

Informazioni generali sull'impresa

Dati anagrafici

Denominazione: MEDISAN SOCIETA' COOPERATIVA ONLUS
Sede: VIA FEDERICO CONFALONIERI 5 VILLASANTA MB
Capitale sociale: 2.000,00
Capitale sociale interamente versato: sì
Codice CCIAA: MB
Partita IVA: 08254180964
Codice fiscale: 08254180964
Numero REA: 1894270
Forma giuridica: SOCIETA' COOPERATIVA
Settore di attività prevalente (ATECO): 869029
Società in liquidazione: no
Società con socio unico: no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: no
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento:
Appartenenza a un gruppo: no
Denominazione della società capogruppo:
Paese della capogruppo:
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative:

Bilancio al 31/12/2020

Stato Patrimoniale Abbreviato

	31/12/2020	31/12/2019
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	86.377	103.319
II - Immobilizzazioni materiali	98.248	123.691
III - Immobilizzazioni finanziarie	16.063	6.206
<i>Totale immobilizzazioni (B)</i>	<i>200.688</i>	<i>233.216</i>
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	6.500	-

	31/12/2020	31/12/2019
II - Crediti	649.333	587.390
esigibili entro l'esercizio successivo	649.333	587.390
IV - Disponibilita' liquide	13.392	47.834
<i>Totale attivo circolante (C)</i>	<i>669.225</i>	<i>635.224</i>
D) Ratei e risconti	17.873	-
<i>Totale attivo</i>	<i>887.786</i>	<i>868.440</i>
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	2.000	4.550
IV - Riserva legale	6.546	5.836
VI - Altre riserve	12.396	10.810
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	2.465	2.365
<i>Totale patrimonio netto</i>	<i>23.407</i>	<i>23.561</i>
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	209.813	166.449
D) Debiti	593.885	636.475
esigibili entro l'esercizio successivo	407.042	613.813
esigibili oltre l'esercizio successivo	186.843	22.662
E) Ratei e risconti	60.681	41.955
<i>Totale passivo</i>	<i>887.786</i>	<i>868.440</i>

Conto Economico Abbreviato

	31/12/2020	31/12/2019
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.822.262	2.055.452
2/3) variaz. rimanenze prodotti in corso di lavoraz., semilavorati, finiti e lavori in corso su ordinaz.	6.500	-
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati, finiti	6.500	-
5) altri ricavi e proventi	-	-
altri	16.626	30.639
<i>Totale altri ricavi e proventi</i>	<i>16.626</i>	<i>30.639</i>
<i>Totale valore della produzione</i>	<i>1.845.388</i>	<i>2.086.091</i>
B) Costi della produzione		

	31/12/2020	31/12/2019
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	90.181	67.348
7) per servizi	502.339	875.393
8) per godimento di beni di terzi	65.928	51.448
9) per il personale	-	-
a) salari e stipendi	826.684	750.311
b) oneri sociali	163.376	179.356
c/d/e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	52.581	24.156
c) trattamento di fine rapporto	52.581	24.156
<i>Totale costi per il personale</i>	<i>1.042.641</i>	<i>953.823</i>
10) ammortamenti e svalutazioni	-	-
a/b/c) ammortamento delle immobilizz.immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizz.	39.006	79.568
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	16.943	33.886
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	22.063	45.682
<i>Totale ammortamenti e svalutazioni</i>	<i>39.006</i>	<i>79.568</i>
14) oneri diversi di gestione	61.985	25.969
<i>Totale costi della produzione</i>	<i>1.802.080</i>	<i>2.053.549</i>
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	43.308	32.542
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari	-	-
d) proventi diversi dai precedenti	-	-
altri	2	3
<i>Totale proventi diversi dai precedenti</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
<i>Totale altri proventi finanziari</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
17) interessi ed altri oneri finanziari	-	-
altri	34.804	24.600
<i>Totale interessi e altri oneri finanziari</i>	<i>34.804</i>	<i>24.600</i>
<i>Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)</i>	<i>(34.802)</i>	<i>(24.597)</i>
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)	8.506	7.945
20) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	6.041	5.580
<i>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>	<i>6.041</i>	<i>5.580</i>
21) Utile (perdita) dell'esercizio	2.465	2.365

Nota integrativa, parte iniziale

Introduzione

Il bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31/12/2020, è stato redatto secondo l'impostazione indicata dagli artt.2423 e seguenti del Codice Civile.

In particolare, sono state rispettate le clausole generali di costruzione del bilancio (art.2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art.2423 bis) e i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art.2426), senza applicazione di alcuna delle deroghe previste dall'art.2423 comma 4 del Codice Civile. Lo Stato Patrimoniale e il Conto Economico sono redatti secondo gli schemi obbligatori previsti dal Codice Civile nella versione successiva alle modifiche apportate dal D.Lgs. 17 gennaio 2003 n.6.

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2020 è redatto in unità di euro. Le differenze derivanti dall'arrotondamento dei valori espressi in unità di euro sono allocati all'apposita riserva di patrimonio netto.

Criteri di formazione

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis 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) Codice Civile non esistono né quote proprie né azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né quote 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.'

Il bilancio d'esercizio, così come la presente nota integrativa, sono stati redatti in unità di euro.

Principi di redazione

Commento

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza, della rilevanza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Ai sensi dell'art. 2423-bis c.1 punto 1-bis C.C., la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto. Nella redazione del bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria e sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio. Si è peraltro tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.

La valutazione degli elementi componenti le singole voci delle attività o passività è avvenuta separatamente, per evitare che i plusvalori di alcuni elementi possano compensare i minusvalori di altri.

Criteri di valutazione applicati

Commento

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo (principio della prevalenza della sostanza sulla forma). 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 compensi 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). La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

Nota integrativa, attivo

Introduzione

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Introduzione

Nel presente paragrafo della nota integrativa si analizzano i movimenti riguardanti le immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie.

Per ciascuna voce delle immobilizzazioni è stato specificato:

- il costo storico;
- le precedenti rivalutazioni, svalutazioni ed ammortamenti delle immobilizzazioni esistenti all'inizio dell'esercizio;
- le acquisizioni, gli spostamenti da una voce ad un'altra, le alienazioni e le eliminazioni avvenute nell'esercizio;
- le rivalutazioni, le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati nell'esercizio;
- la consistenza finale dell'immobilizzazione.

Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni abbreviato

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Costo	186.120	260.287	6.206	452.613
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	82.801	136.595	-	219.396
Valore di bilancio	103.319	123.692	6.206	233.217
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizione	-	-	9.857	9.857
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	3.380	-	3.380
Ammortamento dell'esercizio	16.943	22.063	-	39.006
Totale variazioni	(16.943)	(25.443)	9.857	(32.529)
Valore di fine esercizio				
Costo	186.120	256.907	16.063	459.090
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	99.744	158.659	-	258.403
Valore di bilancio	86.376	98.248	16.063	200.687

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Introduzione

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante nonché, se significative, le informazioni relative alla scadenza degli stessi.

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta
<i>Crediti</i>								
	Fatture da emettere a clienti terzi	9.080	270.692	-	-	9.333	270.439	261.359
	Note credito da emettere a clienti terzi	-	7.992	-	-	86.676	78.684-	78.684-
	Clienti terzi Italia	377.077	2.211.588	-	-	2.364.017	224.648	152.429-
	Depositi cauzionali vari	6.200	-	-	-	-	6.200	-
	Crediti vari v/soci	187.283	81.301	-	-	43.466	225.118	37.835
	Fornitori terzi Italia	7.749	23.132	-	-	29.270	1.611	6.138-

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta
	Ritenute subite su interessi attivi	-	1	-	-	-	1	1
	Arrotondamento	1					-	1-
	Totale	587.390	2.594.706	-	-	2.532.762	649.333	61.943

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Introduzione

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

Patrimonio netto

Introduzione

Con riferimento all'esercizio in chiusura nelle tabelle seguenti vengono espone le variazioni delle singole voci del patrimonio netto, nonché il dettaglio delle altre riserve, se presenti in bilancio

Voce	Descrizione	Importo a bilancio	Tipo riserva	Possibilità di utilizzo	Quota disponibile	Quota distribuibile	Quota non distribuibile
I -	Capitale	2.000					
			Capitale		-	-	-
	<i>Totale</i>				-	-	-
IV -	Riserva legale	6.546					
			Capitale		-	-	-
	<i>Totale</i>				-	-	-
VI -	Altre riserve	12.396					
			Capitale		-	-	-
	<i>Totale</i>				-	-	-
	<i>Totale Composizione voci PN</i>				-	-	-
LEGENDA: "A" aumento di capitale; "B" copertura perdite; "C" distribuzione soci; "D" per altri vincoli statutari; "E" altro							

Commento

Debiti

Introduzione

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni dei debiti.

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta
<i>Debiti</i>								
	Banca c/c	143.757	727.469	-	-	794.983	76.243	67.514-
	Finanz.a medio/lungo termine bancari	49.600	148.500	-	-	49.801	148.299	98.699
	Altri debiti finanziari	6.081	36.363	-	-	4.102	38.342	32.261
	Fatture da ricevere da fornitori terzi	53.894	26.589	-	-	53.894	26.589	27.305-
	Fornitori terzi Italia	57.251	189.002	-	-	228.185	18.068	39.183-
	Erario c/liquidazione Iva	61.214	33.083	-	-	33.701	60.596	618-
	Erario c/riten.su redd.lav.dipend.e assim.	150.210	95.585	-	-	128.142	117.653	32.557-
	Erario c/rit.redd.lav.aut.,agenti,rappr.	39.465	21.125	-	-	58.843	1.747	37.718-
	Erario c/imposte sostitutive su TFR	-	408	-	-	359	49	49
	Erario c/IRES	12.091	6.041	-	-	9.449	8.683	3.408-
	Erario c/IRAP	9.431	-	-	-	782	8.649	782-
	INPS dipendenti	30.080	174.226	-	-	173.317	30.989	909
	Debiti diversi verso terzi	22	71	-	-	71	22	-
	Personale c/retribuzioni	23.380	687.914	-	-	653.537	57.757	34.377
	Arrotondamento	1-					199	200
	Totale	636.475	2.207.919	-	-	2.250.709	593.885	42.590-

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Analisi dei debiti di durata superiore ai cinque anni e dei debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali abbreviato

Descrizione	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
DEBITI	593.885	593.885

Nota integrativa, conto economico

Introduzione

Il conto economico evidenzia il risultato economico dell'esercizio.

Esso fornisce una rappresentazione delle operazioni di gestione, mediante una sintesi dei componenti positivi e negativi di reddito che hanno contribuito a determinare il risultato economico. I componenti positivi e negativi di reddito, iscritti in bilancio secondo quanto previsto dall'articolo 2425-bis del codice civile, sono distinti secondo l'appartenenza alle varie gestioni: caratteristica, accessoria e finanziaria.

L'attività caratteristica identifica i componenti di reddito generati da operazioni che si manifestano in via continuativa e nel settore rilevante per lo svolgimento della gestione, che identificano e qualificano la parte peculiare e distintiva dell'attività economica svolta dalla società, per la quale la stessa è finalizzata.

L'attività finanziaria è costituita da operazioni che generano proventi e oneri di natura finanziaria.

In via residuale, l'attività accessoria è costituita dalle operazioni che generano componenti di reddito che fanno parte dell'attività ordinaria ma non rientrano nell'attività caratteristica e finanziaria.

Nota integrativa, altre informazioni

Introduzione

Di seguito vengono riportate le altre informazioni richieste dal codice civile.

Introduzione

Lo scopo Mutualistico.

Il fine mutualistico della ns cooperativa si concretizza nel perseguire l'interesse generale della comunità alla promozione umana ed all'integrazione sociale dei cittadini attraverso la fornitura a soggetti in condizione di svantaggio di servizi socio sanitari, socio assistenziali ed educativi. Tale scopo è tipico delle cooperative sociali, che come la ns sono disciplinate dalla Legge 381/91 e dalla Legge Regionale. Nel dettaglio la ns cooperativa indirizza i propri servizi principalmente a due tipologie di soggetti in condizioni di svantaggio:

- anziani,
- persone con problemi psichiatrici.

Viene prestata particolare attenzione alla qualità del servizio e alla rispondenza di quest'ultimo ai bisogni dell'utenza; questo sia nelle prime fasi dello studio e della progettazione del servizio stesso, che nelle successive fasi di erogazione del servizio, curando in particolare gli strumenti utilizzati e formando in

maniera adeguata il personale operativo.

Alla data del 31.12.2020 la cooperativa aveva 40 soci di cui 20 donne e 20 uomini.

Informazioni ex art. 2513 del Codice Civile.

Ai sensi dell'art.2513 segnaliamo che la cooperativa per quanto disposto dall'art.111-septies delle Norme di attuazione e transitorie del Codice Civile, è considerata, in quanto cooperativa sociale, cooperativa a mutualità prevalente, indipendentemente dai requisiti di cui al citato art. 2513 del Codice Civile.

Costo del personale di euro 952.792, così suddiviso:

- costo lavoratori soci euro 952.792 pari al 100% del totale costo lavoro;

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

Commento

Nei primi mesi del 2021 la diffusione nel mondo del coronavirus denominato COVID-19 sta continuando ad avere un significativo impatto sulle attività produttive e commerciali con ingenti restrizioni per il trasporto e la mobilità di merci e persone.

Sulla base dell'attuale quadro informativo disponibile, non è possibile determinare con un sufficiente grado di affidabilità gli eventuali impatti che possano influenzare l'economia e il settore di riferimento nel corrente anno - tenendo peraltro conto della possibilità che tale emergenza possa rientrare nei prossimi mesi, in funzione delle misure di contenimento adottate dai governi e dalle autorità competenti dei Paesi colpiti dalla diffusione del virus.

L'amministratore in ogni caso ritiene che tale circostanza non rappresenti alla data odierna un elemento tale da impattare le valutazioni sottostanti alla redazione del bilancio al 31 dicembre 2020.

Nota integrativa, parte finale

Commento

Il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili. Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di bilancio al 31/12/2020 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto dall'organo amministrativo.

Il consiglio di Amministrazione

FORTE GIUSEPPE

TOCI EVA

TALLIOU REA