

TRISOMIA 21 S.R.L. Impresa sociale

Sede Legale Viale Volta 18 – 50131 Firenze
Cod. Fiscale, Partita Iva e Registro Imprese 06479790484
Rea CCIAA FIRENZE: FI-632028

BILANCIO SOCIALE 2017

Questo è il terzo bilancio sociale pubblicato dall'impresa sociale Trisomia 21 S.R.L., certamente per ottemperare agli obblighi di legge, ma soprattutto per mostrare con la consueta chiarezza e trasparenza, come abbiamo operato nel corso dell'anno e quali obiettivi abbiamo raggiunto. Forte è il nostro impegno affinché sia garantita la piena inclusione lavorativa e sociale, anche se la location dell'esercizio non sempre ci consente di esprimere al meglio le nostre potenzialità.

Questo Bilancio Sociale è rivolto a tutti i portatori di interesse di Trisomia 21 S.R.L. (stakeholder):

- il suo fondatore e socio unico, l'associazione Trisomia 21 onlus
- coloro che sostengono l'impresa con il loro lavoro volontario
- le istituzioni
- le persone con disabilità inserite al lavoro e le loro famiglie
- gli altri dipendenti e collaboratori
- la collettività.

Come per l'Associazione Trisomia 21 onlus, anche per Trisomia 21 S.R.L. il Bilancio Sociale è un vero strumento di *accountability*, ossia il mezzo per rendicontare in modo completo cosa facciamo, come lo facciamo, con quali risultati.

Analizzando i centri di costo, abbiamo individuato fornitori che, pur garantendo la qualità, potessero offrire prezzi concorrenziali, in modo da poter migliorare il più possibile le voci di bilancio e di conseguenza il risultato finale d'esercizio. Ci siamo molto impegnati nella ricerca di eventi alternativi alla normale routine quotidiana, e come obiettivo per il 2018 ci poniamo quello di incrementare il numero di colazioni, pranzi e serate a tema. Lavoreremo molto anche sulla ricerca di catering e sicuramente ci impegneremo per potenziare la formazione del personale.

I risultati raggiunti ci rendono orgogliosi di aver intrapreso questa strada. Quindi il nostro sincero ringraziamento va a tutti i dipendenti che con impegno e passione si sono adoperati per la buona riuscita del progetto, ai volontari che costantemente ci affiancano per sopperire alle necessità quotidiane, e soprattutto ai nostri clienti affezionati e non, che ci permettono di continuare a sostenere questo ambizioso progetto.

Antonella Falugiani
Presidente

Il presente Bilancio Sociale è stato preparato facendo riferimento alle *Linee Guida per la Redazione del Bilancio Sociale delle Organizzazioni Non Profit* dell'Agenzia per le Onlus pubblicate nel 2009.

Indice

PARTE 1. CHI SIAMO E COSA FACCIAMO

Capitolo 1. L'identità e gli stakeholder

La nostra missione

Storia e assetto istituzionale

Gli stakeholder principali di Trisomia 21 S.R.L.

Capitolo 2. Il Milleluci Cafè

L'area in cui si trova il Milleluci Cafè

Perché gestiamo il Milleluci Cafè

Cos'è e come funziona il Milleluci Cafè

Finanziamenti ricevuti

Capitolo 3. I nostri obiettivi

Gli obiettivi raggiunti nel 2017

Gli obiettivi per il 2018

PARTE 2. IL BILANCIO DI ESERCIZIO 2017

Parte 1. Chi siamo e cosa facciamo

Capitolo 1. L'identità e gli stakeholder

La nostra missione

La nostra missione è favorire l'inserimento lavorativo e lo sviluppo professionale delle persone con sindrome di Down, in funzione della loro reale integrazione sociale.

Operiamo "attraverso l'esercizio di attività economiche organizzate al fine della produzione e dello scambio di beni o servizi di utilità sociale" in particolare negli ambiti della:

- gestione di bar, pasticcerie, gelaterie (...) nonché degli annessi laboratori per la lavorazione ei prodotti da banco (...)
- gestione di pubblici esercizi per la somministrazione al pubblico di bevande alcoliche (...)
- produzione di pasti in stabilimenti tecnicamente organizzati per la ristorazione collettiva pubblica e privata, banqueting e catering
- organizzazione di eventi.

(Statuto, art. 2).

Storia e assetto istituzionale

Come Trisomia 21 S.R.L. Impresa sociale siamo stati fondati alla fine del 2014 dall'Associazione Trisomia 21 Onlus, il nostro socio unico. Il nostro obiettivo è dare maggiori opportunità di formazione e inserimento lavorativo ai ragazzi con sindrome di Down e altre disabilità genetiche intellettive assimilabili, attraverso la gestione di attività di ristorazione e catering.

Siamo quindi una Impresa Sociale Unipersonale, il cui capitale è detenuto interamente dalla Onlus, ed è gestita da un Amministratore Unico, Antonella Falugiani, che è anche il Presidente della Onlus.

La nostra sede legale coincide con quella dell'Associazione ed è in Viale Alessandro Volta 16/18, zona Campo di Marte a Firenze.

Dal maggio 2015 come Trisomia 21 S.R.L. Impresa sociale gestiamo il bar Milleluci Cafè in Piazza Leopoldo a Firenze, come spiegato più nel dettaglio nella Parte 2 di questo Bilancio Sociale.

Gli stakeholder principali di Trisomia 21 S.R.L.

I ragazzi con disabilità impiegati al Milleluci Cafè

al Milleluci lavorano diversi giovani con sindrome di Down:

- lavoratori a tempo indeterminato:4
- lavoratore a chiamata con S.d.D:1
- persone con S.d.D.: 4

Gli altri dipendenti e collaboratori del Milleluci Cafè

Al Milleluci Cafè sono assunti 3 lavoratori a tempo indeterminato: 1 addetta bar, 1 cuoco, e 1 addetto sala e bar.

I volontari

Alcuni volontari dell'Associazione Trisomia 21 onlus supportano le attività che promuoviamo al Milleluci Cafè (in media, a norma di legge, 1 volontario ogni 3 persone assunte).

Unicoop Firenze

La partnership di Trisomia 21 S.R.L. con Unicoop è nata grazie alla collaborazione avviata ormai da diversi anni dall'Associazione Trisomia 21 onlus, che vede rinnovarsi ogni anno a ottobre l'iniziativa di raccolta fondi Alla cassa dici Down. Unicoop ha sostenuto i progetti dell'associazione tramite la Fondazione il Cuore si scioglie, nel 2014 e 2015.

Capitolo 2. Il Milleluci Cafè

L'area in cui si trova il Milleluci Café

Nel 2015 Trisomia 21 S.R.L. ha ricevuto in gestione da Unicoop Firenze il bar Milleluci Cafè, situato in Piazza Leopoldo, dove nel 2014 è stato promosso un importante progetto di riqualificazione urbana, denominato la Terza Piazza, inaugurato a maggio 2015.

Il progetto è stato portato avanti da Unicoop Firenze e da altri soggetti, accomunati dall'interesse per la cura degli spazi pubblici cittadini e dalla presenza attiva sul territorio. Il progetto non è stato quindi un intervento di semplice risistemazione urbana, ma è un'iniziativa partecipata e finalizzata a ricucire una rete di quartiere fra persone, istituzioni, associazioni.

Nello specifico, il Milleluci Cafè è all'interno di un giardino multifunzionale vicino al supermercato Unicoop.

La piazza è oggi interessata dai lavori per l'apertura della linea 3 della tramvia, ulteriore occasione di riqualificazione di quest'area: in piazza Leopoldo si vedono già nuovi alberi, posteggi ridisegnati, parcheggi per disabili e scivoli in cemento per evitare barriere architettoniche.

Perché gestiamo il Milleluci Cafè

La gestione del Milleluci Cafè intende dare ai ragazzi con sindrome di Down o altra disabilità intellettiva assimilabile l'occasione di imparare un mestiere e mettersi alla prova in ambito lavorativo, acquisendo anche nuove autonomie e una maggiore indipendenza, indispensabili nel loro percorso di vita autonoma.

La gestione del bar, nell'ambito delle attività di supporto all'inserimento lavorativo, fa sì che siano i ragazzi coinvolti ad offrire un servizio, invece che riceverlo. Questo capovolge la percezione comune per cui le persone con disabilità possono solo chiedere servizi e "pesare" sulla collettività, senza poter dare nulla. Inoltre il bar è luogo di socializzazione per eccellenza, dove sono favorite la nascita e lo sviluppo di relazioni tra le persone. Dal punto di vista dello sviluppo delle abilità e competenze professionali, al Milleluci i ragazzi possono imparare un mestiere, misurarsi in un contesto aperto al pubblico, acquisire nuove autonomie e indipendenza.

Cos'è e come funziona il Milleluci Cafè

Prima che la gestione del Milleluci Cafè fosse affidata a Trisomia 21 S.R.L. negli stessi locali era presente un bar, che era però chiuso da due anni. Per segnare la differenza e la novità del nostro Milleluci Café abbiamo completamente rinnovato il bar dal punto di vista dell'ambiente, dell'orario di apertura, dell'offerta di piatti e di iniziative pomeridiane e serali.

L'ambiente del Milleluci Cafè è stato da noi progettato per essere luminoso, accogliente, colorato, dove tutti i dettagli sono curati. La ristrutturazione è stata curata e sostenuta interamente da Trisomia 21 S.R.L. coi fondi della onlus. Il bar è stato inaugurato nel maggio 2015.

La cucina è a vista, a garanzia della serietà e qualità del nostro servizio. Tovagliette, menù, manifesti, fotografie dei piatti del giorno sono inoltre tutti ispirati a un'immagine e a un progetto grafico coerente.

Il bar è aperto per la colazione, a pranzo e per l'aperitivo, dal lunedì al sabato dalle 8.00 alle 20.00. La domenica apre solo in occasioni e per iniziative speciali. Al Milleluci Cafè organizziamo eventi e cene a tema (ad esempio le Cene con delitto), presentazioni di libri, karaoke.

Dal 2016 abbiamo iniziato anche a sviluppare, come ci eravamo prefissati, l'attività di catering. Abbiamo quindi organizzato nel corso dell'anno 2017, 14 caterings per altrettante serate, tra eventi organizzati da aziende, per la Unicoop stessa ed altre occasioni.

Il Milleluci Cafè si rivolge ai dipendenti delle imprese e degli uffici della zona, agli studenti e ai docenti della vicina Università, ai clienti del supermercato Unicoop, agli abitanti del quartiere.

Abbiamo inoltre attivato convenzioni per ampliare e consolidare il nostro mercato, come quella con Unicoop per servire il pranzo ai suoi dipendenti, o offerte speciali, una ad esempio indirizzata agli studenti.

Finanziamenti ricevuti

A marzo 2017 Trisomia 21 srl ha ricevuto un contributo di 41.294,02 dal Fondo Nazionale per il diritto al lavoro dei disabili.

Sempre nel 2017, tramite Associazione Trisomia 21 onlus, ha partecipato al PROGETTO "LABORATORIO ITALIA" - EDIZIONE 2017 della Fondazione Tertio Millennio onlus, con il coinvolgimento della BCC del territorio, e ha ricevuto il finanziamento per l'acquisto del robot da cucina Bimby della Vorwerk.

Capitolo 3. I nostri obiettivi

Gli obiettivi raggiunti nel 2017

Per il 2017 il nostro principale obiettivo è stato quello di **garantire l'occupazione dei giovani con sD coinvolti**, tramite il mantenimento e l'incremento dell'attività: ad oggi, come detto, sono diversamente impiegati al Milleluci 9 ragazzi con sindrome di Down.

Per quanto riguarda l'attività del bar, per aumentarne i ricavi con positiva ricaduta sull'impiego dei ragazzi, ci eravamo dati come obiettivo di arrivare a servire al giorno:

- 50 colazioni: ad oggi il numero delle colazioni servite oscilla tra le 35 e le 45 giornaliere
- 30 pasti: obiettivo raggiunto e superato, oggi serviamo in media 35 pasti al giorno, con numeri che talvolta arrivano anche a 45.

Un ulteriore obiettivo era quello di aumentare il numero delle iniziative pomeridiane e serali, fino a organizzare in media 2 eventi a settimana: anche questo obiettivo è stato raggiunto.

Infine, per aumentare la differenza tra ricavi e costi e raggiungere il pareggio di bilancio, ci eravamo dati l'obiettivo di ridurre i costi per l'acquisto delle materie prime necessarie alla produzione dei pasti: come detto nella lettera del Presidente, abbiamo lavorato molto e raggiunto questo obiettivo.

Gli obiettivi per il 2018

Per il 2018 resta nostro obiettivo prioritario quello di incrementare ancora il numero di colazioni (50) e pasti (50) serviti in media al giorno, e il numero di eventi (14). Lavoreremo inoltre per sviluppare ulteriormente l'attività di catering

Dal punto di vista della formazione dei lavoratori con sindrome di Down, nel 2017 abbiamo effettuato aggiornamenti HACCP e sulla sicurezza per i dipendenti e per i volontari che già avevano frequentato tali corsi, e abbiamo invece istituito nuovi corsi per i nuovi volontari. Nel 2018 intendiamo potenziarla, con l'obiettivo di aumentare le loro competenze e capacità professionali e migliorare ulteriormente il servizio reso ai clienti del bar.

Infine, vorremmo trovare uno o più sponsor per la nostra attività, alla luce della sua forte valenza sociale e di integrazione, molto più che meramente commerciale.

Parte 2. Il Bilancio di esercizio 2017

Informazioni generali sull'impresa

Dati anagrafici

Denominazione: TRISOMIA 21 S.R.L. IMPRESA SOCIALE UNIPERSONALE

Sede: VIALE VOLTA N. 16/18 FIRENZE FI

Capitale sociale: 10.000,00

Capitale sociale interamente versato: sì

Codice CCIAA: FI

Partita IVA: 06479790484

Codice fiscale: 06479790484

Numero REA: 632028

Forma giuridica: SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA

Settore di attività prevalente (ATECO): 561011

Società in liquidazione: no

Società con socio unico: sì

Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: sì

Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento: Trisomia 21 Onlus

Appartenenza a un gruppo: no

Denominazione della società capogruppo:

Paese della capogruppo:

Numero di iscrizione all'albo delle cooperative:

Bilancio al 31/12/2017

Stato Patrimoniale Abbreviato

	31/12/2017	31/12/2016
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	6.637	7.409
II - Immobilizzazioni materiali	7.091	8.234
<i>Totale immobilizzazioni (B)</i>	<i>13.728</i>	<i>15.643</i>
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	3.976	3.763
II - Crediti	27.264	18.839

	31/12/2017	31/12/2016
esigibili entro l'esercizio successivo	-	18.839
Imposte anticipate	11.958	-
III - Attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	25	-
IV - Disponibilita' liquide	7.407	8.851
<i>Totale attivo circolante (C)</i>	<i>38.672</i>	<i>31.453</i>
D) Ratei e risconti	15.733	32.535
<i>Totale attivo</i>	<i>68.133</i>	<i>79.631</i>
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.000	10.000
VI - Altre riserve	394	24.201
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	567	567
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	44	(23.807)
<i>Totale patrimonio netto</i>	<i>11.005</i>	<i>10.961</i>
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	14.379	9.590
D) Debiti	37.070	43.880
esigibili entro l'esercizio successivo	-	43.880
E) Ratei e risconti	5.679	15.200
<i>Totale passivo</i>	<i>68.133</i>	<i>79.631</i>

Conto Economico Abbreviato

	31/12/2017	31/12/2016
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	196.764	194.900
5) altri ricavi e proventi	-	-
contributi in conto esercizio	37.282	31.380
altri	1.792	164
<i>Totale altri ricavi e proventi</i>	<i>39.074</i>	<i>31.544</i>
<i>Totale valore della produzione</i>	<i>235.838</i>	<i>226.444</i>
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	56.300	56.955
7) per servizi	33.714	35.407

	31/12/2017	31/12/2016
8) per godimento di beni di terzi	5.084	6.382
9) per il personale	-	-
a) salari e stipendi	104.294	124.690
b) oneri sociali	14.109	10.909
c/d/e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	8.166	8.003
c) trattamento di fine rapporto	8.166	8.003
<i>Totale costi per il personale</i>	<i>126.569</i>	<i>143.602</i>
10) ammortamenti e svalutazioni	-	-
a/b/c) ammortamento delle immobilizz.immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizz.	1.704	1.880
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	772	772
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	932	1.108
<i>Totale ammortamenti e svalutazioni</i>	<i>1.704</i>	<i>1.880</i>
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(213)	(732)
14) oneri diversi di gestione	12.393	6.527
<i>Totale costi della produzione</i>	<i>235.551</i>	<i>250.021</i>
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	287	(23.577)
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi ed altri oneri finanziari	-	-
altri	103	197
<i>Totale interessi e altri oneri finanziari</i>	<i>103</i>	<i>197</i>
<i>Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)</i>	<i>(103)</i>	<i>(197)</i>
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)	184	(23.774)
20) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte differite e anticipate	140	33
<i>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>	<i>140</i>	<i>33</i>
21) Utile (perdita) dell'esercizio	44	(23.807)

Nota integrativa, parte iniziale

Introduzione

Signori Soci, la presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2017.

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

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

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

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

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

Il presente bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2017 evidenzia un risultato di esercizio di euro 44,44

Redazione del bilancio

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

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

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, commi 4 e 5 e all'art. 2423-bis comma 2 codice civile.

Il bilancio d'esercizio, così come la presente nota integrativa, sono stati redatti in unità di euro.

Principi di redazione del bilancio

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Ai sensi dell'art. 2423-bis c.1 punto 1-bis c.c., la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

Nella redazione del bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria. Si è peraltro tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.

Struttura e contenuto del Prospetto di Bilancio

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

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

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

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

Criteri di valutazione

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

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

Altre informazioni

Valutazione poste in valuta

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

Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

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

Nota integrativa, attivo

Introduzione

I valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale sono stati valutati secondo quanto previsto dall'articolo 2426 del codice civile e in conformità ai principi contabili nazionali. Nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

Immobilizzazioni

Introduzione

Immobilizzazioni immateriali

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

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

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

Voci immobilizzazioni immateriali	Periodo
Costi di impianto e di ampliamento	5 anni

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 marzo 1983, n. 72, e così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni immateriali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Costi di impianto e ampliamento

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

Beni immateriali

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

Immobilizzazioni materiali

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

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 Marzo 1983, n.72, così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni materiali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Movimenti delle immobilizzazioni

Introduzione

Nel presente paragrafo della nota integrativa si analizzano i movimenti riguardanti le immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie.

Per ciascuna voce delle immobilizzazioni è stato specificato:

- il costo storico;
- le precedenti rivalutazioni, svalutazioni ed ammortamenti delle immobilizzazioni esistenti all'inizio dell'esercizio;
- le acquisizioni, gli spostamenti da una voce ad un'altra, le alienazioni e le eliminazioni avvenute nell'esercizio;
- le rivalutazioni, le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati nell'esercizio;
- la consistenza finale dell'immobilizzazione.

Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni abbreviato

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	9.191	9.878	19.069
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.782	1.644	3.426
Valore di bilancio	7.409	8.234	15.643
Variazioni nell'esercizio			
Decrementi per alienazioni e	-	210	210

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
dismissioni (del valore di bilancio)			
Ammortamento dell'esercizio	772	933	1.705
Totale variazioni	(772)	(1.143)	(1.915)
Valore di fine esercizio			
Costo	9.191	9.668	18.859
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.554	2.577	5.131
Valore di bilancio	6.637	7.091	13.728

Operazioni di locazione finanziaria

Introduzione

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

Attivo circolante

Introduzione

Gli elementi dell'attivo circolante sono valutati secondo quanto previsto dai numeri da 8 a 11-bis dell'articolo 2426 del codice civile. I criteri utilizzati sono indicati nei paragrafi delle rispettive voci di bilancio.

Rimanenze

Introduzione

Le rimanenze di beni sono state iscritte al minore tra il costo di acquisto e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato.

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

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Introduzione

I crediti iscritti nell'attivo circolante sono stati valutati al presumibile valore di realizzo avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis c.c.

Oneri finanziari capitalizzati

Introduzione

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

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Introduzione

Le poste del patrimonio netto e del passivo dello stato patrimoniale sono state iscritte in conformità ai principi contabili nazionali; nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

Patrimonio netto

Introduzione

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

Debiti

Introduzione

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

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Introduzione

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 2427, c. 1 n. 6 del codice civile, si attesta che non esistono debiti sociali assistiti da garanzie reali.

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 2427 c.1 n.6 del codice civile, si attesta che non esistono debiti di durata superiore a cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

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

Descrizione	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
DEBITI	37.070	37.070

Nota integrativa, conto economico

Introduzione

Il conto economico evidenzia il risultato economico dell'esercizio.

Esso fornisce una rappresentazione delle operazioni di gestione, mediante una sintesi dei componenti positivi e negativi di reddito che hanno contribuito a determinare il risultato economico. I componenti positivi e negativi di reddito, iscritti in bilancio secondo quanto previsto dall'articolo 2425-bis del codice civile, sono distinti secondo l'appartenenza alle varie gestioni: caratteristica, accessoria e finanziaria.

L'attività caratteristica identifica i componenti di reddito generati da operazioni che si manifestano in via continuativa e nel settore rilevante per lo svolgimento della gestione, che identificano e qualificano la parte peculiare e distintiva dell'attività economica svolta dalla società, per la quale la stessa è finalizzata.

L'attività finanziaria è costituita da operazioni che generano proventi e oneri di natura finanziaria.

In via residuale, l'attività accessoria è costituita dalle operazioni che generano componenti di reddito che fanno parte dell'attività ordinaria ma non rientrano nell'attività caratteristica e finanziaria.

Valore della produzione

Introduzione

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

Costi della produzione

Commento

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

Proventi e oneri finanziari

Introduzione

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

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

Introduzione

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati ricavi o altri componenti positivi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

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

Introduzione

La società ha provveduto allo stanziamento delle imposte dell'esercizio sulla base dell'applicazione delle norme tributarie vigenti. Le imposte correnti si riferiscono alle imposte di competenza dell'esercizio così come risultanti dalle dichiarazioni fiscali; le imposte relative ad esercizi precedenti includono le imposte dirette di esercizi precedenti, comprensive di interessi e sanzioni e sono inoltre riferite alla differenza positiva (o negativa) tra l'ammontare dovuto a seguito della definizione di un contenzioso o di un accertamento rispetto al valore del fondo accantonato in esercizi precedenti. Le imposte differite e le imposte anticipate, infine, riguardano componenti di reddito positivi o negativi rispettivamente soggetti ad imposizione o a deduzione in esercizi diversi rispetto a quelli di contabilizzazione civilistica.

Lista dettagli fiscalità differita: Imposte anticipate (variazioni temporanee deducibili)

Codice descrizione	Tipo imposta	Incrementi		Storno per Utilizzo		Adeguamento aliquota	Temporanee escluse
		Imponibile	Imposta	Imponibile	Imposta	Imposta	Imponibile
284 Spese manutenzione eccedenti quota deducibile	Ires	70	17	110	26	0	0
	Irap	0	0	0	0	0	0
TOTALI	Ires	70	17	110	26	0	0
	Irap	0	0	0	0	0	0

Lista dettagli fiscalità differita: Imposte anticipate sulle perdite ed eccedenza ACE (variazioni temporanee deducibili)

Codice descrizione	Tipo imposta	Incrementi		Storno per Utilizzo		Adeguamento aliquota	Temporanee escluse
		Imponibile	Imposta	Imponibile	Imposta	Imposta	Imponibile
203 Eccedenza riportabile ACE (per imputazione automat. imp. anticipate)	Ires	15	4	111	27	0	0
204 Perdite d'esercizio (per imputazione autom. imp. antic.)	Ires	0	0	445	107	0	0
TOTALI	Ires	15	4	556	134	0	0

Nota integrativa, altre informazioni

Introduzione

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

Dati sull'occupazione

Introduzione

Nel seguente prospetto è indicato il numero medio dei dipendenti.

*** CALCOLO MEDIE E CONSISTENZE DIPENDENTI ***																	Data di stampa: 31.12.2017		
Azienda: 0332 TRISOMIA 21 SRL IMPRESA SOCIALE UNIPERSONALE			Periodo d'imposta: 01/01/2017 - 31/12/2017																
Fl	Matricola	Cognome nome	Dt. assunz. Dt. loenz.		Gen.	Feb.	Mar.	Apr.	Mag.	Giu.	Lug.	Ago.	Set.	Ott.	Nov.	Dic.	Tot. Media	Media totale	Media l.ind.
001	1	CIOPPI LEONARDO	14/05/2015	Tot. Ind.	27,90 0,00	25,20 0,00	27,90 0,00	27,00 0,00	31,00 18,00	30,00 30,00	31,00 31,00	31,00 31,00	30,00 30,00	31,00 31,00	30,00 30,00	31,00 31,00	353,000 232,000	0,97	0,64
001	2	TACCETTI ANNA	14/05/2015	Tot. Ind.	31,00 31,00	28,00 28,00	31,00 31,00	30,00 30,00	31,00 31,00	30,00 30,00	31,00 31,00	31,00 31,00	30,00 30,00	31,00 31,00	30,00 30,00	31,00 31,00	365,000 365,000	1,00	1,00
001	4	DAHMANI ADEL	11/06/2015 30/04/2017	Tot. Ind.	31,00 31,00	28,00 28,00	31,00 31,00	30,00 30,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	120,000 120,000	0,33	0,33
001	6	LUCIOLI LAURA	23/12/2015	Tot. Ind.	15,50 15,50	14,00 14,00	15,50 15,50	15,00 15,00	15,50 15,50	15,00 15,00	15,50 15,50	15,00 15,00	15,50 15,50	15,00 15,00	15,50 15,50	15,00 15,00	182,500 182,500	0,50	0,50
001	7	WUNSCHE GREGOR KONSTANTIN	24/12/2015	Tot. Ind.	17,05 17,05	15,40 15,40	17,05 17,05	16,50 16,50	17,05 17,05	16,50 16,50	17,05 17,05	16,50 16,50	17,05 17,05	16,50 16,50	17,05 17,05	16,50 16,50	200,750 200,750	0,55	0,55
001	9	LUCIANI ANDREA	14/03/2016	Tot. Ind.	15,50 15,50	14,00 14,00	15,50 15,50	15,00 15,00	15,50 15,50	15,00 15,00	15,50 15,50	15,00 15,00	15,50 15,50	15,00 15,00	15,50 15,50	15,00 15,00	182,500 182,500	0,50	0,50
001	11	MASINI MARTINA	07/05/2016	Tot. Ind.	11,63 11,63	10,50 10,50	11,63 11,63	11,25 11,25	11,63 11,63	11,25 11,25	11,63 11,63	11,63 11,63	11,25 11,25	11,63 11,63	11,25 11,25	11,63 11,63	136,910 136,910	0,38	0,38
001	12	CIOPPI FRANCESCO	02/07/2016 31/03/2017	Tot. Ind.	9,01 0,00	8,14 0,00	9,91 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	27,060 0,000	0,07	0,00
001	13	PETRUZZO ADRIANO	02/07/2016	Tot. Ind.	31,00 31,00	28,00 28,00	31,00 31,00	30,00 30,00	31,00 31,00	30,00 30,00	31,00 31,00	31,00 31,00	30,00 30,00	31,00 31,00	30,00 30,00	31,00 31,00	365,000 365,000	1,00	1,00
001	14	CIOPPI FRANCESCO	01/04/2017 31/08/2017	Tot. Ind.	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	4,88 0,00	8,47 0,00	9,59 0,00	12,44 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	35,380 0,000	0,10	0,00
001	15	CIOPPI FRANCESCO	11/09/2017	Tot. Ind.	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	3,02 0,00	5,32 0,00	6,28 0,00	9,55 0,00	24,170 0,000	0,07	0,00
TOTALI MEDIE																		5,47	4,90
TOTALI CONSISTENZE																		8,00	7,00

Commento

Nel corso dell'esercizio si è proceduto a n. 2 assunzioni; in realtà si tratta di due riassunzioni del dipendente Cioppi Francesco, addetto al servizio di sala (date assunzioni: 01/04/2017 e 11/09/2017)

Si è proceduto alla riduzione di n. 1 addetto con mansioni di cuoco (Dahmani Adel, data cessazione 30/04/2017) e di n. 2 addetti al servizio di sala (sempre Cioppi Francesco, date cessazione 31/03/2017 e 31/08/2017).

...

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

Introduzione

La società non ha deliberato compensi, né esistono anticipazioni e crediti, a favore dell'organo amministrativo. Inoltre la stessa non ha assunto impegni per conto di tale organo per effetto di garanzie di qualsiasi tipo prestate.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Introduzione

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

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Commento

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

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Commento

Nel corso dell'esercizio non è stato posto in essere alcun accordo non risultante dallo stato patrimoniale.

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

Commento

Con riferimento al punto 22-quater dell'art. 2427 del codice civile, non si segnalano fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio che abbiano inciso in maniera rilevante sull'andamento patrimoniale, finanziario ed economico.

Imprese che redigono il bilancio consolidato dell'insieme più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto impresa controllata

Introduzione

Non esiste la fattispecie di cui all'art. 2427 n. 22-sexies del codice civile.

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

Commento

Si attesta che non è stato sottoscritto alcun strumento finanziario derivato.

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

Introduzione

Si rende noto che la società è interamente controllata dall'associazione Trisomia 21 Onlus

Azioni proprie e di società controllanti

Introduzione

Ai sensi dell'art. 2435-bis e art. 2428, comma 3 nn. 3 e 4 del codice civile, si precisa che la società, nel corso dell'esercizio, non ha posseduto azioni o quote della società controllante.

Informazioni richieste dalla legge in merito a startup e PMI innovative

Commento

La società non è una start up innovativa

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Commento

Signori Soci, alla luce di quanto sopra esposto, l'organo amministrativo Vi propone di destinare l'utile d'esercizio alla riserva straordinaria.

Nota integrativa, parte finale

Commento

Signori Soci, Vi confermiamo che il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili. Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di bilancio al 31/12/2017 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto dall'organo amministrativo.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili

Firenze, 31/03/2018
L'amministratore Unico
Antonella Falugiani