

COOPERATIVA SOCIALE PICCOLI PASSI

Bilancio di esercizio al 31-12-2022

| Dati anagrafici | |
|--|----------------------|
| Sede in | PALERMO |
| Codice Fiscale | 05838500824 |
| Numero Rea | PALERMO 279165 |
| P.I. | 05838500824 |
| Capitale Sociale Euro | 0 i.v. |
| Forma giuridica | SOCIETA' COOPERATIVA |
| Settore di attività prevalente (ATECO) | 851000 |
| 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 | A201765 |

Stato patrimoniale

| | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
|--|----------------|----------------|
| Stato patrimoniale | | |
| Attivo | | |
| A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti | 0 | 0 |
| B) Immobilizzazioni | | |
| I - Immobilizzazioni immateriali | 29.368 | 29.024 |
| II - Immobilizzazioni materiali | 63.914 | 5.311 |
| III - Immobilizzazioni finanziarie | 150 | 100 |
| Totale immobilizzazioni (B) | 93.432 | 34.435 |
| C) Attivo circolante | | |
| I - Rimanenze | 0 | 0 |
| II - Crediti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 258.224 | 138.778 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 18.000 | 24.000 |
| Totale crediti | 276.224 | 162.778 |
| III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | 0 | 0 |
| IV - Disponibilità liquide | 31.307 | 82.683 |
| Totale attivo circolante (C) | 307.531 | 245.461 |
| D) Ratei e risconti | 407 | 1.225 |
| Totale attivo | 401.370 | 281.121 |
| Passivo | | |
| A) Patrimonio netto | | |
| I - Capitale | 34.000 | 34.000 |
| II - Riserva da soprapprezzo delle azioni | 0 | 0 |
| III - Riserve di rivalutazione | 0 | 0 |
| IV - Riserva legale | 6.736 | 586 |
| V - Riserve statutarie | 0 | 0 |
| VI - Altre riserve | 15.046 | 1.307 |
| VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi | 0 | 0 |
| VIII - Utili (perdite) portati a nuovo | 0 | 0 |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio | 116.508 | 20.501 |
| Perdita ripianata nell'esercizio | 0 | 0 |
| X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio | 0 | 0 |
| Totale patrimonio netto | 172.290 | 56.394 |
| B) Fondi per rischi e oneri | 0 | 0 |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 16.316 | 19.030 |
| D) Debiti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 32.100 | 13.040 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 18.000 | 24.000 |
| Totale debiti | 50.100 | 37.040 |
| E) Ratei e risconti | 162.664 | 168.657 |
| Totale passivo | 401.370 | 281.121 |

Conto economico

| | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
|---|------------|------------|
| Conto economico | | |
| A) Valore della produzione | | |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni | 257.083 | 115.453 |
| 5) altri ricavi e proventi | | |
| contributi in conto esercizio | 113.886 | 74.035 |
| altri | 8.202 | 2.341 |
| Totale altri ricavi e proventi | 122.088 | 76.376 |
| Totale valore della produzione | 379.171 | 191.829 |
| B) Costi della produzione | | |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 17.286 | 8.774 |
| 7) per servizi | 43.015 | 16.756 |
| 8) per godimento di beni di terzi | 31.136 | 35.590 |
| 9) per il personale | | |
| a) salari e stipendi | 121.626 | 79.069 |
| b) oneri sociali | 21.830 | 15.742 |
| c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale | 10.604 | 5.901 |
| c) trattamento di fine rapporto | 9.746 | 5.901 |
| e) altri costi | 858 | 0 |
| Totale costi per il personale | 154.060 | 100.712 |
| 10) ammortamenti e svalutazioni | | |
| a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni | 11.625 | 3.866 |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 4.154 | 3.251 |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 7.471 | 615 |
| Totale ammortamenti e svalutazioni | 11.625 | 3.866 |
| 14) oneri diversi di gestione | 5.537 | 5.588 |
| Totale costi della produzione | 262.659 | 171.286 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) | 116.512 | 20.543 |
| C) Proventi e oneri finanziari | | |
| 16) altri proventi finanziari | | |
| d) proventi diversi dai precedenti | | |
| altri | 49 | 49 |
| Totale proventi diversi dai precedenti | 49 | 49 |
| Totale altri proventi finanziari | 49 | 49 |
| 17) interessi e altri oneri finanziari | | |
| altri | 53 | 91 |
| Totale interessi e altri oneri finanziari | 53 | 91 |
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis) | (4) | (42) |
| D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie | | |
| Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19) | 0 | 0 |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D) | 116.508 | 20.501 |
| 21) Utile (perdita) dell'esercizio | 116.508 | 20.501 |

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

Nota integrativa, parte iniziale

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2022 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis c.c.

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2022 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 conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

Il bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni di cui all'art. 2435-bis del Codice Civile, in quanto ricorrono i presupposti previsti dal comma 1 del predetto articolo. Conseguentemente, nella presente nota integrativa si forniscono le informazioni previste dal comma 1 dell'art. 2427 limitatamente alle voci specificate al comma 5 dell'art. 2435 bis del Codice Civile.

Inoltre, la presente nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e, pertanto, non si è provveduto a redigere la relazione sulla gestione ai sensi dell'art. 2435 - bis, comma 6 del Codice Civile.

Principi di redazione

PRINCIPI DI REDAZIONE

Al fine di redigere il bilancio con chiarezza e fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico, conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

Sono stati altresì rispettati i seguenti postulati di bilancio di cui all'OIC 11 par. 15:

- a) prudenza;
- b) prospettiva della continuità aziendale;
- c) rappresentazione sostanziale;
- d) competenza;
- e) costanza nei criteri di valutazione;

- f) rilevanza;
- g) comparabilità.

Prospettiva della continuità aziendale

Per quanto concerne tale principio, la valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata nella prospettiva della continuità aziendale e quindi tenendo conto del fatto che l'azienda costituisce un complesso economico funzionante, destinato, almeno per un prevedibile arco di tempo futuro (12 mesi dalla data di riferimento di chiusura del bilancio), alla produzione di reddito.

Nella valutazione prospettica circa il presupposto della continuità aziendale, non sono emerse significative incertezze, né sono state individuate ragionevoli motivazioni che possano portare alla cessazione dell'attività.

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

CASI ECCEZIONALI EX ART. 2423, QUINTO COMMA DEL CODICE CIVILE

Non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'articolo 2423, quinto comma del Codice Civile.

Cambiamenti di principi contabili

CAMBIAMENTI DI PRINCIPI CONTABILI

Non si sono verificati cambiamenti di principi contabili nell'esercizio.

Correzione di errori rilevanti

CORREZIONE DI ERRORI RILEVANTI

Non sono emersi nell'esercizio errori rilevanti commessi in esercizi precedenti.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

PROBLEMATICHE DI COMPARABILITÀ E ADATTAMENTO

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

Criteri di valutazione applicati

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione, dei costi indiretti inerenti la produzione interna, nonché degli oneri relativi al finanziamento della fabbricazione interna sostenuti nel periodo di fabbricazione e fino al momento nel quale il bene può essere utilizzato.

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.

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.

I piani di ammortamento, in conformità dell'OIC 16 par.70 sono rivisti in caso di modifica della residua possibilità di utilizzazione.

Qui di seguito sono specificate le aliquote applicate:

Impianti e macchinari: 12%-30%

Attrezzature industriali e commerciali: 15%

Altri beni:

- mobili e arredi: 15%
- macchine ufficio elettroniche: 20%
- autoveicoli: 25%

Contributi pubblici in conto impianti e in conto esercizio

I contributi in conto impianti erogati dallo Stato sono stati rilevati, in conformità con l'OIC 16 par.87, in quanto acquisiti sostanzialmente in via definitiva.

Sono stati rilevati applicando il metodo indiretto e pertanto rilevati nella voce del conto economico 'A5 altri ricavi e proventi' e rinviati per competenza agli esercizi successivi, attraverso l'iscrizione del contributo in una apposita voce dei risconti passivi.

I contributi erogati in conto esercizio sono stati contabilizzati tra i componenti di reddito.

Crediti

I crediti sono classificati nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della destinazione / origine degli stessi rispetto all'attività ordinaria, e sono iscritti al valore di presunto realizzo.

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria, della realistica capacità del debitore di adempiere all'obbligazione nei termini contrattuali e dell'orizzonte temporale in cui, ragionevolmente, si ritiene di poter esigere il credito.

Ai sensi dell'OIC 15 par. 84 si precisa che nella valutazione dei crediti non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato.

I crediti sono rappresentati in bilancio al netto dell'iscrizione di un fondo svalutazione a copertura dei crediti ritenuti inesigibili, nonché del generico rischio relativo ai rimanenti crediti, basato su stime effettuate sulla base dell'esperienza passata, dell'andamento degli indici di anzianità dei crediti scaduti, della situazione economica generale, di settore e di rischio paese, nonché sui fatti intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio che hanno riflessi sui valori alla data del bilancio.

Crediti tributari e per imposte anticipate

La voce 'Crediti tributari' accoglie gli importi certi e determinati derivanti da crediti per i quali sia sorto un diritto di realizzo tramite rimborso o in compensazione.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale e contengono i ricavi / costi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i ricavi / costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

Sono iscritte pertanto esclusivamente le quote di costi e di ricavi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in funzione del tempo.

Alla fine dell'esercizio si è verificato che le condizioni che hanno determinato la rilevazione iniziale siano state rispettate, apportando, se il caso, le necessarie rettifiche di valore, tenendo conto oltre che dell'elemento temporale anche dell'eventuale recuperabilità.

I ratei passivi, assimilabili ai debiti, sono stati valutati al valore nominale.

Per i risconti attivi è stata operata la valutazione del futuro beneficio economico correlato ai costi differiti, operando, nel caso tale beneficio fosse risultato inferiore alla quota riscontata, una rettifica di valore.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte.

Debiti

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria.

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale, ritenuto rappresentativo del loro valore di estinzione.

Ai sensi dell'OIC 19 par. 86 si precisa che nella valutazione dei debiti non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato.

I debiti originati da acquisizioni di beni sono iscritti al momento in cui sono trasferiti i rischi, gli oneri e i benefici; quelli relativi ai servizi sono rilevati al momento di effettuazione della prestazione; quelli finanziari e di altra natura al momento in cui scaturisce l'obbligazione verso la controparte.

I debiti tributari accolgono le passività per imposte certe e determinate, nonché le ritenute operate quale sostituto e non ancora versate alla data del bilancio e, ove la compensazione è ammessa, sono iscritti al netto di acconti, ritenute d'acconto e crediti d'imposta.

Costi e ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

Altre informazioni

ALTRE INFORMAZIONI

Sono stati osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) integrati, ove mancanti, da principi internazionali di generale accettazione (IAS/IFRS e USGAAP) al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico dell'esercizio.

Ai sensi di quanto disposto dall'art.2364, comma 2 del Codice Civile, ed in conformità con le previsioni statutarie, ci si è avvalsi del maggior termine di 180 giorni per l'approvazione del Bilancio.

Le ragioni che hanno giustificato tale dilazione sono costituite dal ritardo con cui sono state rese disponibili le ultime specifiche tecniche e fiscali legate ai dichiarativi fiscali.

Nota integrativa abbreviata, attivo

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Immobilizzazioni

IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni sono pari a €93.432 (€34.435 nel precedente esercizio).

Movimenti delle immobilizzazioni

La composizione e i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

| | Immobilizzazioni immateriali | Immobilizzazioni materiali | Immobilizzazioni finanziarie | Totale immobilizzazioni |
|-----------------------------------|------------------------------|----------------------------|------------------------------|-------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | | |
| Costo | 37.027 | 14.845 | 100 | 51.972 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 8.003 | 9.534 | | 17.537 |
| Valore di bilancio | 29.024 | 5.311 | 100 | 34.435 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | |
| Ammortamento dell'esercizio | 4.154 | 7.471 | | 11.625 |
| Altre variazioni | 4.498 | 66.074 | 50 | 70.622 |
| Totale variazioni | 344 | 58.603 | 50 | 58.997 |
| Valore di fine esercizio | | | | |
| Costo | 41.920 | 80.802 | 150 | 122.872 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 12.552 | 16.888 | | 29.440 |
| Valore di bilancio | 29.368 | 63.914 | 150 | 93.432 |

Immobilizzazioni finanziarie

Immobilizzazioni finanziarie

Quanto a € 100,00 Si tratta di depositi cauzionali su utenze, quanto a 50,00 alla quota di partecipazione come consorziata in un consorzio di cooperative sociali.

Attivo circolante

ATTIVO CIRCOLANTE

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio | Quota scadente oltre l'esercizio | Di cui di durata residua superiore a 5 anni |
|---|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|---|
| Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante | 8.972 | 51.545 | 60.517 | 60.517 | 0 | 0 |
| Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante | 5.972 | 13.232 | 19.204 | 19.204 | 0 | 0 |
| Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante | 147.834 | 48.669 | 196.503 | 178.503 | 18.000 | 0 |
| Totale crediti iscritti nell'attivo circolante | 162.778 | 113.446 | 276.224 | 258.224 | 18.000 | 0 |

Oneri finanziari capitalizzati

Oneri finanziari capitalizzati

Non ve ne sono.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Patrimonio netto

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a €172.290 (€56.394 nel precedente esercizio).

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto e il dettaglio della voce 'Altre riserve':

| | Valore di inizio esercizio | Destinazione del risultato dell'esercizio precedente | | Altre variazioni | | | Risultato d'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--|----------------------------|--|--------------------|------------------|------------|---------------|-----------------------|--------------------------|
| | | Attribuzione di dividendi | Altre destinazioni | Incrementi | Decrementi | Riclassifiche | | |
| Capitale | 34.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 34.000 |
| Riserva da soprapprezzo delle azioni | 0 | - | - | - | - | - | | 0 |
| Riserve di rivalutazione | 0 | - | - | - | - | - | | 0 |
| Riserva legale | 586 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6.150 | | 6.736 |
| Riserve statutarie | 0 | - | - | - | - | - | | 0 |
| Altre riserve | | | | | | | | |
| Riserva straordinaria | 1.310 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 1.310 |
| Varie altre riserve | (3) | 0 | 0 | 0 | 0 | 13.739 | | 13.736 |
| Totale altre riserve | 1.307 | 0 | 0 | 0 | 0 | 13.739 | | 15.046 |
| Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi | 0 | - | - | - | - | - | | 0 |
| Utili (perdite) portati a nuovo | 0 | - | - | - | - | - | | 0 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 20.501 | 0 | (20.501) | 0 | 0 | 0 | 116.508 | 116.508 |
| Perdita ripianata nell'esercizio | 0 | - | - | - | - | - | | 0 |
| Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio | 0 | - | - | - | - | - | | 0 |
| Totale patrimonio netto | 56.394 | 0 | (20.501) | 0 | 0 | 19.889 | 116.508 | 172.290 |

Ai fini di una migliore intelligibilità delle variazioni del patrimonio netto qui di seguito vengono evidenziate le movimentazioni dell'esercizio precedente delle voci del patrimonio netto:

| | Valore di inizio esercizio | Attribuzione di dividendi | Altre destinazioni | Incrementi |
|----------------|----------------------------|---------------------------|--------------------|------------|
| Capitale | 34.000 | 0 | 0 | 0 |
| Riserva legale | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Altre riserve | | | | |

| | | | | |
|---------------------------------|---------|---|---------|---|
| Riserva straordinaria | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Varie altre riserve | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totale altre riserve | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Utili (perdite) portati a nuovo | -25.469 | 0 | 25.469 | 0 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 27.424 | 0 | -27.424 | 0 |
| Totale Patrimonio netto | 35.955 | 0 | -1.955 | 0 |

| | Decrementi | Riclassifiche | Risultato d'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------|------------|---------------|-----------------------|--------------------------|
| Capitale | 0 | 0 | | 34.000 |
| Riserva legale | 0 | 586 | | 586 |
| Altre riserve | | | | |
| Riserva straordinaria | 0 | 1.310 | | 1.310 |
| Varie altre riserve | 0 | -3 | | -3 |
| Totale altre riserve | 0 | 1.307 | | 1.307 |
| Utili (perdite) portati a nuovo | 0 | 0 | | 0 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 0 | 0 | 20.501 | 20.501 |
| Totale Patrimonio netto | 0 | 1.893 | 20.501 | 56.394 |

Debiti

DEBITI

Variazioni e scadenza dei debiti

Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio | Quota scadente oltre l'esercizio | Di cui di durata residua superiore a 5 anni |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|---|
| Debiti verso soci per finanziamenti | 4.972 | (4.972) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Debiti verso altri finanziatori | 24.000 | (6.000) | 18.000 | 0 | 18.000 | 0 |
| Acconti | 221 | (221) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Debiti verso fornitori | 2.445 | 20.596 | 23.041 | 23.041 | 0 | 0 |
| Debiti tributari | 1.781 | 617 | 2.398 | 2.398 | 0 | 0 |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 3.050 | 3.063 | 6.113 | 6.113 | 0 | 0 |
| Altri debiti | 571 | (23) | 548 | 548 | 0 | 0 |
| Totale debiti | 37.040 | 13.060 | 50.100 | 32.100 | 18.000 | 0 |

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

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

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti i debiti di durata superiore ai cinque anni e i debiti assistiti da garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

| | Debiti non assistiti da garanzie reali | Totale |
|------------------|--|--------|
| Ammontare | 50.100 | 50.100 |

Ristrutturazione del debito

Nell'esercizio corrente la società non ha attivato operazioni di ristrutturazione del debito.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

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

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE

Non ve ne sono

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

ALTRE INFORMAZIONI

Dati sull'occupazione

Dati sull'occupazione

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti il personale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 15 del codice civile:

| | Numero medio |
|--------------------------|---------------------|
| Impiegati | 8 |
| Totale Dipendenti | 8 |

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

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti la natura e l'effetto patrimoniale, finanziario ed economico dei fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-quater del codice civile:

E' in corso di realizzazione un progetto di Ristrutturazione e adeguamento di un Micronido e spazio gioco, utilizzando un bando della Regione Sicilia rientrate nel PROGRAMMA OPERATIVO FERS SICILIA 2014/2020 ASSE 9 AZIONE 9.3.2 II Finestra. L'intervento viene reso possibile tramite un contributo in conto impianto. L'onere in capo alla cooperativa è di appena il 10% sul totale del costo del progetto.

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

Strumenti finanziari derivati

Non ve ne sono.

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

Informazioni sulle società o enti che esercitano attività di direzione e coordinamento - art. 2497 bis del Codice Civile

La società non è soggetta a direzione o coordinamento da parte di società o enti.

Azioni proprie e di società controllanti

Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti

Non ve ne sono.

Informazioni relative alle cooperative

Informazioni relative alle cooperative

Informazioni ex art. 2513 del Codice Civile

Informazioni ex art. 2513 del Codice Civile

Attestazione della prevalenza ai sensi dell'ex art. 2513 del Codice Civile

La cooperativa è una cooperativa a mutualità prevalente ed è iscritta nell'apposito Albo delle Società Cooperative, di cui all'articolo 2512 e ss. del Codice civile, al n. A201765, nella sezione Cooperative a Mutualità prevalente di diritto di cui agli Art. 111-septies, 111-undecies e 223-terdecies, comma 1, disp. att.

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

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

Con riferimento all'art. 1 comma 125 della Legge 124/2017, qui di seguito sono riepilogate le sovvenzioni ricevute dalle pubbliche amministrazioni.

Comune di Monreale (PA), Contributo per APST: Euro 5.179

M.I.U.R. Ufficio scolastico regionale, Contributi per scuole paritarie: Euro 1.274

M.I.U.R. Contributo statale alunni H 2022 Euro 6.601

M.I.U.R contributo statale sezione primavera Euro 4.753

M.I.U.R contributo statale Euro 36.431

M.I.U.R saldo legge 20 Euro 1.769

Contributo statale fabbisogno energetico Euro 1.643

Credito d'imposta relativo ad attività di R.&S., per l'anno 2022 ma richiesto nel 2023 Euro 53.946

Credito d'imposta ex art. 1 co. da 1087 a 1089 L. 178 / 2020 Bonus Idrico, per l'anno 2022 ma richiesto nel 2023 Euro 2.290

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato d'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-septies del codice civile, si propone la destinazione del risultato d'esercizio come segue:

Destinazione Utile al 31.12.2022

| | |
|-----------------------|--------|
| 30% riserva legale | 34.952 |
| 3% fondo mutualistico | 3.495 |

| | |
|----------------------|----------------|
| riserva indivisibile | 78.061 |
| Utile d'esercizio | <u>116.508</u> |

Nota integrativa, parte finale

L'organo amministrativo

Il presidente del C.d.A.

RUBINO MARIA RITA

Dichiarazione di conformità del bilancio

Dichiarazione di conformità

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società.