

IL CARRO SRL IMPRESA SOCIALE

Bilancio di esercizio al 31-12-2024

Dati anagrafici	
Sede in	VICOLO CARROBIOLO 2 20900 MONZA (MB)
Codice Fiscale	94545190152
Numero Rea	MB 2658288
P.I.	12481680960
Capitale Sociale Euro	10.000 i.v.
Forma giuridica	Societa' A Responsabilita' Limitata
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2024	31-12-2023
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	45.137	667
II - Immobilizzazioni materiali	131.080	269
III - Immobilizzazioni finanziarie	3.300	3.300
Totale immobilizzazioni (B)	179.517	4.236
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	454.559	414.830
imposte anticipate	3.379	3.379
Totale crediti	457.938	418.209
IV - Disponibilità liquide	115.574	144.472
Totale attivo circolante (C)	573.512	562.681
D) Ratei e risconti	1.620	-
Totale attivo	754.649	566.917
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.000	10.000
VI - Altre riserve	147.793	142.624
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(16.715)	(16.715)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	6.805	(17.831)
Totale patrimonio netto	147.883	118.078
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	98.129	80.716
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	319.690	325.748
esigibili oltre l'esercizio successivo	188.167	3.750
Totale debiti	507.857	329.498
E) Ratei e risconti	780	38.625
Totale passivo	754.649	566.917

Conto economico

	31-12-2024	31-12-2023
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	371.465	290.998
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	236.494	264.674
altri	9.711	32.882
Totale altri ricavi e proventi	246.205	297.556
Totale valore della produzione	617.670	588.554
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	14.158	16.773
7) per servizi	150.216	146.183
8) per godimento di beni di terzi	70.243	97.081
9) per il personale		
a) salari e stipendi	252.891	231.128
b) oneri sociali	75.684	67.868
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	18.996	18.013
c) trattamento di fine rapporto	18.996	17.013
e) altri costi	-	1.000
Totale costi per il personale	347.571	317.009
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	6.941	875
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	3.539	222
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	3.402	653
Totale ammortamenti e svalutazioni	6.941	875
14) oneri diversi di gestione	8.958	22.563
Totale costi della produzione	598.087	600.484
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	19.583	(11.930)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	601	351
Totale proventi diversi dai precedenti	601	351
Totale altri proventi finanziari	601	351
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	7.387	2.770
Totale interessi e altri oneri finanziari	7.387	2.770
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(6.786)	(2.419)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	12.797	(14.349)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	5.992	3.482
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	5.992	3.482
21) Utile (perdita) dell'esercizio	6.805	(17.831)

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2024

Nota integrativa, parte iniziale

Criteri di formazione

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, comma 1, del Codice Civile.

Per quanto riguarda la relazione sulla gestione prevista dall'art. 2428 del Codice Civile, gli amministratori si avvalgono della facoltà di non compilarla ai sensi dell'art. 2435-bis comma 6 e a completamento della doverosa informazione si precisa, in questa sede, ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) del Codice Civile, che la Società:

- non detiene: né azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti, neanche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona;
- non ha acquistato e/o alienato né azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Inoltre, il presente bilancio corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto nel rispetto dei principi di chiarezza con l'obiettivo di rappresentare in modo veritiero e corretto il risultato economico dell'esercizio e la situazione patrimoniale e finanziaria della Società.

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

Le voci dell'attivo e del passivo appartenenti a più voci dello stato patrimoniale sono specificatamente richiamate.

Tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili, per cui non è stato necessario adattare alcuna delle voci dell'esercizio precedente.

Per quanto concerne il principio della continuità aziendale, si evidenzia che la valutazione delle voci del bilancio chiuso al 31/12/2024, è stata effettuata nella prospettiva della continuazione dell'attività ex art. 2423-bis, comma 1, numero 1 del Codice Civile e quindi adottando gli ordinari criteri di funzionamento di cui all'art. 2426 del Codice Civile, in considerazione della stima prospettica sulla funzionalità aziendale, intesa come la capacità dell'impresa di continuare a costituire un complesso economico funzionante, destinato alla produzione di reddito, per un prevedibile arco temporale futuro di almeno 12 mesi dalla data di chiusura del bilancio.

Non si segnalano, inoltre, fatti di rilievo verificatosi dopo la chiusura dell'esercizio, intendendosi per tali, ai sensi dell'OIC 29, quei fatti la cui comunicazione sia ritenuta necessaria per consentire ai destinatari dell'informazione societaria di fare corrette valutazioni e prendere decisioni appropriate.

Ora, sulla base dei valori e delle stime contabili inerenti alle voci al 31/12/2024, nonché sulla base dell'andamento dell'attività aziendale nei primi mesi del 2025, si stima che l'attività della nostra Società potrà proseguire regolarmente anche nel prossimo futuro.

Per effetto degli arrotondamenti degli importi all'unità di euro, può accadere che in taluni prospetti, contenenti dati di dettaglio, la somma dei dettagli differisca dall'importo esposto nella riga di totale.

Attività svolte

L'attività ordinaria ha tenuto ed è stata supportata sia sul fronte educativo che sugli altri fronti da progettazioni integrative finalizzate a migliorare l'attività ma anche a migliorare le entrate .

Nell'area Housing abbiamo usufruito della collaborazione del socio Fata che si è assunto una quota di rischio reale nella apertura del cantiere; mentre il 1 settembre si è avviato il nuovo servizio di foresteria lombarda che nei primi 4 mesi di gestione ha avuto una saturazione del 56% che abbiamo giudicato buona.

Nelle aree educative si è pensato alla riorganizzazione di alcuni servizi (vedi centri estivi 2025) e si è avviata la progettazione di nuovi servizi possibili (centro famiglie e penale minorile) .

Principi di redazione

(Rif. art. 2423, e art. 2423-bis Codice Civile)

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto (c.d. "principio della sostanza economica), ossia privilegiando, se del caso, la sostanza rispetto alla forma giuridica.

Criteri di valutazione applicati

(Rif. art. 2426, primo comma, C.c.)

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

2426 del Codice Civile e sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio.

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423-bis, secondo comma e 2423, quinto comma del Codice Civile e, ove applicabili sono stati osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

Si rileva inoltre che:

- la Società non ha crediti, né debiti scadenti oltre cinque anni;
- nell'esercizio non vi sono stati oneri finanziari imputati a valori dell'attivo dello stato patrimoniale,
- non vi sono proventi da partecipazioni;
- la Società non ha emesso azioni di godimento, obbligazioni convertibili o titoli o valori simili;
- la Società non controlla altre imprese e non appartiene ad alcun gruppo né in qualità di controllata né di collegata.

Di seguito si precisano i criteri adottati nella valutazione delle varie voci di bilancio.

Immobilizzazioni

Immateriali

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

Qui di seguito sono specificate le aliquote utilizzate:

Tipo Bene	% Ammortamento
Licenze d'uso software	20 %
Costi di ampliamento	20 %
Lavori straordinari su beni di terzi	20 %

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate in base all'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene.

Qui di seguito sono specificate le aliquote applicate:

Tipo Bene	% Ammortamento
Macchine elettromec. d'ufficio	20 %
Altri beni materiali	100 %
Attrezzature	15 %
Arredamento	15 %

Nel corso dell'esercizio non sono state operate svalutazioni o rivalutazioni per i cespiti sopra citati.

Finanziarie

Nella valutazione dei titoli iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie, la Società, in deroga all'art. 2426 del Codice Civile, si è avvalsa della facoltà di valutare gli stessi al costo d'acquisto (comprensivo dei costi accessori), senza applicare il criterio di valutazione del costo ammortizzato, in virtù di quanto disposto dall'art. 2435-bis, comma 8, del Codice Civile per i soggetti che redigono il bilancio in forma abbreviata.

Crediti

La rilevazione iniziale del credito è effettuata al valore di presunto realizzo che coincide con il loro valore nominale in quanto non si è ritenuto opportuno, vista la qualità della clientela, calcolare un fondo svalutazione crediti.

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

Si segnala inoltre che:

- non sono presenti crediti in moneta non di conto;
- la tipologia della clientela è tale per cui non vi sono situazioni di "dipendenza aziendale".

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

Debiti

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

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

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

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

Non sono presenti debiti in moneta non di conto.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio e contengono i ricavi/costi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i ricavi/costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Riconoscimento ricavi

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Viene fornito il dettaglio dei movimenti delle immobilizzazioni, informazioni che verranno meglio definite nel seguito della presente Nota Integrativa.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	1.112	5.859	3.300	10.271
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	445	5.590		6.035
Valore di bilancio	667	269	3.300	4.236
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	48.009	134.213	-	182.222
Ammortamento dell'esercizio	3.539	3.402		6.941
Totale variazioni	44.470	130.811	-	175.281
Valore di fine esercizio				
Costo	49.121	140.071	3.300	192.492
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.984	8.991		12.975
Valore di bilancio	45.137	131.080	3.300	179.517

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
45.137	667	44.470

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

(Rif. art. 2427, primo comma, numero 2, Codice Civile)

Nel corso dell'esercizio ci sono stati movimenti delle immobilizzazioni immateriali, per incrementi, relativi all'acquisto di licenze relative a software, e lavori straordinari su beni di terzi.

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
131.080	269	130.811

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

(Rif. art. 2427, primo comma, numero 2, Codice Civile)

Nel corso dell'esercizio ci sono stati movimenti delle immobilizzazioni materiali, per incrementi, relativi all'acquisto di arredamento e attrezzatura varia per l'ostello.

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
3.300	3.300	

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

Le immobilizzazioni finanziarie sono così composte:

Descrizione	Importo in Euro
Partecipazione Cons.Brianza	800
Partecipazione CGM Finance	2.500
Totale	3.300

Nel corso dell'esercizio non ci sono stati movimenti delle immobilizzazioni finanziarie, né per incrementi, né per decrementi.

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
457.938	418.209	39.729

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	137.726	(25.354)	112.372	112.372
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	718	15.839	16.557	16.557
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	3.379	-	3.379	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	276.386	49.243	325.629	325.629
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	418.209	39.729	457.938	454.559

I crediti al 31/12/2024 risultano così costituiti:

Descrizione	Importo in Euro
Crediti verso clienti	112.372
Crediti verso clienti	37.343
Fatture da emettere	74.789
Altri crediti v/clienti	240
Crediti tributari	16.557
Erario c/IVA	12.911
Erario c/tratt. DL 30/20	2.570
Erario c/rit. subite	1.076
Crediti verso altri	325.629
Crediti C/Contributi	316.111
Crediti diversi	9.517
Totale	454.559

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2024 in riferimento alle diverse aree geografiche non è necessaria in quanto non sono presenti crediti verso clienti esteri.

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
115.574	144.472	(28.898)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	142.551	(28.149)	114.402
Denaro e altri valori in cassa	1.921	(749)	1.172
Totale disponibilità liquide	144.472	(28.898)	115.574

Il saldo rappresenta sia il saldo delle disponibilità liquide che il saldo dei depositi bancari/postali alla data di chiusura dell'esercizio.

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
1.620		1.620

	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	1.620	1.620
Totale ratei e risconti attivi	1.620	1.620

I risconti attivi sono relativi a polizze e canoni di noleggio pagati nell'anno in corso.

Oneri finanziari capitalizzati

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 8 del Codice Civile si informa che nell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ai valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, numeri 4, 7 e 7-bis, Codice Civile)

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
147.883	118.078	29.805

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto:

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni		
Capitale	10.000	-		10.000
Altre riserve				
Riserva straordinaria	85.624	(17.830)		67.794
Varie altre riserve	57.000	22.999		79.999
Totale altre riserve	142.624	5.169		147.793
Utili (perdite) portati a nuovo	(16.715)	-		(16.715)
Utile (perdita) dell'esercizio	(17.831)	17.831	6.805	6.805
Totale patrimonio netto	118.078	23.000	6.805	147.883

La voce Altre riserve si riferisce all'incremento di quote capitali, a seguito del verbale di assemblea straordinaria del 4 novembre 2024.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

(Rif. art. 2427, primo comma, numero 4, Codice Civile)

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
98.129	80.716	17.413

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	80.716
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	16.143
Altre variazioni	1.270
Totale variazioni	17.413
Valore di fine esercizio	98.129

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2024 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Debiti

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
507.857	329.498	178.359

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	-	212.704	212.704	28.288	184.417
Debiti verso altri finanziatori	145.833	(25.000)	120.833	120.833	-
Acconti	5.559	402	5.961	5.961	-
Debiti verso fornitori	76.937	(19.323)	57.614	57.614	-
Debiti tributari	21.154	(6.160)	14.994	14.994	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	12.518	5.487	18.005	18.005	-
Altri debiti	67.498	10.248	77.746	73.996	3.750
Totale debiti	329.498	178.359	507.857	319.690	188.167

I debiti al 31/12/2024 risultano così costituiti:

Entro l'esercizio:

Descrizione	Importo in Euro
Debiti v/altri finanziatori	28.288
Debiti v/banche	12.705
Finanziamenti	15.583
Debiti v/altri finanziatori	120.833
Finanziamenti da terzi	120.833
Acconti	5.961
Clienti c/anticipi	5.961
Debiti v/Fornitori	57.614
Fatture da ricevere	16.168
Debiti v/fornitori	41.446
Debiti Tributari	14.994
Erario c/ritenute lavoro autonomo	407
Regioni e Comunali c/ritenute addizionali IRPEF	273
Erario c/rit.lavoro dipendente	7.990
Regioni c/IRAP	1.252
Regioni c/IRES	1.258
Erario c/imp. sost. TFR	3.365
Tassa di soggiorno	448
Debiti v/Ist.Previdenziali	18.005

Descrizione	Importo in Euro
Inps lavoro dipendente	12.392
INPS lav.autonomi	3.182
Inail c/contrib.	2.431
Altri Debiti	73.996
Dipendenti c/retribuzioni	23.329
Dipendenti c/ferie da liquidare	30.467
Debiti diversi	9.303
Debiti coll.c/compensi	6.938
Debiti per cauzioni	1.660
Debiti diversi	2.230
Rit.sindacali	69
Totale	319.690

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

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 6 del Codice Civile si segnala che sono presenti debiti scadenti oltre 5 anni.

I debiti al 31/12/2024 risultano così costituiti:

Oltrel'esercizio:

Descrizione	Importo in Euro
Debiti per cauzioni	188.167
Cauzioni varie	3.750
Debiti V/banche	184.417

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
780	38.625	(37.845)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	38.625	(38.625)	-
Risconti passivi	-	780	780
Totale ratei e risconti passivi	38.625	(37.845)	780

La composizione dei ratei passivi è così rappresentata:

Descrizione	Importo in Euro
Affitti	780

Descrizione	Importo in Euro
Totale	780

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
617.670	588.554	29.116

Descrizione	31/12/2024	31/12/2023	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	371.465	290.998	80.467
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	246.205	297.556	(51.351)
Totale	617.670	588.554	29.116

I ricavi delle vendite e delle prestazioni vengono così ripartiti:

Descrizione	Importo in Euro
Ricavi vendite e prestazioni	371.465
Ricavi servizi da enti	55.235
Ricavi servizi spazi esterni	49.460
Ricavi servizi educativi	93.739
Corrispettivi	12.929
Altri ricavi	58.556
Ricavi Cre	29.164
Ricavi Progetto Abitare	44.324
Ricavi utilizzo spazi interni	28.058
Altri ricavi e proventi	246.205
Contributi in conto esercizio	236.495
Altri ricavi e proventi vari	200
Proventi per liberalità	9.510
Totale	617.670

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
598.087	600.484	(2.397)

I costi della produzione sono così composti:

Descrizione	31/12/2024	31/12/2023	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	14.158	16.773	(2.615)
Servizi	150.216	146.183	4.033
Godimento di beni di terzi	70.243	97.081	(26.838)
Salari e stipendi	252.891	231.128	21.763
Oneri sociali	75.684	67.868	7.816
Trattamento di fine rapporto	18.996	17.013	1.983
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale		1.000	(1.000)
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	3.539	222	3.317
Ammortamento immobilizzazioni materiali	3.402	653	2.749
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante			
Variazione rimanenze materie prime			
Accantonamento per rischi			
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	8.958	22.563	(13.605)
Totale	598.087	600.484	(2.397)

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
(6.786)	(2.419)	(4.367)

Nel corso dell'esercizio si sono registrati i seguenti proventi finanziari (non derivanti da partecipazioni):

Descrizione	31/12/2024	31/12/2023	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti	601	351	250
(Interessi e altri oneri finanziari)	(7.387)	(2.770)	(4.617)
Utili (perdite) su cambi			
Totale	(6.786)	(2.419)	(4.367)

Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni						
Interessi su titoli						
Interessi bancari e postali					601	601
Interessi su finanziamenti						
Interessi su crediti commerciali						
Altri proventi						
Arrotondamento						
Totale					601	601

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

Ricavi di entità o incidenza eccezionale
(Rif. art. 2427, primo comma, numero 13, Codice Civile)

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1, numero 13 del Codice Civile, si comunica che nel corso dell'esercizio non sono stati rilevati eventi di natura eccezionale.

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

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
5.992	3.482	2.510

Imposte	Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
Imposte correnti:		3.482	
IRES	1.258		1.258
IRAP	4.734	3.482	1.252
Imposte sostitutive			
Imposte relative a esercizi precedenti			
Imposte differite (anticipate)			
IRES			
IRAP			
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
Totale	5.992	3.482	2.510

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Fiscalità differita / anticipata

Non si sono verificati i presupposti ai fini del calcolo della fiscalità anticipata o differita, infatti:

- le attività derivanti da imposte anticipate non sono state rilevate in quanto non sono presenti, nell'esercizio in corso, differenze temporanee deducibili;
- le attività derivanti da imposte differite non sono state rilevate in quanto non si sono verificate differenze temporanee tassabile.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

(Rif. art. 2427, primo comma, numero 15, Codice Civile)

L'organico medio aziendale, è di 11 impiegati.

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

Ai sensi dell'art. 1, comma 125-bis, della Legge numero 124 del 4 agosto 2017, in ottemperanza all'obbligo di trasparenza, si segnala che sono state ricevute sovvenzioni contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere da pubbliche amministrazioni, come di seguito riportato:

Dati identificativi del soggetto erogante	Somma/valore dell'erogazione liberale
Scuola Popolare di Monza	24.960
Prefettura	25.501

Si evidenzia che l'indicazione di tutte le erogazioni liberali nella soprastante tabella è stata effettuata adottando il criterio informativo di cassa, e quindi, riportando tutte le sovvenzioni, contributi e comunque vantaggi economici di qualunque genere, incassati nell'esercizio 2024.

Si dichiara inoltre che, nel corso dell'esercizio, la Società ha incassato 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'art. 1, co. 125-quinquies, L. 124/2017.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 22-septies del Codice Civile, si propone all'assemblea di destinare l'utile ammontante a Euro 6.805,03 così come segue: 5% per l'importo di Euro 340,25 a riserva legale e il residuo di Euro 6.464,78 a riserva straordinaria.

Nota integrativa, parte finale

Altre informazioni

A complemento della sezione 'Altre informazioni' della presente Nota Integrativa si specifica che:

- non sono intervenute operazioni realizzate con parti correlate, ai sensi dell'art. 2427, punto 22-bis del Codice Civile;
- non sono stati stipulati accordi non risultanti dallo stato patrimoniale e con effetto patrimoniale, finanziario ed economico, ai sensi dell'art. 2427, punto 22-ter del Codice Civile;
- non sussistono finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

La società si è avvalsa della facoltà di esonero dall'obbligo di redazione del bilancio consolidato ai sensi dell'art. 27 del D.Lgs. 127/1991, non ricorrendone i presupposti dimensionali di cui al primo comma dello stesso articolo.

La presente nota integrativa è redatta secondo quanto previsto dal Codice Civile e dai principi contabili.

Per ottemperare agli obblighi di pubblicazione nel Registro delle Imprese, una volta approvata, sarà convertita in formato XBRL; pertanto potrebbero essere poste in essere alcune variazioni formali necessarie per rendere tale nota integrativa compatibile con il formato per il deposito.

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Dichiarazione di conformità del bilancio

Ai sensi dell'art. 47 del D.P.R. numero 445/2000, si dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico e la Nota Integrativa sono conformi ai corrispondenti documenti originali depositati presso la Cooperativa.

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

(D'Alessio Roberto)