

# PASO SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE

## Bilancio di esercizio al 31-12-2023

Dati anagrafici	
Sede in	VIA CASCINA MARIA 1 23877 PADERNO D'ADDA LC
Codice Fiscale	02931710137
Numero Rea	Lecco 302365
P.I.	02931710137
Capitale Sociale Euro	0
Forma giuridica	SOCIETA' COOPERATIVA
Settore di attività prevalente (ATECO)	812100 Pulizia generale (non specializzata) di edifici
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	A171374

## Stato patrimoniale

	31-12-2023	31-12-2022
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	25	(150)
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	359	1.236
II - Immobilizzazioni materiali	57.825	92.010
III - Immobilizzazioni finanziarie	4.610	4.610
Totale immobilizzazioni (B)	62.794	97.856
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	14.647	10.842
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	455.847	644.456
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.750	4.921
imposte anticipate	0	0
Totale crediti	458.597	649.377
IV - Disponibilità liquide	210.865	103.758
Totale attivo circolante (C)	684.109	763.977
D) Ratei e risconti	4.903	6.679
<b>Totale attivo</b>	<b>751.831</b>	<b>868.362</b>
<b>Passivo</b>		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	34.500	38.300
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	56.229	56.229
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	109.086	113.714
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(106.688)	(38.978)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	20.686	(74.637)
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	113.813	94.628
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	267.695	268.576
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	364.265	503.458
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.000	1.700
Totale debiti	366.265	505.158
E) Ratei e risconti	4.058	0
<b>Totale passivo</b>	<b>751.831</b>	<b>868.362</b>

## Conto economico

	31-12-2023	31-12-2022
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.458.672	1.635.516
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	251.438	343.089
altri	14.388	132
<b>Totale altri ricavi e proventi</b>	<b>265.826</b>	<b>343.221</b>
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>1.724.498</b>	<b>1.978.737</b>
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	139.517	151.766
7) per servizi	206.825	313.321
8) per godimento di beni di terzi	17.937	27.995
9) per il personale		
a) salari e stipendi	965.855	1.122.329
b) oneri sociali	249.356	282.217
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	72.318	98.389
c) trattamento di fine rapporto	72.318	98.389
<b>Totale costi per il personale</b>	<b>1.287.529</b>	<b>1.502.935</b>
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	22.353	28.613
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	878	1.342
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	21.475	27.271
<b>Totale ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>22.353</b>	<b>28.613</b>
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(3.805)	(961)
14) oneri diversi di gestione	27.049	20.488
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>1.697.405</b>	<b>2.044.157</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>27.093</b>	<b>(65.420)</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1.425	884
<b>Totale proventi diversi dai precedenti</b>	<b>1.425</b>	<b>884</b>
<b>Totale altri proventi finanziari</b>	<b>1.425</b>	<b>884</b>
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	7.832	10.101
<b>Totale interessi e altri oneri finanziari</b>	<b>7.832</b>	<b>10.101</b>
<b>Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)</b>	<b>(6.407)</b>	<b>(9.217)</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)</b>	<b>20.686</b>	<b>(74.637)</b>
21) Utile (perdita) dell'esercizio	20.686	(74.637)

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

## Nota integrativa, parte iniziale

### Principi di redazione

Signori Soci,

il bilancio che sottoponiamo alla Vostra attenzione per l'approvazione chiude con un utile dell'esercizio di € 20.686, contro una perdita dell'esercizio precedente di € 74.637.

### STRUTTURA E CONTENUTO DEL BILANCIO DI ESERCIZIO

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2023, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico 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 fornite dagli organismi contabili competenti (O.I.C., C.N.D.C.E.C.).

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, che costituisce parte integrante del Bilancio di esercizio, è conforme al contenuto previsto dagli artt. 2427, 2427-bis e a tutte le altre disposizioni che fanno riferimento ad essa.

Ai sensi dell'art. 2423 viene riportata per ogni voce l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente.

Si precisa che i dati riportati nella colonna bilancio dell'esercizio precedente sono costituiti dalla somma dei bilanci dell'esercizio 2022 delle due cooperative che si sono fuse. Ciò al fine di fornire un termine omogeneo per il confronto con l'esercizio 2023.

Ad ulteriore maggiore chiarezza il seguente prospetto indica i risultati singoli delle due cooperative ed il relativo totale.

STATO PATRIMONIALE ATTIVO						PASO	PASOLAVORO	TOTALE
						31/12/2022	31/12/2022	
A) Crediti v/soci per versamenti ancora dovuti						50	(200)	(150)
(di cui già richiamati)								
B) Immobilizzazioni:								
I - Immateriali								
				Immateriali		160	1.076	1.236
II - Materiali								
				Materiali		181	91.829	92.010
III - Finanziarie								
						3.500	1.110	4.610

STATO PATRIMONIALE ATTIVO					PASO	PASOLAVORO	TOTALE
Totale immobilizzazioni (B)					3.841	94.015	97.856
C) Attivo circolante:							
I - Rimanenze						10.842	10.842
II - Crediti							
a) esigibili entro l'esercizio successivo					293.312	351.145	644.457
b) esigibili oltre l'esercizio successivo					2.291	2.630	4.921
Totale (II)					295.603	353.775	649.378
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni							
IV - Disponibilità liquide					47.992	55.765	103.757
Totale attivo circolante (C)					343.595	420.382	763.977
D) Ratei e risconti					4.673	2.006	6.679
TOTALE ATTIVO (A+B+C+D)					352.159	516.203	868.362
STATO PATRIMONIALE PASSIVO							
A) Patrimonio netto							
I - Capitale					6.550	31.750	38.300
II - Riserva da sovrapprezzo azioni							
III - Riserve di rivalutazione							
IV - Riserva legale					24.206	32.023	56.229
V - Riserva per azioni proprie in portafoglio							
VI - Riserve statutarie							
VII - Altre riserve					54.359	59.351	113.710
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo						(38.978)	(38.978)
IX - Utile (perdite) dell'esercizio					(67.710)	(6.927)	(74.637)

STATO PATRIMONIALE ATTIVO				PASO	PASOLAVORO	TOTALE
	Totale (A)			17.405	77.219	94.624
B) Fondi per rischi ed oneri						
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato						
				140.537	128.039	269.911
D) Debiti:						
	a) esigibili entro l'esercizio successivo			189.746	312.381	502.127
	b) esigibili oltre l'esercizio successivo			1.700		1.700
	Totale (D)			191.446	312.381	503.827
E) Ratei e risconti						
TOTALE PASSIVO (A+B+C+D+E)				349.388	517.639	868.362
CONTO ECONOMICO						
				PASO	PASOLAVORO	TOTALE
				31/12/2022	31/12/2022	
A) Valore della produzione						
	1) ricavi delle vendite e delle prestazioni			684.186	951.330	1.635.516
	2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lav. semil. e finiti					
	3) variazioni di lavori in corso su ordinazione					
	4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni					
	5) altri ricavi e proventi:					
	a) contributi in c/ esercizio			37.289	305.800	343.089
	b) altri ricavi e proventi			132		132
	Totale valore della produzione (A)			721.607	1.257.130	1.978.737
B) Costi della produzione:						
	6) per materie prime, sussidiarie di consumo e di merci			9.726	142.040	151.766
	7) per servizi			126.720	186.601	313.321
	8) per godimento di beni di terzi			6.139	21.856	27.995
	9) per il personale:					
	a) salari e stipendi			461.090	661.239	1.122.329
	b) oneri sociali			126.315	155.902	282.217
	c) trattamento di fine rapporto			44.211	54.178	98.389
	d) trattamento di quiescenza e simili					

STATO PATRIMONIALE ATTIVO				PASO	PASOLAVORO	TOTALE
		e) altri costi				
		10) ammortamenti e svalutazioni				
		a) ammortamenti delle immob. immateriali		624	718	1.342
		b) ammortamenti delle immob. materiali		4.082	23.189	27.271
		c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
		d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante				
		11) variazioni delle rimanenze di materie prime , sussid., di consumo e merci			(961)	(961)
		12) accantonamenti per rischi				
		13) altri accantonamenti				
		14) oneri diversi di gestione		7.861	12.654	20.515
		Totale costi della produzione (B)		786.768	1.257.416	2.044.184
		Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)		(65.161)	(286)	(65.447)
		C) Proventi e oneri finanziari				
		15) proventi da partecipazione in:				
		Totale 15				
		16) altri proventi finanziari:				
		d) da altri		459	452	911
		Totale 16		459	452	911
		17) interessi e altri oneri finanziari				
		a) interessi passivi su debiti:				
		a) v/imprese controllate				
		b) v/imprese collegate				
		c) v/controlanti				
		d) v/imprese sottoposte al controllo delle controllanti				
		e) v/altri		3.035	7.066	10.101
		b) altri oneri finanziari:				
		Totale (17)		3.035	7.066	10.101
		Totale proventi e oneri finanziari(C) ( 15 + 16 - 17 )		(2.576)	(6.614)	(9.190)
		Risultato prima delle imposte ( A - B +/- C +/- D )		(67.737)	(6.900)	(74.637)
		20) imposte correnti				
		imposte relative esercizi precedenti				
		21) Utile/(perdita)		(67.737)	(6.900)	(74.637)

Ricorrendo i presupposti di cui all'art. 2435-bis, c.1, del Codice Civile, il Bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni dettate dal predetto articolo. Conseguentemente, nella presente Nota integrativa si omettono le indicazioni previste dal n.10 dell'art. 2426 e dai numeri 2), 3), 7), 9), 10), 12), 13), 14), 15), 16) e 17) dell'art. 2427, nonché dal n. 1) del c.1 dell'art. 2427-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, come previsto dall'art. 2435-bis, c.7 del Codice Civile.

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.

## **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 funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato;
- sono stati indicati esclusivamente gli utili effettivamente realizzati nell'esercizio;
- 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.

### **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.

## **Criteri di valutazione applicati**

### **CRITERI DI VALUTAZIONE ADOTTATI**

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

#### **Immobilizzazioni immateriali**

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

Sono stati indicati esplicitamente le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati, calcolati sistematicamente con riferimento alle aliquote di seguito indicate, tenendo conto della loro residua possibilità di utilizzazione.

Descrizione	Aliquote o criteri applicati
Altre immobilizzazioni immateriali	20%

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

## **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.

Sono stati indicati esplicitamente le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati, calcolati 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
Costruzioni leggere	10%
Attrezzature industriali e commerciali	15%
Altri beni:	
- Mobili e arredi	15%
- Macchine ufficio elettroniche	20%
- Automezzi	20%

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

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore rispetto al valore come sopra determinato, sono state iscritte a tale minore valore; questo non è mantenuto nei successivi bilanci se sono venuti meno i motivi della rettifica effettuata.

Il costo è rivalutato in applicazione di leggi di rivalutazione; il valore così determinato non eccede, in ogni caso, il valore di mercato.

In deroga ai criteri sopra illustrati le attrezzature che, per le loro caratteristiche tecniche, sono soggette a continuo rinnovamento, sono state iscritte tenendo conto di un valore costante, conformemente alla disposizione contenuta nell'art. 2426, punto 12 del Codice Civile.

## **Immobilizzazioni finanziarie**

Le immobilizzazioni finanziarie consistenti in partecipazioni in altre imprese sono state valutate secondo il metodo del costo, comprensivo degli oneri accessori; il valore di iscrizione in bilancio è determinato sulla base del prezzo di acquisto o di sottoscrizione o del valore attribuito ai beni conferiti.

Il costo come sopra determinato viene ridotto in caso si accertino perdite durevoli di valore; qualora vengano meno i motivi della rettifica effettuata, il valore della partecipazione è ripristinato nel limite del costo di acquisizione.

Il valore così determinato non risulta superiore al valore che si sarebbe determinato applicando i criteri previsti dall'art. 2426, punto 4, del Codice Civile.

### **Rimanenze, titoli ed attività finanziarie non immobilizzate**

---

Le rimanenze, i titoli e le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni 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 eventuali perdite su commesse stimate con ragionevole approssimazione sono state interamente addebitate a conto economico nell'esercizio in cui le stesse divengono note.

Il valore di mercato è determinato in base ai costi correnti delle scorte alla chiusura dell'esercizio.

### **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.

I crediti comprendono le fatture emesse e quelle ancora da emettere, ma riferite a prestazioni di competenza dell'esercizio in esame.

### **Disponibilità liquide**

---

Nella voce trovano allocazione le disponibilità liquide di cassa, sia in Euro che in valuta estera, i valori bollati e le giacenze monetarie risultanti dai conti intrattenuti dalla società con enti creditizi, tutti espressi al loro valore nominale, appositamente convertiti in valuta nazionale quando trattasi di conti in valuta estera.

### **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.

### **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 e includono, ove applicabili, gli interessi maturati ed esigibili alla data di chiusura dell'esercizio.

### **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. I costi sono contabilizzati con il principio della competenza. 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".

Si tralasciano le informazioni relative alla voce fondi per rischi ed oneri in quanto trattasi di elemento non presente nel bilancio.

## Nota integrativa abbreviata, attivo

### INFORMAZIONI SULLE VOCI DI BILANCIO

Di seguito viene fornita un'analisi delle voci di Bilancio, conformemente al combinato disposto di cui agli artt. 2427 e 2435-bis del Codice Civile.

## Immobilizzazioni

### Movimenti delle immobilizzazioni

Nel prospetto seguente sono evidenziati i saldi e le variazioni delle Immobilizzazioni.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
Costo	16.315	271.451	4.610	292.376
Rivalutazioni	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	15.079	179.441		194.520
Svalutazioni	0	0	0	0
<b>Valore di bilancio</b>	<b>1.236</b>	<b>92.010</b>	<b>4.610</b>	<b>97.856</b>
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
Incrementi per acquisizioni	0	9.184	0	9.184
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	21.894	0	21.894
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	878	21.475		22.353
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0
<b>Totale variazioni</b>	<b>(877)</b>	<b>(34.185)</b>	<b>0</b>	<b>(35.062)</b>
<b>Valore di fine esercizio</b>				
Costo	16.315	258.741	4.610	279.666
Rivalutazioni	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	15.957	200.916		216.873
Svalutazioni	0	0	0	0
<b>Valore di bilancio</b>	<b>359</b>	<b>57.825</b>	<b>4.610</b>	<b>62.794</b>

## 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
Materie prime, sussidiarie e di consumo	10.842	3.805	14.647
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	0
Lavori in corso su ordinazione	0	0	0
Prodotti finiti e merci	0	0	0
Acconti	0	0	0
<b>Totale rimanenze</b>	<b>10.842</b>	<b>3.805</b>	<b>14.647</b>

### 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	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	470.435	(181.605)	288.830	288.830	0	0
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	13.136	(2.974)	10.162	10.162	0	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	0	0			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	165.806	(6.201)	159.605	156.855	2.750	0
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>649.377</b>	<b>(190.780)</b>	<b>458.597</b>	<b>455.847</b>	<b>2.750</b>	<b>0</b>

#### Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

I crediti dell'attivo circolante sono così ripartiti in base alle aree geografiche di operatività del soggetto debitore (art. 2427, punto 6 del Codice Civile):

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	288.830	288.830
Crediti verso controllate iscritti nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso collegate iscritti nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	-	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	10.162	10.162
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	159.605	159.605

Area geografica	Italia	Totale
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	458.597	458.597

### Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Ai sensi dell'art. 2427, punto 4 del Codice Civile, non compaiono in bilancio attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni.

Ai sensi dell'art. 2427, punto 5 del Codice Civile, la Società non presenta partecipazioni in imprese controllate e collegate possedute direttamente o indirettamente iscritte nell'attivo circolante.

### 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	103.758	95.942	199.700
Assegni	0	0	0
Denaro e altri valori in cassa	3.537	7.628	11.165
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>103.758</b>	<b>107.107</b>	<b>210.865</b>

### **Ratei e risconti attivi**

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	0	0	0
Risconti attivi	6.679	(1.776)	4.903
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	<b>6.679</b>	<b>(1.776)</b>	<b>4.903</b>

### **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 abbreviata, passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il Patrimonio Netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a Euro 113.813 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
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	38.300	0	0	0	3.800	0		34.500
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0	0	0	0	0		0
Riserve di rivalutazione	0	0	0	0	0	0		0
Riserva legale	56.229	0	0	0	0	0		56.229
Riserve statutarie	0	0	0	0	0	0		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria	113.714	0	(6.927)	2.300	0	(2)		109.085
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0	0	0	0	0	0		0
Riserva azioni o quote della società controllante	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti a copertura perdite	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0	0	0	0	0		0
Riserva avanzo di fusione	0	0	0	0	0	0		0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da conguaglio utili in corso	0	0	0	0	0	0		0
Varie altre riserve	0	0	0	1	0	0		1
Totale altre riserve	113.714	0	(6.927)	2.301	0	(2)		109.086
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0	0	0	0	0		0
Utili (perdite) portati a nuovo	(38.978)	0	(67.710)	0	0	0		(106.688)
Utile (perdita) dell'esercizio	(74.637)	0	74.637	0	0	0	20.686	20.686
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0	0	0	0		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0	0	0	0	0		0
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>94.628</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.301</b>	<b>3.800</b>	<b>(2)</b>	<b>20.686</b>	<b>113.813</b>

#### 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):

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

La riserva di rivalutazione è distribuibile solo previo rispetto delle condizioni imposte dall'art. 2445 C.C. commi 2 e 3.

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	34.500			0	0	0
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0			0	0	0
Riserve di rivalutazione	0			0	0	0
Riserva legale	56.229	U	B	56.229	0	0
Riserve statutarie	0			0	0	0
Altre riserve						
Riserva straordinaria	109.085	U	B	109.085	0	0
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0			0	0	0
Riserva azioni o quote della società controllante	0			0	0	0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0			0	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0			0	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0			0	0	0
Versamenti in conto capitale	0			0	0	0
Versamenti a copertura perdite	0			0	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0			0	0	0
Riserva avanzo di fusione	0			0	0	0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0			0	0	0
Riserva da conguaglio utili in corso	0			0	0	0
Varie altre riserve	1			0	0	0
Totale altre riserve	109.086			109.085	0	0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			0	0	0
Utili portati a nuovo	(106.688)			0	0	0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			0	0	0
<b>Totale</b>	<b>93.127</b>			<b>165.314</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Quota non distribuibile				165.314		
Residua quota distribuibile				0		

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

## 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. 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	268.576
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
Accantonamento nell'esercizio	72.318
Utilizzo nell'esercizio	73.199
Altre variazioni	0
<b>Totale variazioni</b>	(881)
Valore di fine esercizio	267.695

## 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
<b>Obbligazioni</b>	0	0	0	0	0	0
Obbligazioni convertibili	0	0	0	0	0	0
Debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso banche	138.991	(48.491)	90.500	90.500	0	0
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0	0
Acconti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso fornitori	74.620	(4.878)	69.742	69.742	0	0
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese controllate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese collegate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti tributari	6.077	14.301	20.378	20.378	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	28.259	33.722	61.981	61.981	0	0
Altri debiti	257.211	(133.547)	123.664	121.664	2.000	0
<b>Totale debiti</b>	505.158	(138.893)	366.265	364.265	2.000	0

### Suddivisione dei debiti per area geografica

Si fornisce, inoltre, un prospetto informativo sulla ripartizione dei debiti in base alle aree geografiche di operatività del soggetto creditore.

Area geografica	Italia	Totale
Obbligazioni	-	0
Obbligazioni convertibili	-	0
Debiti verso soci per finanziamenti	-	0
Debiti verso banche	90.500	90.500
Debiti verso altri finanziatori	-	0
Acconti	-	0
Debiti verso fornitori	69.742	69.742
Debiti rappresentati da titoli di credito	-	0
Debiti verso imprese controllate	-	0
Debiti verso imprese collegate	-	0
Debiti verso imprese controllanti	-	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	0
Debiti tributari	20.378	20.378
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	61.981	61.981
Altri debiti	123.664	123.664
<b>Debiti</b>	<b>366.265</b>	<b>366.265</b>

### Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Si fornisce un ulteriore dettaglio relativamente ai debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali (art. 2427, punto 6 del Codice Civile):

	Debiti di durata residua superiore a cinque anni	Debiti assistiti da garanzie reali			Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
		Debiti assistiti da ipoteche	Debiti assistiti da pegni	Debiti assistiti da privilegi speciali		
<b>Ammontare</b>	0	0	0	0	366.265	366.265

### **Ratei e risconti passivi**

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Ratei passivi</b>	0	4.058	4.058
<b>Risconti passivi</b>	0	0	0
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	0	4.058	4.058

## Nota integrativa abbreviata, 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	1.635.516	1.458.672	-176.844	-10,81
Altri ricavi e proventi	343.221	265.826	-77.395	-22,55
<b>Totali</b>	<b>1.978.737</b>	<b>1.724.498</b>	<b>-254.239</b>	

### 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	151.766	139.517	-12.249	-8,07
Per servizi	313.321	206.825	-106.496	-33,99
Per godimento di beni di terzi	27.995	17.937	-10.058	-35,93
Per il personale:				
a) salari e stipendi	1.122.329	965.855	-156.474	-13,94
b) oneri sociali	282.217	249.356	-32.861	-11,64
c) trattamento di fine rapporto	98.389	72.318	-26.071	-26,50
Ammortamenti e svalutazioni:				
a) immobilizzazioni immateriali	1.342	878	-464	-34,58
b) immobilizzazioni materiali	27.271	21.475	-5.796	-21,25
Variazioni delle rimanenze di materie, sussidiarie, di cons. e merci	-961	-3.805	-2.844	N.C.
Oneri diversi di gestione	20.488	27.049	6.561	32,02
<b>Totali</b>	<b>2.044.157</b>	<b>1.697.405</b>	<b>-346.752</b>	

### Proventi e oneri finanziari

#### Composizione dei proventi da partecipazione

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 11) dell'art. 2427 del Codice Civile, Vi segnaliamo che la Società non ha percepito proventi da partecipazione.

## 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. Gli stessi sono rappresentati evidenziando dettagliatamente quelli verso imprese controllate e collegate e verso controllanti.

	<b>Interessi e altri oneri finanziari</b>
<b>Prestiti obbligazionari</b>	0
<b>Debiti verso banche</b>	7.823
<b>Altri</b>	9
<b>Totale</b>	7.832

## **Nota integrativa abbreviata, altre informazioni**

### **Dati sull'occupazione**

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 15) dell'art. 2427 del Codice Civile, alla data del 31/12/2023 il numero medio dei dipendenti è pari a 53,27.

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

Il seguente prospetto evidenzia i compensi complessivi spettanti agli Amministratori e al Sindaco Unico per l'esercizio al 31/12/2023, come richiesto dal punto 16 dell'art. 2427 del Codice Civile.

	Amministratori	Sindaci
Compensi	0	1.167
Anticipazioni	0	0
Crediti	0	0
Impegni assunti per loro conto per effetto di garanzie prestate	0	0

### **Compensi al revisore legale o società di revisione**

In ottemperanza al disposto del punto 16-bis), art. 2427 c.c., comunichiamo l'ammontare dei corrispettivi corrisposti dalla Società al soggetto incaricato della revisione legale dei conti.

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	1.500
Altri servizi di verifica svolti	0
Servizi di consulenza fiscale	0
Altri servizi diversi dalla revisione contabile	0
<b>Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione</b>	<b>1.500</b>

### **Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale**

In conformità con quanto disposto dall'articolo 2427, primo comma, numero 9) del Codice Civile, si specifica che non esistono impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

### **Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare**

#### **Patrimoni destinati ad uno specifico affare**

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

## **Informazioni sulle operazioni con parti correlate**

### **Operazioni con parti correlate**

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-bis Vi segnaliamo che nell'esercizio non sono state effettuate operazioni con parti correlate.

## **Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale**

### **Accordi non risultanti dallo Stato patrimoniale**

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-ter Vi segnaliamo 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. dopo la chiusura dell'esercizio non sono avvenuti fatti di rilievo da segnalare.

## **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.

## **Azioni proprie e di società controllanti**

In ottemperanza al disposto dei punti 3) e 4), c.2, art. 2428 c.c., comunichiamo che la Società non ha detenuto nel corso dell'esercizio azioni proprie e della Società controllante.

## **Informazioni relative alle cooperative**

### **Informazioni ex art. 2513 del Codice Civile**

La Cooperativa è iscritta nell'Albo nazionale delle società cooperative - sezione cooperative a mutualità prevalente - al numero A171374 variabile come richiesto dall'ultimo comma, dell'articolo 2512, c.c.

Riteniamo opportuno evidenziare che la cooperativa sta rispettando le norme di cui alla legge 8 novembre 1991 n. 381, ai sensi dell'art. 111-septies delle disposizioni per l'attuazione del codice civile, e pertanto è considerata, indipendentemente dai requisiti di cui all'art. 2513 del c.c., cooperativa a mutualità prevalente.

In ogni caso si ritiene opportuno evidenziare che della voce B9 del conto economico una percentuale pari al 67% è riferita a prestazioni dei soci, mentre la restante percentuale del 33% è riferita a prestazioni di non soci; mentre della voce B7, sempre del conto economico, una percentuale pari al 29% è riferita a prestazioni dei soci, mentre la restante percentuale del 71% è riferita a prestazioni di non soci.

### Informazioni ex art. 2528 del Codice Civile

In relazione a quanto prescritto dall'ultimo comma dell'art.2528 si evidenzia che sono state assunte numero 10 determinazioni per domande di ammissione di nuovi soci e numero 18 determinazioni per dimissioni.

Al 31/12/2023 il numero totale dei soci è di 71, di cui:

- n. 21 soci volontari;
- n. 40 soci ordinari;
- n. 9 soci svantaggiati;
- n. 1 ente.

### Informazioni ex art. 2545 del Codice Civile

In relazione a quanto prescritto dall'art.2545 del c.c. i sottoscritti comunicano che per il conseguimento dello scopo mutualistico della società hanno ritenuto di concentrare le risorse della cooperativa, nell'attività delle pulizie e quella di gestione dei centri di raccolta rifiuti, attraverso la sottoscrizione di apposite convenzioni con gli enti pubblici.

L'ispezione ordinaria annuale avvenuta il 21/11/2023 ha confermato l'esistenza del requisito della mutualità prevalente in capo alla cooperativa.

### Informazioni relative ai settori A e B:

CONTO	DESCRIZIONE	SALDO FINALE	PARTE A	PARTE B
600	Ricavi vendite e prestazioni	1.458.672,14	422.696,61	1.035.975,53
600101010	Ricavi per vendite Italia	6.100,14	0,00	6.100,14
60010101510	Corrispettivi	199.991,44	0,00	199.991,44
600151010	Ricavi per prestazioni Italia	1.249.698,41	422.696,61	827.001,80
600151051	Ricavi aggio vendita biglietti	2.882,15	0,00	2.882,15
640	Altri ricavi e proventi	265.825,55	22.461,99	243.363,56
6401212	Rimborsi risarcimenti anche assicurativi	4.909,50	0,00	4.909,50

CONTO	DESCRIZIONE	SALDO FINALE	PARTE A	PARTE B
6401215	Abbuoni/Arrottond attivi	11,11	1,11	10,00
6401230	Plusvalenze attive ordinarie	6.048,36	0,00	6.048,36
6401233	Sopravvenienze attive ordin	3.418,94	237,50	3.181,44
6401510	Contributi in c/esercizio	251.437,64	22.223,38	229.214,26
<b>680</b>	<b>Costi per materie prime</b>	<b>139.516,76</b>	<b>14.443,90</b>	<b>125.072,86</b>
680201510	Acquisti materiali di consumo	31.773,28	11.127,41	20.645,87
680202010	Carbur/Lubrif mezzi trasp	5.919,82	0,00	5.919,82
680202530	Cancelleria/Stampati	2.400,52	957,06	1.443,46
6802510	Acquisti di merci	96.965,34	1.481,30	95.484,04
6802520	Acquisto ben inf.a 516,46 ded 100%	2.326,66	838,79	1.487,87
6802530	Acquisto ben inf.a 516,46 ded 80%	131,14	39,34	91,80
<b>690</b>	<b>Costi per servizi</b>	<b>206.824,77</b>	<b>77.477,92</b>	<b>129.346,85</b>
6901201	Costi altri servizi	19,98	5,16	14,82
6901205	Trasporto di terzi	399,08	32,30	366,78
6901251	Costi altri servizi non soci	75.496,32	41.225,27	34.271,05
690151051	Canoni licenze software	5.635,16	1.688,71	3.946,45
690152010	Manutenzione automezzi ded 100%	5.406,71	0,00	5.406,71
690152510	Riparazioni e manutenzioni diverse	5.555,05	279,15	5.275,90
690181015	Consulenze/Collaborazioni tecniche	2.846,00	216,00	2.630,00
690182010	Consulenze legali	130,00	130,00	0,00
690182040	Collab occas.li aff. attività	5.025,00	4.250,00	775,00
690182510	Servizi elab dati contab	20.132,00	5.198,07	14.933,93
690182515	Servizi elab paghe	31.432,80	8.115,94	23.316,86
690182520	Spese e serv bancari non finan	3.178,00	751,20	2.426,80
690241003	Somministr energia elettrica	1.322,84	1.322,84	0,00
690241006	Spese telefoni/fax	2.436,05	821,61	1.614,44
690241009	Spese telefoni cellulari	3.572,91	1.011,02	2.561,89
690241021	Somministrazione gas	1.792,29	1.792,29	0,00
690241506	Assicurazioni automezzi ded 100%	1.160,69	0,00	1.160,69
690241524	Altre assicurazioni deducibili	13.354,10	5.377,36	7.976,74
690242520	Emolumenti collegio sindacale	1.166,66	301,23	865,43
690242551	Contr Prev Co.Pro.soci	1.200,00	420,00	780,00
690242552	Emol.Co.Pro.soci	193,00	67,40	125,60
690243010	Compensi revisione contabile	7.093,12	387,30	6.705,82
6903350	Spese vitto alloggio dip/ammin.ri	2.651,63	1.281,27	1.370,36
6903351	Indennità km dipendenti SOCI	13.496,68	2.488,31	11.008,37
6903352	Indennità km dipendenti NON SOCI	2.128,70	315,49	1.813,21
<b>700</b>	<b>Costi per godimento beni d/terzi</b>	<b>17.937,23</b>	<b>8.739,03</b>	<b>9.198,20</b>
7001010	Affitti e locazioni immobili	14.587,05	6.721,49	7.865,56
7001020	Spese condominiali	1.635,00	1.635,00	0,00
7002010	Noleggio altri beni	1.715,18	382,54	1.332,64
<b>710</b>	<b>Costi per il personale</b>	<b>1.287.529,02</b>	<b>340.858,69</b>	<b>946.670,33</b>
7101020	Bonus a personale	27.364,60	7.065,54	20.299,06

CONTO	DESCRIZIONE	SALDO FINALE	PARTE A	PARTE B
7101045	Arrot. Att/pass su retribuzioni	-7,91	-7,10	-0,81
7101051	Reribuzioni personale DIP SOCI	624.617,61	164.342,66	460.274,95
7101052	Reribuzioni personale DIP NON SOCI	308.930,39	76.833,59	232.096,80
7101053	Reribuzioni stagisti NON SOCI	4.800,00	300,00	4.500,00
7101055	Trasferta dipendenti NON SOCI	150,00	150,00	0,00
710151551	INPS dipend SOCI	142.003,97	44.169,88	97.834,09
710151552	INPS dipend NON SOCI	63.031,79	22.486,76	40.545,03
710151725	Contr previdenz altre casse	1.154,50	346,35	808,15
710151751	Contrib CoopSalute SOCI	2.722,50	840,00	1.882,50
710151752	Contrib CoopSalute NON SOCI	547,50	110,00	437,50
7101520	INAIL	18.665,00	4.819,30	13.845,70
7101551	INAIL SOCI	10.171,41	726,04	9.445,37
7101552	INAIL NON SOCI	11.059,66	388,77	10.670,89
7102051	TFR personale dip SOCI	51.476,48	13.737,71	37.738,77
7102052	TFR personale dip NON SOCI	20.841,52	4.549,20	16.292,32
720	Ammortamenti e svalutazioni	22.352,94	0,00	22.352,94
7201035	Amm.to altre immob immater	877,60	0,00	877,60
720151010	Amm.to ordinario terreni e fabbricati	2.221,55	0,00	2.221,55
720151020	Amm.to ordinario attrezzature	3.147,42	0,00	3.147,42
720151025	Amm.to ordinario altri beni	7.128,14	0,00	7.128,14
720151062	Amm.to ordinario hardware IT	304,16	0,00	304,16
720151064	Amm.to ordinario automezzi strum	8.674,07	0,00	8.674,07
730	Variazioni rimanenze mater prime	-3.805,08	0,00	-3.805,08
7301010	Rimanenze iniziali merci	10.842,00	0,00	10.842,00
7301015	Rimanenze finali merci	-14.647,08	0,00	-14.647,08
760	Oneri diversi di gestione	27.048,65	4.840,05	22.208,60
760101510	Imposta di bollo	221,00	12,00	209,00
760102515	Tassa smaltimento rifiuti	1.741,98	1.280,98	461,00
760103510	Altre imposte e tasse	450,00	135,00	315,00
7601510	Quote associative	1.189,50	356,85	832,65
7601515	Contributi ass.ni sindacali	1.122,96	336,89	786,07
7601520	Abbonamenti e pubblicazioni	606,74	59,82	546,92
76020005	Perdite su crediti	13.925,98	1.121,00	12.804,98
76020010	Vidimazioni/autenticazioni/certificati	190,00	0,00	190,00
76020015	Spese camerali, catasti e diritti vari	569,60	130,68	438,92
76020025	Multe e ammende	121,10	0,00	121,10
76020027	Sanzioni tributarie e previdenziali	222,10	60,00	162,10
76020040	Abbuoni e arr. Pass non compresi in ricavi	3,84	0,00	3,84
76020049	Erogazioni liberali deducibili	750,00	0,00	750,00
76020104	Sopravvenienze passive in deducibili	2.449,86	720,34	1.729,52
76020115	Altri oneri di gestione	3.268,38	559,78	2.708,60
76020120	Altri oneri di gestione non deducibili	215,61	66,71	148,90
840	Proventi diversi dai precedenti	1.424,66	363,00	1.061,66

CONTO	DESCRIZIONE	SALDO FINALE	PARTE A	PARTE B
8401510	Interessi attivi bancari e postali	1.424,66	363,00	1.061,66
850	Interessi / altri oneri finanziari	7.832,39	2.022,32	5.810,07
85015015	Interessi su mutui	2.209,82	570,58	1.639,24
85015052	Interessi da revvedimenti operosi	9,19	2,37	6,82
85015053	Interessi passivi su depositi bancari	5.613,38	1.449,37	4.164,01
CONTO ECONOMICO		SALDO FINALE	PARTE A	PARTE B
RICA VI		1.725.922,35	445.521,60	1.280.400,75
COSTI		1.705.236,68	448.381,92	1.256.854,76
UTILE/PERDITA D'ESERCIZIO		20.685,67	-2.860,32	23.545,99

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

Ai sensi dell'art. 1 c.125-bis della L. 124/2017, si segnalano gli importi delle sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere ricevuti dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti ad esse collegati:

TRASPARENZA DEI CONTRIBUTI PUBBLICI IN DENARO L. 124 DEL 04/08/2017:

SOGGETTO EROGANTE	IMPORTO INCASSATO	DATA INCASSO	CAUSALE
SILEA SPA	€ 750,00	20/01/2023	CONTRIBUTO PROGETTO PICCOLA SARTORIA SOCIALE
PROVINCIA DI LECCO	€ 2.289,00	20/02/2023	COLLOCAMENTO MIRATO/DOTE IMPRESA
PROVINCIA DI LECCO	€ 18.157,50	27/03/2023	COLLOCAMENTO MIRATO/DOTE IMPRESA
PROVINCIA DI LECCO	€ 28.000,00	15/05/2023	COLLOCAMENTO MIRATO/DOTE IMPRESA
PROVINCIA DI LECCO	€ 1.105,00	26/05/2023	COLLOCAMENTO MIRATO/DOTE IMPRESA
FONDAZIONE CARIPLLO	€ 9.600,00	09/06/2023	PROG 2018-2523
PROVINCIA DI LECCO	€ 5.600,00	14/06/2023	PIANO DISABILI / DOTE LAVORO
FONDAZIONE COMUNITARIA DEL LECCHESE	€ 12.000,00	11/07/2023	FONDO POVERTA' / PROG.ASCOLTIAMOCI
IL GRIGIO	€ 9.100,00	04/10/2023	FOND CARIPLLO - PROG 2019-4578

## Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

### Destinazione del risultato di esercizio

Sulla base di quanto esposto si propone di approvare il bilancio e di destinare l'utile emergente, pari ad **€ 20.686**, quanto a:

- € 6.206 a riserva legale (non inferiore al 30% di € 20.686)
- € 186 ai fondi mutualistica (non inferiore al 3% di € 6.206)
- € 14.294 a copertura parziale delle perdite pregresse.

PADERNO D'ADDA, 31 Dicembre 2023

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

PIROVANO RAFFAELE

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

Il sottoscritto PIROVANO RAFFAELE, in qualità di Amministratore, consapevole delle responsabilità penali previste in caso di falsa dichiarazione, attesta, ai sensi dell'art.47 D.P.R. 445/2000, la corrispondenza del documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale, il conto economico e la presente nota integrativa a quelli conservati agli atti della società.