

# PAN SOC. COOP. SOCIALE ONLUS

## Bilancio di esercizio al 31-12-2021

<b>Dati anagrafici</b>	
<b>Sede in</b>	C.DA ALBORETO 66026 ORTONA (CH)
<b>Codice Fiscale</b>	01789890694
<b>Numero Rea</b>	CH 128195
<b>P.I.</b>	01789890694
<b>Capitale Sociale Euro</b>	542 i.v.
<b>Forma giuridica</b>	SOC. COOP. SOCIALE ONLUS
<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>	A117979

## Stato patrimoniale

	31-12-2021	31-12-2020
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali	150.247	13.604
II - Immobilizzazioni materiali	144.385	56.219
III - Immobilizzazioni finanziarie	13.204	12.104
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>307.836</b>	<b>81.927</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
I - Rimanenze	278.453	269.840
<b>II - Crediti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	310.605	224.271
<b>Totale crediti</b>	<b>310.605</b>	<b>224.271</b>
IV - Disponibilità liquide	220.894	471.884
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>809.952</b>	<b>965.995</b>
D) Ratei e risconti	106.125	0
<b>Totale attivo</b>	<b>1.223.913</b>	<b>1.047.922</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
<b>I - Capitale</b>		
	542	465
IV - Riserva legale	859.690	699.681
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	108.578	164.958
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>968.810</b>	<b>865.104</b>
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	98.637	82.954
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	156.466	99.864
<b>Totale debiti</b>	<b>156.466</b>	<b>99.864</b>
<b>Totale passivo</b>	<b>1.223.913</b>	<b>1.047.922</b>

# Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.452.200	1.851.256
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	(298)	901
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	(298)	901
5) altri ricavi e proventi		
altri	15.670	6.804
Totale altri ricavi e proventi	15.670	6.804
Totale valore della produzione	2.467.572	1.858.961
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.540.021	1.200.915
7) per servizi	368.100	290.830
8) per godimento di beni di terzi	58.550	39.018
9) per il personale		
a) salari e stipendi	177.850	131.500
b) oneri sociali	42.574	30.363
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	16.313	10.697
c) trattamento di fine rapporto	16.313	10.697
Totale costi per il personale	236.737	172.560
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	46.405	25.359
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	17.939	2.481
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	28.466	22.878
Totale ammortamenti e svalutazioni	46.405	25.359
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(8.911)	(98.731)
14) oneri diversi di gestione	105.995	52.068
Totale costi della produzione	2.346.897	1.682.019
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	120.675	176.942
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	2	162
Totale proventi diversi dai precedenti	2	162
Totale altri proventi finanziari	2	162
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	3	0
Totale interessi e altri oneri finanziari	3	0
17-bis) utili e perdite su cambi	(213)	(742)
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(214)	(580)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	120.461	176.362
<b>20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>		
imposte correnti	11.883	11.404
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	11.883	11.404
21) Utile (perdita) dell'esercizio	108.578	164.958

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

## Nota integrativa, parte iniziale

In conformità all'art. 2427 del C.C., che ha recepito nel nostro ordinamento la IV e la VII Direttiva CEE, si forniscono le notizie sulla società, la sua gestione ed i criteri di valutazione delle voci in bilancio, significando che nella redazione del bilancio stesso, della nota integrativa e della relazione sulla gestione ci si è avvalsi delle facoltà previste dall'art. 2435 bis del C.C. (bilancio in forma abbreviata). La società non è pertanto tenuta a redigere il rendiconto finanziario. Ai sensi dello stesso articolo, si omette la relazione sulla gestione indicando qui di seguito la situazione della società ed il suo andamento; le notizie di cui ai punti sub 3) e 4) (azioni proprie e di società controllanti possedute e acquistate) dell'art. 2428 del C.C. e sub 5) (elenco delle partecipazioni), sub 6) (crediti e debiti ultraquinquennali), sub 8) (oneri finanziari imputati a valori dell'attivo), sub 11) (proventi di partecipazione) e dal sub 18) (azioni di godimento) al sub 22) (locazione finanziaria), con esclusione del sub 19-bis), dell'art. 2427 del C.C. si omettono quando non concernenti la nostra società.

- Notizie sulla società e sulla gestione:

la Coop. Sociale Pan continua a mantener fede alla finalità statutaria mirante alla reintegrazione nel mondo del lavoro di persone già svantaggiate socialmente e/o ex tossicodipendenti o portatori di handicap di varia natura, infatti a fine 2021 risultavano impegnate in azienda 12 unità lavorative (11 nel 2020): 11 a tempo indeterminato (di cui 2 svantaggiati full-time, 1 svantaggiato part-time, 4 full-time e 4 part-time) e 1 a tempo determinato part-time. Non si sono registrate controversie con i dipendenti e il controllo annuale della Confcooperative non ha evidenziato irregolarità. Si può perciò affermare che l'opera degli amministratori è conforme alle finalità statutarie ed è svolta gratuitamente con competenza e spirito mutualistico del che è adempiuta la L. n. 59/1992.

La Cooperativa ha continuato l'attività produttiva, commerciale e di servizi con base nel Comune di Ortona e punti vendita a Lanciano e Pescara. Il commercio di sigarette elettroniche, nonostante il calo del margine reddituale, continua a dare buoni risultati, anche per i risvolti socio-sanitari che tale iniziativa comporta; l'attività di vendita al banco è affiancata anche dalla vendita via web sul sito della Coop., in continua espansione. L'attività di falegnameria ha dato risultati buoni, soprattutto nel settore degli infissi. La gestione delle spese e delle risorse è stata sempre più oculata ed economica e ha fatto registrare un avanzo di gestione, per cui il bilancio sociale della cooperativa è ancora una volta positivo.

Fiscalmente la cooperativa è soggetta al disposto dell'art. 11 del DPR 601/1973 e dell'art. 12 della L. 904/1977 ma, alla luce della attuale normativa, l'utile, accantonato sui fondi di riserva indivisibili, è parzialmente tassato (3%) anche ai fini IRES.

La Cooperativa ha chiuso il 2021 con un avanzo di gestione di € 108.578,29 al netto delle imposte IRES e IRAP; conformemente ai fini mutualistici la società accantona sui fondi indivisibili le eccedenze di gestione. Circa l'avanzo di esercizio si propone l'accantonamento al f.do di riserva legale indivisibile, al netto della quota destinata ai fondi mutualistici di legge.

La società, già aderente ai consorzi nazionali RILEGNO e CONAI, è iscritta alla Confcooperative, cui versa i contributi di revisione e quelli percentuali sugli utili.

I soci sono 21 (4 ingressi ed 1 recesso), di cui n. 3 svantaggiati, n. 5 normali, n. 5 sovventori e n. 8 volontari (non lavoratori).

In data 21/12/2021 si è concluso il controllo da parte della Confcooperative che ha verificato la correttezza della gestione societaria e ha proposto il rilascio dell'attestato di revisione senza formulare osservazioni.

Il capitale sociale è diviso in quote da € 25,82 ed è interamente versato.

- Note esplicative al bilancio:

il bilancio è stato redatto in base alle statuizioni del C.C. applicando i principi contabili della prudenza, della competenza e della rappresentazione veritiera e corretta. Ogni importo indicato nelle voci di stato patrimoniale e del conto economico è confrontato con il corrispondente valore dell'esercizio precedente, senza operare riclassificazioni. I valori civili e fiscali dei fondi di riserva, di ammortamento e Tfr coincidono. Non si sono avute imposte anticipate e/o differite. I ratei e risconti indicano i valori imputati pro quota all'anno di competenza.

## Nota integrativa abbreviata, attivo

### Immobilizzazioni

#### Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo originario di acquisto o ai costi calcolati per i lavori interni, detratti i relativi fondi di ammortamento conteggiati alle aliquote di legge e tenendo conto delle residue possibilità di utilizzo del bene. Le immobilizzazioni immateriali sono: Lavori edili effettuati su beni di terzi (locali commerciali in locazione) € 179.389,84 amm.ti per un totale di € 29.142,52 (quota annuale € 17.938,98 (10%)) per un valore residuo di € 150.247,32.

#### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Valore di inizio esercizio</b>		
<b>Costo</b>	24.807	24.807
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	11.203	11.203
<b>Valore di bilancio</b>	13.604	13.604
<b>Variazioni nell'esercizio</b>		
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	165.686	165.686
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	17.940	17.940
<b>Valore di fine esercizio</b>		
<b>Costo</b>	179.390	179.390
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	29.143	29.143
<b>Valore di bilancio</b>	150.247	150.247

#### Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali ed immateriali sono iscritte al costo originario di acquisto o ai costi calcolati per i lavori interni, detratti i relativi fondi di ammortamento conteggiati alle aliquote di legge e tenendo conto delle residue possibilità di utilizzo di ogni bene. Le immobilizzazioni materiali sono: Impianti specifici € 27.512,00 ( ex 22.102,00), amm.ti per € 11.954,98 (ex 11.858,98) (11,50%) e Macchinari € 124.057,35 ( ex 112.857,35), amm.ti per € 110.256,56 (ex 104.545,59) (11,50% e 5,75%). Attrezz. varia e minuta tot. amm.ta € 21.989,99 (ex 21.249,99), Attrezzature tot. amm.te € 1.874,23 (invariato), Arredamenti € 115.705,39 (ex 76.479,33), amm.ti per € 57.954,08 (ex 47.873,25) (12% e 6%), Macchine d'ufficio elettroniche € 42.256,77 (ex 37.071,52), amm.te per € 34.495,11 (ex 30.746,90 ) (20%), Automezzi € 66.730,85 (ex 34.499,99), amm.ti per € 17.216,35 (ex 31.899,99) (10% e 25%), Strigliatura € 11.388,00 (invariata), tot. amm.ta.

#### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
<b>Costo</b>	134.959	23.124	161.247	319.330
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	116.404	23.079	123.628	263.111
<b>Valore di bilancio</b>	18.555	45	37.619	56.219
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	16.610	740	74.834	92.184
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	6.756	740	20.970	28.466
<b>Altre variazioni</b>	(949)	45	(23.544)	(24.448)

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di fine esercizio</b>				
<b>Costo</b>	151.569	23.864	236.081	411.514
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	122.211	23.864	121.054	267.129
<b>Valore di bilancio</b>	29.358	0	115.027	144.385

## Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie sono: quota di partecipazione al consorzio Rilegno € 30,96 (invariato), cauzioni varie € 13.173,17 (Telecom € 117,75, Zecca € 356,40, Enel € 309,90, Cogas € 25,00, Gara d'Appalto € 332,12), cauzione deposito fisc. Agenzia delle Dogane € 10.032,00, cauz. locaz. dep.fisc. € 900,00, caparra negozio Lanciano € 1.100,00.

## 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>	31	31
<b>Valore di bilancio</b>	31	31
<b>Valore di fine esercizio</b>		
<b>Costo</b>	31	31
<b>Valore di bilancio</b>	31	31

## Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
<b>Crediti immobilizzati verso altri</b>	12.073	1.100	13.173	13.173
<b>Totale crediti immobilizzati</b>	12.073	1.100	13.173	13.173

## Attivo circolante

### Rimanenze

Le rimanenze sono state iscritte al costo di acquisto per le materie prime, merci e beni di consumo e ai costi calcolati per i prodotti finiti e le lavorazioni in corso. Materie prime € 26.586,63 (ex 37.440,09), Materiali di Consumo € 15.929,20 (ex 14.630,54), Merci € 228.245,27 (ex 209.779,79) e Prodotti finiti € 7.692,00 (ex 7.989,60).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Materie prime, sussidiarie e di consumo</b>	52.071	(9.555)	42.516
<b>Prodotti finiti e merci</b>	217.769	18.168	235.937
<b>Acconti</b>	0	0	0
<b>Totale rimanenze</b>	269.840	8.613	278.453

### Crediti iscritti nell'attivo circolante

#### Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti sono iscritti al valore nominale che coincide con il valore di presunto realizzo. Clienti € 203.708,33 (ex 169.239,33), Erario c/rimborso IRES € 10.672,37 (ex 5.592,67), Erario c/ritenute subite € 0,64 (ex 4,79), Erario c/ritenute da scomputare € 8.107,22 (ex 10.941,91), Inail c/conguaglio € 0 (ex 308,37), Erario c/acconto Tf € 0 (ex 3,85), Crediti diversi € 37.396,78 (ex 32.811,14) e Anticipi c/fornitori € 47.349,16 (ex 16.386,77), Crediti IVA € 3.371,00 (ex 0,00).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
<b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b>	169.239	34.469	203.708	203.708
<b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>	16.852	5.299	22.151	22.151
<b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>	38.180	46.566	84.746	84.746
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	224.271	86.334	310.605	310.605

## Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo e riguardano la cassa contanti ed i c/c bancari in attivo. Cassa € 2.265,34 (ex 7.469,00), Monte Paschi di Siena € 153.279,38 (ex 140.663,71), Ubi banca € 0 (ex 307.605,00), Banca popol. Puglia e Basilicata € 56.510,56 (ex 0), Paypal € 8.838,82 (ex 16.146,77)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Depositi bancari e postali</b>	464.415	(245.786)	218.629
<b>Denaro e altri valori in cassa</b>	7.469	(5.204)	2.265
<b>Totale disponibilità liquide</b>	471.884	(250.990)	220.894

## **Ratei e risconti attivi**

I Risconti Attivi sono la quota parte di costi pagati anticipatamente ma di competenza dei futuri esercizi: affitti pagati in anticipo € 105.000 (ex 0), contributo revisione € 1.124,50 (ex 0)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Risconti attivi</b>	0	106.125	106.125
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	0	106.125	106.125

## Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

Il Capitale Sociale è € 542,22 (ex 464,76), il F.do di Riserva Legale è € 859.690,43 (ex 699.680,81) per l'imputazione dell'utile 2020, al netto del 3% versato ai fondi mutualistici per la cooperazione. La riserva legale è indivisibile e può essere utilizzata solo per la copertura delle perdite.

### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi		
Capitale	465	-	77	-		542
Riserva legale	699.681	-	160.009	-		859.690
Utile (perdita) dell'esercizio	164.958	4.949	-	160.009	108.578	108.578
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>865.104</b>	<b>4.949</b>	<b>160.086</b>	<b>160.009</b>	<b>108.578</b>	<b>968.810</b>

### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	542	E	542
Riserva legale	859.690	B	859.690
Utile portati a nuovo	108.578	B	108.578
<b>Totale</b>	<b>968.810</b>		<b>968.810</b>
<b>Quota non distribuibile</b>			<b>968.810</b>

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

### Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il f.do liquidazione dipendenti indica il totale maturato al 31/12/2021 al netto dell'imposta sostitutiva e delle quote liquidate ai dipendenti nel corso dell'anno.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	82.954
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
Accantonamento nell'esercizio	16.313
Utilizzo nell'esercizio	0
Altre variazioni	(630)
<b>Totale variazioni</b>	<b>15.683</b>
<b>Valore di fine esercizio</b>	<b>98.637</b>

### Debiti

I debiti sono rilevati al loro valore nominale, rappresentativo del valore di estinzione, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione. I debiti scadenti nel 2021 (D1) sono: Fornitori € 92.331,00 (ex 60.320,05), Irpef dipend. € 4.405,32 (ex 3.444,45), Regioni c/Irap 882,00 (ex 5.874,00), Inps € 6.223,00 (ex 4.677,00), dip. c/retribuzioni 13.505,40 (ex € 10.771,00), erario c/Iva € 0,00 (ex 21.403,23), erario c/Ires € 0,00 (ex 0), erario c/acc. rit. TFR € 448,06

(ex 0), Inail c/conguaglio € 511,07 (ex 0), MPS c/fin € 22.165,41 (ex 4.391,96), American Express c/fin € 15.995,12 (ex 0).

### Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
<b>Debiti verso banche</b>	4.392	33.769	38.161	38.161
<b>Debiti verso fornitori</b>	49.302	43.029	92.331	92.331
<b>Debiti tributari</b>	30.722	(24.987)	5.735	5.735
<b>Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	4.677	2.057	6.734	6.734
<b>Altri debiti</b>	10.771	2.734	13.505	13.505
<b>Totale debiti</b>	99.864	56.602	156.466	156.466

## **Nota integrativa abbreviata, conto economico**

I ricavi delle vendite sono stati iscritti al netto dei resi e degli abbuoni. La voce (A1) riporta: Ricavi di produzione e comm.le articoli di falegnameria e accessori € 460.416,65 (ex 391.601,44), Ricavi diversi € 10.035,00 (ex 11.241,10), Rimborsi spese € 1.205,38 (ex 546,49), Ricavi sigarette elettr. 1.980.542,92 (ex € 1.447.517,61). La voce (A2) riporta: variaz.ne prodotti finiti, semilav. e access. € -298,00 (ex 900,95). La voce (A5) riporta: contributo 5%° € 704,88 (ex 1.695,37), altre sopravvenienze att. (credito per sanificazione) € 564,00 ( ex 5.694,94), sopravvenienze attive non tass. € 105,00 (ex 500,00), arrotondamenti att. € 95,00 (ex 17,37) e risarcimenti assicurativi € 6.500,03 (ex 2.461,82), plusvalenza ord. € 1.230,71 ( ex 0), plusvalenze non tassabili € 6.769,29 (ex 0), sconti/abbuoni acquisti merci € 88,08 (ex 0,00), sp. recup. crediti e contenzioso € 1.227,64 (ex 0)

## **Costi della produzione**

Le voci di costo sono iscritte al netto dei premi, sconti ed abbuoni. La voce (B6) materie prime, merci e mat. di consumo riporta: materiali di consumo € 19.902,23 (ex 20.899,33), merci c/acquisti € 860.403,20 (ex 636.245,61), merci c/acquisti UE € 563.626,33 (ex 459.965,42), merci c/acquisti extra UE € 11.295,02 (ex 30.028,73), materie prime € 75.364,35 (ex 45.961,35), cancelleria € 1.874,07 (ex 3.790,65), carburanti € 4.210,22 (ex 2.699,67), carburanti parz. ded. € 3.434,97 (ex 1.324,07). Nella voce costi per servizi (B7) sono indicati: trasporti € 159.791,99 (ex 109.963,29), assicuraz.ni € 4.649,00 (ex 4.139,00), assicuraz. RCA parz. ded. € 2.078,02 (ex 1.618,00), energia elettrica € 11.726,45 (ex 8.432,75 ), manut. e riparaz. veicoli parz. ded. € 187,46 (ex 4.262,80), manut. e riparaz. beni propri € 24.711,14 (ex 5.017,30), compensi a professionisti € 23.956,50 (ex 11.922,65), postali € 1.187,60 (ex 1.200,05), autostradali € 1.605,36 (ex 569,23), telefoniche € 1.965,32 (ex 1.998,49), compensi venditori € 10.697,06 (ex 14.563,61), oneri bancari € 36.150,18 (ex 33.244,90), servizi vari € 86.982,05 (ex 68.138,54), vigilanza € 151,98 (ex 600,00), servizio idrico € 499,06 (ex 176,41), spese dogana € 87,50 (ex 510,83), canoni manutenzione periodica € 1.490,38 (ex 23.548,00), comp. lav. occasionale € 0,00 (ex 400,00), spese legali € 0,00 (ex 410,65), spese pratiche auto € 1.048,15 (ex 114,00), pasti e sogg. € 363,64 (ex 0). La voce (B8) godimento di beni di terzi riporta: € 58.549,75 (ex 38.748,00) costo di competenza per la locazione di C.da Alboreto e di Via della Libertà, sede del negozio di sigarette elettroniche e del deposito fiscale e € 0,00 (ex 270,00) per noleggio attrezzatura. La voce salari (B9a) comprende il costo dei dipendenti, la voce oneri sociali (B9b) comprende il costo dei contributi INPS e INAIL, la voce (B9c) indica il valore del TFR accantonato a fine anno. Gli ammortamenti (B10a e B10b) sono relativi alle quote annuali delle immobilizzazioni, immateriali e materiali, come indicate nelle varie voci dei cespiti. La voce (B11) riporta la variazione delle rimanenze di materie prime, merci e beni di consumo. Nella voce (B14) oneri diversi di gestione sono ricompresi: imposta di fabbricazione € 88.009,43 (ex 33.965,66), tasse di proprietà autoveicol. € 121,16 (ex 120,96), bolli automezzi € 120,96 (ex 120,70 ), bolli automezzi paz. ded. € 595,96 (ex 431,75), tassa sui rifiuti € 1.721,00 (ex 1.778,00 ), C.C.I.A.A. € 595,40 (ex 281,12), contributo ispettivo soc. coop. € 1.124,00 (invariato), multe e sanzioni € 471,15 (ex 127,00), sopravv. passive ded. € 248,25 (ex 4.755,15 ), arrot. passivi € 248,79 (ex 107,19), oneri vari di gestione € 10.175,64 (ex 7.702,88), contr. Conai € 0,00 (ex 143,26), contributi assoc. coop. € 965,00 (ex 750,00), perdite su crediti € 46,99 (ex 180,86), abbonamenti riviste € 596,26 (ex 349,76), minusvalenze € 51,25 (ex 250,25), omaggi a clienti >50 € 1.024,20 (ex 0).

## **Proventi e oneri finanziari**

I proventi diversi (C16d) sono gli interessi attivi bancari € 2,47 (ex 162,28) e gli utili su cambi € 0,00 (ex 114,79). Gli oneri finanziari (C17) riportano interessi e oneri finanziari bancari per € 2,53 (ex 0) e le perdite su cambi € 213,09 ( ex 857,04).

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

La voce imposte (22) indica IRAP € 11.016,00 (ex 10.134,00) e IRES € 867,00 (ex 1.270,00) relative all'anno corrente 2021.

## **Nota integrativa abbreviata, altre informazioni**

### **Dati sull'occupazione**

	Numero medio
Quadri	1
Impiegati	2
Operai	9
<b>Totale Dipendenti</b>	<b>12</b>

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

I membri del consiglio di amm.ne non sono retribuiti per tale incarico e non hanno ricevuto alcun credito e/o fidejussioni.

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

L'attività nonostante la pandemia da covid-19 non ha lamentato ad oggi diminuzioni di ricavi.

### **Informazioni relative alle cooperative**

#### **Informazioni ex art. 2513 del Codice Civile**

La società è una cooperativa sociale onlus a mutualità prevalente di diritto ed è iscritta nell'apposita sezione dell'albo cooperative al n. A117979, categoria "cooperative sociali". A tutt'oggi permangono le condizioni di mutualità prevalente previste dalla Legge 381/1991 e confermate dai requisiti di cui all'art. 2513 C.C.: costo del lavoro dei soci pari a € 176.345,00 su un totale di € 236.737,49 (B9): percentuale 74,49%.

#### **Informazioni ex art. 2528 del Codice Civile**

L'ammissione dei nuovi soci è effettuata con delibera del Consiglio di Amm.ne, nel rispetto dello statuto sociale e della normativa vigente (art. 2528 C.C.).

#### **Informazioni ex art. 2545 del Codice Civile**

Gli utili di esercizio, al netto della quota destinata ai fondi mutualistici, sono stati sempre accantonati a riserva legale e non sono mai stati distribuiti ai soci.

#### **Informazioni ex art. 2545-sexies del Codice Civile**

La cooperativa non ha mai deliberato ristorni ai soci.

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

L'accredito del cinque x mille per € 704,88 è stato riportato tra gli altri ricavi ed utilizzato per remunerare i lavoratori svantaggiati. Tale informativa è stata pubblicata sul sito web nei termini di legge.

### **Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite**

Si propone di accantonare l'utile di esercizio al fondo di riserva legale indivisibile, al netto della quota di legge destinata ai fondi mutualistici (3%).

## **Nota integrativa, parte finale**

Salutiamo e ringraziamo i soci per l'attenzione riservataci, speriamo che il corrente anno sia ancora migliore e, in considerazione dell'opera svolta e dei risultati ottenuti, si invita l'assemblea a voler deliberare sul bilancio chiuso al 31 /12/2021 e si confida in una votazione positiva.

Il Presidente

Miria Leonzio

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

Il sottoscritto dott. Carlo E.M. Ricci, commercialista, ai sensi dell'art.31 comma 2 quinquies della legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.