

COOPERATIVA SOCIALE PICCOLI PASSI

Bilancio di esercizio al 31-12-2023

| 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 |
| 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

| | 31-12-2023 | 31-12-2022 |
|--|----------------|----------------|
| Stato patrimoniale | | |
| Attivo | | |
| A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti | 0 | 0 |
| B) Immobilizzazioni | | |
| I - Immobilizzazioni immateriali | 123.106 | 29.368 |
| II - Immobilizzazioni materiali | 67.395 | 63.914 |
| III - Immobilizzazioni finanziarie | 50 | 150 |
| Totale immobilizzazioni (B) | 190.551 | 93.432 |
| C) Attivo circolante | | |
| I - Rimanenze | 0 | 0 |
| II - Crediti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 157.375 | 258.224 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 12.000 | 18.000 |
| Totale crediti | 169.375 | 276.224 |
| III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | 0 | 0 |
| IV - Disponibilità liquide | 88.704 | 31.307 |
| Totale attivo circolante (C) | 258.079 | 307.531 |
| D) Ratei e risconti | 2.524 | 407 |
| Totale attivo | 451.154 | 401.370 |
| Passivo | | |
| A) Patrimonio netto | | |
| I - Capitale | 34.000 | 34.000 |
| II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni | 0 | 0 |
| III - Riserve di rivalutazione | 0 | 0 |
| IV - Riserva legale | 41.688 | 6.736 |
| V - Riserve statutarie | 0 | 0 |
| VI - Altre riserve | 93.108 | 15.046 |
| 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 | 40.965 | 116.508 |
| Perdita ripianata nell'esercizio | 0 | 0 |
| X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio | 0 | 0 |
| Totale patrimonio netto | 209.761 | 172.290 |
| B) Fondi per rischi e oneri | 0 | 0 |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 26.120 | 16.316 |
| D) Debiti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 63.859 | 32.100 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 12.000 | 18.000 |
| Totale debiti | 75.859 | 50.100 |
| E) Ratei e risconti | 139.414 | 162.664 |
| Totale passivo | 451.154 | 401.370 |

Conto economico

| | 31-12-2023 | 31-12-2022 |
|---|----------------|----------------|
| Conto economico | | |
| A) Valore della produzione | | |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni | 258.780 | 257.083 |
| 5) altri ricavi e proventi | | |
| contributi in conto esercizio | 161.729 | 113.886 |
| altri | 18.593 | 8.202 |
| Totale altri ricavi e proventi | 180.322 | 122.088 |
| Totale valore della produzione | 439.102 | 379.171 |
| B) Costi della produzione | | |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 16.289 | 17.286 |
| 7) per servizi | 60.706 | 43.015 |
| 8) per godimento di beni di terzi | 31.161 | 31.136 |
| 9) per il personale | | |
| a) salari e stipendi | 194.878 | 121.626 |
| b) oneri sociali | 38.703 | 21.830 |
| c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale | 16.431 | 10.604 |
| c) trattamento di fine rapporto | 14.217 | 9.746 |
| e) altri costi | 2.214 | 858 |
| Totale costi per il personale | 250.012 | 154.060 |
| 10) ammortamenti e svalutazioni | | |
| a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni | 29.875 | 11.625 |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 14.770 | 4.154 |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 15.105 | 7.471 |
| Totale ammortamenti e svalutazioni | 29.875 | 11.625 |
| 14) oneri diversi di gestione | 10.064 | 5.537 |
| Totale costi della produzione | 398.107 | 262.659 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) | 40.995 | 116.512 |
| 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 | 79 | 53 |
| Totale interessi e altri oneri finanziari | 79 | 53 |
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis) | (30) | (4) |
| 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) | 40.965 | 116.508 |
| 21) Utile (perdita) dell'esercizio | 40.965 | 116.508 |

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2023

Nota integrativa, parte iniziale

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2023 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis c.c.

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2023 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.

Lo stato patrimoniale e il conto economico sono redatti in unità di euro.

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.

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 e/o dagli Enti Locali 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.

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 attivi, assimilabili ai crediti di esercizio, sono stati valutati al valore presumibile di realizzo, operando, nel caso in cui tale valore fosse risultato inferiore al valore contabile, una svalutazione in conto economico.

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

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 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.

Nota integrativa abbreviata, attivo

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Immobilizzazioni

IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni sono pari a €190.551 (€93.432 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 | 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 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | |
| Ammortamento dell'esercizio | 14.770 | 15.105 | | 29.875 |
| Altre variazioni | 108.508 | 18.586 | (100) | 126.994 |
| Totale variazioni | 93.738 | 3.481 | (100) | 97.119 |
| Valore di fine esercizio | | | | |
| Costo | 150.428 | 99.381 | 50 | 249.859 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 27.322 | 31.986 | | 59.308 |
| Valore di bilancio | 123.106 | 67.395 | 50 | 190.551 |

Immobilizzazioni finanziarie

Immobilizzazioni finanziarie

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

Crediti immobilizzati - 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 | Variazioni 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 immobilizzati verso altri | 100 | (100) | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | Valore di inizio esercizio | Variazioni 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 |
|-------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|---|
| Totale crediti immobilizzati | 100 | (100) | 0 | 0 | 0 | 0 |

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 | 60.517 | (60.455) | 62 | 62 | 0 | 0 |
| Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante | 19.204 | 10.468 | 29.672 | 29.672 | 0 | 0 |
| Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante | 196.503 | (56.862) | 139.641 | 127.641 | 12.000 | 0 |
| Totale crediti iscritti nell'attivo circolante | 276.224 | (106.849) | 169.375 | 157.375 | 12.000 | 0 |

Oneri finanziari capitalizzati

Oneri finanziari capitalizzati

Non ve ne sono

Rivalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali

Non ve ne sono state.

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 €209.761 (€172.290 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 | 6.736 | 0 | 0 | 0 | 0 | 34.952 | | 41.688 |
| Riserve statutarie | 0 | - | - | - | - | - | | 0 |
| Altre riserve | | | | | | | | |
| Riserva straordinaria | 1.310 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 1.310 |
| Varie altre riserve | 13.736 | 0 | 0 | 0 | 0 | 78.062 | | 91.798 |
| Totale altre riserve | 15.046 | 0 | 0 | 0 | 0 | 78.062 | | 93.108 |
| Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi | 0 | - | - | - | - | - | | 0 |
| Utili (perdite) portati a nuovo | 0 | - | - | - | - | - | | 0 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 116.508 | 0 | (116.508) | 0 | 0 | 0 | 40.965 | 40.965 |
| Perdita ripianata nell'esercizio | 0 | - | - | - | - | - | | 0 |
| Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio | 0 | - | - | - | - | - | | 0 |
| Totale patrimonio netto | 172.290 | 0 | (116.508) | 0 | 0 | 113.014 | 40.965 | 209.761 |

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 | 586 | 0 | 0 | 0 |
| Altre riserve | | | | |

| | | | | |
|--------------------------------|---------------|----------|----------------|----------|
| Riserva straordinaria | 1.310 | 0 | 0 | 0 |
| Varie altre riserve | -3 | 0 | 0 | 0 |
| Totale altre riserve | 1.307 | 0 | 0 | 0 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 20.501 | 0 | -20.501 | 0 |
| Totale Patrimonio netto | 56.394 | 0 | -20.501 | 0 |

| | Decrementi | Riclassifiche | Risultato d'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--------------------------------|------------|---------------|-----------------------|--------------------------|
| Capitale | 0 | 0 | | 34.000 |
| Riserva legale | 0 | 6.150 | | 6.736 |
| Altre riserve | | | | |
| Riserva straordinaria | 0 | 0 | | 1.310 |
| Varie altre riserve | 0 | 13.739 | | 13.736 |
| Totale altre riserve | 0 | 13.739 | | 15.046 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 0 | 0 | 116.508 | 116.508 |
| Totale Patrimonio netto | 0 | 19.889 | 116.508 | 172.290 |

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 | 0 | 14.716 | 14.716 | 14.716 | 0 | 0 |
| Debiti verso altri finanziatori | 18.000 | (6.000) | 12.000 | 0 | 12.000 | 0 |
| Debiti verso fornitori | 23.041 | 7.195 | 30.236 | 30.236 | 0 | 0 |
| Debiti tributari | 2.398 | 2.284 | 4.682 | 4.682 | 0 | 0 |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 6.113 | 433 | 6.546 | 6.546 | 0 | 0 |
| Altri debiti | 548 | 7.131 | 7.679 | 7.679 | 0 | 0 |
| Totale debiti | 50.100 | 25.759 | 75.859 | 63.859 | 12.000 | 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

Non ve ne sono.

| | Debiti non assistiti da garanzie reali | Totale |
|------------------|--|---------------|
| Ammontare | 75.859 | 75.859 |

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

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

RICAVI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

Non ve ne sono stati.

COSTI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

Non ve ne sono stati.

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 | 11 |
| Totale Dipendenti | 11 |

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

Compensi agli organi sociali

Non ve ne sono stati.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Non ve ne sono.

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

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Non ve ne sono stati.

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.

Informazioni relative alle cooperative

Informazioni relative alle cooperative

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 1 25 della Legge 124/2017, qui di seguito sono riepilogate le sovvenzioni (*contributi, incarichi retribuiti, vantaggi economici*) ricevute dalle pubbliche amministrazioni.

Comune di Monreale (PA), Contributo per APST: Euro 31.109

M.I.U.R. Ufficio scolastico regionale, Contributi per scuole paritarie: Euro 7.469

M.I.U.R contributi statali sezioni infanzia, alunni H: Euro 53.429

Credito d'imposta relativo ad attività di R.&S., per l'anno 2023 ma richiesto nel 2024: Euro 69.723

Regione Siciliana, PO FESR 2014-2020 - Avviso Azione 9.3.2: Euro 96.358

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 31.12.2023

30% riserva legale 12.289

3% fondo mutualistico 1.229

riserva indivisibile 27.447

Utile d'esercizio 40.965

Nota integrativa, parte finale

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.