

# CEIS SOCIETA COOPERATIVA SOCIALE

## Bilancio di esercizio al 31-12-2020

<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>	11.200 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

	31-12-2020	31-12-2019
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	260.223	272.297
II - Immobilizzazioni materiali	134.320	166.877
III - Immobilizzazioni finanziarie	25.821	25.821
Totale immobilizzazioni (B)	420.364	464.995
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	19.743	16.461
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.097.684	1.122.779
esigibili oltre l'esercizio successivo	82.332	82.332
Totale crediti	1.180.016	1.205.111
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	38.144	41.034
Totale attivo circolante (C)	1.237.903	1.262.606
D) Ratei e risconti	25.957	25.073
<b>Totale attivo</b>	<b>1.684.224</b>	<b>1.752.674</b>
<b>Passivo</b>		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	11.200	10.600
IV - Riserva legale	39.610	32.152
V - Riserve statutarie	86.321	69.666
VI - Altre riserve	0	(1)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	1.118	24.859
Totale patrimonio netto	138.249	137.276
B) Fondi per rischi e oneri	270.665	356.794
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	503.557	501.843
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	733.380	705.234
Totale debiti	733.380	705.234
E) Ratei e risconti	38.373	51.527
<b>Totale passivo</b>	<b>1.684.224</b>	<b>1.752.674</b>

## Conto economico

**31-12-2020 31-12-2019**

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.606.913	2.607.852
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	676	676
altri	39.355	38.020
Totale altri ricavi e proventi	40.031	38.696
Totale valore della produzione	2.646.944	2.646.548
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	255.984	262.474
7) per servizi	549.801	592.973
8) per godimento di beni di terzi	13.070	13.441
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.300.104	1.238.555
b) oneri sociali	333.395	334.452
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	100.449	95.475
c) trattamento di fine rapporto	93.249	87.202
e) altri costi	7.200	8.273
Totale costi per il personale	1.733.948	1.668.482
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	69.981	70.254
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	37.830	37.874
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	32.151	32.380
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	8.336	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	78.317	70.254
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(3.281)	(7.757)
14) oneri diversi di gestione	6.980	9.626
Totale costi della produzione	2.634.819	2.609.493
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	12.125	37.055
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
Totale proventi da partecipazioni	0	0
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	70	451
Totale proventi diversi dai precedenti	70	451
Totale altri proventi finanziari	70	451
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	6.934	2.814
Totale interessi e altri oneri finanziari	6.934	2.814
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(6.864)	(2.363)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
Totale rivalutazioni	0	0

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)	5.261	34.692
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	4.143	9.833
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	4.143	9.833
21) Utile (perdita) dell'esercizio	1.118	24.859

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2020	31-12-2019
<b>Rendiconto finanziario, metodo indiretto</b>		
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	1.118	24.859
Imposte sul reddito	4.143	9.833
Interessi passivi/(attivi)	6.864	2.363
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	12.125	37.055
<b>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>		
Accantonamenti ai fondi	93.249	87.202
Ammortamenti delle immobilizzazioni	69.981	70.254
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	163.230	157.456
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	175.355	194.511
<b>Variazioni del capitale circolante netto</b>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(3.282)	(7.757)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	31.185	(71.949)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(31.084)	21.817
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(883)	(527)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(13.154)	(14.197)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	11.429	12.864
Totale variazioni del capitale circolante netto	(5.789)	(59.749)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	169.566	134.762
<b>Altre rettifiche</b>		
Interessi incassati/(pagati)	(6.864)	(2.363)
(Imposte sul reddito pagate)	(4.143)	(9.833)
Totale altre rettifiche	(11.007)	(12.196)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	158.559	122.566
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<b>Mezzi di terzi</b>		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	41.710	92.587
<b>Mezzi propri</b>		
Aumento di capitale a pagamento	600	452
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	42.310	93.039
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	200.869	215.605
<b>Disponibilità liquide a inizio esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	37.692	11.475
Danaro e valori in cassa	3.342	2.726
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	41.034	14.201
<b>Disponibilità liquide a fine esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	36.589	37.692
Danaro e valori in cassa	1.555	3.342
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	38.144	41.034

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

## Nota integrativa, parte iniziale

### Attività svolte

Nel corso dell'anno 2020 la cooperativa ha continuato a svolgere la propria attività nella gestione di servizi residenziali e semiresidenziali per tossicodipendenti e alcool dipendenti e per persone con disagio 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. 229 persone così suddivise

Centro di Pronto accoglienza	N. 81 persone,
Comunità Terapeutica	N. 65 persone,
Servizio Semiresidenziale	N. 18 persone,
Centro Polifunzionale	N. 40 persone,
Villa Alma	N. 10 persone,
Il Ponte	N. 15 persone

### Effetti dell'epidemia Covid-19 sul bilancio d'esercizio

Nel corso del 2020 tutte le strutture per le Dipendenze hanno dovuto rivedere le modalità di accesso ai servizi, rispettando i periodi di quarantena, ed effettuando sempre il controllo pre-ingresso, e i vari controlli anche tra gli spostamenti da una struttura all'altra.

Causa pandemia COVID-19 si sono sospese le attività del Progetto “Liberamente” da marzo a giugno 2020, ciò ha comportato per la Cooperativa un minor fatturato per € 16.024,86.

Anche le attività dei Progetti Flessibili svolti in collaborazione con i CSM dell'ULSS 2 Marca Trevigiana hanno subito delle sospensioni e dei rallentamenti nel loro svolgimento. Si è cercato di spostare le varie attività verso la fine dell'anno quando le varie restrizioni sono venute meno. Non si sono comunque potute realizzare tutte le attività e anche questo ha comportato un minor ricavo per la cooperativa per € 8.477,18.

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

Durante l'anno 2020 relativamente alla formazione obbligatoria sono stati svolti i seguenti corsi:

- Un corso di aggiornamento antincendio con prova di evacuazione in tutte le strutture,
- un corso aggiornamento di Primo soccorso,
- un corso di formazione specifica su rischio biologico – COVID 19 per tutti i dipendenti, della durata di H 3 in videoconferenza,
- un corso di formazione per il personale di Villa Alma per la
- “Prevenzione e controllo dell’infezione da SARS-COV-2, per le strutture residenziali e socio sanitarie organizzato dalla Regione Veneto in collaborazione con la Fondazione Scuola di Sanità Pubblica.

Durante l’anno si sono verificati n. 4 infortuni, di cui 2 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).

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

Non si sono verificati fatti di rilievo nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2020.

### **Criteri di formazione**

La presente Nota Integrativa costituisce parte integrante del Bilancio al 31/12/2020 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.

## **Principi di redazione**

### **Criteri di redazione**

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva della continuità aziendale. 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.

### **Prospettiva della continuità aziendale**

Nella valutazione della continuità aziendale, di cui all'art. 2423-bis, comma 1, n. 1 del Codice Civile, si è tenuto conto della capacità dell'azienda di continuare a costituire un complesso economico funzionante destinato alla produzione di reddito per un prevedibile arco temporale futuro di almeno 12 mesi dalla data di riferimento del bilancio.

In relazione ai provvedimenti normativi finalizzati a sostenere le imprese durante l'emergenza Covid 19 gli amministratori dichiarano quanto segue:

**- Deroga alle disposizioni in materia di valutazione delle voci e della prospettiva di continuazione dell'attività ex art. 7 D.L. 23/2020 e successivo art. 38 – quater D.L. 34/2020:** la cooperativa non ha avuto la necessità di avvalersi della deroga in quanto non sono state ravvisate significative incertezze in merito alla capacità della cooperativa di continuare a costituire un complesso economico funzionante destinato alla produzione di reddito per almeno 12 mesi dalla data di riferimento del presente bilancio.

**- Disciplina delle perdite che intaccano il capitale sociale ex art. 1 comma 266, L. 178/2020:** la cooperativa non ha maturato perdite nell'intervallo di tempo considerato dal provvedimento.

**- Rivalutazione dei beni d'impresa ex art 110 D.L. 104/2020:** la cooperativa non ha usufruito per l'anno 2020 della possibilità di rivalutare i beni d'impresa.

**- Sospensione totale/parziale degli ammortamenti ex art. 60 commi da 7-bis a 7 quinquies D.L. 104/2020:** la cooperativa per l'anno 2020 non ha usufruito della deroga sugli ammortamenti ma ha continuato con il processo di ammortamento ordinario imputando a conto economico l'intera quota di ammortamento delle immobilizzazioni materiali e immateriali.

Si precisa, inoltre:

-che l'Irap di competenza è esposta alla voce 20) del Conto economico al netto del primo acconto figurativo non versato poichè abbonato dall'agevolazione prevista dal Dl Rilancio 19 maggio 2020.

- che gli amministratori si sono avvalsi della facoltà di fruire del termine massimo di 180 gg consentito dall'art. 3 comma 6 D.L. 183/2020 per la convocazione dell'assemblea di approvazione del bilancio.



## 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>	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
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	30.092	35.707	-	65.799
<b>Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)</b>	4.335	-	-	4.335
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	37.830	32.151		69.981
<b>Altre variazioni</b>	-	(36.113)	-	(36.113)
<b>Totale variazioni</b>	(12.073)	(32.557)	-	(44.630)
<b>Valore di fine esercizio</b>				
<b>Costo</b>	698.245	792.560	25.821	1.516.626
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	438.022	658.240		1.096.262
<b>Valore di bilancio</b>	260.223	134.320	25.821	420.364

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.

#### Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie, come definite dall'articolo 2424-bis del Codice Civile, sono rappresentate dalle partecipazioni destinate ad investimento durevole e dalle partecipazioni in altre

imprese in misura non inferiore ad un quinto del capitale della partecipata, ovvero ad un decimo se quest'ultima ha azioni quotate in mercati regolamentati.

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

Di seguito sono esposti i movimenti delle immobilizzazioni finanziarie ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 2 del Codice Civile.

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

## Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

I crediti iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie sono esposte in base all'art. 2427, comma 1, numeri 2 e 6 del Codice Civile.

Sono iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie crediti per depositi cauzionali versati dalla società a garanzia di contratti di somministrazione stipulati per l'ordinaria attività d'impresa (contratti telefonici, per l'utilizzo di infrastrutture e internet, utenze per luce e gas).

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

## Valore delle immobilizzazioni finanziarie

	Valore contabile
<b>Partecipazioni in altre imprese</b>	24.373
<b>Crediti verso altri</b>	1.448

## Attivo circolante

### Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti sono iscritti al valore nominale, rettificato per tenere conto della solvibilità del debitore, individuata in base a stime dirette per i crediti di ammontare più significativo.

Tutti i crediti sono vantati verso debitori italiani.

Non sussistono crediti derivanti da operazioni con obbligo di retrocessione a termine.

I crediti verso clienti ammontano a € 1.023.513, importo ottenuto detraendo dal valore nominale dei crediti stessi svalutazioni per € 8.336.

I crediti tributari, iscritti al valore nominale, si riferiscono alle seguenti imposte e tasse:

- Erario c/anticipo Irpef su Tfr: € 5.937;
- IRAP: € 864;
- IVA: € 51.177;

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

Le variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante, sono rappresentate di seguito:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
<b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b>	1.054.698	(31.185)	1.023.513	1.023.513	-
<b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>	50.960	7.018	57.978	57.978	-
<b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>	99.453	(928)	98.525	16.193	82.332
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	1.205.111	(25.095)	1.180.016	1.097.684	82.332

Non vi sono crediti con durata residua superiore ai 5 anni.

## Ratei e risconti attivi

I ratei e i risconti sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Ratei attivi</b>	12.369	(4.937)	7.432
<b>Risconti attivi</b>	12.704	5.821	18.525
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	25.073	884	25.957

## 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**

Il patrimonio netto alla chiusura dell'esercizio ammonta a € 138.249 (nel precedente esercizio era pari a € 137.276).

Il patrimonio netto è composta da:

- capitale sociale: € 11.200;
- riserva legale: € 39.610.;
- riserve statutarie: € 86.321;
- utile (perdita) dell'esercizio in corso: € 1.118;

### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Di seguito sono riportate le movimentazioni delle poste di Patrimonio Netto, ai sensi dell'art. 2427, punto 4 e 7-bis del Codice Civile.

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
<b>Capitale</b>	10.600	-	-		11.200
<b>Riserva legale</b>	32.152	7.458	-		39.610
<b>Riserve statutarie</b>	69.666	16.655	-		86.321
<b>Altre riserve</b>					
<b>Varie altre riserve</b>	(1)	-	(1)		-
<b>Totale altre riserve</b>	(1)	-	(1)		0
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	24.859	1.118	24.859	1.118	1.118
<b>Totale patrimonio netto</b>	137.276	25.231	24.858	1.118	138.249

### 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.

### **Fondi per rischi e oneri**

I fondi per rischi ed oneri sono dettagliati, in base all'articolo 2427, punto 4 del Codice Civile, nella tabella sottostante.

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	356.794	356.794
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	8.336	8.336
Utilizzo nell'esercizio	79.001	79.001
Totale variazioni	(70.665)	(70.665)
Valore di fine esercizio	270.665	270.665

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato ammonta al 31/12/2020, a € 503.557, ed è determinato secondo le previsioni dell'art. 2120 del codice civile.

Esso risulta così ripartito:

- TFR mantenuto in azienda: € 503.557;
- TFR trasferito a fondi pensioni: € 15.288 .

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	501.843
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	93.249
Totale variazioni	93.249
Valore di fine esercizio	503.557

## Debiti

Ai fini delle informazioni richieste dall'art. 2427 co. 1, n. 6 c.c., si precisa che non sussistono, al 31/12/2020, 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

Le variazioni e scadenza dei debiti, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del Codice Civile, sono riportate nella tabella di seguito.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso banche	115.386	41.710	157.096	157.096
Debiti verso fornitori	352.715	(31.084)	321.631	321.631
Debiti tributari	37.871	(29)	37.842	37.842
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	58.071	(8.868)	49.203	49.203
Altri debiti	141.191	26.417	167.608	167.608
Totale debiti	705.234	28.146	733.380	733.380

### 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
Ammontare	733.380	733.380

## Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti passivi sono determinati in base al criterio della competenza temporale. Essi sono così suddivisi:

- ratei passivi: € 38.373;

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	51.527	(13.154)	38.373
Totale ratei e risconti passivi	51.527	(13.154)	38.373

## **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 € 2.634.819, e hanno registrato rispetto al bilancio al 31/12 /2019 un incremento per € 25.326, 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: € 255.984;
- servizi: € 549.801;
- spese per godimento di beni di terzi: € 13.070;
- salari e stipendi: € 1.300.104;
- oneri sociali: € 333.395;
- accantonamento TFR: € 93.249;
- altri costi per il personale: € 7.200;
- ammortamento immobilizzazioni immateriali: € 37.830;
- ammortamento immobilizzazioni materiali: € 32.151;
- svalutazione crediti dell'attivo circolante e disponibilità liquide: € 8.336;
- variazione rimanenze materie prime: € 3.281;
- oneri diversi di gestione: € 6.980.

### **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, rendiconto finanziario**

La cooperativa ha predisposto il rendiconto finanziario che rappresenta il documento di sintesi che raccorda le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio nel patrimonio aziendale con le variazioni nella situazione finanziaria; esso pone in evidenza i valori relativi alle risorse finanziarie di cui l'impresa ha avuto necessità nel corso dell'esercizio nonché i relativi impieghi.

In merito al metodo utilizzato si specifica che la stessa ha adottato, secondo la previsione dell'OIC 10, il metodo indiretto in base al quale il flusso di liquidità è ricostruito rettificando il risultato di esercizio delle componenti non monetarie.



## **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
Dirigenti	7
Impiegati	3
Operai	47
<b>Totale Dipendenti</b>	<b>57</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.

	Sindaci
Compensi	2.000

### **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	6.000
<b>Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione</b>	<b>6.000</b>

Il compenso annuo per la revisione legale dei conti annuali, che ammonta a € 6.000, si compone di:  
- € 6.000, assegnati per revisione dei conti annuale.

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

Nel prospetto che segue viene riportato, ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 9 del Codice Civile, l'importo complessivo degli impegni, delle garanzie e delle passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

	Importo
<b>Impegni</b>	194.120

### **Impegni**

- 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.

- quota messa a disposizione dalla cooperativa CEIS per la costituzione di un fondo di garanzia per il microcredito per Euro 15.000 sottoscritto dalla cooperativa sociale Erga, dalla cooperativa sociale Ceis e dalla Caritas trevigiana. Le quote apportate al fondo da ciascuna cooperativa ammontano ad Euro 5.000.

Le iniziative coperte dal fondo nel corso del 2020 ammontano ad Euro 4.000.

### **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.

CEIS ha assegnato all'Associazione CE.DI.S. un contributo di Euro 29.720 per attività svolta in collaborazione.

### **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, sono riportati di seguito la natura e l'effetto patrimoniale, finanziario ed economico dei fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

- attività operativa: nel corso del mese di Febbraio 2021 la pandemia COVID-19 ha interessato la Casa Alloggio Estesiva "Il Ponte di Cessalto"  
Sono stati colpiti n. 1 Operatore e N. 7 utenti, non c'è stato nessun ricovero.  
Da subito le persone risultate positive sono state isolate dividendo la casa in due zone.  
Successivamente tutta la comunità è stata gestita come zona COVID.  
Sono stati forniti dall'ULSS tutti i dispositivi necessari, mascherine, camici, visiere, copri-scarpe.  
Si è provveduto a fornire i pasti tramite una mensa esterna, e sono state sospese le uscite per tutto il periodo.  
Nel corso del mese di marzo tutti gli operatori e gli ospiti hanno eseguito la vaccinazione, e costantemente vengono monitorati tramite somministrazione di tamponi rapidi.  
Con il mese di Aprile tutta l'attività è ripresa regolarmente, si privilegiano comunque le attività in casa, e le videochiamate con familiari e servizi.

- attività di investimento: i costi aggiuntivi sono stati i pasti e la sostituzione del personale per i giorni di malattia ( Pasti € 1589,50 e GG. 21 di malattia, ma con personale già presente in struttura)

- attività di finanziamento: non rilevante

- attività di ristrutturazione e/o di cambio del business model: non rilevante

## **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 31/12/2020 la cooperativa non ha emesso azioni proprie.

## **Informazioni relative alle cooperative**

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.

### **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 30/11/2020 al 28/01/2020 con esito positivo.

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

I rapporti economico - finanziari tra la cooperativa e il sistema cooperativo si configurano soprattutto con il Consorzio Restituire per l'intervento con due case residenziali per malati psichici e altri progetti: Liberamente, Iesa, Affidamento eterofamiliare.

Si riepilogano di seguito i dati principali.

- a. Fatturato € 963.459,58,
- b. è stato confermato come l'anno scorso il Prestito al Consorzio Restituire € 82.332,14,
- c. fidejussione concessa al Consorzio per € 189.120,00.

### **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.

### Informazioni ex art. 2513 del Codice Civile

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>	1.411.154	322.794	1.733.948
<b>Costo del lavoro imputato in B7</b>	1.070	269.398	270.468
<b>Totali</b>	<b>1.412.224</b>	<b>592.192</b>	<b>2.004.416</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 2020, 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 2020 sono state presentate nr. 5 domande di ammissione da parte di aspiranti soci. Le richieste dei nuovi soci sono state accettate in consiglio di amministrazione.

Si sono dimessi nr. 2 soci.

Al 31/12/2020 il capitale sociale è così composto:

Categoria soci	numero soci	nr. quote /socio	valore nominale quota	capitale sociale
<b>Persone fisiche</b>	<b>56</b>	<b>2</b>	<b>100</b>	<b>11.200</b>
Di cui Soci lavoratori	48	2	100	
Di cui Soci ordinari	8	2	100	
<b>Persone giuridiche</b>	-	-	-	-
<b>Totale</b>	<b>56</b>			<b>11.200</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 31/12/2020.

		nr soci	nr. quote	valore quota	variazioni
<b>capitale sociale al 31/12/2019</b>	<b>10.600</b>	<b>53</b>	<b>2x58</b>	<b>100</b>	
<b>soci ammessi anno 2020</b>		5	2x2	100	1.000
<b>soci recessi anno 2020</b>		2	2x1	100	(400)
<b>capitale sociale al 31/12/2020</b>	<b>11.200</b>	<b>56</b>	<b>2x53</b>	<b>100</b>	

## Informazioni ex art. 2545 del Codice Civile

Con riferimento a quanto previsto dall'art. 2524 del Codice Civile e dalla legge 59/92 si riportano di seguito i criteri seguiti nella gestione sociale per il conseguimento degli scopi statutari.

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 2020 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 2020 è stato applicato il contratto di lavoro delle Cooperative Sociali, rinnovato nel 2019, ed è stato corrisposto l'aumento previsto con la retribuzione del mese di Aprile 2020 e Settembre 2020.

Con la retribuzione del mese di Dicembre 2020 è stato corrisposto un premio (Welfare aziendale - buono spesa) a tutti i dipendenti per € 100,00.

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

Non sono stati erogati ristorni sull'utile dell'esercizio chiuso il 31/12/2020.

### **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 2020 gli introiti della raccolta 5 per mille per gli anni 2017-2018 rispettivamente per Euro 2.532,38 e 2.548,57.

### **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 31/12/2020</b>	<b>Euro 1.118</b>
3% a Fondi mutualistici	Euro 34
30% a Riserva legale	Euro 335
a Riserva straordinaria	Euro 749

## **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'.