

**MAMA CHAT – PSICOLOGI IN RETE COOP.SOCIALE
IN LIQUIDAZIONE**

Sede legale in MILANO – Via San Vittore 7

Cod.Fiscale 10790670961

Rea MI-2557532

*Bilancio dell'esercizio
dal 01/01/2023 al 31/12/2023*

*Redatto in forma “Abbreviata”
ai sensi dell'art. 2435 bis C.C..*

STATO PATRIMONIALE

<u>ATTIVO</u>	31/12/2023	31/12/2022
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I Immobilizzazioni immateriali	0	0
II Immobilizzazioni materiali	1.284	1.732
III Immobilizzazioni finanziarie	0	0
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	<u>1.284</u>	<u>1.732</u>
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I Rimanenze	0	0
II Crediti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	18.718	8.472
Esigibili oltre l'esercizio successivo		
IV Disponibilità liquide	<u>23.237</u>	<u>30.447</u>
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	<u>41.955</u>	<u>38.919</u>
D) RATEI E RISCONTI ATTIVI		
-Altri ratei e risconti attivi	<u>5.019</u>	<u>28.519</u>
TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI	<u>5.019</u>	<u>28.519</u>
TOTALE ATTIVITA'	<u>48.258</u>	<u>69.170</u>
<u>PASSIVO</u>	31/12/2023	31/12/2022
A) PATRIMONIO NETTO		
I Capitale	90	90
III Riserve di rivalutazione	0	0
IV Riserva legale	4.841	4.841
VII Altre riserve		
- Riserva straordinaria	2.629	10.811
- fondo mutualistico3%	484	484
VIII Utile/Perdite portate a nuovo	0	0
IX Utile (perdita) dell'esercizio	<u>-23.870</u>	<u>-8.181</u>
TOTALE (A)	<u>-15.826</u>	<u>8.045</u>

C) FONDO TFR	2.650	1.960
D) DEBITI		
esigibili entro l'esercizio successivo	61.434	59.165
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
TOTALE (D)	61.434	59.165
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI		
TOTALE (E)	0	0
TOTALE PASSIVITA'	48.258	69.170

C O N T O E C O N O M I C O

	31/12/2023	31/12/2022
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1 Ricavi delle vendite e delle prestazioni	346.751	233.754
3 Variazione lavori in corso su ordinazione	0	0
5 Altri ricavi e proventi	1.327	676
Totale A	<u>348.078</u>	<u>234.430</u>
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	<u>348.078</u>	<u>234.430</u>
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6 Materie prime, sussidiarie, consumo e merci	143	0
7 Servizi	318.979	217.010
8 Godimento beni di terzi	4.333	4.333
9 Costo per il personale		
a) salari e stipendi	26.093	12.817
b) oneri sociali	7.942	3.832
c) tfr	1.770	1.960
e) altri costi del personale	3.260	832
10 Ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento immobilizzaz. Immater.	0	0
b) ammortamento immobilizzaz. materiali	448	603
11 Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0
14 Oneri diversi di gestione	8.863	1.224
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	<u>371.831</u>	<u>242.611</u>
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	<u>-23.753</u>	<u>-8.181</u>

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

16 Altri proventi finanziari :

d) proventi diversi dai precedenti

-da terzi

17 Interessi e altri oneri finanziari :

-verso terzi

	-117	0
TOTALE (C)	<u><u>-117</u></u>	<u><u>0</u></u>

RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE-23.870-8.181

20 Imposte sul reddito d'esercizio,

0

0

21 UTILE (PERDITA)-23.870-8.181

Si dichiara che il bilancio è conforme alle scritture contabili.

**MAMA CHAT – PSICOLOGI IN RETE COOP.SOCIALE
IN LIQUIDAZIONE**

Sede legale in MILANO – Via San Vittore 7

Cod.Fiscale 10790670961 Rea MI-2557532

Nota integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2023

redatta in forma abbreviata

Signori Soci il bilancio dell'esercizio chiuso il 31/12/2023 presenta un disavanzo pari a € 23.870

Il presente bilancio è stato redatto in modo conforme alle disposizioni del codice civile e si compone dei seguenti documenti:

- 1) Stato Patrimoniale;
- 2) Conto Economico;
- 3) Nota integrativa;

Il bilancio corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del codice civile.

Il bilancio di esercizio viene redatto con gli importi espressi in Euro;

I dati della Nota Integrativa sono espressi in unità di Euro.

Vi sottoponiamo la presente Nota Integrativa che, in base all'art. 2423 del C.C. costituisce parte integrante del bilancio stesso.

PRINCIPI GENERALI DI REDAZIONE DEL BILANCIO

Nella redazione del bilancio d'esercizio sono stati osservati i seguenti principi generali:

- Nella valutazione prospettica circa il presupposto della continuità aziendale, si è accertata una causa di scioglimento mediante atto di scioglimento anticipato avvenuto il 07.02.2024 e, conseguentemente, è venuta meno la prospettiva di continuità aziendale, pertanto, la valutazione delle voci dell'attivo e del passivo è stata effettuata applicando i criteri di funzionamento tenuto conto di un limitato orizzonte temporale di riferimento
- sono indicati esclusivamente gli utili e le perdite realizzati alla data di chiusura dell'esercizio si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.

La struttura dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico è la seguente:

- lo stato patrimoniale ed il conto economico riflettono le disposizioni degli artt. 2423-ter, 2424 e 2425 del Codice Civile.

per ogni voce dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente.

non sono indicate le voci che non comportano alcun valore, a meno che esista una

voce corrispondente nell'esercizio precedente.

l'iscrizione delle voci di Stato Patrimoniale e Conto Economico è stata fatta secondo i principi degli artt. 2424-bis e 2425-bis del Codice Civile.

- non vi sono elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci.

CRITERI DI VALUTAZIONE DELLE VOCI DI BILANCIO

I criteri di valutazione sono in linea con quelli prescritti dall'art. 2426 del Codice Civile, integrati e interpretati dai Principi Contabili emanati dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri e dall'Organismo Italiano di Contabilità. In particolare i criteri utilizzati sono i seguenti:

***Immobilizzazioni**

Le immobilizzazioni sono iscritte al costo di acquisto o di produzione.

***Crediti**

I crediti sono iscritti secondo il loro presumibile valore di realizzo.

***Ricavi e costi**

I ricavi ed i proventi, i costi e gli oneri sono stati indicati al netto dei resi, degli sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi.

PROSPETTO RIVALUTAZIONI

La società non ha effettuato rivalutazioni.

MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI

Art. 2427, n. 2 Codice Civile

Macchine elettroniche

Valore al 01.01.2023	1.803
Incrementi	0
Ammortamenti	<u>-1.262</u>
Valore al 31.12.2023	541

Attrezzature

Valore al 01.01.2023	874
Incrementi	
Ammortamenti	<u>-131</u>
Valore al 31.12.2023	743

Beni inferiori a € 516

Valore al 01.01.2023	0
Incrementi	199
Ammortamenti	<u>-199</u>
Valore al 31.12.2023	0

RIDUZIONI DI VALORE APPLICATE ALLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI ED IMMATERIALI

Art. 2427, n. 3-bis Codice Civile

Non sono state operate riduzioni di valore alle immobilizzazioni.

VARIAZIONI INTERVENUTE NELLA CONSISTENZA DELLE ALTRE VOCI DI BILANCIO

Art. 2427, nn. 4, 7-bis Codice Civile

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

*Attivo Circolante

L'importo totale dei Crediti è di € 18.718 rispetto all'anno precedente sono aumentati di € 10.246 e sono suddivisi come segue:

Crediti per depositi cauzionali: € 1.231
Crediti per anticipazioni: € 590
Crediti per fatture da emettere € 16.900

Le disponibilità liquide ammontano a € 23.237 e rispetto all'anno precedente sono diminuite di € 7.210

PASSIVO

Patrimonio Netto

Il patrimonio netto ammonta a € -15.826

Patrimonio Netto: prospetto delle variazioni intervenute nell'esercizio

Patrimonio netto	Consistenza iniziale	Pagamento dividendi	Incrementi	Decrementi	Utile/perdita d'esercizio	Consistenza finale
-Capitale Sociale	90					90
-Ris.sovrap.azioni	0					0
-Ris.da rivalutaz.	0					0
-Riserva legale	4.841					4.841
-Ris. statutarie	0					0
-Ris.azioni proprie	0					0
-Altre riserve	11.295			8.182		3.113
-Ut/perd. a nuovo	0					0
9-Ut/perd. D'eser.	-8.181			-8.181	-23.870	-23.870
-Tot.Patrim.Netto	8.045		0	1	-23.870	-15.826

Patrimonio Netto: dettaglio origine, disponibilità e distribuibilità

Patrimonio Netto	Importo	Possibilità di utilizzo (*)	Quota disponibile
Capitale	90		
<i>Riserve di capitale</i>			
Ris.sovrapprezzo azioni	0		
Ris. di rivalutazione	0		
Contrib.c/capitale per investim.			
Ris. regimi fiscali speciali			
Ris. per azioni proprie			
Altre riserve	0		
<i>Riserve di utili</i>			
Riserva legale	4.841		
Riserve statutarie	0		
Riserve facoltative	2.629		
Ris.utili non distribuibili art.2423 e 2426 Cod. Civ.			
Ris.rinnovamento impianti			
Ris. per azioni proprie			
Altre riserve	484		
Utile(perdita) portati a nuovo	0	A,B,C	
Totale	0		
Quota non distribuibile	5.415		
Residua quota distribuibile	2.629		

(*) Possibilità di utilizzazione: A per aumento di capitale, B per copertura perdite, C per distribuzione ai soci.

***Debiti**

Il totale dei debiti ammonta a € 61.434, rispetto all'anno precedente sono aumentati di € 2.269 e risulta così composto:

Debiti v/fornitori	€ 36.528
Debiti v/erario	€ 13.388
Debiti V/istituti previdenziali	€ 1.264
Debiti V/altri	€ 1.932
Fatture da ricevere	€ 8.322

**ELENCO PARTECIPAZIONI (DIRETTE O TRAMITE SOCIETA' FIDUCIARIE) IN
IMPRESE CONTROLLATE E COLLEGATE
Art. 2427, n. 5 Codice Civile**

Non risultano iscritte partecipazioni in imprese controllate e collegate.

**VARIAZIONE NELL'ANDAMENTO DEI CAMBI VALUTARI
Art. 2427, n. 6-bis Codice Civile**

In relazione all'andamento dei cambi fra la data di chiusura dell'esercizio e la data di formazione del bilancio, non si segnalano significative variazioni tali da alterare le valutazioni delle poste in valuta estera.

**PROVENTI DA PARTECIPAZIONE DIVERSI DAI DIVIDENDI
Art. 2427, n. 11 Codice Civile**

La società non ha percepito proventi da partecipazione diversi dai dividendi.

**DIFFERENZE TEMPORANEE E RILEVAZIONE DELLE IMPOSTE DIFFERITE ED
ANTICIPATE
Art. 2427, n. 14 Codice Civile**

Nella considerazione che il bilancio d'esercizio deve essere redatto nel rispetto del principio della competenza economica dei costi e dei ricavi, indipendentemente dal momento in cui avviene la manifestazione finanziaria, non si è proceduto alla rilevazione della fiscalità differita poichè non sussistono i presupposti.

**AZIONI DI GODIMENTO, OBBLIGAZIONI CONVERTIBILI IN AZIONI, TITOLI O
VALORI SIMILI EMESSI DALLA SOCIETA'
Art, 2427, n. 18 Codice Civile**

La società non ha emesso titoli aventi le suddette caratteristiche.

**FINANZIAMENTI DEI SOCI
Art. 2427, n. 19-bis Codice Civile**

La società non ha ottenuto finanziamento presso i propri soci

PATRIMONI DESTINATI A UNO SPECIFICO AFFARE

Art. 2427, n. 20 Codice Civile

La società non si è avvalsa della facoltà di costituire patrimoni dedicati ad uno specifico affare ex art. 2447-bis e successivi Cod. Civ.

FINANZIAMENTI DESTINATI A UNO SPECIFICO AFFARE

Art. 2427, n. 21 Codice Civile

La società non si è avvalsa della facoltà di concludere finanziamenti destinati ad uno specifico affare ex art. 2447-bis e successivi Cod. Civ.

Informazioni relative alle cooperative

La Cooperativa è iscritta all'albo nazionale delle società cooperative nella sezione Mutualità Prevalente di diritto, categoria Cooperative Sociali al numero C130542 come prescritto dall'art.2512 u.c. del codice civile. Per quanto riguarda la prevalenza si precisa che la cooperativa in quanto sociale non è tenuta al rispetto dei requisiti di cui all'art.2513 del c.c., così come stabilisce l'art.111 –septies delle disposizioni per l'attuazione del codice civile e disposizioni transitorie (R.D. n. 318/1942 e successive modificazioni). Detta norma infatti prevede che le cooperative sociali che rispettino le norme di cui alla legge n.381/1991 sono considerate cooperative a mutualità prevalente. All'uopo si precisa, comunque, che la cooperativa: ha lo scopo di perseguire l'interesse generale della comunità alla promozione umana e all'integrazione sociale dei cittadini attraverso la gestione dei servizi socio sanitari ed educativi di cui all'art.1 lettera a L.381/91 e all'inserimento lavorativo di soggetti svantaggiati di cui all'art 1 lettera b L 381/91 ha introdotto nel proprio statuto i requisiti di cui all'art.2514 del c.c., è iscritta nella categoria cooperative sociali dell'Albo delle cooperative, è iscritta presso l'Albo regionale delle cooperative sociali.

MAMA CHAT -PSICOLOGI IN RETE COOPERATIVA SOCIALE

si è costituita 23/04/2019 ma ha iniziato la propria attività in data 07/11/2019

La situazione soci è rimasta invariata rispetto alla costituzione societaria.

La società in data 07.02.2024 ha provveduto a mettere in liquidazione la società mediante atto di scioglimento notarile e nomina del liquidatore nella persona del signor Marco Menconi (già amministratore)

Marco Menconi

Il sottoscritto Marco Menconi legale rappresentante della Società, consapevole delle responsabilità penali previste in caso di falsa dichiarazione attesta:

- che il documento informatico XBRL contenente lo stato patrimoniale, il conto economico e la nota integrativa è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società;**
- la corrispondenza delle copie dei documenti allegati alla presente pratica ai documenti conservati agli atti della società.**