

Informazioni generali sull'impresa

Dati anagrafici

Denominazione: GENERA SOCIETA' COOP SOC.ONLUS
Sede: VIA BICETTI DE BUTTINONI 15 MILANO MI
Capitale sociale: 369.306,92
Capitale sociale interamente versato: no
Codice CCIAA: MI
Partita IVA: 12481880156
Codice fiscale: 12481880156
Numero REA: MI 1558665
Forma giuridica: SOCIETA' COOPERATIVA
Settore di attività prevalente (ATECO): 851000
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: A112247

Bilancio al 31/12/2020

Stato Patrimoniale Abbreviato

	31/12/2020	31/12/2019
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	154.610	5.440
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	201.591	204.793
II - Immobilizzazioni materiali	1.862.135	1.290.770
III - Immobilizzazioni finanziarie	584.251	538.219
<i>Totale immobilizzazioni (B)</i>	<i>2.647.977</i>	<i>2.033.782</i>
C) Attivo circolante		

	31/12/2020	31/12/2019
I - Rimanenze	8.096	7.003
II - Crediti	1.823.983	1.714.200
esigibili entro l'esercizio successivo	1.823.983	1.714.200
IV - Disponibilita' liquide	819.109	404.036
<i>Totale attivo circolante (C)</i>	<i>2.651.188</i>	<i>2.125.239</i>
D) Ratei e risconti	39.043	35.797
<i>Totale attivo</i>	<i>5.492.818</i>	<i>4.200.258</i>
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	369.307	246.707
III - Riserve di rivalutazione	642.848	90.911
IV - Riserva legale	23.196	64.400
VI - Altre riserve	861	861
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(8.351)	(132.115)
<i>Totale patrimonio netto</i>	<i>1.027.861</i>	<i>270.764</i>
B) Fondi per rischi e oneri	110.000	54.742
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.714.866	1.654.408
D) Debiti	2.632.781	2.170.582
esigibili entro l'esercizio successivo	1.846.141	1.929.803
esigibili oltre l'esercizio successivo	786.640	240.779
E) Ratei e risconti	7.310	49.762
<i>Totale passivo</i>	<i>5.492.818</i>	<i>4.200.258</i>

Conto Economico Abbreviato

	31/12/2020	31/12/2019
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.789.985	6.039.213
5) altri ricavi e proventi	-	-
contributi in conto esercizio	8.276	3.131
altri	454.652	510.622
<i>Totale altri ricavi e proventi</i>	<i>462.928</i>	<i>513.753</i>
<i>Totale valore della produzione</i>	<i>5.252.913</i>	<i>6.552.966</i>

	31/12/2020	31/12/2019
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	198.637	144.601
7) per servizi	862.392	1.159.030
8) per godimento di beni di terzi	190.024	167.848
9) per il personale	-	-
a) salari e stipendi	2.749.342	3.632.130
b) oneri sociali	786.759	1.060.240
personale c/d/e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del	248.686	356.029
c) trattamento di fine rapporto	240.887	280.696
e) altri costi	7.799	75.333
<i>Totale costi per il personale</i>	<i>3.784.787</i>	<i>5.048.399</i>
10) ammortamenti e svalutazioni	-	-
a/b/c) ammortamento delle immobilizz.immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizz.	125.245	103.403
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	47.204	26.957
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	78.041	76.446
<i>Totale ammortamenti e svalutazioni</i>	<i>125.245</i>	<i>103.403</i>
12) accantonamenti per rischi	55.258	20.000
14) oneri diversi di gestione	29.686	33.265
<i>Totale costi della produzione</i>	<i>5.246.029</i>	<i>6.676.546</i>
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	6.884	(123.580)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari	-	-
d) proventi diversi dai precedenti	-	-
altri	-	547
<i>Totale proventi diversi dai precedenti</i>	<i>-</i>	<i>547</i>
<i>Totale altri proventi finanziari</i>	<i>-</i>	<i>547</i>
17) interessi ed altri oneri finanziari	-	-
altri	15.235	9.082
<i>Totale interessi e altri oneri finanziari</i>	<i>15.235</i>	<i>9.082</i>
<i>Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)</i>	<i>(15.235)</i>	<i>(8.535)</i>
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)	(8.351)	(132.115)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(8.351)	(132.115)

Nota integrativa, parte iniziale

Introduzione

INFORMATIVA SULL'ANDAMENTO AZIENDALE

Gentili socie e soci,

a nome del CdA vi riporto che l'esercizio 2020 si è chiuso con un risultato economico negativo, che tuttavia va inquadrato in un contesto nazionale straordinario, all'interno del quale la nostra Cooperativa è riuscita a mettere in campo azioni di forte tenuta, di mantenimento e anche di sviluppo a diversi livelli.

Lo scoppio della pandemia ha avuto un impatto immediato su tutte le nostre attività e dalla fine del mese di febbraio molti dei nostri servizi hanno visto sospensioni, chiusure, riduzioni.

La cooperativa tuttavia non si è mai fermata e ha proseguito negli interventi essenziali da garantire, nell'organizzazione di attività sostitutive, nello sviluppo di servizi nuovi in risposta ai bisogni emergenti.

L'intera struttura ha immediatamente mostrato una capacità di riorganizzazione, adattamento e risposta all'emergenza molto professionale e efficiente, anche dal punto di vista della prevenzione sanitaria e tutela di lavoratori e utenti.

A livello di gestione del personale, dal mese di marzo la cooperativa ha attivato il Fondo di Integrazione Salariale straordinario, in modalità differente in base alle situazioni di chiusura e di riduzione dei servizi e includendo anche tutte le funzioni di staff e direzionali, a fronte della forte riduzione delle attività. C'è stata una particolare attenzione nel comunicare costantemente e in maniera diretta con tutti i gruppi di lavoro, favorendo il più possibile la comprensione, il confronto e il senso di condivisione. Tutti i lavoratori della cooperativa hanno dato un proprio apporto nell'affrontare la situazione straordinaria e complessa, con un forte senso di corresponsabilità e coesione collettiva.

Oltre a quelle relative al personale, ci sono state altre azioni di contenimento costi che hanno consentito una riduzione dei costi proporzionale a quella dei ricavi: un risultato sicuramente rilevante, tenuto conto della straordinarietà e immediatezza del calo di fatturato.

I ricavi complessivi, sebbene fortemente ridotti rispetto all'anno precedente, mostrano tuttavia come la cooperativa sia riuscita a contenere la contrazione della produzione non soltanto attraverso interventi sostitutivi e di mantenimento, ma anche attraverso lo sviluppo di progettualità nuove come viene riportato di seguito nel dettaglio delle aree. Così come importanti sono stati i diversi contributi ricevuti, attraverso il lavoro di progettazione su bandi, attraverso il sostegno di reti formali e informali, ma anche attraverso il lavoro amministrativo e rendicontativo.

A livello societario riportiamo il rinnovo delle cariche del Consiglio di Amministrazione avvenuto a luglio per scadenza di mandato: il nuovo consiglio eletto ha visto l'avvicinarsi di due consiglieri e la conferma di presidente e vice presidente.

A maggio, nel pieno della gestione della situazione straordinaria, le cooperative Genera, Tuttinsieme e La Cordata hanno concordato di sospendere il percorso e il contratto di Be Group, il gruppo cooperativo paritetico istituito all'inizio del 2019. Dopo l'estate, il lavoro di stretta collaborazione con la cooperativa Tuttinsieme è proseguito, sia a livello di integrazione di alcune funzioni, sia a livello progettuale.

A dicembre l'assemblea dei Soci si è espressa a favore dell'ammissione a socio sovventore dell'investitore istituzionale CFI: un'importante azione di capitalizzazione, di rinforzo e di sviluppo per la cooperativa.

A livello delle società partecipate, il 2020 ha confermato l'andamento in equilibrio della società Bambini Bicocca e dell'Impresa Sociale Be Home, mentre è proseguita l'azione di messa in liquidazione del Consorzio SIS. La società Welfare Milano, che aveva iniziato nel 2019 un piano di risanamento attraverso l'affitto per 5 anni alla società Respitalia, a seguito degli effetti della pandemia, ha dovuto valutare nuove azioni di cessione delle attività, come descritto nel paragrafo sui fatti rilevanti del 2021. Queste situazioni hanno portato il CdA della cooperativa a decidere per una significativa azione di accantonamento a Fondo, come evidente nel presente Bilancio di Esercizio.

Riportiamo ora sinteticamente l'operatività di Genera nelle diverse aree.

Area Infanzia e Minori

I servizi e i progetti dell'area infanzia e minori sono stati quelli maggiormente colpiti dalle chiusure, fin dal 24 febbraio 2020 e per tutti i mesi successivi, con una ripresa parziale attraverso l'organizzazione delle attività estive e una riapertura soltanto da settembre. Nei mesi di chiusura sono state organizzate alcune attività a distanza riconosciute ai sensi dell'art. 48 del D.L. 2020 e in alcuni servizi è stato possibile progettare e realizzare servizi estivi in presenza, sperimentando nuove modalità nel rispetto delle normative.

Questo lavoro di complessa riorganizzazione e adattamento ai protocolli ha fortemente caratterizzato non solo la riapertura a settembre ma anche i mesi successivi, con un'estrema attenzione alle modalità di contenimento e prevenzione sanitaria.

Molto importante è stata la ri-aggiudicazione dell'appalto dei servizi infanzia di Paderno Dugnano che consente alla cooperativa di proseguire nella gestione per un ulteriore triennio.

Il Nido dei Tigli, servizio privato accreditato, ha riaperto a settembre 2020 con un buon numero di bambini iscritti e l'andamento della gestione è in costante miglioramento, con le attività proposte, le buone relazioni con le famiglie e i progetti territoriali connessi.

Il progetto "ICAM – Un Nido oltre i cancelli" che prevede interventi educativi di supporto rivolti alle madri e ai bambini che vivono nell'Istituto a Custodia Attenuata, è stato sospeso nei mesi di lockdown ed è stato interessato da una rimodulazione delle attività per la diminuzione delle mamme presenti. Il progetto è stato prorogato fino a luglio 2021.

Area Anziani

Anche i servizi di quest'area sono stati interessati da chiusure, riduzioni e complesse riorganizzazioni causa Covid.

I Centri Diurni Integrati sono rimasti chiusi da febbraio a inizio giugno 2020 e, in tempi davvero stretti, è stato messo in campo un sistema di interventi a domicilio e a distanza per continuare a dare supporto alle famiglie. I nostri Centri sono stati tra i pochissimi nella città a rimanere aperti nei mesi successivi, con una piena attestazione di professionalità da parte dei referenti pubblici. I numeri sono progressivamente aumentati, anche se non sono tornati a quelli pre pandemia.

I servizi assistenziali domiciliari privati e accreditati nei diversi comuni sono rimasti attivi, seppur con alcune sospensioni e riduzioni, garantendo una risposta professionale e responsabile alle persone seguite. Anche il servizio di Custodia Sociale è rimasto attivo e ha avuto un ruolo fondamentale all'interno del sistema Milano Aiuta del Comune di Milano, per dare supporto concreto alle persone più sole e isolate.

I servizi residenziali di questa area, Casa dei Tigli e Villaggio Alzheimer, sono rimasti ovviamente funzionanti, ma nei mesi di lockdown gli invii e gli ingressi sono stati sospesi da normativa regionale. Il Villaggio, avviato a fine 2019 e che avrebbe dovuto andare a regime nel corso dell'anno, ha avuto quindi un necessario rallentamento, ma con numeri in costante aumento nella seconda metà dell'anno.

Per i servizi socio sanitari (CDI e Villaggio) Regione Lombardia ha stanziato una serie di contributi di ristoro, alcuni dei quali ricevuti nel 2020, altri di cui si è tuttora in attesa di conferma.

A partire dagli interventi proposti alle famiglie dei CDI durante il periodo di chiusura, è nato e si è sviluppato un nuovo progetto chiamato "Smart4Alzheimer", un sistema integrato di interventi a domicilio e da remoto per la presa in carico del malato cronico, in collaborazione con la start up Noon Care per il supporto tecnologico e digitale.

Alla fine dell'anno è stato presentato a Regione Lombardia un progetto per una nuova sperimentazione residenziale per persone con Alzheimer da realizzare a Casa Chiaravalle. In attesa di risposta da Regione, si è valutato di avviare un servizio di foresteria per anziani, con il coinvolgimento del Politecnico di Milano come avvenuto per Grace a Figino.

Area Residenzialità

I servizi di questa area hanno proseguito le proprie attività durante tutto l'anno e sebbene ci sia stata una sospensione degli invii per l'ambito RST, i servizi hanno mantenuto una piena occupazione. La tempestiva organizzazione e attuazione dei protocolli Covid ha fortunatamente evitato contagi all'interno dei servizi.

A fine marzo è stato realizzato in tempi strettissimi un servizio residenziale straordinario per 20 riders provenienti da un centro di accoglienza del Comune di Milano, attraverso la trasformazione temporanea degli spazi del CDI SDB: un'esperienza ricca di significato e emblematica di un momento di forte corresponsabilità sociale.

A settembre è stata avviata, in collaborazione con la cooperativa Arimo, la Foresteria "Fuoricasa" all'interno degli spazi di Grace a Figino: un cohousing per favorire percorsi di uscita di casa di studenti e giovani lavoratori con una risposta abitativa sostenibile che sia contemporaneamente partecipazione alla creazione di comunità.

Rinnoviamo il nostro ringraziamento a tutti per l'impegno continuo, il lavoro di squadra e la fiducia reciproca.

Per il CdA - Presidente

Criteri di formazione

Signori Soci, la presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2020.

Il bilancio viene redatto in forma abbreviata in quanto non sono stati superati, per due esercizi consecutivi, i limiti previsti dall'art. 2435-bis del codice civile.

Il bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del codice civile ed ai principi contabili nazionali pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Il contenuto dello stato patrimoniale e del conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del codice civile.

La nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del codice civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del bilancio.

Nel presente documento verranno inoltre fornite le informazioni richieste dai numeri 3 e 4 dell'art. 2428 c.c., in quanto, come consentito dall'art. 2435-bis del codice civile, non è stata redatta la relazione sulla gestione.

Il presente bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2020 evidenzia una perdita di esercizio di euro 8.351.

Redazione del bilancio

Le informazioni contenute nel presente documento sono presentate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nello stato patrimoniale e nel conto economico.

In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente nota integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, 3° comma del codice civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.

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.

Struttura e contenuto del prospetto di bilancio

Lo stato patrimoniale, il conto economico e le informazioni di natura contabile contenute nella presente nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.

Nell'esposizione dello stato patrimoniale e del conto economico non sono stati effettuati raggruppamenti delle voci precedute da numeri arabi, come invece facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del c.c.

Ai sensi dell'art. 2424 del codice civile si conferma che non esistono elementi dell'attivo o del passivo che ricadano sotto più voci del prospetto di bilancio.

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

Commento

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, commi 4 e 5 del codice civile.

Cambiamenti di principi contabili

Commento

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art.2423-bis c.2 del codice civile.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

Commento

Ai sensi dell'art. 2423 ter del codice civile, si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con l'esercizio precedente; non vi è stata pertanto necessità di adattare alcuna voce dell'esercizio precedente.

Criteri di valutazione applicati

Commento

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del codice civile e alle indicazioni contenute nei principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità. Gli stessi inoltre non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

Ai sensi dell'articolo 2427 c. 1 n. 1 del c.c. si illustrano i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art.2426 del codice civile, con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

La società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene crediti o debiti in valuta estera.

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

I crediti verso soci sono valutati al valore nominale che corrisponde al presumibile valore di realizzo.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali, ricorrendo i presupposti previsti dai principi contabili, sono iscritte nell'attivo di stato patrimoniale al costo di acquisto e/o di produzione e vengono ammortizzate in quote costanti in funzione della loro utilità futura.

Il valore delle immobilizzazioni è esposto al netto dei fondi di ammortamento e delle svalutazioni.

L'ammortamento è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito, che si ritiene assicuri una corretta ripartizione del costo sostenuto lungo la vita utile delle immobilizzazioni in oggetto:

Voci immobilizzazioni immateriali	Aliquota
Software	33%
Oneri pluriennali	20%
Oneri pluriennali ristruttur beni di terzi	In base alla durata della locazione
Impianti e ampliamenti	20%
Oneri finanziari	20%

Costi di impianto e di ampliamento

I costi di impianto e di ampliamento sono stati iscritti nell'attivo di stato patrimoniale con il consenso del revisore unico poiché aventi utilità pluriennale; tali costi sono stati ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni.

Beni immateriali

I beni immateriali sono rilevati al costo di acquisto comprendente anche i costi accessori e sono ammortizzati entro il limite legale o contrattuale previsto per gli stessi.

Immobilizzazioni materiali

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali, rilevati alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi al bene acquisito, sono iscritti in bilancio al costo di acquisto, aumentato degli eventuali oneri accessori sostenuti fino al momento in cui i beni sono pronti all'uso e comunque nel limite del loro valore recuperabile.

I criteri di ammortamento delle immobilizzazioni materiali non sono variati rispetto a quelli applicati nell'esercizio precedente.

Immobilizzazioni materiali	
Beni	Aliquota
Immobile	2%
Attrezzature elettroniche	15%
Mobili	12%
Macchine d'ufficio elettroniche	20%
Attrezzature	15%
Impianti telefonici	18%
Impianti e mezzi di sollevamento	8%
Impianti specifici	15%
Cellulari	20%

Terreni e fabbricati

La società ha distintamente contabilizzato la parte di terreno sottostante ai fabbricati di proprietà e per la stessa non si è operato alcun ammortamento in quanto si tratta di beni per i quali non è previsto un esaurimento della utilità futura.

Rivalutazione Immobile

La Cooperativa nell'esercizio 2020 si è avvalsa della facoltà prevista dalla Legge 13/10/2020 n. 126 di rivalutare l'immobile di proprietà sito in Milano, Via Bicetti De Buttinoni 15, già parzialmente precedentemente rivalutato con la Legge di stabilità 2014, come risulta dal prospetto qui sotto riportato.

La rivalutazione è stata determinata avendo riguardo al valore di mercato del bene, così come risultante dalla perizia di stima redatta dall'Architetto Riccardo Curcio in data 08.03.2021. Il valore complessivo dell'immobile, come determinato in perizia, è stato assunto come limite massimo della rivalutazione.

La rivalutazione è stata contabilizzata mediante riduzione del fondo ammortamento ed incremento del costo storico. In contropartita si è iscritta nel patrimonio netto la riserva di rivalutazione pari a euro 624.848. Si attesta che il valore netto dei beni rivalutati risultante dal bilancio non eccede quello che è loro fondatamente attribuibile in relazione alla capacità produttiva e alla possibilità di utilizzazione economica.

Rivalutazione 2020

Immobile	Valori al 01/01/2020	Rivalutazione Ex Legge 126/2020	Valori al 31/12/2020
Immobile costo storico	1.378.868,25	90.957	1.469.825
Fondo Amm. Immobile	-544.041,33	544.041	0
Terreno scorporato	48.300,00		48.300
Giardino	157.000,00	7.850	164.850
Totali	1.040.126,92	642.848,08	1.682.975,00

Rivalutazione 2013

Immobile	Costo storico al 1° Gennaio 2013	Rivalutazione EX Legge di stabilità 2014	Costo storico al 31 Dicembre 2013
Immobile costo storico	1.217.516,00	142.925	1.360.441
Fondo Ammort. Immobile	-325.635,00		-325.635
Terreno scorporato	41.225,00	7.075	48.300
Giardino	157.000,00	0	157.000
Totali	1.090.106,00	150.000	1.240.106

Per quanto concerne il criterio adottato per effettuare le rivalutazioni, si specifica che la rivalutazione 2020 ha solo effetti civilistici.

Immobilizzazioni finanziarie

Partecipazioni

Tutte le partecipazioni iscritte in bilancio sono state valutate con il metodo del costo, dove per costo s'intende l'onere sostenuto per l'acquisto, indipendentemente dalle modalità di pagamento, comprensivo degli eventuali oneri accessori (commissioni e spese bancarie, bolli, intermediazione bancaria, ecc.).

Nel seguente prospetto si riporta l'elenco delle partecipazioni iscritte al costo di acquisto tra le immobilizzazioni finanziarie.

Descrizione	Sede	Capitale sociale	Utile (perdita)	Patrimonio netto	Costo	Valore a bilancio
SISTEMA IMPRESE SOCIALI - SOC.COOP	Milano	240.843	-187.343	41.712	30.000	30.000
C.G.M. FINANCE - FINANZA SOLIDALE	Brescia	2.820.000	1.892	2.962.232	3.615	3.615
C.C.F.S.	Reggio Emilia	29.091.618	-11.916.927	68.369.409	69	69
BANCA POPOLARE ETICA	Padova	73.970.000	7.391.000	117.290.000	575	575
COOPERFIDI ITALIA SOC.COOP.	Roma	10.739.570	66.150	21.561.734	626	626
PRODOS CONS. COOP. SOC. SCARL	Napoli	42.345	682	425.413	5.000	5.000
CONSORZIO BAMBINI BICOCCA	Milano	30.000	21.843	51.483	7.500	7.500
WELFARE MILANO - impresa sociale Srl	Milano	1.947.500	-89.973	597.580	150.000	150.000
CONSORZIO PASSEPARTOUT COOPERATIVA SOCIALE	Milano	80.000	-262.004	8.849	120.000	120.000
BE HOME IMPRESA SOCIALE SRL	Milano	10.000	1.500	25.151	13.333	13.333
BAMBINI BICOCCA SRL	Milano	87.500	1.551	89.051	12.500	12.500
CFI COOPERAZIONE FINANZA IMPRESA	Milano	98.058.983	-3.434.352	8.995.327	1.032	1.032
Totale						344.251

I dati di bilancio delle partecipate si riferiscono all'ultimo bilancio da quest'ultime approvato al 31/12/2019.

Nell'esercizio in chiusura è stato effettuato un accantonamento al fondo rischi su partecipazioni di euro 55.258 in previsione di una possibile perdita sulla partecipazione Welfare Milano.

Crediti

I crediti iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie ammontano a 240.000 euro e sono stati valutati al presumibile valore di realizzo avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis c.c.

Rimanenze

Le rimanenze di beni sono valutate al minore tra il costo di acquisto e/o di produzione e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato.

Il costo di acquisto comprende gli eventuali oneri accessori di diretta imputazione.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti iscritti nell'attivo circolante sono stati valutati al presumibile valore di realizzo avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis c.c.; l'adeguamento a tale valore è stato effettuato mediante stanziamento di un fondo svalutazione crediti dell'ammontare totale di euro 13.152,10.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate con i seguenti criteri:

- denaro, al valore nominale;
- depositi bancari e assegni in cassa, al presumibile valore di realizzo. Nel caso specifico, il valore di realizzo coincide con il valore nominale.

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei ricavi e/o costi comuni a più esercizi.

Patrimonio netto

Le voci sono esposte in bilancio al loro valore contabile secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 28.

Fondi per rischi e oneri

I fondi per rischi e oneri sono stati stanziati a copertura delle passività la cui esistenza è ritenuta certa o probabile, per le quali alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

La costituzione dei fondi è stata effettuata in base ai principi di prudenza e di competenza, osservando le prescrizioni del principio contabile OIC 31. Gli accantonamenti correlati sono rilevati nel conto economico dell'esercizio di competenza, in base al criterio di classificazione "per natura" dei costi.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il TFR è stato calcolato conformemente a quanto previsto dall'art. 2120 del codice civile, tenuto conto delle disposizioni legislative e delle specificità dei contratti e delle categorie professionali, e comprende le quote annue maturate e le rivalutazioni effettuate sulla base dei coefficienti ISTAT.

L'ammontare del fondo è rilevato al netto degli acconti erogati e delle quote utilizzate per le cessazioni del rapporto di lavoro intervenute nel corso dell'esercizio e rappresenta il debito certo nei confronti dei lavoratori dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Debiti

I debiti sono stati esposti in bilancio al valore nominale, avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis c.c.

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei costi e/o ricavi comuni a più esercizi.

Altre informazioni

Commento

Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società, ai sensi dell'art.2427 n. 6-ter, attesta che nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

Nota integrativa, attivo

Introduzione

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

I crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

I crediti verso soci per versamenti ancora dovuti ammontano a 154.610 euro, di cui:

- 150.000 euro verso il nuovo socio sovventore;
- 4.610 euro per quote ancora da versare da parte di 7 soci.

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	333.152	2.267.320	538.219	3.138.691
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	128.359	976.550	-	1.104.909

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di bilancio	204.793	1.290.770	538.219	2.033.782
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizione	35.118	6.558	46.032	87.708
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	-	98.807	-	98.807
Ammortamento dell'esercizio	38.320	(466.000)	-	(427.680)
Totale variazioni	(3.202)	571.365	46.032	614.195
Valore di fine esercizio				
Costo	368.270	2.273.878	584.251	3.226.399
Rivalutazioni	-	98.807	-	98.807
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	166.679	510.550	-	677.229
Valore di bilancio	201.591	1.862.135	584.251	2.647.977

Commento

Come già precedentemente indicato, si ricorda che nell'esercizio è stato rivalutato l'immobile iscritto tra le immobilizzazioni materiali, per i dettagli si rimanda allo specifico paragrafo.

Per maggior chiarezza si riportano anche qui di seguito i movimenti contabili intervenuti:

Movimenti Immobile oggetto di rivalutazione

	Immobile	Terreno scorporato	Giardino	Totali
Valore di inizio esercizio				
Costo storico	1.378.868	48.300	157.000	1.584.168
Fondo Ammortamenti	544.041			544.041
<i>Valore di Bilancio</i>	834.827	48.300	157.000	1.040.127
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizione				-
Rivalutazioni incremento costo storico	90.957		7.850	98.807
Rivalutazioni storno F.do Ammort.	544.041			544.041
Ammortamento dell'esercizio				-
Totale variazioni	634.998		7.850	642.848

Valore di fine esercizio				
Costo storico	1.469.825	48.300	164.850	1.682.975
Fondo Ammortamenti	-			
Valore di Bilancio	1.469.825	48.300	164.850	1.682.975

Operazioni di locazione finanziaria

Introduzione

La società alla data di chiusura dell'esercizio non ha in corso alcun contratto di leasing finanziario.

Attivo circolante

Rimanenze

Introduzione

Le Rimanenze iscritte in Bilancio ammontano a 8.096 euro e sono costituite da materiale di consumo.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Introduzione

Nelle seguenti tabelle vengono esposte le informazioni relative alle variazioni intervenute nei principali crediti.

Descrizione	Saldo al 31.12.2019	Movimenti dell'esercizio:		Saldo al 31.12.2020
		Incrementi	Decrementi	
Crediti verso clienti	1.402.204	43.299	0	1.445.503
Altri crediti	311.996	66.485	0	378.481
Totale	1.714.200	109.783	0	1.823.983

Altri crediti	Saldo al 31.12.2019	Movimenti dell'esercizio:		Saldo al 31.12.2020
		Incrementi	Decrementi	
Crediti verso inps, inail e erario	43.834	119.103	0	162.937
Credito di imposta per ricerca e sviluppo	91.526	0	-91.526	0
Contributi da ricevere da enti privati e pubblici per progetti	0	188.615		188.615
Crediti verso dipendenti e soci	1.123	0	-588	535
Altri crediti	175.513	0	-149.119	26.394
Totale	311.996	307.717	-241.233	378.481

Disponibilità liquide

Introduzione

Nelle seguenti tabelle vengono espone le informazioni relative alle variazioni intervenute nelle disponibilità liquide.

Analisi delle variazioni delle disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Banche c/c	398.542	418.360	816.902
Carte Ricaricabili	1.100	70	1.170
Assegni	2.551	(2.551)	-
Casse	1.843	(806)	1.037
Totale	404.036	415.073	819.109

Ratei e risconti attivi

Introduzione

Si riportano qui di seguito le variazioni nei ratei e risconti attivi

Analisi delle variazioni dei ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	-	223	223
Risconti attivi	35.797	3.023	38.820
Totale ratei e risconti attivi	35.797	3.246	39.043

Commento

I Risconti attivi iscritti in bilancio si riferiscono a premi di assicurazione, canoni di assistenza e abbonamenti vari, oltre che ad alcuni costi pluriennali come le spese e fidejussioni per appalti.

Oneri finanziari capitalizzati

Introduzione

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesi nell'esercizio. Ai fini dell'art. 2427, c. 1, n. 8 del codice civile si attesta quindi che non sussistono capitalizzazioni di oneri finanziari.

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 esposte le variazioni delle singole voci del Patrimonio Netto, nonché la composizione dello stesso.

Voci del patrimonio netto	Saldo al 31.12.2019	Variazioni dell'esercizio			Saldo al 31.12.2020
		Assegnazione del risultato	Incrementi/Decrementi	Utile (perdita) d'esercizio	
Capitale sociale sottoscritto	211.607		137.750		349.357
Capitale sociale c/soci receduti	35.100		-15.150		19.950
Riserva legale	64.400	-41.204			23.196
Riserve di rivalutazione	90.911	-90.911	642.848		642.848
Altre riserve	861	0			861
Utile dell'esercizio	-132.115	132.115		-8.351	-8.351
Totali	270.764	0	765.448	-8.351	1.027.861

natura/descrizione	importo	utilizzo	quota disponibile
Capitale	369.307		
Riserva legale	23.196	B	
Riserva di rivalutazione	642.848	B	
Altre riserve	861	B	
Utili/perdite esercizi precedenti	0		
Utile/Perdita dell'esercizio	-8.351		
Totale	1.027.861		

Legenda:

- A: per aumento di capitale
- B: per copertura perdite
- C: per distribuzione ai soci

Il capitale risulta così suddiviso tra i soci:

Descrizione	N° soci	Capitale sottoscritto	Capitale versato
Soci Volontari	7	708	658
Soci Lavoratori	108	198.649	194.089
Soci sovventori	1	150.000	
Soci receduti		19.950	19.950
Totale	116	369.307	214.697

Fondo per rischi e oneri

Il fondo per rischi e oneri a fine esercizio ammonta a 110.000 euro. L'incremento di 55.258 euro rispetto all'esercizio precedente, come indicato in premessa, è riconducibile all'accantonamento effettuato nel corso dell'esercizio in chiusura, in previsione di una possibile perdita sulla partecipazione Welfare Milano.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Analisi delle variazioni del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio - Accantonamento	Variazioni nell'esercizio - Utilizzo	Variazioni nell'esercizio - Totale	Valore di fine esercizio
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	1.654.408	240.887	180.429	60.458	1.714.866

Debiti

Introduzione

Nei prospetti seguenti si riportano le movimentazioni dei principali debiti.

Debiti entro 12 mesi	Saldo al 31.12.2019	Movimenti dell'esercizio:		Saldo al 31.12.2020
		Incrementi	Decrementi	
Debiti verso clienti	95.844	24.072	0	119.916
Debiti per fondi pensione e previdenza	27.632	62.569	0	90.201
Debiti verso fornitori	753.482	0	-192.229	561.253
Debiti verso soci	111.093	0	-21.711	89.382

Debiti tributari	68.829	0	-64.729	4.100
Deb. vs. ist. di prev. e sic. Soc	182.612	26.345	0	208.957
Debiti verso banche	300.000	0	-54.186	245.814
Altri debiti	390.311	136.207	0	526.518
Totale	1.929.803	249.193	-332.855	1.846.141

La voce “debiti vs soci” comprende il prestito sociale che ammonta a 41.836,57 euro. Il prestito sociale ha subito una diminuzione rispetto al precedente esercizio di euro 46.262,43, dovuto principalmente alla scadenza naturale dei prestiti ed una richiesta di estinzione anticipata.

Altri debiti	Saldo al 31.12.2019	Movimenti dell'esercizio:		Saldo al 31.12.2020
		Incrementi	Decrementi	
Debiti verso partecipata per capitale sottoscritto da versare	0	1.032	0	1.032
Debiti per dipendenti e collaboratori	356.806	139.524	0	496.330
Cauzioni nidi, CDI e Figino	26.770	0	-7.288	19.482
Debiti diversi	6.735	2.939	0	9.674
Totale	390.311	143.495	-7.288	526.518

Debiti oltre 12 mesi	Saldo al 31.12.2019	Movimenti dell'esercizio:		Saldo al 31.12.2020
		Incrementi	Decrementi	
Mutuo BPM	131.972		-8.324	123.648
Mutuo Banca Prossima	108.807	0	-7.375	101.433
Mutuo BPM 4573359	0	400.000		400.000
Intesa San Paolo	0	150.000		150.000
Interessi sospesi 2020	0	11.560		11.560
Totale	240.779	561.560	-15.699	786.640

Nel corso dell'esercizio in chiusura Genera ha chiesto ed ottenuto la sospensione di N. 4 Finanziamenti, nello specifico:

- due finanziamenti con Intesa San Paolo;
- due finanziamenti con BPM.

Gli interessi dei finanziamenti sospesi sono stati rilevati comunque per competenza.

I mutui sono tutti chirografari senza garanzie reali.

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Introduzione

Nel seguente prospetto sono indicati i debiti di durata superiore a cinque anni.

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

Descrizione	Debiti di durata residua superiore a cinque anni	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
DEBITI	550.000	2.632.781	2.632.781

Finanziamenti effettuati da soci della società

Introduzione

I finanziamenti ricevuti da parte dei soci alla data del 31 dicembre 2020 ammontano a Euro 41.836,57.

Si attesta che i finanziamenti soci sono disciplinati dal Regolamento Prestito Soci.

L'ammontare del prestito sottoscritto da ogni socio persona fisica è inferiore al tetto massimo di euro 74.595,57 come previsto dal Regolamento Prestito Soci – Adeguamento triennale del limite massimo raccolta del prestito sociale applicabile dal 01 gennaio 2019 (triennio 2019-2020 e 2021) .

Inoltre in accordo con le disposizioni della Banca d'Italia si conferma che il rapporto di raccolta è inferiore al triplo del Patrimonio Netto risultante dall'ultimo bilancio approvato, come risulta dalla Tabella seguente:

Patrimonio netto al 31/12/2019	270.764,00
Tetto massimo del prestito	812.292,00
Prestito Sociale	41.836,57
Rapporto CICR	0,15

Ratei e risconti passivi

Introduzione

Di seguito si riportano le variazioni intercorse nei ratei e risconti passivi.

Analisi delle variazioni dei ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	4.264	(3.754)	510

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti passivi	45.498	(38.698)	6.800
Totale ratei e risconti passivi	49.762	(42.452)	7.310

Commento

La voce ratei passivi accoglie i costi delle utenze a cavallo d'anno. Mentre la voce risconti passivi contiene dei ricavi di competenza dell'esercizio successivo.

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.

Valore della produzione

Introduzione

I ricavi derivanti dalle prestazioni di servizi sono iscritti quando il servizio è reso, ovvero quando la prestazione è stata effettuata; nel particolare caso delle prestazioni di servizi continuative i relativi ricavi sono iscritti per la quota maturata.

I contributi in conto esercizio, rilevati per competenza nell'esercizio in cui è sorto con certezza il diritto alla percezione, sono indicati nell'apposita voce A5 in quanto integrativi dei ricavi della gestione caratteristica e/o a riduzione dei costi ed oneri della gestione caratteristica.

Costi della produzione

Commento

I costi ed oneri sono imputati per competenza e secondo natura, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi, ed iscritti nelle rispettive voci secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 12. Per quanto riguarda gli acquisti di beni, i relativi costi sono iscritti quando si è verificato il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà assumendo quale parametro di riferimento, per il passaggio sostanziale, il trasferimento dei rischi e benefici. Nel caso di acquisto di servizi, i relativi costi sono iscritti quando il servizio è stato ricevuto, ovvero quando la prestazione si è conclusa, mentre, in presenza di prestazioni di servizi continuative, i relativi costi sono iscritti per la quota maturata.

Proventi e oneri finanziari

Introduzione

I proventi e gli oneri finanziari sono iscritti per competenza in relazione alla quota maturata nell'esercizio.

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

Introduzione

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati ricavi, ne costi o altri componenti positivi/negativi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali, a parte i seguenti contributi COVID ricevuti:

CONTRIBUTI STRAORDINARI COVID 2020	
CREDITO D'IMPOSTA PER SANIFICAZIONI E ACQUISTO DPI	€28.297
CONTRIBUTO MILANO AIUTA -F.NE DI COMUNITA' DI MILANO	€20.000
CONTRIBUTO STRAORD NIDO TIGLI BANDO SOSTEGNO COMUNE DI MILANO	€8.700
CONTRIBUTO STRAORD NIDO TIGLI MIUR	€6.528
CONTRIBUTO STRAORD NIDI CESANO BOSCONE MIUR	€34.575
CONTRIBUTO STRAORD NIDI CESANO BOSCONE FSR	€11.400
CONTRIBUTO STRAORD CENTRI DIURNI INTEGRATI ATS CITTA' METROPOLITANA	€6.157
Totale	€115.657

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

Introduzione

Nessun onere per IRES è stato iscritto a bilancio, poiché la Cooperativa gode della totale esenzione di cui al primo comma dell'Art. 11 del D.P.R. n. 601 del 29 settembre 1973, prevista per le cooperative sociali di produzione lavoro.

Infatti come risulta dal prospetto seguente l'ammontare delle retribuzioni corrisposte ai soci che prestano la loro opera con carattere di continuità non è inferiore al 50% dell'ammontare complessivo di tutti gli altri costi, esclusi quelli relative alle materie prime e sussidiarie esposte al B 6.

Ai fini IRAP nessun onere è stato iscritto a bilancio ai sensi della Legge Regione Lombardia n. 27 del 2001.

Calcolo dei requisiti per l'esenzione Ires			
Costo lavoro dei soci		Totale altri costi	
salari e stipendi	1.260.520	Totale dei costi (esclusi B6)	5.062.617
contributi	348.508	Costo lavoro dei soci	-1.757.019
inail	11.829		
tfr	125.565		
compensi professionali	7.992		

sanità integrativa	2.345		
contributi fdo Cooperlavoro	259		
Totale	1.757.019	Totale altri costi	3.290.350
Rapporto costo soci / totale altri costi		53%	

Nota integrativa, altre informazioni

Introduzione

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

Dati sull'occupazione

Introduzione

Nel seguente prospetto è indicato il numero medio dei dipendenti, ripartito per categoria e calcolato considerando la media giornaliera.

Numero medio di dipendenti ripartiti per categoria

	Impiegati	Operai	Totale dipendenti
Numero medio	158	30	188

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

Introduzione

Nel seguente prospetto sono espote le informazioni richieste dall'art. 2427 n. 16 c.c., precisando che non sono stati assunti impegni per conto dell'organo amministrativo per effetto di garanzie di qualsiasi tipo prestate.

Commento

In merito ai compensi dell'organo amministrativo e Collegio sindacale si specifica quanto segue:

- gli amministratori non percepiscono compenso;
- la Cooperativa non ha Collegio Sindacale.

Compensi al revisore legale o società di revisione

Ammontare dei corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione

	Revisione legale dei conti annuali	Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione
Valore	6.000	6.000

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Introduzione

Non esistono impegni, garanzie o passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Commento

Ai fini di quanto disposto dalla normativa vigente, nel corso dell'esercizio non sono state effettuate operazioni con parti correlate.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Commento

Nel corso dell'esercizio, si sono rilevati accordi non risultanti dallo stato patrimoniale, relativi alla partecipazione alle seguenti ATI:

1. ATI con ORSA Cooperativa Sociale - Concessione Nidi Comune di Cesano Boscone (Genera capofila)
2. ATI con Cooperativa Sociale TUTTINSIEME (capofila), Cooperativa Sociale AZIONE SOLIDALE, Cooperativa Sociale COMUNITA' PROGETTO) - Accreditamento Domiciliarità e Custodia Comune di Milano;
3. ATI con LA CORDATA COOPERATIVA SOCIALE (capofila), Cooperativa sociale TUTTINSIEME, Cooperativa sociale OFFICINA DELL'ABITARE, FONDAZIONE ATTILIO e TERESA CASSONI - Bando Comune di Milano - Risposta alle emergenze attraverso il recupero alloggi sfitti nei Condomini Misti ambito Porta Genova - Barona;
4. ATI con LA CORDATA COOPERATIVA SOCIALE (capofila)- Bando Comune di Buccinasco per co-progettazione e co-gestione di un progetto relativo all'housing sociale, al co-housing e alle politiche abitative.

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

Commento

Con riferimento al punto 22-quater dell'art. 2427 del codice civile, per quanto riguarda la segnalazione dei principali fatti di rilievo intervenuti successivamente alla chiusura dell'esercizio che hanno inciso in maniera rilevante sull'andamento patrimoniale, finanziario ed economico, si riportano i seguenti fatti:

- l'avvio di un progetto di fusione mediante il quale Genera incorporerà la Cooperativa Sociale Tutt'insieme che si realizzerà entro l'esercizio in corso, con effetti dall'esercizio 2022;
- la cessione della partecipazione in Welfare Milano – Impresa Sociale che si realizzerà entro la fine dell'esercizio in corso.

Informazioni relative alle cooperative

Introduzione

L'articolo n. 111 septies delle Disposizioni per l'attuazione del codice civile e disposizioni transitorie - Regio decreto 30-03-1942, n. 318, come modificate dall'art. 9 del D. Lgs. 17 gennaio 2003, n. 6, considera le cooperative sociali di cui alla Legge n. 381/1991 cooperative a mutualità prevalente di diritto, indipendentemente dai requisiti di cui all'art. 2512 del Codice Civile.

Genera Coop. Sociale Onlus è iscritta all'Albo delle società cooperative a mutualità prevalente al n. A112247 in data 14/2/2005, come prescritto dall'art. 2512 del Codice Civile, nella sezione cooperative sociali e svolge attività nella categoria cooperative di produzione.

All'uopo si precisa che la cooperativa realizza lo scambio mutualistico con i soci instaurando con gli stessi rapporti di lavoro, ha lo scopo di perseguire l'interesse generale della comunità alla promozione umana ed all'integrazione sociale dei cittadini attraverso la gestione di servizi socio-sanitari ed educativi, ha inserito nel proprio statuto i requisiti di cui all'art. 2514 del Codice Civile, è iscritta nella sezione dell'Albo Nazionale riservato alle cooperative sociali e nella categoria di attività cooperative di produzione e lavoro, come sopra meglio specificato ed è iscritta presso l'Albo regionale delle cooperative sociali.

Conto economico	Importo in bilancio	di cui verso soci	% riferibile ai soci	Condizioni di prevalenza
A.1- Ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.789.985	-	-	ININFLUENTE
B.6- Costi per materie prime sussidiarie, di consumo e di merci	198.637	-	-	ININFLUENTE
B.7- Costi per servizi	862.392	-	-	ININFLUENTE
B.9- Costi per il personale	3.784.787	1.757.019	46,4	ININFLUENTE

Si precisa che la società rispetta in ogni caso i requisiti di cui all'art. 2514 c.c. e che non trova applicazione l'art. 2512 c.c. in quanto cooperativa sociale.

Informazioni ex art. 2513 del Codice Civile

Commento

Si attesta che nello statuto della cooperativa sono previste le clausole di cui all'art. 2514 c.c. e che le stesse sono di fatto osservate; inoltre, in base ai parametri evidenziati nel precedente paragrafo, si attesta che per la società cooperativa permane la condizione di mutualità prevalente.

Informazioni ex art. 2528 del Codice Civile

Commento

In relazione alle determinazioni assunte dagli amministratori con riguardo all'ammissione di nuovi soci, si procede di seguito ad illustrare, ai sensi dell'art. 2528 del c.c. comma 5, i criteri seguiti nel corso dell'esercizio nei rapporti con gli aspiranti soci sono disciplinati dall'articolo 7 dello Statuto.

Nel corso dell'esercizio sono stati ammessi n. 3 soci lavoratori, 1 socio sovventore e 3 soci volontari.

Sono inoltre avvenute n. 11 dimissioni, di cui 10 soci lavoratori e 1 socio volontario.

Informazioni ex art. 2545 del Codice Civile

Commento

In ottemperanza a quanto previsto dall'art. 2545 del codice civile, si ritiene di aver adempiuto a tutte le disposizioni previste statutariamente e di aver operato adeguatamente al fine di conseguire gli scopi sociali della cooperativa, coerentemente con il suo carattere mutualistico.

Informazioni ex art. 2545-sexies del Codice Civile

Commento

La società segnala che non ricorre la fattispecie di cui all'art.2545-sexies del codice civile, non ha infatti corrisposto dividendi ai propri soci.

Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124

Commento

In relazione al disposto di cui all'art. 1, comma 125-bis, della legge 124/2017, in merito all'obbligo di dare evidenza in nota integrativa delle somme di denaro eventualmente ricevute nell'esercizio a titolo di sovvenzioni, sussidi, vantaggi, contributi o aiuti, in denaro o in natura, non aventi carattere generale e privi di natura corrispettiva, retributiva o risarcitoria di qualunque genere, dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti di cui al comma 125-bis del medesimo articolo, la Società attesta di aver incassato nell'esercizio in chiusura i seguenti contributi o sovvenzioni:

Soggetto erogante	Somma incassata	Data di incasso	Causale
COMUNE DI MILANO	13.580	21/01/2020	AVVISO PUBBLICO ANNO 2018 PER FINANZIAMENTI ENTI DEL TERZO SETTORE "PROGETTO UN CUOCO IN QUARTIERE"
COMUNE DI MILANO	12.113	23/03/2020	FONDO SOCIALE REGIONALE ex circ 4- per la gestione dei servizi asili nido - asilo nido I TIGLI - asilo nido il Sentiero - CDI SDB - competenza anno 2017
COMUNE DI MILANO	7.746	17/12/2020	FONDO SOCIALE REGIONALE ex circ 4 per la gestione Asilo Nido i Tigli e Figno Borgo Assistito - comp anno 2018
FONDAZIONE DI COMUNITA' MILANO NORD	10.000	24/04/2020	ACCONTO CONTRIBUTO MILANO AIUTA EMERGENZA COVID-19
FONDAZIONE DI COMUNITA' MILANO NORD	10.000	22/12/2020	SALDO CONTRIBUTO MILANO AIUTA EMERGENZA COVID -19

CON I BAMBINI - Impresa sociale	25.380	19/11/2020	Soggetto attuatore FONDO PER IL CONTRASTO DELLA POVERTA' EDUCATIVA MINORILE, Legge 28 dicembre 2015 n. 208, articolo 1, comma 392 - Bando prima Infanzia 0-6 anni - Progetto Un Due Tre Stella - ID : 2016-PIR-00063 Attività 00762 - Capofila : Cooperativa Eureka! - comp 2019 e acc 2020
REGIONE LOMBARDIA (COOP ALVEARE CAPOFILA)	2.851	29/06/2020	CONTRATTO DI QUARTIERE VIA TURATI 40 - BOLLATE (MI) - Asse II prot. J1.2017.0036487 del 09/11/2017
FONDAZIONE CARIPLO	1.042	03/03/2020	PROGETTO MILANO 2035, coalizione per l'abitare giovanile - Potenziamento offerta abitativa - Capofila : Fondazione DAR Cesare Scarponi Onlus - acconto anno 2018
STATO	4.158	30/07/2020	5x MILLE - anno 2018 comp 2017
STATO	4.118	06/10/2020	5x MILLE - anno 2019 comp 2018
FONDAZIONE PIERO E ZITA SALMOIRAGHI	5.000	29/12/2020	A SOSTEGNO PROGETTI ALZHEIMER
FONDAZIONE CATTOLICA ASSICURAZIONI (contributi da privati)	7.500	24/12/2020	PROGETTO SMART4ALZHEIMER - 1° TRANCHE
FONDAZIONE CARIPLO	28.900	21/12/2020	QUBI SELINUNTE 1 ACCONTO comp 2019
FONDAZIONE CARIPLO	1.725	08/10/2020	QUBI BAGGIO ACCONTO comp 2019 - Capofila Cooperativa TUTTINSIEME
FONDAZIONE CARIPLO	871	06/03/2020	QUBI BAGGIO ACCONTO comp 2020 - Capofila Cooperativa TUTTINSIEME
COMUNE DI CESANO BOSCONI	72.020	17/12/2020	FONDO SOCIALE REGIONALE ex circ 4- per la gestione dei servizi asili nido - asili nido Coccinelle e Montessori - 2019 competenza anno 2018
COMUNE DI CESANO BOSCONI	58.182	24/04/2020	CONTRIBUTO PER IL RAGGIUNGIMENTO DELL'EQUILIBRIO ECONOMICO FINANZIARIO
Totale	265.186		

Iscrizione registro atto alla destinazione del cinque per mille dell'IRPEF

La Cooperativa risulta iscritta all'elenco dei soggetti di cui all'art.1, comma 1234 lettera A della legge 296/2005..

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Commento

Signori Soci, alla luce di quanto sopra esposto, l'organo amministrativo Vi propone di rinviare a nuovo la perdita d'esercizio.

Nota integrativa, parte finale

Commento

Signori Soci, Vi confermiamo che 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 Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili

Milano, 12/05/2021

Per il Consiglio di Amministrazione

Sara Mariazzi, Presidente