

# CONSORZIO COMUNITA' BRIANZA SOC.COOP.SOC

## Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Dati anagrafici	
<b>Sede in</b>	VIA GERARDO DEI TINTORI 18 - 20900 MONZA (MB)
<b>Codice Fiscale</b>	04352990966
<b>Numero Rea</b>	MB 000001741988
<b>P.I.</b>	04352990966
<b>Capitale Sociale Euro</b>	287.308
<b>Forma giuridica</b>	Societa' cooperative e loro consorzi
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>	829999
<b>Società in liquidazione</b>	no
<b>Società con socio unico</b>	no
<b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>	no
<b>Appartenenza a un gruppo</b>	no
<b>Numero di iscrizione all'albo delle cooperative</b>	A111647

# Stato patrimoniale

	31-12-2021	31-12-2020
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b>		
Parte da richiamare	12.858	12.910
<b>Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)</b>	<b>12.858</b>	<b>12.910</b>
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
<b>I - Immobilizzazioni immateriali</b>		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	2.135	2.401
6) immobilizzazioni in corso e acconti	0	8.699
7) altre	228.747	190.882
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>230.882</b>	<b>201.982</b>
<b>II - Immobilizzazioni materiali</b>		
1) terreni e fabbricati	811.646	741.603
2) impianti e macchinario	29.589	29.534
3) attrezzature industriali e commerciali	2.590	0
4) altri beni	102.254	114.517
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>946.079</b>	<b>885.654</b>
<b>III - Immobilizzazioni finanziarie</b>		
<b>1) partecipazioni in</b>		
d-bis) altre imprese	182.681	182.681
<b>Totale partecipazioni</b>	<b>182.681</b>	<b>182.681</b>
<b>2) crediti</b>		
<b>c) verso controllanti</b>		
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	76.196
<b>Totale crediti verso controllanti</b>	<b>0</b>	<b>76.196</b>
<b>d-bis) verso altri</b>		
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	(76.196)
<b>Totale crediti verso altri</b>	<b>0</b>	<b>(76.196)</b>
<b>Totale crediti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>182.681</b>	<b>182.681</b>
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>1.359.642</b>	<b>1.270.317</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>II - Crediti</b>		
<b>1) verso clienti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	6.336.257	7.039.022
<b>Totale crediti verso clienti</b>	<b>6.336.257</b>	<b>7.039.022</b>
<b>5-bis) crediti tributari</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	497.491	551.520
<b>Totale crediti tributari</b>	<b>497.491</b>	<b>551.520</b>
<b>5-quater) verso altri</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.266.840	207.267
esigibili oltre l'esercizio successivo	130.234	124.220
<b>Totale crediti verso altri</b>	<b>1.397.074</b>	<b>331.487</b>
<b>Totale crediti</b>	<b>8.230.822</b>	<b>7.922.029</b>
<b>IV - Disponibilità liquide</b>		
1) depositi bancari e postali	2.737.915	3.951.721
3) danaro e valori in cassa	19.234	9.776

Totale disponibilità liquide	2.757.149	3.961.497
Totale attivo circolante (C)	10.987.971	11.883.526
D) Ratei e risconti	136.621	162.966
Totale attivo	12.497.092	13.329.719
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	287.308	294.376
IV - Riserva legale	678.546	655.095
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	1.495.992	1.471.744
Totale altre riserve	1.495.992	1.471.744
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	25.220	49.172
Totale patrimonio netto	2.487.066	2.470.387
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	705.676	743.315
Totale fondi per rischi ed oneri	705.676	743.315
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	357.871	281.756
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	127.391	443.109
esigibili oltre l'esercizio successivo	37.500	135.341
Totale debiti verso banche	164.891	578.450
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili oltre l'esercizio successivo	27.425	41.095
Totale debiti verso altri finanziatori	27.425	41.095
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	47.221	9.582
Totale acconti	47.221	9.582
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	7.745.911	7.996.296
Totale debiti verso fornitori	7.745.911	7.996.296
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	38.800	40.634
Totale debiti tributari	38.800	40.634
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	88.370	80.223
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	88.370	80.223
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	618.175	726.234
Totale altri debiti	618.175	726.234
Totale debiti	8.730.793	9.472.514
E) Ratei e risconti	215.686	361.747
Totale passivo	12.497.092	13.329.719

## Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
<b>Conto economico</b>		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	14.369.768	14.399.832
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	1.801.690	1.127.209
altri	257.419	217.235
Totale altri ricavi e proventi	2.059.109	1.344.444
Totale valore della produzione	16.428.877	15.744.276
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	993.368	1.084.222
7) per servizi	12.724.899	11.959.604
8) per godimento di beni di terzi	405.576	418.717
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.460.426	1.333.461
b) oneri sociali	386.546	336.694
c) trattamento di fine rapporto	113.285	92.486
e) altri costi	2.995	3.135
Totale costi per il personale	1.963.252	1.765.776
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	73.007	83.555
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	69.340	73.774
Totale ammortamenti e svalutazioni	142.347	157.329
14) oneri diversi di gestione	164.376	247.365
Totale costi della produzione	16.393.818	15.633.013
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	35.059	111.263
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	36	51
Totale proventi diversi dai precedenti	36	51
Totale altri proventi finanziari	36	51
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	6.261	30.839
Totale interessi e altri oneri finanziari	6.261	30.839
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(6.225)	(30.788)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	28.834	80.475
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	3.614	31.303
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	3.614	31.303
21) Utile (perdita) dell'esercizio	25.220	49.172

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2021	31-12-2020
<b>Rendiconto finanziario, metodo indiretto</b>		
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	25.220	49.172
Imposte sul reddito	3.614	31.303
Interessi passivi/(attivi)	6.225	30.788
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	35.059	111.263
<b>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>		
Accantonamenti ai fondi	113.285	92.486
Ammortamenti delle immobilizzazioni	142.347	157.329
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	255.632	249.815
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	290.691	361.078
<b>Variazioni del capitale circolante netto</b>		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	702.765	2.015.871
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(250.385)	(595.602)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	26.345	27.757
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(146.061)	105.162
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(1.069.651)	722.249
Totale variazioni del capitale circolante netto	(736.987)	2.275.437
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(446.296)	2.636.515
<b>Altre rettifiche</b>		
Interessi incassati/(pagati)	(6.225)	(30.788)
(Imposte sul reddito pagate)	(3.614)	(31.303)
(Utilizzo dei fondi)	(37.639)	(3.365)
Altri incassi/(pagamenti)	(37.170)	(49.666)
Totale altre rettifiche	(84.648)	(115.122)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(530.944)	2.521.393
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<b>Immobilizzazioni materiali</b>		
(Investimenti)	(129.765)	(92.845)
<b>Immobilizzazioni immateriali</b>		
(Investimenti)	(101.907)	(48.235)
<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>		
(Investimenti)	-	(15.000)
<b>Attività finanziarie non immobilizzate</b>		
(Investimenti)	(6.014)	(12.515)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(237.686)	(168.595)
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<b>Mezzi di terzi</b>		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(315.718)	(353.156)
(Rimborso finanziamenti)	(111.511)	(179.295)
<b>Mezzi propri</b>		
Aumento di capitale a pagamento	-	260
(Rimborso di capitale)	(8.489)	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(435.718)	(532.191)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(1.204.348)	1.820.607

Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	3.951.721	2.126.753
Danaro e valori in cassa	9.776	12.690
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	3.961.497	2.139.443
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	2.737.915	3.951.721
Danaro e valori in cassa	19.234	9.776
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	2.757.149	3.961.497

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

## Nota integrativa, parte iniziale

### PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2021 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto nel rispetto dei principi di chiarezza con l'obiettivo di rappresentare in modo veritiero e corretto il risultato economico dell'esercizio e la situazione patrimoniale e finanziaria del Consorzio.

I criteri di valutazione di cui all'art 2426 Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio e non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma e 2423, quarto comma del Codice Civile.

Ove applicabili sono stati, altresì, osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) emanati in data 22/12/2016 e successivamente emendati in data 23/12/2017 al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica.

Non ci sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema di bilancio.

Le voci dell'attivo e del passivo appartenenti a più voci dello Stato patrimoniale sono specificatamente richiamate.

I criteri di valutazione di cui all'art 2426 Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio e non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma e 2423, quarto comma del Codice Civile.

Ai fini della comparabilità dei saldi di bilancio, ai sensi dell'art. 2423 ter, quinto comma del Codice Civile, si è provveduto a riclassificare i saldi dell'esercizio precedente.

Per effetto degli arrotondamenti degli importi all'unità di euro, può accadere che in taluni prospetti, contenenti dati di dettaglio, la somma dei dettagli differisca dall'importo esposto nella riga di totale.

### PRINCIPI DI REDAZIONE

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;

- la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto dell'esistenza dell'operazione o del contratto;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

## **CRITERI DI VALUTAZIONE**

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2018 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. n. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. n. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC;

- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico.

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

- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, di cui si fa rinvio alle singole voci di bilancio, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento.

- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;

- la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;

Nella presente nota integrativa non viene applicato il costo ammortizzato in quanto gli effetti risulterebbero irrilevanti.

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile.

La società controlla altre imprese e non appartiene ad alcun gruppo, né in qualità di controllata né in quella di collegata.

La nota integrativa presenta le informazioni delle voci di stato patrimoniale e di conto economico secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nei rispettivi schemi di bilancio.

### **ATTIVITA' SVOLTA**

Per la descrizione dell'attività sociale si rimanda alla relazione sulla gestione allegata alla presente nota integrativa

## Nota integrativa, attivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo.

### Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza della voce "Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti".

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti per versamenti dovuti non richiamati	12.910	(52)	12.858
<b>Totale crediti per versamenti dovuti</b>	<b>12.910</b>	<b>(52)</b>	<b>12.858</b>

Le quote sono interamente sottoscritte, ma il capitale sociale corrispondente non è stato ancora completamente versato, per cui appare iscritto un credito verso soci per € 12.857.

## Immobilizzazioni

### Immobilizzazioni immateriali

Le Immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.

In dettaglio:

- Le **altre immobilizzazioni** immateriali includono l'operazione imprenditoriale Ruginello-Vimercate, si tratta di un'iniziativa avviata nel 2009 e che vede coinvolta la cooperativa socia Oplà. Si tratta di oneri pluriennali relativi ad una ristrutturazione di immobile di proprietà del Comune di Vimercate. La percentuale di ammortamento è rimasta invariata ed è del 6,7%.

Nel corso dell'esercizio è stato avviato e portato a termine una ristrutturazione su un immobile non di proprietà per adeguarlo all'attività del consorzio. L'ammortamento è stato calcolato sulla durata del contratto di affitto.

L'incremento delle immobilizzazioni è dato dalla capitalizzazione delle migliorie su beni di terzi effettuate nel corso dell'esercizio e dall'acquisto di alcuni software.

### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
<b>Costo</b>	28.496	8.699	592.832	630.027
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	26.095	-	401.950	428.045
<b>Valore di bilancio</b>	<b>2.401</b>	<b>8.699</b>	<b>190.882</b>	<b>201.982</b>
Variazioni nell'esercizio				

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Incrementi per acquisizioni	5.900	-	104.706	110.606
Riclassifiche (del valore di bilancio)	-	(8.699)	-	(8.699)
Ammortamento dell'esercizio	6.166	-	66.841	73.007
Totale variazioni	(266)	(8.699)	37.865	28.900
<b>Valore di fine esercizio</b>				
Costo	34.396	-	697.538	731.934
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	32.261	-	468.791	501.052
Valore di bilancio	2.135	0	228.747	230.882

## Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione. Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

L'ammortamento decorre dal momento in cui i beni sono disponibili e pronti per l'uso.

Sono state applicate le aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali e ridotte del 50% per le acquisizioni nell'esercizio, in quanto esistono per queste ultime le condizioni previste dall'OIC 16 par.61.

- Impianti specifici 10%
- Attrezzature industriali e commerciali 20%
- mobili e arredi 12%
- macchine ufficio e personal computer 20%
- autovetture 25%
- fabbricati 3%

Nel corso dell'esercizio non sono state operate svalutazioni o rivalutazioni per i cespiti sopra citati.

## Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>					
Costo	806.413	57.667	24.752	273.045	1.161.877
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	64.810	28.133	24.752	158.528	276.223
Valore di bilancio	741.603	29.534	0	114.517	885.654
<b>Variazioni nell'esercizio</b>					
Incrementi per acquisizioni	93.000	6.260	2.800	27.705	129.765
Ammortamento dell'esercizio	22.957	6.205	210	39.968	69.340
Totale variazioni	70.043	55	2.590	(12.263)	60.425
<b>Valore di fine esercizio</b>					

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Costo</b>	899.413	63.927	27.552	300.750	1.291.642
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	87.767	34.338	24.962	198.496	345.563
<b>Valore di bilancio</b>	811.646	29.589	2.590	102.254	946.079

Nel corso dell'esercizio sono stati acquistati cespiti in sostituzione dei beni ormai obsoleti.

### Immobilizzazioni finanziarie

#### PARTECIPAZIONI VALUTATE AL COSTO

Le partecipazioni possedute dalla società, iscritte fra le immobilizzazioni in quanto rappresentano un investimento duraturo e strategico, sono valutate al costo di acquisto o di sottoscrizione (art. 2426 n. 1) comprensivo degli oneri accessori.

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

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>		
<b>Costo</b>	182.681	182.681
<b>Valore di bilancio</b>	182.681	182.681
<b>Valore di fine esercizio</b>		
<b>Costo</b>	182.681	182.681
<b>Valore di bilancio</b>	182.681	182.681

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie relative alle partecipazioni in altre imprese sono iscritte al valore nominale e sono così suddivise:

Descrizione	Valore contabile
Partecipazione Consorzio CGM	110.511
Partecipazione CGM Finance	2.016
Partecipazione in consorziate	638
Partecipazione Cooperfidi Italia	500
Partecipazione Fondazione Comune di Milano	500
Partecipazione Consorzio SIS	516
Partecipazione Consorzio Mestieri Lombardia	20.000
Partecipazione Società Turismo Sostenibile srl	48.000
<b>Totale</b>	<b>182.681</b>

Nel corso del 2021 è stata stornata la partecipazione dello Studio Dentistico SRL in quanto la società ha presentato il bilancio finale di liquidazione ed è stata cancellata dal Registro Impresa. La partecipazione era stata svalutata già negli esercizi precedenti.

Il finanziamento effettuato allo Studio Dentistico SRL, pari a euro 76.196, è stato anche esso stornato ed è stato utilizzato il fondo svalutazione crediti immobilizzati di pari importo.

## Attivo circolante

Le voci delle rispettive componenti a cui si ritiene di dare rilievo sono di seguito singolarmente commentate.

### Rimanenze

Non si rilevano rimanenze.

### Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo che corrisponde alla differenza tra il valore nominale dei crediti e le rettifiche iscritte al fondo rischi su crediti, portate in bilancio a diretta diminuzione delle voci attive cui si riferiscono. Tutti i crediti sono riscuotibili entro 12 mesi, con eccezione dei depositi cauzionali (entro i 5 anni).

### 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	7.039.022	(702.765)	6.336.257	6.336.257	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	551.520	(54.029)	497.491	497.491	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	331.487	1.065.587	1.397.074	1.266.840	130.234
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>7.922.029</b>	<b>308.793</b>	<b>8.230.822</b>	<b>8.176.784</b>	<b>130.234</b>

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

Area geografica	ITALIA	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	6.336.257	6.336.257
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	497.491	497.491
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1.397.074	1.397.074
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>8.230.822</b>	<b>8.230.822</b>

### I crediti v/clienti entro i 12 mesi comprendono:

Crediti v/clienti	2.160.103
Fatture da emettere	4.358.180
F.do rischi su crediti v/clienti	-141.740
Note di credito da emettere	-40.286
<b>Totale</b>	<b>6.336.257</b>

### I crediti tributari entro i 12 mesi comprendono:

Altri crediti tributari	15.902
Credito IVA TRIMESTRALI	345.478
Credito IVA annuale	136.080
Addizionali IRPEF	31
<b>Totale</b>	<b>497.491</b>

### Gli altri crediti entro i 12 mesi comprendono:

Altri crediti verso istituti previdenziali	208
--	-----

Crediti diversi	1.232.139
Dipendenti c/anticipi	647
Fornitori c/anticipi	33.846
<b>Totale</b>	<b>1.266.840</b>

Gli altri crediti oltre i 12 mesi ma entro i cinque anni comprendono:

Depositi cauzionali	130.234
<b>Totale</b>	<b>130.234</b>

## Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate al valore nominale.

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza della voce "Disponibilità liquide".

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	3.951.721	(1.213.806)	2.737.915
Denaro e altri valori in cassa	9.776	9.458	19.234
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>3.961.497</b>	<b>(1.204.348)</b>	<b>2.757.149</b>

## **Ratei e risconti attivi**

Misurano proventi ed 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.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	16.777	2.661	19.438
Risconti attivi	146.189	(29.006)	117.183
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	<b>162.966</b>	<b>(26.345)</b>	<b>136.621</b>

I ratei attivi pari a euro 19.438 sono relativi a contributi in conto esercizio di competenza dell'esercizio non ancora riscossi.

I risconti attivi pari a euro 117.184 sono relativi a costi sostenuti nel 2021, ma di competenza del 2022 quali assicurazioni, spese contrattuali e canoni di manutenzione.

Abbonamenti	22
Canone locazione	20.129
Contributo biennale di revisione	1.547
Noleggio attrezzature	44
Assicurazioni	9.655
Spese condominiali	3.412
Altre spese anticipate	82.374
<b><i>Totale risconti attivi</i></b>	<b><i>117.183</i></b>

## Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo.

### Patrimonio netto

Il capitale sociale, pari ad euro 287.308, è stato versato per euro 274.450.

Nel corso dell'esercizio il capitale è stato movimentato per l'uscita di tre soci e l'ammissione di un socio.

### 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	Decrementi		
Capitale	294.376	-	7.068		287.308
Riserva legale	655.095	23.451	-		678.546
Altre riserve					
Varie altre riserve	1.471.744	24.248	-		1.495.992
Totale altre riserve	1.471.744	24.248	-		1.495.992
Utile (perdita) dell'esercizio	49.172	(49.172)	-	25.220	25.220
Totale patrimonio netto	2.470.387	(1.473)	7.068	25.220	2.487.066

### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Il Patrimonio Netto risulta soggetto ai vincoli di utilizzazione e distribuibilità: ai sensi di legge le riserve sono indivisibili tra i soci e sono utilizzabili solo ai fini delle coperture delle perdite.

Il totale del patrimonio netto è aumentato rispetto all'anno precedente passando da euro 2.484.188 a euro 2.487.064 in seguito all'accantonamento a riserva dell'utile registrato nel 2020.

### Fondi per rischi e oneri

Sono istituiti a fronte di oneri o debiti di natura determinata e di esistenza probabile, ma dei quali, alla data stessa, sono indeterminati l'importo e/o la data di sopravvenienza.

Gli stanziamenti riflettono la miglior stima possibile sulla base degli elementi a disposizione.

Descrizione	Valore contabile
Fondo spese legali	40.000
Fondo rischi legali	17.828
Fondo rischi strutture	80.647
Fondo per rischi gestione personale	4.646

Fondo società partecipate	32.766
Fondo rischi controversie fiscali	140.000
Fondo Innovazione	220.435
Fondo Solidarietà Cooperative Soci	128.493
Fondo rischi progetti	30.861
Fondo ODV	10.000

<b><i>Totale</i></b>	<b><i>705.676</i></b>
----------------------	-----------------------

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
<b>Valore di inizio esercizio</b>	743.315	743.315
<b>Variazioni nell'esercizio</b>		
<b>Utilizzo nell'esercizio</b>	37.639	37.639
<b>Totale variazioni</b>	(37.639)	(37.639)
<b>Valore di fine esercizio</b>	705.676	705.676

Le diminuzioni sono date dall'utilizzo di alcuni fondi in quanto si sono avverati alcune situazioni

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
<b>Valore di inizio esercizio</b>	281.756
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
<b>Accantonamento nell'esercizio</b>	76.115
<b>Totale variazioni</b>	76.115
<b>Valore di fine esercizio</b>	357.871

L'importo accantonato rappresenta l'effettivo debito per TFR della società alla fine dell'esercizio verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

## Debiti

### Variazioni e scadenza dei debiti

I debiti al 31/12/2021 ammontano complessivamente a euro 8.734.407, diminuiti di 738.106 rispetto al precedente esercizio.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	578.450	(413.559)	164.891	127.391	37.500
Debiti verso altri finanziatori	41.095	(13.670)	27.425	-	27.425
Acconti	9.582	37.639	47.221	47.221	-
Debiti verso fornitori	7.996.296	(250.385)	7.745.911	7.745.911	-
Debiti tributari	40.634	(1.834)	38.800	38.800	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	80.223	8.147	88.370	88.370	-
Altri debiti	726.234	(108.059)	618.175	618.175	-
<b>Totale debiti</b>	<b>9.472.514</b>	<b>(741.721)</b>	<b>8.730.793</b>	<b>8.665.868</b>	<b>64.925</b>

Di seguito si presenta il dettaglio dei debiti e le rispettive scadenze.

I debiti v/banche entro i 12 mesi comprendono:

Banco Popolare anticipo fatture	26.327
Mutuo Banco Popolare 03949169	75.000
Mutuo Banco Popolare 42610003600048	23.717
Carta di Credito	2.347
<b>Totale</b>	<b>127.391</b>

I debiti v/banche oltre i 12 mesi comprendono:

Mutuo Banco Popolare 03949169	37.500	Scadenza 15/06/2023
<b>Totale</b>	<b>37.500</b>	

I debiti v/alti finanziatori oltre i 12 mesi:

Prestito Ruginello	27.425
<b>Totale</b>	<b>27.425</b>

I debiti v/clienti entro i 12 mesi:

Clienti c/anticipi	47.221
<b>Totale</b>	<b>47.221</b>

I debiti v/fornitori entro i 12 mesi comprendono:

Debiti v/fornitori	3.853.784
Note di credito da ricevere	-172.496
Fatture da ricevere	4.064.623
<b>Totale</b>	<b>7.745.911</b>

I debiti tributari entro i 12 mesi comprendono:

Erario c/IRPEF dipendenti	28.582
Erario c/IRPEF dipendenti addizionali	502
Erario c/ritenute TFR	54
Erario c/ IRPEF lavoro autonomo	8.350
Erario c/rivalutazione TFR	1.312
<b>Totale</b>	<b>38.800</b>

I debiti v/istituti previdenziali entro i 12 mesi comprendono:

Debiti v/INPS lavoratori dipendenti	76.975
Debiti v/INPS lavoratori autonomi	5.282

Debiti v/INAIL	6.113
<b>Totale</b>	<b>88.370</b>

Gli altri debiti entro i 12 mesi comprendono:

Cauzioni	
Dipendenti c/retribuzioni	123.000
Dipendenti c/ferie da liquidare	117.710
Debiti v/fondi pensione	2.349
Debiti v/soci quote da restituire	1.050
Sindacati c/ritenute	369
Debiti per cessione del quinto	207
Debiti Diversi	331.520
Altri debiti	41.900
Arrotondamento stipendi	70
<b>Totale</b>	<b>618.175</b>

### Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	ITALIA	Totale
Debiti verso banche	162.544	164.891
Debiti verso altri finanziatori	29.772	27.425
Acconti	47.221	47.221
Debiti verso fornitori	7.745.911	7.745.911
Debiti tributari	38.800	38.800
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	88.370	88.370
Altri debiti	618.175	618.175
<b>Debiti</b>	<b>8.730.793</b>	<b>8.730.793</b>

### **Ratei e risconti passivi**

Sono stati determinati secondo il principio della competenza economica e temporale avendo cura di imputare all'esercizio in chiusura le quote di costi e ricavi a esso pertinenti.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	49.028	6.977	56.005
Risconti passivi	312.720	(153.039)	159.681
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	<b>361.747</b>	<b>(146.062)</b>	<b>215.686</b>

La composizione della voce ratei passivi è così dettagliata:

Descrizione	Valore contabile
Ratei passivi rimborsi	56.005
<b>Totale</b>	<b>56.005</b>

La composizione della voce risconti passivi è così dettagliata:

Descrizione	Valore contabile
Contributi da enti pubblici	70.814

Contributi da privati	36.208
Ricavi anticipati Botticelli	711
Ricavi utilizzo locali co-working	1.900
Ricavi anticipati per prestazioni servizi	49.599
Affitti attivi	450
<b>Totale</b>	<b>159.682</b>

## Nota integrativa, conto economico

### Valore della produzione

Il valore della produzione pari a € 16.428.876 è aumentata di Euro 684.600 rispetto all'esercizio precedente pari a € 15.744.276.

	<b>Esercizio corrente</b>	<b>Esercizio precedente</b>	<b>Variazione</b>
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	14.369.768	14.399.832	-30.064
Altri ricavi e proventi	2.059.108	1.344.444	714.664
<b>Totali</b>	<b>16.428.876</b>	<b>15.744.276</b>	<b>684.600</b>

Gli altri ricavi e proventi comprendono:

<b>Descrizione</b>	<b>Valore contabile</b>
Contributi in conto esercizio	1.795.644
Abbuoni e arrotondamenti attivi	153
Sopravvenienza attiva	139.649
Rimborsi attivi	3.303
Altri ricavi e proventi	64.284
Canon affitto ramo d'azienda	33.125
Contributi COVID DPI	5.046
Affitti attivi	15.904
<b>Totale</b>	<b>2.058.108</b>

### Costi della produzione

I costi della produzione sono diminuiti di € 760.804 rispetto all'anno precedente passando da € 15.633.014 a € 16.393.818

A sintetico commento dell'andamento economico dell'esercizio precisiamo quanto segue:

	<b>Esercizio corrente</b>	<b>Esercizio precedente</b>	<b>Variazioni</b>
Costi per materie prime, suss., di cons. e merci	993.368	1.084.222	-90.854
Costi per servizi	12.724.898	11.959.604	765.295
Costi per godimento di beni di terzi	405.576	418.717	-13.141
Costi per il personale	1.963.253	1.765.776	197.477
Ammortamenti e svalutazioni	142.347	157.329	-14.982
Accantonamenti per rischi			
Oneri diversi di gestione	164.375	247.365	-82.990
<b>Totali</b>	<b>16.393.818</b>	<b>15.633.014</b>	<b>760.804</b>

## Proventi e oneri finanziari

Per quanto riguarda i proventi finanziari pari a € 36, si riferiscono a interessi attivi verso le banche.

Nel corso dell'esercizio sono stati imputati oneri finanziari pari a € 6.261 relativi a interessi passivi bancari e altri interessi passivi.

Nel dettaglio gli oneri finanziari sono:

Descrizione	Valore contabile
Interessi passivi su debiti v/banche	3.894
Commissioni su finanziamenti	20
Interessi passivi su mutui	2.347
<b>Totale</b>	<b>6.261</b>

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

La società, essendo cooperativa sociale, gode dell'esenzione dalle imposte come segue:

- IRAP: esenzione totale ai sensi dell'art.1 comma 7 e 8 L.R. 18/12/01, come confermato dalla L.R. 14 /07/03 n.10 art.77

- IRES: esenzione per la quota destinata a riserva indivisibile ai sensi dell'art.12 della legge 904/1977.

Per l'esercizio 2021 non si è proceduto all'iscrizione in bilancio della fiscalità differita, poiché non vi sono certezze in merito all'assorbimento futuro delle imposte anticipate.

L'IRES dovuta per l'anno 2021 è pari a € 3.614

## Nota integrativa, altre informazioni

### ALTRE INFORMAZIONI

La cooperativa è stata revisionata da Confcooperative in data 03/01/2022 conseguendo l'attestato di revisione. Il verbale è esposto in sede ed è liberamente consultabile.

### Dati sull'occupazione

Nel corso dell'esercizio non si sono verificate variazioni consistenti nel numero dei dipendenti. L'organico aziendale per il 2021 è stato mediamente di 72 unità (58 impiegati e 14 operai)

	Numero medio
Impiegati	58
Operai	14
Totale Dipendenti	72

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

I compensi, le anticipazioni e i crediti concessi agli amministratori e sindaci vengono rappresentati nel seguente prospetto:

	Sindaci
Compensi	14.500

### Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

La società non ha emesso strumenti finanziari partecipativi.

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

I conti d'ordine ammontano relative a fidejussioni in essere al 31/12/2021 sono:

Servizi di accesso e presa in carico socio assistenziali di I e II Livello adulti CIG 7540775C60	31/08/2022	37.450,00
--	------------	-----------

Sprar Minori Solaro CIG: 7792271174	06/09/2022	37.230,00
Botticelli CIG: 79927745C2	30/04/2022	45.000,00
Centro Diurno Ergoterapico CIG: 8068241B17	31/12/2022	18.588,97
Cas MB centri collettivi fino a 50 posti CIG: 7807450F8B	07/10/2021	99.111,00
Cas MB centri collettivi da 51 a 300 CIG: 7808184D43	07/10/2021	448.164,00
Accordo Quadro Carate Brianza Cig 8419626F29 Contratto Attuativo Comune Renate	25/01/2022	1.474,16
Accordo Quadro Carate Brianza Cig 8419626F29 Contratto Attuativo Comune Biassono	01/01/2023	81.963,57
SERVIZIO ASSISTENZA FAMILIARE CIG 8423309E78 Comune di Giussano con Mestieri Lombardia	21/12/2022	1.990,00
Sprar Monza 2021-2022 CIG 8438685F25	21/12/2022	136.042,08
<i>Totale</i>		<i>907.013,78</i>

Le fideiussioni a garanzia scadute sono segnalate in questa sezione della nota integrativa in quanto non sono state ancora svincolate.

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

La società non ha costituito all'interno del patrimonio della società alcun patrimonio da destinarsi in via esclusiva ad uno specifico affare ex art. 2447-bis, lettera a), c.c. e nemmeno ha stipulato contratti di finanziamento che ricadono nella fattispecie prevista dall'art. 2447-bis, lettera b), c.c..

## Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Si segnala che:

- non sono intervenute operazioni realizzate con parti correlate, ai sensi dell'art. 2427, punto 22-bis del Codice Civile;

## Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

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

Non si rilevano fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio direttamente collegati alla gestione della Cooperativa.

E' nota a tutti però la situazione geopolitica europea e mondiale conseguente al conflitto bellico in corso in Ucraina, conseguente alla quale nel medio periodo potrà avere riflessi anche sulla Cooperativa in tema di aumento dei costi di materiale di consumo ed utenze ed in generale in tema di approvvigionamenti.

### Maggior termine per l'approvazione del bilancio

Per l'approvazione del presente bilancio si è fatto ricorso al maggior termine di 180 gg in quanto la rendicontazione dei progetti in essere ha comportato uno slittamento della chiusura del bilancio. Inoltre gli enti pubblici hanno tardato a far pervenire i saldi per i servizi svolti.

## Informazioni relative alle cooperative

### Mutualità Prevalente

La Cooperativa sociale rispetta le norme previste dalla L. 381/1991 quindi è considerata indipendentemente dai requisiti di cui all'art. 2513 del codice civile, cooperativa a mutualità prevalente (come previsto dalle disposizioni per l'attuazione del Codice Civile art. 111-septies).

In ogni caso si riporta il prospetto con i criteri per la definizione della prevalenza ai sensi dell'art. 2513 primo comma lettera C, del c.c. (costo della produzione di servizi ricevuti dai soci):

esercizio 2021

Conto economico	Costo riferito ai soci	Costo riferito ai non soci	Totale
Prestazioni di servizi	8.199.745	3.623.349	11.823.094

Determinazione della prevalenza:  $8.199.745/11.823.094 \times 100 = 69,35\%$

esercizio 2020

Conto economico	Costo riferito ai soci	Costo riferito ai non soci	Totale
Prestazioni di servizi	8.461.159	2.792.758	11.253.917

Determinazione della prevalenza:  $8.461.159/11.253.917 \times 100 = 75,18\%$

Infine, in relazione alle determinazioni assunte dagli amministratori con riguardo all'ammissione e dimissione di soci, si procede di seguito ad esporre in dettaglio i movimenti registrati nel corso del 2021 con riguardo ai rapporti con i soci:

numero dei soci al 01/01/2021	n. 33
domande di ammissione pervenute nel 2021	n. 1
domande di ammissione accolte nel 2021	n. 1
recessi di soci pervenuti nel 2021	n. 3
recessi di soci accolti nel 2021	n. 3
Totale soci al 31/12/2021	n. 31

Si evidenzia, oltre alle informazioni relative all'aet.2513 del codice civile (mutualità prevalenti che ai sensi dell'articolo 2545-sexies del codice civile la cooperativa, per l'esercizio in oggetto non ha erogato ristorni.

### Informazioni ex art. 2513 del Codice Civile

#### **INFORMAZIONI DI CUI ALL'ART. 2513 COOPERATIVE**

Per quanto riguarda la prevalenza si precisa che la cooperativa in quanto sociale non è tenuta al rispetto dei requisiti di cui all'art. 2513 c.c., così come stabilisce l'art. 111-septies delle disposizioni per l'attuazione del c.c. e disposizioni transitorie (R.D. n. 318/1942 e successive modificazioni).

All'uopo si precisa, comunque, che la cooperativa:

- ha introdotto nel proprio statuto i requisiti di cui all'art. 2514 c.c.;
- è iscritta nella categoria cooperative sociali dell'Albo delle cooperative;
- è iscritta presso l'Albo regionale delle cooperative sociali.

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

Informativa di cui alla legge 4.8.2017, n. 124, art. 1, co. 125-129:

A riguardo si evidenzia che la società ha ricevuto i seguenti contributi dalla Pubblica Amministrazione o soggetto assimilato.

Vengono qui sotto indicati, uno per uno, secondo il principio di cassa.

<b>data incasso</b>	<b>PROGETTO</b>	<b>Importo</b>	<b>ente pubblico</b>
16/02/2021	PROGETTO CICLOTURISMO	4.597,83	UNIONCAMERE
05/03/2021	progetto DIKE	30.000,00	REGIONE LOMBARDIA
09/03/2021	progetto SINTESI 2.0	2.599,22	Comune di Monza

	contributo oneri previdenziali RESELLI (DIPENDENTE CONSORZIO - ASSESSORE COMUNE) da Comune di Cernusco sul Naviglio	692,06	Comune di Cernusco sul Naviglio
01/04/2021			
19/04/2021	FAMI PRETESI	137.513,10	Prefettura di Monza e Brianza
04/05/2021	prog. Young service designers	191.985,20	Unione Europea
14/07/2021	DIGITOL	196.425,20	Unione Europea
06/08/2021	PROG FAMI FARO	35.038,38	Università degli studi Roma 3
20/09/2021	por DESIO	13.461,69	COMUNE DI DESIO
04/10/2021	FAMI ABITARE INSIEME	36.956,15	PREFETTURA DI MILANO
03/02/2021	PROG.QUANDO LA SCUOLA NON C'è	22.716,43	REGIONE LOMBARDIA
16/02/2021	PROGETTO CICLOTURISMO	30.652,17	UNIONCAMERE
30/03/2021	QUANDO LA SCUOLA NON C'è ANNO 2018	2.410,81	REGIONE LOMBARDIA
30/03/2021	QUANDO LA SCUOLA NON C'è ANNO 2018	6.806,29	REGIONE LOMBARDIA
30/03/2021	QUANDO LA SCUOLA NON C'è ANNO 2018	1.033,21	REGIONE LOMBARDIA
30/03/2021	QUANDO LA SCUOLA NON C'è ANNO 2018	9.723,27	REGIONE LOMBARDIA
30/03/2021	QUANDO LA SCUOLA NON C'è ANNO 2018	3.444,01	REGIONE LOMBARDIA
30/03/2021	QUANDO LA SCUOLA NON C'è ANNO 2018	2.916,98	REGIONE LOMBARDIA
30/03/2021	QUANDO LA SCUOLA NON C'è ANNO 2018	8.128,26	REGIONE LOMBARDIA
06/08/2021	PROG FAMI FARO	500,00	Università degli studi Roma 3
		737.600,26	

## **Nota integrativa, parte finale**

### ***CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE***

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica. 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 ed il risultato economico dell'esercizio.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2435 bis del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

Per quanto concerne la destinazione dell'utile, pari ad euro 25.219,71 il Consiglio di Amministrazione formula la seguente proposta:

- versamento del 3% dell'utile, pari ad euro 756,59 ai fondi Mutualistici per la promozione e lo sviluppo della cooperazione ai sensi dell'art.11 della Legge 59/92;
- versamento del 30% dell'utile, pari ad euro 7.565,91 a Riserva Legale;
- la parte residua dell'utile, pari ad euro 16.897,21. a Riserva indivisibile art.12 Legge 904/77.

Sulla scorta delle indicazioni che sono state fornite, Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31.12.2021 e la proposta di destinazione dell'utile sopra indicata. Si rimane ovviamente a disposizione per fornire in assemblea i chiarimenti e le informazioni che si rendessero necessarie.

IL PRESIDENTE DEL C.D.A.

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

Si dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale, il conto economico, la nota integrativa e il rendiconto finanziario è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.