

FONDAZIONE EXODUS ONLUS

Viale Giuseppe Marotta n.18/20

20134 Milano

c.f. 97181590155

Bilancio al 31/12/2018

STATO PATRIMONIALE ATTIVO**Libro Consiglio di Amministrazione**

<i>Voci di Bilancio</i>	2017	2018	Differenza
A) CREDITI V/SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI			
B) IMMOBILIZZAZIONI			
B.I) Immobilizzazioni immateriali			
B.I.4) Concessioni, Licenze, Marchi e diritti	3.995	2.755 -	1.240
B.I.7) Altre Immobilizzazioni Immateriali	1.041.552	1.000.915 -	40.637
Recupero dei dati in corso. Attendere alcuni secondi e riprovare a tagliare o copiare.	1.045.547	1.003.669 -	41.877
B.II) Immobilizzazioni Materiali			
B.II.1) Terreni e Fabbricati	3.858.920	2.722.393 -	1.136.527
B.II.2) Impianti e Macchinario	212.802	154.915 -	57.887
B.II.3) Attrezzature industriali e commerciali	20.997	15.777 -	5.220
B.II.4) Altri beni Materiali	169.477	157.832 -	11.645
Totale Immobilizzazioni Materiali	4.262.196	3.050.917 -	1.211.279
B.III) Immobilizzazioni Finanziarie			
Totale Immobilizzazioni Finanziarie			
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	5.307.743	4.054.586 -	1.253.157
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
C.I) Rimanenze			
C.II) Crediti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo			
C.II.1) Crediti verso Clienti			
C.II.1.a) Crediti verso Clienti entro 12 mesi	1.417.403	1.728.589	311.186
Totale Crediti verso Clienti	1.417.403	1.728.589	311.186
C.II.5 bis) Crediti Tributari			
C.II.5 bis.a) Crediti Tributari entro 12 mesi	309.103	305.711 -	3.392
Totale Crediti Tributari	309.103	305.711 -	3.392
C.II.5 quater Crediti verso Altri			
a) Crediti verso Altri entro 12 mesi	46.226	89.159	42.933
b) Crediti verso Altri oltre 12 mesi	9.993	6.993 -	3.000
Totale Crediti verso Altri	56.219	96.152	39.933
Totale Crediti	1.782.725	2.130.451	347.726
C.III) Attività finanziarie non Immobilizzate			
C.III.4) Altre Partecipazioni	100	100	-
Totale Attività Finanziarie non Immobilizzate	100	100	-
C.IV) Disponibilità Liquide			
C.IV.1) Depositi Bancari e Postali	1.229.016	1.424.753	195.737
C.IV.3) Danaro e Valori in Cassa	24.518	27.625	3.107
Totale Disponibilità Liquide	1.253.534	1.452.377	198.843
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	3.036.359	3.582.928	546.570
D) RATEI E RISCONTI			
D.2) Altri Ratei e Risconti	6.092	10.660	4.568
TOTALE RATEI E RISCONTI	6.092	10.660	4.568
TOTALE ATTIVO	8.350.193	7.648.174 -	702.019

FONDAZIONE EXODUS ONLUS

Viale Giuseppe Marotta n.18/20

STATO PATRIMONIALE PASSIVO 20134 Milano

Voci di Bilancio	c.f. 97181590155	2018	Differenza
A) PATRIMONIO NETTO			
A.I) Capitale	464.811	464.811	-
A.VI) Altre Riserve, distintamente in Libro Consiglio di Amministrazione			
A.VI.1) Riserve facoltative	3.882.630	3.882.630	-
A.VIII) Utili (Perdite) portati a nuovo	- 141.232 -	512.199 -	370.967
A.IX) Utile (Perdita) dell'esercizio	- 370.967 -	363.638 -	7.328
TOTALE PATRIMONIO NETTO	3.835.243	3.471.604 -	363.638
B) FONDI PER RISCHI E ONERI			
B.4) Altri Fondi	-	-	-
TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI			
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO	619.084	613.363 -	5.721
D) DEBITI			
D.4) Debiti verso Banche			
D.4.a) Debiti verso Banche entro 12 mesi	1.709.927	1.508.277 -	201.650
D.4.b) Debiti verso Banche oltre 12 mesi	749.618	426.479 -	323.139
Totale Debiti verso Banche	2.459.545	1.934.756 -	524.789
D.5) Debiti v/altri Finanziatori			-
Totale Debiti v/altri Finanziatori			-
D.6) Debiti per Acconti			-
D.6.a) Debiti per Acconti entro 12 mesi			-
Totale Debiti per Acconti			-
D.7) Debiti verso Fornitori			-
D.7.a) Debiti verso Fornitori entro 12 mesi	467.520	414.715 -	52.805
Totale Debiti verso Fornitori	467.520	414.715 -	52.805
D.8) Debiti da Titoli di Credito			-
D.9) Debiti v/Imprese Controllate			-
D.10) Debiti v/Imprese Collegate			-
Totale Debiti v/Imprese Collegate			-
D.11) Debiti verso Controllanti			0
D.11.a) Debiti verso Controllanti entro 12 mesi			-
Totale Debiti verso Controllanti			-
D.12) Debiti Tributari			-
D.12.a) Debiti Tributari entro 12 mesi	67.857	60.487 -	7.370
Totale Debiti Tributari	67.857	60.487 -	7.370
D.13) Debiti v/Istituti di Previdenza			-
D.13.a) Debiti v/Istituti Previdenza entro 12 mesi	194.173	187.156 -	7.017
Totale Debiti v/Istituti di Previdenza	194.173	187.156 -	7.017
D.14) Atri Debiti			-
D.14.a) Atri Debiti entro 12 mesi	641.420	769.389	127.969
D.14.b) Atri Debiti oltre 12 mesi			-
Totale Atri Debiti	641.420	769.389	127.969
TOTALE DEBITI	3.830.515	3.366.503 -	464.011
E) RATEI E RISCOINTI			
E.2) Altri Ratei e Risconti	65.352	196.704	131.352
TOTALE RATEI E RISCOINTI	65.352	196.704	131.352
TOTALE PASSIVO	8.350.193	7.648.174 -	702.019
	- 0 -	0	

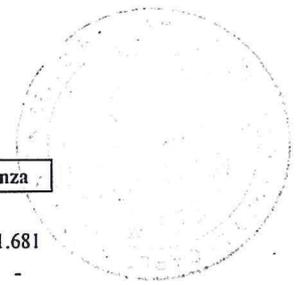
FONDAZIONE EXODUS ONLUS

Viale Giuseppe Marotta n.18/20

20134 Milano

CONTO ECONOMICO

<i>Voci di Bilancio</i>	c.f. 97181590155 2017	2018	Differenza
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
A.1) Ricavi delle Vendite e delle Prestazioni	4.710.382	4.408.701 -	301.681
A.5) Altri Ricavi e Proventi			-
A.5.a) Ricavi e proventi diversi	1.450.285	1.173.334 -	276.951
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	6.160.667	5.582.036 -	578.631
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
B.6) Costi mat. prime, sussidi., di consumo e merci	1.006.818	826.543 -	180.275
B.7) Costi per Servizi	1.439.149	1.674.080	234.931
B.8) Costi per godimento di beni di terzi	37.376	57.728	20.352
B.9) Costi per il Personale			-
B.9.a) Salari e Stipendi	2.041.726	1.991.156 -	50.570
B.9.b) Oneri Sociali	611.804	598.220 -	13.584
B.9.c) Trattamento di Fine Rapporto	162.962	153.417 -	9.545
B.9.e) Altri costi per il personale			-
Totale Costi per il Personale	2.816.492	2.742.793 -	73.699
B.10) Ammortamenti e Svalutazioni			-
B.10.a) Amm.to Immobilizzazioni Immateriali	42.277	42.594	317
B.10.b) Amm.to Immobilizzazioni Materiali	318.695	277.569 -	41.126
B.10.d) Svalutazione dei Crediti compresi nell'Attivo Circolante	585.000	-	585.000
Totale Ammortamenti e Svalutazioni	945.972	320.163 -	625.809
B.12) Accantonamento per Rischi			-
B.14) Oneri diversi di gestione	164.231	235.488	71.257
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	6.410.038	5.856.795 -	553.243
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	- 249.371 -	274.759 -	25.389
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
C.15) Proventi da Partecipazioni			-
C.16) Altri Proventi Finanziari			-
C.16.a) da crediti iscritti nelle Immobilizzazioni			-
C.16.d) Proventi diversi dai precedenti			-
C.16.d.5) altri	125	191	66
Totale proventi diversi	125	191	66
Totale Altri Proventi Finanziari	125	191	66
C.17) Interessi e altri oneri finanziari			-
C.17.e) Verso altri	68.365	37.383 -	30.982
Totale interessi e altri oneri finanziari	68.365	37.383 -	30.982
C.17 bis) Utili e Perdite su Cambi			-
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-68.240	-37.192	31.048
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
D.18) Rivalutazioni			-
D.19) Svalutazioni			-
TOTALE RETTIFICHE ATTIVITA' FINANZIARIE			
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	-317.611	-311.951	5.659
20.a) Imposte Correnti	53.356	51.687 -	1.669
20) IMPOSTE SUL REDDITO DELL' ESERCIZIO	53.356	51.687 -	1.669
21) UTILE (PERDITE) DELL' ESERCIZIO	-370.967	-363.638	7.328



FONDAZIONE EXODUS ONLUS

Viale Giuseppe Marotta n.18/20

Schema n. 1: Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo indiretto

A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)

2013
Milano
c.f. 97181590155

2017

2018

Utile (perdita) dell'esercizio	-370.967	-363.638
Imposte sul reddito	53.356	51.687
Interessi passivi/(interessi attivi) (Dividendi)	68.240	37.192
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	-20.918	114.721
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	-270.289	-160.038
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	162.962	153.417
Ammortamenti delle immobilizzazioni	360.972	320.163
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Altre rettifiche per elementi non monetari		
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	523.934	473.580
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	0	0
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	189.798	-311.185
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	34.136	-52.804
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	-6.092	-4.568
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	39.046	131.352
Altre variazioni del capitale circolante netto	252.939	81.413
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	509.827	-155.792
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	-68.240	-37.192
(Imposte sul reddito pagate)	-34.518	-59.057
Dividendi incassati		
Utilizzo dei fondi	-448.455	-159.138
4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	-551.213	-255.387
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	212.259	-97.637
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali	-271.992	805.133
(Investimenti)	-292.910	-125.584
Prezzo di realizzo disinvestimenti	20.918	930.717
Immobilizzazioni immateriali	-61.368	-717
(Investimenti)	-61.368	-717
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie	0	0
(Investimenti)	0	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	0
Attività Finanziarie non immobilizzate	522.189	3.000
(Investimenti)	0	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	522.189	3.000
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	188.829	807.416
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	205.223	-201.650
Incremento (decremento) debiti oltre l'es. successivo verso banche	-139.195	-323.139
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	-	-
Cessione (acquisto) di azioni proprie	-	-
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	66.028	-524.789
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (a ± b ± c)	467.114	184.988
Disponibilità liquide al 1 gennaio	786.420	1.253.532
Disponibilità liquide al 31 dicembre	1.253.534	1.452.377

FONDAZIONE EXODUS ONLUS

Libro Consiglio di Amministrazione

Sede in MILANO, VIALE MAROTTA, 18/20

Cod.Fiscale Nr.Reg.Imp. 97181590155

Nota integrativa al bilancio chiuso il 31/12/2018

Premessa

Il Bilancio della Fondazione Exodus Onlus relativo all'esercizio 01 Gennaio 2018 - 31 Dicembre 2018, è composto, ai sensi dell'art. 2423 comma 1, dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico, dal Rendiconto Finanziario e dalla presente Nota Integrativa.

La nota integrativa, come lo stato patrimoniale e il conto economico, è stata redatta in unità di euro, senza cifre decimali, in base a quanto previsto dall'articolo 2423, comma 5, del codice civile; tutti gli importi espressi in unità di euro sono stati arrotondati, all'unità inferiore se inferiori a 0,5 euro e all'unità superiore se pari o superiori a 0,5.

Il Bilancio è stato redatto applicando i criteri ed i principi di redazione rispettivamente richiamati agli artt. 2423 e 2423-bis c.c., ed in osservanza delle norme introdotte dal Decreto Legislativo n. 18 agosto 2015, n. 139 che ha dato attuazione alla Direttiva 2013/34/UE

In particolare viene qui precisato che:

- non è stato necessario derogare ai principi generali di redazione del bilancio per redigere in modo chiaro e fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Fondazione;
- la valutazione delle varie voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività sociale;
- la contabilizzazione di proventi ed oneri dell'esercizio è avvenuta secondo

20134 Milano
c.f. 97181590155
il principio di competenza economica, quindi indipendentemente dalla data di incasso e di pagamento;

- in ossequio al principio di prudenza sono stati considerati esclusivamente i componenti economici positivi realizzati entro la data di chiusura dell'esercizio;
- in ottemperanza allo stesso principio, sono stati contabilizzati rischi e perdite, anche solo potenziali, eventualmente conosciuti dopo la chiusura dell'esercizio e prima dell'approvazione del presente bilancio;
- non si è proceduto a compensazioni di partite di segno algebrico opposto ancorché della stessa natura, classificando ed evidenziando separatamente in bilancio oneri e proventi ovvero attività e passività.
- La presentazione delle voci è stata effettuata tenendo conto della sostanza delle operazioni e della loro rilevanza.

Nella valutazione delle singole voci sono stati adottati i criteri di cui all'art. 2426 c.c., come meglio illustrato nel prosieguo.

In riferimento ai criteri di classificazione previsti all'art. 2423 ter c.c., il presente bilancio è redatto secondo gli schemi di cui agli artt. 2424 e 2425 c.c., così come modificati dal D. lgs. 139/2015 in attuazione della Direttiva europea 2013/34/UE con la prevista comparazione tra le poste degli ultimi due esercizi.

Relativamente ai raggruppamenti dello stato patrimoniale e del conto economico, ai fini di rappresentare in modo veritiero e corretto e per favorire una migliore chiarezza del bilancio sono stati forniti, di seguito ai criteri di valutazione, i principali dettagli relativi alle poste indicate.

Attività svolte e fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Nell'anno 2018 la Fondazione Exodus Onlus ha agito come ormai di consuetudine su tre fronti di attività "dirette", due dei quali tematicamente circoscritti ed uno che raccoglie attività varie. L'attività prevalente anche quest'anno si è concentrata attorno a servizi accreditati per la cura di soggetti dipendenti, progetti di ascolto e accoglienza di singoli e di gruppi. Il secondo settore di attività è legato alla formazione e prevenzione della dispersione scolastica e agli interventi sulla povertà educative e infine, il terzo settore

comprende interventi di natura diversa che mantengono una connotazione educativa ma che si svolgono in prevalenza al di fuori delle comunità residenziali accreditate e delle scuole. Un quarto e ultimo settore trasversale di intervento riguarda infine attività generali e di sistema.

Libro Consiglio di Amministrazione

Venendo a considerare il primo aspetto possiamo dire che ancora nel 2018 l'ambito che ha richiesto la maggior quantità di risorse, materiali e personali, della Fondazione Exodus è quello riservato alle persone con problematiche legate alle dipendenze. Le comunità accreditate all'inizio dell'anno 2018 erano 11: Villadosia, Milano, Garlasco, Cavriana, Lonato, Bondeno, Iesi, Cassino, Tursi, Caccuri e Reggio Calabria. A dicembre 2018 è stato ottenuto l'accreditamento della casa di Vago. La sede, nel corso dell'anno, ha ospitato in accoglienza residenziale un piccolo gruppo di persone e ha proseguito nella sua tradizionale opera recettiva di gruppi in formazione di diversa provenienza. Nel corso dell'anno 2018, a seguito di una operazione di cessione della Comunità di Villadosia alla Cooperativa 4Exodus, l'accreditamento e le relative competenze e responsabilità sulla sede di Villadosia sono passate a detta Cooperativa.

Dalla lettura dei dati e dal raffronto con l'attività degli anni precedenti, si può notare come l'attività concreta conferma il generale trend di una spinta alla diversificazione dell'uso di sostanze, un ritorno all'uso di eroina non solo fumata, un preoccupante dilagare del fenomeno del gioco d'azzardo. Assistiamo ad un cambiamento rapido e consistente, soprattutto nella popolazione giovanile, nella diversa tipologia di sostanze utilizzate, ma anche nei comportamenti sociali sempre più orientati ad esibire e attuare "performances relazionali" amplificate. Questa importante variazione ha evidentemente condizionato la gestione dei programmi offerti agli ospiti che si sono sempre più individualizzati per venire incontro alle nuove esigenze.

Relativamente alla accoglienza di minori provenienti dalla area penale l'anno 2018 ha visto poi la prosecuzione del programma presente presso la casa di Garlasco. In considerazione poi della rilevanza e della urgenza di questo tema e la scarsità di opportunità presenti sul territorio nazionale, è stato messo in atto un ampliamento di questo servizio mediante l'apertura di un'altra casa di accoglienza con la collaborazione della Cooperativa Pegasus alla quale la

Fondazione Exodus ha concesso per lo scopo l'uso di un immobile all'interno della sede di Lonato. Sempre all'interno del primo aspetto, è stata mantenuta e incrementata la disponibilità all'ascolto mediante l'attività dei Centri di Ascolto, in particolare di quello di Milano che, anche a motivo della presenza in sede di Don Antonio Mazzi, raccoglie molte istanze e bisogni di famiglie e situazioni di grave disagio. A questo proposito un importante elemento significativo che ha caratterizzato la domanda che nel 2018 è si è rivolta alle realtà Exodus in Italia, è la pressante richiesta di aiuto proveniente da nuclei familiari fortemente destabilizzati e (fatto spesso a questo connesso) da parte di adolescenti problematici: adolescenti tossicodipendenti, adolescenti violenti, adolescenti violentati.

Libro Consiglio di Amministrazione

Nelle sedi della Fondazione Exodus qui sopra elencate, oltre alla specifica attività svolta in favore degli ospiti delle comunità accreditate, vengono svolte una serie di attività a beneficio della comunità territoriale e di diversi altri interlocutori: visite guidate di studenti, incontri formativi per gruppi, manifestazioni legate alla promozione del territorio, ospitalità di gruppi, eccetera.

La seconda tipologia riguardante le attività di formazione e prevenzione della dispersione scolastica, nell'anno 2018 ha visto il moltiplicarsi di molte iniziative e sotto-progetti territoriali grazie all'avvio di progetti finanziati da differenti committenti pubblici. Nel corso dell'anno 2018 hanno infatti preso il via:

- Due progetti in collaborazione con le scuole a Gallarate e Milano a valere sul Fondo FAMI (Fondo Asilo Migrazione Integrazione)
- Un progetto rivolto a Neet finanziato dal Dipartimento Gioventù e servizio Civile Universale
- Un progetto sulla dispersione scolastica distribuito in 14 territori della Penisola realizzato ai sensi del bando promosso dal Dipartimento Terzo Settore (Lg 117/2007)
- Un progetto a valere sul Fondo per la Povertà Educativa (gestito dalla Impresa sociale Conibambini) che interessa nove poli territoriali.
- Alcuni micro progetti frutto di iniziative specifiche di Scuole (attraverso fondi PON), progettazioni regionali (es: fondo GAP Regione Marche) e amministrazioni comunali (Monza, Gallarate, Varese)

Ciò ha consentito perciò: 20134 Milano

c.f. 97181590155

- di ampliare l'impegno nella realtà locale di Gallarate con la continuazione della collaborazione con i 4 Istituti Comprensivi e con il Comune
Libro Consiglio di Amministrazione
per il sostegno di ragazzi fragili,

- di radicare l'intervento presso la scuola Graf di Quarto Oggiaro a Milano e la scuola di Viale Lombardia a Cologno Monzese,

- di riattivare la presenza della Fondazione sul versante del contrasto alla dispersione scolastica nella provincia di Verona

- di proseguire ad Assisi l'intenso lavoro di rete territoriale e l'operatività presso l'Istituto Alberghiero e altre scuole locali

- di sviluppare a Cassino l'intervento formativo con insegnanti integrandolo con progetti diretti a studenti

- di consolidare la presenza della Fondazione a Cosenza con alcune attività della città e di San Giovanni in Fiore, ma soprattutto con la proposta dell'evento "Tremenda Day" che vede partecipare in massa il mondo delle associazioni e delle istituzioni.

- di avviare alcune continuative iniziative locali in tema di contrasto all'abbandono e alla dispersione scolastica presso le sedi di Bondeno, Iesi, Elba, Tursi, Africo

Nell'anno 2018 è proseguita l'attività inserita all'interno del progetto Selfie, coordinato dalla Fondazione Exodus e dalla Casa del Giovane di Pavia. Per quello che riguarda gli interventi realizzati esclusivamente dalla Fondazione Exodus, il progetto Selfie è stato presente in Lombardia (Monza, Varese, Mantova) in Basilicata (Matera), Puglia (Taranto), Emilia Romagna (Ferrara), Veneto (Verona) con un numero di studenti coinvolti di circa 15.000 unità.

Il terzo settore di attività comprende realtà molto differenti tra loro, unite dalla caratteristica dell'ascolto-accompagnamento, dalla accoglienza e dalla assenza di un approccio specifico di cura per le dipendenze. Vi troviamo infatti:

- il servizio SOS Stazione Centrale, storico servizio diurno operante nel sottopasso Pergolesi della Stazione Centrale di Milano

- la casa di Porziano di Assisi che ha proseguito la sua opera di accoglienza di persone e di gruppi per momenti di formazione.

- la sede dell'isola d'Elba, con progetti residenziali sia nel Campus della Mammoletta e sia con le due barche di proprietà. Nell'anno 2018 si è finalmente ottenuta l'autorizzazione al funzionamento della casa di accoglienza da parte del **Libro Consiglio di Amministrazione** Comune di Portoferraio.

- la stessa casa di Cassino che ormai è divenuta luogo di accoglienza per gruppi e per proposte educative rivolte a ragazzi (musica, sport, impegno di volontariato...)

- la casa di Africo che ormai da anni prosegue nella sua attività prevalente di accoglienza di immigrati e che sta per avviare una nuova progettazione che prevede l'accoglienza di minori stranieri.

- tutte le attività svolte dai Centri di Ascolto, da quelli più strutturati come quello di Milano fino a quelli che non hanno una sede propria. Sono presenti in maniera più "visibile" presso le sedi di Milano, Verona, Assisi, Cassino, Cosenza, Reggio Calabria

Nel settore di intervento della sensibilizzazione e comunicazione, per la Fondazione Exodus è da sempre stata centrale la figura di Don Antonio Mazzi: sia per la determinazione del tipo di approccio da seguire e sia anche per la consistenza del suo impegno su tutti i fronti.

Riguardo al quarto ed ultimo aspetto mettiamo in evidenza per l'anno 2018 la presenza di rappresentanti della Fondazione Exodus all'interno di coordinamenti regionali dipendenze, in Lombardia, Lazio, Basilicata, Marche, Calabria. Qui la Fondazione Exodus partecipa ai coordinamenti di Enti Gestori che sono stati costituiti per attuare un migliore raccordo con gli Uffici regionali.

Nel corso del 2018 si sono inoltre concluse due importanti operazioni di vendite immobiliari, la cui contrattazione era iniziata nel 2017. In particolare, come già accennato, la vendita di Villadosia alla Cooperativa 4Exodus, facente sempre parte del più ampio "gruppo" Exodus, e la vendita del magazzino di Monza.

Queste operazioni hanno permesso, così come era negli obiettivi, di migliorare l'esposizione finanziaria nei confronti degli Istituti di Credito.



Libro Consiglio di Amministrazione

Criteri di formazione

Il bilancio sottoposto è redatto in forma estesa.

Criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio

I criteri adottati nella valutazione delle poste del presente bilancio di esercizio sono quelli prescritti dall'art. 2426 c.c. con l'ausilio interpretativo, ove necessario, di principi contabili di generale accettazione quali quelli elaborati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dall'Organismo Italiano di Contabilità (O.I.C.), tendendo conto anche degli orientamenti espressi dall'Agenzia per le Onlus, in considerazione quindi della particolare fattispecie giuridica in cui rientra la Fondazione Exodus Onlus.

Si presentano di seguito i criteri utilizzati facendo riferimento alla numerazione dello Stato Patrimoniale, così come codificata dall'art. 2424 C.C. ed omettendo le voci non presenti nel medesimo. Le valutazioni sono state effettuate in un'ottica prudenziale e nella prospettiva della continuazione dell'attività.

In dettaglio, si evidenzia per i singoli raggruppamenti quanto segue:

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo di acquisto, al netto degli ammortamenti effettuati negli esercizi e sono costituite da:

- concessioni, licenze, marchi e diritti simili
- costi pluriennali
- lavori su immobili di terzi

Materiali

Sono valutate al costo storico di acquisto incrementato degli eventuali oneri accessori, al netto dei fondi di ammortamento e sono costituite da:

- terreni e fabbricati.
- impianti e macchinari.
- attrezzature industriali e commerciali.
- altri beni materiali.

Libro Consiglio di Amministrazione

Finanziarie

Sono valutate al costo storico di acquisto.

Crediti

I crediti sono iscritti in deroga al criterio del costo ammortizzato, in quanto gli effetti sono irrilevanti per quanto attiene ai crediti a breve termine, con scadenza inferiore ai 12 mesi, mentre per i crediti di durata superiore sono iscritti in bilancio antecedentemente all'esercizio 2016. Pertanto, i crediti verso clienti sono iscritti al loro valore nominale e comprendono i valori delle fatture da emettere con la rettifica delle note di credito da emettere di competenza dell'esercizio. L'importo è ritenuto congruo alla luce delle effettive esigibilità dei crediti.

I crediti verso i clienti hanno caratteristiche di esigibilità entro la fine dell'esercizio in corso.

I crediti diversi sono iscritti al valore nominale e sono costituite da:

- crediti verso altri (depositi cauzionali, crediti vari, crediti v/Inail, v/Inps.)

Attività finanziarie

Le attività finanziarie sono iscritte al costo d'acquisto o, se minore, al valore di realizzazione desumibile dall'andamento del mercato.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte in bilancio al loro valore nominale ed includono:

- denaro e valori in cassa.

Ratei e risconti attivi

I criteri adottati per la valutazione di queste poste costituiscono l'applicazione dei generali principi contabili di competenza e correlazione tra costi e ricavi in ragione d'esercizio. I ratei costituiscono la contropartita numeraria dell'accertamento di ricavi di competenza dell'esercizio, per i quali alla data del bilancio, non si sono verificate le corrispondenti variazioni di disponibilità monetaria.

I risconti rappresentano la contropartita di porzioni di costi non imputabili al risultato economico dell'esercizio relativo al periodo nel corso del quale si è avuta la corrispondente variazione monetaria dei debiti.

Patrimonio netto

Il patrimonio netto è inserito secondo le risultanze contabili dell'esercizio.

Trattamento di fine rapporto

Il valore di tale posta è stato determinato sulla base delle vigenti disposizioni legislative e contrattuali che regolano il rapporto di lavoro dei singoli dipendenti, a norma dell'art. 2120 del Codice Civile.

Fondo rischi e oneri

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

Debiti

Per i debiti valgono gli stessi criteri adottati per i crediti.

Ratei e risconti passivi

I criteri adottati per la valutazione di queste poste costituiscono l'applicazione

dei generali principi contabili di competenza e correlazione tra costi e ricavi in ragione d'esercizio. I ratei costituiscono la contropartita numeraria dell'accertamento di costi di competenza dell'esercizio, per i quali alla data del bilancio, non si sono verificate le corrispondenti variazioni di disponibilità monetaria.

I risconti rappresentano la contropartita di porzioni di ricavi non imputabili al risultato economico dell'esercizio relativo al periodo nel corso del quale si è avuta la corrispondente variazione monetaria dei crediti.

Adattamento bilancio dell'esercizio precedente

I dati al 31/12/2018 sono conformi alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute. Gli stessi sono stati confrontati con le corrispondenti voci dell'esercizio precedente.

Criteri applicati nella contabilizzazione delle liberalità in bilancio

Sulla base dei principi contabili e delle raccomandazioni del Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili (CNDCEC) in materia di non profit, si segnala il comportamento contabile seguito dalla Fondazione per il trattamento dei lasciti testamentari e delle donazioni di beni immobili:

- l'immobilizzazione acquisita dall'azienda non profit per mezzo di una liberalità (salvo condizioni che ne limiti l'utilizzo), è imputata fra i proventi dell'esercizio in cui è ricevuta o di quello in cui si acquisisce il diritto, difendibile in giudizio, di riceverla, purché ad essa sia attribuibile un attendibile valore monetario. La rilevazione delle liberalità non monetarie è effettuata al loro valore normale, inteso come il valore al quale i beni o i servizi erogati possono essere scambiati da parti consapevoli e disponibili nell'ambito di uno scambio paritario. I prezzi di mercato risultano solitamente essere la migliore espressione del valore normale delle liberalità non monetarie, incluse le erogazioni di servizi; se essi non sono disponibili il valore normale delle attività erogate è stimato sulla base dei prezzi di mercato di risorse simili o sulla base delle valutazioni effettuate da un perito indipendente;

- Le liberalità costituite da beni destinati ad un utilizzo pluriennale da parte dell'azienda non profit comporta, contestualmente all'imputazione del provento dell'esercizio, l'iscrizione dell'immobilizzazione nella voce idonea dello Stato Patrimoniale. Tale valore dovrà essere, poi, sottoposto all'ordinario processo di ammortamento, calcolato in funzione della vita utile residua dell'immobilizzazione.

Criteria applicati nelle rettifiche di valore

Ammortamenti

Le rettifiche di valore concernenti i cespiti patrimoniali sono relative alle quote di ammortamento maturate nell'esercizio, calcolate secondo un piano sistematico di aliquote economico-tecniche in relazione alla residua possibilità di utilizzo dei beni.

Immobilizzazioni immateriali

Sono state utilizzate le seguenti aliquote:

Categoria	Aliquota
Costi impianto ed ampliamento	20 %
Licenze Software	20 %
Marchi	20 %

Il valore residuo delle immobilizzazioni prese in esame è ritenuto rappresentativo della loro residua possibilità di utilizzazione.

Immobilizzazioni materiali

Sono state utilizzate le seguenti aliquote:

Categoria	Aliquote
Fabbricati	3 %
Costruzioni leggere	10 %
Impianti e macchinari generici	15 %
Impianti e macchinari specifici	12,50 %
Attrezzature	12,50 %
Automezzi	25 %
Natanti	10 %

Mobili e macchine ufficio 20134 Milano, 12%
 c.f. 97181590155
 Macchine elettroniche 20 %
 Pannelli solari 9 %

Libro Consiglio di Amministrazione

Per quanto riguarda i beni materiali si fa presente quanto segue:

L'applicazione di tali criteri porta ad evidenziare un valore dei cespiti che si ritiene congruo rispetto alla loro possibilità di utilizzazione.

Attività**A) Crediti verso associati per versamenti ancora dovuti**

Non vi sono crediti da Soci per versamenti ancora dovuti.

B) Immobilizzazioni**I. Immobilizzazioni immateriali**

Per i beni immateriali si è applicato un piano di ammortamento che tiene conto della residua possibilità di utilizzo come in precedenza specificato:

Immobilizzazioni Immateriali	Concessioni Licenze e Marchi	Altre Immobilizzazioni Immateriali	Totale
Valore di Inizio Esercizio			
Costo	77.803	1.355.066	1.432.869
Rivalutazioni			
Ammortamento (Fondo Ammortamento)	(73.808)	(313.514)	(387.322)
Svalutazioni			
Valore di Bilancio	3.995	1.041.552	1.045.547
Variazioni nell'Esercizio			
Incrementi per acquisizioni	717		717
Riclassifiche (dal valore di bilancio)			
Decrementi per alienazioni e dismissioni			-

FONDAZIONE EXODUS ONLUS

Viale Giuseppe Marotta n.18/20

FONDAZIONE EXODUS ONLUS

Rivalutazioni nell'esercizio	20134 Milano		
Ammortamento dell'esercizio	c.f. 97181590155	(1.957)	(40.637)
Variazioni nel fondo ammortamento			(42.594)
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	Libro Consiglio di Amministrazione		
Altre svalutazioni			
Totale variazioni		(1.240)	(40.637)
Valore di fine esercizio			(41.877)
Costo		78.520	1.355.066
Rivalutazioni			1.433.586
Ammortamento (Fondo Ammortamento)		(75.766)	(354.151)
Svalutazioni			(429.616)
Valore di Bilancio		2.755	1.000.915
			1.003.670

**Libro Consiglio di Amministrazione****II. Immobilizzazioni materiali**

Le immobilizzazioni materiali, ammortizzate secondo i criteri esposti precedentemente, presentano le seguenti movimentazioni:

Immobilizzazioni Materiali	Terreni e Fabbricati	Impianti e Macchinari	Attrezzature Industriali e Commerciali	Altre Immobilizzazioni Materiali	Immobilizzazioni in Corso e Acconti	Totale
Valore di Inizio Esercizio						
Costo	6.247.468	1.763.011	575.825	1.595.854	94.612	10.276.770
Rivalutazioni						
Ammortamento (Fondo Ammortamento)	(2.483.161)	(1.550.208)	(554.829)	(1.426.377)		(6.014.575)
Svalutazioni						
Valore di Bilancio	3.764.307	212.803	20.996	169.477	94.612	4.262.195
Variazioni nell'Esercizio						
Incrementi per acquisizioni	1.500	17.983	5.113	42.931	58.057	125.584
Riclassifiche (dal valore di bilancio)						
Decrementi per alienazioni e dismissioni	(2.153.641)			(15.500)		(2.169.141)
Rivalutazioni nell'esercizio						
Ammortamento dell'esercizio	(137.151)	(75.872)	(11.849)	(52.700)		(277.572)
Variazioni nel fondo ammortamento	(1.094.707)			(15.500)		(1.110.207)
Svalutazioni effettuate nell'esercizio						
Altre svalutazioni						

	20134 Milano						
Totale variazioni	(1.194.585)	(59.889)	181.590	(6.736)	(9.769)	58.057	(1.229.423)
Valore di fine esercizio							
Costo	4.095.327	1.780.994	580.938	1.623.285	152.669	8.233.213	
Rivalutazioni							
Ammortamento (Fondo Ammortamento)	(1.525.605)	(1.626.080)	(566.678)	(1.463.577)	-	(5.181.940)	
Svalutazioni							
Valore di Bilancio	2.569.723	154.915	14.261	159.709	152.669	3.051.277	

III. Immobilizzazioni finanziarie

Non vi sono immobilizzazioni finanziarie.

C) Attivo circolante**I. Rimanenze**

Alla data di riferimento del presente bilancio non sono presenti giacenze di magazzino.

II. Crediti

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
1.782.725	2.130.451	347.726

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Crediti	31/12/2017	31/12/2018	Variazione
Verso Clienti	1.417.403	1.728.589	311.186
- Entro l'esercizio	1.417.403	1.728.589	311.186
- Oltre l'esercizio	-	-	-

Tributari	20134 Milano c.f. 97181590155	305.711	(3.392)
- Entro l'esercizio	309.103	305.711	(3.392)
Libro Consiglio di Amministrazione			
- Oltre l'esercizio	-	-	-
Verso altri	56.219	96.152	42.933
- Entro l'esercizio	46.226	89.159	42.933
- Oltre l'esercizio	9.993	6.993	(3.000)
Totale Crediti	1.782.725	2.130.451	(347.726)

Il dettaglio dei crediti è di seguito illustrato:

Crediti verso Clienti

I crediti verso clienti rappresentano nella quasi totalità, i crediti vantati a fronte delle prestazioni effettuate relative alla nostra attività istituzionale e tipica.

I crediti v/clienti risultano rettificati dal Fondo svalutazione su crediti.

Dettaglio Fondo Svalutazione Crediti

F.do svalutazione su crediti	Consistenza	31/12/2017	212.617
Utilizzo per clienti inesigibili	Variazione	2018	590
Incremento Fondo			-
Totale Fondo Sval. Crediti al 31/12/2018	Euro		212.027

Crediti Tributari

Dettaglio Crediti tributari

Credito 5 per mille (2017-2018)	Euro	303.833
Acconti Imposte Esercizio	Euro	1.669
Erario c/credito d'imposta	Euro	209

Totale Crediti tributari al 31/12/2018 ^{20134 Milano} Euro ^{c.f. 97181590155}

305.711

Dettaglio crediti verso altri

Libro Consiglio di Amministrazione

Crediti diversi	Euro	96.152
Totale Crediti verso altri al 31/12/2018	Euro	96.152

I crediti verso altri sono costituiti da € 15.378 relativi a depositi cauzionali, € 50.491 relativi a crediti maturati per contributi da ricevere su progetti e da ed altri crediti di modesto importo. La variazione più significativa rispetto all'anno precedente è dovuta proprio all'apposizione di crediti per contributi da ricevere per progetti che si sono conclusi nel corso del 2018.

Si evidenzia che tra gli altri crediti figura anche il credito vantato nei confronti della Fondazione Centri Giovanili per € 591.993, per il quale, si è ritenuto opportuno procedere ad un apposito accantonamento nel 2017 di € 585.000 che figura alla voce B.10.d del conto Economico e che rettifica il credito nei confronti della FCG.

Credito v.so Fondazione Centri Giovanili	€ 591.993
Fondo Svalutazione Crediti FCG	€ 585.000
Valore Netto Credito FCG	€ 6.993

La ripartizione dei crediti al 31.12.18 secondo area geografica è omessa in quanto poco significativa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

La voce risulta così costituita:

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazione
Altri titoli	100	100	-
VAL. FINE ESERCIZIO	100	100	-

Le partecipazioni iscritte in bilancio si riferiscono alla partecipazione al Fondo

chiuso "Oltre gestione" del 2013 a Milano del valore nominale di € 100, ricevuto in donazione nel
c.f. 97181590155
2010.

Libro Consiglio di Amministrazione*IV. Disponibilità liquide*

Descrizione	31/12/2017	31/12/2018	Variazione
Valori in cassa	24.518	27.625	3.107
Depositi Bancari e Postali	1.229.016	1.424.753	195.737
Valori Fine Esercizio	1.253.534	3.582.928	546.570

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Passività**A) Patrimonio netto (articolo 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)**

Si commentano di seguito le principali classi componenti il Patrimonio Netto e le relative variazioni:

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
3.835.209	3.471.604	363.638

Descrizione	31/12/2017	31/12/2018	Variazione
Capitale	464.811	464.811	-
Riserve Facoltative	3.882.630	3.882.630	-
Utili (Perdite) portati a nuovo	(141.232)	(512.199)	(370.967)

Utile (Perdita) dell'esercizio	20134 Milano c.f. 97181590155 (370.967)	(363.638)	7.328
Totale Patrimonio Netto	3.835.243	3.471.604	(363.638)

Libro Consiglio di Amministrazione*Utile d'esercizio*

Accoglie il risultato negativo (al netto delle tasse) al 31/12/2018, pari a Euro 363.638 (trecentosessantatremilaseicentotrentotto)

B) Fondo per rischi e oneri

I "Fondi per rischi e oneri" accolgono, nel rispetto dei principi della competenza economica e della prudenza, gli accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, il cui ammontare o la cui data di sopravvenienza sono tuttavia indeterminati. L'entità dell'accantonamento è misurata con riguardo alla stima dei costi alla data del bilancio, ivi incluse le spese legali, determinate in modo non aleatorio ed arbitrario, necessarie per fronteggiare la sottostante passività certa o probabile. Nella valutazione dei rischi e degli oneri il cui effettivo concretizzarsi è subordinato al verificarsi di eventi futuri, si sono tenute in considerazione anche le informazioni divenute disponibili dopo la chiusura dell'esercizio e fino alla data di redazione del presente bilancio.

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

(Articolo 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
619.084	613.363	(5.721)

Il fondo trattamento di fine rapporto nei confronti dei lavoratori subordinati è stato calcolato in ottemperanza alla normativa di legge attualmente in vigore, e la sua rappresentazione è effettuata al netto degli anticipi (esercizi precedenti)

erogati.

Libro Consiglio di Amministrazione**D) Debiti**

(articolo 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
3.830.515	3.366.503	(464.012)

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Debiti	31/12/2017	31/12/2018	Variazione
Verso Banche	2.459.545	1.934.756	(524.789)
- entro l'esercizio	1.709.927	1.508.277	(201.650)
- oltre l'esercizio	749.618	426.479	(323.139)
Verso Fornitori	467.520	414.214	(53.306)
- entro l'esercizio	467.520	414.214	(53.306)
- oltre l'esercizio		-	
Tributari	67.857	60.487	(7.370)
- entro l'esercizio	67.857	60.487	(7.370)
- oltre l'esercizio		-	
Verso Istituti di Prev. Soc.	194.173	187.156	(7.017)
- entro l'esercizio	194.173	187.156	(7.017)
- oltre l'esercizio		-	-
Altri Debiti	641.420	769.890	128.470

FONDAZIONE EXODUS ONLUS

FONDAZIONE EXODUS ONLUS

Viale Giuseppe Marotta n.18/20

- entro l'esercizio	20134 Milano c.f. 97181590155	769.890	128.470
- oltre l'esercizio			
Totale Debiti		3.830.932	3.366.503
			(464.012)

Libro Consiglio di Amministrazione

La ripartizione dei Debiti al 31.12.2019 secondo area geografica è omessa in quanto poco significativa. (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Dettaglio Debiti verso fornitori

Fornitori	Euro	210.744
Fatture da ricevere	Euro	204.332
Totale Debiti verso fornitori al 31/12/2017	Euro	415.076

Dettaglio Debiti tributari

Erario c/ ritenute add regionale/comunale	Euro	4.350
Erario c/ irpef dipendenti	Euro	50.595
Erario c/ ritenute lavoro autonomo	Euro	9.508
Erario c/Iva	Euro	107
Altri debiti	Euro	(156)
Totale debiti tributari al 31/12/2017	Euro	60.487

Dettaglio Debiti verso istituti previdenziali e assistenziali

Debiti V/Inail	Euro	(39)
Debiti v/Assistenza sanitaria integrativa	Euro	6.297
Oneri su ferie e rol maturati e non goduti	Euro	46.565
Debiti V/Fondi Complementari	Euro	1.246
Debiti v/Inps	Euro	139.025
Inail	Euro	(5.939)
Totale debiti verso istituti previdenziali ed assistenziali al 31/12/2018	Euro	187.156

Dettaglio Altri Debiti

Depositi cauzionali	Euro	1.000
Acc.to rateo ferie	Euro	340.615
Collaboratori c/Retribuzioni	Euro	27.784
Dipendenti c/Retribuzioni	Euro	89.664
Dipendenti c/ retribuzioni differite	Euro	69.505
Altri Debiti V/Dipendenti	Euro	2.524
Debiti per Interessi e Competenze Bancarie	Euro	11.737

Debiti per anticipi su progetti 20134 Milano
 Debiti Diversi c.f. 97181590155
 Totale debiti diversi al 31/12/2018 Euro

183.365
 43.196
 769.390

Libro Consiglio di Amministrazione**Conto economico****A) Valore della produzione**

Ricavi	31/12/2017	31/12/2018	Variazione
Ricavi delle vendite e Prestazioni	4.710.382	4.408.701	(301.671)
Altri ricavi e proventi	1.450.285	1.173.334	(276.691)
Valore della Produzione	6.160.667	5.582.036	(578.631)

Dettaglio ricavi delle vendite e prestazioni:

Ricavi	2018
Rette da Asl, Comuni, Ministeri per servizi resi dalle Comunità di recupero tossicodipendenza	3.474.450
Ricavi da Progetti	934.251
Altri Ricavi	1.173.335
Ricavi delle Vendite e Prestazioni	5.582.036

Dettaglio Altri ricavi e proventi

Ricavi	2018
Beneficenze da raccolta fondi	861.486
Cinque per mille	163.832
Contributi Vari	23.081

Rimborsi Assicurativi	20134 Milano c.f. 97181590155	12.677
Sopravvenienze Attive		27.781
Plusvalenze da alienazione cespiti		25.292
Ricavi Diversi		59.018
Altri Ricavi		168
Altri Ricavi e Proventi		1.173.334

B) Costi della produzione

Costi	31/12/2017	31/12/2018
Materie prime, sussidiarie e consumo	1.006.818	826.543
Servizi	1.439.149	1.674.080
Godimento beni di terzi	37.376	57.728
Salari e stipendi	2.041.726	1.991.156
Oneri sociali	611.804	598.220
Trattamento fine rapporto	162.962	153.417
Ammortamento imm. immateriali	42.277	42.594
Ammortamento imm. materiali	318.695	277.569
Accantonamento svalutaz. crediti	585.000	-
Oneri diversi di gestione	164.231	235.488
Costi della Produzione	6.410.038	5.856.795

Composizione della voce "ratei e risconti attivi" e "ratei e risconti passivi"

Ratei e risconti attivi

Al 31 dicembre il raggruppamento è così composto:

Ratei e Risconti	31/12/2017	31/12/2018	Variazione
Ratei attivi	2.248	-	(2.248)
Risconti attivi	3.844	10.660	6.816

Ratei e risconti passivi

20134 Milano
 Al 31 dicembre il raggruppamento è così composto:
 c.f. 97181590155

Ratei e Risconti	31/12/2017	31/12/2018	Variazione
Ratei passivi Libro Consiglio di Amministrazione		-	-
Risconti passivi	65.352	196.704	131.352

Dati sull'occupazione

Ai sensi dell'art. 2427, primo comma, n. 15 del Codice Civile, si riportano nel prosieguo i dati sul l'organico medio aziendale, ripartito per categoria.

Organico	31/12/2017	31/12/2018	Variazione
Impiegati	96	96	-
Operai	2	2	-
Altri	1	1	-
Totale	99	99	-

Per completezza d'informazione si segnala che il contratto nazionale di lavoro applicato è quello di UNEBA.

Oneri finanziari imputati nell'esercizio ai valori iscritti all'attivo

Nel corso dell'esercizio non è stato imputato alcun onere finanziario ai valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale.

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

In relazione a quanto disposto dall'ultima parte del c. 1 n. 6 dell'art. 2427 C.C., si segnala che il mutuo di € 600.000 risulta essere di tipo ipotecario con ipoteca sull'immobile sito in Cavriana, mentre è stata svincolata l'ipoteca sull'immobile di Monza venduto nel corso del 2018.

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non esistono, alla data di chiusura dell'esercizio, operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Impegni non risultanti dallo stato patrimoniale e dai conti d'ordine

Alla data del 31/12/2018 non esistono garanzie di alcuna natura non risultanti dallo stato patrimoniale.

Libro Consiglio di Amministrazione**Ripartizione dei ricavi secondo categorie di attività e area geografica**

Data la non significatività dell'eventuale suddivisione, la si omette, ai sensi dell'art. 2427 punto 10 Cod. Civ.

Proventi da partecipazione diversi da dividendi

Nell'esercizio non si è realizzato alcun provento da partecipazione diverso dai dividendi.

Suddivisione degli interessi ed altri oneri finanziari

Nel corso dell'esercizio sono stati sostenuti interessi ed oneri finanziari per complessivi Euro 37.384 e risultano così determinati:

Organico	31/12/2017	31/12/2018	Variazione
Interessi passivi su debiti diversi	60	5	(55)
Interessi passivi su finanziamento	36.146	23.428	(12.718)
Interessi passivi su c/c bancari	32.159	13.951	(18.208)
Totale interessi passivi	68.366	37.384	(30.982)

Indicazione dei proventi ed oneri straordinari

I proventi ed oneri straordinari che, in base al D.lgs. 139/2015 non compaiono più negli schemi di bilancio essendo stata eliminata la Classe E del Conto Economico, si ritrovano rispettivamente nella voce A.5 per le componenti straordinarie positive e nella voce B.14 per le componenti di natura straordinaria negative.

Tra le componenti straordinarie positive indichiamo la plusvalenza derivante dalla vendita dell'immobile di Monza che ha prodotto un componente positivo per € 24.592 oltre ad una plusvalenza di € 700 per la cessione di un'autovettura. Di particolare importanza, tra le componenti negative, la minusvalenza data dalla

Viale Giuseppe Marotta n.18/20

20124 Milano
vendita dell'immobile di 20124 Milano ad € 153.526.

c.f. 97181590155

Pur consapevoli di tale minusvalenza si è ritenuto di procedere comunque alla vendita dell'immobile per andare nella direzione di risanamento finanziario della Fondazione.

Libro Consiglio di Amministrazione

Le plusvalenze e le minusvalenze scaturiscono dalla differenza tra il valore di vendita ed il valore residuo del bene.

Numero e valore nominale di ciascuna categoria di azioni

Trattandosi di una Fondazione, quindi con natura giuridica diversa dalle tipiche società commerciali, il patrimonio è costituito dal fondo di dotazione, dai fondi contribuiti e liberalità, dal fondo donazioni e dagli eventuali avanzi di gestione degli esercizi pregressi.

Azioni di godimento, obbligazioni convertibili in azioni emesse dalla Fondazione

La Fondazione, in relazione alla sua forma giuridica, non ha emesso titoli aventi le suddette caratteristiche.

Poiché la Fondazione non possiede azioni proprie o quote di società controllanti, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona, non risulta necessaria alcuna specifica a tale riguardo.

Strumenti finanziari emessi dalla Fondazione

La Fondazione non ha emesso alcuno strumento finanziario nel corso del 2017.

Patrimoni e Finanziamenti destinati ad uno specifico affare

La Fondazione non ha iscritto patrimoni o finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

Informazioni relative alle operazioni realizzate con parti correlate

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-bis, C.c.)

Non sono state effettuate operazioni con parti correlate.

Informazioni relative agli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

(Rif. art. 2427, primo comma, h. 22-ter, C.c.)
20134 Milano
c.f. 97181590155

La Fondazione non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

Libro Consiglio di Amministrazione

Eventuali effetti significativi delle variazioni nei cambi valutari verificatesi successivamente alla chiusura dell'esercizio

(Rif. art. 2427 c. 1 n. 6-bis C.C.)

Fondazione Exodus non ha iscritto alcun importo in valuta estera, conseguentemente, alla chiusura dell'esercizio non si sono rilevate variazioni nei cambi valutari tali da ingenerare effetti significativi sulle attività e passività in valuta.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

(Rif. art. 2428 c. 3 n. 5 C.C.)

Sulla scorta delle indicazioni fornite dal principio contabile OIC 29, si fa presente che eventuali fatti di rilievo, diversi da quelli di cui all'art. 2427 c. 1 n. 6-bis C.C., avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio, sono stati già descritti a pag. 2 del presente documento.

Informazioni relative al valore equo "fair value" degli strumenti finanziari derivati

(Rif. art.2427-bis c.1 n.1 C.C.)

Alla data di chiusura dell'esercizio non risultano utilizzati strumenti finanziari derivati.

Operazioni di locazione finanziaria

In ottemperanza agli obblighi informativi imposti dalla riforma del diritto societario, si precisa che, con riferimento alla data del 31/12/2018, la Fondazione non ha stipulato alcun contratto di leasing finanziario.

Nell'affermare che tutte le operazioni poste in essere, direttamente o indirettamente, dalla Fondazione risultano nelle scritture contabili, si fa presente che il bilancio rappresenta in modo veritiero la situazione patrimoniale e finanziaria dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

DON ANTONIO MAZZI