

NOI E GLI ALTRI SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE

Bilancio di esercizio al 31-12-2022

Dati anagrafici	
Sede in	AOSTA -Corso Battaglione Aosta 77
Codice Fiscale	00442210076
Numero Rea	AOSTA 42115
P.I.	00442210076
Capitale Sociale Euro	50.492
Forma giuridica	COOPERATIVA SOCIALE
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	A102092

Stato patrimoniale

	31-12-2022	31-12-2021
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	200	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	56.758	13.693
II - Immobilizzazioni materiali	802.536	901.872
III - Immobilizzazioni finanziarie	43.247	36.957
Totale immobilizzazioni (B)	902.541	952.522
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	8.216	4.521
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.042.146	1.355.211
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
imposte anticipate	0	0
Totale crediti	1.042.146	1.355.211
IV - Disponibilità liquide	314.559	213.592
Totale attivo circolante (C)	1.364.921	1.573.324
D) Ratei e risconti	4.785	13.397
Totale attivo	2.272.447	2.539.243
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	50.492	42.742
IV - Riserva legale	283.988	268.779
VI - Altre riserve	260.931	239.175
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	13.473	50.363
Totale patrimonio netto	608.884	601.059
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	210.829	199.583
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.360.237	1.629.864
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti	1.360.237	1.629.864
E) Ratei e risconti	92.497	108.737
Totale passivo	2.272.447	2.539.243

Conto economico

	31-12-2022	31-12-2021
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.156.834	4.174.279
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	176.616	115.945
altri	91.597	4.145
Totale altri ricavi e proventi	268.213	120.090
Totale valore della produzione	4.425.047	4.294.369
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	538.968	412.676
7) per servizi	570.663	481.474
8) per godimento di beni di terzi	134.796	73.428
9) per il personale		
a) salari e stipendi	2.192.058	2.298.618
b) oneri sociali	795.210	785.373
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	22.106	19.055
c) trattamento di fine rapporto	22.106	19.055
Totale costi per il personale	3.009.374	3.103.046
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	63.903	61.145
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	13.069	13.917
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	50.834	47.228
Totale ammortamenti e svalutazioni	63.903	61.145
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(3.695)	2.095
14) oneri diversi di gestione	84.068	71.993
Totale costi della produzione	4.398.077	4.205.857
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	26.970	88.512
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	18.464	1.640
Totale proventi diversi dai precedenti	18.464	1.640
Totale altri proventi finanziari	18.464	1.640
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	30.442	38.569
Totale interessi e altri oneri finanziari	30.442	38.569
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(11.978)	(36.929)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
19) svalutazioni		
Totale svalutazioni	0	0
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	14.992	51.583
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	1.519	1.220
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	1.519	1.220
21) Utile (perdita) dell'esercizio	13.473	50.363

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

Nota integrativa, parte iniziale

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2022 è stato redatto secondo le disposizioni degli articoli 2423 e seguenti del codice civile, integrate dai principi contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità nella loro versione revisionata nel 2016.

In particolare, sono state rispettate le clausole generali di costruzione del bilancio (art. 2423 del codice civile), i suoi principi di redazione (art. 2423 bis) e i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426), senza applicazione di alcuna delle deroghe previste dall'art 2423, comma 5, del codice civile. Il bilancio dell'esercizio è redatto in unità di euro. Le differenze derivanti dall'arrotondamento dei valori espressi in unità di euro sono allocati all'apposita riserva di patrimonio netto.

In ossequio alle disposizioni dell'art. 2423-ter del codice civile, è stato indicato, per ciascuna voce dello Stato patrimoniale e del Conto economico, l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente.

La società si è avvalsa della facoltà di non applicare il criterio del costo ammortizzato ai crediti e ai debiti nei casi in cui gli effetti siano irrilevanti.

Nella Presente nota integrativa sono state comprese le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 Codice Civile, cosicché la società, ai sensi del VI comma dell'art. 2435 bis del Codice Civile, è esonerata dalla redazione della relazione sulla gestione.

Principi di redazione

Le voci dell'attivo dello Stato Patrimoniale sono classificate in base alla relativa destinazione aziendale. I criteri di valutazione di ciascun elemento dell'attivo sono conformi a quelli previsti dall'art. 2426 del codice civile e dai principi contabili nazionali di riferimento.

Le indicazioni obbligatorie previste dall'art. 2427 del codice civile, dalle altre norme del codice civile stesso, nonché dai principi contabili, unitamente alle informazioni che si è ritenuto di fornire per un rappresentazione pienamente veritiera e corretta, seguono l'ordine delle voci di bilancio delineato dall'art. 2424 del codice civile.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Rappresentano i crediti verso soci per versamenti ancora dovuti a seguito della sottoscrizione del capitale sociale. La voce ammonta a euro 200.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti per versamenti dovuti e richiamati	-	200	200
Totale crediti per versamenti dovuti	0	200	200

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Le immobilizzazioni immateriali consistono in oneri pluriennali, diritti di utilizzazione delle opere di ingegno, spese per avviamento ed altre immobilizzazioni rappresentate da migliorie su beni di terzi.

Tali costi sono capitalizzati alla sola condizione che essi siano in grado di produrre benefici economici futuri.

Le immobilizzazioni immateriali, sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusivo degli oneri accessori di diretta imputazione e si riferiscono a costi di comprovata utilità pluriennale.

Gli ammortamenti sono stati effettuati in maniera sistematica in base alla residua possibilità di utilizzazione; i costi sostenuti per i marchi di impresa e avviamento vengono ammortizzati per un periodo di 18 anni.

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

La classe comprende le seguenti voci, le quali hanno avuto le movimentazioni di seguito esposte (valori ammortizzati in conto):

Voce	Valore inizio esercizio	incrementi	ammort.	Valore fine esercizio	% . ammort.
Oneri pluriennali	6.120,00		- 6.120,00	-	20%
Spese di ristruttur. software	6.183,00	56.134,00	- 5.559,00	56.758,00	8%
certific. Qualità	1.200,00		- 1.200,00	-	20%
totale	190,00		- 190,00	56.758,00	20%

I criteri di ammortamento adottati per le varie voci delle Immobilizzazioni immateriali sono riportati nella tabella che precede

Non si rilevano incrementi relativi a beni immateriali.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, comprendendo anche gli oneri accessori ed i costi diretti e indiretti per la quota ragionevolmente imputabile al bene.

Le immobilizzazioni sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alle residue possibilità di utilizzo dei beni.

I cespiti acquisiti nell'esercizio di modesta entità e rapido consumo la cui vita utile si esaurisce nel corso dell'esercizio sono dedotti integralmente nell'esercizio.

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 10 della legge 19 marzo 1983 n. 72, si precisa che per i beni tuttora esistenti in patrimonio non è stata eseguita in passato rivalutazione monetaria ai sensi della citata legge o di altre disposizioni precedenti o successive, né si è derogato ai criteri di valutazione in base all'ultimo comma dell'art. 2425 c.c.

In ottemperanza al PCDC 16 e all'art. 36 co. 7 del DL 223/2006 si è provveduto ad esporre in bilancio il valore dell'area su cui i fabbricati insistono quantificandolo nella misura dell'20% del valore complessivo degli immobili per un totale di € 168.000.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Di seguito il dettaglio delle movimentazioni.

Voce	Valore inizio esercizio	Incrementi	decrementi	Valore fine esercizio
Attrezzatura e macchin.	253.468	64.849	- 81.112	237.205
Attrezzature e macchinari deux	10.995		- 10.995	-
Attrezzature varia deux	8.988		- 8.988	-
Attrezzature comune deux	44.385		- 44.385	-
Com. all. attrezzature e mach.	156		- 156	-
Impianti	36.813		- 16.357	20.456
Impianti allarme e video sorveglianza	2.158			2.158
Macchine ufficio elettroniche	20.689	1.596	- 1.061	21.224
Macchine ufficio elettroniche deux	1.432		- 1.432	-
Com. all. Machine uff. elettr.	2.711			2.711
Mobili e arredi per ufficio	62.785	8.683	- 279	71.189
Mobili e arredi per ufficio deux	2.612		- 2.612	-
Com. all. Mobili e arredi	18.670			18.670
Automezzi	48.112		- 17.166	30.946
Autovetture	22.324		- 19.474	2.850
Immobili	1.127.551		- 179.372	948.179
Valore terreni su cui insistono i fabbricati	208.689		- 40.689	168.000
Totale	1.944.706	20.354	- 92.522	1.523.588

Fondi Ammortamento	Valore inizio esercizio	Ammort.	Altri incem.	Valore fine esercizio	%D.M. 31.12.88
Attrezzature e macchinari	214.394	15.764	- 33.420	196.738	15,00
Attrezzature e macchinari deux	10.995		- 10.995	-	
Attrezzature varia deux	8.887		- 8.887	-	
Attrezzature comune deux	30.177		- 30.177	-	
Com. all. Attr. e macchinari	156		- 156	-	15,00
Impianti	29.284	445	- 13.092	16.637	10,00
Impianti allarme e videosorr.	2.158			2.158	20,00
Macchine ufficio elettroniche	16.015	1.669	- 979	16.705	20,00
Macchine ufficio elettroniche deux	1.432		- 1.432	-	
Com. all. Macchine uff. elettr.	2.536	100		2.636	15,00
Mobili e arredi per ufficio	51.652	3.092	2.333	57.077	12,00
Mobili e arredi per ufficio deux	2.612		- 2.612	-	12,00
Com. all. Mobili e arredi	13.855	615		14.470	15,00
Automezzi	44.947	703	- 17.165	28.485	20,00
Autovetture	22.324		- 19.474	2.850	25,00
Immobili	503.577	28.445	- 148.726	383.296	3,00
Terreni	15.666		- 15.666	-	-
Totale	970.667	50.833	-300.448	721.052	

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie consistono in:

Partecipazioni in altre imprese euro 20.251

Crediti vs/altri per cauzioni euro 22.746

Le immobilizzazioni finanziarie sono costituite da partecipazioni in società acquisite a scopo di investimento durevole, e come tali valutate in base al costo sostenuto per l'acquisizione, comprensivo di eventuali oneri accessori.

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

Partecipazioni

Sono iscritte in questa voce, per un totale al costo storico di € 20.251:

- N. 1 quota del "CONSORZIO COOPERATIVO SOCIALE TRAIT D'UNION" per un costo di € 13.428, una sottoscrizione effettuata nel corso del 2007 per € 4.500 e ulteriore sottoscrizione effettuata nel corso del 2016 per € 2.500.
- N. 14 quote della "VALFIDI COOP GARANZIA FIDI" per un costo di € 350, sottoscrizione effettuata nel corso del 2010.
- N. 1 quote della "COOPERFIDI" per un costo di € 250, sottoscrizione effettuata nel corso del 2015
- N. 1 quote della "COOPERFIDI" per un costo di € 750, sottoscrizione effettuata nel corso del 2017

partecipazioni

	Valore netto	svalutaz	storno	Valore fine esercizio
CONSORZIO COOPERATIVO SOCIALE TRAIT D'UNION	20.427	- 1.526		18.901
VALFIDI COOP.	350			350
COOPERFIDI	1.250			1.250
Totale	22.027	- 1.526	-	20.501

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

La voce "Crediti verso altri" di € 22.746 è costituita da cauzioni relative ai locali in locazione per € 22.378 e €370 per utenze varie.

Attivo circolante

L'attivo circolante pari a euro 1.364.921 si compone dei seguenti elementi:

Rimanenze euro 8.216

Crediti euro 1.042.146

Disponibilità liquide euro 314.559

I criteri di valutazione previsti per le diverse attività sono indicati negli specifici prospetti dedicati a ciascuna di esse.

Rimanenze

Le rimanenze sono iscritte al minore tra il costo di acquisto o di produzione, determinato secondo il metodo del costo.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	4.521	3.695	8.216
Totale rimanenze	4.521	3.695	8.216

Le rimanenze hanno subito nel corso dell'esercizio un incremento di euro 3.695.

Le movimentazioni sono unicamente dovute all'ordinaria attività di gestione.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

	totale crediti	esigibili entro l'esercizio	esigibili oltre l'esercizio
Crediti v/clienti	707.528	707.528	
Fatture da emettere per servizi	62.579	62.579	
Fondo sval. Crediti			
Tot crediti verso clienti	770.107	770.107	-

Crediti tributari	49.851	49.851	
Crediti verso altri	222.188	133.463	88.725
Totale crediti	1.042.146	953.421	88.725

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti iscritti nell'attivo circolante ammontano a euro 1.042.146 rispetto al valore di euro 1.355.211 registrato al 31 dicembre 2021.

La variazione rispetto all'esercizio precedente è così suddivisa:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.131.156	(361.049)	770.107	770.107	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	49.805	46	49.851	49.851	-
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	-	0		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	174.250	47.938	222.188	88.725	133.463
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.355.211	(313.065)	1.042.146	908.683	133.463

La voce crediti v/clienti comprende principalmente crediti verso enti pubblici – Amministrazioni Comunali e Regione Valle d'Aosta - per prestazioni di servizi maturate per euro 770.107.

I crediti tributari si riferiscono a crediti relativi al normale andamento della gestione e sono costituiti prevalentemente da credito IRES per ritenute d'acconto subite su contributi ricevuti., da credito IVA e da irpef dipendenti per conguaglio.

Nella voce "Altri crediti" sono compresi, fra l'altro,

	Esigibili entro l'esercizio	Esigibili oltre l'esercizio	TOTALE FINE ESERCIZIO
Crediti v/Unipol per T.F.R.	-	133.463	133.463
Anticipi a fornitori	10.686		10.686
NOTE CREDITO DA RICEVERE	7.470		7.470
Crediti progetto Movimenti	57.849		57.849
Altri crediti a breve	12.720		12.720
Totale	88.725	133.463	222.188

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide ammontano ad euro 314.559 così suddivise:

conti correnti bancari euro 314.206

denaro in casso euro 353

Esse sono valutate al valore nominale.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	212.891	101.315	314.206
Denaro e altri valori in cassa	701	(348)	353
Totale disponibilità liquide	213.592	100.967	314.559

Le disponibilità liquide hanno rilevato nel corso dell'esercizio in chiusura un incremento di euro 100.967.

Ratei e risconti attivi

Sono iscritte in tali voci quote di costi e proventi, comuni a due o più esercizi, per realizzare il principio della competenza temporale.

Il decremento, dovuto all'ordinaria gestione, è pari a euro 8.612.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	13.397	(8.612)	4.785
Totale ratei e risconti attivi	13.397	(8.612)	4.785

Le variazioni derivano dall'ordinaria attività di gestione.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Le voci del passivo dello Stato Patrimoniale sono classificate in base alla loro origine.

I criteri di valutazione di ciascun elemento del passivo sono conformi a quelli previsti dall'art. 2426 del codice civile e dai principi contabili nazionali di riferimento.

Le indicazioni obbligatorie previste dall'art. 2427 del codice civile, dalle altre norme del codice civile stesso, nonché dai principi contabili, unitamente alle informazioni che si è ritenuto di fornire per un rappresentazione pienamente veritiera e corretta, seguono l'ordine delle voci di bilancio delineato dall'art. 2424 del codice civile.

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il capitale sociale al 31 dicembre 2022 risulta ammontare a € 50.492 di cui € 49.899 relativo a 75 soci, di cui 51 soci lavoratori, 3 svantaggiati, 23 volontari, e € 516 relativo a un socio sovventore.

L'utile d'esercizio dell'esercizio precedente è stato accantonato a riserva legale art. 12 per € 7.007 e a riserva L 904/77 € 15.538.

Il risultato d'esercizio è passato da un utile di € 50.363 a un utile di € 13.473.

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	42.742	17.081	(9.331)		50.492
Riserva legale	268.779	15.209	0		283.988
Altre riserve					
Varie altre riserve	239.175	21.756	0		260.931
Totale altre riserve	239.175	21.756	0		260.931
Utile (perdita) dell'esercizio	50.363	13.473	(50.363)	13.473	13.473
Totale patrimonio netto	601.059	67.519	(59.694)	13.473	608.884

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Riserva straordinaria	0
avanzo di fusione	101.348
f.do isc. Soci	6.616
F.do contri. e liberalità	46.326
F.do svil tecnologico	61.975
F.do riqualif. Personale	47
Riserva Art 12 l. 904/77	44.621
arr.nti	(2)
Totale	260.931

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione
Capitale	50.492	capitale	B
Riserva legale	283.988	RISERVA DI UTILI	A-B
Altre riserve			

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione
Varie altre riserve	260.931	RISERVA DI UTILI	A-B
Totale altre riserve	260.931		

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

Con riferimento alla precedente tabella "Disponibilità e utilizzo del Patrimonio Netto" si riporta la legenda della colonna "Possibilità di utilizzo":

A: per aumento capitale sociale; B: per copertura perdite; C: per distribuzione ai soci.

La cooperativa per statuto non può distribuire alcun tipo di riserva, pertanto tutte le riserve sono utilizzabili unicamente per aumento di capitale o copertura perdite.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato ammonta ad euro 210.829 ed è determinato secondo le previsioni dell'art. 2120 del codice civile.

Il fondo trattamento di fine rapporto viene stanziato per coprire l'intera passività maturata nei confronti dei dipendenti in conformità alla legislazione vigente ed ai contratti collettivi di lavoro e integrativi aziendali. Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo di indici.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	199.583
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	11.246
Altre variazioni	0
Totale variazioni	11.246
Valore di fine esercizio	210.829

Debiti

I debiti sono iscritti al loro valore nominale.

Essi ammontano, alla data di chiusura dell'esercizio, ad euro 1.360.237.

Tutti i debiti sopra indicati sono relativi a creditori nazionali.

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 soci per finanziamenti	11.000	(713)	10.287	10.287	-
Debiti verso banche	635.010	(184.011)	450.999	135.848	315.151
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	-
Acconti	23.959	(12.884)	11.075	11.075	-
Debiti verso fornitori	220.413	44.335	264.748	264.748	-
Debiti tributari	1.548	488	2.036	2.036	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	101.112	(1.265)	99.847	99.847	-
Altri debiti	636.822	(115.577)	521.245	521.245	-
Totale debiti	1.629.864	(269.627)	1.360.237	1.045.086	315.151

Il debito verso le banche ammonta a €450.999 ed è rappresentato da:

- Mutuo fondiario ipotecario contratto con la Intesa San Paolo erogato il 24/03/2009 relativo all'acquisto dell'immobile sito in Sarre, Fraz. Montan per Euro 750.000; il residuo debito è stato estinto nel corso dell'anno
- mutuo banca Intesa San Paolo garantito - Covid 19 €315.151
- altri debiti di funzionamento per € 135.848.

TOTALE Debiti verso soci per finanziamenti	10.287
Finanziamento Raspino	10.287
TOTALE Debiti verso banche	450.999
Debiti per acconti	11.075
Debiti verso fornitori	264.748
Erario c/ritenute lavoro autonomo	2.036
TOTALE Debiti tributari	2.036
Inps c/contributi dipendenti	80.473
Fondi di previdenza	14.121
Inps c/L. 104	5.253
TOTALE Debiti v/Istituti di Previd Sic. Sociale	99.847
Dipendenti c/retribuzione	229.870
Soci C/capitale da rimborsare	5.615
Ritenute sindacali dipendenti	988
Depositi cauzionali	900
Debiti progetto movimenti	263.992
Altri	19.880
Altri debiti	521.245
TOTALE Altri debiti	1.360.237

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

	Debiti assistiti da garanzie reali		Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Ammontare	0	0	1.360.237	1.360.237

Nella valutazione della scadenza dei debiti si sono adottate le convenzioni di classificazione dei precedenti esercizi, non essendo intervenute violazioni di clausole contrattuali che rendono esigibili i debiti a medio-lungo termine, le quali ne avrebbero imposto la riclassificazione tra i debiti a breve.

Ratei e risconti passivi

Sono iscritte in tali voci quote di costi e proventi, comuni a due o più esercizi, per realizzare il principio della competenza temporale.

Essi sono composti da ratei passivi per euro 92.497.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	108.737	(16.240)	92.497
Totale ratei e risconti passivi	108.737	(16.240)	92.497

Le variazioni derivano dall'ordinaria attività di gestione

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Il Conto economico è stato predisposto tenendo conto dei seguenti principi:

- suddivisione nelle quattro sub-aree previste dallo schema contenuto nell'art. 2425 c.c.;
- allocazione dei costi in base alla relativa natura.

Valore della produzione

Il valore della produzione ammonta ad euro 4.425.047 e ha registrato rispetto all'esercizio precedente incremento di euro 130.678.

Nella voce sono compresi Altri ricavi per € 268.213, così dettagliati:

Contributi in c/esercizio progetto Movi-Menti: € 101.521

Contributi in c/esercizio altri progetti € 74.341

Contributi c/impianti € 754

Plusvalenze patrimoniali € 84.766

Altri ricavi e proventi € 6.831

Costi della produzione

I costi della produzione ammontano ad euro 4.398.07 e hanno registrato, rispetto all'esercizio precedente un incremento complessivo di euro 192.220.

Per la ripartizione delle voci componenti il costo della produzione si rinvia a quanto indicato nel conto economico.

La voce è così dettagliata:

Acquisti produzioni pasti	434.125
Acquisti beni strumentali appalti	6.641
Materie sussidiarie e di consumo	20.395
Carburanti e lubrificanti	12.840
Spese farmaceutiche e spese sanitarie	771
Rimborso utilizzo strutture PA	3.164
Spese materiale di pulizia	16.155
Materiale didattico	10.331
Cancelleria	1.627
Spese di abbigliamento e abiti da lavoro	5.307
Beni strumentali inf. 516	1.743
Acquisto DPI	7.705
Altre	18.164
Totale costi per acquisti	538.968

Rispetto all'esercizio precedenti si registra un incremento di euro 126.292

Costi per servizi

Spese di consulenza e organizzazione	66.436
Spese elaborazione paghe	43.680
Servizi per trasporti utenti	4.869
Attività didattica	18.351
Spese assicurazioni	47.716
Energia elettrica	41.797
Spese condominiali e riscaldamento	9.376
Gas	11.438

Spese telefoniche e internet	15.379
Prestazioni occasionali di lavoro autonomo	9.865
Spese di manutenzione	32.140
Canoni di manutenzione	4.948
Spese per adeg. sicurezza lavoro	16.552
Spese di pubblicit	23.837
progetti telematici	9.088
Lavoro interinale	38.935
Note spese e rimborsi a dipendenti	14.639
Consulenze amministrative	8.373
Spese per appalti di pulizia	85.130
Spese per fidejussioni	3.957
Pedaggi autostradali	4.910
Servizi di locazione automezzi	4.883
Commissioni e spese bancarie	3.595
Rimborsi chilometrici	29.984
Altre spese prestazioni di servizi	20.785
Totale	570.663

Rispetto all'esercizio precedente si registra un incremento di euro 89.189.

Il costo per il personale dipendente ammonta a € 3.09.374 e ha subito un decremento rispetto all'esercizio precedente di € 93.672.

Le altre voci del conto economico sono dettagliate nel prospetto di bilancio.

Proventi e oneri finanziari

Il saldo dei proventi e oneri finanziari è negativo per euro 11.978, per effetto dell'eccedenza degli oneri finanziari (euro 30.442 rispetto ai proventi finanziari (euro 18.464).

Rispetto all'esercizio precedente, il saldo negativo si è decrementato di euro 24.951.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Gli oneri finanziari sono unicamente rappresentati da interessi passivi e oneri accessori relativi ai mutui e ai finanziamenti accesi con istituti di crediti.

Non sussistono oneri finanziari capitalizzati.

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

La voce è pari a € 1.519 per IRES. La legge regionale VDA 11.12.2002 n. 25 all'art. 1, comma 2 dispone che "a decorrere dal 1 gennaio 2003, sono esentati dal pagamento dell'IRAP le organizzazioni non lucrative di utilità sociale (ONLUS).

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

La società alla data di chiusura dell'esercizio aveva alle proprie dipendenze n.212 lavoratori: 24 a tempo pieno, 188 a tempo parziale di cui 4 lavoratori svantaggiati.

Compensi al revisore legale o società di revisione

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	3.120
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	3.120

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

La società non è soggetta alla direzione e coordinamento di alcuna altra società o ente.

La società non ha effettuato nell'esercizio operazioni con parti correlate (nell'accezione prevista dall'art 2427 comma 2 del codice civile) per importi di rilievo o a condizioni che si discostano da quelle di mercato.

Informazioni relative alle cooperative

Informazioni ex art. 2513 del Codice Civile

Attestazione dimostrativa della prevalenza ai sensi degli articoli 2512 e 2513 del codice civile

La società, in quanto cooperativa sociale, non è tenuta al raggiungimento dei requisiti oggettivi di prevalenza di cui all'art. 2513 del c.c., così come stabilito dall'art. 111-septies delle disposizioni per l'attuazione del codice civile. Detta norma prevede, in specifico, che "le cooperative sociali che rispettino le norme di cui alla legge 8 novembre 1991, n. 381 sono considerate, indipendentemente dai requisiti di cui all'articolo 2513 del codice, cooperative a mutualità prevalente".

All'uopo si precisa che la cooperativa: - ha adeguato il proprio statuto alle disposizioni di cui al D.L.gs. 17.01.2003 n. 5 e 6

- ha lo scopo di perseguire l'interesse generale della comunità alla promozione umana e all'integrazione sociale dei cittadini attraverso la gestione di servizi socio-sanitari ed educativi di cui all'art. 1 lett. a) e b) della L. 381/1991 e lo svolgimento di servizi finalizzati all'inserimento lavorativo di persone svantaggiate

- ha inserito nel proprio statuto i requisiti di cui all'art. 2514 c.c.

- è iscritta nella sezione dell'Albo nazionale delle cooperative riservato alle cooperative sociali - è iscritta presso l'Albo Regionale delle cooperative sociali sezione A e B

La cooperativa realizza lo scambio mutualistico con i soci instaurando con gli stessi rapporti di lavoro dipendente. Le spese sostenute per lavoro dipendente nel corso dell'anno sono state le seguenti

Spese lavoro dipendente soci € 1.171.760

Spese lavoro dipendente non soci € 1.867.599

Totale spese per lavoro dipendente € 3.039.359 (al lordo dei rimborsi spese)

Informazioni ex art. 2545 del Codice Civile

Informazioni sulle cooperative ex art. 2545 Codice Civile

Relazione annuale sul carattere mutualistico della cooperativa ai sensi dell'art. 2545 del codice civile.

Criteri seguiti nella gestione sociale per il raggiungimento dello scopo mutualistico: "Promuovere, organizzare e gestire servizi sociali, socio-sanitari ed educativi

"Contribuire alla creazione ed al potenziamento dei servizi che tendono all'eliminazione di ogni forma di emarginazione" (come richiede lo Statuto della cooperativa).

Nel corso del 2022 è proseguita la gestione dei seguenti servizi: Refezione Scolastica, di pre e post scuola, Comunità socio educativa per minori, Assistenza Domiciliare Educativa, lo Spazio Neutro e il Primo Volo, l'Accompagnamento,

Assistenza e integrazione per persone disabili, Self service Lo Deni e Self Service Self du Mont, Pulizie civili CAS. Inoltre ha organizzato e gestito i Centri Estivi Diurni privati per minori e ha gestito il progetto Movi'menti contro la povertà educativa.

“Favorire e promuovere la formazione professionale dei soci.”

Abbiamo dato continuità alla formazione organizzando:

- corsi di base e di aggiornamento obbligatori - corsi per coordinatori di servizi - corsi sull'alimentazione e sulla conduzione dei gruppi rivolti agli educatori ed agli assistenti delle refezioni scolastiche - formazione permanente per gli educatori della Comunità Socio Educativa e dell'A.D.E - formazione per gli animatori dei Centri Estivi .

“Garantire la massima cura della tutela del lavoro ed in particolare nella copertura assicurativa ...”

Il Contratto Collettivo Nazionale di lavoro, integrato dal contratto regionale, è da Noi e gli Altri interamente applicato nella sua interpretazione più favorevole per il lavoratore, sia esso socio o dipendente. La cooperativa ha attivato l'iscrizione per ogni dipendente a tempo indeterminato alla Società di mutuo soccorso Cooperazione Salute. Il dipendente potrà beneficiare del Piano Sanitario che determina le garanzie previste dalla copertura sanitaria, le modalità di assistenza e rimborsi delle spese sanitarie sostenute.

“Operare per ottenere continuità di occupazione lavorativa.”

Nel corso dell'anno abbiamo garantito lavoro tra full-time e part-time ad una media mensile di 193 persone tra soci-lavoratori e dipendenti. Nel 2021 la società alla data di chiusura dell'esercizio aveva alle proprie 193 lavoratori: 23 a tempo pieno, 170 a tempo parziale di cui 8 lavoratori svantaggiati, Il costo del lavoro, per l'anno 2021 è stato di €3.103.047. Ai lavoratori che hanno aderito ai fondi pensionistici complementari, la cooperativa ha versato, a suo carico, una quota dell' 1%

ALCUNI DATI SULLA BASE SOCIALE AL 31/12/2021

SOCI SVANTAGGIATI N. 3

Ai fini della verifica dei requisiti previsti dall'art. 32 e 34 della legge regionale 5 maggio 1998, n. 27 (iscrizione della cooperativa sociale alla sezione A e B del registro regionale) si evidenzia quanto segue:

SOCI SOVVENTORI N. 1

SOCI LAVORATORI N. 44

SOCI VOLONTARI N. 23

SOCI SVANTAGGIATI N. 3

SOCI ORDINARI N. 10

TOTALE SOCI N. 82 57 donne e 25 maschi

- Almeno il 30% dei lavoratori della cooperativa impiegati nella sezione B è costituito da persone svantaggiate.

Il numero medio dei lavoratori impiegati nei servizi di tipo “B” ammonta a 13 unità di cui 4 svantaggiati

- Il conto economico relativo alla gestione dei servizi della sezione B è evidenziato nel seguente prospetto.

commesse tipo b

Lo Deni:

costi: € 195.845,80

ricavi: € 205.101,75

Self Du mont:

costi: € 538.923,86

ricavi: € 516.397,84

Cogne Acciai Speciali Spa

costi: € 282.354,63

ricavi: € 349.305,05

Con gli Enti pubblici i nostri rapporti sono proseguiti e, in alcuni casi, si sono consolidati all'insegna del rispetto e della collaborazione reciproci.

Tra i soci permangono buona condivisione e consapevolezza circa le scelte fondamentali da sempre operate.

Procedura di ammissione ed al carattere aperto della società ai sensi dell'art. 2528 del codice civile.

Nel corso dell'esercizio sono pervenute 16 domande di ammissione e 6 di dimissioni.

Si precisa che la revisione annuale richiesta dalla legge è stata eseguita dal revisore della Lega delle Cooperative il giorno 28 settembre 2022 e il verbale è stato esposto presso la sede della Cooperativa. In base alle verifiche effettuate la cooperativa è stata considerata a mutualità prevalente di diritto.

Ai sensi dell'art. 2435 bis si precisa che la società non detiene né ha posseduto nel corso dell'esercizio direttamente o tramite società finanziarie o per interposta persona azioni o quote proprie o di società controllanti.

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

Si dichiara che, nel corso dell'esercizio, la Società ha incassato, ovvero è maturato il diritto a percepire aiuti di Stato, oggetto di pubblicazione nel Registro Nazionale degli aiuti di Stato, al quale conseguentemente si rinvia per le

informazioni relativi ai vantaggi economici riconosciuti, assolvendo in tal modo l'obbligo informativo di trasparenza di cui alla Legge 124/2017, in conformità a quanto previsto dall'alt 3-quater, co. 2, D.L. 135/2018 (conv. da L. 12/2019).

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone di destinare l'utile di €13.472,96 come segue:

30% Riserva legale indivisibile ax. Art. 12 L. 904/77 € 4.041,89

67% Riserva indivisibile ex Art. 12 L. 904/77 € 9.026,88

3% Fondo art. 11 L. 59/92 € 404,19

100% totale € 13.472,96

Nota integrativa, parte finale

ANDAMENTO DELLA GESTIONE

L'anno 2022 si è aperto con la vendita del centro cottura storico della cooperativa acquistato e costruito nel 1992, ma ormai non più utilizzato e non più utilizzabile per la sua ubicazione, come da mandato dell'Assemblea dei soci del 2019. Vista la plusvalenza proveniente dalla vendita, il consiglio di Amministrazione ha deciso di investire nella realizzazione di un nuovo servizio completamente privato, nel quale mettere a frutto l'esperienza e la professionalità maturata nel corso degli anni.

Nel mese di luglio 2022 è stato aperto, dunque il centro ATLAS, una struttura privata, gestita dalla cooperativa in grado di offrire diversi servizi specialistici per la promozione del benessere sociale, le cure in ambito psichiatrico e psicologico, il sostegno pedagogico ed educativo, in collaborazione con liberi professionisti accreditati del territorio.

Nel mese di giugno 2022 Noi e gli Altri è entrata a far parte del Consorzio Unico della Valle d'Aosta, un collettivo di imprenditori ed un progetto di turismo Rigenerativo, che opera su tutto il territorio regionale, il cui scopo è lo sviluppo armonico del territorio e delle sue maestranze, la promozione della regione e la valorizzazione dell'Arte e dell'Agricoltura. Questa scelta, ha permesso alla Cooperativa di ampliare la sua rete di imprese impegnate sul territorio e di aprire nuovi orizzonti di lavoro per la messa a disposizione dei suoi servizi Family, Food e Clean.

Durante tutto l'anno è proseguita la gestione dei servizi Educativi rivolti principalmente ai minori e alle loro famiglie e di Ristorazione Scolastica, nonché dei due Self Service che hanno dato un buon risultato dal punto di vista del numero dei clienti intercettati e fidelizzati, mentre dal punto di vista economico, nonostante l'aumento esponenziale delle presenze, si sono patiti notevolmente i rincari dell'energia elettrica e delle materie prime.

Durante tutto l'anno si è perseguito l'obiettivo di diversificare i committenti e gli enti finanziatori al fine di rendere la cooperativa sempre più stabile e consolidata, attraverso la presentazione e la realizzazione di progetti finanziati dalla Fondazione Comunitaria della Valle d'Aosta e da Bandi Ministeriali, mentre si è concluso nell'anno il Progetto Movimenti finanziato da Con i Bambini.

Nel mese di ottobre è partita, come da obiettivo del Consiglio di Amministrazione, la "campagna di reclutamento Soci" affiancata dalla realizzazione di un Piano di Welfare Aziendale, al fine di avvicinare sempre di più i dipendenti alla vita della Cooperativa e a coinvolgersi nella sua direzione.

Allegato al bilancio economico, relativamente al 2022 è stato elaborato il Bilancio di Responsabilità Sociale, redatto ai sensi della Riforma del Terzo Settore, in cui presentiamo un nullo specifico, chi siamo, le ragioni e gli effetti dell'attività svolta.

Aosta, 18 Maggio 2023

La Presidente
Laura Raspino

Dichiarazione di conformità del bilancio

Letto, approvato e firmato in originale e digitalmente dalla Presidente LAURA RASPINO.

Il sottoscritto Dott. Giorgio Tagliaferri, in qualità di professionista incaricato, iscritto all'Albo dei dottori commercialisti e degli esperti contabili di Torino al n 912, dichiara, ai sensi degli artt. 46 e 47 del D.P.R. n.445/2000, di non avere procedimenti disciplinari in corso che comportino la sospensione dall'esercizio dell'attività professionale, e ai sensi dell'art. 31 comma 2 quinquies della legge 340/2000, dichiara che la copia del presente bilancio di esercizio (prospetto contabile e nota integrativa), in formato .XBRL, è conforme al corrispondente documento originale depositato presso la società.

Aosta, 2023

“IMPOSTA DI BOLLO ASSOLTA IN MODO VIRTUALE TRAMITE LA CAMERA VALDOSTANA DELLE IMPRESE E DELLE PROFESSIONI DI AOSTA – AUTORIZZATA CON PROV. PROT. N. 4001 IN DATA 27.05.2005 DALL'AGENZIA DELLE ENTRATE – DIREZIONE REGIONALE DELLA VALLE D'AOSTA”