

PASO LAVORO SOC.COOP.SOCIALE

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

Dati anagrafici	
Sede in	VIA MONSIGNOR COLOMBO 13 - 23807 MERATE (LC)
Codice Fiscale	02931710137
Numero Rea	LC 000000302365
P.I.	02931710137
Capitale Sociale Euro	0
Forma giuridica	Societa' cooperative e loro consorzi
Settore di attività prevalente (ATECO)	812910
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

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	100	300
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	2.512	3.229
II - Immobilizzazioni materiali	35.777	16.419
III - Immobilizzazioni finanziarie	1.110	1.110
Totale immobilizzazioni (B)	39.399	20.758
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	14.205	9.032
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	307.573	282.965
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.208	2.208
Totale crediti	309.781	285.173
IV - Disponibilità liquide	16.625	67.981
Totale attivo circolante (C)	340.611	362.186
D) Ratei e risconti	1.627	5.062
Totale attivo	381.737	388.306
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	36.250	42.300
IV - Riserva legale	16.801	10.035
VI - Altre riserve	22.511	7.403
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(38.978)	(38.978)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	28.749	22.551
Totale patrimonio netto	65.333	43.311
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	89.321	80.241
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	227.083	253.517
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	9.640
Totale debiti	227.083	263.157
E) Ratei e risconti	0	1.597
Totale passivo	381.737	388.306

Conto economico

	31-12-2020	31-12-2019
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	692.053	624.466
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	292.473	145.155
altri	6.662	5.702
Totale altri ricavi e proventi	299.135	150.857
Totale valore della produzione	991.188	775.323
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	54.898	28.840
7) per servizi	215.983	106.769
8) per godimento di beni di terzi	15.944	21.052
9) per il personale		
a) salari e stipendi	471.969	414.900
b) oneri sociali	117.019	103.528
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	35.023	29.395
c) trattamento di fine rapporto	35.023	29.395
Totale costi per il personale	624.011	547.823
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	9.994	11.472
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	718	359
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	9.276	11.113
Totale ammortamenti e svalutazioni	9.994	11.472
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	257	635
14) oneri diversi di gestione	37.386	30.723
Totale costi della produzione	958.473	747.314
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	32.715	28.009
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	270	248
Totale proventi diversi dai precedenti	270	248
Totale altri proventi finanziari	270	248
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	4.236	5.706
Totale interessi e altri oneri finanziari	4.236	5.706
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(3.966)	(5.458)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	28.749	22.551
21) Utile (perdita) dell'esercizio	28.749	22.551

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2020

Nota integrativa, parte iniziale

Principi di redazione

Il bilancio dell'esercizio 2020 di cui di seguito Vi forniamo le informazioni relative alla nota integrativa è stato redatto in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435-bis cod. civ. poiché la società non possiede e non ha acquistato o alienato, nel corso dell'esercizio, azioni proprie e azioni o quote di società controllanti. Insieme con lo stato patrimoniale e il conto economico chiusi al 31/12/2020 Vi sottoponiamo la presente nota integrativa, che in base all'art. 2423 del codice civile, costituisce parte integrante del bilancio stesso.

Criteria di valutazione applicati

Le voci che compaiono nel bilancio sono state valutate seguendo i principi del codice civile e i principi contabili elaborati del Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti. I principi seguiti nella redazione del bilancio sono quelli previsti dall'art. 2423-bis del codice civile.

Tutte le poste indicate corrispondono infatti ai valori desunti dalla contabilità, e inoltre l'esposizione delle voci di bilancio segue lo schema indicato dagli artt. 2424 e 2425 del codice civile, rispettivamente per lo stato patrimoniale e per il conto economico.

Per quanto riguarda, in modo specifico, le valutazioni, esponiamo per la parte più significativa i seguenti criteri:

- le immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie sono state iscritte al costo di acquisto o di produzione. Per i beni strumentali si è adottata una politica di ammortamento ad aliquota costante, e il coefficiente è stato calcolato tenendo conto della residua possibilità di utilizzazione.
- Nelle immobilizzazioni finanziarie è stata iscritta la quota di partecipazione al capitale sociale del Consorzio Consolida Soc. Coop. Sociale.
- I crediti sono iscritti al loro presumibile valore di realizzo, mentre i debiti di funzionamento sono iscritti al valore nominale.
- I ratei e risconti attivi e passivi sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Variazione delle voci dell'attivo

Nel corso dell'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio si sono verificate delle variazioni nelle voci dell'attivo. Per un quadro di insieme di tutte le variazioni positive e negative, rimandiamo al prospetto contabile.

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Valore di bilancio	3.229	16.419	1.110	20.758
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	27.134	-	27.134
Ammortamento dell'esercizio	717	7.776		8.493
Totale variazioni	(717)	19.358	-	18.641
Valore di fine esercizio				
Valore di bilancio	2.512	35.777	1.110	39.399

Attivo circolante

Rimanenze

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	9.032	(257)	8.775
Acconti	-	5.430	5.430
Totale rimanenze	9.032	5.173	14.205

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti

Dalle risultanze del bilancio è possibile ricavare la suddivisione dei crediti a breve termine, e cioè entro l'anno, e di quelli con scadenza più lontana nel tempo.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	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	175.097	66.436	241.533	241.533	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	256	6.929	7.185	7.185	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	109.820	(48.757)	61.063	58.855	2.208

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	285.173	24.608	309.781	307.573	2.208

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	5.062	(3.435)	1.627
Totale ratei e risconti attivi	5.062	(3.435)	1.627

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Variazione delle voci del passivo

Nel corso dell'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio si sono verificate delle variazioni nelle voci del passivo. Per un quadro di insieme di tutte le variazioni positive e negative, rimandiamo al prospetto contabile.

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	42.300	-	6.050		36.250
Riserva legale	10.035	6.766	-		16.801
Altre riserve					
Riserva straordinaria	7.403	15.108	-		22.511
Totale altre riserve	7.403	15.108	-		22.511
Utili (perdite) portati a nuovo	(38.978)	-	-		(38.978)
Utile (perdita) dell'esercizio	22.551	-	-	28.749	28.749
Totale patrimonio netto	43.311	21.874	6.050	28.749	65.333

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	36.250		-
Riserva legale	16.801	B	16.801
Altre riserve			
Riserva straordinaria	22.511	B	22.511
Totale altre riserve	22.511		22.511
Utili portati a nuovo	(38.978)		-
Totale	36.584		39.312
Quota non distribuibile			39.312

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

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	80.241
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	29.373
Utilizzo nell'esercizio	20.293
Totale variazioni	9.080

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di fine esercizio	89.321

Debiti

Debiti

Dalle risultanze del bilancio è possibile ricavare la suddivisione dei debiti a breve termine, e cioè entro l'anno, e di quelli con scadenza più lontana nel tempo.

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso banche	87.605	(60.877)	26.728	26.728
Debiti verso fornitori	63.504	21.589	85.093	85.093
Debiti tributari	7.505	827	8.332	8.332
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	30.563	2.407	32.970	32.970
Altri debiti	73.979	(19)	73.960	73.960
Totale debiti	263.157	(36.073)	227.083	227.083

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti passivi	1.597	(1.597)	-
Totale ratei e risconti passivi	1.597	(1.597)	0

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Azioni proprie e del gruppo

Alla data di chiusura del bilancio, nel portafoglio della società non risultano possedute direttamente o indirettamente azioni proprie.

Operazioni su azioni proprie o del gruppo

Nell'esercizio non sono state acquistate o vendute azioni proprie di società controllanti.

Informazioni ai sensi del 1° comma dell'art.2427 n. 15:

Il numero medio dei dipendenti è pari a 20,73.

Informazioni ai sensi del 1° comma dell'art.2427 n. 16:

Non vi è compenso spettante per l'organo amministrativo.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

La vicenda pandemica non ha avuto un impatto sui valori del bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31/12/2020. Tuttavia l'organo amministrativo provvederà a monitorare l'andamento e a valutare tempestivamente ogni opportuno intervento per limitare gli effetti economici negativi, ivi compresi l'utilizzo di eventuali aiuti di stato.

Informazioni relative alle cooperative

Informazioni ex art. 2513 del Codice Civile

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 68,08 % è riferita a prestazioni dei soci, mentre la restante percentuale del 31,92 % è riferita a prestazioni di non soci; mentre della voce B7, sempre del conto economico, una percentuale pari al 4,07 % è riferita a prestazioni dei soci, mentre la restante percentuale del 95,93 % 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 9 determinazioni per domande di ammissione di nuovi soci e numero 11 determinazioni per dimissioni.

Al 31/12/2020 il numero totale dei soci è di 34, di cui:

- n. 10 soci volontari;
- n. 18 soci ordinari;
- n. 5 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 in data 28/11/2020 ha confermato l'esistenza del requisito della mutualità prevalente in capo alla cooperativa.

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

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

SOGGETTO EROGANTE	IMPORTO INCASSATO	DATA INCASSO	CAUSALE
PROVINCIA DI LECCO	€ 33.933,96	29/01/2020	NOTE IMPRESA REG LOMBARDIA COLLOCAMENTO MIRATO
CCIAA COMO LECCO	€ 5.646,48	28/02/2020	BANDO VOUCHER DIGITALI
FONDAZIONE CARIPLO	€ 107.076,00	06/04/2020	PROG 2019-2254- MICROCOSMI
FONDAZIONE CARIPLO	€ 35.962,50	06/04/2020	PROG 2019-2254- MICROCOSMI
FONDAZIONE CARIPLO	€ 26.962,56	28/04/2020	PROG 2018-2523- STAZIONE IN MOVIMENTO
FONDAZIONE COMUNITARIA DEL LECCHESE	€ 8.160,00	11/05/2020	CONTRIBUTO PROGETTO 2018-0038
PROVINCIA DI LECCO	€ 4.421,00	08/06/2020	NOTE IMPRESA REG LOMBARDIA COLLOCAMENTO MIRATO
PROVINCIA DI LECCO	€ 10.574,54	08/06/2020	NOTE IMPRESA REG LOMBARDIA COLLOCAMENTO MIRATO
PROVINCIA DI LECCO	€ 5.600,00	22/06/2020	CIG ZFA29C8974 - LIQUIDAZIONE FT 60 /20 - PIANO DISABILITA'
FONDAZIONE COMUNITARIA DEL LECCHESE	€ 1.440,00	29/06/2020	CONTRIBUTO PROGETTO 2019-0067 IL FINE GIUSTIFICA IL MEZZO
FONDAZIONE COMUNITARIA DEL LECCHESE	€ 4.000,00	29/06/2020	CONTRIBUTO PROGETTO 2019-0067 IL FINE GIUSTIFICA IL MEZZO
AGENZIA DELLE ENTRATE	€ 4.913,00	29/06/2020	CONTRIBUTO COVID-19 ART. 25 DL 34/20
MEF - ROMA	€ 177,45	30/07/2020	CINQUE PER MILLE 2018 2017
FONDAZIONE CARIPLO	€ 6.912,00	12/11/2020	BANDO LET'S GO 2020-3011

PROVINCIA DI LECCO	€ 11.428,57	27/11/2020	CIG ZF927C1F7A - LIQUIDAZIONE FT 198 /20 - PIANO DISABILITA'
PROVINCIA DI LECCO	€ 13.575,71	14/12/2020	LIQUIDAZIONE FT DALLA 205/20 ALLA 227 /20 - ATTIVITA' DI TUTORAGGIO E FORMAZIONE

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

SOGGETTO EROGANTE	IMPORTO INCASSATO	CAUSALE
PROVINCIA DI LECCO	€ 1.200	TERRENO IN COMODATO AD USO AGRICOLO ORTOSOCIALE

Nota integrativa, parte finale

Attività di ricerca e di sviluppo

La società non ha svolto attività di ricerca e di sviluppo e pertanto non ha sopportato i costi relativi.

Relazione sulla gestione

Essendo il presente bilancio redatto in forma abbreviata e avendo fornito nella presente relazione le informazioni di cui agli art. 2435-bis, 2513, 2528 e 2545 del codice civile, il Cda è esonerato dalla redazione della relazione sulla gestione.

Risultato dell'esercizio

Si propone di destinare l'utile d'esercizio di € 28.749,00 quanto a:

- € 8.625,00 a riserva legale (non inferiore al 30% di € 28.749,00)
- € 863,00 ai fondi mutualistica (non inferiore al 3% di € 28.749,00)
- € 19.261,00 a riserva straordinaria.

Sulla scorta delle indicazioni che sono state fornite, Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31/12/2020 e la proposta relativa all'utile sopra indicata.

La presente nota integrativa, così come l'intero Bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società e il risultato economico dell'esercizio.

Paderno d'Adda li, 31/12/2020

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente: Colotta Francesco

Dichiarazione di conformità del bilancio

"Io sottoscritto PIROVANO RAFFAELE, amministratore della società PASO LAVORO SOC.COOP.SOCIALE, consapevole delle responsabilità penali previste in caso di falsa dichiarazione, attesto, ai sensi dell'art. 47 del DPR 445/2000, la corrispondenza delle copie dei documenti allegati alla presente pratica ai documenti conservati agli atti della società".