

# VAREDO SOCCORSO COOPERATIVA SOCIALE ONLUS

## Bilancio di esercizio al 31-12-2022

Dati anagrafici	
<b>Sede in</b>	VAREDO, VIALE BRIANZA 45
<b>Codice Fiscale</b>	91106800153
<b>Numero Rea</b>	MONZA-BRIANZA 1853042
<b>Capitale Sociale Euro</b>	- i.v.
<b>Forma giuridica</b>	Società cooperativa
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>	949990
<b>Società in liquidazione</b>	no
<b>Società con socio unico</b>	no
<b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>	no
<b>Appartenenza a un gruppo</b>	no

## Stato patrimoniale

	31-12-2022	31-12-2021
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali	31.137	31.632
II - Immobilizzazioni materiali	130.340	126.487
III - Immobilizzazioni finanziarie	12	12
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>161.489</b>	<b>158.131</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>II - Crediti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	61.629	45.200
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.200	1.200
<b>Totale crediti</b>	<b>62.829</b>	<b>46.400</b>
<b>IV - Disponibilità liquide</b>	<b>2.202</b>	<b>6.356</b>
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>65.031</b>	<b>52.756</b>
<b>D) Ratei e risconti</b>	<b>13.515</b>	<b>13.515</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>240.035</b>	<b>224.402</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
<b>I - Capitale</b>		
VI - Altre riserve	3	1
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	1.814	6.102
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	8.724	(4.288)
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>11.116</b>	<b>2.390</b>
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>	<b>428</b>	<b>428</b>
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>35.749</b>	<b>26.792</b>
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	178.315	135.970
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	47.793
<b>Totale debiti</b>	<b>178.315</b>	<b>183.763</b>
<b>E) Ratei e risconti</b>	<b>14.427</b>	<b>11.029</b>
<b>Totale passivo</b>	<b>240.035</b>	<b>224.402</b>

## Conto economico

	31-12-2022	31-12-2021
<b>Conto economico</b>		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	294.596	268.539
5) altri ricavi e proventi		
altri	3.782	3.488
Totale altri ricavi e proventi	3.782	3.488
Totale valore della produzione	298.378	272.027
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	40.879	26.884
7) per servizi	54.061	44.301
8) per godimento di beni di terzi	13.730	8.500
9) per il personale		
a) salari e stipendi	117.188	113.922
b) oneri sociali	36.350	39.137
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	12.824	8.096
c) trattamento di fine rapporto	9.468	7.266
d) trattamento di quiescenza e simili	-	830
e) altri costi	3.356	-
Totale costi per il personale	166.362	161.155
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	9.493	15.979
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	3.684	2.934
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	5.809	13.045
Totale ammortamenti e svalutazioni	9.493	15.979
14) oneri diversi di gestione	1.411	16.801
Totale costi della produzione	285.936	273.620
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	12.442	(1.593)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	8	26
Totale proventi diversi dai precedenti	8	26
Totale altri proventi finanziari	8	26
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	3.101	2.721
Totale interessi e altri oneri finanziari	3.101	2.721
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(3.093)	(2.695)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	9.349	(4.288)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte differite e anticipate	625	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	625	-
21) Utile (perdita) dell'esercizio	8.724	(4.288)

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

## Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il Bilancio che viene sottoposto oggi al Vostro esame ed alla Vostra approvazione chiude, alla data del 31/12/2022, con un utile netto di Euro 8.724,00

### Attività svolta

La Vostra Cooperativa Sociale ONLUS ha per oggetto esclusivamente finalità di solidarietà sociale, ed in particolare: la cessione di beni e le prestazioni di servizi relative alle attività statutarie istituzionali nei settori relativi all'assistenza sociale e sociosanitaria, prestate nei confronti sia dei soci cooperatori che dei terzi, pur trattandosi di persone svantaggiate ed in particolare: perseguire il benessere generale della comunità e delle fasce sociali più deboli attraverso prestazioni assistenziali: trasporti con ambulanza; trasporti di pazienti emodializzati; trasporto di organi e emoderivati; servizi sociali e trasporto di disabili; convenzioni e/o appalti con strutture socio – sanitarie pubbliche e private.

### Criteri di formazione

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio. Verificati i presupposti di applicabilità di cui all'articolo 2435-bis 1° comma del Codice Civile, per la redazione del presente Bilancio è stata adottata la forma abbreviata; non è stata pertanto predisposta la Relazione sulla gestione.

### Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2022 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità di medesimi principi. 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 compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

## Nota integrativa abbreviata, attivo

### Immobilizzazioni

#### Movimenti delle immobilizzazioni

Nella tabella che segue riportiamo la movimentazione delle immobilizzazioni.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
Costo	65.916	176.569	12	242.497
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	34.284	50.082		84.366
Valore di bilancio	31.632	126.487	12	158.131
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
Incrementi per acquisizioni	3.188	9.662	-	12.850
Ammortamento dell'esercizio	3.683	5.809		9.492
Totale variazioni	(495)	3.853	-	3.358
<b>Valore di fine esercizio</b>				
Costo	69.104	186.231	12	255.347
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	37.967	55.891		93.858
Valore di bilancio	31.137	130.340	12	161.489

### Attivo circolante

#### Crediti iscritti nell'attivo circolante

Sono esposti al presumibile valore di realizzo.

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

I crediti verso i clienti sono esposti al netto di sconti, resi o storni per rettifiche.  
Nei crediti diversi sono ricompresi i fornitori con saldo dare.

	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	44.601	4.695	49.296	49.296	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	582	0	582	582	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1.217	11.734	12.951	11.751	1.200
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>46.400</b>	<b>16.429</b>	<b>62.829</b>	<b>61.629</b>	<b>1.200</b>

### Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al valore nominale.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Denaro e altri valori in cassa	6.356	(4.154)	2.202
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>6.356</b>	<b>(4.154)</b>	<b>2.202</b>

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio

## Ratei e risconti attivi

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Risconti attivi</b>	13.515	0	13.515
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	13.515	0	13.515

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo. Non sussistono, al 31/12/2022, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

## Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	575	-	-		575
Altre riserve					
Varie altre riserve	1	2	-		3
Totale altre riserve	1	2	-		3
Utili (perdite) portati a nuovo	6.102	-	4.288		1.814
Utile (perdita) dell'esercizio	(4.288)	4.288	-	8.724	8.724
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>2.390</b>	<b>4.290</b>	<b>4.288</b>	<b>8.724</b>	<b>11.116</b>

### Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Differenze di arrotondamento	3
<b>Totale</b>	<b>3</b>

#### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	575	versamento dei soci	B	575	0	0
Altre riserve						
Varie altre riserve	3			-	0	0
Totale altre riserve	3			-	0	0
Utili portati a nuovo	-			-	-	3.481
<b>Totale</b>	<b>578</b>			<b>575</b>	<b>0</b>	<b>3.481</b>
Quota non distribuibile				575		

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

### Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
arrotondamenti unita' di euro	3
<b>Totale</b>	<b>3</b>

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

## Fondi per rischi e oneri

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	428	428
<b>Variazioni nell'esercizio</b>		
Accantonamento nell'esercizio	0	0
Utilizzo nell'esercizio	0	0
Altre variazioni	0	0
<b>Totale variazioni</b>	0	0
Valore di fine esercizio	428	428

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	26.792
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
Accantonamento nell'esercizio	9.379
Utilizzo nell'esercizio	422
<b>Totale variazioni</b>	8.957
Valore di fine esercizio	35.749

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2022 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi o acconti corrisposti.

## Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

### Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso banche	58.876	(4.066)	54.810	54.810
Debiti verso fornitori	30.989	(16.175)	14.814	14.814
Debiti tributari	8.809	2.106	10.915	10.915
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	45.050	7.157	52.207	52.207
Altri debiti	40.039	5.530	45.569	45.569
<b>Totale debiti</b>	<b>183.763</b>	<b>(5.448)</b>	<b>178.315</b>	<b>178.315</b>

I debiti verso banche si riferiscono all'utilizzo degli affidamenti concessi.

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali.

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate.

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

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
<b>Ammontare</b>	178.315	178.315

Non ci sono debiti iscritti nel passivo assistiti da garanzie reali.

## Ratei e risconti passivi

Sono determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Ratei passivi</b>	11.029	3.398	14.427
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	11.029	3.398	14.427

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale. Non sussistono, al 31/12/2022, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

## Nota integrativa abbreviata, conto economico

### Valore della produzione

#### Composizione del Valore della produzione

Voce	Valore esercizio precedente	Variazioni dell'esercizio	Valore esercizio corrente
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	268.539	26.057	294.596
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e prodotti finiti			
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione			
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			
5) Altri ricavi e proventi	3.488	294	3.782
Totale del valore della produzione	272.027	26.351	298.378

### Costi della produzione

#### Dettaglio dei costi della produzione

Voce	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	26.884	13.995	40.879
7) Per servizi	44.301	9.760	54.061
8) Per godimento di beni di terzi	8.500	5.230	13.730
9) Per il personale			
a) Salari e stipendi	113.922	3.266	117.188
b) Oneri sociali	39.137	-2.787	36.350
c) Trattamento di fine rapporto	7.266	2.202	9.468
d) Trattamento di quiescenza e simili	830	-830	
e) Altri costi		3.356	3.356
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.934	750	3.684
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	13.045	-7.236	5.809
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e nelle disponibilit� liquide			
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			
12) Accantonamento per rischi			
13) Altri accantonamenti			
14) Oneri diversi di gestione	16.801	-15.390	1.411
Totale dei costi della produzione	273.620	12.316	285.936

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

Art. 2427 C.C. punto 8)

Nel corso dell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ai valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale.

Art. 2427 C.C. punto 11)

Nell'esercizio di cui al presente Bilancio non sono stati conseguiti proventi da partecipazioni.

Art. 2427 C.C. punti 18) e 19)

Non esistono azioni di godimento, obbligazioni convertibili in azioni, titoli o valori simili o altri strumenti finanziari emessi dalla Società.

Art. 2427 C.C. punto 19-bis)

Non esistono finanziamenti effettuati dai soci alla società.

Art. 2427 C.C. punto 20) e 21)

Non esistono patrimoni o finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

Art. 2427 C.C. punto 22)

Esistono contratti di locazione finanziaria.

Prospetto ex art. 2427, n. 22) c.c.

Contratto di leasing n. 01000523/001 del 09/11/2015

Durata del contratto di leasing 60 mesi

Bene utilizzato

Valore attuale delle rate di canone non scadute

Onere finanziario effettivo

Ammortamenti virtuali e rettifiche di valore inerenti l'esercizio

Costo sostenuto dalla società di leasing (concedente)

Fondo ammortamento virtuale

Saggio di interesse effettivo 2,40 %

Valore di bilancio (ammontare complessivo di iscrizione in bilancio dei beni in leasing, se considerati immobilizzazioni)

Prospetto ex art. 2427, n. 22) c.c.

Contratto di leasing n. 010005285/001 del 22/05/2015

Durata del contratto di leasing 60 mesi

Bene utilizzato

Valore attuale delle rate di canone non scadute

Onere finanziario effettivo

Ammortamenti virtuali e rettifiche di valore inerenti l'esercizio

Costo sostenuto dalla società di leasing (concedente)

Fondo ammortamento virtuale

Saggio di interesse effettivo 6,66 %

Valore di bilancio (ammontare complessivo di iscrizione in bilancio dei beni in leasing, se considerati immobilizzazioni)

In ottemperanza a quanto stabilito dalla L. 59/92 art. 2 comma 1, si precisa che l'attività svolta nell'esercizio in esame rientra tra gli scopi statutari e che il perseguimento delle finalità mutualistiche, fondamento della nostra natura giuridica, è stato ottenuto mediante le prestazioni lavorative dei soci.

Alla data in cui si redige la presente relazione, i soci sono:

- volontari n. 4;

- operatori n. 6;

e pertanto viene rispettata la percentuale del 50 di prevalenza per i soci operatori rispetto al totale dei soci.

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

Io sottoscritto ALBERTI FABIO Presidente del Consiglio di Amministrazione della VAREDO SOCCORSO COOPERATIVA SOCIALE ONLUS consapevole delle responsabilità penali previste in caso di falsa dichiarazione, atteso, ai sensi dell'art. 47 del DPR 445/2000, la corrispondenza delle copie dei documenti allegati alla presente pratica ai documenti conservati agli atti della Società

Il Sottoscritto Dott. Cattaneo Giovanni Alberto ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinques della legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale presso la Società

---

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Monza e Brianza autorizzata con provv. pro. n. 63863 del 19/07/2017 Agenzia Entrate D.R.E. Lombardia