto.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	34.738	7.204	41.942
Totale rimanenze	34.738	7.204	41.942

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo che corrisponde alla differenza tra il valore nominale dei crediti e le rettifiche iscritte al fondo rischi su crediti, portate in bilancio a diretta diminuzione delle voci attive cui si riferiscono.

L'ammontare di questi fondi rettificativi è commisurato sia all'entità dei rischi relativi a specifici crediti "in sofferenza", sia all'entità del rischio di mancato incasso incombente sulla generalità dei crediti, prudenzialmente stimato in base all'esperienza del passato.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

La voce "Crediti verso clienti esigibili entro l'esercizio successivo" risulta dalla differenza tra tutti i crediti commerciali a breve termine e il relativo fondo svalutazione come segue:

Crediti verso clienti euro	3.032.198
Fatture da emettere euro	600.232
- Fondo svalutaz. crediti euro	- 324.659

Voce C.II.1 euro	3.307.771

Il fondo svalutazione crediti esistente al 1° gennaio non è stato utilizzato a copertura di crediti inesigibili.

L'ammontare totale dei crediti verso clienti risulta diminuito rispetto all'esercizio precedente in quanto i crediti sono stati incassati.

Si precisa altresì che non esistono crediti di durata residua superiore a cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	7.469.204	(4.161.433)	3.307.771	3.307.771
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	111.187	94.491	205.678	205.678
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	238.209	82.405	320.614	320.614
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	7.818.600	(3.984.537)	3.834.063	3.834.063

ATTIVITA' DI RICERCA E SVILUPPO

Fra i crediti tributari è stato rilevato un credito d'imposta di euro 75.000 per l'attività di ricerca e sviluppo commissionata alla Focotto srl in quanto start-up innovativa, che ha comportato un costo pari ad euro 150.000. Tale ricerca ha avuto quale risultato la creazione di un nuovo prodotto da riscaldamento alimentato a gas, denominato HUGFIRE, da immettere nel mercato dell'outdoor. I suddetti costi sono stati oggetto di certificazione da parte del collegio sindacale.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

L'area in cui opera la società è esclusivamente nazionale.

Area geografica	ITALIA	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	3.307.771	3.307.771
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	205.678	205.678
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	320.614	320.614
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	3.834.063	3.834.063

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	858.457	1.676.740	2.535.197
Denaro e altri valori in cassa	267	1.448	1.715
Totale disponibilità liquide	858.724	1.678.188	2.536.912

Il saldo di cassa rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori bollati alla data di chiusura dell'esercizio.

Ratei e risconti attivi

I ratei e i risconti attivi sono contabilizzati nel rispetto del principio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico. Costituiscono quote di costi e ricavi comuni a 2 o più esercizi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	431	936	1.367
Risconti attivi	54.621	(16.861)	37.760
Totale ratei e risconti attivi	55.052	(15.925)	39.127

Le voci che compongono il saldo dei risconti attivi sono riferite ai costi per polizze assicurative, utenze, canoni e pubblicità.

Oneri finanziari capitalizzati

Nel corso dell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ad alcuna voce dell'attivo dello stato patrimoniale.

Il totale dell'attivo è diminuito del 26,4% rispetto all'anno precedente passando da euro 8.712.062 a euro 6.412.917 grazie soprattutto della diminuzione dei crediti verso clienti e delle partecipazioni.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo.

Patrimonio netto

Il capitale sociale pari ad euro 1.800 risulta essere interamente sottoscritto ma non completamente versato, per cui appare iscritto all'attivo un credito verso i soci di euro 100,00. E'composto da n. 72 quote del valore nominale di euro 25,00.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Si riporta il prospetto riassuntivo delle variazioni intervenute nelle voci componenti il patrimonio netto, nel corso dell'esercizio, così come previsto dall'art. 2427, comma 1, punto 4, codice civile.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi		
Capitale	1.925	-	175	300		1.800
Riserva legale	515.441	-	89.209	-		604.650
Riserve statutarie	1.247.473	-	199.232	-		1.446.705
Altre riserve						
Varie altre riserve	(1)	-	-	2		(3)
Totale altre riserve	(1)	-	-	2		(3)
Utile (perdita) dell'esercizio	297.362	(297.362)	-	-	476.478	476.478
Totale patrimonio netto	2.062.200	(297.362)	288.616	302	476.478	2.529.630

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Il Patrimonio Netto risulta così composto e soggetto ai seguenti vincoli di utilizzazione e distribuibilità:

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	1.800	B	1.800
Riserva legale	604.650	B	604.650
Riserve statutarie	1.446.705	B	1.446.705
Altre riserve			
Varie altre riserve	(3)		-
Totale altre riserve	(3)		-

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Totale	2.053.152		2.053.155
Quota non distribuibile			2.053.155

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

Poichè la riserva legale ha superato il quinto del capitale sociale, è distribuibile solo per la parte eccedente il quinto.

LEGENDA / NOTE:

- A = per aumento di capitale
- B = per copertura perdite
- C = per distribuzione ai soci
- D = per altri vincoli statutari
- E = altro

Fondi per rischi e oneri

Sono istituiti a fronte di oneri o debiti di natura determinata e di esistenza probabile o già certa alla data di chiusura del bilancio, ma dei quali, alla data stessa, sono indeterminati o l'importo o la data di sopravvenienza.

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza della voce "Fondi per rischi e oneri".

Trattasi di fondi costituiti a fronte di rischi derivanti dall'attività svolta dalla società. Nell'esercizio non sono stati fatti appostamenti a fondi.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	46.225
Variazioni nell'esercizio	
Utilizzo nell'esercizio	5.811
Totale variazioni	(5.811)
Valore di fine esercizio	40.414

L'importo accantonato rappresenta l'effettivo debito per TFR della società alla fine dell'esercizio verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

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

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. Pertanto i debiti sono esposti al valore nominale, salvo l'applicazione del processo di attualizzazione.

Variazioni e scadenza dei debiti

Si precisa che tutti i debiti hanno una durata residua non superiore a cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso banche	3.974.760	(2.652.336)	1.322.424	1.322.424
Debiti verso altri finanziatori	0	546.884	546.884	546.884
Debiti verso fornitori	2.027.295	(741.601)	1.285.694	1.285.694
Debiti tributari	(53.133)	(4.477)	48.656	48.656
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	398.542	(30.137)	368.405	368.405
Altri debiti	1.056.439	(166.499)	889.940	889.940
Totale debiti	7.403.903	(3.048.166)	4.462.003	4.462.003

Suddivisione dei debiti per area geografica

L'area in cui opera la società è esclusivamente nazionale.

Area geografica	ITALIA	Totale
Debiti verso banche	1.322.424	1.322.424
Debiti verso altri finanziatori	546.884	546.884
Debiti verso fornitori	1.285.694	1.285.694
Debiti tributari	48.656	48.656
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	368.405	368.405
Altri debiti	889.940	889.940
Debiti	4.462.003	4.462.003

Non vi sono debiti in valuta

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Non vi sono debiti iscritti in bilancio assistiti da garanzie reali su beni sociali.

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non si evidenziano debiti relativi a operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Finanziamenti effettuati da soci della società

Non sono stati effettuati finanziamenti dai soci alla società.

Ratei e risconti passivi

Sono stati determinati secondo il principio della competenza economica e temporale avendo cura di imputare all'esercizio in chiusura le quote di costi e ricavi ad esso pertinenti.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	7.980	(7.048)	932
Risconti passivi	2.859	1.974	4.833
Totale ratei e risconti passivi	10.838	(5.074)	1.817

L'accantonamento a riserva è una misura con la quale le aziende cercano di fronteggiare i rischi futuri: la riserva ha, infatti, la funzione di protezione del capitale sociale ed è strumento di garanzia per i creditori. A differenza delle società lucrative, nelle cooperative le riserve assumono tuttavia un carattere particolare, essendo rivolte non solamente a garantire economicamente e socialmente i differenti interlocutori, ma anche a consolidare le prospettive di durata dell'impresa, che significa garantire la continuità della mutualità, cioè i vantaggi per i soci attuali e per quelli futuri. Come previsto dallo statuto sociale in vigore, le riserve hanno il carattere della "indivisibilità", cioè quello di non poter essere ripartite tra i soci anche in caso di liquidazione della Società. La percentuale di utile da destinare a riserva nelle cooperative a mutualità prevalente è piuttosto elevata e pari almeno al 30% dell'utile: la giustificazione risiede nelle intenzioni di compensare la normale esiguità del capitale sociale e di coprire i rischi che si accompagnano alla sua variabilità. Concretamente, mentre nell'impresa di capitale gli utili vengono divisi tra gli azionisti in funzione delle quote di capitale, nella cooperativa vengono quasi interamente reinvestiti nello sviluppo della cooperativa stessa e nel rafforzamento del patrimonio cooperativo. I soci dunque non entreranno mai in possesso di queste riserve, neanche nel caso di scioglimento della cooperativa. Le riserve accumulate al 31 dicembre 2018 ammontano ad euro 2.051.355.

Nota integrativa, conto economico

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.

Valore della produzione

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

CATEGORIA DI ATTIVITA'	IMPORTO
Pulizia	8.974.238
Giardinaggio	14.094
Reception	763.451
Facchinaggio	80.139
Logistica	160.821
Manutenzioni	2.101.933
Altro	14.630
TOTALE	12.109.306

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

I ricavi delle vendite e delle prestazioni sono ripartiti in riferimento alle diverse aree geografiche nelle quali opera la società.

Area geografica	Valore esercizio corrente
ITALIA	12.109.306
Totale	12.109.306

I contributi in c/esercizio di euro 89.167 si riferiscono a crediti di imposta per Ricerca e Sviluppo derivanti da costi sostenuti per attività di ricerca e sviluppo nuovi prodotti riferiti al progetto Focotto e commissionati alla start-up innovativa.

Proventi e oneri finanziari

Non sono stati contabilizzati ricavi e proventi, costi e oneri relativi ad operazioni in valuta.

Composizione dei proventi da partecipazione

La società non ha conseguito, nel corso dell'esercizio, proventi da partecipazioni.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Gli interessi passivi e gli altri oneri finanziari sono così ripartibili:

- Interessi passivi su anticipi fatture e finanziamenti per euro 27.303
- Altri interessi passivi per euro 356

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

Le imposte sono stanziare in base alla previsione dell'onere di competenza dell'esercizio.

Lo stato patrimoniale e il conto economico comprendono, oltre alle imposte correnti, anche le imposte differite calcolate tenendo conto delle differenze temporanee tra l'imponibile fiscale e il risultato del bilancio. Le differenze sono originate principalmente da costi imputati per competenza all'esercizio, la cui deducibilità fiscale è riconosciuta nei successivi esercizi.

La composizione delle imposte a carico dell'esercizio, iscritte nel conto economico, è la seguente:

	Importo
1. Imposte correnti (-)	- 107.060
2. Variazione delle imposte anticipate (+/-)	
3. Variazione delle imposte differite (-/+)	
4. Imposte sul reddito dell'esercizio (-1 +/-2 -/+3)	- 107.060

Nelle voci 2 e 3 sono iscritti i saldi degli aumenti e delle diminuzioni.

Relativamente alle voci del Conto economico, nella nota integrativa vengono espone, le seguenti informazioni:

A) Valore della produzione e delle risorse

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni	
12.221.639	12.335.922	(114.283)	
Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	12.109.306	12.165.413	(56.107)
Altri ricavi e proventi	112.333	170.509	(58.176)
Totale	12.221.639	12.335.922	(114.283)

B) Costi della produzione

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni	
11.614.526	11.905.439	(290.913)	
Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	680.018	610.192	69.826
Servizi	1.703.751	2.129.970	(426.219)
Godimento di beni di terzi	254.407	172.177	82.230
Salari e stipendi	6.500.571	6.336.295	164.276
Oneri sociali	1.864.151	1.790.533	73.618
Trattamento di fine rapporto	465.256	471.921	(6.665)
Altri costi del personale	2.563	5.986	(3.422)
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	2.415	3.597	(1.182)

Ammortamento immobilizzazioni materiali	107.713	103.392	4.322
Svalutazione crediti	0	250.000	(250.000)
Variazione rimanenze materie prime	(7.204)	(10.060)	2.856
Oneri diversi di gestione	40.884	41.436	(552)
	11.614.526	11.905.439	(290.913)

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
(23.576)	(25.964)	(2.388)

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Altri proventi finanziari	4.083	51	4.032
Oneri finanziari	(27.659)	(26.015)	(1.644)
	(23.576)	(25.964)	(2.388)

D) Rettifiche di Valore di Attività Finanziarie

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
0	250.000	(250.000)

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Svalutazioni	0	250.000	(250.000)
	0	250.000	(250.000)

Nota integrativa, altre informazioni

La società ha adempiuto agli obblighi imposti dalla normativa nazionale in materia di privacy (D. Lgs n. 196/2003 e Regolamento UE 2016/679) redigendo apposita autocertificazione e adottando le misure necessarie per la tutela dei dati.

Dati sull'occupazione

Il numero medio dei dipendenti in forza durante il decorso dell'esercizio ripartito per categoria è il seguente:

	Numero medio
Quadri	2
Impiegati	20
Operai	620
Totale Dipendenti	642

Rispetto allo scorso anno l'organico medio è diminuito di 111 unità a causa della cessazione di alcuni appalti giunti alla loro scadenza.

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

	Sindaci
Compensi	10.000

Gli amministratori per l'anno 2018 non hanno percepito compensi relativa alla carica, pertanto si evidenzia soltanto il compenso relativo al collegio sindacale.

Categorie di azioni emesse dalla società

Il presente punto della nota integrativa non è pertinente in quanto il capitale non è suddiviso in azioni.

Titoli emessi dalla società

Non esistono azioni di godimento, obbligazioni convertibili in azioni, titoli o valori simili emessi dalla società.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

La società non ha costituito all'interno del patrimonio della società alcun patrimonio da destinarsi in via esclusiva ad uno specifico affare ex art. 2447-bis, lettera a), c.c. e nemmeno

ha stipulato contratti di finanziamento che ricadono nella fattispecie prevista dall'art. 2447-bis, lettera b), c.c..

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Anche per l'anno 2018 la società ha continuato a sostenere la start-up innovativa "Focotto srl" nella quale detiene una partecipazione pari al 10%. Alla stessa è stato commissionato uno studio su nuovi prototipi di soluzioni di arredamento riscaldanti che ha portato al lancio di nuove linee di prodotti da aggiungere alla gamma esistente.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

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

L'unico fatto da segnalare dopo la chiusura dell'esercizio è la revoca di un appalto importante da parte di Ciclat, che potrebbe avere effetti importanti sul fatturato abruzzese.

Alla revoca però, non essendo giuridicamente supportata da alcun elemento né da mancanza da parte della nostra azienda, è stata proposta una decisa azione di difesa che ha portato Ciclat e soprattutto Guerrato a ravvedersi in tal senso, pertanto al momento l'appalto in questione rimane in essere senza alcuna conseguenza di rilievo nel fatturato e nella gestione aziendale.

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

Informativa ai sensi dell'art. 2497-bis c.c.

In ottemperanza all'art.2497-bis comma 4, si segnala che l'attività della società non è sottoposta alla direzione ed al coordinamento di società ed enti.

Informazioni relative alle cooperative

Informazioni ex art. 2513 del Codice Civile

PREVALENZA COOPERATIVE (art. 2513 c.c.)

L'art. 2513 del Codice Civile riguardo ai criteri per la definizione della prevalenza stabilisce per le cooperative di lavoro che detta condizione sussiste quando il costo del lavoro dei soci è superiore al 50% del totale del costo del lavoro escluso i lavoratori che per espressa previsione di legge non possono assumere la qualifica di socio (DM. 30/12/2005) . Ai fini della corretta sussistenza del requisito, nella nota integrativa al bilancio viene documentato contabilmente che il costo dei soci dipendenti rappresenta il 69,73% del costo

del personale, voce B9 del conto economico della cooperativa decurtato dei lavoratori per i quali si usufruisce del regime derogatorio.

TIPOLOGIA DI PERSONALE	COSTO DEL PERSONALE
SOCI LAVORATORI	€ 959.948
LAVORATORI NON SOCI	€ 416.769
LAVORATORI IN DEROGA	€ 7.455.825
TOTALE	€ 8.832.542

Per quanto previsto dall'art. 5, comma 2 del D.M. 23 giugno 2004, si dichiara che sussiste e permane la condizione di mutualità prevalente, ai sensi degli articoli 2512 del codice civile, la cooperativa ha rispettato i requisiti ivi previsti in tema di operatività prevalente con i soci.

Fermo restando che sono rispettati i requisiti di cui all'art. 26 del D.L.C.P.S. 14 dicembre 1947, n. 1577 e successive modifiche, si dichiara, altresì, che ai sensi dell'art. 223 terdecies delle disposizioni attuative del codice civile, come integrate dal D.Lgs. 17/1/2003 n. 6 e successive modifiche, la cooperativa ha provveduto ad adeguare il proprio Statuto alle nuove disposizioni inderogabili del codice civile, ivi comprese quelle di cui all'art. 2514 cod.civ., entro i termini.

Criteria seguiti nella gestione sociale per il conseguimento dello scopo mutualistico.

Riguardo agli obblighi previsti dall'art. 2528 C.C. in merito alle ragioni delle determinazioni assunte con riguardo all'ammissione di nuovi soci si segnala che nel corso dell'esercizio sono pervenute n. 7 domande di ammissione, mentre n. 7 soci hanno fatto richiesta di recesso in quanto non più interessato a svolgere la sua prestazione lavorativa all'interno della cooperativa.

Le domande sono state accolte nei termini di legge, e si è provveduto a darne comunicazione agli stessi come disciplinato dallo statuto. Non ci sono stati casi di diniego o di rifiuto ad istanze di adesione ricevute, il cda provvede comunque ad ammettere soltanto i soci interessati a svolgere la loro prestazione lavorativa all'interno della cooperativa e che abbiano i requisiti previsti dallo statuto.

Di seguito vengono illustrate le principali movimentazioni dei soci:

- **numero soci al 31/12/2017: 30**
- domande di ammissione pervenute: 7
- domande di ammissione esaminate: 7
- domande di ammissione accolte: 7
- recessi di soci pervenuti: 7
- recessi di soci esaminati: 7
- recessi di soci accolti: 7
- totale soci esclusi: 0
- totale rimborsi per soci deceduti: 0
- **totale soci al 31/12/2018: 30**

Rapporti economici e finanziari intrattenuti con il sistema cooperativo

La società svolge l'attività attraverso l'ausilio dei più importanti consorzi nazionali nel settore dei servizi. Il mercato attuale orientato alle grandi gare ha portato storicamente il sistema cooperativo a formare alcune strutture di riferimento.

La società ad oggi effettua il 50% del fatturato con il consorzio "CICLAT soc. coop." di Bologna con il quale risulta affidataria soprattutto di appalti di Facility Management e il 36% con "CONSORZIO NAZIONALE SERVIZI soc. coop" di Bologna per il quale svolge attività nel comparto Scuole.

L'attività svolta nei confronti di entrambi i consorzi ha comportato costi relativi a percentuali consortili e/o trattenute consortili pari ad € 1.240.000.

ACCORDI FUORI BILANCIO (punto 22-ter)

Non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

PROSPETTO DELLE RIVALUTAZIONI

A norma dell'art. 10 L. 19/03/1982 n.72 si segnala che non figurano nel patrimonio della società beni che non sono stati oggetto di rivalutazione.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Relativamente alla destinazione dell'utile di esercizio, il Consiglio di amministrazione propone di destinare l'utile così come segue:

Utile d'esercizio al 31/12/2018	EURO	476.478,06
30% a Riserva legale	Euro	142.943,42
3 % a Fondi mutualistici per la promozione e lo sviluppo della cooperazione così come previsto dalla legge 59/1992	Euro	14.294,34
Il resto a Riserva Indivisibile	Euro	319.240,30

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica e le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

Si rimane ovviamente a disposizione per fornire in assemblea i chiarimenti e le informazioni che si rendessero necessarie.

Nota integrativa, parte finale

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica e le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

Si rimane ovviamente a disposizione per fornire in assemblea i chiarimenti e le informazioni che si rendessero necessarie.

Jesi, 29/03/2019

IL PRESIDENTE DEL CDA
(Massimo Stronati)

Dichiarazione di conformità del bilancio

Si dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale, il conto economico, la nota integrativa e il rendiconto finanziario è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

Il sottoscritto legale rappresentante dichiara che il presente documento informatico in formato XBRL è conforme a quello acquisito agli atti.

Dichiarazione inerente l'imposta di bollo:

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio delle Marche - Autorizzazione Ufficio Agenzia Entrate prot. AGEDRMAR n. 27601 del 24.10.2018.

Copia su supporto informatico conforme all'originale documento su supporto cartaceo, ai sensi degli articoli 38 e 47 del DPR 445/2000, che si trasmette ad uso Registro Imprese