

Informazioni generali sull'impresa

Dati anagrafici

Denominazione: MEDISAN SOCIETA' COOPERATIVA ONLUS
Sede: VIA FEDERICO CONFALONIERI 5 VILLASANTA MB
Capitale sociale: 400,00
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): 869401
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 31/12/2024

Stato Patrimoniale Abbreviato

	31/12/2024	31/12/2023
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	35.607	48.574
II - Immobilizzazioni materiali	75.808	99.962
III - Immobilizzazioni finanziarie	3.131	3.131
<i>Totale immobilizzazioni (B)</i>	<i>114.546</i>	<i>151.667</i>
C) Attivo circolante		
II - Crediti	341.528	230.337

	31/12/2024	31/12/2023
esigibili entro l'esercizio successivo	341.528	230.337
IV - Disponibilita' liquide	21.332	41.868
<i>Totale attivo circolante (C)</i>	<i>362.860</i>	<i>272.205</i>
D) Ratei e risconti	6.653	10.219
<i>Totale attivo</i>	<i>484.059</i>	<i>434.091</i>
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	400	400
IV - Riserva legale	11.181	8.583
VI - Altre riserve	22.978	16.944
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	4.471	8.659
<i>Totale patrimonio netto</i>	<i>39.030</i>	<i>34.586</i>
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	12.552	11.909
D) Debiti	419.412	380.838
esigibili entro l'esercizio successivo	168.318	133.114
esigibili oltre l'esercizio successivo	251.094	247.724
E) Ratei e risconti	13.065	6.758
<i>Totale passivo</i>	<i>484.059</i>	<i>434.091</i>

Conto Economico Abbreviato

	31/12/2024	31/12/2023
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.183.177	974.005
5) altri ricavi e proventi	-	-
altri	11.577	5.238
<i>Totale altri ricavi e proventi</i>	<i>11.577</i>	<i>5.238</i>
<i>Totale valore della produzione</i>	<i>1.194.754</i>	<i>979.243</i>
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	71.000	62.569
7) per servizi	729.990	590.115
8) per godimento di beni di terzi	66.744	105.413
9) per il personale	-	-

	31/12/2024	31/12/2023
a) salari e stipendi	140.300	77.074
b) oneri sociali	43.216	19.075
personale c/d/e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del	6.009	4.598
c) trattamento di fine rapporto	6.009	4.598
<i>Totale costi per il personale</i>	<i>189.525</i>	<i>100.747</i>
10) ammortamenti e svalutazioni	-	-
a/b/c) ammortamento delle immobilizz.immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizz.	38.420	42.561
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	12.966	15.464
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	25.454	27.097
<i>Totale ammortamenti e svalutazioni</i>	<i>38.420</i>	<i>42.561</i>
14) oneri diversi di gestione	75.390	35.248
<i>Totale costi della produzione</i>	<i>1.171.069</i>	<i>936.653</i>
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	23.685	42.590
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari	-	-
d) proventi diversi dai precedenti	-	-
altri	-	-
<i>Totale proventi diversi dai precedenti</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Totale altri proventi finanziari</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
17) interessi ed altri oneri finanziari	-	-
altri	17.518	20.038
<i>Totale interessi e altri oneri finanziari</i>	<i>17.518</i>	<i>20.038</i>
<i>Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)</i>	<i>(17.518)</i>	<i>(20.038)</i>
Risultato prima delle imposte (A-B+C+-D)	6.167	22.552
20) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	1.696	13.893
<i>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>	<i>1.696</i>	<i>13.893</i>
21) Utile (perdita) dell'esercizio	4.471	8.659

Nota integrativa, parte iniziale

Introduzione

Il bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31/12/2024, 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 31/12/2024 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. In particolare, tenendo in considerazione le informazioni disponibili, si ritiene che:

- non sussistano squilibri di carattere patrimoniale o economico-finanziario
- ricorrano le condizioni affinché l'azienda continui a costituire un complesso economico funzionante destinato alla produzione di reddito per un prevedibile arco temporale futuro, relativo a un periodo di almeno dodici mesi dalla data di riferimento del bilancio.

Nella valutazione prospettica circa il presupposto della continuità aziendale non sono emerse significative incertezze.

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.

Nei casi in cui la compensazione è ammessa dalla legge, sono indicati nella nota integrativa gli importi lordi oggetto di compensazione.

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, ove previsto dalla 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				
Costo	180.354	349.233	3.131	532.718
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	131.780	249.271	-	381.051
Valore di bilancio	48.574	99.962	3.131	151.667
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizione	-	1.300	-	1.300
Ammortamento dell'esercizio	12.966	25.454	-	38.420
Totale variazioni	(12.966)	(24.154)	-	(37.120)
Valore di fine esercizio				
Costo	180.354	350.533	3.131	534.018
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	144.747	274.725	-	419.472
Valore di bilancio	35.607	75.808	3.131	114.546

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Introduzione

Nella seguente tabella vengono esposte 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	227.625	325.897	-	-	228.481	325.041	97.416
	Clienti terzi Italia	2	-	-	-	-	2	-
	Caparre confirmatorie	-	40.000	-	-	40.000	-	-
	Fornitori terzi Italia	1.856	26.746	-	-	25.168	3.434	1.578

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta
	Erario c/IRES	-	10.082	2.905-	-	476	6.701	6.701
	Erario c/IRAP	-	13.432	6.716-	-	1.220	5.496	5.496
	Arrotondamento	855					854	1-
Totale		230.338	416.157	9.621-	-	295.345	341.528	111.190

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Introduzione

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, ove previsto dalla normativa vigente.

Patrimonio netto

Introduzione

Con riferimento all'esercizio in chiusura nelle tabelle seguenti vengono esposte 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	400					
			Capitale	B	-	-	-
	Totale				-	-	-
IV -	Riserva legale	11.181					
			Capitale	A;B	-	-	-
	Totale				-	-	-
VI -	Altre riserve	22.978					
			Capitale	A;B	-	-	-
	Totale				-	-	-
	Totale Composizione voci PN				-	-	-
LEGENDA: "A" aumento di capitale; "B" copertura perdite; "C" distribuzione soci; "D" per altri vincoli statutari; "E" altro							

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	5.012	26.843	-	-	29.866	1.989	3.023-
	Finanz.a medio/lungo termine bancari	141.757	-	-	-	48.960	92.797	48.960-
	Soci conto finanziamento infruttifero	87.362	215.500	-	-	96.662	206.200	118.838
	Altri debiti finanziari	25.588	66.462	-	-	92.052	2-	25.590-
	Fatture da ricevere da fornitori terzi	41.121	50.289	-	-	41.121	50.289	9.168
	Note credito da ricevere da fornit.terzi	3.075-	3.075	-	-	-	-	3.075
	Fornitori terzi Italia	39.722	157.923	-	-	150.501	47.144	7.422
	Erario c/liquidazione Iva	334	350	-	-	574	110	224-
	Erario c/riten.su redd.lav.dipend.e assim.	4.960	23.214	-	-	24.836	3.338	1.622-
	Erario c/rit.redd.lav.aut.,agenti,rappr.	2.176	20.197	-	-	20.357	2.016	160-
	Erario c/imposte sostitutive su TFR	185	41	-	-	31	195	10
	Erario c/IRES	2.905	-	-	2.905	-	-	2.905-
	Erario c/IRAP	6.716	-	-	6.716	-	-	6.716-
	INPS dipendenti	5.576	51.820	-	-	51.424	5.972	396
	Debiti diversi verso terzi	-	26	-	-	26	-	-
	Personale c/retribuzioni	19.445	119.432	-	-	130.569	8.308	11.137-
	Arrotondamento	1.054					1.056	2
	Totale	380.838	735.172	-	9.621	686.979	419.412	38.574

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	419.412	419.412

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'art. 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 31.12.2024 la cooperativa aveva 8 soci di cui 4 donne e 4 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 189.525, così suddiviso:

- costo lavoratori soci euro 189.525 pari al 100% del totale costo lavoro;

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

Commento

Nel periodo che va dalla data di chiusura dell'esercizio ad oggi non si segnalano fatti di rilievo che possono influire in modo rilevante sulla gestione aziendale.

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 31/12/2024 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto dall'organo amministrativo.

Il consiglio di Amministrazione

FORTE GIUSEPPE

TOCI EVA

LAMPEDECCHIA ANTONIA