

UNIFOND S.P.A.

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

Dati anagrafici	
Sede in	ROMA
Codice Fiscale	13994081001
Numero Rea	ROMA 1488324
P.I.	13994081001
Capitale Sociale Euro	50.000
Forma giuridica	SOCIETA' PER AZIONI
Settore di attività prevalente (ATECO)	949990
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	37.500	37.500
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	806	1.611
II - Immobilizzazioni materiali	0	0
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	806	1.611
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	0	0
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	36.714	42.774
Totale crediti	36.714	42.774
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	1.289.531	1.142.609
Totale attivo circolante (C)	1.326.245	1.185.383
D) Ratei e risconti	622	619
Totale attivo	1.365.173	1.225.113
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	50.000	50.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	0	0
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	1.417.458	1.258.910
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(218.719)	(210.508)
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	1.248.739	1.098.402
B) Fondi per rischi e oneri	68.965	68.965
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	4.827	3.204
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	40.726	53.692
Totale debiti	40.726	53.692
E) Ratei e risconti	1.916	850
Totale passivo	1.365.173	1.225.113

Conto economico

31-12-2020 31-12-2019

Conto economico		
A) Valore della produzione		
5) altri ricavi e proventi		
altri	9	10
Totale altri ricavi e proventi	9	10
Totale valore della produzione	9	10
B) Costi della produzione		
7) per servizi		
	189.595	184.178
9) per il personale		
a) salari e stipendi	22.625	20.372
b) oneri sociali	3.902	2.527
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	1.632	1.549
c) trattamento di fine rapporto	1.632	1.549
Totale costi per il personale	28.159	24.448
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	806	806
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	806	806
Totale ammortamenti e svalutazioni	806	806
14) oneri diversi di gestione	324	1.237
Totale costi della produzione	218.884	210.669
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(218.875)	(210.659)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	162	193
Totale proventi diversi dai precedenti	162	193
Totale altri proventi finanziari	162	193
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	6	42
Totale interessi e altri oneri finanziari	6	42
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	156	151
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(218.719)	(210.508)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(218.719)	(210.508)

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2020

Nota integrativa, parte iniziale

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2020 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis c.c.

Signori delegati,

Si chiude, con il 2020, il quarto anno di attività del Fondo.

La società, per le attività di formazione deliberate nel 2019 ha finanziato il “corso orientamento dei giovani delle scuole nel mondo del lavoro” per un importo complessivo di euro 8.174,00 e per il bando New coop 2019 ha finanziato, a titolo di contributo a fondo perduto, 12 cooperative per un importo di 1.400,00 euro ciascuna per un totale di euro 16.800,00.

La società, in conformità con quanto avviato nei precedenti esercizi e sulla scorta della buona riuscita delle iniziative attivate, ha rinnovato, nel corso del 2020, il bando per il finanziamento di parte delle spese di costituzione di nuove cooperative, confermando il budget ad euro 1.400,00 ciascuna, al quale hanno partecipato 25 cooperative di cui 23 accolte, ed erogando finanziamenti a beneficio di 5 Società Cooperative per un ammontare complessivo di euro 6.991,00.

E' stato rinnovato il bando sul rimborso delle spese di costituzione di nuove cooperative anche per l'anno 2021, mantenendo, secondo i parametri del precedente, l'importo massimo del finanziamento di euro 1.400,00.

Dal mese di Febbraio 2020, l'Italia è diventata il centro del contagio Europeo del virus COVID-19. Nonostante la diffusione nella regione Lazio fosse contenuta, le autorità hanno imposto restrizioni alla circolazione e svolgimento delle attività economiche. Il 24 aprile 2020, è stato integrato il “Protocollo condiviso di regolazione delle misure per il contrasto e il contenimento della diffusione del virus Covid-19 negli ambienti di lavoro” sottoscritto il 14 marzo 2020 su invito del Presidente del Consiglio dei ministri, del Ministro dell'economia, del Ministro del lavoro e delle politiche sociali, del Ministro dello sviluppo economico e del Ministro della salute, che avevano promosso l' incontro tra le parti sociali, in attuazione della misura, contenuta all'articolo 1, comma primo, numero 9), del decreto del Presidente del Consiglio dei ministri 11 marzo 2020, il quale - in relazione alle attività professionali e alle attività produttive - raccomanda intese tra organizzazioni datoriali e sindacali per il personale e regolamentava anche la modalità di lavoro agile. In relazione a ciò, il personale è stato informato sulle procedure previste dalla normativa pubblicata relativa ai protocolli e le misure da adottarsi per la prevenzione della diffusione del contagio. Lo stesso personale è stato reso edotto di tutte le disposizioni inerenti lo svolgimento del lavoro in modalità smart-working. Nel perdurare delle limitazioni alla mobilità delle persone fisiche, imposte per l'emergenza sanitaria, si è resa necessaria la partecipazione a distanza in full audio/video conference, ai sensi dell'art. 106, comma 7, D.L. n. 18/20, dei componenti del Consiglio di Amministrazione, soprattutto in termini di disponibilità dei documenti indispensabili all' analisi delle voci del bilancio da approvarsi.

A tal riguardo, in ossequio alle disposizioni di legge, la Società ha tempestivamente introdotto tutte le misure volte alla tutela del personale dipendente, favorendo anche il “lavoro agile”. Non vi sono stati casi di contagio nell'esercizio.

Inoltre, si precisa che la Società non ha attivato “ammortizzatori sociali, né ha beneficiato di misure di sostegno specifiche previste dai decreti in materia di emergenza sanitaria quali, ad esempio, differimento di versamenti fiscali, contributivi o previdenziali, contributi o altre misure di sostegno.

Come noto, il Fondo è alimentato dal versamento del 3% sugli utili delle cooperative aderenti e, nel corso del 2020, nonostante la pandemia del Covid-19, non abbiamo avuto diminuzioni dei versamenti da parte delle cooperative rispetto all'anno precedente. Non risultano elementi tali che inducano a ritenere compromessa la continuità aziendale.

È stato infine avviato il controllo e la verifica dei versamenti delle cooperative aderenti con predisposizione ed invio di richieste e solleciti.

Possiamo dire che le attività istituzionali, hanno soddisfatto le finalità per cui il Fondo opera.

Per l'espletamento delle sue funzioni, il Fondo, si è avvalso dell'attività dei Consiglieri di amministrazione e, in parte, di una risorsa (un dipendente), che hanno coperto tutte le attività necessarie alle attività.

Infine, come già evidenziato, la Società ha adottato le seguenti misure volte al contenimento della diffusione del Covid-19, come l'introduzione del “lavoro agile” e l'adozione dei presidi di sicurezza e salute per il personale dipendente.

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2020 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

Il bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni di cui all'art. 2435-bis del Codice Civile, in quanto ricorrono i presupposti previsti dal comma 1 del predetto articolo. Conseguentemente, nella presente nota integrativa si forniscono le informazioni previste dal comma 1 dell'art. 2427 limitatamente alle voci specificate al comma 5 dell'art. 2435 bis del Codice Civile.

Inoltre, la presente nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e, pertanto, non si è provveduto a redigere la relazione sulla gestione ai sensi dell'art. 2435 - bis, comma 6 del Codice Civile.

Principi di redazione

PRINCIPI DI REDAZIONE

Al fine di redigere il bilancio con chiarezza e fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico, conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;

- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

Sono stati altresì rispettati i seguenti postulati di bilancio di cui all'OIC 11 par. 15:

- a) prudenza;
- b) prospettiva della continuità aziendale;
- c) rappresentazione sostanziale;
- d) competenza;
- e) costanza nei criteri di valutazione;
- f) rilevanza;
- g) comparabilità.

Prospettiva della continuità aziendale

Per quanto concerne tale principio, la valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata nella prospettiva della continuità aziendale e quindi tenendo conto del fatto che l'azienda costituisce un complesso economico funzionante, destinato, almeno per un prevedibile arco di tempo futuro (12 mesi dalla data di riferimento di chiusura del bilancio), alla produzione di reddito.

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

Riflessi dell'emergenza sanitaria (Covid-19)

Premesso che con l'art. 7 del DL 23/2020 si sono neutralizzati per i bilanci 2019 e 2020 gli effetti sulla continuità aziendale derivanti dal Covid-19, va al momento sottolineato che non ci sono incertezze sulle quali l'emergenza sanitaria impatta compromettendo la continuità aziendale.

Come sottolineato in sede di approvazione del Bilancio d'esercizio anno 2019, l'Organo Amministrativo ha predisposto un piano pluriennale, che illustra lo sviluppo economico, finanziario e patrimoniale dell'attività oltre il presumibile tempo dell'emergenza, dandone opportuna conoscenza ai Soci, piano che è stato nel corso dell'anno 2020 rivisto ed allineato ai dati che prima erano stati proiettati, non destando pertanto al momento alcuna preoccupazione in merito alla sostenibilità e continuità aziendale.

Lo stato patrimoniale e il conto economico sono redatti in unità di euro. La nota integrativa è redatta in unità di euro.

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

CASI ECCEZIONALI EX ART. 2423, QUINTO COMMA DEL CODICE CIVILE

Non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'articolo 2423, quinto comma del Codice Civile.

Cambiamenti di principi contabili

CAMBIAMENTI DI PRINCIPI CONTABILI

Non si sono verificati cambiamenti di principi contabili nell'esercizio.

Correzione di errori rilevanti

CORREZIONE DI ERRORI RILEVANTI

Non sono emersi nell'esercizio errori rilevanti commessi in esercizi precedenti.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

PROBLEMATICHE DI COMPARABILITÀ E ADATTAMENTO

Non ci sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema di bilancio.

Criteri di valutazione applicati

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

In particolare, i costi di impianto ed ampliamento derivano dalla capitalizzazione degli oneri riguardanti le fasi di avvio o di accrescimento della capacità operativa e sono ammortizzati in 5 anni.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali non sono presenti.

Crediti

I crediti sono classificati nell'attivo circolante sulla base della destinazione / origine degli stessi rispetto all'attività ordinaria, e sono iscritti al valore di presunto realizzo.

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria, della realistica capacità del debitore di adempiere all'obbligazione nei termini contrattuali e dell'orizzonte temporale in cui, ragionevolmente, si ritiene di poter esigere il credito.

Ai sensi dell'OIC 15 par. 84 si precisa che nella valutazione dei crediti non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato.

Crediti tributari e per imposte anticipate

La voce 'Crediti tributari' accoglie gli importi certi e determinati derivanti da crediti per i quali sia sorto un diritto di realizzo tramite rimborso o in compensazione.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale e contengono i ricavi / costi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i ricavi / costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

Sono iscritte pertanto esclusivamente le quote di costi e di ricavi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in funzione del tempo.

Alla fine dell'esercizio si è verificato che le condizioni che hanno determinato la rilevazione iniziale siano state rispettate, apportando, se il caso, le necessarie rettifiche di valore, tenendo conto oltre che dell'elemento temporale anche dell'eventuale recuperabilità.

I ratei passivi, assimilabili ai debiti, sono stati valutati al valore nominale.

Per i risconti attivi è stata operata la valutazione del futuro beneficio economico correlato ai costi differiti, operando, nel caso tale beneficio fosse risultato inferiore alla quota riscontata, una rettifica di valore.

Riserva Ex art.11 L. 59/92

La riserva raccoglie i versamenti del 3% degli utili di esercizio devoluti dalle cooperative aderenti ad UNICOOP; i versamenti vengono contabilizzati al momento della conoscenza dell'avvenuto incasso, evento che si ritiene coincidente con la maturazione del relativo diritto e dunque con la competenza dello stesso.

Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi rappresentano le passività connesse a situazioni esistenti alla data di bilancio, ma il cui verificarsi è solo probabile.

Con riferimento ai rischi per i quali il manifestarsi di una passività è soltanto possibile ovvero l'onere non possa essere attendibilmente stimato, non si è proceduto allo stanziamento di un fondo rischi.

Il processo di stima è operato e/o adeguato alla data di chiusura del bilancio sulla base dell'esperienza passata e di ogni elemento utile a disposizione.

In conformità con l'OIC 31 par.19, dovendo prevalere il criterio di classificazione per natura dei costi, gli accantonamenti ai fondi rischi e oneri sono iscritti tra le voci dell'attività gestionale a cui si riferisce l'operazione (caratteristica, accessoria o finanziaria).

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte.

Debiti

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria.

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale, ritenuto rappresentativo del loro valore di estinzione.

Ai sensi dell'OIC 19 par. 86 si precisa che nella valutazione dei debiti non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato.

I debiti originati da acquisizioni di beni sono iscritti al momento in cui sono trasferiti i rischi, gli oneri e i benefici; quelli relativi ai servizi sono rilevati al momento di effettuazione della prestazione; quelli finanziari e di altra natura al momento in cui scaturisce l'obbligazione verso la controparte.

I debiti tributari accolgono le passività per imposte certe e determinate, nonché le ritenute operate quale sostituto e non ancora versate alla data del bilancio, e, ove la compensazione è ammessa, sono iscritti al netto di acconti, ritenute d'acconto e crediti d'imposta.

Costi e ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

Altre informazioni

ALTRE INFORMAZIONI

Sono stati osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) integrati, ove mancanti, da principi internazionali di generale accettazione (IAS/IFRS e USGAAP) al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico dell'esercizio.

Nota integrativa abbreviata, attivo

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Immobilizzazioni

IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni sono pari a €806 (€1.611 nel precedente esercizio).

Movimenti delle immobilizzazioni

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

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Valore di bilancio	1.611	0	0	1.611
Variazioni nell'esercizio				
Altre variazioni	(805)	0	0	(805)
Totale variazioni	(805)	0	0	(805)
Valore di fine esercizio				
Costo	806	0	0	806
Valore di bilancio	806	0	0	806

Attivo circolante

ATTIVO CIRCOLANTE

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	19.333	11.624	30.957	30.957	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	4.385	1.299	5.684	5.684	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	19.056	(18.983)	73	73	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	42.774	(6.060)	36.714	36.714	0	0

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Crediti - Ripartizione per area geografica

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	30.957	30.957
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	5.684	5.684
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	73	73
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	36.714	36.714

Disponibilità liquide

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a €1.289.531 (€1.142.609 nel precedente esercizio).

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	1.142.588	146.922	1.289.510
Denaro e altri valori in cassa	21	0	21
Totale disponibilità liquide	1.142.609	146.922	1.289.531

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Patrimonio netto

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a €1.248.739 (€1.098.402 nel precedente esercizio).

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto e il dettaglio della voce 'Altre riserve':

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	50.000	0	0	0	0	0		50.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	-	-	-	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-	-	-	-		0
Riserva legale	0	-	-	-	-	-		0
Riserve statutarie	0	-	-	-	-	-		0
Altre riserve								
Varie altre riserve	1.258.910	0	0	158.548	0	0		1.417.458
Totale altre riserve	1.258.910	0	0	158.548	0	0		1.417.458
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-	-	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-	-	-	-	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	(210.508)	0	210.508	0	0	0	(218.719)	(218.719)
Perdita ripianata nell'esercizio	0	-	-	-	-	-		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-	-	-		0
Totale patrimonio netto	1.098.402	0	210.508	158.548	0	0	(218.719)	1.248.739

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Riserva Ex art.11 L.59/92 Unifond S.p.a.	436.490
Riserva Ex art.11 L.59/92 vincolata	607.910
Riserva Ex art.11 L.59/92 31/12/2019	373.058
Totale	1.417.458

Ai fini di una migliore intelligibilità delle variazioni del patrimonio netto qui di seguito vengono evidenziate le movimentazioni dell'esercizio precedente delle voci del patrimonio netto:

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 7-bis del codice civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti sottostanti:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	50.000	Capitale Sottoscritto	B	50.000	0	0
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0			-	-	-
Riserve di rivalutazione	0			-	-	-
Riserva legale	0			-	-	-
Riserve statutarie	0			-	-	-
Altre riserve						
Varie altre riserve	1.417.458			1.417.458	0	0
Totale altre riserve	1.417.458			1.417.458	0	0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			-	-	-
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			-	-	-
Totale	1.467.458			1.467.458	0	0
Residua quota distribuibile				1.467.458		

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazioni	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi per copertura perdite	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi per altre ragioni
Riserva Ex art.11 L.59/92 Unifond S.p.a.	436.490	Contributi 3% utili Cooperative	B,D	436.490	0	0
Riserva Ex art.11 L.59/92 vincolata	607.910	Contributi 3% utili Cooperative	E	607.910	0	0
Riserva Ex art.11 L.59/92 31/12 /2019	373.058	Contributi 3% utili Cooperative	B,D	373.058	0	0
Totale	1.417.458					

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

Fondi per rischi e oneri

FONDI PER RISCHI ED ONERI

I fondi per rischi ed oneri sono iscritti nelle passività per complessivi €68.965 (€68.965 nel precedente esercizio).

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

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi €4.827 (€3.204 nel precedente esercizio).

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

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	3.204
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	1.623
Totale variazioni	1.623
Valore di fine esercizio	4.827

Debiti

DEBITI

Variazioni e scadenza dei debiti

Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti verso fornitori	41.048	(23.279)	17.769	17.769	0	0
Debiti verso controllanti	8.744	3.387	12.131	12.131	0	0
Debiti tributari	979	1.447	2.426	2.426	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.655	1.550	3.205	3.205	0	0
Altri debiti	1.266	3.929	5.195	5.195	0	0
Totale debiti	53.692	(12.966)	40.726	40.726	0	0

Nota integrativa abbreviata, conto economico

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

RICAVI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, non sono presenti ricavi di entità o incidenza eccezionali.

COSTI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, non sono presenti costi di entità o incidenza eccezionali.

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

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE

Non sono presenti imposte sul reddito di esercizio.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

ALTRE INFORMAZIONI

Dati sull'occupazione

Dati sull'occupazione

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti il personale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 15 del codice civile:

	Numero medio
Impiegati	1
Totale Dipendenti	1

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

Compensi agli organi sociali

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti gli amministratori ed i sindaci, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 16 del codice civile:

	Amministratori	Sindaci
Compensi	71.046	7.613

Compensi al revisore legale o società di revisione

Compensi al revisore legale ovvero alla società di revisione

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti i compensi al revisore legale ovvero alla società di revisione ai sensi dell'art. 2427 comma 1 numero 16 bis del codice civile:

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	10.130
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	10.130

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Informazioni su patrimoni e finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Non presenti.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Operazioni con parti correlate

Non presenti.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non presenti.

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

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti la natura e l'effetto patrimoniale, finanziario ed economico dei fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-quater del codice civile.

Nei primi mesi del 2021, per il bando New Coop 2019, sono stati erogati finanziamenti a beneficio di ulteriori 3 società cooperative per euro 3.738,82 e per il bando New Coop 2020 sono stati erogati finanziamenti a beneficio di ulteriori 6 società cooperative per euro 8.313,20.

Sono stati deliberati due finanziamenti, uno a favore del Dipartimento Cooperative Sociali UN.I.COOP. per lo studio, ricerca e progettazione di un modello di bilancio sociale da rendere disponibile alle cooperative sociali per euro 11.000,00 oltre IVA e uno a favore del Dipartimento Nazionale UN.I.COOP, Progettazione e formazione, per lo studio, ricerca progettazione di un piano di marketing sociale finalizzato allo sviluppo della cultura della buona cooperazione attraverso la creazione di nuovi canali editoriali per euro 15.000,00 oltre IVA.

Ad oggi il nostro paese è ancora in stato di emergenza sanitaria a causa del virus COVID-19 e nel perdurare delle limitazioni alla mobilità delle persone fisiche, è necessaria la partecipazione a distanza in full audio/video conference, ai sensi dell'art. 106, comma 7, D.L. n. 18/20, dei componenti del Consiglio di Amministrazione, e per il personale è ancora attuato lo svolgimento del lavoro in modalità smart-working.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato d'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-septies del codice civile, si propone la destinazione del risultato d'esercizio come segue:

Perdita 218.719 euro: ripianamento della Perdita di esercizio mediante utilizzo della Riserva Ex art.11 L.59/92 ai sensi della comunicazione del Ministero del Lavoro prot. 1417 del 10 Marzo 1999 in materia di copertura delle perdite.

Nota integrativa, parte finale

L'organo amministrativo

STURA LORENZO

GRISPINI LEONARDO

COPPOLINO FELICE

MARELLI CLAUDIO

SODINI ALBERTO

Dichiarazione di conformità del bilancio

Dichiarazione di conformità

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società.