

PRATICA SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS

Bilancio di esercizio al 31-12-2023

| Dati anagrafici | |
|---|---|
| Sede in | VIA PRINCIPE EUGENIO 22 20155 MILANO (MI) |
| Codice Fiscale | 12971770156 |
| Numero Rea | MI 1601894 |
| P.I. | 12971770156 |
| Capitale Sociale Euro | 127.319 |
| Forma giuridica | Societa' Cooperativa |
| Settore di attività prevalente (ATECO) | Assistenza sociale non residenziale per anziani e disabili (88.10.00) |
| 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 | A118242 |

Stato patrimoniale

| | 31-12-2023 | 31-12-2022 |
|---|------------------|------------------|
| Stato patrimoniale | | |
| Attivo | | |
| A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti | 13.575 | 10.125 |
| B) Immobilizzazioni | | |
| I - Immobilizzazioni immateriali | 38.319 | 56.154 |
| II - Immobilizzazioni materiali | 995.643 | 994.530 |
| III - Immobilizzazioni finanziarie | 51.768 | 49.906 |
| Totale immobilizzazioni (B) | 1.085.730 | 1.100.590 |
| C) Attivo circolante | | |
| II - Crediti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 942.432 | 919.655 |
| Totale crediti | 942.432 | 919.655 |
| III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | 36.203 | 30.703 |
| IV - Disponibilità liquide | 363.079 | 420.469 |
| Totale attivo circolante (C) | 1.341.714 | 1.370.827 |
| D) Ratei e risconti | 6.154 | 2.575 |
| Totale attivo | 2.447.173 | 2.484.117 |
| Passivo | | |
| A) Patrimonio netto | | |
| I - Capitale | 127.319 | 121.525 |
| IV - Riserva legale | 58.475 | 49.469 |
| VI - Altre riserve | 118.269 | 98.548 |
| VIII - Utili (perdite) portati a nuovo | (19.141) | - |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio | 18.029 | 29.434 |
| Totale patrimonio netto | 302.951 | 298.976 |
| B) Fondi per rischi e oneri | 63.000 | 63.000 |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 758.856 | 700.940 |
| D) Debiti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 799.005 | 772.913 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 511.189 | 619.702 |
| Totale debiti | 1.310.194 | 1.392.615 |
| E) Ratei e risconti | 12.172 | 28.586 |
| Totale passivo | 2.447.173 | 2.484.117 |

Conto economico

31-12-2023 31-12-2022

| Conto economico | | |
|---|-----------|-----------|
| A) Valore della produzione | | |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni | 3.002.920 | 2.780.642 |
| 5) altri ricavi e proventi | | |
| contributi in conto esercizio | 157.996 | 71.919 |
| altri | 16.973 | 94.952 |
| Totale altri ricavi e proventi | 174.969 | 166.871 |
| Totale valore della produzione | 3.177.889 | 2.947.513 |
| B) Costi della produzione | | |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 86.338 | 96.023 |
| 7) per servizi | 759.567 | 672.596 |
| 8) per godimento di beni di terzi | 135.957 | 93.708 |
| 9) per il personale | | |
| a) salari e stipendi | 1.475.614 | 1.345.410 |
| b) oneri sociali | 419.468 | 385.726 |
| c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale | 129.528 | 165.932 |
| c) trattamento di fine rapporto | 115.919 | 160.201 |
| e) altri costi | 13.609 | 5.731 |
| Totale costi per il personale | 2.024.610 | 1.897.068 |
| 10) ammortamenti e svalutazioni | | |
| a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni | 41.325 | 36.757 |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 20.956 | 20.070 |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 20.369 | 16.687 |
| Totale ammortamenti e svalutazioni | 41.325 | 36.757 |
| 12) accantonamenti per rischi | - | 28.000 |
| 14) oneri diversi di gestione | 78.780 | 66.549 |
| Totale costi della produzione | 3.126.577 | 2.890.701 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) | 51.312 | 56.812 |
| C) Proventi e oneri finanziari | | |
| 16) altri proventi finanziari | | |
| d) proventi diversi dai precedenti | | |
| altri | 7.250 | 1.177 |
| Totale proventi diversi dai precedenti | 7.250 | 1.177 |
| Totale altri proventi finanziari | 7.250 | 1.177 |
| 17) interessi e altri oneri finanziari | | |
| altri | 34.587 | 17.536 |
| Totale interessi e altri oneri finanziari | 34.587 | 17.536 |
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis) | (27.337) | (16.359) |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D) | 23.975 | 40.453 |
| 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | | |
| imposte correnti | 5.946 | 11.019 |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | 5.946 | 11.019 |
| 21) Utile (perdita) dell'esercizio | 18.029 | 29.434 |

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

la presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2023.

Il bilancio viene redatto in forma abbreviata in quanto non sono stati superati, per due esercizi consecutivi, i limiti previsti dall'art. 2435-bis del codice civile.

Il bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del codice civile ed ai principi contabili nazionali pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Il contenuto dello stato patrimoniale e del conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del codice civile.

La nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del codice civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del bilancio.

Come consentito dall'art. 2435-bis del codice civile, non è stata redatta la relazione sulla gestione. Relativamente alle informazioni richieste dai numeri 3 e 4 dell'art. 2428 c.c. si dichiara che la società non possiede, né ha acquistato o alienato, azioni proprie, azioni o quote di società controllanti, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Fusione per incorporazione di Cemp

In data 13 aprile 2023 si è perfezionata l'operazione di fusione per incorporazione della società "Cemp Consultorio Familiare società cooperativa sociale" con efficacia contabile e fiscale al 1 gennaio 2023. Di conseguenza, il presente bilancio include anche i movimenti economici della società incorporata avvenuti nel corso dell'esercizio fino alla data di efficacia giuridica della fusione. I valori patrimoniali risultanti alla fine dell'esercizio sono comparabili con quelli dell'esercizio precedente, tenendo conto degli effetti derivanti dall'operazione di fusione.

Tenendo conto del vincolo di indivisibilità delle riserve proprio delle cooperative sociali e del fatto che lo stato patrimoniale di entrambe le società non conteneva poste su cui i soci potevano vantare pretese, all'infuori del capitale sociale da ciascuno versato, il rapporto di concambio è stato determinato in modo da garantire a ciascuno la proprietà di tale capitale. In particolare, a seguito della fusione, a ciascun socio della società incorporata è stata assegnata una quota di capitale della incorporante di valore identico alla quota già posseduta nella società incorporata. Non è stato previsto alcun conguaglio in denaro. Di conseguenza, dall'operazione di fusione non sono emerse differenze contabili né da concambio né da annullamento.

Principi di redazione

Le informazioni contenute nel presente documento sono presentate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nello stato patrimoniale e nel conto economico.

In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente nota integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, 3° comma del codice civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.

Il bilancio d'esercizio, così come la presente nota integrativa, sono stati redatti in unità di euro.

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza, della rilevanza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Ai sensi dell'art. 2423-bis c.1 punto 1-bis C. C., la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto. Nella redazione del bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria e sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio. Si è peraltro tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.

Lo stato patrimoniale, il conto economico e le informazioni di natura contabile contenute nella presente nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.

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

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, commi 4 e 5, e all'art.2423-bis c.2 del codice civile.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

Ai sensi dell'art. 2423 ter del codice civile, si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con l'esercizio precedente; non vi è stata pertanto necessità di adattare alcuna voce dell'esercizio precedente.

Criteri di valutazione applicati

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del codice civile e alle indicazioni contenute nei principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità. Gli stessi inoltre non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

Ai sensi dell'articolo 2427 c. 1 n. 1 del c.c. si illustrano i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art.2426 del codice civile, con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Sono valutati al valore nominale.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali, ricorrendo i presupposti previsti dai principi contabili, sono iscritte nell'attivo di stato patrimoniale al costo di acquisto e/o di produzione e vengono ammortizzate in quote costanti in funzione della loro utilità futura. Il valore delle immobilizzazioni è esposto al netto dei fondi di ammortamento e delle svalutazioni.

L'ammortamento è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito: l'avviamento è ammortizzato in quote costanti in un periodo di 10 esercizi (aliquota di ammortamento 10%), le migliorie su beni di terzi sono ammortizzate in quote costanti lungo la durata del contratto di locazione o del diritto di utilizzo sul bene cui si riferiscono.

Immobilizzazioni materiali

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali, rilevati alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi al bene acquisito, sono iscritti in bilancio al costo di acquisto, aumentato degli eventuali oneri accessori sostenuti fino al momento in cui i beni sono pronti all'uso e comunque nel limite del loro valore recuperabile.

Il valore contabile dei beni, raggruppati in classi omogenee per natura ed anno di acquisizione, viene ripartito tra gli esercizi nel corso dei quali gli stessi verranno presumibilmente utilizzati. Tale procedura è attuata mediante lo stanziamento sistematico a conto economico di quote di ammortamento corrispondenti a piani prestabiliti, definiti al momento in cui il bene è disponibile e pronto all'uso, con riferimento alla presunta residua possibilità di utilizzo dei beni stessi. Detti piani, oggetto di verifica annuale, sono formati con riferimento al valore lordo dei beni e supponendo pari a zero il valore di realizzo al termine del processo.

L'ammortamento delle immobilizzazioni materiali, il cui utilizzo è limitato nel tempo, è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito:

| | |
|---------------------------------|------|
| Fabbricati | 1,5% |
| Terreni | 0% |
| Attrezzature | 15% |
| Impianti generici | 30% |
| Macchine elettroniche d'ufficio | 20% |
| Mobili e arredi | 15% |

Per le immobilizzazioni acquisite nel corso dell'esercizio le suddette aliquote sono state ridotte alla metà in quanto la quota di ammortamento così ottenuta non si discosta significativamente dalla quota calcolata a partire dal momento in cui il cespite è disponibile e pronto all'uso.

Immobilizzazioni finanziarie

Le partecipazioni sono valutate con il metodo del costo, dove per costo s'intende l'onere sostenuto per l'acquisto, indipendentemente dalle modalità di pagamento, comprensivo degli eventuali oneri accessori (commissioni e spese bancarie, bolli, intermediazione bancaria, ecc.).

I crediti iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie sono stati valutati al presumibile valore di realizzo avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis c.c.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti iscritti nell'attivo circolante sono stati valutati al presumibile valore di realizzo avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis c.c.; l'adeguamento a tale valore è stato effettuato mediante stanziamento di un fondo svalutazione crediti.

Attività finanziarie non immobilizzate

Le attività finanziarie non immobilizzate sono valutate al costo d'acquisto o al valore di realizzazione desumibile dall'andamento di mercato, se inferiore.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate al valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei ricavi e/o costi comuni a più esercizi.

Patrimonio netto

Le voci sono esposte in bilancio al loro valore contabile secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 28.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il TFR è stato calcolato conformemente a quanto previsto dall'art. 2120 del codice civile, tenuto conto delle disposizioni legislative e delle specificità dei contratti e delle categorie professionali, e comprende le quote annue maturate e le rivalutazioni effettuate sulla base dei coefficienti ISTAT. L'ammontare del fondo è rilevato al netto degli acconti erogati e delle quote utilizzate per le cessazioni del rapporto di lavoro intervenute nel corso dell'esercizio e rappresenta il debito certo nei confronti dei lavoratori dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Debiti

I debiti sono stati esposti in bilancio al valore nominale, avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis c.c.

Altre informazioni

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

ATTIVITA' SVOLTA

La società svolge prevalentemente l'attività di gestione di servizi socio-sanitari, assistenziali ed educativi ed attività finalizzate all'inserimento lavorativo di persone svantaggiate.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

| | Valore di inizio esercizio | Variazioni nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Crediti per versamenti dovuti non richiamati | 10.125 | 3.450 | 13.575 |
| Totale crediti per versamenti dovuti | 10.125 | 3.450 | 13.575 |

La presente voce riguarda i crediti verso i soci che hanno sottoscritto il capitale sociale ma non l'hanno ancora versato. In particolare, si tratta di soci-lavoratori il cui versamento della quota sociale è stato rateizzato tramite trattenuta dallo stipendio.

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle immobilizzazioni.

| | Immobilizzazioni immateriali | Immobilizzazioni materiali | Immobilizzazioni finanziarie | Totale immobilizzazioni |
|-----------------------------------|------------------------------|----------------------------|------------------------------|-------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | | |
| Costo | 239.418 | 1.222.463 | 49.906 | 1.511.787 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 183.264 | 227.933 | | 411.197 |
| Valore di bilancio | 56.154 | 994.530 | 49.906 | 1.100.590 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | |
| Incrementi per acquisizioni | 3.121 | 21.482 | 1.862 | 26.465 |
| Ammortamento dell'esercizio | 20.956 | 20.369 | | 41.325 |
| Totale variazioni | (17.835) | 1.113 | 1.862 | (14.860) |
| Valore di fine esercizio | | | | |
| Costo | 249.646 | 1.375.245 | 51.768 | 1.676.659 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 211.327 | 379.602 | | 590.929 |
| Valore di bilancio | 38.319 | 995.643 | 51.768 | 1.085.730 |

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

| | Costi di impianto e di ampliamento | Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno | Avviamento | Altre immobilizzazioni immateriali | Totale immobilizzazioni immateriali |
|--|------------------------------------|---|------------|------------------------------------|-------------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | | | |
| Costo | 9.060 | 13.583 | 88.739 | 128.036 | 239.418 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 9.060 | 13.583 | 69.227 | 91.395 | 183.264 |
| Valore di bilancio | - | - | 19.512 | 36.641 | 56.154 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | | |
| Incrementi per acquisizioni | 3.443 | 5.960 | - | (6.281) | 3.121 |
| Ammortamento dell'esercizio | 935 | 1.490 | 9.756 | 8.775 | 20.956 |
| Totale variazioni | 2.508 | 4.470 | (9.756) | (15.056) | (17.835) |
| Valore di fine esercizio | | | | | |
| Costo | 18.409 | 19.543 | 88.739 | 122.955 | 249.646 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 15.901 | 15.073 | 78.983 | 101.370 | 211.327 |
| Valore di bilancio | 2.508 | 4.470 | 9.756 | 21.585 | 38.319 |

I valori iscritti sotto la voce "avviamento" sono diversi per provenienza. Il primo è stato acquisito a titolo oneroso quale corrispettivo corrisposto dalla Cooperativa Eta Beta (precedente denominazione della società) per l'acquisizione di un servizio da altro soggetto ed è completamente ammortizzato.

Il secondo deriva dall'imputazione del disavanzo di fusione generato dall'incorporazione della cooperativa sociale Albatros per cui è stata stimata una vita utile di dieci anni. A seguito di un accordo stragiudiziale intervenuto con una parte dei soci ed amministratori della incorporata, gli stessi hanno concordato di contribuire in parte al disavanzo generato nelle precedenti gestioni. Il contributo ricevuto, pari ad euro 125.000, è stato portato in diminuzione del valore originario del disavanzo a partire dall'esercizio 2017.

L'incremento dei costi di impianto e ampliamento è relativo ai costi sostenuti per la fusione Cemp, mentre l'incremento dei diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno riguarda i costi sostenuti per il rifacimento del sito Internet della cooperativa.

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

| | Terreni e fabbricati | Impianti e macchinario | Attrezzature industriali e commerciali | Altre immobilizzazioni materiali | Totale Immobilizzazioni materiali |
|--|----------------------|------------------------|--|----------------------------------|-----------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | | | |
| Costo | 1.114.212 | 925 | 16.341 | 90.984 | 1.222.463 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 128.870 | 925 | 10.337 | 87.800 | 227.933 |
| Valore di bilancio | 985.342 | - | 6.004 | 3.184 | 994.530 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | | |
| Incrementi per acquisizioni | - | 10.200 | 7.495 | 3.787 | 21.482 |
| Ammortamento dell'esercizio | 13.980 | 2.571 | 1.879 | 1.939 | 20.369 |
| Totale variazioni | (13.980) | 7.629 | 5.616 | 1.848 | 1.113 |
| Valore di fine esercizio | | | | | |

| | Terreni e fabbricati | Impianti e macchinario | Attrezzature industriali e commerciali | Altre immobilizzazioni materiali | Totale Immobilizzazioni materiali |
|--|----------------------|------------------------|--|----------------------------------|-----------------------------------|
| Costo | 1.114.212 | 18.473 | 134.474 | 108.087 | 1.375.245 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 142.850 | 10.844 | 122.854 | 103.055 | 379.602 |
| Valore di bilancio | 971.362 | 7.629 | 11.620 | 5.032 | 995.643 |

La voce Terreni e Fabbricati si riferisce agli immobili di Via Fusinato e di Via Mantegazza, quest'ultimo acquistato in asta giudiziaria al termine dell'esercizio 2021.

L'importo esposto in bilancio è suddiviso in due componenti, quella del fabbricato e quella del terreno pertinenziale che, come da disposizioni di legge, non è ammortizzato. La tabella che segue dettaglia i rispettivi valori:

| descrizione | Fabbricato | Terreno | Totale |
|-----------------------------------|------------|---------|----------|
| Costo storico | 668.568 | 118.000 | 786.568 |
| Acquisizione 2021 | 263.444 | 64.200 | 327.644 |
| Fondo ammortamento al 31/12/2022 | -128.870 | 0 | -128.870 |
| Quota ammortamento esercizio 2023 | -13.980 | 0 | -13.980 |
| Saldo bilancio 31/12/2022 | 789.162 | 182.200 | 971.362 |

Immobilizzazioni finanziarie

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

| | Partecipazioni in altre imprese | Totale Partecipazioni |
|-----------------------------------|---------------------------------|-----------------------|
| Valore di inizio esercizio | | |
| Costo | 38.818 | 38.818 |
| Valore di bilancio | 38.818 | 38.818 |
| Valore di fine esercizio | | |
| Costo | 38.818 | 38.818 |
| Valore di bilancio | 38.818 | 38.818 |

Le partecipazioni in altre imprese riguardano una quota minoritaria di partecipazione nella società CGM Finance per euro 2.500, nonché una partecipazione nel Consorzio SIR, il cui valore non si è modificato nel corso dell'esercizio.

| Denominazione | Città | Codice fiscale | Capitale in euro | Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro | Patrimonio netto in euro | Quota posseduta in euro | Valore a bilancio o corrispondente credito |
|-------------------------------------|--------|----------------|------------------|--|--------------------------|-------------------------|--|
| Consorzio SIR - Solidarietà in Rete | Milano | 13269100155 | 227.852 | 114.462 | 1.616.977 | 36.317,69 | 36.317,69 |

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

| | Valore di inizio esercizio | Variazioni nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio |
|-------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| Crediti immobilizzati verso altri | 11.089 | 1.861 | 12.950 | 12.950 |
| Totale crediti immobilizzati | 11.089 | 1.861 | 12.950 | 12.950 |

I crediti immobilizzati sono relativi a depositi cauzionali.

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio |
|---|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante | 869.449 | 49.907 | 919.356 | 919.356 |
| Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante | 35.749 | (5.127) | 30.622 | 30.622 |
| Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante | 14.457 | (22.003) | (7.546) | (7.546) |
| Totale crediti iscritti nell'attivo circolante | 919.655 | 22.777 | 942.432 | 942.432 |

La voce crediti verso clienti riguarda sia crediti per fatture emesse che crediti per fatture da emettere ed è esposta al netto del fondo svalutazione crediti, per 50.877 euro. Il fondo svalutazione crediti consente di coprire sia alcune residue posizioni specifiche giudicate di difficile recupero sia genericamente la massa complessiva dei crediti con una stima ritenuta ragionevole e prudentiale.

La voce crediti tributari riguarda i crediti IRES, IVA e quelli relativi alle ritenute sui redditi di lavoro dipendente.

La voce crediti verso altri riguarda principalmente crediti per contributi da ricevere, crediti e debiti per anticipi e fondi spese dei vari servizi in cui opera la società.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

| | Valore di inizio esercizio | Variazioni nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Altri titoli non immobilizzati | 30.703 | 5.500 | 36.203 |
| Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | 30.703 | 5.500 | 36.203 |

Le attività finanziarie non immobilizzate sono relative a fondi di gestione presso il Banco BPM.

Disponibilità liquide

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|-------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Depositi bancari e postali | 420.256 | (59.690) | 360.566 |
| Denaro e altri valori in cassa | 213 | 2.300 | 2.513 |
| Totale disponibilità liquide | 420.469 | (57.390) | 363.079 |

Ratei e risconti attivi

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Risconti attivi | 2.575 | 3.579 | 6.154 |
| Totale ratei e risconti attivi | 2.575 | 3.579 | 6.154 |

I risconti attivi riguardano essenzialmente canoni, assicurazioni e il contributo di revisione di competenza dell'esercizio successivo.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

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 | | |
| Capitale | 121.525 | - | 5.794 | | 127.319 |
| Riserva legale | 49.469 | 8.830 | 176 | | 58.475 |
| Altre riserve | | | | | |
| Varie altre riserve | 98.548 | 19.721 | - | | 118.269 |
| Totale altre riserve | 98.548 | 19.721 | - | | 118.269 |
| Utili (perdite) portati a nuovo | - | - | (19.141) | | (19.141) |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 29.434 | (29.434) | - | 18.029 | 18.029 |
| Totale patrimonio netto | 298.976 | (883) | (13.171) | 18.029 | 302.951 |

Il capitale sociale sottoscritto al termine dell'esercizio è pari a 127.319 euro e risulta versato per 113.744 euro.

La variazione del capitale sociale deriva dall'ingresso e dall'uscita di soci dalla compagine sociale, circostanza tipica di una società cooperativa. In particolare, nel presente esercizio risulta influenzato dalla fusione della cooperativa Cemp.

L'incremento della riserva legale e delle altre riserve deriva dall'attribuzione del risultato dell'esercizio precedente, al netto della quota destinata ai fondi mutualistici.

Le perdite portate a nuovo rilevate nel presente esercizio derivano dall'incorporata Cemp.

Poiché la società è una cooperativa sociale tutte le riserve sono indisponibili.

Fondi per rischi e oneri

I fondi per rischi ed oneri non hanno subito variazioni nel corso dell'esercizio. In particolare, si riferiscono al premio territoriale di risultato che dovrà essere corrisposto ai lavoratori della cooperativa in applicazione del CCNL cooperative sociali, per euro 35.000, e ad accantonamenti per spese future di incerta quantificazione, per euro 28.000.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

| | Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato |
|-------------------------------|--|
| Valore di inizio esercizio | 700.940 |
| Variazioni nell'esercizio | |
| Accantonamento nell'esercizio | 115.919 |
| Utilizzo nell'esercizio | 58.003 |
| Totale variazioni | 57.916 |

| | Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato |
|--------------------------|--|
| Valore di fine esercizio | 758.856 |

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio | Quota scadente oltre l'esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Debiti verso banche | 676.885 | (95.201) | 581.684 | 70.495 | 511.189 |
| Acconti | 28.255 | (898) | 27.357 | 27.357 | - |
| Debiti verso fornitori | 309.762 | 63.014 | 372.776 | 372.776 | - |
| Debiti tributari | 50.472 | (12.658) | 37.814 | 37.814 | - |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 72.094 | (555) | 71.539 | 71.539 | - |
| Altri debiti | 255.146 | (36.122) | 219.024 | 219.024 | - |
| Totale debiti | 1.392.615 | (82.421) | 1.310.194 | 799.005 | 511.189 |

I debiti verso banche riguardano mutui a medio-lungo termine, di cui 70.495 euro scadenti entro l'esercizio successivo e 511.189 euro scadenti oltre l'esercizio successivo.

I debiti verso fornitori riguardano sia fatture ricevute che fatture da ricevere.

I debiti tributari riguardano prevalentemente le ritenute su redditi da lavoro dipendente ed autonomo.

Gli altri debiti riguardano principalmente i debiti verso dipendenti per retribuzioni e ferie da liquidare e i debiti verso soci receduti per le quote sociali ancora da liquidare.

Ratei e risconti passivi

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Ratei passivi | 5.438 | (5.438) | - |
| Risconti passivi | 23.148 | (10.976) | 12.172 |
| Totale ratei e risconti passivi | 28.586 | (16.414) | 12.172 |

I risconti passivi riguardano ricavi parzialmente di competenza dell'esercizio successivo.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Il conto economico evidenzia il risultato economico dell'esercizio.

Esso fornisce una rappresentazione delle operazioni di gestione, mediante una sintesi dei componenti positivi e negativi di reddito che hanno contribuito a determinare il risultato economico. I componenti positivi e negativi di reddito, iscritti in bilancio secondo quanto previsto dall'articolo 2425-bis del codice civile, sono distinti secondo l'appartenenza alle varie gestioni: caratteristica, accessoria e finanziaria.

L'attività caratteristica identifica i componenti di reddito generati da operazioni che si manifestano in via continuativa e nel settore rilevante per lo svolgimento della gestione, che identificano e qualificano la parte peculiare e distintiva dell'attività economica svolta dalla società, per la quale la stessa è finalizzata.

L'attività finanziaria è costituita da operazioni che generano proventi e oneri di natura finanziaria.

In via residuale, l'attività accessoria è costituita dalle operazioni che generano componenti di reddito che fanno parte dell'attività ordinaria ma non rientrano nell'attività caratteristica e finanziaria.

I ricavi delle prestazioni di servizi sono riconosciuti alla data in cui le prestazioni sono ultimate ovvero, per quelli dipendenti da contratti con corrispettivi periodici, alla data di maturazione dei corrispettivi. I costi di acquisto sono rilevati in base al principio della competenza.

Valore della produzione

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

| Categoria di attività | Valore esercizio corrente |
|-----------------------|---------------------------|
| Altre | 3.002.920 |
| Totale | 3.002.920 |

I ricavi delle vendite e delle prestazioni sono relativi ai servizi che rappresentano la gestione caratteristica della società, come più dettagliatamente esplicitato nel bilancio sociale cui si rinvia.

Il valore della produzione risulta incrementato di circa il 7,8% rispetto all'esercizio precedente, mentre i costi della produzione sono incrementati di circa l'8,2% rispetto all'esercizio precedente.

Il risultato operativo è sostanzialmente in linea con quello dell'esercizio precedente, nonostante l'impatto economicamente negativo dell'attività ex Cemp.

Gli oneri finanziari sono quasi raddoppiati rispetto all'esercizio precedente il che ha determinato un utile netto inferiore all'esercizio precedente.

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

| | Interessi e altri oneri finanziari |
|---------------------|------------------------------------|
| Debiti verso banche | 34.346 |
| Altri | 241 |

| | Interessi e altri oneri finanziari |
|---------------|------------------------------------|
| Totale | 34.587 |

Gli interessi passivi sono essenzialmente relativi ai mutui accessi con le banche e agli anticipi bancari.

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

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati ricavi o altri componenti positivi, né costi o altri componenti negativi, derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

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

La società ha provveduto allo stanziamento delle imposte dell'esercizio sulla base dell'applicazione delle norme tributarie vigenti, tenendo conto della normativa fiscale specifica applicabile alle cooperative sociali.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

| | Numero medio |
|--------------------------|--------------|
| Impiegati | 66 |
| Operai | 1 |
| Totale Dipendenti | 67 |

Il dato sul numero di lavoratori occupati durante l'esercizio è costituito dalla media su base annua tenendo conto degli effettivi giorni di impiego nel corso dell'esercizio e della percentuale di lavoro prestato nel caso di lavoratori a tempo parziale.

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

| | Sindaci |
|----------|---------|
| Compensi | 15.600 |

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In conformità con quanto disposto dall'art. 2427, primo comma, n. 9) del codice civile si segnala che non sono presenti impegni, garanzie e passività potenziali, non risultanti dallo stato patrimoniale.

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..

FINANZIAMENTI DESTINATI AD UNO SPECIFICO AFFARE (art. 2447-decies)

Non sono stati effettuati finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

La società ha in essere operazioni con parti correlate relative all'acquisto di servizi, anche in general contracting, e a servizi di elaborazioni contabili e paghe.

Tali operazioni sono regolate da appositi contratti e sono concluse a prezzi e condizioni di mercato.

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

Durante le prime settimane del 2024 Pratica ha ricevuto conferma dell'aggiudicazione del bando relativo al servizio CAOS nel comune di Rozzano, che segue l'aggiudicazione del bando riguardante la gestione di diversi servizi e progetti rivolti ai giovani ed alle famiglie in ambito Sud Visconteo (in RTI con le cooperative Marta e Arti & Mestieri) e che conferma l'importanza di questo territorio per la Cooperativa.

Il CdA di Pratica non ha rinnovato il mandato al DG della cooperativa ed è fattivamente impegnato a costruire un profilo di ruolo per il prossimo Direttore che sappia aderire pienamente alle esigenze e priorità della cooperativa, onde giungere entro il primo autunno del 2024 ad una nuova nomina. Nel frattempo, si sono potenziate e implementate quelle parti dell'organizzazione che, in coerenza con il Piano Strategico della cooperativa, vedono esercitare maggiore autonomia da parte dei responsabili di area. La compliance di Pratica (Qualità, Privacy e Sicurezza) sono seguite da validi professionisti esterni che, in concerto con il CdA e l'OdV, garantiscono una presa in carico sicura di tutti gli aspetti e problematiche connessi a queste delicate partite.

Informazioni relative alle cooperative

COOPERATIVE: MUTUALITA' PREVALENTE

DOCUMENTAZIONE DELLA PREVALENZA AI SENSI DEGLI ART.2512 E 2513 DEL CODICE CIVILE

La Cooperativa ha ottenuto l'iscrizione all'Albo Nazionale delle Società Cooperative al n° **A118242** - sezione cooperative a mutualità prevalente di diritto, come prescritto dall'art.2512 del Codice Civile.

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 del Codice Civile, così come stabilisce l'art.111 - septies delle disposizioni di attuazione del codice civile e delle disposizioni transitorie (Rd n.318/1942 e successive modificazioni); tale disposizione prevede infatti che le cooperative sociali che ne rispettano le norme di cui alla legge n.381/1191 sono considerate cooperative a mutualità prevalente.

Si riporta comunque il dettaglio del costo del lavoro - totale B.9 + B.7

| | | |
|---|--------------------|---------------------------|
| A Costo del lavoro | B.9 € 2.024.610 | |
| A Costo del lavoro | B.7 € 365.506 | Totale € 2.390.116 |
| | | |
| B Costo del lavoro soci lavoratori | B.9 € 907.222 | |
| B Costo del lavoro soci lavoratori | B.7 € 5.002 | |
| | | Totale € 912.224 |
| Incidenza totale di B su A 38.17% | | |
| Incidenza B.9 di B su A - 44.81% | | |
| Incidenza B.7 di B su A - 1.37% | | |

Informazioni ex art. 2528 del Codice Civile

Ai sensi dell'art. 2528 c.c. si riportano di seguito i dati relativi alle variazioni intervenute nel corso dell'esercizio.

ESERCIZIO 2023

SOCI AMMESSI: 4

- M.M., in data 10/03/2023
- C.T., in data 10/03/2023
- S.C., in data 14/09/2023
- E.P., in data 14/09/2023

SOCI RECESSI: 14

- S.F., in data 02/05/2023
- M.S., in data 08/05/2023
- R.A., in data 01/06/2023
- M.L., in data 05/06/2023
- M.M., in data 21/06/2023
- M.M., in data 01/06/2023
- Di B. E., in data 10/07/2023
- P.A., in data 05/09/2023
- B.A., in data 20/09/2023
- C.G., in data 20/09/2023
- N.A., in data 21/09/2023
- C.A., in data 30/09/2023
- N.S., in data 04/10/2023
- B.A., in data 04/10/2023

Numero soci inizio esercizio: 37.

Numero soci fine esercizio: 39.

Informazioni ex art. 2545 del Codice Civile

Ai sensi dell'art. 2545 c.c. si segnala che durante l'esercizio 2023 sono state convocate una assemblea ordinaria e una straordinaria; hanno partecipato mediamente 35 soci (in presenza o per delega). Gli argomenti trattati nelle Assemblee hanno riguardato alcuni aspetti della vita della Cooperativa, in relazione alla gestione sociale ed economica, ai Bilanci, alla definitiva fusione con il Consultorio Familiare CEMP.

Nel 2023 il CdA si è riunito 22 volte in seduta consiliare; a 16 sedute del CdA ha partecipato anche il l'ex Direttore Generale, due volte il Responsabile Amministrativo della Cooperativa.

Gli argomenti trattati nei CdA hanno riguardato tutti gli aspetti della vita della cooperativa, in relazione all'organizzazione, alla gestione sociale ed economica, ai dipendenti, al tema dello sviluppo, ai rapporti con le altre cooperative ed il Consorzio SiR, ai Bilanci, al mandato del Direttore Generale, alla gestione ed alla organizzazione dei vari servizi, al rapporto con il comitato Dlgs.81 e con gli altri professionisti esterni che supportano la Cooperativa.

I Consiglieri di Amministrazione non percepiscono alcun gettone di presenza aggiuntivo per la loro partecipazione al CdA, ma sono tutelati da un'assicurazione specifica (D&O) per la copertura dei rischi connessi all'esercizio della loro funzione. Non vi è alcun grado di parentela tra i componenti del CdA.

Il CdA è stato eletto a maggio del 2022 e rimarrà in carica sino al 2025 (approvazione del Bilancio 2024).

L'esercizio si è chiuso con un utile di 18.029,00 euro, con un valore della produzione che si attesta a 3.177.889 euro, con un incremento del 7,8% rispetto al 2022. Tale incremento dei ricavi è dovuto alla definitiva incorporazione del Consultorio Familiare CEMP nel Bilancio di Esercizio.

I principali avvenimenti che hanno caratterizzato la gestione 2023 e il relativo risultato di esercizio sono i seguenti:

Nel corso del 2023 e durante i primi mesi del 2024 Pratica ha di nuovo partecipato e vinto il bando riguardante la gestione di diversi servizi e progetti rivolti ai giovani ed alle famiglie in ambito Sud Visconteo (in RTI con le cooperative Marta e Arti & Mestieri), così come si è di nuovo aggiudicata la gestione del CAOS di Rozzano. Tali servizi e progetti sono storici per Pratica, ribadiscono il profondo insediamento in quei territori e la capacità di creare alleanze e reti finalizzate a garantire la qualità e continuità del nostro lavoro. A questo proposito, è utile ricordare come un vasto progetto come quello di "Cuore Visconteo" abbia visto la nostra cooperativa in primo piano nelle proposte e l'elaborazione di progetti, così come il mantenimento dell'impegno all'interno del Forum del terzo Settore del Sud Milano. Il 2023 ha visto anche l'avvio di due nuove progettualità: il progetto "Showperiamo" nel comune di Opera rivolto a minori e adolescenti e il progetto "VE.LA." con il comune di Milano sul tema dell'autonomia abitativa delle persone con disabilità.

Il Consultorio Familiare CEMP è stato più ampiamente connesso all'organizzazione tutta della cooperativa, con un piano di rilancio che, lungi dall'essere ancora pienamente in essere, ha però tracciato un sicuro percorso che guarda al futuro. Tra le importanti iniziative, nel 2023 ci si è avvalsi di una consulenza con una agenzia di comunicazione al fine di rilanciare il marketing del consultorio, sia in rapporto ai progetti che ai servizi che CEMP garantisce e sempre ha garantito che in relazione alla conoscenza più mirata nel territorio e sul web.

Pratica ha potenziato l'appartenenza alla rete di riferimento, il Consorzio SiR, attraverso la rappresentanza diretta, nella figura del presidente, nel nuovo CdA del Consorzio. Ciò ha permesso alla cooperativa di partecipare meglio alla vita di SiR, diventando protagonista insieme alle altre cooperative socie di momenti importanti di elaborazione e organizzazione di un nuovo modello di Consorzio, meglio connesso alle sfide future del Terzo Settore. Terzo Settore che è riuscito a chiudere un importante rinnovo del contratto delle cooperative sociali, il quale però paradossalmente non è recepito nella pratica dalle istituzioni e dai committenti dei nostri principali servizi alla persona. Pratica oggi è fortemente impegnata, all'interno del Consorzio e di Confcooperative, affinché tale aumento possa essere pienamente usufruito dalle cooperative sociali e non diventare un problema per esse.

Alla stessa maniera il problema della nuova sede dell'immobile Monviso non ha trovato una soluzione con il Comune di Milano, che si è rivelato sordo alle richieste di aiuto da parte della cooperativa e del Consorzio ad una soluzione accettabile e sostenibile. Anche in questo caso, la prospettiva di una nuova sede ha trovato riscontro nella nostra rete di appartenenza, il che garantisce una tranquillità agli operatori, alle famiglie e soprattutto agli utenti che abitano il CDD "Monviso" in un futuro prossimo.

Il CdA di Pratica ha ragionato molto su come implementare all'interno della cooperativa un serio welfare aziendale, per garantire ai propri dipendenti possibilità di accesso a varie prestazioni, nell'ottica della mutualità che è uno dei principi cardine di una cooperativa sociale. La scarsità di risorse e di possibili investimenti ci ha permesso di aderire ad una soluzione, quella del sito "Ennevolte". L'impegno per il 2024 è quello di trovare risorse e possibilità che possano davvero far decollare un welfare aziendale all'altezza della professionalità e dell'impegno dei dipendenti Pratica, anche in questo caso avvalendoci della collaborazione delle nostre reti di riferimento.

Pratica è un'organizzazione solida, con tanta passione e capacità professionali.

| ENTE | SERVIZIO | IMPORTO |
|-----------------------|---------------------------------------|--------------|
| AFOL MET | CFP PIEVE EMANUELE | 31.942,04 € |
| ATS MILANO | CSS FUSINATO | 106.747,62 € |
| ATS MILANO | CSS LAINATE | 94.448,95 € |
| ATS MILANO | CDD MONVISO | 336.360,48 € |
| ATS MILANO | CDD MANTEGAZZA | 175.079,20 € |
| ATS MILANO | ASSISTENZA SCOLASTICA SENSORIALI | 12.467,62 € |
| CESANO BOSCONI | CASA LIBERA DDN | 3.800,00 € |
| CISA ROMENTINO | FORMAZIONE | 2.880,00 € |
| GAGGIANO | SEGRETARIATO SOCIALE | 58.476,00 € |
| GALLARATE | APPARTAMENTO PROTETTO | 13.537,88 € |
| GARBAGNATE | CSS LAINATE | 17.612,66 € |
| LISSONE | CSS FUSINATO | 20.994,37 € |
| MILANO | CSS LAINATE | 29.876,65 € |
| OPERA | SPAZIO COMPITI | 9.900,00 € |
| PADERNO DUGN. | CSS LAINATE | 17.669,56 € |
| PIEVE | ASSISTENZA SCOLASTICA | 147.637,50 € |
| ROZZANO | SERVIZIO CAOS | 59.819,99 € |
| ROZZANO | SERVIZI SOCIALI, ADM E FONDO POVERTA' | 355.321,58 € |
| SPAZIO APERTO SERVIZI | ADS LISSONE | 21.986,75 € |
| SERCOP | CSS LAINATE | 79.301,24 € |
| SIR | CSS FUSINATO | 220.474,32 € |
| SIR | CDD MONVISO | 308.111,62 € |
| SIR | CDD MANTEGAZZA | 161.730,69 € |
| SIR | APPARTAMENTO PREALPI | 17.795,55 € |
| SIR | APPARTAMENTO BIANCHI | 32.607,65 € |
| SIR | SFA VILLAPIZZONE | 42.084,84 € |
| SIR | CASA TERAMO | 32.603,53 € |
| SOLARO | CSS LAINATE | 1.156,40 € |
| SPAZIO VITA | CASA LIBERA | 9.150,00 € |
| ZIBIDO | SEGRETARIATO SOCIALE | 6.067,69 € |

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

Ai sensi dell'art. 1, c. 125, L. 124/2017, si segnala che nel corso dell'esercizio la società ha percepito i seguenti importi:

| DATA | SOGGETTO | IMPORTO | OGGETTO |
|----------|-------------------|-------------|---|
| 31/01/23 | SERCOP | 1.976,25 € | PROGETTO DALLA COMUNITA' AL WELFARE DI FUTURO |
| 08/02/23 | ATS MILANO | 2.424,78 € | CONTRIBUTO ACQUISTO DPI |
| 28/02/23 | COMUNE DI ROZZANO | 4.179,28 € | PROGETTO TEXERE |
| 28/02/23 | COMUNE DI ROZZANO | 22.612,34 € | PROGETTO TEXERE |
| 18/04/23 | FARSI PROSSIMO | 307,18 € | PROGETTO QUBI |
| 27/06/23 | CARITAS | 1.314,80 € | PROGETTO CALL MI |
| 07/08/23 | MIRASOLE | 8.036,00 € | PROGETTO CUORE VISCONTEO |
| 11/10/23 | CONSORZIO SIR | 9.170,00 € | PROGETTO CASSA AMMENDE 2 |
| 11/10/23 | CONSORZIO SIR | 4.240,00 € | PROGETTO ASTEROIDI |
| 26/10/23 | CONSORZIO SIR | 14.400,75 € | PROGETTO GAME ON |
| 08/11/23 | ATS MILANO | 5.100,19 € | CONTRIBUTO CARO ENERGIA |
| 11/12/23 | MIRASOLE | 7.602,00 € | PROGETTO CUORE VISCONTEO |
| 12/12/23 | AGENZIA ENTRATE | 5.928,44 € | CINQUE PER MILLE |
| 15/12/23 | OFFICINA LAVORO | 27.996,04 € | PROGETTO OFFICINA DELL'IO 4.0 |

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Relativamente alla destinazione dell'utile di esercizio, il Consiglio di amministrazione propone di destinarlo come segue:

| | |
|--|-----------------------|
| Utile d'esercizio al 31.12.2023 | Euro 18.029,44 |
| 3% versamento Fondo sviluppo | Euro 540,88 |
| 30% a riserva legale | Euro 5.408,83 |
| il resto a riserve indivisibili | Euro 12.079,73 |

Nota integrativa, parte finale

La presente Nota integrativa costituisce parte inscindibile del bilancio di esercizio e le informazioni contabili ivi contenute corrispondono alle scritture contabili della società tenute in ottemperanza alle norme vigenti.

Il Presidente del CdA

Mauro Bernardi

Dichiarazione di conformità del bilancio

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