

FIOR DI LOTO SOC.COOP.SOC.ONLUS

Bilancio di esercizio al 31-12-2023

| Dati anagrafici | |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| Sede in | VIA SAN MARTINO 2/B FORMIGOSA 46100 MANTOVA (MN) |
| Codice Fiscale | 01574900203 |
| Numero Rea | MN 167207 |
| P.I. | 01574900203 |
| Capitale Sociale Euro | 224.460 |
| Settore di attività prevalente (ATECO) | Assistenza sociale non residenziale per anziani e disabili (88.10.00) |
| Società in liquidazione | no |
| Società con socio unico | no |
| Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento | no |
| Appartenenza a un gruppo | no |
| Numero di iscrizione all'albo delle cooperative | A113066 |

Stato patrimoniale

| | 31-12-2023 | 31-12-2022 |
|-------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Stato patrimoniale | | |
| Attivo | | |
| B) Immobilizzazioni | | |
| I - Immobilizzazioni immateriali | 25.184 | 33.027 |
| II - Immobilizzazioni materiali | 3.403.400 | 3.320.986 |
| III - Immobilizzazioni finanziarie | 6.941 | 30.941 |
| Totale immobilizzazioni (B) | 3.435.525 | 3.384.954 |
| C) Attivo circolante | | |
| II - Crediti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 247.269 | 293.872 |
| Totale crediti | 247.269 | 293.872 |
| IV - Disponibilità liquide | 13.413 | 112.445 |
| Totale attivo circolante (C) | 260.682 | 406.317 |
| D) Ratei e risconti | 37.486 | 59.594 |
| Totale attivo | 3.733.693 | 3.850.865 |
| Passivo | | |
| A) Patrimonio netto | | |
| I - Capitale | 228.060 | 226.260 |
| IV - Riserva legale | 674 | - |
| VI - Altre riserve | 270.389 | 268.883 |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio | (17.442) | 2.264 |
| Totale patrimonio netto | 481.681 | 497.407 |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 370.857 | 337.239 |
| D) Debiti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 682.063 | 612.531 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 1.382.899 | 1.472.464 |
| Totale debiti | 2.064.962 | 2.084.995 |
| E) Ratei e risconti | 816.193 | 931.224 |
| Totale passivo | 3.733.693 | 3.850.865 |

Conto economico

31-12-2023 31-12-2022

| Conto economico | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| A) Valore della produzione | | |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni | 1.285.095 | 1.062.009 |
| 5) altri ricavi e proventi | | |
| contributi in conto esercizio | 332.866 | 272.315 |
| altri | 4.212 | - |
| Totale altri ricavi e proventi | 337.078 | 272.315 |
| Totale valore della produzione | 1.622.173 | 1.334.324 |
| B) Costi della produzione | | |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 45.806 | 31.113 |
| 7) per servizi | 272.124 | 229.581 |
| 8) per godimento di beni di terzi | 27.402 | 49.797 |
| 9) per il personale | | |
| a) salari e stipendi | 812.381 | 663.042 |
| b) oneri sociali | 230.173 | 191.100 |
| c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale | 72.626 | 90.571 |
| c) trattamento di fine rapporto | 63.479 | 82.216 |
| e) altri costi | 9.147 | 8.355 |
| Totale costi per il personale | 1.115.180 | 944.713 |
| 10) ammortamenti e svalutazioni | | |
| a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni | 39.004 | 41.913 |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 13.842 | 14.079 |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 25.162 | 27.834 |
| Totale ammortamenti e svalutazioni | 39.004 | 41.913 |
| 14) oneri diversi di gestione | 64.869 | 24.164 |
| Totale costi della produzione | 1.564.385 | 1.321.281 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) | 57.788 | 13.043 |
| C) Proventi e oneri finanziari | | |
| 16) altri proventi finanziari | | |
| d) proventi diversi dai precedenti | | |
| altri | 222 | 140 |
| Totale proventi diversi dai precedenti | 222 | 140 |
| Totale altri proventi finanziari | 222 | 140 |
| 17) interessi e altri oneri finanziari | | |
| altri | 75.452 | 10.919 |
| Totale interessi e altri oneri finanziari | 75.452 | 10.919 |
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis) | (75.230) | (10.779) |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D) | (17.442) | 2.264 |
| 21) Utile (perdita) dell'esercizio | (17.442) | 2.264 |

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2023

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci/Azionisti,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro (17.442).

Attività svolte

La vostra Società, come ben sapete, svolge la propria attività nel settore socio-sanitario prestando assistenza alle persone con fragilità.

Fior di Loto in particolare gestisce un **Centro Diurno Disabili (CDD)**, un **Centro Diurno per Minori con fragilità (Il Gioco)** in virtù della prosecuzione di un progetto sperimentale ai sensi della D.G.R. 3239/12 all'interno di un approccio di presa in carico del bambino e della famiglia, legato ad una visione complessiva del percorso di crescita del minore. Il Gioco, che anche nel 2023, è stato supportato dalla preziosa sinergia con l'Impresa Sociale "I bambini delle Fate", ha ospitato nel 2023 23 minori di età compresa tra i 6 e i 18 anni.

Fior di Loto ha poi svolto nel corso dell'anno 2023 le seguenti attività:

Percorsi di **DOPO DI NOI (sollievi e palestre di vita)** con una partecipazione significativa di utenti, percorsi di **Tempo Libero** destinati a persone con disabilità sia adulte che minori, **Misura B1** voucher socio-sanitario a favore di persone in condizione di non autosufficienza e gravissima disabilità; **S.A.D.E. H** sia per adulti che per minori.

Relativamente all'area educativa, è proseguito il servizio individuale di **TUTORING** a supporto degli apprendimenti scolastici finalizzato a minori in età scolare; nel corso del 2023 è proseguita anche la collaborazione con l'associazione genitori Luisa Levi che si occupa dell'organizzazione dei servizi di **DOPOSCUOLA** dell'Istituto comprensivo di primo grado al bando "Scuole aperte" promosso dal Comune di Mantova.

Da settembre 2023 la Cooperativa ha ampliato l'offerta dei servizi di doposcuola dell'Istituto Comprensivo Mantova 1, grazie al progetto **Generare Futuro** promosso dal Comune di Mantova, all'interno del quale gestiamo alcuni plessi scolastici. Il numero medio di minori che accede settimanalmente al servizio è di 130.

Grazie alla co-progettazione di Generare Futuro, la cooperativa ha potuto partecipare, insieme alle Polisportive San Pio X come capofila, e San Lazzaro alla realizzazione di un progetto all'interno della scuola primaria Don Mazzolari che prevede il potenziamento delle attività sportive nel plesso e nel quartiere grazie alla collaborazione tra allenatori ed educatori,

Per quanto riguarda i **CRED ESTIVI**, sono stati organizzati quello di Bagnolo San Vito con circa 235 bambini ed è proseguito il Centro Estivo del **BOSCO EDUCANTE** per i minori da 3 a 11 anni situato nel bosco della Cooperativa che ha visto l'iscrizione di 140 bambini. I laboratori nel bosco sono stati proposti con una cadenza bimestrale per tutto l'anno eccetto nel periodo estivo.

Nel corso del 2023 la Cooperativa ha proposto 20 laboratori per un totale di 300 accessi a una fascia d'età compresa tra i 3 e gli 11 anni.

Nel corso del 2023 sono proseguite le attività all'interno del **CENTRO PER LE FAMIGLIE "INSIEME"**,

nato dalla collaborazione con il Comune di Mantova ed una fitta rete di soggetti del privato sociale, tra i quali il progetto FIOR DI LOTO è partito a settembre 2020.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

I fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio sono i seguenti:

Nel corso del 2023 è stata attivata la **Comunità Socio Sanitaria (CSS)** servizio residenziale rivolto ad una decina di persone adulte con un carico sanitario medio-grave aperta agli spazi comuni, ad un giardino sensoriale ed al bosco della cooperativa, la cucina produttiva destinata in primis ai servizi interni diurni e residenziali ma anche ad attività di bar e/o ristorazione per poter essere un ambiente aperto alla collettività ed alla comunità; al piano superiore una sala polifunzionale caratterizzata da una grande vetrata che apre la vista su un grande pioppo, pensata come se fosse una grande "casa sull'albero" nella quale siano ospitate attività ludiche, motorie, video-proiezioni, riunioni plenarie, formazioni collettive, gli uffici amministrativi, due ambulatori e gli spazi tecnici per gli operatori; dal 4 settembre anche il **Centro Socio Educativo (C.S.E.)**, unità d'offerta di R.L. prevista per ospitare quindici ospiti con la possibilità di attivare percorsi integrati finalizzati a supportare nuove attività e opportunità occupazionali.

Nel corso dell'anno 2023 sono stati inseriti tre utenti alla CSS e sono previsti altri tre inserimenti nei primi mesi del 2024, mentre nel CSE è stato inserito un utente e previsti due nuovi inserimenti dal mese di gennaio 2024. Entrambe i nuovi servizi prevedono la piena capienza entro la fine del 2024.

Criteria di formazione

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma del Codice civile; non è stata pertanto redatta la Relazione sulla gestione. A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) C.C. non esistono né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti possedute dalla società 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.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto e "arrotondamenti da Euro" alla voce "proventi ed oneri straordinari" di Conto Economico.

Ai sensi dell'articolo 2423, quinto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in unità di Euro.

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2023 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

In ottemperanza all'articolo 2 della Legge 31 gennaio 1992 n. 59, si precisa che la Cooperativa, per il perseguimento degli scopi sociali, in conformità al carattere cooperativo della stessa, ha seguito i criteri dell'adesione volontaria dei soci attuando un'amministrazione democratica e trasparente rispetto a tutti i soci. Tra le priorità della Società vi è quella della cura delle risorse umane e quella di essere sempre attivi nel promuovere lo spirito cooperativistico e la condivisione dei valori e dei principi a cui la società si ispira.

Principi di redazione

(Rif. art. 2423, e art. 2423-bis C.c..)

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

Nel corso dell'anno 2023 la Cooperativa ha mantenuto l'assetto dell'organo amministrativo del Consiglio di Amministrazione che risulta così composto:

Bertolini Michele Presidente
Burato Alessandra VicePresidente
Filippini Barbara Consigliere
Tassi Paolo Consigliere
Lanza Anna Consigliere
Carnevali Stefania Consigliere
Gaifa Ilaria Consigliere

Nel corso dell'anno 2023 il Consiglio di Amministrazione si è riunito n. 18 volte ed i principali elementi oggetto delle riunioni consiliari sono stati l'analisi delle nuove progettualità, l'organizzazione del personale e lo sviluppo di Lunari.

L'Assemblea dei Soci si è riunita nel corso dell'anno 2023 n. 2 volte con i seguenti ordini del giorno: approvazione bilancio civile consuntivo e previsionale, approvazione bilancio sociale, rinnovo cariche consiglio di amministrazione, rinnovo incarico revisore, aggiornamento progetto Lunari, condivisione attività raccolta fondi promossa dalla coop.

Criteria di valutazione applicati

(Rif. art. 2426, primo comma, C.c.)

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci, e sono rappresentate da:

- Diritti e brevetti;
- Software e Licenze;
- Spese pluriennali e spese manutenzioni straordinarie;

Nel corso dell'esercizio 2023 la società non si è avvalsa della facoltà di sospendere le quote di ammortamento relative all'esercizio 2023 prevista dall'articolo 60, commi dal 7-bis al 7-quinquies del Decreto Legge 104/2020 (convertito dalla Legge 126/2020), come modificato dal DL 228/2021 (convertito dalla Legge 15/2022).

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

| Tipo Bene | % Ammortamento |
|-------------------------------|-----------------------|
| Fabbricati | 1,5% |
| Impianti e macchinari | 7,5% |
| Attrezzature | 10% |
| Macchine ufficio elettroniche | 20% |
| Mobili e arredamento | 7,5% |
| Telefoni cellulari | 20% |
| Automezzi | 20% |

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Le immobilizzazioni acquistate a titolo gratuito sono iscritte al presumibile valore di mercato aumentato dei costi sostenuti o da sostenere per inserire durevolmente e utilmente i cespiti nel processo produttivo.

La società non si è avvalsa della facoltà di sospendere le quote di ammortamento relative all'esercizio 2023 prevista dall'articolo 60, commi dal 7-bis al 7-quinquies del Decreto Legge 104/2020 (convertito dalla Legge 126/2020), come modificato dal DL 228/2021 (convertito dalla Legge 15/2022).

Operazioni di locazione finanziaria (leasing)

La società non ha in essere operazioni di locazione finanziaria.

Crediti

La rilevazione iniziale del credito è effettuata al valore di presumibile realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo

svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali, di settore e anche il rischio paese.

I crediti originariamente incassabili entro l'anno e successivamente trasformati in crediti a lungo termine sono stati evidenziati nello stato patrimoniale tra le immobilizzazioni finanziarie.

I crediti sono cancellati dal bilancio quando i diritti contrattuali sui flussi finanziari derivanti dal credito si estinguono oppure nel caso in cui sono stati trasferiti tutti i rischi inerenti al credito oggetto di smobilizzo.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Rimanenze magazzino

Svolgendo attività di servizi la società non ha Materie prime, ausiliarie e prodotti finiti in magazzino.

Titoli

Non sussistono titoli immobilizzati.

Partecipazioni

Le partecipazioni in imprese controllate e collegate, iscritte tra le immobilizzazioni finanziarie, sono valutate

- al costo di acquisto o sottoscrizione

Le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni rappresentano un investimento duraturo e strategico da parte della società.

Le partecipazioni iscritte al costo di acquisto non sono state svalutate perché non hanno subito alcuna perdita durevole di valore.

Azioni proprie

La società non possiede azioni proprie.

Strumenti finanziari derivati

Non sussistono strumenti finanziari derivati.

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Il fondo non ricomprende le indennità maturate a partire dal 1° gennaio 2007, destinate a forme pensionistiche complementari ai sensi del D. Lgs. n. 252 del 5 dicembre 2005 (ovvero trasferite alla tesoreria dell'INPS).

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto:

- gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti;
- l'ammontare delle imposte differite o pagate anticipatamente in relazione a differenze temporanee sorte o annullate nell'esercizio;

Riconoscimento ricavi

I ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento dei rischi e dei benefici, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri relativi ad operazioni in valuta sono determinati al cambio corrente alla data nella quale la relativa operazione è compiuta.

I proventi e gli oneri relativi ad operazioni di compravendita con obbligo di retrocessione a termine, ivi compresa la differenza tra prezzo a termine e prezzo a pronti, sono iscritte per le quote di competenza dell'esercizio.

Criteri di rettifica

Criteri di conversione dei valori espressi in valuta

Non sussistono crediti e i debiti espressi originariamente in valuta estera.

Impegni, garanzie e passività potenziali

Non sussistono impegni non risultanti dallo stato patrimoniale.

Nelle garanzie prestate dalla società si comprendono sia le garanzie personali che le garanzie reali. La natura delle garanzie reali prestate è reale. In particolare nel corso dell'anno 2021 la Società ha estinto il Mutuo Ipotecario con Banca Intesa e acceso Mutuo Ipotecario ad avanzamento lavori con Banca Etica per la realizzazione dell'intervento immobiliare sottostante al progetto "Lunari - Comunità in movimento"; il residuo Mutuo al 31/12/2023 ammonta ad € 1.333.258.

La garanzia reale prestata dalla Cooperativa consiste nel Mappale 6 subb. 3 e 302 e del mappale 192 per un importo complessivo pari a € 2.700.000 (duemilionesettecentomila).

Altre informazioni

La Società, come previsto dal D.Lgs. n. 14/2019 (Codice della crisi e dell'insolvenza d'impresa), adotta un assetto organizzativo, amministrativo e contabile adeguato alla natura dell'impresa anche in funzione della rilevazione tempestiva della crisi d'impresa e dell'assunzione di idonee iniziative.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Viene fornito il dettaglio dei movimenti delle immobilizzazioni, informazioni che verranno meglio definite nel seguito della presente Nota integrativa

| | Immobilizzazioni immateriali | Immobilizzazioni materiali | Immobilizzazioni finanziarie | Totale immobilizzazioni |
|------------------------------------------|------------------------------|----------------------------|------------------------------|-------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | | |
| Costo | 114.582 | 3.664.151 | 30.941 | 3.809.674 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 81.555 | 343.165 | | 424.720 |
| Valore di bilancio | 33.027 | 3.320.986 | 30.941 | 3.384.954 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | |
| Incrementi per acquisizioni | 5.999 | 107.576 | (24.000) | 89.575 |
| Ammortamento dell'esercizio | 13.842 | 25.162 | | 39.004 |
| Totale variazioni | (7.843) | 82.414 | (24.000) | 50.571 |
| Valore di fine esercizio | | | | |
| Costo | 120.581 | 3.771.727 | 6.941 | 3.899.249 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 95.397 | 368.327 | | 463.724 |
| Valore di bilancio | 25.184 | 3.403.400 | 6.941 | 3.435.525 |

Oneri finanziari capitalizzati

Nell'esercizio sono stati imputati oneri finanziari ai conti iscritti all'attivo (articolo 2427, primo comma, n. 8, C.c) per un ammontare pari a € 10.126.

La capitalizzazione di tali oneri si riferisce a interessi passivi sostenuti per capitali presi a prestito specificatamente per la realizzazione dell'intervento immobiliare inerente la progettualità "Lunari - Comunità in movimento" ed è stata effettuata nel rispetto delle condizioni e dei limiti stabiliti dai principi contabili.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni della riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

I movimenti della riserva per operazioni di copertura di flussi finanziari attesi è il seguente (art. 2427 bis, comma 1 , n. 1 b) *quater*.

Si descrivono le variazioni di valore per ciascuna categoria di strumenti finanziari derivati iscritte a patrimonio {}.

Debiti

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

| | Debiti assistiti da garanzie reali | | Debiti non assistiti da garanzie reali | Totale |
|------------------|-------------------------------------------|---------|----------------------------------------|--------|
| | Totale debiti assistiti da garanzie reali | | | |
| Ammontare | 1.333.257 | 731.705 | 2.064.962 | |

Nota integrativa abbreviata, conto economico

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

Ricavi di entità o incidenza eccezionale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 13, C.c.)

La Società non ha prodotto nel corso dell'anno 2023 Ricavi di entità o incidenza eccezionale.

La Società nel corso dell'anno 2023 ha ricevuto i seguenti contributi per lo svolgimento delle proprie attività:

| Voce di ricavo | Importo | Natura |
|-------------------------------|----------------|------------|
| CINQUE PER MILLE | 17.188 | CONTRIBUTO |
| IL GIOCO - FONDAZIONE FATE | 69.225 | CONTRIBUTO |
| FONDAZ.CARIPL0 LUNARI QUOTA 1 | 194.000 | CONTRIBUTO |
| CONTRIBUTO NET4AUT | 27.292 | CONTRIBUTO |
| FIORDILANDIA | 43.373 | CONTRIBUTO |
| ALTRI CONTRIBUTI VARI | 42.891 | CONTRIBUTO |
| 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 |
| Totale | 393.969 | |

Elementi di costo di entità o incidenza eccezionale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 13, C.c.)

Non si evidenziano nel corso dell'anno 2023 costi di entità o incidenza eccezionali.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

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

Agli Amministratori non è riconosciuto alcun compenso nell'esercizio della propria funzione, nè in termini di indennità o retribuzione, nè in termini di gettone di presenza.

La Cooperativa dispone di un Revisore Unico il cui compenso nel corso dell'anno 2023 è stato determinato in € 1.300,00.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In conformità con quanto disposto dall'art. 2427, primo comma, n. 9) del codice civile si forniscono si comunica che non sussistono impegni e passività potenziali non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

In merito alle garanzie, le stesse possono essere personali o reali. Nella fattispecie la Cooperativa ha contratto un Mutuo Ipotecario con l'Istituto Bancario Banca Etica per la realizzazione del Progetto Lunari. Il saldo residuo al 31/12/2023 ammonta ad € 1.333.258 e la garanzia è di € 2.700.000 e grava sui Mappali Mappale 6 subb. 3 e 302 e del mappale 192 .

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

Non si evidenziano fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

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

La vostra società non appartiene ad alcun Gruppo.

Azioni proprie e di società controllanti

La Società non possiede azioni proprie, nè di società controllanti.

Informazioni relative alle Cooperative ex art. 2512,2513,2514 del C.C.

La cooperativa è iscritta all'Albo Nazionale delle Società Cooperative al n. A113066 come prescritto dall'art. 2512 del codice civile.

La cooperativa realizza lo scambio mutualistico con i soci instaurando con gli stessi rapporti di lavoro finalizzati allo svolgimento dell'attività della Cooperativa.

La Cooperativa Fior di Loto è una cooperativa sociale disciplinata dalla Legge 381/91 con la conseguenza che è di diritto a mutualità prevalente.

Nella tabella che segue si esprime la rappresentazione del costo del lavoro distinto tra soci e non soci:

| Forma contrattuale | Soci | Non Soci | Totale |
|---------------------|---------|----------|-----------|
| Dipendenti (valore) | 480.563 | 634.617 | 1.115.180 |
| Dipendenti (%) | 43,09% | 56,91% | 100% |

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'assemblea la seguente copertura della perdita d'esercizio:

| Risultato d'esercizio al 31/12/2023 | Euro | (17.442) |
|-------------------------------------|------|----------|
| 30% a riserva legale | Euro | |
| 3% ai fondi mutualistici | Euro | |
| a riserva indivisibile L. 904/77 | Euro | 17.442 |

La presente nota integrativa è redatta secondo quanto previsto dal Codice civile e dai principi contabili. Per ottemperare agli obblighi di pubblicazione nel Registro delle Imprese, una volta approvata, sarà convertita in formato XBRL; pertanto potrebbero essere poste in essere alcune variazioni formali necessarie per rendere tale nota compatibile con il formato per il deposito.

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

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto BERTOLINI MICHELE iscritto all'albo dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili di Mantova al n. 521/A 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, il rendiconto finanziario e la nota integrativa sono conformi ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

Data, 14/04/2024