

SAN LUIGI ONLUS SOC. COOP.SOCIALE

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Dati anagrafici	
Sede in	VARESE
Codice Fiscale	03093210122
Numero Rea	VARESE 321534
P.I.	03093210122
Capitale Sociale Euro	800 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' COOPERATIVA
Settore di attività prevalente (ATECO)	889900
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	A199150

Stato patrimoniale

	31-12-2021	31-12-2020
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	150	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	7.789	8.605
II - Immobilizzazioni materiali	604.655	385.353
III - Immobilizzazioni finanziarie	7.179	7.179
Totale immobilizzazioni (B)	619.623	401.137
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	0	0
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	298.790	231.947
Totale crediti	298.790	231.947
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	577.446	672.398
Totale attivo circolante (C)	876.236	904.345
D) Ratei e risconti	11.881	22.720
Totale attivo	1.507.890	1.328.202
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	13.450	14.050
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	282.990	255.648
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	585.575	524.515
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	47.893	91.139
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	929.908	885.352
B) Fondi per rischi e oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	84.484	71.187
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	167.778	103.448
esigibili oltre l'esercizio successivo	268.562	200.000
Totale debiti	436.340	303.448
E) Ratei e risconti	57.158	68.215
Totale passivo	1.507.890	1.328.202

Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.157.471	1.185.955
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	29.700	12.100
altri	27.547	22.948
Totale altri ricavi e proventi	57.247	35.048
Totale valore della produzione	1.214.718	1.221.003
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	188.457	151.547
7) per servizi	177.107	162.680
8) per godimento di beni di terzi	33.151	47.510
9) per il personale		
a) salari e stipendi	507.558	517.694
b) oneri sociali	134.807	140.095
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	53.553	44.571
c) trattamento di fine rapporto	40.080	35.421
e) altri costi	13.473	9.150
Totale costi per il personale	695.918	702.360
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	35.808	27.689
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	817	968
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	34.991	26.721
Totale ammortamenti e svalutazioni	35.808	27.689
14) oneri diversi di gestione	30.370	28.484
Totale costi della produzione	1.160.811	1.120.270
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	53.907	100.733
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
altri	874	718
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	874	718
Totale altri proventi finanziari	874	718
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	6.888	10.312
Totale interessi e altri oneri finanziari	6.888	10.312
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(6.014)	(9.594)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	47.893	91.139
21) Utile (perdita) dell'esercizio	47.893	91.139

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2021

Nota integrativa, parte iniziale

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CHIUSO AL 31/12/2021 REDATTA IN FORMA ABBREVIATA AI SENSI DELL'ART.2435 – BIS C.C.

PREMESSA

Iscrizione all'albo delle società cooperative a mutualità prevalente

-
La cooperativa è iscritta all'Albo delle cooperative a mutualità prevalente al n. A199150, ai sensi dell'art. 2513 del codice civile, nella sezione dedicata alla "Cooperazione sociale" (nonché nella categoria Cooperative di Produzione e Lavoro).

La cooperativa è soggetto a mutualità prevalente di diritto ai sensi dell'art. 111-septies delle Disposizioni attuative del Codice civile, e cioè indipendentemente da quanto previsto dall'art. 2513 del codice civile, in quanto cooperativa sociale che rispetta le norme di cui alla Legge 8 novembre 1991 n. 381. In particolare la cooperativa svolge le attività educative di cui all'art. 1 comma 1 lettera a) della citata legge nonchè prestazioni socio-sanitarie e servizi residenziali nei confronti di minori ed adulti in situazioni di emergenza abitativa..

La cooperativa (essendo sociale) è Onlus di diritto ai sensi dell'articolo 10 del D.Lgs. 4 dicembre 1997 n.460 ed esercita ai sensi della Legge n. 381/91 un'attività di servizi socio – assistenziali ed educativi (è cioè cooperativa sociale di tipo "A" ai sensi dell'art. 1 della Legge 8 novembre 1991 n. 381).

La società ha provveduto a trasmettere la documentazione richiesta ai fini dell'iscrizione nell'albo regionale della cooperazione sociale istituito presso la regione Lombardia ed è stata successivamente iscritta a tale registro il 17 giugno 2009.

In data 11 dicembre 2020 la Cooperativa con atto presso Notaio Domenico Chiofalo repertorio n. 12281 e raccolta n. 5745 ha stipulato un contratto di mutuo per complessivi euro 317.000 di cui euro 135.000 per liquidità ed euro 182.000 per la ristrutturazione di un immobile aziendale.

Si precisa che euro 200.000, pari al valore dell'immobile oggetto di ristrutturazione, sono stati erogati in data atto mentre in base allo stato avanzamento lavori euro 105.000 euro sono stati erogati nel corso del 2021.

SI precisa che in data 25 giugno 2021 con atto repertorio 62446 e raccolta n. 30560 presso notaio Nessi Christian in Como è stato costituito un Gruppo Cooperativo Paritetico di cui la Cooperativa San Luigi fa parte.

Lo scopo del Gruppo Cooperativo Paritetico è quello di creare nuove progettualità a favore del lavoro di persone disabili e fragili.

Accadimenti dell'esercizio e relazione in merito ai criteri di gestione e scopi mutualistici

Attività svolta nel corso del 2021

Si riporta qui di seguito una breve relazione sull'attività svolta dalla Cooperativa nel corso dell'esercizio chiuso alla data del 31/12/2021.

Le seguenti attività sono state operate in 17 strutture di cui 15 dedicate ai servizi in housing sociale, 1 struttura dedicata a una comunità minori (servizi attivi 365 giorni l'anno) 1 asilo nido e 4 mamme con bambini rivolti ad utenti di qualsiasi etnia e confessione religiosa per una capacità di offerta totale di accoglienza per 90 persone .

Nel corso dell'anno 2021 sono stati occupati mediamente 83 posti e 7 sono rimasti liberi garantendo comunque la possibilità di nuove richieste di accoglienza.

Nell'anno 2021 non si è realizzata la preventivata apertura di una nuova comunità minori con una capacità di 10 posti che si aggiunge agli attuali 10 già occupati da minori; le maggiori difficoltà sono state riscontrate nell'approvvigionamento della materie prime necessarie alla ristrutturazione dell'immobile e nelle pratiche burocratiche con gli Enti Pubblici; il nuovo avvio si prevede nel corso dell'anno 2022;

Housing Sociale Adulti

Casa san Carlo – uomini in emergenza dimora - Casa santa Margherita - donne in emergenza dimora Servizi residenziali in housing sociale volti all'accoglienza di uomini e donne adulti in emergenza dimora, persone in difficoltà economica e sociale che hanno bisogno temporaneamente di un alloggio e di un accompagnamento socio-educativo. Il servizio è aperto 365 giorni l'anno. Il progetto è attivo dal 2012 per gli uomini e dal 2014 per le donne. Vengono utilizzate strutture adibite all'accoglienza inclusiva di supporto educativo. 2 strutture sono in prima accoglienza mentre 8 sono gli appartamenti per i percorsi di riavvio all'autonomia, che possono ospitare fino a 46 persone. Gli ospiti e le ospiti accedono al servizio tramite invio dei servizi sociali. Per entrambi i servizi la durata di permanenza in struttura è di 6/12 mesi, eventualmente rinnovabili.

Servizi residenziali per minori

Casa sant' Antonio. La comunità educativa è operativa sul territorio dall'aprile 2015. Ospita adolescenti di età compresa tra i 10 e i 18 anni. in una struttura da 10 posti letto. Nel 2020 è iniziato un progetto di ristrutturazione di una nuova unità abitativa per rispondere alle richieste di ulteriori inserimenti ; a motivo della pandemia e delle ragioni sopra descritte, la struttura potrà essere ricettiva nel corso del 2022. Il servizio è attivo 365 giorni l'anno

Accoglienza nuclei mamma-bambino

Servizio attivo sul territorio dal Marzo del 2016 e strutturato in appartamenti per l'autonomia o appartamenti in housing familiare. Gli appartamenti sono 4 e sono riservati a donne con i propri bambini. I casi sono inviati dai servizi sociali e dalle tutele minori in quanto segnalati da decreto del Tribunale per i Minorenni. L'appartamento e quindi il progetto si avvale della presenza di un educatore professionale presente per alcune ore della giornata. L'educatore stila e quindi condivide con l'ospite e il servizio, il progetto educativo individuale. Le strutture sono in grado di ospitare in totale di 3 nuclei mamma bambino Il servizio è attivo 365 giorni l'anno

Asilo nido "il giardino dei Monelli" A settembre dell'anno 2020 la cooperativa ha acquisito la titolarità di questo servizio educativo e sociale di interesse pubblico; favorisce l'armonico sviluppo psicofisico e l'integrazione sociale dei bambini dai 0 ai 3 anni di vita, in collaborazione con le famiglie nel rispetto della loro identità culturale e religiosa. L'asilo ha una capacità di accoglienza di 24 minori. Grazie al contributo ricevuto dalla fondazione comunitaria del Varesotto, è stato possibile realizzare i laboratori Atelier out-door, dotando anche il servizio di

attrezzature nuove conformi alle norme di legge dell'emergenza sanitaria covid 19. Tali attività sono state realizzate a titolo gratuito per le famiglie e hanno contribuito a ristabilire le condizioni di benessere e crescita armonica dei minori, nonostante le conseguenze sociali della pandemia. Il servizio è attivo da settembre a luglio compreso.

Inoltre per l'anno scolastico 2021-2022 si è proceduto a una sostanziale revisione del regolamento, introducendo il parametro ISEE per la determinazione dell'importo della retta di frequenza.

Campo estivo Viaggio nel tempo

Il servizio ludico ricreativo che si è svolto dal 28 giugno al 31 luglio 2021, rivolto alle famiglie con bambini dai 4 agli 8 anni ha visto la partecipazione continuativa di 15 bambini. Offerta di un supporto concreto alla genitorialità nel mese di luglio quando i servizi comunali e parrocchiali rivolti ai bambini sospendono le proprie attività per le vacanze estive. Il progetto è stato cofinanziato dalla Fondazione comunitaria del Varesotto.

Gruppo paritetico cooperativo - Polis

Costituitosi nel giugno 2021 ha visto una intensa attività di coprogettazione tra la coop san luigi e la cooperativa di tipo B La Corte s.c.s. con la comune mission di creare nuove progettualità a favore del lavoro di persone disabili e fragili. Nel corso del 2021 sono state affidate alla cooperativa La Corte le forniture di pasti alla Casa San Carlo e all'asilo dei Monelli, creando un vantaggio gestionale e qualitativo; è previsto un ampliamento dei servizi da affidare alla cooperativa La Corte nel corso del 2022 (servizio pulizia); sono attesi anche vantaggi di tipo economico, non ancora realizzati nel 2021, legati alla condivisione degli utili dei servizi già aperti e di nuova apertura realizzati dal gruppo.

Innovazione Informatica Nel 2021, la Cooperativa ha avviato un'implementazione del sistema gestionale informatico. Il percorso ha visto un lavoro di gruppo impegnato nel selezionare i processi e le funzioni da integrare ai nuovi sistemi: gestione del processo produttivo e gestione del personale. Il fine ultimo dell'implementazione delle risorse è l'ottimizzazione dei processi, l'erogazione di un servizio sempre di maggior qualità, nonché la creazione di basi di dati facilmente fruibili e funzionali al controllo di gestione.

La cooperativa san Luigi, oltre ai servizi di cui è titolare ha in gestione anche:

Centro Amici di Pinocchio.

Attivo dal 2011 in affido di servizio. Il servizio è rivolto a minori della scuola primaria di primo e secondo grado, presso la San Vincenzo di Induno Olona. Il servizio 'dopo scuola' ha come obiettivo il supporto extrascolastico dei minori ed è volto a contrastare la possibile dispersione scolastica. Il lavoro degli educatori mira, inoltre, all'integrazione sociale dei minori stranieri di prima e seconda generazione. Il servizio è attivo 5 giorni la settimana secondo il calendario scolastico.

Collaborazioni con realtà della città di Varese che si occupano della grave emarginazione

Alla cooperativa è inoltre affidato il coordinamento delle attività dell'Associazione Pane di sant' Antonio per la **Casa della Carità di Varese** (dove sono attivi il servizio di mensa, l'armadio del povero, le docce e un ambulatorio medico e farmaceutico). Il servizio è attivo 365 giorni l'anno.

Nell'anno 2021 evidenziamo un risultato d'esercizio che risente di alcuni eventi che hanno influenzato negativamente il percorso della cooperativa sia del punto di vista economico che gestionale.

Il fatturato ha risentito della mancanza di alcuni servizi importanti, chiusi e non implementati adeguatamente dalle nuove aperture; per esempio la comunità minori di Via Fra Galgario, il servizio Profughe per la Prefettura di Varese, il mancato rinnovo del servizio Emergenza Freddo.

Diversi interventi di manutenzioni sono stati necessari per mantenere la gestione dell'ordinarietà nelle strutture di accoglienza e dei beni di servizio.

Abbiamo investito su nuove risorse umane per gestione e formazione di nuovi servizi

La rinnovazione informatica ha richiesto formazione e assistenza specifica.

L'Ispezione biennale

La cooperativa ha ricevuto l'ispezione biennale ordinaria (effettuata con cadenza annuale); la revisione conclusa in data 4 novembre 2021 si è chiusa con esito positivo e rilascio dell'attestato di mutualità.

Struttura e contenuto del bilancio

Il bilancio chiuso al 31/12/2021 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto

conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

Il bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni di cui all'art. 2435-bis del Codice Civile, in quanto ricorrono i presupposti previsti dal comma 1 del predetto articolo. Conseguentemente, nella presente nota integrativa si forniscono le informazioni previste dal comma 1 dell'art. 2427 limitatamente alle voci specificate al comma 5 dell'art. 2435 bis del Codice Civile.

Inoltre, la presente nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e, pertanto, non si è provveduto a redigere la relazione sulla gestione ai sensi dell'art. 2435 - bis, comma 6 del Codice Civile.

Principi di redazione

PRINCIPI DI REDAZIONE

Al fine di redigere il bilancio con chiarezza e fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico, conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

Sono stati altresì rispettati i seguenti postulati di bilancio di cui all'OIC 11 par. 15:

- a) prudenza;
- b) prospettiva della continuità aziendale;
- c) rappresentazione sostanziale;
- d) competenza;
- e) costanza nei criteri di valutazione;
- f) rilevanza;
- g) comparabilità.

Prospettiva della continuità aziendale

Per quanto concerne tale principio, la valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata nella prospettiva della continuità aziendale e quindi tenendo conto del fatto che l'azienda costituisce un complesso economico funzionante, destinato, almeno per un prevedibile arco di tempo futuro (12 mesi dalla data di riferimento di chiusura del bilancio), alla produzione di reddito.

Nella valutazione prospettica circa il presupposto della continuità aziendale, non sono emerse significative incertezze, né sono state individuate ragionevoli motivazioni che possano portare alla cessazione dell'attività.

Lo stato patrimoniale e il conto economico sono redatti in unità di euro. La nota integrativa è redatta in migliaia di euro.

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

CASI ECCEZIONALI EX ART. 2423, QUINTO COMMA DEL CODICE CIVILE

Non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'articolo 2423, quinto comma del Codice Civile.

Cambiamenti di principi contabili

CAMBIAMENTI DI PRINCIPI CONTABILI

Non si sono verificati cambiamenti di principi contabili nell'esercizio.

Correzione di errori rilevanti

CORREZIONE DI ERRORI RILEVANTI

Non sono emersi nell'esercizio errori rilevanti commessi in esercizi precedenti.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

PROBLEMATICHE DI COMPARABILITÀ E ADATTAMENTO

Non ci sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema di bilancio.

Criteri di valutazione applicati

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

In particolare sono state applicate la seguente aliquota:

- software in concessione 33,33%
- Manutenzioni beni di terzi 8,33%

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione, dei costi indiretti inerenti la produzione interna, nonché degli oneri relativi al finanziamento della fabbricazione interna sostenuti nel periodo di fabbricazione e fino al momento nel quale il bene può essere utilizzato.

I costi sostenuti sui beni esistenti a fini di ampliamento, ammodernamento e miglioramento degli elementi strutturali, nonché quelli sostenuti per aumentarne la rispondenza agli scopi per cui erano stati acquisiti, e le manutenzioni straordinarie in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. da 49 a 53, sono stati capitalizzati solo in presenza di un aumento significativo e misurabile della capacità produttiva o della vita utile.

Per tali beni l'ammortamento è stato applicato in modo unitario sul nuovo valore contabile tenuto conto della residua vita utile.

Per le immobilizzazioni materiali costituite da un assieme di beni tra loro coordinati, in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. 45 e 46, si è proceduto nella determinazione dei valori dei singoli cespiti ai fini di individuare la diversa durata della loro vita utile.

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

Tutti i cespiti, compresi quelli temporaneamente non utilizzati, sono stati ammortizzati, ad eccezione di quelli la cui utilità non si esaurisce e che sono costituiti da terreni, fabbricati non strumentali e opere d'arte.

Sulla base di quanto disposto dall'OIC 16 par.60, nel caso in cui il valore dei fabbricati incorpori anche il valore dei terreni sui quali essi insistono, si è proceduto allo scorporo del valore del fabbricato.

L'ammortamento decorre dal momento in cui i beni sono disponibili e pronti per l'uso.

Sono state applicate le aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali e ridotte del 50% per le acquisizioni nell'esercizio, in quanto esistono per queste ultime le condizioni previste dall'OIC 16 par.61.

I piani di ammortamento, in conformità dell'OIC 16 par.70 sono rivisti in caso di modifica della residua possibilità di utilizzazione.

I cespiti obsoleti e quelli che non saranno più utilizzati o utilizzabili nel ciclo produttivo, sulla base dell'OIC 16 par. 80 non sono stati ammortizzati e sono stati valutati al minor valore tra il valore netto contabile e il valore recuperabile.

Qui di seguito sono specificate le aliquote applicate:

Fabbricati: 3%

Attrezzature industriali e commerciali: 15%

Altri beni:

- mobili e arredi: 15%
- macchine ufficio elettroniche: 20%
- automezzi: 20%
- Beni inferiori al milione: 100%

In corso d'anno sono state capitalizzate spese per ristrutturazione fabbricati di proprietà strumentali all'attività della Cooperativa, macchine ufficio elettroniche, mobili ed arredi e beni inferiori al milione.

Partecipazioni

Le partecipazioni, ove presenti, sono classificate nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della loro destinazione.

Titoli di debito

I titoli di debito, ove presenti, sono rilevati al momento della consegna del titolo e sono classificati nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della loro destinazione.

Rimanenze

Le rimanenze, ove presenti, sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte al minor valore tra il costo di acquisto, comprensivo di tutti i costi e oneri accessori di diretta imputazione e dei costi indiretti inerenti alla produzione interna, ed il presumibile valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato.

Strumenti finanziari derivati

Gli strumenti finanziari derivati, ove presenti, sono iscritti al fair value corrispondente al valore di mercato,

Crediti

I crediti sono classificati nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della destinazione / origine degli stessi rispetto all'attività ordinaria, e sono iscritti al valore di presunto realizzo.

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria, della realistica capacità del debitore di adempiere all'obbligazione nei termini contrattuali e dell'orizzonte temporale in cui, ragionevolmente, si ritiene di poter esigere il credito.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale e contengono i ricavi / costi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i ricavi / costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

Sono iscritte pertanto esclusivamente le quote di costi e di ricavi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in funzione del tempo.

Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi, ove presenti, rappresentano le passività connesse a situazioni esistenti alla data di bilancio, ma il cui verificarsi è solo probabile.

Fondi per trattamento di quiescenza e obblighi simili

Rappresentano le passività connesse agli accantonamenti per i trattamenti previdenziali integrativi e per le indennità una tantum spettanti a lavoratori dipendenti, autonomi e collaboratori, in forza di legge o di contratto, al momento della cessazione del rapporto.

L'accantonamento dell'anno è stato determinato, anche in base a stime, in modo da consentire il progressivo adeguamento del relativo fondo alla quota complessivamente maturata alla fine dell'esercizio.

Fondi per imposte, anche differite

Se presente accoglie le passività per imposte probabili, derivanti da accertamenti non definitivi e contenziosi in corso, e le passività per imposte differite determinate in base alle differenze temporanee imponibili, applicando l'aliquota stimata in vigore al momento in cui si ritiene tali differenze si riverseranno.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte.

Debiti

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria.

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale, ritenuto rappresentativo del loro valore di estinzione.

Ai sensi dell'OIC 19 par. 86 si precisa che nella valutazione dei debiti non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato.

I debiti originati da acquisizioni di beni sono iscritti al momento in cui sono trasferiti i rischi, gli oneri e i benefici; quelli relativi ai servizi sono rilevati al momento di effettuazione della prestazione; quelli finanziari e di altra natura al momento in cui scaturisce l'obbligazione verso la controparte.

I debiti tributari accolgono le passività per imposte certe e determinate, nonché le ritenute operate quale sostituto e non ancora versate alla data del bilancio, e, ove la compensazione è ammessa, sono iscritti al netto di acconti, ritenute d'acconto e crediti d'imposta.

Valori in valuta

Se presenti le attività e le passività monetarie in valuta sono iscritte al tasso di cambio a pronti alla data di chiusura dell'esercizio, con imputazione a conto economico dei relativi utili e perdite su cambi.

Costi e ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

Altre informazioni

ALTRE INFORMAZIONI

Sono stati osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) integrati, ove mancanti, da principi internazionali di generale accettazione (IAS/IFRS e USGAAP) al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico dell'esercizio.

Nota integrativa abbreviata, attivo

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Immobilizzazioni

IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni sono pari a euro 619.623 (euro 401.137 nel precedente esercizio).

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	14.842	460.421	7.179	7.179
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	6.237	75.068		-
Valore di bilancio	8.605	385.353	7.179	401.137
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	817	34.991		-
Altre variazioni	1	254.293	0	218.486
Totale variazioni	(816)	219.302	0	218.486
Valore di fine esercizio				
Costo	14.842	714.376	7.179	736.397
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	7.053	109.721		116.774
Valore di bilancio	7.789	604.655	7.179	619.623

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali nette ammontano ad euro 7.789 (erano euro 8.605 nell'esercizio precedente, decremento € 816) Nel corso dell'esercizio 2021 non sono state capitalizzate spese aventi utilità pluriennali.. La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Costi di impianto e di ampliamento	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	2.284	2.422	10.136	14.842
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.284	2.338	1.615	6.237
Valore di bilancio	0	84	8.521	8.605
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	0	42	775	817

	Costi di impianto e di ampliamento	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Altre variazioni	0	0	1	1
Totale variazioni	0	(42)	(774)	(816)
Valore di fine esercizio				
Costo	2.284	2.422	10.136	14.842
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.284	2.380	2.389	7.053
Valore di bilancio	0	42	7.747	7.789

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali ammontano complessivamente ad euro 604.655 (erano euro 385.353 nell'esercizio precedente).

Analiticamente considerate le immobilizzazioni materiali sono costituite da:

- voce B II 1) Terreni e fabbricati, per un valore contabile netto di euro 543.599 (erano euro 346.308);
- voce B II 2) Impianti e macchinari, per un valore contabile netto di euro 7.886 (erano euro 9.697);
- voce B II 4) Altri beni, per un valore contabile netto di euro 53.170 (erano euro 29.348). La seguente tabella evidenzia i valori storici, i fondi di ammortamento, gli ammortamenti stanziati, gli investimenti e i disinvestimenti, nonché i valori residui da ammortizzare, relativi alle immobilizzazioni materiali:

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	361.671	21.193	77.557	460.421
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	15.363	11.496	48.209	75.068
Valore di bilancio	346.308	9.697	29.348	385.353
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	14.020	700	20.271	34.991
Altre variazioni	211.311	(1.111)	44.093	254.293
Totale variazioni	197.291	(1.811)	23.822	219.302
Valore di fine esercizio				
Costo	572.982	23.136	118.258	714.376
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	29.383	15.250	65.088	109.721
Valore di bilancio	543.599	7.886	53.170	604.655

Operazioni di locazione finanziaria

Operazioni di locazione finanziaria

Si precisa che nel corso dell'esercizio 2021 la cooperativa non ha posto in essere operazioni di locazione finanziaria.

Immobilizzazioni finanziarie

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie ammontano complessivamente a euro 7.179 (importo invariato rispetto all'esercizio precedente). Analiticamente considerate le immobilizzazioni finanziarie sono costituite da:

1. partecipazioni in altre imprese per euro 6.500 ;si precisa che trattasi di quote consortili relative ad un consorzio di cooperative sociali acquisite nel corso del 2014 ed incrementate nel corso del 2018.
2. acquisto azioni Banco credito Cooperativo per euro 679

Attivo circolante

ATTIVO CIRCOLANTE

Rimanenze

Attivo circolante - Rimanenze

Non sono presenti importi nella voce C I "rimanenze" (voce invariata rispetto all'esercizio precedente).

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a euro 298.790 (euro 231.947 nel precedente esercizio).

La composizione è così rappresentata:

	Esigibili entro l'esercizio successivo	Esigibili oltre l'esercizio	Valore nominale totale	(Fondi rischi /svalutazioni)	Valore netto
Verso clienti	209.481	0	209.481	0	209.481
Crediti tributari	38.505	0	38.505		38.505
Verso altri	50.804	0	50.804	0	50.804
Totale	298.790	0	298.790	0	298.790

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	213.751	(4.270)	209.481	209.481	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	21.308	17.197	38.505	38.505	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	(3.112)	53.916	50.804	50.804	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	231.947	66.843	298.790	298.790	0	0

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Crediti - Ripartizione per area geografica

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	209.481	209.481
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	38.505	38.505
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	50.804	50.804
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	298.790	298.790

I *crediti verso clienti* ammontano a euro 209.481 (il valore dell'esercizio precedente era euro 213.751 decremento euro 4.270) di cui euro 24.239 per fatture da emettere (il valore dell'esercizio precedente era euro 43.289 decremento euro 19.050) relative a prestazioni di servizi rese nel corso dell'esercizio 2021 che saranno fatturate nei primi mesi dell'esercizio 2022 ed euro 8.241 per note di credito da emettere (erano euro 29 nell'esercizio precedente).

Nella voce "*crediti tributari*" sono presenti euro 38.505 (il valore dell'esercizio precedente era euro 21.308, incremento euro 17.197), costituiti come indicato di seguito:

- Erario c/iva per euro 37.657 (era euro 20.687 al termine dell'esercizio precedente);
- Erario c/ritenute subite per euro 848 (erano euro 621 al termine dell'esercizio precedente).

Nella voce "*crediti verso altri*" è indicato un importo pari ad euro 50.804 (nell'esercizio precedente era di euro -3.112, incremento euro 53.916).

L'importo è composto per euro 29.700 da contributi da ricevere per bandi deliberati nel 2021 ma incassati nel 2022.

Disponibilità liquide

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a euro 577.446 (euro 672.398 nel precedente esercizio) costituite da denaro e valori in cassa per euro 2375 e da disponibilità liquide presenti sui conti correnti intestati alla società per euro 575.071.

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	668.873	(93.802)	575.071
Denaro e altri valori in cassa	3.525	(1.150)	2.375
Totale disponibilità liquide	672.398	(94.952)	577.446

Ratei e risconti attivi

RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei e risconti attivi sono pari a euro 11.881 (euro 22.720 nel precedente esercizio) interamente costituito da risconti attivi relativi a premi assicurativi pagati al termine dell'esercizio ma di competenza dell'esercizio 2022.

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	22.720	(10.839)	11.881
Totale ratei e risconti attivi	22.720	(10.839)	11.881

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Patrimonio netto

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a euro 929.908 (euro 885.352 nel precedente esercizio).

Il capitale sociale è pari a euro 13.450 (era euro 14.050 nell'esercizio precedente).

Nella voce "Riserva legale" (A IV), è indicato un importo pari ad euro 282.990 , che nell'esercizio precedente era di euro 255.648 , incremento di euro 27.342 a seguito delibera di destinazione utile.

Nella voce "Riserva straordinaria" (A VI), è indicato un importo pari ad euro 585.577 , che nell'esercizio precedente era di euro 524.514 , incremento di euro 61.063 a seguito delibera di destinazione utile

Il risultato dell'esercizio 2021 è un utile di euro 47.893 (nell'esercizio precedente era stato realizzata un utile di euro 91.139, decremento euro 43.246).

La seguente tabella evidenzia la consistenza e le movimentazioni delle varie voci del patrimonio netto, che ammonta globalmente al 31.12.21 ad un valore di euro 929.908 (era euro 885.352 nell'esercizio precedente, incremento euro 44.556)

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	14.050	0	0	0	0	(600)		13.450
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	-	-	-	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-	-	-	-		0
Riserva legale	255.648	0	0	27.342	0	0		282.990
Riserve statutarie	0	-	-	-	-	-		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria	524.514	0	0	61.063	0	0		585.577
Varie altre riserve	1	0	0	0	0	(3)		(2)
Totale altre riserve	524.515	0	0	61.063	0	(3)		585.575
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-	-	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-	-	-	-	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	91.139	0	(91.139)	0	0	0	47.893	47.893
Perdita ripianata nell'esercizio	0	-	-	-	-	-		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-	-	-		0
Totale patrimonio netto	885.352	0	(91.139)	88.405	0	(603)	47.893	929.908

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Arrotondamento euro	(2)
Totale	(2)

Ai fini di una migliore intelligibilità delle variazioni del patrimonio netto qui di seguito vengono evidenziate le movimentazioni dell'esercizio precedente delle voci del patrimonio netto:

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi
Capitale	800	0	0	0
Riserva legale	168.744	0	0	86.904
Altre riserve				
Riserva straordinaria	330.379	0	0	194.135
Varie altre riserve	3	0	0	0
Totale altre riserve	330.382	0	0	194.135
Utile (perdita) dell'esercizio	289.679	0	-289.679	0
Totale Patrimonio netto	789.605	0	-289.679	281.039

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	13.250		14.050
Riserva legale	0	0		255.648
Altre riserve				
Riserva straordinaria	0	0		524.514
Varie altre riserve	0	-2		1
Totale altre riserve	0	-2		524.515
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	91.139	91.139
Totale Patrimonio netto	0	13.248	91.139	885.352

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 7-bis del codice civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti sottostanti:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	13.450	Capitale		0	0	0
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0			-	-	-
Riserve di rivalutazione	0			-	-	-
Riserva legale	282.990	Utile accantonato	Riserva indivisibile	282.990	0	0

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Riserve statutarie	0			-	-	-
Altre riserve						
Riserva straordinaria	585.577	Utile accantonato	Riserva indivisibile	585.577	0	0
Varie altre riserve	(2)			0	0	0
Totale altre riserve	585.575	Utili accantonati	Riserva indivisibile	585.577	0	0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			-	-	-
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			-	-	-
Totale	882.015			868.567	0	0
Residua quota distribuibile				868.567		

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutarie E: altro

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazioni	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi per copertura perdite	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi per altre ragioni
Arrotondamento da euro	(2)	Arrotondamento		0	0	0
Totale	(2)					

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutarie E: altro

Fondi per rischi e oneri

Fondi per rischi ed oneri

Non sono indicati importi a titolo di fondo per rischi e oneri (invariato rispetto esercizio precedente).

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

TFR

E' indicato un importo di euro 84.484 (era euro 71.187 nell'esercizio precedente, incremento euro 13.297) a titolo di "fondo trattamento di fine rapporto", con riferimento ai rapporti di lavoro dipendente in essere. I rapporti di lavoro con i soci lavoratori sono regolati da apposito regolamento ex Legge n. 142/2001.

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	71.187
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	40.080
Altre variazioni	(26.783)

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Totale variazioni	13.297
Valore di fine esercizio	84.484

Debiti

DEBITI

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi euro 436.340 (erano euro 303.448 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti verso banche	200.000	99.848	299.848
Debiti verso fornitori	35.298	29.168	64.466
Debiti tributari	13.177	-1.564	11.613
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	17.580	5.012	22.592
Altri debiti	37.393	428	37.821
Totale	303.448	132.892	436.340

Variazioni e scadenza dei debiti

I debiti verso banche (voce D 4 del passivo) ammontano ad euro 299.848 (erano euro 200.000 nell'esercizio precedente) di cui euro 268.562 scadenti oltre l'esercizio precedente e sono interamente riferiti, come evidenziato in premessa ad un mutuo di complessivi euro 317.000 di cui euro 135.000, importo utilizzato a completa chiusura del mutuo n. 012/9321137/64del 04/04/2019, per liquidità ed euro 182.000 richiesto per finanziare la ristrutturazione di immobili di proprietà.

Al 31 dicembre 2021 l'importo complessivo concesso ammonta ad euro 305.000.

Il capitale interamente ricevuto dovrà essere rimborsato a partire dal 5 gennaio 2022 in 108 rate mensili posticipate.

S precisa che il contratto di mutuo è garantito da ipoteca su immobili di proprietà della società per complessivi euro 570.600 e il debito oltre i 5 anni ammonta ad euro 136.808.

I debiti verso fornitori (voce D 7 del passivo) ammontano a euro 64.466 (nell'esercizio precedente erano euro 35.298 , incremento euro 29.168) di cui euro 28.107 per fatture da ricevere (erano euro 31.624 al termine dell'esercizio precedente) ed euro .1.682 per note di credito da ricevere.

I debiti tributari (voce D 12 del passivo) ammontano complessivamente ad un valore pari ad euro 11.613 (erano euro 13.177 nell'esercizio precedente, decremento euro 1.564). Analiticamente la presente voce risulta, fra le altre, così composta:

- erario c/ritenute su redditi lavoro dipendente per euro 11.042 (erano euro 10.404);
- erario c/mposta sostitutiva Tfr per euro 349 (erano euro -54 nell'esercizio precedente)
- erario c/ritenute lavoro autonomo per euro 269 (erano euro 927 nell'esercizio precedente)

-

I debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale (voce D 13 del passivo) ammontano ad euro 11.613 (erano di euro 17.580 nell'esercizio precedente, decremento euro 1.564). riferibili a debiti c/contributi dipendenti e soci lavoratori, debiti Inps v/collaboratori e debiti Inail.

Gli altri debiti ammontano ad euro 37.821 (nell'esercizio precedente erano pari ad euro 37.393, decremento euro 428) e si riferiscono a debiti verso soci lavoratori e collaboratori della società per prestazioni di servizi erogate nel corso del 2021 ma che sono stati liquidati nelle prime settimane dell'esercizio 2022.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti verso banche	200.000	99.848	299.848	31.286	268.562	136.808
Debiti verso fornitori	35.298	29.168	64.466	64.466	0	0
Debiti tributari	13.177	(1.564)	11.613	11.613	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	17.580	5.012	22.592	22.592	0	0
Altri debiti	37.393	428	37.821	37.821	0	0
Totale debiti	303.448	132.892	436.340	167.778	268.562	136.808

Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

Suddivisione dei debiti per area geografica

Debiti - Ripartizione per area geografica

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso banche	299.848	299.848
Debiti verso fornitori	64.466	64.466
Debiti tributari	11.613	11.613
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	22.592	22.592
Altri debiti	37.821	37.821
Debiti	436.340	436.340

Ristrutturazione del debito

Nell'esercizio corrente la società non ha attivato operazioni di ristrutturazione del debito

Ratei e risconti passivi

RATEI E RISCONTI PASSIVI

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi euro 57.158 (euro 68.215 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	68.215	(12.494)	55.721
Risconti passivi	0	1.437	1.437
Totale ratei e risconti passivi	68.215	(11.057)	57.158

Nota integrativa abbreviata, conto economico

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

Valore della produzione

VALORE DELLA PRODUZIONE

I ricavi della voce A-1) del Conto economico ammontano a euro 1.157.471 (con un decremento di euro 28.484 rispetto all'esercizio precedente nel quale essi erano pari a euro 1.185.955).

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Ricavi delle vendite e delle prestazioni - Ripartizione per categoria di attività

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 10 del codice civile viene esposta nei seguenti prospetti la ripartizione dei ricavi per categorie di attività:

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Ricavi CSC	236.863
Ricavi casa S.Antonio	347.940
Ricavi asilo Luvinata	7.872
Ricavi casa S.Margherita	198.148
Ricavi via Intimiano	20.000
Ricavi via Oberdò	26.971
Ricavi viale Europa	0
Ricavi via Zamenhof	49.275
Ricavi via Dalmazia	25.550
Ricavi Coop	100.258
Ricavi asilo nido	139.515
Altri ricavi	5.079
Totale	1.157.471

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Ricavi delle vendite e delle prestazioni - Ripartizione per area geografica

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 10 del codice civile viene esposta nei seguenti prospetti la ripartizione dei ricavi per area geografica:

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	1.157.471
Totale	1.157.471

Altri ricavi e proventi

Gli altri ricavi e proventi della voce A-5) ammontano ad euro 57.247 (erano euro 35.048 nell'esercizio precedente, incremento euro 22.199). Si precisa che l'importo è costituito da erogazioni liberali che al termine dell'esercizio 2021 ammontano complessivamente ad euro 17.273 (erano euro 19.167 al termine dell'esercizio precedente) e per euro 29.700 da contributi in conto esercizio ricevuti da enti privati (erano euro 12.100 al termine dell'esercizio precedente).

Costi della produzione

Costi della produzione

Costo per materie prime, sussidiarie e di consumo

Il costo per materie prime, sussidiarie e di consumo è iscritto nei costi della produzione del conto economico per complessivi euro 188.457 (erano pari ad euro 151.547 nell'esercizio precedente).

Spese per servizi

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi euro 177.107 (erano pari ad euro 162.680 nell'esercizio precedente).

Spese per godimento beni di terzi

Le spese per godimento beni di terzi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi euro 33.151 (erano euro 47.510 nel precedente esercizio) i

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi euro 30.370 (erano pari ad euro 28.484. nel precedente esercizio).

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Proventi finanziari

I proventi finanziari iscritti nella voce C 16) ammontano ad euro 874 (erano euro 718 nell'esercizio precedente) e sono interamente rappresentati da interessi attivi bancari.

Interessi e altri oneri finanziari - Ripartizione per tipologia di debiti

Gli oneri finanziari iscritti alla voce C 17) ammontano ad euro 6.888 (erano euro 10.312 nell'esercizio precedente) e sono interamente rappresentati da oneri bancari ed in particolar modo da quote interessi inerenti il mutuo descritto in premessa.

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 12 del codice civile viene esposta nel seguente prospetto la suddivisione della voce "interessi ed altri oneri finanziari":

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	6.888

	Interessi e altri oneri finanziari
Totale	6.888

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

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

La voce 22) del Conto economico ammonta a euro zero (importo invariato rispetto all'esercizio precedente)

Per il calcolo dell'Ires sono applicabili le disposizioni dettate dall'articolo 11 del D.P.R. 601/73 compatibilmente a quanto disposto dall'art. 1 comma 462 della Legge 311/04, nonché le disposizioni, nei limiti di applicabilità, di cui all' art. 12 della Legge n. 904/77, considerando l'assoluta indisponibilità delle riserve accantonate e che è proposto dall'organo amministrativo l'accantonamento dell'intero utile d'esercizio alla riserva straordinaria, dedotta la sola quota da destinare obbligatoriamente ai fondi mutualistici (ove dovuta). Essendo la cooperativa di tipo sociale, trova applicazione inoltre, per l'esercizio 2020, l'esenzione da Irap, prevista per le Onlus (enti fra cui sono comprese di diritto ex art. 10 comma 8 del D.Lgs. n. 460/97 le cooperative sociali) prevista per l'attività svolta in Regione Lombardia (unica regione di attività nel corso del 2016 secondo le regole previste dall'art. 4 del D.Lgs. n. 446/97) dall'art. 1 comma 7 della Legge Regionale 18/12/2001 n.27.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

ALTRE INFORMAZIONI

Dati sull'occupazione

Compensi agli organi sociali

Durante l'esercizio 2021 l'assemblea dei soci della cooperativa non ha deliberato l'attribuzione di compensi per l'organo amministrativo (invariato rispetto esercizio precedente).

Titoli emessi dalla società

Non risultano azioni di godimento, obbligazioni convertibili in azioni e titoli o valori emessi dalla società di cui all'articolo 2427, punto 18 del Codice Civile.

Strumenti finanziari

Non risultano altri strumenti finanziari emessi dalla società di cui all'articolo 2427, punto 19 del Codice Civile

Azione proprie

Il capitale sociale della società cooperativa non è rappresentato da azioni

Informazioni sulle società o enti che esercitano attività di direzione e coordinamento - art. 2497 bis del Codice Civile

La società cooperativa non è soggetta a direzione o coordinamento da parte di società o enti.

Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti

La società cooperativa non detiene alcuna azione e/o quota di società o enti che controllano la società stesso né comunque la società risulta controllata da alcuna società e/o ente.

La società cooperativa non ha acquistato e/o alienato nel corso dell'esercizio azioni o quote di società e/o enti che controllano la società stessa, né comunque, la società risulta controllata da alcuna società e/o ente.

Elenco delle partecipazioni e vicende delle stesse

La Cooperativa possiede al 31/12/2021 una partecipazione di euro 6.500 (era euro 6.500 al termine dell'esercizio precedente) del Capitale Sociale del Consorzio Farsi Prossimo Soc. coop. Soc. ONLUS, con sede in Milano (MI), viale Sarca 336/f, Codice Fiscale e numero Partita IVA 12632510157, partecipazione acquisita nel corso dell'esercizio 2014.

La società non ha partecipazioni in altre società.

Debiti e crediti di durata superiore a cinque anni o assistiti da garanzie reali.

La società cooperativa, così come specificato nel paragrafo inerente ai debiti, detiene un debiti la cui scadenza è superiore a cinque anni ed è riferito al finanziamento ipotecario descritto in premessa.

Ammontare degli oneri finanziari capitalizzati.

Non esistono oneri finanziari imputati nell'esercizio a valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale.

Proventi da partecipazioni.

La società cooperativa non ha riscosso nell'esercizio alcun tipo di provento da partecipazione.

Operazioni realizzate con parti correlate

Ai sensi del n. 22-bis) dell'art. 2427 c.c. e tenuto conto di quanto stabilito dal comma 6 dell'art. 2435-bis c.c., si segnala che la società non ha svolto nel corso dell'esercizio sociale in argomento operazioni rilevanti sia di segno positivo che negativo con parti definibili come "correlate".

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

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti la natura e l'effetto patrimoniale, finanziario ed economico dei fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-quater del codice civile:

Dopo la chiusura dell'esercizio è scoppiata la guerra derivante dall'invasione dell'Ucraina da parte della Russia che avrà impatti sulla situazione economica a livello mondiale.

Il Consiglio di amministrazione pur monitorando gli impatti economici patrimoniali futuri che tale guerra potrà avere non ha ad oggi elementi certi o sentori su impatti significativi che potrebbero coinvolgere la società.

Informazioni relative alle cooperative

INFORMAZIONI RELATIVE ALLE COOPERATIVE

Informazioni ex art. 2513 del Codice Civile

Attestazione della prevalenza ai sensi dell'ex art. 2513 del Codice Civile

Nel corso dell'esercizio 2021 il costo del lavoro per collaborazioni a progetto e lavoro dipendente sia riferite a soci che a soggetti non soci è stato pari ad euro 695.918 mila (al lordo dei contributi sociali), dello stesso una quota pari al 73 % riferibile a costo del lavoro dei soci.

E' necessario inoltre considerare che una consistente quota di lavoro e prestazioni a favore della società cooperativa è stata dai soci conferita in via del tutto gratuita con rinuncia dell'erogazione spettante ove fossero state applicate tariffe di mercato proporzionali ed adeguate rispetto alla quantità e qualità dell'attività prestata, considerando anche le necessità ed esigenze finanziarie della stessa. Il dati contabili quindi non rappresentano il reale costo del fattore produttivo "lavoro" in condizioni di mercato, analogamente a ciò che avverrebbe ove l'ente non fosse una cooperativa. Tali considerazioni sono avvalorate, e si avvalorano, dal fatto che la società è una cooperativa sociale, considerata a **mutualità prevalente di diritto**, per la quale cioè non è necessaria la verifica annuale di cui all'art. 2513 del codice civile con riferimento ai requisiti di mutualità quantitativa, in quanto proprio per le peculiari caratteristiche delle cooperative sociali miranti allo sviluppo della c.d. mutualità diffusa, lo stesso legislatore ha preso atto ed attestato normativamente la necessità di valutare maggiormente il dato qualitativo incorporato nel tipo di attività svolte, nonché nella natura dell'ente, più che la tipologia di struttura operativa da cui discendono i dati

aziendali cui fa riferimento l'art. 2513 citato. Svolgendo attività in coerenza con la propria natura ex Legge n. 381 /1991 in materia di cooperative sociali ed essendo la cooperativa iscritta all'albo delle cooperative nella sezione "sociale" la stessa è quindi a mutualità prevalente di diritto.

	Soci	Soci - %	Non soci	Non soci - %	Totale	Totale - %
Salari e stipendi	362.658	71,00	144.900	29,00	507.558	100,00
Oneri sociali	100.173	74,00	34.634	26,00	134.807	100,00
Trattamento di fine rapporto	34.253	85,00	5.827	15,00	40.080	100,00
Altri costi del personale	9.581	71,00	3.892	29,00	13.473	100,00

Informazioni ex art. 2528 del Codice Civile

Informazione sui criteri seguiti per l'ammissione di nuovi soci ai sensi dell'ex art. 2528 del Codice Civile

In relazione alle disposizioni di cui all'ultimo comma dell'articolo 2528 c.c. gli amministratori specificano che il numero dei soci è variato nel corso del 2021 con l'ingresso di 8 soci ed il recesso di un socio. Al termine dell'esercizio 2021 la cooperativa conta 22 soci. I soci possiedono tutti i requisiti richiesti dallo statuto e rispecchiano gli interessi della cooperativa.

Si ricorda che nella società i requisiti e le procedure di ammissione a socio sono dettagliatamente definite e disciplinate oltre che dallo statuto, anche da uno specifico regolamento; ovvero da un complesso articolato di norme interne in grado di garantire al processo trasparenza e trattamenti equanimi.

In conformità a dette disposizioni, appurata la sussistenza di condizioni economiche e produttive favorevoli per l'ingresso di nuovi soci, l'ammissione di nuovi soci viene ed è stata deliberata dal Consiglio di Amministrazione.

	Numero
Soci cooperatori persone fisiche	22

Informazioni ex art. 2545 del Codice Civile

Informazione sui criteri seguiti nella gestione sociale per il conseguimento dello scopo mutualistico ai sensi dell'ex art. 2545 del Codice Civile

Le linee operative che hanno caratterizzato tutta la gestione sono state improntate al conseguimento del miglioramento delle condizioni economiche di tutti i soci oltre che dell'economia locale.

In particolare, ai fini del perseguimento dello scopo mutualistico si rimanda alle modalità volte a favorire lo sviluppo del rapporto sociale e ai criteri seguiti nella gestione sociale, anche in ossequio al disposto dalla legge 59/92, indicate nei paragrafi precedenti.

Informazioni ex art. 2545-sexies del Codice Civile

Informazione sul ristorno ai soci ai sensi dell'ex art.2545 sexies del Codice Civile

Non sono stati erogati ristorni nel corso del 2021.

Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124

Informazioni ex art. 1 comma 125, della Legge 4 agosto 2017 n. 124

Con riferimento all'art. 1 comma 125 della Legge 124/2017, qui di seguito sono riepilogate le sovvenzioni (contributi, incarichi retribuiti, vantaggi economici) ricevute dalle pubbliche amministrazioni:

N.FT.	DATA FT.	CLIENTE	IMPORTO	INCASSATO	DATA
222	11/09/20	COMUNE CADREZZATE	2.790,00	2.790,00	12/05/21
272	31/10/20	COMUNE CADREZZATE	2.745,00	2.745,00	12/05/21
281	31/10/20	COMUNE GORLA MINORE	1.194,62	1.194,62	18/01/21
288	30/11/20	COMUNE VEDANO O.	2.838,00	2.838,00	13/01/21
294	30/11/20	COMUNE CADREZZATE	1.350,00	1.350,00	12/05/21
298	30/11/20	COMUNE BESOZZO	2.250,00	2.250,00	18/01/21
299	30/11/20	COMUNE VARESE	2.400,00	2.400,00	04/02/21
300	30/11/20	COMUNE SOLBIATE ARNO	1.350,00	1.350,00	21/01/21
302	30/11/20	COMUNE SOLBIATE ARNO	1.350,00	1.350,00	21/01/21
310	30/11/20	COMUNE VARESE	2.100,00	2.100,00	04/02/21
312	30/11/20	COMUNE GORLA MINORE	1.157,62	1.157,62	18/01/21
314	30/11/20	COMUNE VARESE	619,05	619,05	04/02/21
317	21/12/20	COMUNE VARESE	30.500,00	30.500,00	27/01/21
318	28/12/20	COMUNE VARESE	12.400,00	12.400,00	01/02/21
319	28/12/20	COMUNE GOLASECCA	1.120,00	1.120,00	22/01/21
320	28/12/20	COMUNE GOLASECCA	3.100,00	3.100,00	22/01/21
321	28/12/20	COMUNE VEDANO O.	2.932,60	2.932,60	29/01/21
322	28/12/20	COMUNE JERAGO	3.100,00	3.100,00	17/03/21
323	28/12/20	COMUNE CASTRONNO	3.100,00	3.100,00	12/01/21
324	28/12/20	COMUNE GAVIRATE	2.170,00	2.170,00	25/02/21
325	28/12/20	COMUNE CADREZZATE	1.395,00	1.213,16	12/05/21
326	28/12/20	COMUNE VARANO BORGHI	1.417,62	1.417,62	22/01/21
327	28/12/20	COMUNE CARONNO V.	930,00	930,00	29/01/21
328	28/12/20	COMUNE BESOZZO	2.325,00	2.325,00	17/02/21
329	28/12/20	COMUNE VARESE	2.480,00	2.480,00	04/02/21
330	28/12/20	COMUNE SOLBIATE ARNO	1.395,00	1.395,00	21/01/21
331	28/12/20	COMUNE SOLBIATE ARNO	1.395,00	1.395,00	21/01/21
332	28/12/20	COMUNE VIGGIU	596,67	596,67	13/01/21
333	28/12/20	COMUNE VIGGIU	530,00	530,00	13/01/21
334	29/12/20	COMUNE CITTIGLIO	1.195,00	1.195,00	29/01/21
335	29/12/20	COMUNE ARCISATE	400,00	400,00	03/02/21
336	29/12/20	COMUNE GAVIRATE	465,00	465,00	25/02/21

337	29/12/20	COMUNE GAVIRATE	985,00	985,00	25/02/21
338	29/12/20	COMUNE BUSTO	1.395,00	1.395,00	02/02/21
339	29/12/20	COMUNITA MONTANA	2.325,00	2.325,00	13/01/21
340	29/12/20	COMUNE BISUSCHIO	552,38	523,81	29/01/21
341	29/12/20	COMUNE VARESE	2.170,00	2.170,00	04/02/21
342	29/12/20	COMUNE FERNO	640,95	640,95	14/01/21
343	29/12/20	COMUNE BUSTO	1.023,00	1.023,00	02/02/21
344	29/12/20	COMUNE VARESE	619,05	619,05	04/02/21
345	29/12/20	COMUNE VIGGIU	930,00	930,00	13/01/21
346	30/12/20	COMUNE VIGGIU	296,00	296,00	13/01/21
347	30/12/20	COMUNE GORLA MINORE	1.242,23	1.242,23	03/02/21
1	15/01/21	COMUNE BISUSCHIO	-28,57	-28,57	29/01/21
2	18/01/21	COMUNE ISPRA	8.280,00	8.280,00	01/02/21
3	31/01/21	COMUNITA MONTANA	800,00	800,00	03/03/21
4	31/01/21	COMUNE VEDANO	2.932,60	2.932,60	15/03/21
5	31/01/21	COMUNE JERAGO	3.100,00	3.100,00	17/03/21
6	31/01/21	COMUNE BESOZZO	2.325,00	2.325,00	24/02/21
7	31/01/21	COMUNE VIGGIU	596,67	596,67	12/02/21
8	31/01/21	COMUNE VIGGIU	549,05	549,05	12/02/21
9	31/01/21	COMUNE GOLASECCA	3.100,00	3.100,00	10/03/21
10	31/01/21	COMUNE GOLASECCA	360,00	360,00	10/03/21
11	31/01/21	COMUNE ARCISATE	400,00	400,00	26/02/21
12	31/01/21	COMUNITA MONTANA	2.325,00	2.325,00	03/03/21
13	31/01/21	COMUNE BISUSCHIO	523,80	523,80	04/03/21
14	31/01/21	COMUNE GORLA MINORE	999,00	999,00	22/02/21
15	31/01/21	COMUNE VIGGIU	930,00	930,00	12/02/21
16	31/01/21	COMUNE FERNO	974,33	974,33	08/03/21
17	31/01/21	COMUNE COMERIO	4.500,00	4.500,00	09/02/21
18	31/01/21	COMUNITA MONTANA	12,80	12,80	03/03/21
19	31/01/21	COMUNE CITTIGLIO	1.395,00	1.395,00	23/02/21
20	31/01/21	COMUNE VIGGIU	296,00	296,00	12/02/21
21	31/01/01	COMUNE FERNO	-333,33	-333,33	08/03/21
22	28/02/21	COMUNE GOLASECCA	2.800,00	2.800,00	14/04/21
23	28/02/21	COMUNE GOLASECCA	360,00	360,00	14/04/21
24	28/02/21	COMUNE VARESE	23.600,00	23.600,00	29/03/21
25	28/02/21	COMUNE VEDANO	2.648,80	2.648,80	08/04/21
26	28/02/21	COMUNE JERAGO	2.800,00	2.800,00	17/03/21
27	28/02/21	COMUNE CASTRONNO	5.900,00	5.900,00	15/03/21
28	28/02/21	COMUNE COMERIO	2.800,00	2.800,00	11/03/21
29	28/02/21	COMUNE VIGGIU	296,00	296,00	09/03/21
30	28/02/21	COMUNE CARONNO V.	1.770,00	1.770,00	08/04/21
31	28/02/21	COMUNE BESOZZO	2.100,00	2.100,00	25/03/21
32	28/02/21	COMUNE SOLBIATE	2.655,00	2.655,00	23/03/21
33	28/02/21	COMUNE VIGGIU	506,67	506,67	09/03/21
34	28/02/21	COMUNE SOLBIATE	2.655,00	2.655,00	23/03/21
35	28/02/21	COMUNE CITTIGLIO	860,00	860,00	30/03/21
36	28/02/21	COMUNE ARCISATE	400,00	400,00	25/03/21
37	28/02/21	COMUNITA MONTANA	2.100,00	2.100,00	30/03/21
38	28/02/21	COMUNE BISUSCHIO	438,09	438,09	31/03/21
39	28/02/21	COMUNE FERNO	547,00	547,00	11/03/21

40	28/02/21	COMUNE VIGGIU	840,00	840,00	09/03/21
41	28/02/21	COMUNE GAVIRATE	4.130,00	4.130,00	15/04/21
44	15/03/21	COMUNE GAVIRATE	3.562,00	3.562,00	19/04/21
45	31/03/21	COMUNE GOLASECCA	3.100,00	3.100,00	07/05/21
46	31/03/21	COMUNE VARESE	12.400,00	12.400,00	06/05/21
47	31/03/21	COMUNE VEDANO	2.932,60	2.932,60	03/05/21
48	31/03/21	COMUNE JERAGO	3.100,00	3.100,00	16/04/21
49	31/03/21	COMUNE CASTRONNO	3.100,00	3.100,00	12/04/21
50	31/03/21	COMUNE COMERIO	3.100,00	3.100,00	19/04/21
51	31/03/21	COMUNE GAVIRATE	2.170,00	2.170,00	15/04/21
52	31/03/21	COMUNE VIGGIU	296,00	296,00	07/04/21
53	31/03/21	COMUNE CARONNO V.	930,00	930,00	24/06/21
54	31/03/21	COMUNE BESOZZO	2.325,00	2.325,00	29/04/21
55	31/03/21	COMUNE VARESE	7.200,00	7.200,00	23/04/21
56	31/03/21	COMUNE SOLBIATE	1.395,00	1.395,00	20/04/21
57	31/03/21	COMUNE VIGGIU	596,67	596,67	07/04/21
58	31/03/21	COMUNE SOLBIATE	1.395,00	1.395,00	20/04/21
59	31/03/21	COMUNE CITTIGLIO	1.195,00	1.195,00	28/04/21
60	31/03/21	COMUNE ARCISATE	168,00	168,00	04/05/21
61	31/03/21	COMUNE GAVIRATE	1.364,00	1.364,00	19/04/21
62	31/03/21	COMUNE GAVIRATE	985,00	985,00	19/04/21
63	31/03/21	COMUNE BUSTO A.	5.403,00	5.403,00	27/04/21
64	31/03/21	COMUNITA MONTANA	2.325,00	2.325,00	29/04/21
65	31/03/21	COMUNE BISUSCHIO	355,09	355,09	26/05/21
66	31/03/21	COMUNE VARESE	4.550,00	4.550,00	22/04/21
67	31/03/21	COMUNE FERNO	640,10	640,10	28/04/21
68	31/03/21	COMUNE BUSTO A.	2.823,00	2.823,00	03/05/21
69	31/03/21	COMUNE VARESE	1.857,14	1.857,14	23/04/21
70	31/03/21	COMUNE VIGGIU	630,00	630,00	07/04/21
74	30/04/21	COMUNE GOLASECCA	3.000,00	3.000,00	25/05/21
75	30/04/21	COMUNE VARESE	12.000,00	12.000,00	10/06/21
76	30/04/21	COMUNE VEDANO	2.838,00	2.838,00	01/06/21
77	30/04/21	COMUNE GOLASECCA	304,76	304,76	25/05/21
78	30/04/21	COMUNE JERAGO	3.000,00	3.000,00	18/05/21
79	30/04/21	COMUNE CASTRONNO	3.000,00	3.000,00	13/05/21
80	30/04/21	COMUNE COMERIO	3.000,00	3.000,00	18/05/21
81	30/04/21	COMUNE GAVIRATE	2.100,00	2.100,00	10/05/21
82	30/04/21	COMUNE VIGGIU	296,00	296,00	07/05/21
83	30/04/21	COMUNE VIGGIU	1.200,00	1.200,00	07/05/21
84	30/04/21	COMUNE CARONNO V.	900,00	900,00	24/05/21
85	30/04/21	COMUNE BESOZZO	2.250,00	2.250,00	14/06/21
86	30/04/21	COMUNE VIGGIU	566,67	566,67	07/05/21
87	30/04/21	COMUNE CITTIGLIO	1.150,00	1.150,00	26/05/21
88	30/04/21	COMUNE GAVIRATE	2.270,00	2.270,00	10/05/21
89	30/04/21	COMUNE BUSTO A.	1.350,00	1.350,00	24/05/21
90	30/04/21	COMUNITA MONTANA	2.250,00	2.250,00	27/05/21
91	30/04/21	COMUNE BISUSCHIO	342,90	342,90	26/05/21
92	30/04/21	COMUNE BUSTO A.	990,00	990,00	24/05/21
93	30/04/21	COMUNE VIGGIU	600,00	600,00	07/05/21
94	30/04/21	COMUNE FERNO	609,52	609,52	21/05/21

95	31/05/21	COMUNE GOLASECCA	3.100,00	3.100,00	24/06/21
96	31/05/21	COMUNE VARESE	12.400,00	12.400,00	25/06/21
97	31/05/21	COMUNE VEDANO	2.932,60	2.932,60	07/07/21
98	31/05/21	COMUNE JERAGO	3.100,00	3.100,00	17/06/21
99	31/05/21	COMUNE CASTRONNO	3.100,00	3.100,00	09/06/21
100	31/05/21	COMUNE COMERIO	3.100,00	3.100,00	15/06/21
101	31/05/21	COMUNE CASTRONNO	214,50	214,50	14/06/21
102	31/05/21	COMUNE GAVIRATE	2.170,00	2.170,00	21/06/21
103	31/05/21	COMUNE VIGGIU	296,00	296,00	08/06/21
104	31/05/21	COMUNE ARCISATE	720,00	720,00	23/06/21
105	31/05/21	COMUNE BISUSCHIO	2.160,00	2.160,00	23/06/21
106	31/05/21	COMUNE VIGGIU	2.623,81	2.623,81	02/07/21
107	31/05/21	COMUNE VARANO B.	6.808,10	6.808,10	14/07/21
108	31/05/21	COMUNE CARONNO V.	930,00	930,00	08/07/21
109	31/05/21	COMUNE BESOZZO	2.325,00	2.325,00	24/06/21
110	31/05/21	COMUNE VIGGIU	596,67	596,67	02/07/21
111	31/05/21	COMUNE CITTIGLIO	1.195,00	1.195,00	23/06/21
112	31/05/21	COMUNE GAVIRATE	2.349,00	2.349,00	15/06/21
113	31/05/21	COMUNE BUSTO A.	1.395,00	1.395,00	21/06/21
114	31/05/21	COMUNITA MONTANA	1.425,00	1.425,00	24/06/21
115	31/05/21	COMUNE BISUSCHIO	354,33	354,33	23/06/21
116	31/05/21	COMUNE FERNO	640,95	640,95	22/06/21
117	31/05/21	COMUNE BUSTO A.	132,00	132,00	21/06/21
118	31/05/21	COMUNE VIGGIU	630,00	630,00	11/06/21
119	31/05/21	COMUNE SOLBIATE	2.745,00	2.745,00	02/07/21
120	31/05/21	COMUNE SOLBIATE	2.745,00	2.745,00	02/07/21
121	30/06/21	COMUNE GOLASECCA	3.000,00	3.000,00	16/09/21
122	30/06/21	COMUNE VARESE	12.000,00	12.000,00	04/08/21
123	30/06/21	COMUNE VEDANO	2.838,00	2.838,00	09/08/21
124	30/06/21	COMUNE JERAGO	3.000,00	3.000,00	14/07/21
125	30/06/21	COMUNE CASTRONNO	3.000,00	3.000,00	19/07/21
126	30/06/21	COMUNE COMERIO	3.000,00	3.000,00	20/07/21
127	30/06/21	COMUNE CASTELLANZA	2.100,00	2.100,00	17/08/21
128	30/06/21	COMUNE VIGGIU	2.523,81	2.523,81	21/07/21
129	30/06/21	COMUNE VIGGIU	296,00	296,00	21/07/21
130	30/06/21	COMUNE GAVIRATE	2.100,00	2.100,00	19/07/21
131	30/06/21	COMUNE BISUSCHIO	1.800,00	1.800,00	16/07/21
132	30/06/21	COMUNE ARCISATE	600,00	600,00	23/07/21
133	30/06/21	COMUNE VARANO B.	1.347,62	1.347,62	30/09/21
134	30/06/21	COMUNE CARONNO V.	900,00	900,00	26/08/21
135	30/06/21	COMUNE BESOZZO	2.250,00	2.250,00	27/07/21
136	30/06/21	COMUNE VARESE	7.280,00	7.280,00	18/08/21
137	30/06/21	COMUNE SOLBIATE	1.350,00	1.350,00	30/07/21
138	30/06/21	COMUNE SOLBIATE	1.350,00	1.350,00	30/07/21
139	30/06/21	COMUNE VARESE	2.145,00	2.145,00	19/08/21
140	30/06/21	COMUNE CITTIGLIO	395,47	395,47	29/07/21
141	30/06/21	COMUNE GAVIRATE	2.270,00	2.270,00	19/07/21
142	30/06/21	COMUNE BUSTO A.	1.350,00	1.350,00	02/08/21
143	30/06/21	COMUNE BISUSCHIO	342,90	342,90	16/07/21
144	30/06/21	COMUNE FERNO	609,52	609,52	19/07/21

145	30/06/21	COMUNE VARESE	1.857,15	1.857,15	18/08/21
146	30/06/21	COMUNE VIGGIU	614,29	614,29	21/07/21
147	30/06/21	COMUNE GOLASECCA	380,95	380,95	23/07/21
148	30/06/21	COMUNE VARESE	1.620,00	1.620,00	19/08/21
149	12/07/21	COMUNE ISPRA	16.290,00	16.290,00	15/09/21
150	16/07/21	COMUNE CASTELLANZA	-1.050,00	-1.050,00	17/08/21
151	21/07/21	COMUNE BUSTO A.	2.343,00	2.343,00	02/08/21
152	31/07/21	COMUNE VEDANO	2.932,60	2.932,60	07/09/21
153	31/07/21	COMUNE JERAGO	3.100,00	3.100,00	20/08/21
154	31/07/21	COMUNE CASTRONNO	916,50	916,50	12/08/21
155	31/07/21	COMUNE COMERIO	3.100,00	3.100,00	18/08/21
156	31/07/21	COMUNE CASTELLANZA	1.550,00	1.550,00	17/08/21
157	31/07/21	AZIENDA SOCIALIS	2.600,00	2.600,00	01/09/21
158	31/07/21	COMUNE VIGGIU	2.623,81	2.623,81	20/08/21
159	31/07/21	COMUNE VIGGIU	128,76	128,76	20/08/21
160	31/07/21	COMUNE VIGGIU	166,38	166,38	20/08/21
161	31/07/21	COMUNE CADREZZATE	4.231,84	4.231,84	08/09/21
162	31/07/21	COMUNE BISUSCHIO	1.860,00	1.860,00	18/08/21
163	31/07/21	COMUNE ARCISATE	620,00	620,00	31/08/21
164	31/07/21	COMUNE GAVIRATE	2.170,00	2.170,00	11/08/21
165	31/07/21	COMUNE VARANO B.	1.417,62	1.417,62	30/09/21
166	31/07/21	COMUNE SOLBIATE	1.395,00	1.395,00	03/09/21
167	31/07/21	COMUNE VIGGIU	549,00	549,00	20/08/21
168	31/07/21	COMUNE CITTIGLIO	1.949,53	1.949,53	24/08/21
169	31/07/21	COMUNE SOLBIATE	1.395,00	1.395,00	03/09/21
170	31/07/21	COMUNE BUSTO A.	1.395,00	1.395,00	31/08/21
171	31/07/21	COMUNE BISUSCHIO	354,29	354,29	18/08/21
172	31/07/21	COMUNE FERNO	640,95	640,95	03/09/21
173	31/07/21	COMUNE VIGGIU	644,29	644,29	20/08/21
174	31/07/21	COMUNE BUSTO A.	2.613,00	2.613,00	31/08/21
175	31/07/21	COMUNE GAVIRATE	2.349,00	2.349,00	11/08/21
176	31/07/21	COMUNE COCQUIO T.	1.679,00	1.679,00	28/09/21
177	31/08/21	COMUNE VARESE	24.800,00	24.800,00	29/09/21
178	31/08/21	COMUNE VARESE	1.680,00	1.680,00	29/09/21
179	31/08/21	COMUNE CITTIGLIO	3.526,00	3.526,00	28/09/21
180	31/08/21	COMUNE BUSTO A.	-459,13	-459,13	24/09/21
181	31/08/21	COMUNE VEDANO	2.932,60	2.932,60	01/10/21
182	31/08/21	COMUNE JERAGO	3.100,00	3.100,00	17/09/21
184	31/08/21	AZIENDA SOCIALIS	1.550,00	1.550,00	29/09/21
185	31/08/21	COMUNE GAVIRATE	2.170,00	2.170,00	15/09/21
186	31/08/21	COMUNE VIGGIU	2.623,81	2.623,81	16/09/21
187	31/08/21	COMUNE VIGGIU	296,00	296,00	16/09/21
188	31/08/21	COMUNE BISUSCHIO	1.860,00	1.860,00	15/10/21
189	31/08/21	COMUNE ARCISATE	620,00	620,00	29/09/21
190	31/08/21	COMUNE VARANO B.	1.417,62	1.417,62	30/09/21
191	31/08/21	COMUNE VARESE	4.960,00	4.960,00	23/09/21
192	31/08/21	COMUNE SOLBIATE	1.395,00	1.395,00	21/09/21
193	31/08/21	COMUNE VIGGIU	549,00	549,00	16/09/21
194	31/08/21	COMUNE SOLBIATE	1.395,00	1.395,00	30/09/21
195	31/08/21	COMUNE VARESE	2.170,00	2.170,00	22/09/21

196	31/08/21	COMUNE CITTIGLIO	1.195,00	1.195,00	28/09/21
197	31/08/21	COMUNE GAVIRATE	2.349,00	2.349,00	15/09/21
198	31/08/21	COMUNE FERNO	640,95	640,95	17/09/21
199	31/08/21	COMUNE VARESE	619,05	619,05	22/09/21
200	31/08/21	COMUNE BUSTO A.	1.395,00	1.395,00	24/09/21
201	31/08/21	COMUNE COCQUIO T.	713,00	713,00	28/09/21
202	31/08/21	COMUNE BISUSCHIO	354,29	354,29	15/10/21
203	31/08/21	COMUNE VIGGIU	644,29	644,29	16/09/21
204	31/08/21	COMUNE VARESE	1.124,62	1.124,62	22/09/21
205	31/08/21	COMUNE BUSTO A.	851,69	851,69	24/09/21
207	30/09/21	COMUNE VEDANO	2.838,00	2.838,00	27/10/21
208	30/09/21	COMUNE VARESE	9.400,00	9.400,00	15/10/21
209	30/09/21	COMUNE JERAGO	3.000,00	3.000,00	08/10/21
210	30/09/21	COMUNE COMERIO	3.000,00	3.000,00	15/10/21
211	30/09/21	AZIENDA SOCIALIS	1.500,00	1.500,00	04/11/21
212	30/09/21	COMUNE VARANO B.	1.347,62	1.347,62	13/10/21
213	30/09/21	COMUNE SOLBIATE	1.350,00	1.350,00	29/10/21
214	30/09/21	COMUNE VARESE	2.400,00	2.400,00	26/10/21
215	30/09/21	COMUNE VARESE	1.050,00	1.050,00	26/10/21
216	30/09/21	COMUNE VARESE	619,05	619,05	26/10/21
217	30/09/21	COMUNE VARESE	528,57	528,57	26/10/21
218	30/09/21	COMUNE VARESE	619,05	619,05	19/11/21
219	30/09/21	COMUNE GAVIRATE	2.100,00	2.100,00	19/10/21
220	30/09/21	COMUNE VIGGIU	2.523,81	2.523,81	12/10/21
221	30/09/21	COMUNE VIGGIU	296,00	296,00	12/10/21
222	30/09/21	COMUNE BISUSCHIO	1.800,00	1.800,00	28/10/21
223	30/09/21	COMUNE ARCISATE	600,00	600,00	20/10/21
224	30/09/21	COMUNE SOLBIATE	1.350,00	1.350,00	29/10/21
225	30/09/21	COMUNE VIGGIU	519,05	519,05	12/10/21
226	30/09/21	COMUNE VARESE	1.175,00	1.175,00	15/10/21
227	30/09/21	COMUNE BESOZZO	6.900,00	6.900,00	04/11/21
230	30/09/21	COMUNE FERNO	609,60	609,60	11/10/21
231	30/09/21	COMUNE L.P.TRESA	13.800,00	13.800,00	18/10/21
232	30/09/21	COMUNE GAVIRATE	2.270,10	2.270,10	19/10/21
233	30/09/21	COMUNE BUSTO A.	165,00	165,00	26/11/21
234	30/09/21	COMUNE BUSTO A.	990,00	990,00	26/11/21
235	30/09/21	COMUNE VIGGIU	614,40	614,40	12/10/21
236	30/09/21	COMUNE CARONNO V.	2.760,00	2.760,00	08/11/21
237	30/09/21	COMUNE BUSTO A.	1.350,00	1.350,00	05/11/21
238	30/09/21	COMUNE COCQUIO T.	690,00	690,00	08/11/21
239	30/09/21	COMUNE BISUSCHIO	333,20	333,20	08/11/21
240	30/09/21	COMUNE BUSTO A.	826,94	826,94	05/11/21
241	31/10/21	COMUNE L.P.TRESA	6.200,00	6.200,00	20/12/21
242	31/10/21	COMUNE VEDANO	2.932,60	2.932,60	24/11/21
243	31/10/21	COMUNE JERAGO	3.100,00	3.100,00	09/12/21
244	31/10/21	COMUNE COMERIO	3.100,00	3.100,00	23/11/21
245	31/10/21	AZIENDA SOCIALIS	1.550,00	1.550,00	23/11/21
246	31/10/21	COMUNE BUSTO A.	431,95	431,95	16/12/21
247	31/10/21	COMUNE BISUSCHIO	354,33	354,33	19/11/21
248	31/10/21	COMUNE FERNO	640,95	640,95	16/11/21

249	31/10/21	COMUNE BUSTO A.	1.395,00	1.395,00	16/11/21
250	31/10/21	COMUNE BISUSCHIO	192,51	192,51	19/11/21
251	31/10/21	COMUNE GAVIRATE	2.349,00	2.349,00	15/11/21
253	31/10/21	COMUNE COCQUIO T.	713,00	713,00	08/11/21
254	31/10/21	COMUNE VIGGIU	644,29	644,29	08/11/21
255	31/10/21	COMUNE CASTELLANZA	4.600,00	4.600,00	24/12/21
256	31/10/21	COMUNE GOLASECCA	76,19	76,19	15/11/21
258	31/10/21	COMUNE GAVIRATE	2.170,00	2.170,00	15/11/21
259	31/10/21	COMUNE VIGGIU	2.623,81	2.623,81	08/11/21
260	31/10/21	COMUNE BISUSCHIO	1.860,00	1.860,00	19/11/21
261	31/10/21	COMUNE ARCISATE	620,00	620,00	22/11/21
262	31/10/21	COMUNE VIGGIU	296,00	296,00	08/11/21
263	31/10/21	COMUNE VIGGIU	549,00	549,00	08/11/21
264	31/10/21	COMUNE CARONNO V.	930,00	930,00	02/12/21
265	31/10/21	COMUNE VARESE	2.480,00	2.480,00	16/11/21
266	31/10/21	COMUNE BESOZZO	2.325,00	2.325,00	16/11/21
267	31/10/21	COMUNE VARANO B.	1.417,62	1.417,62	04/11/21
268	31/10/21	COMUNE VARESE	1.550,00	1.550,00	30/11/21
269	31/10/21	COMUNE SOLBIATE	1.395,00	1.395,00	15/11/21
270	31/10/21	COMUNE SOLBIATE	1.395,00	1.395,00	15/11/21
272	31/10/21	COMUNE ISPRA	11.070,00	11.070,00	15/12/21
273	31/10/21	COMUNE GOLASECCA	2.400,00	2.400,00	24/11/21
276	17/01/21	COMUNE GOLASECCA	2.380,00	2.380,00	14/12/21
279	30/11/21	COMUNE VEDANO	2.838,00	2.838,00	23/12/21
281	30/11/21	COMUNE JERAGO	3.000,00	3.000,00	09/12/21
282	30/11/21	COMUNE COMERIO	3.000,00	3.000,00	06/12/21
286	30/11/21	COMUNE SOLBIATE	1.350,00	1.350,00	22/12/21
287	30/11/21	COMUNE VIGGIU	519,04	519,04	06/12/21
291	30/11/21	COMUNE SOLBIATE	1.350,00	1.350,00	22/12/21
293	30/11/21	COMUNE BUSTO A.	398,45	398,45	21/12/21
294	30/11/21	COMUNE BISUSCHIO	342,86	342,86	10/12/21
295	30/11/21	COMUNE FERNO	609,52	609,52	16/12/21
296	30/11/21	COMUNE BUSTO A.	1.350,00	1.350,00	21/12/21
297	30/11/21	COMUNE BESNATE	1.952,00	1.952,00	21/12/21
298	30/11/21	COMUNE BISUSCHIO	186,30	186,30	10/12/21
299	30/11/21	COMUNE GAVIRATE	2.270,00	2.270,00	10/12/21
301	30/11/21	COMUNE VIGGIU	614,29	614,29	06/12/21
302	30/11/21	COMUNE GAVIRATE	2.100,00	2.100,00	10/12/21
303	30/11/21	COMUNE VIGGIU	2.523,81	2.523,81	06/12/21
304	30/11/21	COMUNE BISUSCHIO	1.800,00	1.800,00	10/12/21
305	30/11/21	COMUNE ARCISATE	600,00	600,00	15/12/21
306	30/11/21	COMUNE VIGGIU	296,00	296,00	15/12/21

Totale incassato euro 724.331

La società ha inoltre usufruito nel corso del 2021 della integrazione del credito di Sanificazione per euro 2.403.

Si precisa che la Cooperativa ha ottenuto contributi per bandi da parte della Fondazione Comunitaria del Varesotto per un totale di euro 29.700.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato d'esercizio

Vi proponiamo di approvare il Bilancio di esercizio al 31/12/2021 e di voler destinare l'importo di euro 47.893 come segue:

- euro 14.368 pari al 30% al fondo riserva legale;
- euro 1.437 pari al 3% dell'utile al fondo mutualistico per la promozione e lo sviluppo della della cooperazione previsto dalla Legge 59/92
- euro 32.088 mediante utilizzo della riserva straordinaria;

Nota integrativa, parte finale

L'organo amministrativo

CASALE MARCO

BONALLI SILVIA

LOIA ILARIA

Dichiarazione di conformità del bilancio

Dichiarazione di conformità

Il sottoscritto Dott. Piscetta Massimo ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale, il conto economico e la nota integrativa è conforme all'originale depositato presso la società.