

AMICIZIA SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE

Bilancio di esercizio al 31-12-2023

Dati anagrafici	
Sede in	VIA FELICE CAVALLOTTI 6 26845 CODOGNO LO
Codice Fiscale	07071980150
Numero Rea	Lodi 1139725
P.I.	07071980150
Capitale Sociale Euro	13.600 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' COOPERATIVA
Settore di attività prevalente (ATECO)	873000 Strutture di assistenza residenziale per anziani e disabili
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	164582

Stato patrimoniale

	31-12-2023	31-12-2022
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	1.001	0
7) altre	3.188.643	3.318.018
Totale immobilizzazioni immateriali	3.189.644	3.318.018
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	3.340.886	3.345.467
2) impianti e macchinario	47.863	58.597
3) attrezzature industriali e commerciali	35.367	29.156
4) altri beni	177.091	170.910
Totale immobilizzazioni materiali	3.601.207	3.604.130
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
d-bis) altre imprese	7.144	7.144
Totale partecipazioni	7.144	7.144
Totale immobilizzazioni finanziarie	7.144	7.144
Totale immobilizzazioni (B)	6.797.995	6.929.292
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
4) prodotti finiti e merci	1.819	5.339
Totale rimanenze	1.819	5.339
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	7.000	27.000
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	912.929	948.993
Totale crediti verso clienti	912.929	948.993
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	95.763	91.237
Totale crediti tributari	95.763	91.237
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	79.039	1.009.085
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.133.785	2.011.683
Totale crediti verso altri	2.212.824	3.020.768
Totale crediti	3.221.516	4.060.998
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	2.524.389	1.498.334
3) danaro e valori in cassa	2.281	4.540
Totale disponibilità liquide	2.526.670	1.502.874
Totale attivo circolante (C)	5.757.005	5.596.211
D) Ratei e risconti	26.285	26.680
Totale attivo	12.581.285	12.552.183
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	13.600	12.200
IV - Riserva legale	44.458	42.654

VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	1.493.962	1.489.932
Totale altre riserve	1.493.962	1.489.932
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	68.036	6.013
Totale patrimonio netto	1.620.056	1.550.799
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	695.922	480.000
Totale fondi per rischi ed oneri	695.922	480.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	2.535.064	2.431.426
D) Debiti		
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	424.847	410.161
Totale debiti verso soci per finanziamenti	424.847	410.161
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	178.931	863.340
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.407.643	1.566.237
Totale debiti verso banche	1.586.574	2.429.577
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	329.409	668.222
Totale debiti verso fornitori	329.409	668.222
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	152.129	129.431
Totale debiti tributari	152.129	129.431
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	212.272	196.038
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	212.272	196.038
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	446.954	326.535
esigibili oltre l'esercizio successivo	107.483	101.177
Totale altri debiti	554.437	427.712
Totale debiti	3.259.668	4.261.141
E) Ratei e risconti	4.470.575	3.828.817
Totale passivo	12.581.285	12.552.183

Conto economico

	31-12-2023	31-12-2022
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	7.053.180	6.405.294
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	361.596	16.902
altri	379.966	268.422
Totale altri ricavi e proventi	741.562	285.324
Totale valore della produzione	7.794.742	6.690.618
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	669.512	558.061
7) per servizi	991.218	831.352
8) per godimento di beni di terzi	23.911	21.829
9) per il personale		
a) salari e stipendi	3.979.229	3.522.616
b) oneri sociali	1.006.891	859.474
c) trattamento di fine rapporto	271.151	284.728
d) trattamento di quiescenza e simili	3.166	5.953
e) altri costi	4.521	0
Totale costi per il personale	5.264.958	4.672.771
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	129.875	128.721
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	173.644	118.771
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	4.500	4.867
Totale ammortamenti e svalutazioni	308.019	252.359
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	3.520	(659)
12) accantonamenti per rischi	270.000	80.000
13) altri accantonamenti	0	73.657
14) oneri diversi di gestione	58.378	83.172
Totale costi della produzione	7.589.516	6.572.542
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	205.226	118.076
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	22.913	826
Totale proventi diversi dai precedenti	22.913	826
Totale altri proventi finanziari	22.913	826
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	104.374	78.125
Totale interessi e altri oneri finanziari	104.374	78.125
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(81.461)	(77.299)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	123.765	40.777
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	55.729	34.764
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	55.729	34.764
21) Utile (perdita) dell'esercizio	68.036	6.013

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2023	31-12-2022
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	68.036	6.013
Imposte sul reddito	55.729	34.764
Interessi passivi/(attivi)	81.461	77.299
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	205.226	118.076
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	277.666	164.477
Ammortamenti delle immobilizzazioni	303.519	247.492
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	271.151	284.728
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	852.336	696.697
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	1.057.562	814.773
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	3.520	(658)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	31.564	(102.172)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(338.813)	456.328
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	395	(1.150)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	641.758	1.304.015
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	974.213	(1.200.205)
Totale variazioni del capitale circolante netto	1.312.637	456.158
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	2.370.199	1.270.931
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(81.461)	(77.299)
(Imposte sul reddito pagate)	(60.867)	4.796
(Utilizzo dei fondi)	(57.244)	(61.735)
Altri incassi/(pagamenti)	(167.513)	(31.403)
Totale altre rettifiche	(367.085)	(165.641)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	2.003.114	1.105.290
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(170.721)	(1.603.188)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(1.501)	(21.729)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(172.222)	(1.624.917)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(684.409)	450.211
Accensione finanziamenti	(143.908)	418.277
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	1.400	-
(Rimborso di capitale)	-	(1.700)
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(179)	(129)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(827.096)	866.659
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	1.003.796	347.032
Disponibilità liquide a inizio esercizio		

Depositi bancari e postali	1.498.334	1.181.750
Danaro e valori in cassa	4.540	1.092
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	1.502.874	1.182.842
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	2.524.389	1.498.334
Danaro e valori in cassa	2.281	4.540
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	2.526.670	1.502.874

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

Nota integrativa, parte iniziale

Principi di redazione

Struttura e contenuto del Bilancio di esercizio

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2023, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico, Rendiconto Finanziario e Nota integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto in ossequio alle disposizioni previste agli artt. 2423 e 2423-bis del Codice Civile, nonché ai principi contabili ed alle raccomandazioni contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità (O.I.C.).

Il Bilancio è stato redatto pertanto nel rispetto dei principi di chiarezza, veridicità e correttezza e del principio generale della rilevanza.

Il bilancio è stato predisposto nel presupposto della continuità aziendale.

La sua struttura è conforme a quella delineata dal Codice Civile agli artt. 2424 e 2425, in base alle premesse poste dall'art. 2423-ter, mentre la Nota integrativa è conforme al contenuto previsto dagli artt. 2427, 2427-bis e da tutte le altre disposizioni che fanno riferimento ad essa.

L'intero documento, nelle parti di cui si compone, è stato redatto in modo da dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico dell'esercizio, fornendo, ove necessario, informazioni aggiuntive complementari a tale scopo.

Ai sensi dell'art. 2423-ter per ogni voce viene indicato l'importo dell'esercizio precedente.

Per quanto riguarda le informazioni relative all'andamento economico e finanziario della Società e ai rapporti ed alle operazioni intervenute con parti correlate si rimanda a quanto riportato nella Relazione sulla Gestione.

Principi contabili

Conformemente al disposto dell'art. 2423-bis del Codice Civile, nella redazione del Bilancio sono stati osservati i seguenti principi:

- la valutazione delle singole voci è stata fatta ispirandosi a principi di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto;
- sono stati indicati i proventi e gli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla loro manifestazione numeraria;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la sua chiusura;

- gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci di Bilancio sono stati valutati distintamente.

I criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile sono stati mantenuti inalterati rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente.

Il Bilancio di esercizio, come la presente Nota integrativa, sono stati redatti in unità di Euro.

Criteri di valutazione applicati

Nella redazione del presente Bilancio sono stati applicati i criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono state iscritte al costo di acquisizione comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione.

I relativi importi sono stati esposti al netto delle quote di ammortamento, calcolate sistematicamente, tenendo conto della loro residua possibilità di utilizzazione

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte in Bilancio al costo di acquisto o di produzione interna. Tale costo è comprensivo degli oneri accessori, nonché dei costi di diretta imputazione. I relativi importi sono esposti al netto delle quote di ammortamento, calcolate sistematicamente con riferimento alle aliquote di seguito indicate, in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione prendendo in considerazione l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti.

Descrizione	Aliquote applicate
Impianti generici	12,5%
Impianti termoelettrici	25%
Autocarri e furgoni	20%
costruzioni leggere	10%
attrezzatura specifica	12,5%
Autovetture	25%
Attrezzature varie	15%
mobili e arredi ufficio	12%
materiale vario e minuto	33,33%
arredamento	12%

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio.

Immobilizzazioni finanziarie

Le partecipazioni in altre imprese non controllate e/o collegate sono state iscritte al costo di acquisto.

Rimanenze

Le rimanenze sono state iscritte al minore tra il costo d'acquisto, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione e il presumibile valore di realizzo, desumibile dall'andamento del mercato. Le materie prime, sussidiarie ed i prodotti finiti sono stati iscritti al costo specifico

Crediti

I crediti sono stati iscritti secondo il presumibile valore di realizzo, mediante lo stanziamento di un apposito fondo di svalutazione, al quale viene accantonato annualmente un importo corrispondente al rischio di inesigibilità dei crediti rappresentati in bilancio, in relazione alle condizioni economiche generali e del settore di appartenenza, nonché alla provenienza del debitore.

Il criterio del costo ammortizzato, applicabile ai crediti con scadenza oltre 12 mesi sorti dal 1 gennaio 2016 come consentito dall' OIC 15, nel presente bilancio rappresentati esclusivamente dal credito nei confronti del fondo di tesoreria dell' INPS, non risulta applicabile, in quanto tale credito non ha scadenza certa.

Disponibilità liquide

Nella voce trovano allocazione le disponibilità liquide di cassa, le giacenze monetarie risultanti dai conti intrattenuti dalla società con enti creditizi, tutti espressi al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e risconti sono stati determinati secondo il principio della competenza temporale.

Relativamente ai ratei e risconti pluriennali si è provveduto a verificare il mantenimento della originaria iscrizione e laddove necessario sono state operate le necessarie variazioni.

Fondi per rischi e oneri

I fondi sono stati stanziati per coprire perdite o passività di natura determinata, di esistenza certa o probabile, delle quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

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

TFR

Il fondo trattamento di fine rapporto corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti di ciascun dipendente, determinato in conformità alla legislazione vigente ed in particolare a quanto disposto dall'art. 2120 c.c. e dai contratti collettivi di lavoro ed integrativi aziendali.

Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo di indici.

Debiti

I debiti sono espressi al loro valore nominale, al netto di premi, sconti, abbuoni, e includono, ove applicabili, gli interessi maturati ed esigibili alla data di chiusura dell'esercizio; Il criterio del costo ammortizzato applicabile ai debiti con scadenza oltre i 12 mesi sorti dal 1 gennaio 2016, come consentito dall'OIC 19. non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti, ai sensi dell'art. 2423 comma 4 del Codice Civile, rispetto al criterio adottato.

Strumenti finanziari derivati

La società non ha sottoscritto strumenti finanziari derivati.

Criteri di conversione dei valori espressi in valuta

La Società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene attività o passività in valuta estera.

Contabilizzazione dei ricavi e dei costi

I ricavi e i proventi sono iscritti al netto di resi, sconti ed abbuoni, nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi.

In particolare:

- i ricavi per prestazioni di servizi sono riconosciuti sulla base dell'avvenuta prestazione e in accordo con i relativi contratti.
- i ricavi per vendita di beni sono rilevati al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente coincide con la consegna o la spedizione del bene;
- i costi sono contabilizzati con il principio della competenza;
- gli accantonamenti a fondi rischi e oneri sono iscritti per natura, ove possibile, nella classe pertinente del conto economico;
- i proventi e gli oneri di natura finanziaria vengono rilevati in base al principio della competenza temporale.

Imposte sul Reddito

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono stanziare in applicazione del principio di competenza, e sono determinate in applicazione delle norme di legge vigenti e sulla base della stima del reddito imponibile; nello Stato Patrimoniale il debito è rilevato alla voce "Debiti tributari" e il credito alla voce "Crediti tributari".

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Il seguente prospetto evidenzia i movimenti delle immobilizzazioni immateriali (art. 2427, punto 2 del Codice Civile).

	Costi di impianto e di ampliamento	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	1.279	43.931	6.413.521	6.458.731
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.279	43.931	3.095.503	3.140.713
Valore di bilancio	-	0	3.318.018	3.318.018
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	1.501	-	1.501
Ammortamento dell'esercizio	-	500	129.375	129.875
Totale variazioni	-	1.001	(129.375)	(128.374)
Valore di fine esercizio				
Costo	1.279	45.432	6.413.521	6.460.232
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.279	44.431	3.224.878	3.270.588
Valore di bilancio	-	1.001	3.188.643	3.189.644

Altre immobilizzazioni immateriali

Il saldo netto ammonta a Euro 3.188.643 (Euro 3.318.018 alla fine dell'esercizio precedente), ed è rappresentato principalmente da "migliorie su beni di terzi" per interventi di manutenzione straordinaria su stabili e beni mobili detenuti in comodato gratuito e da oneri pluriennali riferiti agli immobili a devoluzione gratuita.

Risultano suddivisi come segue:

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Manutenzione immobili di terzi RSD Amicizia	516.026	497.354	-18.671
Lavori immobili terzi- uffici	43.684	41.743	-1.941
Altri Lavori su immobili di terzi	504.061	486.059	-18.002
Lavori straordinari beni di terzi- Cse	181.374	174.435	-6.940
Manutenzione e riparazione beni di terzi	39.503	28.608	-10.894
Lavori per palazzo primavera	952.214	918.118	-34.096
Lavori su beni di terzi Faggio Rosso	1.072.892	1.034.544	-38.347
Lavori beni terzi Cap. Ped.	8.264	7.7821	-484

Totali	3.318.018	3.188.643	-129.375
--------	-----------	-----------	----------

Immobilizzazioni materiali

La composizione delle immobilizzazioni materiali e le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio sono evidenziate nel seguente prospetto.

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Terreni e fabbricati	3.345.467	95.295	99.876	3.340.886
Impianti e macchinario	58.597	9.650	20.384	47.863
Attrezzature industriali e commerciali	29.156	15.643	9.432	35.367
Altri beni (in seguito dettagliati)	170.910	50.134	43.953	177.091
- Mobili e arredi				
- Macchine di ufficio elettroniche				
- Autovetture e motocicli				
- Automezzi				
- Beni diversi dai precedenti				
Totali	3.604.130	170.722	173.645	3.601.207

Le immobilizzazioni materiali, al netto del fondo ammortamento, risultano pari ad Euro 3.601.207 (Euro 3.604.130 alla fine dell'esercizio precedente).

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Il prospetto che segue mette in evidenza le componenti che hanno concorso alla determinazione del valore netto contabile di Bilancio (art. 2427, punto 2 del Codice Civile).

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	3.585.338	345.472	245.927	786.233	4.962.970
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	239.872	286.875	216.771	615.323	1.358.841
Valore di bilancio	3.345.467	58.597	29.156	170.910	3.604.130
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	95.295	9.650	15.643	50.133	170.721
Ammortamento dell'esercizio	99.876	20.384	9.432	43.953	173.645
Totale variazioni	(4.581)	(10.734)	6.211	6.181	(2.923)
Valore di fine esercizio					
Costo	3.680.633	355.122	261.570	836.366	5.133.691
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	339.747	307.259	226.203	659.275	1.532.484
Valore di bilancio	3.340.886	47.863	35.367	177.091	3.601.207

Immobilizzazioni finanziarie

La voce immobilizzazioni finanziarie è composta da partecipazioni in altre imprese così costituite:

- Azioni banca Centro Padana per euro 6.894
- Confcooperfidi Lombardia per euro 250

Di seguito si dettagliano le variazioni intervenute.

Voci di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Partecipazioni in:				
d-bis) Altre imprese	7.144			7.144
Crediti verso:				
Arrotondamento				
Totali	7.144			7.144

Attivo circolante

Rimanenze

Ai sensi dell'art. 2427, punto 4 del Codice Civile si riporta di seguito il dettaglio relativo alla composizione della voce in esame.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	5.339	(3.520)	1.819
Totale rimanenze	5.339	(3.520)	1.819

Si evidenzia che i criteri adottati nella valutazione delle singole voci hanno portato all'iscrizione di valori non sensibilmente differenti rispetto ai costi correnti dei beni rilevabili alla data di chiusura dell'esercizio (art. 2426, punto 10 del Codice Civile).

Fra le rimanenze risulta iscritto un immobile ad uso autorimessa, ricevuto in donazione, destinato ad essere alienato nel breve termine.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Di seguito viene evidenziata la composizione, la variazione e la scadenza dei crediti presenti nell'attivo circolante (art. 2427, punti 4 e 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
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	948.993	(36.064)	912.929	912.929	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	91.237	4.526	95.763	95.763	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	3.020.768	(807.944)	2.212.824	79.039	2.133.785
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	4.060.998	(839.482)	3.221.516	1.087.731	2.133.785

Si fornisce di seguito un dettaglio delle voci di credito più significative.

Crediti verso clienti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
clienti	681.656	759.754	78.098
fondo svalutazione crediti	-24.453	-28.953	-4.500
enti pubblici			
fatture da emettere	291.790	182.128	-109.662
Totale crediti verso clienti	948.993	912.929	-36.064

Crediti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
Ritenute subite	204	5.753	5.957
Crediti IRES/IRPEF	14.211	20.349	34.560
Crediti IRAP			
Acconti IRES/IRPEF			
Acconti IRAP			
Crediti IVA	52.713	-1.765	50.948
Altri crediti tributari	24.110	-19.812	4.298
Arrotondamento	-1	1	
Totali	91.237	4.526	95.763

Altri crediti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Crediti verso altri esig. entro esercizio	1.009.085	79.039	-930.046
Crediti verso dipendenti	18.213		-18.213
Depositi cauzionali in denaro			
Altri crediti:			
- crediti Fondazione Cariplo	220.000		-220.000
-crediti per 110%	720.044		-720.044
- crediti v/enti pubblici	16.300	41.757	25.457
- altri	34.528	37.282	2.754
b) Crediti verso altri esig. oltre esercizio	2.011.683	2.133.785	122.102
Crediti verso dipendenti			

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Depositi cauzionali in denaro	1.338	1.338	
Altri crediti:			
- anticipi a fornitori			
credito vs fondo tesoreria INPS	2.010.345	2.132.447	122.102
- credito vs. Fondo Tesoreria Inps			
Totale altri crediti	3.020.768	2.212.824	-807.944

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore di presunto realizzo è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti che ha subito, nel corso dell'esercizio, le seguenti movimentazioni:

Descrizione	Saldo iniziale	Utilizzi	Accantonamenti	Saldo finale
F.do svalutazione crediti dell'attivo circolante	24.453		4.500	28.953

Disponibilità liquide

Il saldo come sotto dettagliato rappresenta l'ammontare e le variazioni delle disponibilità monetarie esistenti alla chiusura dell'esercizio (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	1.498.334	1.026.055	2.524.389
Denaro e altri valori in cassa	4.540	(2.259)	2.281
Totale disponibilità liquide	1.502.874	1.023.796	2.526.670

Ratei e risconti attivi

La composizione e le variazioni della voce in esame sono così dettagliate (art. 2427, punto 7 del Codice Civile):

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Risconti attivi:	26.678	26.285	-395
su polizze assicurative	10.305	13.599	3.294
costi sicurezza	1.099	354	-745
corsi formazione	131	72	-59
canoni locazione	3.535	3.700	165
visite ispettive	1.974	1.492	-481
canoni assistenza	679	350	-329
contributo servizio civile	2.192	0	-2.192
consulenze professionali	206	0	-206
utenze telefoniche	0	13	13
affitto appartamento	4.941	4.943	2
contributo revisione	0	1.549	1.549

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
interessi fin. automezzi	1.616	213	-1.403

Oneri finanziari capitalizzati

Si attesta che nell'esercizio non è stata eseguita alcuna capitalizzazione di oneri finanziari ai valori iscritti all'attivo dello Stato Patrimoniale (art. 2427 punto 8 del Codice Civile).

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il Patrimonio Netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a Euro 1.620.056 e ha registrato le seguenti movimentazioni (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi		
Capitale	12.200	-	1.400	-		13.600
Riserva legale	42.654	-	1.804	-		44.458
Altre riserve						
Varie altre riserve	1.489.932	-	4.030	-		1.493.962
Totale altre riserve	1.489.932	-	4.030	-		1.493.962
Utile (perdita) dell'esercizio	6.013	5.834	-	(179)	68.036	68.036
Totale patrimonio netto	1.550.799	5.834	7.234	(179)	68.036	1.620.056

Le "altre riserve" iscritte a bilancio per euro 1.493.964 sono così composte :

- euro 103.964 Riserva Indivisibile;
- euro 1.390.000 Riserva art. 12 della legge 904/77

A miglior comprensione del prospetto che precede si precisa che :

- l'incremento del Capitale Sociale di euro 1.400 è determinato dall'ingresso di soci;
- l'incremento delle " altre riserve" è determinato dall'accantonamento di euro 4.030 alla Riserva indivisibile;
- il decremento di euro 179 della voce " utile d'esercizio" si riferisce al 3% dell'utile di esercizio 2022 che essendo destinato al Fondo Mutualistico, diminuisce il Patrimonio Netto.
- il decremento della voce " utile esercizio" di euro 5.834 si riferisce alla destinazione dello stesso per euro 1.804 alla riserva legale e per euro 4.030 alla riserva indivisibile

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

In particolare si forniscono dettagli relativamente alle riserve che compongono il Patrimonio Netto, specificando la loro origine o natura, la loro possibilità di utilizzo ed i limiti di distribuibilità, nonché la loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi (art. 2427, punto 7-bis del Codice Civile):

Legenda colonna "Origine / natura": C = Riserva di capitale; U = Riserva di utili.

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	13.600			-

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Riserva legale	44.458	U	B	44.458
Altre riserve				
Varie altre riserve	1.493.962	U	B	1.493.962
Totale altre riserve	1.493.962			1.493.962
Totale	1.552.020			1.538.420
Quota non distribuibile				1.538.420

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

A miglior comprensione del prospetto che precede e ai sensi dell'art.2427 bis del Codice Civile si segnala che:

- il Capitale Sociale risulta interamente costituito dai conferimenti dei soci;
- la riserva legale è costituita da utili e da quote dei soci non rimborsate;
- la riserva indivisibile risulta costituita da utili.
- sia la riserva legale che quella indivisibile risultano totalmente indisponibili ed utilizzabili solo in caso di copertura perdite.

Al 31/12/2023 il capitale sociale risulta interamente sottoscritto.

Fondi per rischi e oneri

La composizione e la movimentazione delle singole voci è rappresentata dalla seguente tabella (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	480.000	480.000
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	270.000	270.000
Utilizzo nell'esercizio	54.078	54.078
Totale variazioni	215.922	215.922
Valore di fine esercizio	695.922	695.922

Di seguito si fornisce il dettaglio:

- F.do spese per personale € 298.125,00
- F.do manutenzione straordinaria € 100.000,00.
- F.do progetto Idee in Crescita € 47.797

- F.do Progetto Casa gialla € 250.000

Si tratta di accantonamenti effettuati per far fronte ad eventuali aumenti del costo del personale, a futuri oneri e spese di manutenzione sui fabbricati utilizzati per lo svolgimento dell'attività e ai nuovi progetti in corso Idee in Crescita e Casa Gialla.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2023 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Per i dipendenti che hanno optato per l'adesione alla previdenza complementare il TFR viene versato direttamente al fondo pensione; negli altri casi il TFR viene trasferito al Fondo di Tesoreria gestito dall'INPS.

La formazione e le utilizzazioni sono dettagliate nello schema che segue (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	2.431.426
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	271.151
Utilizzo nell'esercizio	167.513
Totale variazioni	103.638
Valore di fine esercizio	2.535.064

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

La composizione dei debiti, le variazioni delle singole voci, e la suddivisione per scadenza sono rappresentate nel seguente prospetto (art. 2427, punto 4 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
Debiti verso soci per finanziamenti	410.161	14.686	424.847	424.847	-	-
Debiti verso banche	2.429.577	(843.003)	1.586.574	178.931	1.407.643	886.264
Debiti verso fornitori	668.222	(338.813)	329.409	329.409	-	-
Debiti tributari	129.431	22.698	152.129	152.129	-	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	196.038	16.234	212.272	212.272	-	-
Altri debiti	427.712	126.725	554.437	446.954	107.483	-
Totale debiti	4.261.141	(1.001.473)	3.259.668	1.744.542	1.515.126	886.264

Si fornisce di seguito un dettaglio delle voci di debito più significative.

Debiti verso banche

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Debiti verso banche esig. entro esercizio	863.340	178.931	-684.409
Mutui	463.340	178.931	-284.409
Altri debiti:			
b) Debiti verso banche esig. oltre esercizio	1.566.237	1.407.643	-158.594
Mutui	1.566.237	1.407.643	-158.594
Anticipi su crediti			
Altri debiti:			
Totale debiti verso banche	2.429.577	1.586.574	-843.003

Debiti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
Debito IRPEF/IRES	34.764	20.965	55.729
Debito IRAP			
Imposte e tributi comunali			
Erario c.to IVA			
Erario c.to ritenute dipendenti	68.319	21.665	89.984
Erario c.to ritenute professionisti/collaboratori	2.376	486	2.862
Erario c.to ritenute agenti			
Erario c.to ritenute altro	2.783	771	3.554
Addizionale comunale			
Addizionale regionale			
Imposte sostitutive			
Condoni e sanatorie			
Debiti per altre imposte	21.189	-21.189	
Arrotondamento			
Totale debiti tributari	129.431	22.698	152.129

Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debito verso Inps	195.592	211.630	16.038
Debiti verso Inail			
Debiti verso Enasarco			
Altri debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale	446	642	196
Arrotondamento			
Totale debiti previd. e assicurativi	196.038	212.272	16.234

Altri debiti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Altri debiti entro l'esercizio	326.535	446.954	120.419
Debiti verso dipendenti/assimilati	311.185	396.477	85.292
Altri debiti:			
- altri/ depositi cauzionali	14.609	50.477	35.868
b) Altri debiti oltre l'esercizio	101.177	107.483	6.306
Debiti verso dipendenti/assimilati			
Debiti verso amministratori e sindaci			
Debiti verso soci			
Debiti verso obbligazionisti			
Altri debiti:			
- depositi cauzionali			
- altri	101.177	107.483	6.306
Totale Altri debiti	427.712	554.437	126.725

Finanziamenti effettuati da soci della società

Per quanto riguarda i finanziamenti da parte di soci, si precisa che non risultano postergati rispetto agli altri debiti sociali. (art. 2427, punto 19-bis del Codice Civile).

Ratei e risconti passivi

Si fornisce l'indicazione della composizione e dei movimenti della voce in esame (art. 2427, punto 7 del Codice Civile).

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Risconti passivi:	3.828.817	4.470.575	641.759
Risconti passivi:			
contributo Dgr 48728	7.559	7.289	-270
contributo fondazione comunitaria Ascensore	13.171	12.700	-471
contributo fon Cariplo ctr.pop per palestra- oblazioni carceri RSD PRimavera	508.235	490.084	-18.151
Contributi per Fondazione Cariplo per Casa	131.851	125.858	-5.993
contributi ambulatori minori	207.263	199.861	-7.402
contributi enti/associazioni pal faggio rosso	301.118	290.364	-10.754
Contr. Fon. Com. ecografo	7.446	5.957	-1.489
Contr Ban. Let's go Prog 4 Young	32.950	40.403	7.453
Contr. Embl Magg. Fond. Cariplo App.in centro	2.425.632	2.349.831	-75.801
Donazione acquisto pulmini	3.900	3.526	-374
Contr. Palazzo Lamberti uff/CDD/Fac/RSD Amicizia	166.564	160.615	-5.949
Contributo Fond. Com. progetto Watercare	7.033	6.782	-251

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Contr. Idee Cres. Polo Min.	16.095	65.333	49.238
Contr. progetto Giardino delle Rose	0	287.500	287.500
Contr. progetto Appartamenti in Centro DDN	0	394.868	394.868
Contr. oblazione Stanza S.	0	29.605	29.605

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Si fornisce l'indicazione della composizione del valore della produzione, nonché le variazioni intervenute nelle singole voci, rispetto all'esercizio precedente:

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Ricavi vendite e prestazioni	6.405.294	7.053.180	647.886	10,11
Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti				
Variazioni lavori in corso su ordinazione				
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni				
Altri ricavi e proventi	285.324	741.562	456.238	159,90
Totali	6.690.618	7.794.742	1.104.124	

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 10) dell'art. 2427, si specifica che tutti i ricavi sono realizzati nel territorio nazionale.

Costi della produzione

Nel prospetto che segue viene evidenziata la composizione e la movimentazione della voce "Costi della produzione".

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	558.061	669.512	111.451	19,97
Per servizi	831.352	991.218	159.866	19,23
Per godimento di beni di terzi	21.829	23.911	2.082	9,54
Per il personale:				
a) salari e stipendi	3.522.616	3.979.229	456.613	12,96
b) oneri sociali	859.474	1.006.891	147.417	17,15
c) trattamento di fine rapporto	284.728	271.151	-13.577	-4,77
d) trattamento di quiescenza e simili	5.953	3.166	-2.787	-46,82
e) altri costi		4.521	4.521	
Ammortamenti e svalutazioni:				
a) immobilizzazioni immateriali	128.721	129.875	1.154	0,90
b) immobilizzazioni materiali	118.771	173.644	54.873	46,20
c) altre svalut.ni delle immobilizzazioni				
d) svalut.ni crediti att. circolante	4.867	4.500	-367	-7,54
Variazioni delle rimanenze di materie, sussidiarie, di cons. e merci	-659	3.520	4.179	

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Accantonamento per rischi	80.000	270.000	190.000	237,50
Altri accantonamenti	73.657		-73.657	-100,00
Oneri diversi di gestione	83.172	58.378	-24.794	-29,81
Arrotondamento				
Totali	6.572.542	7.589.516	1.016.974	

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 12) dell'art. 2427 del Codice Civile si fornisce il dettaglio relativo all'ammontare degli interessi e degli altri oneri finanziari relativi a prestiti obbligazionari, a debiti verso banche ed altri.

Interessi e altri oneri finanziari	
Debiti verso banche	89.572
Altri	14.802
Totale	104.374

Si segnala infine che la voce "C.16.d) Proventi diversi dai precedenti" iscritta a bilancio per euro 22.913, è composta da interessi attivi bancari.

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

Imposte sul reddito d'esercizio

La composizione della voce del Bilancio "Imposte sul reddito dell'esercizio" è esposta nella seguente tabella:

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Var. %	Esercizio corrente
Imposte correnti	34.764	20.965	60,31	55.729
Imposte relative a esercizi precedenti				
Imposte differite				
Imposte anticipate				
Proventi / oneri da adesione al regime di trasparenza				
Proventi / oneri da adesione al consolidato fiscale				
Totali	34.764	20.965		55.729

Nota integrativa, rendiconto finanziario

Con riferimento allo schema di rendiconto finanziario, predisposto con il metodo indiretto, si precisa che la voce "Dividendi e acconti su dividendi pagati" accoglie in realtà la destinazione del 3% dell'utile, per € 179, al Fondo mutualistico.

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 15) dell'art. 2427 del Codice Civile, si fornisce il numero medio del personale dipendente con riferimento alla data del 31/12/2023.

	Numero medio
Dirigenti	1
Impiegati	82
Operai	95
Altri dipendenti	2
Totale Dipendenti	180

Si segnala che alla data di chiusura dell'esercizio il numero dei dipendenti è pari a 188 di cui

- 31 impiegati soci
- 56 impiegati non soci
- 18 operai soci
- 82 operai non soci
- 1 CoCoCo socio

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

Il seguente prospetto evidenzia i compensi complessivi spettanti ai membri del collegio sindacale per l'esercizio 2023 così come richiesto dal punto 16 dell'art. 2427 del Codice Civile.

	Sindaci
Compensi	10.650

Compensi al revisore legale o società di revisione

Ai sensi dell'art. 2427 punto 16-bis si fornisce di seguito il dettaglio dei corrispettivi spettanti ai revisori legali per le prestazioni rese, distinte tra servizi di revisione legale e altri servizi.

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	4.500
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	4.500

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Si precisa che non esistono patrimoni destinati ad uno specifico affare.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-bis si segnala che nell'esercizio le operazioni con parti correlate sono effettuate a normali condizioni di mercato.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-ter si segnala che non risultano accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale che abbiano rischi o benefici rilevanti e che siano necessari per valutare la situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della società.

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

Ai sensi dell'art. 2427 n. 22 quater) c.c. si ritiene che gli effetti della guerra Russia -Ucraina non abbiano un impatto patrimoniale ed economico tale da precludere la continuità aziendale.

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

Ai sensi dell'art. 2427 bis, comma 1, numero 1) del Codice Civile, si informa che la Società non utilizza strumenti derivati.

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

Ai sensi dell'art. 1 c.125 della L. 124/2017, si segnala l'importo dei contributi o comunque vantaggi economici ricevuti dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti ad esse collegati:

- Contributi ricevuti in relazione alla destinazione del 5 per mille: Euro 30.499,68, incassato in data 12.12.2023
- ACSI-Contributo Azienda Speciale Servizi (ex circolare 4) : Euro 16.299,85 incassato in data 27.4.2023
- ACSI-Contributo Azienda Speciale Servizi (Contr. Fondo Covid DDN 2020-2022-2023) : Euro 14.060,00, incassato in data 13.06.2023

- ACSI-Contributo Azienda Speciale Servizi (Contr. DDN App. in Centro) : Euro 709.967, di cui euro 90.000 incassato in data 14.07.2023 ed Euro 619.967 incassato in data 09.11.2023;
- Contributo Comune di Codogno per pagamenti fatture clienti privati Euro 2.680,00, di cui euro 1.300 incassati in data 16.01.2023 ed euro 1.380 incassati in data 02.08.2023;
- Contributo Comune di Seregno per pagamenti fatture clienti privati Euro 14.367,24, incassato nelle seguenti date : euro 337 -02.02.23, euro 1.235 -7.2.23- euro 977- 23.2.23, euro 1.235- 23.03.23,euro 1.149- 24.04.23, euro 1.235-01.06.23, euro 1.149- 27.06.23, euro 1.320 -24.07.23, euro 1.320 - 25.08.23, euro 1.234 22.09.23, euro 1.320- 25.10.23, euro 1.234 -28.11.23, euro 622 -18.12.23.
- Contributo Comune di Milano per pagamenti fatture clienti privati Euro 20.664,94, di cui euro 265 incassato in data 06.4.23 ed euro 20.4000 in data 03.08.2023.
- Contributo ATS Città Metropolitana Contributo caro energia : Euro 14.680,88, incassato in data 1.12.2023

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato d'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427 n. 22-septies si propone all'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio la seguente destinazione dell'utile di esercizio:

Descrizione	Valore
Utile dell'esercizio:	
- a Riserva legale	20.411
- a Riserva straordinaria	
- a copertura perdite precedenti	
- a dividendo	
- a riserva indisponibile art. 12 L. 904/77	45.584
- a fondi mutualistici	2.041
- a nuovo	
Totale	68.036

Tempi di pagamento delle transazioni commerciali

Ai sensi dell'art. 7-ter D. Lgs. 231/2002 si segnala che il tempo medio di pagamento dei fornitori nelle transazioni commerciali è mediamente pari a 60 giorni fine mese dalla data di ricezione della fattura. Eventuali ritardi fisiologici rispetto al termine pattuito sono limitati a 5 giorni lavorativi.

Le politiche commerciali della società non prevedono richieste nei confronti dei fornitori per ottenere particolari dilazioni.

Informazioni relative alle cooperative

Prestito sociale

La cooperativa ha raccolto finanziamenti da soci per prestito sociale ordinario, che rappresenta un debito della società per il rapporto di deposito finanziario previsto dalla normativa che regola la cooperazione. Gli interessi maturati alla chiusura dell'esercizio calcolati entro il limite di legge sono compresi nella voce C17) e) del conto economico ed ammontano ad Euro 13.670 il tasso di interesse applicato è il 3,60%.

La raccolta complessivamente operata dalla cooperativa non supera i limiti stabiliti dalla circolare attuativa della Banca d'Italia del 22 Febbraio 2006, vale a dire il triplo del Patrimonio (Capitale Sociale e riserve) risultante dall'ultimo bilancio approvato. Il Patrimonio di riferimento al 31/12/2022 ammontava ad Euro 1.550.799 mentre il prestito sociale al 31/12/2023 è pari ad Euro 424.847 maggiorato degli interessi da liquidare; i parametri richiesti risultano pertanto rispettati.

Mutualità prevalente

Per quanto riguarda la prevalenza si precisa che la società, in quanto cooperativa sociale, non è tenuta al raggiungimento dei requisiti oggettivi di prevalenza di cui all'art. 2513 del C.C., così come stabilito dall'art. 111-septies delle disposizioni per l'attuazione del codice civile e disposizione transitorie (R.D. n. 318/1942 e successive modificazioni). Detta norma prevede, in specifico, che "le cooperative sociali che rispettino le norme di cui alla Legge 8 Novembre 1991, n. 381 sono considerate, indipendentemente dai requisiti di cui all'art. 2513 del C.C., cooperative a mutualità prevalente".

All'uopo si precisa che la cooperativa:

- ha lo scopo di perseguire l'interesse generale della comunità alla promozione umana e all'integrazione sociale dei cittadini attraverso la gestione di servizi socio-sanitari ed educativi;
- ha inserito nel proprio statuto i requisiti di cui all'art. 2514 del C.C.;
- è iscritta presso l'Albo regionale delle cooperative sociali;
- è iscritta presso l'Albo nazionale delle cooperative riservato alle cooperative sociali.

Si riporta comunque la scheda di controllo per la verifica con l'indicazione delle percentuali:

		2022	2022	2023	2023
1) Attività svolta prevalentemente in favore dei soci					
ricavi delle vendite e delle prestazioni	A1 verso soci/Totale A1	22.677/6.405.294	0,35%	62.324/7.053.180	0,89%
2) attività svolta prevalentemente avvalendosi delle prestazioni lavorative dei soci					
Costo del lavoro	B9 verso soci/Totale B9	1.438.364/4.672.771	30,78%	1.678.223/5.264.960	33,56%
3) attività svolta realizzando contestualmente più tipi di scambio					
Media ponderata	$22.677 \cdot 0,02 + 1.438.364 \cdot 0,98 / 11.078.065$		12,73%	$62.324 \cdot 0,03 + 1766.750 \cdot 0,97 / 12.318.140$	13,87%

Informazioni sulla procedura di ammissione e carattere aperto della società (art. 2528 comma 5 C.C.)

Nell'ammissione dei soci e nella relativa procedura si sono osservate le norme previste dalla legge e dallo statuto sociale. In particolare si sono adottati criteri non discriminatori coerenti con lo scopo mutualistico e con l'attività economica svolta. Si è quindi tenuto conto della potenzialità della cooperativa, delle caratteristiche dell'aspirante socio e di tutti gli altri requisiti soggettivi ed oggettivi richiesti dallo Statuto e comunque atti a valutare l'effettiva capacità dell'aspirante socio di concorrere al raggiungimento degli scopi sociali.

Durante l'esercizio sociale l'organo amministrativo ha esaminato e accolto n. 1 domanda di ammissione a socio fruitore.

I soci al 31/12/2023 risultano essere n.127 di cui soci prestatore n. 50, soci fruitori n. 66 e soci volontari n. 11.

Adesione Ad Associazioni di rappresentanza

La nostra società ha aderito in data 11/02/1985 a Confcooperative Milano e dei Navigli ai sensi del D.L.C.P.S. n. 1577 del 14/12/1947 ed è iscritta con il n. 33088.

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il presente bilancio è vero e reale e conforme alle scritture contabili

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

LANDI MARCO

Il sottoscritto Dott. Alessandro Madau, ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.

Dott. Alessandro Madau