

A.LA.T.HA. COOPERATIVA SOCIALE

Bilancio di esercizio al 31-12-2022

Dati anagrafici	
Sede in	VIA SAVONA, 37, 20144 MILANO (MI)
Codice Fiscale	11452560151
Numero Rea	MI 1470179
P.I.	11452560151
Capitale Sociale Euro	12.300 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' COOPERATIVA
Settore di attività prevalente (ATECO)	493909
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	A103861

Stato patrimoniale

	31-12-2022	31-12-2021
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	436.557	456.789
II - Immobilizzazioni materiali	145.167	26.057
III - Immobilizzazioni finanziarie	207	207
Totale immobilizzazioni (B)	581.931	483.053
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	0	0
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	0	0
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	838.563	628.125
esigibili oltre l'esercizio successivo	16.671	16.671
imposte anticipate	0	0
Totale crediti	855.234	644.796
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	31.625	120.237
Totale attivo circolante (C)	886.859	765.033
D) Ratei e risconti	98.647	129.283
Totale attivo	1.567.437	1.377.369
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	12.300	12.300
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	19.689	10.592
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	19.874	0
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	7.158	29.659
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	59.021	52.551
B) Fondi per rischi e oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	390.222	350.537
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	942.569	797.253
esigibili oltre l'esercizio successivo	96.512	48.030
Totale debiti	1.039.081	845.283
E) Ratei e risconti	79.113	128.998
Totale passivo	1.567.437	1.377.369

Conto economico

31-12-2022 31-12-2021

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.211.699	2.289.270
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	0	0
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	21.988	29.853
altri	1.342.698	1.454.430
Totale altri ricavi e proventi	1.364.686	1.484.283
Totale valore della produzione	4.576.385	3.773.553
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	497.978	347.728
7) per servizi	1.538.712	1.526.242
8) per godimento di beni di terzi	502.349	337.317
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.335.511	1.026.308
b) oneri sociali	329.177	134.798
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	118.324	80.552
c) trattamento di fine rapporto	116.145	73.462
d) trattamento di quiescenza e simili	2.179	2.290
e) altri costi	0	4.800
Totale costi per il personale	1.783.012	1.241.658
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	66.074	51.170
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	36.323	33.032
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	29.751	18.138
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	4.059	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	70.133	51.170
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	4.345
12) accantonamenti per rischi	0	0
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	150.235	185.462
Totale costi della produzione	4.542.419	3.693.922
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	33.966	79.631
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi da partecipazioni	0	0
16) altri proventi finanziari		

a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	2	1
Totale proventi diversi dai precedenti	2	1
Totale altri proventi finanziari	2	1
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllate	0	0
verso imprese collegate	0	0
verso imprese controllanti	0	0
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	8.582	30.154
Totale interessi e altri oneri finanziari	8.582	30.154
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(8.580)	(30.153)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) di strumenti finanziari derivati	0	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale rivalutazioni	0	0
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) di strumenti finanziari derivati	0	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
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)	25.386	49.478
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	18.228	19.819
imposte relative a esercizi precedenti	0	0
imposte differite e anticipate	0	0
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	0	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	18.228	19.819

21) Utile (perdita) dell'esercizio	7.158	29.659
------------------------------------	-------	--------

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

Nota integrativa, parte iniziale

PREMESSA – CONTENUTO E FORMA DEL BILANCIO

Il Bilancio, documento unitario ed organico, costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto conformemente agli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile.

Il Bilancio e la relativa nota integrativa sono stati compilati nella forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis e non è stata redatta la relazione sulla gestione; a tale fine si dichiara che la società non risulta essere controllata da altre società e pertanto non possiede, sia direttamente che indirettamente, quote od azioni di società controllanti. Gli elementi prescritti dall'art. 2 della legge 59/1992 sono stati riportati nella presente nota integrativa in conformità al parere espresso dalla commissione centrale per le cooperative (organo consuntivo del Ministero competente) il 21/07/1994.

La cooperativa è esonerata altresì dalla compilazione del rendiconto finanziario.

Principi di redazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2022 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del periodo precedente, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

Gli importi indicati nella presente nota integrativa, ove non espressamente evidenziato, sono esposti in unità di Euro.

La valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata tenendo conto del principio di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo e del passivo considerato. È stato altresì seguito il principio dell'O.I.C. della competenza economica per cui l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente e attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti finanziari (incassi e pagamenti).

Si è tenuto conto, ove necessario, dei principi contabili suggeriti dall'Organismo Italiano di Contabilità.

Criteri di valutazione applicati

Per la redazione del bilancio sono stati osservati i criteri indicati nell'art. 2426 del c.c.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono originariamente iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori. Il costo originario viene sistematicamente ridotto in ogni esercizio, a titolo di ammortamento, in funzione della residua possibilità di utilizzazione.

Le immobilizzazioni che, alla data di chiusura dell'esercizio, risultino durevolmente di valore inferiore a quello di iscrizione, vengono iscritte a tale minor valore e la differenza viene imputata a conto economico come svalutazione. Qualora vengano meno i motivi della rettifica effettuata il valore originario viene ripristinato.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono originariamente iscritte al costo di acquisto o di produzione.

Il costo d'acquisto include gli oneri accessori ed è rettificato delle rivalutazioni monetarie effettuate ai sensi di legge.

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al netto dei rispettivi ammortamenti cumulati. Questi vengono imputati al conto economico in modo sistematico e costante, sulla base di aliquote ritenute rappresentative della stimata vita utile basata sulla residua possibilità di utilizzazione dei cespiti (sulla base delle aliquote fiscalmente consentite dal D.M. 31 dicembre 1988 per i cespiti acquistati a partire dall'esercizio 1989).

Le immobilizzazioni che, alla data di chiusura dell'esercizio, risultino durevolmente di valore inferiore a quello di iscrizione, vengono ridotte a tale minor valore e la differenza viene imputata a conto economico come svalutazione. Qualora vengano meno i motivi della rettifica effettuata per perdite durevoli di valore viene ripristinato il valore originario.

I costi d'ampliamento, ammodernamento e miglioramento dei cespiti vengono capitalizzati quando aumentano in maniera tangibile e significativa la capacità, la produttività, la sicurezza o la vita utile dei cespiti cui si riferiscono. Qualora tali costi non producano i predetti effetti vengono considerati "manutenzione ordinaria" e addebitati a conto economico secondo il principio di competenza.

Immobilizzazioni finanziarie

Nelle immobilizzazioni finanziarie sono inclusi unicamente elementi patrimoniali destinati ad essere utilizzati durevolmente.

Di seguito esponiamo i principi contabili e i criteri di valutazione delle voci più rilevanti:

le partecipazioni in società controllate, collegate e le partecipazioni in altre società sono iscritte al costo di acquisto comprensivo degli eventuali oneri accessori di sottoscrizione od al valore di perizia per quelle derivanti da operazioni di conferimento. Il costo viene rettificato in presenza di perdite durevoli di valore. Il valore originario viene ripristinato qualora siano venuti meno i motivi delle precedenti svalutazioni effettuate.

Nel caso di perdite durevoli di valore, derivanti anche dalle quotazioni espresse dal mercato per i titoli quotati, viene effettuata una adeguata svalutazione e nell'esercizio in cui le condizioni per la svalutazione vengono meno, viene ripristinato il valore precedente della svalutazione.

La società non possiede *azioni proprie* o di controllanti.

Rimanenze

Le giacenze di magazzino, sono valutate al minore tra il costo di acquisto (inclusivo degli oneri accessori) o di produzione ed il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato. Per valore desumibile dall'andamento del mercato si intende il costo di riacquisto per le materie prime e il valore di netto realizzo per i semilavorati e prodotti finiti. Il costo di produzione comprende tutti i costi diretti ed i costi indiretti per la quota ragionevolmente imputabile al prodotto. Le spese generali di produzione sono imputate al prodotto in relazione alla normale capacità produttiva degli impianti. Le rimanenze obsolete o a lento rigiro sono svalutate in relazione alla loro residua possibilità di utilizzo o di realizzo. I prodotti in corso di lavorazione sono valutati sulla base del costo sostenuto per l'esercizio.

Crediti e debiti

I *crediti* sono iscritti al presunto valore di realizzo.

I *debiti* sono esposti al loro valore nominale.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte al valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono calcolati secondo il principio della competenza economica e temporale, in applicazione del principio di correlazione dei costi e dei ricavi.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è determinato in conformità di quanto previsto dall'art. 2120 del codice civile e dai contratti di lavoro vigenti e copre le spettanze dei dipendenti maturate alla data del bilancio.

Tale passività è soggetta a rivalutazione come previsto dalla normativa vigente.

Costi e ricavi

I costi e i ricavi sono esposti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza con rilevazione dei relativi ratei e risconti. I ricavi e i proventi sono iscritti al netto dei resi, degli sconti, abbuoni e premi nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi.

I costi e gli oneri sono iscritti al netto di eventuali resi, sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse con l'acquisto dei beni o delle prestazioni.

Imposte

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono determinate sulla base di una realistica previsione degli oneri di imposta da assolvere, in applicazione della vigente normativa fiscale; il debito previsto, tenuto conto degli anticipi versati e delle ritenute d'acconto subite a norma di legge, viene iscritto nella voce "Debiti Tributari" nel caso risulti un debito netto e nella voce crediti tributari nel caso risulti un credito netto.

In caso di differenze temporanee tra le valutazioni civilistiche e fiscali, viene iscritta la connessa fiscalità differita. Così come previsto dai principi contabili, le imposte anticipate, nel rispetto del principio della prudenza, sono iscritte solo se sussiste la ragionevole certezza del loro futuro recupero.

La cooperativa non è soggetta all'Irap come previsto dalla Legge Regionale n. 27 del 18/12/2001.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio								
Costo	982.699	0	27.218	0	0	3.697	0	1.013.614
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	530.253	0	26.572	0	0	0	0	556.825
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	452.446	0	646	0	0	3.697	0	456.789
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per acquisizioni	4.000	0	15.788	0	0	0	0	19.788
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	32.759	0	3.564	0	0	0	0	36.323
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0	(3.697)	0	(3.697)
Totale variazioni	(28.759)	0	12.224	0	0	(3.697)	0	(20.232)
Valore di fine esercizio								
Costo	986.699	0	43.006	0	0	0	0	1.029.705
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	563.012	0	30.136	0	0	0	0	593.148
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	423.687	0	12.870	0	0	0	0	436.557

Immobilizzazioni materiali

Gli ammortamenti sono calcolati in maniera costante e sistematica utilizzando le seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente:

Ammortamenti ordinari
 Automezzi 12.5% (primo anno e ultimo anno) 25%
 Impianti e macchinari 9%
 Attrezzatura varia 10% (ultimo anno)- 20%
 Mobili e macchine ordinarie 12%
 Macchine ufficio elettroniche 10% (primo anno) - 20%
 Telefoni cellulari 20%

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	0	25.657	49.635	289.904	0	365.196
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	21.858	46.296	270.985	0	339.139
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	3.799	3.339	18.919	0	26.057
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	0	0	0	148.861	0	148.861
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	0	9.000	0	9.000
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	0	1.030	2.056	26.665	0	29.751
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	(9.000)	0	(9.000)
Totale variazioni	0	(1.030)	(2.056)	104.196	0	101.110
Valore di fine esercizio						
Costo	0	25.657	49.635	429.765	0	505.057
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	22.888	48.352	288.650	0	359.890
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	2.769	1.283	141.115	0	145.167

Immobilizzazioni finanziarie

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

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in imprese controllanti	Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni	Altri titoli	Strumenti finanziari derivati attivi
Valore di inizio esercizio								
Costo	0	0	0	0	207	207	0	0
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	0	0	0	207	207	0	0

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in imprese controllanti	Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni	Altri titoli	Strumenti finanziari derivati attivi
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per acquisizioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale variazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di fine esercizio								
Costo	0	0	0	0	207	207	0	0
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	0	0	0	207	207	0	0

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Partecipazioni

Si provvede ad indicare l'elenco delle partecipazioni possedute:

Consorzio Cooperative Solidarietà & Lavoro Società Cooperativa Sociale

via della Signora 3 - 20122 Milano

Quota posseduta Euro 51,64.

Unioncoop Servizi Soc. Coop a r.l.

Via Decorati al Valor Civile 15 - 20100 Milano

Quota posseduta Euro 154,94

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Nelle tabelle seguenti vengono riportati, distintamente per ciascuna voce, l'ammontare dei crediti con specifica indicazione della loro natura.

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	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	515.085	215.343	730.428	730.428	0	0
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	90.415	(9.116)	81.299	81.299	0	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	0	0			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	39.296	4.211	43.507	26.836	16.671	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	644.796	210.438	855.234	838.563	16.671	0

Non si rilevano crediti con scadenza oltre i 5 anni.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione geografica non si riporta in quanto non si ritiene rilevante.

Disponibilità liquide

La composizione della voce Disponibilità liquide e la variazione rispetto al precedente esercizio è analizzata nel prospetto seguente:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	115.082	(87.444)	27.638
Assegni	0	0	0
Denaro e altri valori in cassa	5.155	(1.168)	3.987
Totale disponibilità liquide	120.237	(88.612)	31.625

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Di seguito il prospetto delle variazioni che hanno interessato le voci del Patrimonio netto.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	12.300	0	0	5.000	(5.000)	0		12.300
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0	0	0	0	0		0
Riserve di rivalutazione	0	0	0	0	0	0		0
Riserva legale	10.592	0	0	9.097	0	0		19.689
Riserve statutarie	0	0	0	0	0	0		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0	0	0	0	0	0		0
Riserva azioni o quote della società controllante	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti a copertura perdite	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0	0	0	0	0		0
Riserva avanzo di fusione	0	0	0	0	0	0		0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da conguaglio utili in corso	0	0	0	0	0	0		0
Varie altre riserve	0	0	0	19.874	0	0		19.874
Totale altre riserve	0	0	0	19.874	0	0		19.874
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0	0	0	0	0		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	0	0	0	0		0
Utile (perdita) dell'esercizio	29.659	0	0	0	(29.659)	0	7.158	7.158
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0	0	0	0		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0	0	0	0	0		0
Totale patrimonio netto	52.551	0	0	33.971	(34.659)	0	7.158	59.021

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

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	12.300			0	0	0
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0			0	0	0
Riserve di rivalutazione	0			0	0	0
Riserva legale	19.689	UTILI	B	0	36.645	0
Riserve statutarie	0			0	0	0
Altre riserve						
Riserva straordinaria	0			0	0	0
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0			0	0	0
Riserva azioni o quote della società controllante	0			0	0	0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0			0	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0			0	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0			0	0	0
Versamenti in conto capitale	0			0	0	0
Versamenti a copertura perdite	0			0	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0			0	0	0
Riserva avanzo di fusione	0			0	0	0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0			0	0	0
Riserva da conguaglio utili in corso	0			0	0	0
Varie altre riserve	19.874	UTILI	A/B	0	7.203	0
Totale altre riserve	19.874			0	7.203	0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			0	0	0
Utili portati a nuovo	0			0	0	0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			0	0	0
Totale	51.863			0	43.848	0
Quota non distribuibile				0		
Residua quota distribuibile				0		

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

Si precisa che la voce Altre Riserve è costituita dal Fondo di Riserva Straordinaria L. 904/77 per Euro 19.872,00 e da Riserva da arrotondamenti per Euro 2,00.

In conformità a quanto disposto dall'art 26 del D.L.C.P.S. n. 1577/47, tutte le riserve distintamente elencate nel prospetto precedente sono indivisibili e non possono essere ripartite tra i soci durante la vita della società, nè all'atto del suo scioglimento.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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 corrisposti.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	350.537
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	101.473

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Utilizzo nell'esercizio	60.737
Altre variazioni	(1.051)
Totale variazioni	39.685
Valore di fine esercizio	390.222

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

Debiti e dettaglio debiti entro e oltre 5 anni

Nelle tabelle seguenti vengono riportati, distintamente per ciascuna voce, l'ammontare dei debiti compresi quelli assistiti da garanzie reali su beni sociali con specifica indicazione della natura delle garanzie.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Obbligazioni	0	0	0	0	0	0
Obbligazioni convertibili	0	0	0	0	0	0
Debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso banche	94.835	114.474	209.309	112.797	96.512	0
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0	0
Acconti	5.792	(5.671)	121	121	0	0
Debiti verso fornitori	248.053	(12.361)	235.692	235.692	0	0
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese controllate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese collegate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti tributari	269.617	(33.581)	236.036	236.036	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	77.852	72.620	150.472	150.472	0	0
Altri debiti	149.134	58.317	207.451	207.451	0	0
Totale debiti	845.283	193.798	1.039.081	942.569	96.512	0

Non si rilevano debiti con scadenza oltre i 5 anni.

Non si rilevano debiti assistiti da garanzie reali.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Conto Economico

I costi e i ricavi sono analiticamente e distintamente identificati nelle singole voci del conto economico.

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

L'imposta sul reddito Ires di competenza accantonata è pari ad Euro 18.228,00.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Si segnala che non sussistono ricavi o costi di entità o incidenza eccezionale ai sensi dell'art. 2427

Oneri finanziari patrimonializzati

Durante l'esercizio non sono stati imputati ai conti iscritti all'attivo oneri finanziari.

Proventi da partecipazione

Non si rilevano proventi da partecipazioni.

Azioni di godimento e obbligazioni convertibili

Non si possiedono azioni di godimento e obbligazioni convertibili.

Finanziamenti effettuati dai soci

Non si rilevano finanziamenti effettuati da soci.

Operazioni di locazione finanziaria

Si precisa che la società ha in essere alla fine dell'anno n. 55 contratti di locazione finanziaria relativi all'acquisto di mezzi di trasporto. L'importo delle rate a scadere per tali leasing è indicato nella sezione impegni.

Accordi fuori dallo stato patrimoniale

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

Dati sull'occupazione

	Numero medio
Impiegati	12
Altri dipendenti	54
Totale Dipendenti	66

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

	Amministratori	Sindaci
Compensi	44.223	0
Anticipazioni	0	0
Crediti	0	0
Impegni assunti per loro conto per effetto di garanzie prestate	0	0

Non si rilevano.

Compensi al revisore legale o società di revisione

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	3.120
Altri servizi di verifica svolti	0
Servizi di consulenza fiscale	0
Altri servizi diversi dalla revisione contabile	0
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	3.120

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

	Importo

	Importo
Impegni	1.464.776
di cui in materia di trattamento di quiescenza e simili	0
di cui nei confronti di imprese controllate	0
di cui nei confronti di imprese collegate	0
di cui nei confronti di imprese controllanti	0
di cui nei confronti di imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0
Garanzie	0
di cui reali	0
Passività potenziali	0

Gli impegni indicati si riferiscono a canoni di leasing a scadere.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Non si rilevano.

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

Non si rilevano.

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

Non si rilevano.

Azioni proprie e di società controllanti

Si specifica che la società non possiede azioni proprie.

Informazioni relative alle cooperative

Informazioni ex art. 2513 del Codice Civile

Risultando rispettate le norme di cui alla legge 8 novembre 1991, n. 381 la cooperativa è considerata a mutualità prevalente per effetto di quanto previsto dall'art. 111-septies delle disposizioni per l'attuazione del codice civile.

Il costo del personale dell'anno 2022 risulta così composto:

Costo del lavoro iscritto al punto B7 previsto dall'art. 2425 primo comma c.c		
di cui riferito ai soci	Euro	484.400,00
di cui riferito ai non soci	Euro	312.547,00
Totale	Euro	796.947,00
Costo del lavoro iscritto al punto B9 previsto dall'art. 2425 primo comma c.c		
di cui riferito ai soci	Euro	1.581.661,00
di cui riferito ai non soci	Euro	201.351,00
Totale	Euro	1.783.012,00

Informazioni ex art. 2528 del Codice Civile

Ai sensi dell'art 2528 comma V del C.C., si rileva che nel corso del 2022 il Cda della cooperativa ha ammesso 17 soci ordinari ed ha ammesso 36 soci volontari; alcuni degli ammessi si sono però dimessi in corso d'anno. Il Cda ha inoltre registrato una variazione di categoria da socio ordinario a socio volontario; ha inoltre preso atto dell'efficacia di alcune dimissioni da parte di coloro che non collaboravano più con la cooperativa.

La base sociale al 31 dicembre 2022 risulta costituita da 123 soci.

Informazioni ex art. 2545 del Codice Civile

Criteria seguiti per il conseguimento dello scopo mutualistico

In relazione a quanto previsto dall'art. 2 della legge n.59/92 si precisa che nel corso dell'esercizio, in conformità con il carattere cooperativo della società, per il conseguimento degli scopi statutari si sono seguiti i seguenti criteri: la cooperativa sociale Alatha ha lo scopo di "perseguire l'interesse generale della comunità alla promozione umana ed all'integrazione sociale dei cittadini" in particolare tramite l'attuazione e la gestione di servizi in applicazione della Legge 381/1991 articolo 1 lettera A.

Per quanto riguarda l'esercizio chiuso il 31/12/2022, nonostante come molte società abbiamo subito i riflessi e gli effetti dell'inflazione e dei rincari energetici, costi di trasporto e per le materie prime in conseguenza al conflitto in Ucraina, abbiamo proseguito nelle nostre numerose attività per conseguire gli scopi mutualistici e solidaristici.

Per quanto riguarda l'esercizio chiuso il 31/12/2022, abbiamo assistito a un considerevole incremento dell'attività soprattutto a partire da Settembre 2022 con l'aggiudicazione del **servizio di trasporto** per i Comuni di Milano - Lotto 2 (servizio di trasporto scolastico minori delle scuole primarie e secondarie), Milano - Lotto 3 (servizio trasporto speciale minori presso strutture di accoglienza), Rozzano, Peschiera Borromeo, San Vittore Olona, Pieve Emanuele (aggiudicazione diretta) che si aggiungono ai contratti d'appalto già in corso nel 2021 per i Comuni di Vimercate, Trezzano S/N, Melegnano, Mediglia, Busto Arsizio, Università Bicocca, Lacchiarella, Bareggio, Buccinasco, Torino e ai servizi di trasporto privati.

Di rilievo per l'anno 2022 la determina dirigenziale del Comune di Torino che ha consentito dopo i passaggi necessari di sviluppare l'attività estendendo il nostro raggio d'azione.

A fronte delle nuove aggiudicazioni che hanno comportato un consistente aumento di lavoro e di utenti trasportati abbiamo dovuto investire in sei nuovi pulmini Ducato e un Doblò (con leasing) e in assunzioni di autisti e accompagnatori da destinare al servizio, concentrando la maggior parte delle nostre risorse ed energie nella gestione e organizzazione dei servizi di trasporto; abbiamo quindi investito nello sviluppo e nell'incremento nel personale, con nuovi addetti.

A febbraio 2022 abbiamo attivato l'**APP** A.la.t.Ha. aggiungendo, così, una nuova modalità di prenotazione a quelle esistenti per migliorare il flusso di comunicazioni con i nostri utenti e ottimizzare l'operatività interna dell'Ufficio trasporti. Il lancio dell'APP è stato accompagnato da una campagna marketing -promozionale (newsletter, canali Facebook e Instagram della Cooperativa, e-mail marketing). Siamo convinti che consentire ai nostri utenti di utilizzare in autonomia gli strumenti digitali (smartphone, tablet ecc) per prenotare il servizio contribuisca notevolmente al processo di inclusione e integrazione che fa parte della mission di A.la.t.Ha. dalla sua costituzione.

Nel 2022 abbiamo proseguito nelle nostre numerose attività per conseguire i nostri scopi mutualistici e solidaristici: attraverso il **Progetto Adotta un Pulmino** abbiamo aiutato **359 persone con disabilità** tra cui bambini, adolescenti e adulti fragili, anziani in condizione di solitudine e difficoltà economica a raggiungere il posto di lavoro, la scuola, l'università, il medico, i centri riabilitativi, la palestra, il cinema ecc. **3390 tratte** per più di 70.000 km percorsi contribuendo all'autonomia dei nostri assistiti.

Nonostante gli aumenti generali dei prezzi di tutto il comparto trasporti (costo servizi AP 112.737,50 €) siamo riusciti ad accogliere tutte le richieste di aiuto grazie anche alla fiducia rinnovata e aumentata dei nostri sostenitori. Le donazioni ricevute per il Progetto AP hanno coperto in parte i costi sostenuti, il cui disavanzo di 36.387,50 € è stato compensato con le donazioni liberali a sostegno di tutte le attività di A.la.t.Ha. e dai ricavi del servizio di trasporto, del centro dentistico e riabilitativo.

Anche quest'anno abbiamo proseguito con la partecipazione alla rete "**Milano Aiuta**" del **Comune di Milano**, con la collaborazione **con LILT** per il trasporto gratuito dei pazienti oncologici verso le strutture sanitarie nel mese di agosto e con il progetto "Scuole Aperte" a cui abbiamo deciso di aderire anche per il 2022 per fornire trasporto sociale gratuito a 7 studenti con disabilità e 7 accompagnatori verso i centri in cui seguono terapie riabilitative in piscina e a cavallo.

L'attività di Fundraising, che da sempre contribuisce a sostenere le attività e gli interventi di volontariato di A.la.t.Ha., nonostante le avversità riscontrabili riguardo alla modalità di telemarketing sociale e all'elevato turnover di addetti, prosegue con successo grazie al grande lavoro del responsabile e dei collaboratori dedicati.

L'attività del **Centro Dentistico A.la.t.Ha.** ha subito un calo nella prima parte dell'anno dovuto principalmente alla cessazione del rapporto di collaborazione esistente con due medici odontoiatri: questo ha determinato una diminuzione del tempo dedicato ai pazienti e quindi a una rinuncia di appuntamenti.

Da giugno, abbiamo attivato la ricerca e selezione di nuovi medici che sono stati inseriti in organico da settembre. L'ultimo quadrimestre si è registrata una graduale ripresa e anche grazie alle campagne di promozione online e offline tramite passaparola e buono "porta un amico" e alla nostra presenza nelle principali piattaforme di welfare aziendale come Jointly e Edenred abbiamo chiuso con segno positivo del settore nel bilancio di fine anno. Auspichiamo un andamento costante e in crescita per l'anno prossimo.

Per quanto riguarda il **Centro Riabilitativo A.la.t.Ha.**, purtroppo le rendite dei mesi più frequentati non sono servite a coprire le perdite di agosto (chiusura estiva) e dei mesi di novembre e dicembre, da sempre tendenzialmente passivi; pertanto, il bilancio di fine anno è stato chiuso in negativo.

A settembre è stata inserita in organico una nuova figura professionale, Osteopata, per completare il pacchetto di prestazioni manuali erogate. Tuttavia, abbiamo dovuto rinunciare alle prestazioni del nostro Medico Fisiatra, perdita che sicuramente influenzerà negativamente sull'attrazione di nuovi pazienti, ma stiamo cercando di attivare collaborazioni con altri medici fisiatra o ortopedici.

Abbiamo attivato promozioni per l'aggancio e fidelizzazione dei pazienti presenti nei nostri database, che rispondono spesso positivamente alle novità del centro, continuando con la promozione online (newsletter, e-mail marketing e FB adv). Nel 2023 continueremo con le campagne di comunicazione online, proponendo convenzioni con le aziende limitrofe per attrarre nuovi pazienti.

Per quanto concerne la **Comunità C.A.R.D. A.la.t.Ha.**, l'inizio dell'anno 2022 è stato caratterizzato dalla ricerca e selezione attiva di un Coordinatore/Educatore da sostituire al dimissionario Fabio Pinciroli. Nella ricerca di una figura idonea a ricoprire il ruolo abbiamo incontrato diverse difficoltà, ma a giugno 2022 abbiamo individuato la figura nella Dott.ssa Miriam Migliavacca, con la quale abbiamo instaurato un rapporto di collaborazione. Inoltre, sono stati inseriti due Operatori Socio Sanitari per garantire turnazioni eque, assicurando una più efficiente rotazione tra i lavoratori. Grazie all'ingresso della nuova Coordinatrice è stata ripristinata la progettualità educativa della cooperativa (Progetto "Dopo di Noi"), rivisti e rimodulati i progetti educativi individuali e anche le necessità sanitarie degli ospiti in collaborazione con i rispettivi tutori e amministratori di sostegno. Per questo settore però il solo risvolto economico risulta in negativo.

È proseguito il nostro impegno nello svolgimento di Progetti Utili alla Collettività (**PUC**) rivolti ai beneficiari del reddito di cittadinanza del Comune di Milano. La convenzione vede la partecipazione dei beneficiari del reddito di cittadinanza a progetti a supporto delle attività di trasporto come accompagnatori e della comunità alloggio.

In conclusione, l'anno 2022, è stato caratterizzato da una crescita in termini economici, di risorse e di servizi erogati, dovuta soprattutto alle aggiudicazioni ottenute per il Comune di Milano, il Comune di Somma Lombardo e il Comune di Peschiera Borromeo, oltre alla messa a regime di Torino. Ciò ha comportato anche investimenti in pulmini e collaboratori/dipendenti avvenuti parallelamente a una rimodulazione e riorganizzazione interna che proseguirà per il 2023.

Informazioni ex art. 2545-sexies del Codice Civile

Non si rilevano ristorni ai soci.

Si comunica che non sono stati attribuiti ristorni ai soci lavoratori.

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

RENDICONTAZIONE UTILIZZO 5 PER MILLE

Anno finanziario	2021
IMPORTO PERCEPITO	17.255,90
3. Acquisto di beni e servizi	17.255,90
Canoni leasing automezzi trasposto specifico disabili	

Contributo straordinario a ristoro Comune di Busto Arsizio Euro 4.572,49 incassato in data 25/01/2022.

Contributo Comuni di Milano Euro 160 incassato in data 17.03.2022.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato di esercizio

Il Consiglio di Amministrazione propone di destinare l'utile d'esercizio pari ad Euro 7.158,18 come segue;

3% fondo mutualistico per la promozione e lo sviluppo della cooperazione L. 59/92 Euro 214,75;

30% accantonamento al fondo di riserva legale Euro 2.147,45;

67% accantonamento al fondo di riserva straordinaria Euro 4.795,98.

Nota integrativa, parte finale

Note Finali

Signori Soci, Vi confermiamo che il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili. Vi invitiamo pertanto ad approvare il bilancio al 31/12/2022 unitamente con la proposta di destinazione dell'utile d' esercizio, così come predisposto dall'organo amministrativo.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili.

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

Troiano Donato