

SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE SETTE - O.N.L.U.S.

Bilancio di esercizio al 31-12-2022

Dati anagrafici	
Sede in	20082 BINASCO (MI) VIA MANZONI 5
Codice Fiscale	06500260150
Numero Rea	MI 1104309
P.I.	06500260150
Capitale Sociale Euro	3987.00 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' COOPERATIVA (SC)
Settore di attività prevalente (ATECO)	STRUTTURE DI ASSISTENZA RESIDENZIALE PER PERSONE AFFETTE DA RITARDI MENTALI, DISTURBI MENTALI O CHE ABUSANO DI SOSTANZE STUPEFACENTI (872000)
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	A110920

Stato patrimoniale

	31-12-2022	31-12-2021
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	893.345	916.760
II - Immobilizzazioni materiali	116.017	133.430
III - Immobilizzazioni finanziarie	2.420	2.396
Totale immobilizzazioni (B)	1.011.782	1.052.586
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	14.076	13.772
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	70.342	196.072
Totale crediti	70.342	196.072
IV - Disponibilità liquide	175.989	40.238
Totale attivo circolante (C)	260.407	250.082
D) Ratei e risconti	9.416	5.514
Totale attivo	1.281.605	1.308.182
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	3.987	3.988
IV - Riserva legale	75.903	57.572
VI - Altre riserve	445.715 ⁽¹⁾	404.722
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	33.884	61.104
Totale patrimonio netto	559.489	527.386
B) Fondi per rischi e oneri	30.000	30.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	340.954	358.817
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	311.206	330.783
esigibili oltre l'esercizio successivo	39.956	61.196
Totale debiti	351.162	391.979
Totale passivo	1.281.605	1.308.182

(1)

Altre riserve	31/12/2022	31/12/2021
Riserva straordinaria	166.040	125.048
Versamenti in conto capitale	279.676	279.676
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro		(2)

Conto economico

	31-12-2022	31-12-2021
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.360.288	1.323.918
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	5.371	12.413
altri	113.777	158.968
Totale altri ricavi e proventi	119.148	171.381
Totale valore della produzione	1.479.436	1.495.299
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	201.532	211.712
7) per servizi	357.126	291.525
8) per godimento di beni di terzi	21.477	19.590
9) per il personale		
a) salari e stipendi	557.709	595.280
b) oneri sociali	154.516	165.288
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	68.098	52.207
c) trattamento di fine rapporto	66.769	50.932
e) altri costi	1.329	1.275
Totale costi per il personale	780.323	812.775
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	54.100	54.814
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	28.739	28.521
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	25.361	26.293
Totale ammortamenti e svalutazioni	54.100	54.814
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(304)	6.375
14) oneri diversi di gestione	23.758	26.482
Totale costi della produzione	1.438.012	1.423.273
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	41.424	72.026
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	59	57
Totale proventi diversi dai precedenti	59	57
Totale altri proventi finanziari	59	57
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	2.469	5.429
Totale interessi e altri oneri finanziari	2.469	5.429
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(2.410)	(5.372)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	39.014	66.654
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	5.130	5.550
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	5.130	5.550
21) Utile (perdita) dell'esercizio	33.884	61.104

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2022

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 33.884.

Attività svolte

La nostra Società, come ben sapete, è attiva nel terzo settore, per ciò che attiene ai disposti di cui all'Articolo 2 della Legge 59/92, dell'Articolo 2545 Codice Civile e al contenuto della Legge 381/91, segnaliamo che la Cooperativa ha perseguito gli scopi mutualistici, agendo a favore dei settori svantaggiati della società, fornendo servizi e ausili a soggetti deboli con particolare attenzione all'area della tossicodipendenza e del disagio.

Nel corso dell'esercizio 2022 si segnalano le seguenti attività:

La comunità "il Molino" di Noviglio si propone di accogliere tossicodipendenti normalmente in età compresa fra i 18 e i 40 anni per dar loro la possibilità di riacquistare una sufficiente autonomia nella prospettiva di un loro reinserimento sociale. Nel corso dell'anno 2022 la comunità ha accolto n. 16 utenti che hanno accettato il percorso riabilitativo proposto per complessive presenze di giorni 5.856.

La comunità "Cascina Nuova" di Rosate dedicata ai disabili, è una comunità socio-sanitaria autorizzata a operare dalla Regione Lombardia, e accoglie per periodi di riabilitazione e cura persone con difficoltà psichiche e motorie in convenzione con Ats e Comuni, nell'anno 2022 ha ospitato una media di n.9,81 disabili per complessive presenze di giorni 3.582.

La comunità "il Ponte" di Cascina Nuova Rosate accoglie utenti con discreta autonomia per un periodo di lungodegenza concordato con gli Enti invianti, nell'anno 2022 ha ospitato una media di n.9 disabili e le presenze complessive sono state di giorni 3.285.

Alla Comunità Il Molino di Noviglio, si è dato prosecuzione a vari progetti con prerogativa il lavoro, di reinserimento lavorativi e abitativo per utenti con problematiche di tossicodipendenza. Tutti i progetti sono stati parzialmente finanziati dalla Fondazione Collegio Guastalla Onlus e dalla Fondazione Opera San Francesco per i poveri Onlus.

La Cooperativa, nel corso del 2023, si propone di analizzare la possibilità di investire in risorse umane e strutturali, per soddisfare i nuovi bisogni che la società civile richiede, da affiancare alle attività già svolte. Per ulteriori dettagli si rimanda alla lettura del bilancio sociale.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Nell'esercizio 2022, il nostro paese ha finalmente superato le enormi difficoltà derivanti dalla diffusione dell'infezione da SARS Covid-19 e dalle limitazioni alle attività economiche e non che ne erano derivate, ricevendo un forte slancio alla ripresa. Bisogna, altresì, dire che nel corso dell'anno si sono manifestate grosse problematiche legate all'approvvigionamento delle fonti energetiche e alla conseguente forte crescita del tasso d'inflazione in Italia e in tutti i paesi europei.

Iscrizione negli elenchi dei beneficiari 5/1000

La cooperativa sociale si è iscritta negli appositi elenchi dei beneficiari del 5 per mille, tenuti dalla Agenzia delle Entrate, di cui alla Legge 23/12/2005, nr. 266, art. 1, comma 337 e alla Legge 24/12/2007, nr. 244, art. 3, commi da 5 a 11. Per l'anno 2022 sono stati iscritti contribuenti da ricevere per Euro 300= e sono stati incassati i contributi relativi all'esercizio 2021 per un totale di Euro 3.771=

Determinazione mutualità prevalente

Segnaliamo che la SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE SETTE O.N.L.U.S., rispettosa delle norme contenute nella legge 381/91, è a mutualità prevalente di diritto essendo, fra l'altro, iscritta presso l'Albo Regionale delle Cooperative sociali alla sezione A al Foglio 112 numero progressivo 224, iscritta di diritto al novello Registro Unico Nazionale del Terzo Settore.

Al fine dell'aggiuntivo calcolo della prevalenza del costo determinato dall'apporto dei soci rispetto all'apporto di terzi, si rileva che i costi omogenei rilevati nella voce B9) pari ad Euro 780.323=, sono così suddivisi:

Costi da prestazione di soci lavoratori subordinati Euro 525.241= pari al 67% dei costi omogenei

Costi da prestazione di dipendenti Euro 255.082= pari al 33% dei costi omogenei.

Al fine dell'aggiuntivo calcolo della prevalenza dell'attività svolta prevalentemente a favore dei soci consumatori, si rileva che i ricavi rilevati nella voce A1) sono pari a Euro 1.360.288= di cui 40.354= dato da acquisto da parte dei soci di prodotti agricoli pari al 2,9% dell'intero A1.

Si precisa che per quanto attiene ai criteri di gestione nel corso dell'esercizio è proseguito, in aderenza allo spirito mutualistico, il pieno coinvolgimento dei soci, sia per quanto attiene alle scelte organizzative che per quelle strategiche, e non sono stati posti ostacoli all'ingresso di nuovi soci applicando la politica della porta aperta.

Documento programmatico sulla sicurezza

Ai sensi dell'allegato B, punto 26, del D.Lgs. n. 196/2003 recante Codice in materia di protezione dei dati personali, gli amministratori danno atto che la Società si è adeguata alle misure in materia di protezione dei dati personali.

Attività di Vigilanza ex art.3 DLCP 14 Dicembre 1947 n.1577

Si comunica che l'ultima ispezione è stata effettuata, in aderenza e in conformità alle sopra richiamate disposizioni di legge, in data 22 settembre 2022; il verbale di ispezione, con esito positivo, risulta essere depositato presso la sede legale ed esposto in visione per soci, inoltre le risultanze sono state comunicate nell'assemblea generale ordinaria.

Criteri di formazione

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma del Codice civile; non è stata pertanto redatta la Relazione sulla gestione. A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) C.C. non esistono né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate e / o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto e "arrotondamenti da Euro" alla voce "proventi ed oneri straordinari" di Conto Economico.

Ai sensi dell'articolo 2423, quinto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in unità di Euro.

Nei casi in cui la compensazione è ammessa dalla legge (crediti e debiti tributari tra loro compensati, contributi pubblici iscritti a riduzione del valore dell'immobilizzazione, utili e perdite su cambi indicati alla voce 17-bis del Conto Economico, imposte anticipate e differite incluse nella voce 20 del Conto Economico), sono indicati nella nota integrativa gli importi lordi oggetto di compensazione, come richiesto dall'art. 2423 ter, sesto comma C.C.

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2022 tengono conto delle modifiche introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34 /UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

Principi di redazione

(Rif. art. 2423, e art. 2423-bis C.c..)

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

In applicazione del principio di rilevanza sono stati derogati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

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

(Rif. art. 2423, quinto comma, C.c.)

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 5 del Codice Civile.

Criteri di valutazione applicati

(Rif. art. 2426, primo comma, C.c.)

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

Le migliorie su beni di terzi sono ammortizzate con aliquote dipendenti dalla durata del contratto di comodato relativo agli immobili della comunità "Il Molino" di Cascina Segrana e in essere con la Fondazione Collegio Guastalla Onlus.

I diritti di brevetto industriale e i diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno, le licenze, concessioni e marchi sono ammortizzati con una aliquota annua del 20%.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

La società ha ritenuto di non avvalersi della facoltà di sospendere le quote di ammortamento relative all'esercizio 2022 prevista dall'articolo 60, commi dal 7-bis al 7-quinquies del Decreto Legge 104/2020 (convertito dalla Legge 126 /2020), come modificato dalla L. 25/2022, di conversione del decreto-legge 27 gennaio 2022, n. 4, che ha esteso tale facoltà agli esercizi in corso al 31 dicembre 2021 e al 31 dicembre 2022.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

- fabbricati: 3%
- macchinari, apparecchiature ed attrezzature: 15%
- impianto di allarme: 15%
- automezzi: 25 %
- macchine e mobili di ufficio: 12 %
- macchine ufficio elettroniche ed elettromeccaniche: 20%
- arredamenti: 15 %
- macchinari azienda agricola: 15%
- impianto fotovoltaico: 3%

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

La società ha ritenuto di non avvalersi della facoltà di sospendere le quote di ammortamento relative all'esercizio 2022 prevista dall'articolo 60, commi dal 7-bis al 7-quinquies del Decreto Legge 104/2020 (convertito dalla Legge 126 /2020), come modificato dalla L. 25/2022, di conversione del decreto-legge 27 gennaio 2022, n. 4, che ha esteso tale facoltà agli esercizi in corso al 31 dicembre 2021 e al 31 dicembre 2022.

Crediti

La rilevazione iniziale del credito è effettuata al valore di presumibile realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali, di settore e anche il rischio paese.

I crediti originariamente incassabili entro l'anno e successivamente trasformati in crediti a lungo termine sono stati evidenziati nello stato patrimoniale tra le immobilizzazioni finanziarie.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Rimanenze magazzino

Materie prime, ausiliarie e prodotti finiti sono iscritti al minore tra il costo di acquisto o di produzione e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato, applicando il

- costo specifico.

Nel costo sono stati capitalizzati anche gli oneri finanziari in proporzione alla durata del periodo di fabbricazione, trattandosi di beni che richiedono un periodo di produzione significativo.

Partecipazioni

Le altre partecipazioni sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione.

Le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni rappresentano un investimento duraturo e strategico da parte della società.

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano 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.

Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti e i soci lavoratori subordinati, in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti e dei soci lavoratori subordinati alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti e ai soci lavoratori subordinati nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto:

- gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti;

Si segnala che la Cooperativa è esente dall'applicazione dell'IRAP inerente l'esercizio 2022, poiché soggetto Onlus iscritto all'Albo Regionale delle Cooperative Sociali e al RUNTS, prestante la propria attività nella regione Lombardia, come da Legge Regionale 27/2001.

Riconoscimento ricavi

I ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento dei rischi e dei benefici, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Altre informazioni

La Società, come previsto dal D.Lgs. n. 14/2019 (Codice della crisi e dell'insolvenza d'impresa), adotta un assetto organizzativo, amministrativo e contabile adeguato alla natura dell'impresa anche in funzione della rilevazione tempestiva della crisi d'impresa e dell'assunzione di idonee iniziative.

Nel corso dell'esercizio 2022 la Cooperativa ha compensato in data 16 novembre 2021 un credito relativo a IVA per Euro 11.328= con altri tributi.

Impegni, garanzie e passività potenziali

Gli impegni, non risultanti dallo stato patrimoniale, rappresentano obbligazioni assunte dalla società verso terzi che traggono origine da negozi giuridici con effetti obbligatori certi ma non ancora eseguiti da nessuna delle due parti.

Nella formulazione del presente bilancio, il Consiglio di Amministrazione, ha dovuto accertare la complessa questione del fondo rischi, stanziato in parte anche sugli esercizi precedenti e contabilizzato nel patrimonio netto della società, avente la funzione di garanzia per la cooperativa, qualora per le ragioni previste, le convenzioni in atto con la proprietà degli immobili delle due comunità, Fondazione Guastalla Onlus di Binasco, venissero a cessare prematuramente con conseguente riconsegna degli immobili alla proprietà stessa.

In particolare, essendo in atto un contratto di comodato della durata di anni 99 con decorrenza 1993, si è ritenuto che la durata residua per l'ammortamento del costo di investimento per le migliorie apportate agli immobili (Comunità Il Molino in Noviglio) vada distribuito sulle annualità residue, pari a 69, per gli investimenti in essere al 31.12.1999.

Conseguentemente si è proceduto alla definizione della congruità del fondo presente nella sezione patrimonio netto, ottenuta sottraendo al valore degli immobili/migliorie di beni di terzi iscritto all'attivo patrimoniale nelle immobilizzazioni immateriali per Euro 1.421.119= il fondo di ammortamento per Euro 528.132= nonché le somme delle quali risulta evidenza scritta dell'impegno di benefattori terzi ad intervenire in occasione delle scadenze delle rate di mutuo ancora gravanti, per la copertura dell'onere del rimborso.

Schema riassuntivo

Schema riassuntivo					
immobili	il molino	comunità molino	rosate	mulino e macina	totale
valore immobili	714.790	359.000	258.118	89.211	1.421.119
fondo ammortamento	- 205.630	- 136.289	- 149.807	- 36.406	- 528.132
valore a bilancio	509.160	222.711	108.311	52.805	892.987
mutui da pagarsi terzi					- 20.861
rischio massimo stimato					872.126
fondo rischi					- 279.676
rischio potenziale					592.450

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Viene fornito il dettaglio dei movimenti delle immobilizzazioni, informazioni che verranno meglio definite nel seguito della presente Nota integrativa

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	1.433.299	884.138	2.396	2.319.833
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	516.539	750.708		1.267.247
Valore di bilancio	916.760	133.430	2.396	1.052.586
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	5.324	7.949	25	13.298
Ammortamento dell'esercizio	28.739	25.361		54.100
Totale variazioni	(23.415)	(17.413)	25	(40.803)
Valore di fine esercizio				
Costo	1.438.624	892.087	2.420	2.333.132
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	545.279	776.070		1.321.349
Valore di bilancio	893.345	116.017	2.420	1.011.782

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
893.345	916.760	(23.415)

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

	Costi di impianto e di ampliamento	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	1.415.794	17.505	1.433.299
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	499.663	16.876	516.539
Valore di bilancio	916.131	629	916.760
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	5.324	-	5.324
Ammortamento dell'esercizio	28.468	271	28.739
Totale variazioni	(23.144)	(271)	(23.415)

	Costi di impianto e di ampliamento	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di fine esercizio			
Costo	1.421.119	17.505	1.438.624
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	528.132	17.147	545.279
Valore di bilancio	892.987	358	893.345

Contributi in conto capitale

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2022 la società non ha ricevuto contributi in conto capitale.

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
116.017	133.430	(17.413)

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

	Terreni e fabbricati	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	37.434	766.015	80.689	884.138
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	28.426	641.644	80.638	750.708
Valore di bilancio	9.008	124.371	51	133.430
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	7.949	-	7.949
Ammortamento dell'esercizio	925	24.386	51	25.361
Totale variazioni	(925)	(16.437)	(51)	(17.413)
Valore di fine esercizio				
Costo	37.434	773.964	80.689	892.087
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	29.351	666.030	80.689	776.070
Valore di bilancio	8.083	107.934	-	116.017

Sulla base di una puntuale applicazione del principio contabile OIC 16, e a seguito anche di una revisione delle stime della vita utile degli immobili strumentali, abbiamo a scorporare la quota parte di costo riferita alle aree di sedime degli stessi.

Il valore attribuito a tali aree è stato individuato sulla base di un criterio forfetario di stima che consente la ripartizione del costo unitario, facendolo ritenere congruo, nella misura del 20% del costo dell'immobile al netto dei costi incrementativi capitalizzati e delle eventuali rivalutazioni operate.

La società ha ritenuto di non avvalersi della facoltà di sospendere le quote di ammortamento relative all'esercizio 2022 prevista dall'articolo 60, commi dal 7-bis al 7-quinquies del Decreto Legge 104/2020 (convertito dalla Legge 126 /2020), come modificato dalla L. 25/2022, di conversione del decreto-legge 27 gennaio 2022, n. 4, che ha esteso tale facoltà agli esercizi in corso al 31 dicembre 2021 e al 31 dicembre 2022.

Si dettaglia gli acquisti di immobilizzazioni immateriali e materiali effettuati nel corso dell'esercizio 2022:

	protocollo	importo
Ampliamento Azienda agricola		
Fabbricati Rosate		
ZAPPETTI MARCO MORENO	45	5.324
Arredamento		
IKEA ITALIA RETAIL SRL	605	481
Macchinari apparecchiature e attrezzi		
Arredamento Rosate		
A.T.E. SNC	459	467
ID IMPIANTI ELETTRICI DRAGHI	19/RC	1.580
Macchinari azienda agricola		
MA.C.C. SRL	197	3.033
ORIMAG DI QUARANTA MAURIZIO	299	803
ORIMAG DI QUARANTA MAURIZIO	383	1.164
GIGOLA & RICCARDI SPA	430	420
TOTALE cespiti anno 2022		13.272

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
2.420	2.396	24

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	349	349
Valore di bilancio	349	349
Valore di fine esercizio		
Costo	349	349
Valore di bilancio	349	349

Partecipazioni

Le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni rappresentano un investimento duraturo e strategico da parte della società.

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	2.047	25	2.072	2.072
Totale crediti immobilizzati	2.047	25	2.072	2.072

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2022 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
Italia	2.072	2.072
Totale	2.072	2.072

Attivo circolante

Rimanenze

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
14.076	13.772	304

I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente e motivati nella prima parte della presente Nota integrativa.

Per le variazioni corrispondenti alle singole categorie, si rinvia ai dati evidenziati nel conto economico, trattasi di animali da reddito e prodotti conservieri.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	13.772	304	14.076
Totale rimanenze	13.772	304	14.076

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
70.342	196.072	(125.730)

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
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	177.088	(121.467)	55.621	55.621
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	18.685	(4.264)	14.421	14.421
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	300	-	300	300

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	196.072	(125.730)	70.342	70.342

La società si è avvalsa della facoltà di non utilizzare il criterio del costo ammortizzato e/o di non attualizzare i crediti in quanto le politiche contabili adottate dalla società sono le seguenti: la mancata attualizzazione dei crediti con scadenza inferiore ai 12 mesi; mancata attualizzazione dei crediti nel caso in cui il tasso di interesse effettivo non sia significativamente diverso dal tasso di interesse di mercato; mancata applicazione del criterio del costo ammortizzato per i crediti con scadenza inferiore ai 12 mesi; mancata applicazione del criterio del costo ammortizzato nel caso in cui i costi di transazione, le commissioni e ogni altra differenza tra valore iniziale e valore a scadenza siano di scarso rilievo. I crediti sono, quindi, valutati al valore di presumibile realizzo.

I crediti di ammontare rilevante al 31/12/2022 sono così costituiti:

DETTAGLIO CREDITI:	
CREDITI VERSO CLIENTI	
FATTURE DA EMETTERE	29.284
CLIENTI CONVENZIONATI	30.395
FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	- 4.058
	55.621
CREDITI VERSO ALTRI	
CONTRIBUTI FINANZIATI	300
	300
CREDITI TRIBUTARI	
ERARIO C/IVA	6.187
IVA RIMBORSO CTO COMPENSAZIONI	7.451
BONUS D.L. 66/14	229
IRPEF 6935 e 6935 BENI STRUMENTALI	540
ERARIO RITENUTE ERARIALI	14
	14.421

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2022 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	55.621	55.621
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	14.421	14.421
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	300	300
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	70.342	70.342

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

Descrizione	F.do svalutazione ex art. 106 D.P.R. 917/1986	Totale
Saldo al 31/12/2021	4.058	4.058
Saldo al 31/12/2022	4.058	4.058

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
175.989	40.238	135.751

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	37.606	137.089	174.695
Denaro e altri valori in cassa	2.632	(1.338)	1.294
Totale disponibilità liquide	40.238	135.751	175.989

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
9.416	5.514	3.902

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Non sussistono, al 31/12/2022, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	5.514	3.902	9.416
Totale ratei e risconti attivi	5.514	3.902	9.416

Trattasi di premi assicurativi anticipati.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
559.489	527.386	32.103

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi		
Capitale	3.988	-	25	26		3.987
Riserva legale	57.572	18.331	-	-		75.903
Altre riserve						
Riserva straordinaria	125.048	40.992	-	-		166.040
Versamenti in conto capitale	279.676	-	-	-		279.676
Varie altre riserve	(2)	2	-	-		-
Totale altre riserve	404.722	40.994	-	-		445.715
Utile (perdita) dell'esercizio	61.104	(61.104)	-	-	33.884	33.884
Totale patrimonio netto	527.386	(1.779)	25	26	33.884	559.489

Le riserve iscritte a patrimonio netto sono sempre indivisibili fra i soci anche all'atto dello scioglimento della Cooperativa ai sensi dell'Articolo 12 della Legge 904/77 e del DLCPS 1577/47.

La Riserva per immobili in comodato classificata in Versamento conto capitale, si è determinata come documentato nello schema riassuntivo riportato nella presente Nota integrativa, e si riferisce a copertura del rischio evidenziato.

Il capitale sociale è così composto (articolo 2427, primo comma, nn. 17 e 18, C.c.).

Il Capitale Sociale è composto da numero 59 quote, nel corso dell'esercizio si sono registrati un'ammissione e un recesso.

Il Consiglio di Amministrazione è impegnato per allargare la base sociale, favorendo l'ingresso di soci lavoratori subordinati e di soci volontari, perseguendo il principio delle porte aperte.

Le riserve si sono incrementate per effetto della destinazione a tal fine di parte del risultato di esercizio 2021.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti (articolo 2427, primo comma, n. 7-bis, C.c.):

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Capitale	3.987	B
Riserva legale	75.903	B

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Altre riserve		
Riserva straordinaria	166.040	B
Versamenti in conto capitale	279.676	B
Totale altre riserve	445.715	B
Totale	525.605	

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

Formazione ed utilizzo delle voci del patrimonio netto

Come previsto dall'art. 2427, comma 1, numero 4) del codice civile si forniscono le informazioni in merito alla formazione e all'utilizzazione delle voci di patrimonio netto:

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva...	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	4.039	54.412	397.666	10.534	466.651
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- altre destinazioni			(2)	(10.534)	(10.536)
Altre variazioni					
- Incrementi		3.160	7.058		10.218
- Decrementi	51				51
Risultato dell'esercizio precedente				61.104	
Alla chiusura dell'esercizio precedente	3.988	57.572	404.722	61.104	527.386
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- altre destinazioni		18.331	40.994	(61.104)	(1.779)
Altre variazioni					
- Incrementi	25				25
- Decrementi	26				26
Risultato dell'esercizio corrente				33.884	
Alla chiusura dell'esercizio corrente	3.987	75.903	445.715	33.884	559.489

Fondi per rischi e oneri

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
30.000	30.000	

La voce "Altri fondi", al 31/12/2022, pari a Euro 30.000, risulta così composta: contenziosi lavoristici (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
340.954	358.817	(17.863)

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	358.817
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	47.349
Utilizzo nell'esercizio	65.212
Totale variazioni	(17.863)
Valore di fine esercizio	340.954

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2022 verso i dipendenti e i soci lavoratori subordinati in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
351.162	391.979	(40.817)

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	86.728	(23.888)	62.840	22.884	39.956
Debiti verso altri finanziatori	139	-	139	139	-
Debiti verso fornitori	97.751	10.873	108.624	108.624	-
Debiti tributari	31.625	8.657	40.282	40.282	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	36.305	17.923	54.228	54.228	-
Altri debiti	139.432	(54.384)	85.048	85.048	-
Totale debiti	391.979	(40.817)	351.162	311.205	39.956

I debiti più rilevanti al 31/12/2022 risultano così costituiti:

	DETAGLIO DEBITI	
D12	ERARIO CONTO IRAP-IRES	- 1.685
D12	IRPEF CONTO DIPENDENTI 1001	- 34.963
D12	IRPEF LAVORO AUTONOMO 1040	- 597
D12	IRPEF ADDIZIONALE 3802	- 7
D12	IRPEF ADDIZIONALE TRIBUTO 3848	- 3
D12	IRPEF RIVALUTAZIONE TFR 1712	- 3.027
D12 Totale		- 40.282
D13	INPS C/DIPENDENTI	- 43.119
D13	INAIL C/DIPENDENTI	- 26
D13	FDO ONERI SOC SU FERIE E EX FESTIVITA'	- 11.084
D13 Totale		- 54.228
D14	ARROTONDAMENTI DIPENDENTI	- 11
D14	DEBITI VERSO SOCI	- 26
D14	DEBITI VERSO DIPENDENTI	- 38.072
D14	SINDACATO	- 35
D14	DEBITI A F.DI PREV. INTEGRATIVA	- 4.134
D14	FONDO NAZIONALE SANITARIO COOP SAL	- 35
D14	DEBITI MENSILITA' AGGIUNTIVE	- 1.126
D14	FDO FERIE MATURATE E NON GODUTE	- 38.839
D14	FDO EX FESTIVITA' NON GODUTE	- 2.769
D14 Totale		- 85.048
D4	CARTA BCC 5582 7800 1200 7565 - MULINO	- 1.624
D4	MUTUI QUOTA CORRENTE	- 21.260
D4	MUTUO CRA BINASCO N. 023929/67	- 35.440
D4	MUTUO CRA BINASCO N. 027876/37	- 4.516
D4 Totale		- 62.840
D5	DEBITI DIVERSI VS/FINANZIARIE	- 139
D5 Totale		- 139
D7	FORNITORI PER ACQUISTI	741
D7	FATTURE DA RICEVERE	- 38.464
D7	FORNITORI PER ACQUISTI	- 70.901
D7 Totale		- 108.624
Totale complessivo		- 351.162

Il saldo del debito verso banche al 31/12/2022, comprensivo dei mutui passivi, esprime l'effettivo debito per capitale, interessi ed oneri accessori maturati ed esigibili.

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento.

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate, essendo le passività per imposte probabili o incerte nell'ammontare o nella data di sopravvenienza, ovvero per imposte differite, iscritte nella voce B.2 del passivo (Fondo imposte).

Non esistono variazioni significative nella consistenza della voce "Debiti tributari".

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
1.479.436	1.495.299	(15.863)

Descrizione	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	1.360.288	1.323.918	36.370
Altri ricavi e proventi	119.148	171.381	(52.233)
Totale	1.479.436	1.495.299	(15.863)

I ricavi delle vendite e delle prestazioni vengono così ripartiti:

DETTAGLIO RICAVI VENDITE:	
FATTURATO CT	380.646
FATTURATO CR	155.331
FATTURATO CR-PONTE	126.707
FATTURATO CR	181.127
FATTURATO CR-PONTE	175.601
FATTURATO CR PRIVATI	119.586
FATTURATO CR-IL PONTE PRIVATI	78.756
FATTURATO CT AZIENDA AGRICOLA	45.408
CORRISP.AZ.AGRICOLA CT	40.354
FATTURATO VARI	2.835
ALTRI RICAVI PRESTAZIONI	53.936
	1.360.288

DETTAGLIO ALTRI RICAVI	
ALTRI RICAVI	
FATTURATO SU AUTOCONSUMO	14.883
DONAZIONI DA BANCHE/ENTI/PR	18.471
DONAZIONI COMUNITA' IL MOLINO	18.478
DONAZIONI COMUNITA ' IL MOLINO L.460/97	3.050
DONAZIONI COMUNITA' CR L.460/97	400
CONTRIBUTI SU PROGETTI	31.078
RECUP.QTA CAPITALE MUTUI ACC.A TERZI	19.240
RECUPERO SPESE DIVERSE	135
RIMBORSO ASSICURAZIONI/VARI	1.846
SOPRAV ATT RIMBORSO ASSICURAZIONI/VARI	6.196
	113.777
DETTAGLIO CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	
CONTRIBUTI ATTIVITA'AGRICOLA	2.408
CONTRIBUTI IMPIANTO FOTOVOLTAICO	2.243
CRED D'IMP INVEST BENI STRUM 6932-6935	420

DETTAGLIO ALTRI RICAVI	
DONAZIONI 5/1000	300
	5.371

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

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
prestazioni servizi e vendite	1.360.288
Totale	1.360.288

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	1.360.288
Totale	1.360.288

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
1.438.012	1.423.273	14.739

Descrizione	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	201.532	211.712	(10.180)
Servizi	357.126	291.525	65.601
Godimento di beni di terzi	21.477	19.590	1.887
Salari e stipendi	557.709	595.280	(37.571)
Oneri sociali	154.516	165.288	(10.772)
Trattamento di fine rapporto	66.769	50.932	15.837
Altri costi del personale	1.329	1.275	54
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	28.739	28.521	218
Ammortamento immobilizzazioni materiali	25.361	26.293	(932)
Variazione rimanenze materie prime	(304)	6.375	(6.679)
Oneri diversi di gestione	23.758	26.482	(2.724)
Totale	1.438.012	1.423.273	14.739

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi

Sono strettamente correlati all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
(2.410)	(5.372)	2.962

Descrizione	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
Proventi diversi dai precedenti	59	57	2
(Interessi e altri oneri finanziari)	(2.469)	(5.429)	2.960
Totale	(2.410)	(5.372)	2.962

Altri proventi finanziari

Descrizione	Altre	Totale
Altri proventi	59	59
Totale	59	59

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

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
5.130	5.550	(420)

Imposte	Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
Imposte correnti:	5.130	5.550	(420)
IRES	5.130	5.550	(420)
Totale	5.130	5.550	(420)

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

La società, in quanto Cooperativa sociale, ai fini Ires gode dell'agevolazione prevista dall'Art.1 comma 463 Legge 311

/2004.

Si precisa che non si sono accantonate somme ai fini Irap, poiché la Cooperativa gode dell'agevolazione prevista per le società Onlus dalla Legge Regionale 27/2001 art.1 commi 7 e 8.

Riconciliazione tra onere fiscale da bilancio e onere fiscale teorico (IRES)

Calcolo IRES	
risultato pre imposte	39.014
abbattimento coop sociale	- 37.844
imponibile	1.170
Riprese fiscali	24.805
ACE	- 3.422
Imponibile	21.383
IRES	5.130

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-bis, C.c.)

La società non ha posto in essere operazioni con parti correlate.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-ter, C.c.)

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

Dati sull'occupazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 15, C.c.)

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello del settore Cooperative sociali

Impiegati al 31.12.2021: 22

Impiegati al 31.12.2022: 24

Incremento: 2

Compensi al revisore legale o società di revisione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 16-bis, C.c.)

Ai sensi di legge si evidenziano i corrispettivi di competenza dell'esercizio per i servizi resi dal revisore legale / o dalla società di revisione legale e da entità appartenenti alla sua rete:

Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione 2.080

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

Ai sensi dell'articolo 1, comma 125, della Legge 4 agosto 2017, n.124, in ottemperanza all'obbligo di trasparenza, si segnala che sono state ricevute sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere da pubbliche amministrazioni, come di seguito dettagliato:

denominazione soggetto erogante	somma incassata	data di incasso	
Comune di Corsico	1.062	10/01/2022	retta per disabili Comunità Cascina Nuova
Comune di Vigevano	2.295	14/01/2022	retta per disabili Comunità Cascina Nuova
Comune di Ozzero	2.238	24/01/2022	retta per disabili Comunità Il Ponte
Comune di Vittuone	2.670	25/01/2022	retta per disabili Comunità Cascina Nuova
Comune di Corsico	973	26/01/2022	retta per disabili Comunità Cascina Nuova
ATS della Città Metropolitana di Milano	52.660	03/02/2022	retta per disabili Comunità Cascina Nuova - Il Ponte e retta per tossicodipendenti Comunità Il Molino
Regione Lombardia	497	07/02/2022	contributo agricolo Regione Lombardia
Comune di Trezzano S/N	7.415	09/02/2022	retta per disabili Comunità Cascina Nuova - Il Ponte
Comune di Melegnano	857	10/02/2022	retta per disabili Comunità Il Ponte
Agenzia delle Entrate	8.056	11/02/2022	rimborso IVA 3 TRIM 2021
Comune di Trezzano S/N	7.671	14/02/2022	retta per disabili Comunità Cascina Nuova - Il Ponte
Comune di Melegnano	857	16/02/2022	retta per disabili Comunità Il Ponte
Comune di Milano	24.456	17/02/2022	retta per disabili Comunità Cascina Nuova
Comune di Vittuone	1.893	22/02/2022	retta per disabili Comunità Cascina Nuova

denominazione soggetto erogante	somma incassata	data di incasso	
ATS della Città Metropolitana di Milano	52.660	22/02/2022	retta per disabili Comunità Cascina Nuova - Il Ponte e retta per tossicodipendenti Comunità Il Molino
Gestore Servizi Energetici - GSE	380	28/02/2022	corrispettivi erogati alla Società Cooperativa Sociale Sette per Conto Energia Fotovoltaico
Comune di Milano	17.540	04/03/2022	retta per disabili Comunità Il Ponte
Comune di Trezzano S/N	7.671	07/03/2022	retta per disabili Comunità Cascina Nuova - Il Ponte
Comune di Milano	1.544	15/03/2022	retta per disabili Comunità Cascina Nuova - Il Ponte
Comune di Melegnano	857	16/03/2022	retta per disabili Comunità Il Ponte
ATS della Città Metropolitana di Milano	36.149	23/03/2022	retta per tossicodipendenti Comunità Il Molino
Comune di Vittuone	1.893	24/03/2022	retta per disabili Comunità Cascina Nuova
ATS della Città Metropolitana di Milano	16.511	24/03/2022	retta per disabili Comunità Cascina Nuova - Il Ponte
Comune di Milano	23.539	29/03/2022	retta per disabili Comunità Cascina Nuova - Il Ponte
Comune di Melegnano	857	04/04/2022	retta per disabili Comunità Il Ponte
Comune di Corsico	1.857	04/04/2022	retta per disabili Comunità Cascina Nuova
Comune di Trezzano S/N	6.901	05/04/2022	retta per disabili Comunità Cascina Nuova - Il Ponte
Comune di Milano	16.916	07/04/2022	retta per disabili Comunità Il Ponte
ASST Rhodense	208	20/04/2022	docenza Montagnaterapia ns. Coordinatore
Comune di Vittuone	1.893	20/04/2022	retta per disabili Comunità Cascina Nuova
ATS della Città Metropolitana di Milano	52.660	22/04/2022	retta per disabili Comunità Cascina Nuova - Il Ponte e retta per tossicodipendenti Comunità Il Molino
Gestore Servizi Energetici - GSE	321	02/05/2022	corrispettivi erogati alla Società Cooperativa Sociale Sette per Conto Energia Fotovoltaico
Comune di Melegnano	857	13/05/2022	retta per disabili Comunità Il Ponte
Comune di Trezzano S/N	7.671	13/05/2022	retta per disabili Comunità Cascina Nuova - Il Ponte
Comune di Vittuone	1.893	16/05/2022	retta per disabili Comunità Cascina Nuova
Comune di Corsico	1.062	19/05/2022	retta per disabili Comunità Cascina Nuova
ATS della Città Metropolitana di Milano	52.660	25/05/2022	retta per disabili Comunità Cascina Nuova - Il Ponte e retta per tossicodipendenti Comunità Il Molino
Comune di Trezzano S/N	7.415	09/06/2022	retta per disabili Comunità Cascina Nuova - Il Ponte
Comune di Vittuone	1.893	16/06/2022	retta per disabili Comunità Cascina Nuova
Comune di Milano	17.488	20/06/2022	retta per disabili Comunità Il Ponte
Comune di Milano	24.456	20/06/2022	retta per disabili Comunità Cascina Nuova
Comune di Trezzano S/N	7.671	23/06/2022	retta per disabili Comunità Cascina Nuova - Il Ponte
Agenzia delle Entrate	10.139	24/06/2022	rimborso IVA 1 TRIM 2022
ATS della Città Metropolitana di Milano	52.660	28/06/2022	retta per disabili Comunità Cascina Nuova - Il Ponte e retta per tossicodipendenti Comunità Il Molino
Regione Lombardia	180	28/06/2022	contributo agricolo Regione Lombardia
Gestore Servizi Energetici - GSE	325	30/06/2022	corrispettivi erogati alla Società Cooperativa Sociale Sette per Conto Energia Fotovoltaico
ATS della Città Metropolitana di Milano	138.461	13/07/2022	retta per disabili Comunità Cascina Nuova - Il Ponte e retta per tossicodipendenti Comunità Il Molino
Comune di Ozzero	2.238	18/07/2022	retta per disabili Comunità Il Ponte
ATS della Città Metropolitana di Milano	36.149	26/07/2022	retta per disabili Comunità Cascina Nuova - Il Ponte e retta per tossicodipendenti Comunità Il Molino
Comune di Trezzano S/N	7.415	27/07/2022	retta per disabili Comunità Cascina Nuova - Il Ponte
ATS della Città Metropolitana di Milano	16.664	28/07/2022	retta per disabili Comunità Cascina Nuova - Il Ponte e retta per tossicodipendenti Comunità Il Molino
Regione Lombardia	1.717	28/07/2022	contributo agricolo Regione Lombardia
Comune di Corsico	973	08/08/2022	retta per disabili Comunità Cascina Nuova
Comune di Milano	41.995	18/08/2022	retta per disabili Comunità Cascina Nuova - Il Ponte
Comune di Ozzero	2.238	29/08/2022	retta per disabili Comunità Il Ponte
Comune di Vittuone	1.893	30/08/2022	retta per disabili Comunità Cascina Nuova
Gestore Servizi Energetici - GSE	362	31/08/2022	corrispettivi erogati alla Società Cooperativa Sociale Sette per Conto Energia Fotovoltaico
ATS della Città Metropolitana di Milano	53.727	02/09/2022	retta per disabili Comunità Cascina Nuova - Il Ponte e retta per tossicodipendenti Comunità Il Molino

denominazione soggetto erogante	somma incassata	data di incasso	
Comune di Trezzano S/N	15.343	14/09/2022	retta per disabili Comunità Cascina Nuova - Il Ponte
Comune di Ozzero	2.238	16/09/2022	retta per disabili Comunità Il Ponte
Comune di Vittuone	1.893	22/09/2022	retta per disabili Comunità Cascina Nuova
Comune di Vittuone	1.893	22/09/2022	retta per disabili Comunità Cascina Nuova
Agenzia delle Entrate	2.260	23/09/2022	rimborso IVA 2 TRIM 2022
ATS della Città Metropolitana di Milano	52.812	23/09/2022	retta per disabili Comunità Cascina Nuova - Il Ponte e retta per tossicodipendenti Comunità Il Molino
Regione Lombardia	11	05/10/2022	contributo agricolo Regione Lombardia
Comune di Corsico	4.158	06/10/2022	retta per disabili Comunità Cascina Nuova
Comune di Vittuone	1.893	17/10/2022	retta per disabili Comunità Cascina Nuova
Comune di Ozzero	2.238	21/10/2022	retta per disabili Comunità Il Ponte
ATS della Città Metropolitana di Milano	9.014	24/10/2022	retta per disabili Comunità Cascina Nuova
ATS della Città Metropolitana di Milano	43.798	27/10/2022	retta per disabili Comunità Il Ponte e retta per tossicodipendenti Comunità Il Molino
Comune di Trezzano S/N	7.415	27/10/2022	retta per disabili Comunità Cascina Nuova - Il Ponte
Comune di Corsico	973	31/10/2022	retta per disabili Comunità Cascina Nuova
Gestore Servizi Energetici - GSE	405	31/10/2022	corrispettivi erogati alla Società Cooperativa Sociale Sette per Conto Energia Fotovoltaico
Comune di Milano	52.726	10/11/2022	retta per disabili Comunità Cascina Nuova - Il Ponte
Comune di Ozzero	2.238	11/11/2022	retta per disabili Comunità Il Ponte
Comune di Vittuone	1.893	18/11/2022	retta per disabili Comunità Cascina Nuova
Comune di Trezzano S/N	7.671	21/11/2022	retta per disabili Comunità Cascina Nuova - Il Ponte
ATS della Città Metropolitana di Milano	52.812	24/11/2022	retta per disabili Comunità Cascina Nuova - Il Ponte e retta per tossicodipendenti Comunità Il Molino
Comune di Corsico	1.062	25/11/2022	retta per disabili Comunità Cascina Nuova
Comune di Milano	24.460	12/12/2022	retta per disabili Comunità Cascina Nuova - Il Ponte
Comune di Milano	27.166	12/12/2022	retta per disabili Comunità Cascina Nuova - Il Ponte
Comune di Ozzero	2.238	14/12/2022	retta per disabili Comunità Il Ponte
Cinque per mille	3.771	16/12/2022	contributo anno 2021
ATS della Città Metropolitana di Milano	45.163	19/12/2022	retta per disabili Comunità Cascina Nuova e retta per tossicodipendenti Comunità Il Molino
Comune di Trezzano S/N	7.415	20/12/2022	retta per disabili Comunità Cascina Nuova - Il Ponte
ATS della Città Metropolitana di Milano	7.650	22/12/2022	retta per disabili Comunità Il Ponte
totale generale	1.226.768		

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

Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari derivati

(Rif. art. 2427-bis, primo comma, n. 1, C.c.)

La società non ha strumenti finanziari derivati.

Azioni proprie e di società controllanti

La società non ha posseduto nell'esercizio azioni proprie e azioni o quote di società controllanti, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

Risultato d'esercizio al 31/12/2022	Euro	33.884
30% a riserva legale	Euro	10.165
a riserva straordinaria	Euro	22.702
3% a fondo di promozione e sviluppo della cooperazione	Euro	1.017

La presente nota integrativa è redatta secondo quanto previsto dal Codice civile e dai principi contabili. Per ottemperare agli obblighi di pubblicazione nel Registro delle Imprese, una volta approvata, sarà convertita in formato XBRL; pertanto potrebbero essere poste in essere alcune variazioni formali necessarie per rendere tale nota compatibile con il formato per il deposito.

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Il Presidente del Consiglio di amministrazione:
Mauro Bresciani