

# CEIS SOCIETA COOPERATIVA SOCIALE

## Bilancio di esercizio al 31-12-2019

<b>Dati anagrafici</b>	
<b>Sede in</b>	VIA S.ARTEMIO N. 16/A 31100 TREVISO (TV)
<b>Codice Fiscale</b>	02508720261
<b>Numero Rea</b>	TV 215087
<b>P.I.</b>	02508720261
<b>Capitale Sociale Euro</b>	10.600 i.v.
<b>Forma giuridica</b>	SOCIETÀ COOPERATIVE E LORO CONSORZI
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>	872000
<b>Numero di iscrizione all'albo delle cooperative</b>	A149440

## Stato patrimoniale

	31-12-2019	31-12-2018
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	1.452
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	272.297	300.986
II - Immobilizzazioni materiali	166.877	143.710
III - Immobilizzazioni finanziarie	25.821	25.821
Totale immobilizzazioni (B)	464.995	470.517
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	16.461	8.704
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.122.779	1.065.486
esigibili oltre l'esercizio successivo	82.332	82.332
Totale crediti	1.205.112	1.147.818
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	41.034	14.201
Totale attivo circolante (C)	1.262.607	1.170.723
D) Ratei e risconti	25.073	24.547
<b>Totale attivo</b>	<b>1.752.675</b>	<b>1.667.239</b>
<b>Passivo</b>		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.600	11.600
IV - Riserva legale	32.152	18.144
V - Riserve statutarie	69.666	38.381
VI - Altre riserve	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	24.859	46.694
Totale patrimonio netto	137.277	114.819
B) Fondi per rischi e oneri	356.794	431.905
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	501.843	462.170
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	705.234	592.621
Totale debiti	705.234	592.621
E) Ratei e risconti	51.527	65.724
<b>Totale passivo</b>	<b>1.752.675</b>	<b>1.667.239</b>

## Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.607.852	2.585.101
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	676	443
altri	38.020	19.933
<b>Totale altri ricavi e proventi</b>	<b>38.696</b>	<b>20.376</b>
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>2.646.548</b>	<b>2.605.477</b>
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	262.474	249.714
7) per servizi	592.973	479.031
8) per godimento di beni di terzi	13.441	12.811
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.238.555	1.211.167
b) oneri sociali	334.452	320.435
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	95.475	101.862
c) trattamento di fine rapporto	87.202	92.875
e) altri costi	8.273	8.987
<b>Totale costi per il personale</b>	<b>1.668.482</b>	<b>1.633.464</b>
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	70.254	68.804
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	37.874	20.806
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	32.380	47.998
<b>Totale ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>70.254</b>	<b>68.804</b>
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(7.757)	2.862
13) altri accantonamenti	-	84.465
14) oneri diversi di gestione	9.626	11.131
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>2.609.493</b>	<b>2.542.282</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>37.055</b>	<b>63.195</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
15) proventi da partecipazioni		
<b>Totale proventi da partecipazioni</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
<b>Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	451	56
<b>Totale proventi diversi dai precedenti</b>	<b>451</b>	<b>56</b>
<b>Totale altri proventi finanziari</b>	<b>451</b>	<b>56</b>
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	2.814	3.271
<b>Totale interessi e altri oneri finanziari</b>	<b>2.814</b>	<b>3.271</b>
<b>Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)</b>	<b>(2.363)</b>	<b>(3.215)</b>
<b>D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie</b>		
18) rivalutazioni		
<b>Totale rivalutazioni</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

19) svalutazioni		
Totale svalutazioni	0	0
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	34.692	59.980
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	9.833	13.286
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	9.833	13.286
21) Utile (perdita) dell'esercizio	24.859	46.694

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2019	31-12-2018
<b>Rendiconto finanziario, metodo indiretto</b>		
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	24.859	46.694
Imposte sul reddito	9.833	13.286
Interessi passivi/(attivi)	2.363	3.215
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	37.055	63.195
<b>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>		
Accantonamenti ai fondi	87.202	177.340
Ammortamenti delle immobilizzazioni	70.254	68.804
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	157.456	246.144
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	194.511	309.339
<b>Variazioni del capitale circolante netto</b>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(7.757)	2.862
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(71.949)	(257.412)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	21.817	(17.151)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(527)	(7.526)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(14.197)	46.414
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	12.864	(27.175)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(59.749)	(259.988)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	134.762	49.351
<b>Altre rettifiche</b>		
Interessi incassati/(pagati)	(2.363)	(3.215)
(Imposte sul reddito pagate)	(9.833)	(13.286)
Totale altre rettifiche	(12.196)	(16.501)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	122.566	32.850
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<b>Mezzi di terzi</b>		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	92.587	22.760
<b>Mezzi propri</b>		
Aumento di capitale a pagamento	452	7.450
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	93.039	30.210
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	215.605	63.060
<b>Disponibilità liquide a inizio esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	11.475	142.278
Danaro e valori in cassa	2.726	3.166
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	14.201	145.444
<b>Disponibilità liquide a fine esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	37.692	11.475
Danaro e valori in cassa	3.342	2.726
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	41.034	14.201

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2019

## Nota integrativa, parte iniziale

### Attività svolte

Nel corso dell'anno 2019 la cooperativa ha continuato a svolgere gli stessi servizi svolti negli anni precedenti e cioè: servizi residenziali e semiresidenziali per tossicodipendenti e alcool dipendenti e per persone con problemi di salute mentale.

L'attività viene svolta nelle seguenti sedi:

- Viale Felissent, 58 Treviso – Centro di Pronto accoglienza per persone tossicodipendenti e alcolodipendenti,
- Via S. Artemio 16A – Treviso – Centro Polifunzionale per persone tossicodipendenti e alcolodipendenti,
- Via Zero Branco, 8 – Campocroce di Mogliano per persone tossicodipendenti e alcolodipendenti,
- Via Manzoni, 1 – Preganziol – Villa Alma servizio terapeutico riabilitativo per persone anziane,
- Via Quarantasette, 23 – Il Ponte - Cessalto – comunità alloggio estensiva.

Nel corso dell'anno le strutture hanno accolto complessivamente N. 209 persone così suddivise

Centro di Pronto accoglienza	N. 94 persone,
Comunità Terapeutica	N. 57 persone,
Servizio Semiresidenziale	N. 16 persone,
Centro Polifunzionale	N. 42 persone,
Villa Alma	N. 10 persone,
Il Ponte	N. 15 persone.

### Informazioni ex legge 59/92

Ai sensi dell'art. 2 della legge 59/92 si riportano di seguito i criteri di gestione seguiti durante lo scorso esercizio.

La cooperativa nel corso dell'esercizio 2019 ha mantenuto una gestione sociale impostata sui criteri della mutualità e della solidarietà fra i soci.

L'avvio al lavoro è stato fatto secondo le esigenze dell'utenza dei servizi e quando possibile, anche secondo quelle personali e familiari dei soci.

La quantificazione dei compensi è stata definita dal Consiglio di Amministrazione su proposta dei responsabili del servizio.

Non si sono create discriminazioni fra i soci ed il trattamento è stato ugualitario senza tener conto dei risultati della singola commessa bensì quelli della cooperativa in generale.

Nel corso dell'anno 2019 è stato rinnovato il contratto di lavoro con decorrenza dal 1.1.2017 al 31.12.2019 ed è stata corrisposta la prima tranches di copertura economica di € 200,00 con la retribuzione del mese di maggio 2019, e € 100,00 con la retribuzione del mese di giugno 2019, dal mese di novembre è stato incrementato il minimo conglobato come da tabelle contrattuali.

## **Sicurezza D.Lgs 81/08: Documento Programmatico sulla Sicurezza – Organigramma della Sicurezza**

Durante l'anno 2019 è stato aggiornato il Documento Valutazione dei Rischi nei luoghi di lavoro.

Relativamente alla formazione obbligatoria sono stati svolti i seguenti corsi:

- Un corso antincendio con prova di evacuazione in tutte le strutture,
- Due corsi aggiornamento di Primo soccorso,
- Un corso di formazione specifica di H 6,
- Un corso di formazione specifica di H 12,
- Un corso di formazione sull'utilizzo del D.U.V.R.I.

Durante l'anno sono accaduti N. 5 infortuni, di cui 3 in itinere per incidenti stradali.

## **Privacy - Regolamento UE 2016/679**

Gli amministratori danno atto che la cooperativa ha recepito le disposizioni introdotte dal nuovo regolamento privacy (Regolamento UE 2016/679).

## **D.lgs n. 220/2002 - Norme in materia di vigilanza sugli enti cooperativi**

La cooperativa è iscritta alla Confcooperative (Confederazione Cooperative Italiane). La verifica annuale si è svolta dal 19.11.2019 al 4.12.2019 con esito positivo.

## **Rapporti economico-finanziari intrattenuti con il sistema cooperativo**

In relazione ai rapporti economico - finanziari tra la cooperativa e il sistema cooperativo si segnala, anche per l'esercizio chiuso al 31/12/2019, l'ATI costituita con altre cooperative per la gestione l'appalto dei servizi integrati di assistenza in campo psichiatrico. I ricavi derivati dalla partecipazione all'ATI ammontano ad Euro 947.926 su Euro 2.607.852 complessivi.

Si segnalano, altresì, i rapporti con le cooperative Erga e Kapogiro per il proseguimento del programma riabilitativo degli utenti in un percorso di inserimento lavorativo.

## **Prestiti sociali - art. 12 L.127/71 - art. 13 Dpr 601/73 - Delibera Banca d'Italia 584/2016**

Si informa che la cooperativa non effettua alcuna attività di raccolta di fondi presso i soci.

## **Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio**

Non si sono verificati fatti di rilievo nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2019.

## **Criteri di formazione**

La presente Nota Integrativa costituisce parte integrante del Bilancio al 31/12/2019 come previsto dal primo comma dell'articolo 2423 del Codice Civile.

Il Bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile e ove applicabili sono stati altresì osservati i principi contabili nazionali pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC), integrati, ove mancanti, dagli IAS/IFRS emessi dallo IASB.

Sono state rispettate le clausole generali di costruzione del bilancio (art. 2423 del codice civile), 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.

Il Bilancio d'esercizio, come la Nota Integrativa, sono redatti in unità di Euro secondo quanto disposto dal Codice Civile.

### **Criteri di redazione**

La cooperativa nella redazione del Bilancio al 31/12/2019 non si è avvalsa della deroga di cui al comma 1 art. 7 DI 23/2020.

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività.

Conformemente ai principi contabili nazionali e alla regolamentazione comunitaria, nella rappresentazione delle voci dell'attivo e del passivo viene data la prevalenza agli aspetti sostanziali rispetto a quelli formali. 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.

## Nota integrativa abbreviata, attivo

Le voci dell'attivo dello Stato patrimoniale sono state classificate in base alla relativa destinazione aziendale.

I criteri di valutazione di ciascun elemento dell'attivo sono conformi a quelli previsti dall'art. 2426 del Codice Civile e dai principi contabili nazionali di riferimento.

Le indicazioni obbligatorie previste dall'art. 2427 del Codice Civile, dalle altre norme del codice civile stesso, nonché dai principi contabili, unitamente alle informazioni che si è ritenuto di fornire per una rappresentazione pienamente veritiera e corretta, seguono l'ordine delle voci di bilancio delineato dall'art. 2424 del Codice Civile.

### **Immobilizzazioni**

Le immobilizzazioni sono valutate in base ai criteri indicati nell'art. 2426 del Codice Civile.

#### Movimenti delle immobilizzazioni

Nel prospetto seguente i movimenti delle immobilizzazioni in base all'art. 2427, comma 1, numero 2 del Codice Civile.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
<b>Costo</b>	643.507	687.964	25.821	1.357.292
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	342.521	544.254		886.775
<b>Valore di bilancio</b>	300.986	143.710	25.821	470.517
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	28.982	68.889	-	97.871
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	37.874	32.380		70.254
<b>Altre variazioni</b>	(19.797)	(13.342)	-	(33.139)
<b>Totale variazioni</b>	(28.689)	23.167	-	(5.522)
<b>Valore di fine esercizio</b>				
<b>Costo</b>	672.489	756.853	25.821	1.455.163
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	400.192	589.976		990.168
<b>Valore di bilancio</b>	272.297	166.877	25.821	464.995

Relativamente alle immobilizzazioni, si è continuato l'utilizzo del Fondo investimenti futuri e del Fondo investimento strutture a riduzione delle quote di ammortamento per lavori su beni di terzi in ragione di interventi di ristrutturazione già programmati e a riduzione delle quote di ammortamento sulle attrezzature.

#### Immobilizzazioni finanziarie

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

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>		
Costo	24.373	24.373
Valore di bilancio	24.373	24.373
<b>Valore di fine esercizio</b>		
Costo	24.373	24.373
Valore di bilancio	24.373	24.373

### Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	1.448
<b>Totale crediti immobilizzati</b>	<b>1.448</b>

### Valore delle immobilizzazioni finanziarie

	Valore contabile
Partecipazioni in altre imprese	24.373
Crediti verso altri	1.448

## Attivo circolante

### Crediti iscritti nell'attivo circolante

#### Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	982.749	71.949	1.054.698	1.054.698	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	74.820	(23.860)	50.960	50.960	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	90.249	9.205	99.454	17.122	82.332
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>1.147.818</b>	<b>57.294</b>	<b>1.205.112</b>	<b>1.122.780</b>	<b>82.332</b>

## Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	14.904	(2.535)	12.369
Risconti attivi	9.643	3.062	12.704
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	<b>24.547</b>	<b>527</b>	<b>25.073</b>

## Oneri finanziari capitalizzati

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 8 del Codice Civile, si precisa che la cooperativa non ha imputato nell'esercizio oneri finanziari nei conti iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale.

Nell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ai conti iscritti all'attivo per la capitalizzazione di interessi passivi sostenuti per capitali presi a prestito specificatamente per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali.



## Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Le voci del passivo sono classificate in base alla loro origine.

I criteri di valutazione di ciascun elemento del passivo sono conformi a quelli previsti dall'art. 2426 del codice civile e dai principi contabili nazionali di riferimento.

Le indicazioni obbligatorie previste dall'art. 2427 del codice civile, dalle altre norme del codice civile stesso, nonché dai principi contabili, unitamente alle informazioni che si è ritenuto di rifornire per una rappresentazione pienamente veritiera e corretta, seguono l'ordine delle voci di bilancio delineato dall'art. 2424 del codice civile.

### **Patrimonio netto**

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	11.600	400	1.400		10.600
Riserva legale	18.144	14.008	-		32.152
Riserve statutarie	38.381	31.285	-		69.666
Altre riserve					
Totale altre riserve	0	-	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	46.694	24.859	46.694	24.859	24.859
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>114.819</b>	<b>70.552</b>	<b>48.094</b>	<b>24.859</b>	<b>137.277</b>

#### Variazioni della riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

Ai sensi dell'articolo 2427-bis, comma 1 numero 1 lettera b-quater) del codice civile, si precisa che la cooperativa non ha strumenti finanziari derivati iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie a copertura delle variazioni dei flussi finanziari attesi di un altro strumento finanziario o di un'altra operazione programmata.

### **Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	462.170
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	87.202
Totale variazioni	87.202
Valore di fine esercizio	501.843

### **Debiti**

Ai fini delle informazioni richieste dall'art. 2427 co. 1, n. 6 c.c., si precisa che non sussistono, al 31/12/2019, debiti di durata residua superiore a cinque anni e/o debiti assistiti da garanzie reali sui beni sociali iscritti nel passivo patrimoniale.

## Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso banche	22.799	92.587	115.386	115.386
Debiti verso fornitori	330.898	21.817	352.715	352.715
Debiti tributari	42.074	(4.203)	37.871	37.871
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	55.420	2.651	58.071	58.071
Altri debiti	141.430	(239)	141.191	141.192
<b>Totale debiti</b>	<b>592.621</b>	<b>112.613</b>	<b>705.234</b>	<b>705.235</b>

## Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Ai fini di quanto richiesto dall'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile, si precisa che non vi sono debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali e non vi sono debiti di durata residua superiore a cinque anni.

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
<b>Ammontare</b>	705.234	705.234

## **Ratei e risconti passivi**

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	65.724	(14.197)	51.527
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	<b>65.724</b>	<b>(14.197)</b>	<b>51.527</b>

## **Nota integrativa abbreviata, conto economico**

Il Conto economico è stato predisposto tenendo conto dei seguenti principi:

- suddivisione nelle quattro sub-aree previste dallo schema contenuto nell'art. 2425 c.c.;
- allocazione dei costi in base alla relativa natura;
- necessità di dare rilievo ai risultati intermedi della dinamica di formazione del risultato d'esercizio.

### **Costi della produzione**

I costi della produzione ammontano a € 2.609.493, e hanno registrato rispetto al bilancio al 31/12 /2018 un incremento per € 67.211, dovuto in gran parte all'aumento dei costi per la prestazione di servizi.

I costi della produzione sono così composti:

- materie prime, sussidiarie e merci: € 262.474;
- servizi: € 592.973;
- spese per godimento di beni di terzi: € 13.441;
- salari e stipendi: € 1.238.555;
- oneri sociali: € 334.452;
- accantonamento TFR: € 87.202;
- altri costi per il personale: € 8.273;
- ammortamento immobilizzazioni immateriali: € 37.874;
- ammortamento immobilizzazioni materiali: € 32.380
- variazione rimanenze materie prime: € 7.757;
- oneri diversi di gestione: € 9.626.

### **Proventi e oneri finanziari**

#### Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	945
Altri	1.869
<b>Totale</b>	<b>2.814</b>

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

Ai fini delle informazioni richieste dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del Codice Civile, si precisa che nel conto economico non sono presenti elementi di costo e/o ricavo di entità o incidenza eccezionali.

## **Nota integrativa abbreviata, altre informazioni**

La cooperativa non è soggetta alla direzione e coordinamento di alcuna altra società o ente.

La cooperativa non ha effettuato nell'esercizio operazioni con parti correlate (nell'accezione prevista dall'art. 2427 comma 2 del Codice Civile) per importi di rilievo o a condizioni che si discostano da quelle di mercato.

Non sussistono né patrimoni destinati, né finanziamenti destinati.

### **Dati sull'occupazione**

Di seguito viene riportato, in base all'art. 2427, comma 1, numero 15 del Codice Civile, il numero medio dei dipendenti ripartito per categoria.

	Numero medio
Altri dipendenti	53
<b>Totale Dipendenti</b>	<b>53</b>

A tutti i dipendenti è stato applicato il contratto delle cooperative sociali.

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

relativamente alle informazioni richieste dall'art. 2427, comma 1, numero 16 del Codice Civile si precisa, altresì, che gli amministratori della cooperativa non ricevono alcun compenso.

### **Compensi al revisore legale o società di revisione**

L'importo dei compensi spettanti al revisore legale dei conti viene esposto, ai sensi dell'art. 2427 comma 1, numero 16-bis del Codice Civile, nel prospetto seguente:

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	1.248
Servizi di consulenza fiscale	1.440
Altri servizi diversi dalla revisione contabile	7.541
<b>Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione</b>	<b>10.229</b>

Il compenso annuo per la revisione legale dei conti annuali, che ammonta a € 1.248, si compone di:  
- € 1.248, a titolo di svolgimento della revisione annuale dei conti per l'esercizio 2019.

## Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai fini delle informazioni richieste dall'art. 2427, comma 1, numero 9 del Codice Civile, si segnala la co-fidejussione specifica prestata da CEIS in favore del Consorzio Restituire per un finanziamento fondiario ipotecario relativo all'acquisto di alcune unità immobiliari.

Importo complessivo della garanzia richiesta: Euro 871.956

Quota imputata al CEIS: Euro 189.120.

	Importo
Impegni	189.120

## Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 22-bis del Codice Civile, si precisa che la cooperativa non ha effettuato operazioni con parti correlate a condizioni differenti dalle normali condizioni di mercato. Le operazioni poste in essere tra CEIS e le altre cooperative dell'ATI Restituire e con le cooperative Erga e Kapogiro sono legate da un reciproco scambio di servizi e sono effettuate a valore di mercato.

## Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-ter del Codice Civile, si precisa che non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

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

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-quater del Codice Civile, si precisa che gli eventi legati alla diffusione dell'epidemia Covid19 non hanno avuto influenza sull'attività della cooperativa se non in parte accessoria e non comunque tali da incidere sulla continuità dell'azienda e, quindi nei criteri di impostazione del Bilancio chiuso al 31/12/2019.

## Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

Ai sensi dell'art. 2427 bis, comma 1, punto 1 del Codice Civile, si precisa che la cooperativa CEIS non possiede strumenti finanziari derivati.

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

La cooperativa non è sottoposta al controllo dell'attività di direzione e coordinamento da parte di altra società e/o ente.

## Azioni proprie e di società controllanti

Ai sensi dell'art. 2428, comma 3, numeri 3 e 4 del Codice Civile, si precisa che non esistono né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti possedute dalla cooperativa anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni 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.

Nel corso dell'esercizio chiuso il 31/12/2019 la cooperativa non ha emesso azioni proprie.

## Informazioni relative alle cooperative

### Informazioni ex art. 2513 del Codice Civile

La cooperativa è iscritta all'Albo Società Cooperative al numero A149440 dal 30/03/2005 e rispettivamente:

Sezione: Cooperative a Mutualità Prevalente di diritto;

Categoria: Cooperative Sociali;

Categoria attività esercitata: Cooperative di produzione lavoro.

La cooperativa sociale CEIS, in base all'art. 111-septies delle disposizione di attuazione e transitorie del codice civile, è considerata, nel rispetto delle previsioni di cui all'art. 2514 del c.c. e di quanto prescritto dalla L. 381/91, cooperativa a mutualità prevalente di diritto, a prescindere dal rispetto dei criteri per la definizione della mutualità prevalente previsti dall'art 2513 c.c.

Si riporta di seguito l'analisi del rapporto mutualistico secondo i criteri definiti dall'art. 2513 del c.c.

<b>Voce del Conto Economico</b>	<b>Costo del lavoro dei soci</b>	<b>Costo del lavoro dei non soci</b>	<b>Totale Costo del lavoro</b>
<b>Costo del lavoro imputato in B9</b>	1.338.346	330.136	1.668.482
<b>Costo del lavoro imputato in B7</b>	-	195.545	<b>195.545</b>
<b>Totali</b>	<b>1.338.346</b>	<b>525.682</b>	<b>1.864.027</b>
<b>%</b>	<b>71,80%</b>	<b>28,20%</b>	<b>100%</b>

L'attività sociale della cooperativa viene svolta in via prevalente mediante l'apporto di lavoro dei soci.

### Informazioni ex art. 2528 del Codice Civile

Ai sensi dell'art. 2528 del codice civile gli amministratori informano i soci che, nel corso dell'esercizio 2019, le ragioni delle determinazioni assunte con riguardo all'ammissione di nuovi soci sono state, coerentemente con lo Statuto sociale della cooperativa, prese in base all'adesione dell'aspirante socio e ai principi e alle motivazioni della cooperativa nello svolgimento dell'attività sociale. Non vi sono contenziosi in merito.

Nel corso del 2019 sono state presentate nr. 2 domande di ammissione da parte di aspiranti soci. Le richieste dei nuovi soci sono state accettate in consiglio di amministrazione.

Si sono dimessi nr. 7 soci.

Al 31/12/2019 il capitale sociale è così composto:

<b>Categoria soci</b>	<b>numero soci</b>	<b>nr. quote /socio</b>	<b>valore nominale quota</b>	<b>capitale sociale</b>
<b>Persone fisiche</b>	<b>53</b>	<b>2</b>	<b>100</b>	<b>10.600</b>
Di cui Soci lavoratori		2	100	
Di cui Soci ordinari		2	100	
<b>Persone giuridiche</b>	-	-	-	-
<b>Totale</b>	<b>53</b>			<b>10.600</b>

I rapporti intrattenuti tra la cooperativa Ceis e i soci persone fisiche sono riferiti all'avvio al lavoro e alla gestione dei servizi.

Si evidenziano le variazioni del capitale sociale al 31/12/2019.

		<b>nr soci</b>	<b>nr. quote</b>	<b>valore quota</b>	<b>variazioni</b>
<b>capitale sociale al 31/12/2018</b>	<b>11.600</b>	<b>58</b>	<b>2x58</b>	<b>100</b>	
<b>soci ammessi anno 2019</b>		2	2x2	100	400
<b>soci recessi anno 2019</b>		7	2x1	100	(1.400)
<b>capitale sociale al 31/12/2019</b>	<b>10.600</b>	<b>53</b>	<b>2x53</b>	<b>100</b>	

### Informazioni ex art. 2545-sexies del Codice Civile

Non sono stati erogati ristorni sull'utile dell'esercizio chiuso il 31/12/2019

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

Si segnala che, nel corso dell'esercizio in commento, la cooperativa non ha ricevuto sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di cui alla Legge 124/2017, art. 1, comma 125.

La cooperativa ha incassato nel 2019 gli introiti della raccolta 5 per mille dell'anno 2017 per Euro 2.952,38.

### **Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite**

La proposta di destinazione del risultato d'esercizio, ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 22-septies del codice civile, è la seguente:

<b>Risultato d'esercizio al 31/12/2019</b>	<b>Euro 24.859</b>
<b>3% a Fondi mutualistici</b>	<b>Euro 746</b>
<b>30% a Riserva legale</b>	<b>Euro 7.458</b>
<b>a Riserva straordinaria</b>	<b>Euro 16.655</b>

## **Nota integrativa, parte finale**

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della cooperativa, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Il Presidente del Consiglio di amministrazione  
Sartorato Luca

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

Il sottoscritto ANTONIO DURANTE iscritto all'albo dei DOTTORI COMMERCIALISTI di TREVISO al n. A0173 quale incaricato della società, ai sensi dell'art. 31, comma 2-quinquies della l. 340/2000, dichiara che il documento informatico in formato xbrl contenente lo stato patrimoniale, il conto economico e la nota integrativa sono conformi ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società'.