

PASO LAVORO SOC.COOP.SOCIALE

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

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

	31-12-2021	31-12-2020
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	500	100
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	1.794	2.512
II - Immobilizzazioni materiali	76.752	35.777
III - Immobilizzazioni finanziarie	1.110	1.110
Totale immobilizzazioni (B)	79.656	39.399
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	9.881	14.205
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	367.511	307.573
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.208	2.208
Totale crediti	369.719	309.781
IV - Disponibilità liquide	49.646	16.625
Totale attivo circolante (C)	429.246	340.611
D) Ratei e risconti	2.646	1.627
Totale attivo	512.048	381.737
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	34.750	36.250
IV - Riserva legale	25.426	16.801
VI - Altre riserve	41.772	22.511
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(38.978)	(38.978)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	21.989	28.749
Totale patrimonio netto	84.959	65.333
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	111.192	89.321
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	315.897	227.083
Totale debiti	315.897	227.083
Totale passivo	512.048	381.737

Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	770.817	692.053
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	314.758	292.473
altri	17.494	6.662
Totale altri ricavi e proventi	332.252	299.135
Totale valore della produzione	1.103.069	991.188
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	81.576	54.898
7) per servizi	234.423	215.983
8) per godimento di beni di terzi	21.009	15.944
9) per il personale		
a) salari e stipendi	527.745	471.969
b) oneri sociali	127.195	117.019
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	41.028	35.023
c) trattamento di fine rapporto	41.028	35.023
Totale costi per il personale	695.968	624.011
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	16.769	9.994
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	718	718
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	16.051	9.276
Totale ammortamenti e svalutazioni	16.769	9.994
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(1.106)	257
14) oneri diversi di gestione	27.576	37.386
Totale costi della produzione	1.076.215	958.473
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	26.854	32.715
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	298	270
Totale proventi diversi dai precedenti	298	270
Totale altri proventi finanziari	298	270
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	5.163	4.236
Totale interessi e altri oneri finanziari	5.163	4.236
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(4.865)	(3.966)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	21.989	28.749
21) Utile (perdita) dell'esercizio	21.989	28.749

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

Nota integrativa, parte iniziale

Principi di redazione

Il bilancio dell'esercizio 2021 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 31/12/2021 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 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	2.512	35.777	1.110	39.399
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	66.026	-	66.026
Ammortamento dell'esercizio	718	16.051		16.769
Altre variazioni	-	(9.000)	-	(9.000)
Totale variazioni	(718)	40.975	-	40.257
Valore di fine esercizio				
Valore di bilancio	1.794	76.752	1.110	79.656

Attivo circolante

Rimanenze

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	8.775	1.106	9.881
Acconti	5.430	(5.430)	-
Totale rimanenze	14.205	(4.324)	9.881

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	241.533	(39.670)	201.863	201.863	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	7.185	21.755	28.940	28.940	-

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	61.063	77.853	138.916	136.707	2.209
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	309.781	59.938	369.719	367.510	2.209

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	1.627	1.019	2.646
Totale ratei e risconti attivi	1.627	1.019	2.646

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	36.250	-	1.500		34.750
Riserva legale	16.801	8.625	-		25.426
Altre riserve					
Riserva straordinaria	22.511	19.261	-		41.772
Totale altre riserve	22.511	19.261	-		41.772
Utili (perdite) portati a nuovo	(38.978)	-	-		(38.978)
Utile (perdita) dell'esercizio	28.749	-	-	21.989	21.989
Totale patrimonio netto	65.333	27.886	1.500	21.989	84.959

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	34.750		-
Riserva legale	25.426	B	25.426
Altre riserve			
Riserva straordinaria	41.772	B	41.772
Totale altre riserve	41.772		41.772
Utili portati a nuovo	(38.978)		-
Totale	62.970		67.198
Quota non distribuibile			67.198

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	89.321
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	35.757
Utilizzo nell'esercizio	13.886
Totale variazioni	21.871

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di fine esercizio	111.192

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	26.728	81.887	108.615	108.615
Debiti verso fornitori	85.093	(4.939)	80.154	80.154
Debiti tributari	8.332	(3.118)	5.214	5.214
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	32.970	(5.862)	27.108	27.108
Altri debiti	73.960	20.846	94.806	94.806
Totale debiti	227.083	88.814	315.897	315.897

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 29,35.

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.

Non vi sono fatti di rilievo.

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 66,79 % è riferita a prestazioni dei soci, mentre la restante percentuale del 33,21 % è riferita a prestazioni di non soci; mentre della voce B7, sempre del conto economico, una percentuale pari al 16,58 % è riferita a prestazioni dei soci, mentre la restante percentuale del 83,42 % 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 5 determinazioni per dimissioni.

Al 31/12/2021 il numero totale dei soci è di 39, di cui:

- n. 9 soci volontari;
- n. 22 soci ordinari;
- n. 7 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 dal 08/11/2021 al 11/11/2021 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	€ 11.540,50	15/02/2021	NOTE IMPRESA REG LOMBARDIA COLLOCAMENTO MIRATO
PROVINCIA DI LECCO	€ 8.008,50	15/02/2021	NOTE IMPRESA REG LOMBARDIA COLLOCAMENTO MIRATO
PROVINCIA DI LECCO	€ 13.000,00	15/02/2021	NOTE IMPRESA REG LOMBARDIA COLLOCAMENTO MIRATO
PROVINCIA DI LECCO	€ 5.684,00	15/02/2021	NOTE IMPRESA REG LOMBARDIA COLLOCAMENTO MIRATO
FONDAZIONE COMUNITARIA DEL LECCHESE	€ 24.000,00	28/04/2021	CONTRIBUTO PROG. STAZIONE IN MOVIMENTO
SILEA SPA	€ 15.000,00	13/07/2021	CONTRIBUTO PROGETTO ISOLA DEL RIUSO GARBAGNATE
PROVINCIA DI LECCO	€ 5.600,00	09/08/2021	CONTRIBUTO PIANO DISABILI 2019-SISTEMA DOTALE
FONDAZIONE COMUNITARIA DEL LECCHESE	€ 22.080,00	15/10/2021	CONTRIBUTO PROG. STAZIONE IN MOVIMENTO
PROVINCIA DI LECCO	€ 9.108,19	22/10/2021	ATTIVITA' DI TUTORAGGIO SALDO FATTURE DALLA NR 239 ALLA NR 252
MEF - ROMA	€ 165,29	29/10/2021	CINQUE PER MILLE 2020 2019
PROVINCIA DI LECCO	€ 6.890,50	18/11/2021	NOTE IMPRESA REG LOMBARDIA COLLOCAMENTO MIRATO

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 € 21.989,00 quanto a:

- € 6.597,00 a riserva legale (non inferiore al 30% di € 21.989,00)
- € 660,00 ai fondi mutualistica (non inferiore al 3% di € 21.989,00)
- € 14.732,00 a riserva straordinaria.

Sulla scorta delle indicazioni che sono state fornite, Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31/12/2021 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, 31/12/2021

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".