

A.LA.T.HA. COOPERATIVA SOCIALE

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

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

	31-12-2021	31-12-2020
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	456.789	483.123
II - Immobilizzazioni materiali	26.057	33.416
III - Immobilizzazioni finanziarie	207	207
Totale immobilizzazioni (B)	483.053	516.746
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	0	4.345
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	0	0
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	628.125	418.943
esigibili oltre l'esercizio successivo	16.671	16.671
imposte anticipate	0	0
Totale crediti	644.796	435.614
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	120.237	36.948
Totale attivo circolante (C)	765.033	476.907
D) Ratei e risconti	129.283	77.298
Totale attivo	1.377.369	1.070.951
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	12.300	10.500
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	10.592	47.037
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	0	7.204
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	29.659	(43.848)
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	52.551	20.893
B) Fondi per rischi e oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	350.537	320.631
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	797.253	635.923
esigibili oltre l'esercizio successivo	48.030	0
Totale debiti	845.283	635.923
E) Ratei e risconti	128.998	93.504
Totale passivo	1.377.369	1.070.951

Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.289.270	1.436.979
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	29.853	59.067
altri	1.454.430	1.242.756
Totale altri ricavi e proventi	1.484.283	1.301.823
Totale valore della produzione	3.773.553	2.738.802
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	347.728	173.698
7) per servizi	1.526.242	1.134.144
8) per godimento di beni di terzi	337.317	238.093
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.026.308	757.667
b) oneri sociali	134.798	176.589
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	80.552	56.596
c) trattamento di fine rapporto	73.462	56.009
d) trattamento di quiescenza e simili	2.290	587
e) altri costi	4.800	0
Totale costi per il personale	1.241.658	990.852
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	51.170	53.984
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	33.032	32.932
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	18.138	21.052
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	51.170	53.984
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	4.345	34.683
12) accantonamenti per rischi	0	0
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	185.462	123.309
Totale costi della produzione	3.693.922	2.748.763
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	79.631	(9.961)
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	1	1
Totale proventi diversi dai precedenti	1	1
Totale altri proventi finanziari	1	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	30.154	33.888
Totale interessi e altri oneri finanziari	30.154	33.888
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(30.153)	(33.887)
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)	49.478	(43.848)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	19.819	0
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	19.819	0

21) Utile (perdita) dell'esercizio	29.659	(43.848)
------------------------------------	--------	----------

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2021

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 31/12/2021 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. E' 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.

La pandemia da COVID-19 dei primi mesi del 2020, ha imposto il lockdown delle attività produttive non essenziali, in Italia lo stop è stato generalizzato dal DPCM 22 marzo 2020, questo ha prodotto effetti sulla produttività, sulla redditività, sulla tesoreria, sull'occupazione, su tutti gli aspetti imprenditoriali inclusi i mercati delle imprese a livello nazionale ed internazionale.

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 Tributarî" nel caso risulti un debito netto e nella voce crediti tributarî 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	979.699	0	27.218	0	0	0	0	1.006.917
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	497.628	0	26.166	0	0	0	0	523.794
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	482.071	0	1.052	0	0	0	0	483.123
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per acquisizioni	3.000	0	0	0	0	3.697	0	6.697
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	32.625	0	406	0	0	0	0	33.031
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale variazioni	(29.625)	0	(406)	0	0	3.697	0	(26.334)
Valore di fine 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

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% (primo anno)- 20%
 Mobili e macchine ordinarie 12%
 Macchine ufficio elettroniche 10% (primo anno)
 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	49.007	281.047	0	355.711
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	20.827	42.855	258.613	0	322.295
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	4.830	6.152	22.434	0	33.416
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	0	0	628	8.857	0	9.485
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	0	1.031	3.441	12.372	0	16.844
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0
Totale variazioni	0	(1.031)	(2.813)	(3.515)	0	(7.359)
Valore di fine 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

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

Rimanenze

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	4.345	(4.345)	0
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	0
Lavori in corso su ordinazione	0	0	0
Prodotti finiti e merci	0	0	0
Acconti	0	0	0
Totale rimanenze	4.345	(4.345)	0

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	352.385	162.700	515.085	515.085	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
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	39.046	51.369	90.415	90.415	0	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	0	0			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	44.183	(4.887)	39.296	22.625	16.671	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	435.614	209.182	644.796	628.125	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	31.363	83.719	115.082
Assegni	0	0	0
Denaro e altri valori in cassa	5.585	(430)	5.155
Totale disponibilità liquide	36.948	83.289	120.237

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	10.500	0	0	6.400	(4.600)	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	47.037	0	0	200	(36.645)	0		10.592
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	7.204	0	0	0	(7.204)	0		0
Totale altre riserve	7.204	0	0	0	(7.204)	0		0
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	(43.848)	0	0	43.848	0	0	29.659	29.659
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	20.893	0	0	50.448	(48.449)	0	29.659	52.551

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	12.300			0	0	0

Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0			0	0	0
Riserve di rivalutazione	0			0	0	0
Riserva legale	10.592	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	0			0	7.203	0
Totale altre riserve	0			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	22.892			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 statutarî E: altro

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 31/12/2021 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	320.631
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	70.450
Utilizzo nell'esercizio	40.544
Altre variazioni	0
Totale variazioni	29.906

Valore di fine esercizio	350.537
--------------------------	---------

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	54.544	40.291	94.835	94.835	0	0
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0	0
Acconti	150	5.642	5.792	5.792	0	0
Debiti verso fornitori	194.581	53.472	248.053	248.053	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	225.563	44.054	269.617	221.587	48.030	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	34.261	43.591	77.852	77.852	0	0
Altri debiti	126.824	22.310	149.134	149.134	0	0
Totale debiti	635.923	209.360	845.283	797.253	48.030	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 19.819,00.

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. 38 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	11
Operai	38
Totale Dipendenti	49

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

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
Impegni	824.186
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

	Importo
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

Nonostante l'epidemia di COVID19 sia ancora in corso e, pur in un contesto di incertezza legato alla situazione geopolitica ed al conflitto in Ucraina, allo stato attuale non siamo a conoscenza di elementi che potrebbero mettere in discussione la continuità aziendale confermando quindi i principi con cui il bilancio è stato redatto. Pur non avendo esposizioni attive e passive nei paesi coinvolti nel conflitto risentiremo come molte società dell' aumento dei prezzi delle materie prime, dei costi energetici, del costo del denaro, ritardi nelle consegne delle merci, ed aumento dei costi di trasporto. Quest'ultimo in considerazione della prevalente attività sociale potrebbe essere l'aspetto maggiormente significativo e di maggiore attenzione. Tutto questo potrebbe avere un impatto, ad oggi difficilmente valutabile.

Di rilievo per l'anno 2022 la determina dirigenziale del Comune di Torino che consentirà di sviluppare l'attività estendendo il nostro raggio d'azione nei prossimi anni.

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 2021 risulta così composto:

Costo del lavoro iscritto al punto B7 previsto dall'art. 2425 primo comma c.c

di cui riferito ai soci	Euro	527.498,00
di cui riferito ai non soci	Euro	313.100,00
Totale	Euro	840.598,00

Costo del lavoro iscritto al punto B9 previsto dall'art. 2425 primo comma c.c

di cui riferito ai soci	Euro	1.103.072,00
di cui riferito ai non soci	Euro	138.587,00
Totale	Euro	1.241.659,00

Informazioni ex art. 2528 del Codice Civile

Ai sensi dell'art 2528 comma V del C.C., si rileva che nel corso del 2021 il Cda della cooperativa ha ammesso 18 soci ordinari ed ha ammesso 46 soci volontari; alcuni degli ammessi si sono però dimessi in corso d'anno. Il Cda ha inoltre registrato alcune variazioni da soci volontari ad ordinari e viceversa; 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 2021 risulta costituita da 123 soci.

Informazioni ex art. 2545 del Codice Civile

Criteri 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 31/12/2021, nonostante il difficile anno che ha scontato ancora parzialmente gli effetti della pandemia, abbiamo proseguito nelle nostre numerose attività per conseguire gli scopi mutualistici e solidaristici.

Malgrado il calo considerevole del **settore trasporto** di persone con disabilità riscontrato nella prima metà dell'anno -dovuto sia alla pandemia che alle chiusure delle scuole- abbiamo assistito a un graduale incremento dell'attività a partire dal secondo semestre con il potenziamento dei servizi (a fronte del progressivo ritorno alla normalità) di trasporto con le commesse in essere e precisamente con i Comuni di Milano, Vimercate, Trezzano S/N, Buccinasco, Melegnano, Pioltello, San Zenone, Carpiano, Mediglia, Busto Arsizio con l'aggiunta di altri servizi scolastici nel comune di Saronno , Università Bicocca (prorogato di un anno) , Lacchiarella (prorogato e con aggiunta di altri servizi) , Bareggio e il nuovo servizio di trasporto che la cooperativa si è aggiudicata da fine anno con il comune di Torino. Per quanto riguarda i servizi di trasporto privati c'è stato un notevole incremento rispetto all'anno precedente e il Presidente si complimenta con tutto lo staff del reparto trasporti per l'eccellente lavoro svolto che ha dato ottimi risultati, ha mostrato la nostra professionalità e ha riscontrato la fiducia alle persone trasportate.

Per quanto riguarda il comune di Torino sono intercorsi rapporti già a fine 2021 con il Dirigente del Servizio Area Mobilità, Dott. Turiano e siamo stati disponibili a organizzare le attività propedeutiche e le assunzioni per subentrare nel servizio alla precedente ditta. A fine dicembre a fronte di determina dirigenziale e procedura negoziale la cooperativa si è aggiudicata il servizio di trasporto sociale speciale anche a Torino per la durata di 5 anni per il quale stiamo concludendo le procedure.

A fronte delle nuove aggiudicazioni abbiamo investito in nuovi pulmini in leasing e nelle assunzioni di autisti e accompagnatori da destinare ai nuovi servizi. La cooperativa ha quindi coraggiosamente investito nello sviluppo e nell'incremento nel personale, con circa 24 nuovi addetti, la maggior parte come autisti e accompagnatori e poi anche come impiegati d'ufficio e un assistente alla poltrona per lo studio dentistico. Anche se c'è stato un calo delle entrate per tutte le attività a causa della pandemia, Alatha può ritenersi fiera di aver contribuito a creare nuovi posti di lavoro oltre ad aver deciso di trasformare diversi contratti da tempo determinato a tempo indeterminato, con una stabilizzazione del personale.

Abbiamo proseguito nelle nostre numerose attività concentrando i nostri sforzi per la ripresa e incrementando i servizi di **volontariato** del +80% rispetto al 2020.

Nell'ambito del Progetto Adotta un Pulmino oltre ai servizi di trasporto per 206 (+65% rispetto al 2020) persone in difficoltà economica (continuativi e occasionali) abbiamo continuato nel 2021 a partecipare alla rete "Milano Aiuta" del Comune di Milano fornendo assistenza e trasporto a 568 utenti over 65 e persone con disabilità verso i punti vaccinali contribuendo alla campagna vaccinale anti Covid-19 iniziata a marzo 2021. Tra gli altri progetti di volontariato messi in atto nell'ambito trasporto, è continuata la collaborazione con LILT per il trasporto gratuito dei pazienti oncologici verso le strutture sanitarie nel mese di agosto prolungando l'iniziativa anche a Ottobre per il progetto "Ottobre rosa" di LILT dedicato al mese della prevenzione del tumore al seno e il progetto "Scuole Aperte" a cui abbiamo deciso di aderire per fornire trasporto sociale gratuito a 7 studenti con disabilità e 7 accompagnatori verso i centri in cui svolgono, insieme agli altri compagni di classe, attività di nuoto e di ippoterapia.

Il fatto di destinare circa Euro 125.000,00 di donazioni a servizi di trasporto gratuiti ha garantito a molti malati oncologici di continuare le proprie inderogabili terapie, a tantissime persone in difficoltà economica di continuare a muoversi e raggiungere il luogo di lavoro, la scuola, il CDD, il centro medico ecc e a consentire a quella parte di cittadinanza più sola e fragile di poter vaccinarsi per il bene della collettività.

La cooperativa ha continuato ad allinearsi normative nazionali e locali individuate per il contrasto e il contenimento del diffondersi del virus; pur tornando gradualmente al normale funzionamento di tutte le attività si è rimasti scrupolosi nel garantire la salute e la sicurezza dei propri collaboratori e utenti e investire nella sanificazione, pulizia dei mezzi, acquisto dei dispositivi.

L'attività del **Centro dentistico** è ripresa a pieno regime e grazie alla qualità dei servizi e professionalità del personale medico, al passaparola e alle strategie di marketing realizzate per promuovere il Centro hanno insieme contribuito a registrare un segno positivo nel bilancio. Anche per questo motivo abbiamo deciso di investire a settembre nel potenziamento della struttura con l'acquisto di una nuova postazione poltrona e di uno scanner intra-orale rivoluzionario per l'impronta digitale. Da maggio abbiamo intrapreso la sfida tesa a risollevarne l'andamento e la frequenza del **Centro Riabilitativo** con precisi investimenti in comunicazione e strategie di marketing mirate all'acquisizione di nuovi pazienti e per incentivare il ritorno dei clienti storici con precise azioni: promozione della "Giornata internazionale della Fisioterapia", e-mail marketing, telemarketing sociale, digital advertising (Facebook e Instagram), distribuzione di volantini, promozioni e riattivazione dei corsi di gruppo da settembre 2021. Grazie all'impegno di tutti i collaboratori, specialmente dell'ufficio marketing e tutto lo staff del centro riabilitativo, siamo riusciti a chiudere l'anno senza perdite nel settore e ci auspichiamo per il 2022 un anno in positivo.

Nella **comunità** di Via Amoretti hanno continuato a non registrarsi casi di positività e tutti gli utenti hanno ripreso con le loro attività verso i centri (CDD, CSE), lavorative e di riabilitazione. A fine dicembre ci sono state comunicate le dimissioni del coordinatore Fabio Pincioli che verrà sostituito nel 2022 con un valido profilo di Educatore/Coordinatore per proseguire con il Progetto "Dopo di Noi", molto importante per la cooperativa.

Ad agosto, abbiamo aderito allo svolgimento di Progetti Utili alla Collettività (PUC) rivolti ai beneficiari del reddito di cittadinanza del comune di Milano. La convenzione vede l'impegno dei soggetti che hanno sottoscritto il Patto per il Lavoro e la propria partecipazione a progetti in cui siamo partner con il Comune a supporto delle attività dell'ufficio Marketing, del trasporto come accompagnatori e della comunità alloggio.

A novembre sono state inoltre prese delle importanti decisioni in ambito innovativo tecnologico con l'acquisto dall'azienda Autoroute di una MOBILE APP + GESTIONALE per aggiungere alle modalità di prenotazione esistenti anche quella per via digitale che ci consente di apportare importanti migliorie alla nostra centrale operativa e facilitare le comunicazioni con i nostri utenti. Questa decisione è stata presa per adeguarci alla rivoluzione tecnologica, ma anche per consentire ai nostri utenti di utilizzare in autonomia strumenti digitali che da molti anni contribuiscono notevolmente ai processi di inclusione e integrazione delle persone con disabilità come gli smartphone, tablet e pc (che non fanno discriminazioni e che possono essere utilizzati da tutti). L'APP ALATHA consiste nell'inserimento richieste di prenotazione tramite diversi canali (telefono, mail, whatsapp ecc), consentirà report di richieste di servizi e presa in carico di prenotazione di servizi, formulazione e invio dei preventivi, calcolo percorsi e altre funzioni sempre inerenti allo svolgimento dei servizi di trasporto.

L'APP, oltre a ottimizzare l'operatività interna ci consentirà di ridurre allo stesso tempo l'impatto ambientale della nostra attività eliminando gradualmente la carta e riducendo l'inquinamento attraverso il perfezionamento dei tragitti sempre più sostenibili.

In conclusione, l'anno 2021, pur caratterizzato dalla prosecuzione della pandemia, è stato l'anno del riscatto, l'anno nel quale sono state progressivamente ripristinate tutte le attività nella loro normalità e con segno positivo sia per i risultati economici raggiunti che per le decisioni prese in ambito tecnologico e di gestione delle risorse umane e materiali. Significativo in particolare il risultato dell'esercizio, in utile per € 29.659,05, con inversione di tendenza rispetto all'anno passato.

Il tutto con l'obiettivo di strutturare la cooperativa di pari passo con la crescita che abbiamo riscontrato e che ci auspichiamo di riscontrare con il 2022.

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	2020

	IMPORTO PERCEPITO	17.854,37
3. Acquisto di beni e servizi		17.854,37
Canoni leasing automezzi trasposto specifico disabili		

Contributo Covid-19 fondo perduto Perequativo Euro 2.735,00 incassato in data 31/12/2021.

Contributo Emergenza Covid-19 Comune di Brugherio Euro 9.263,71 incassato in data 6.10.2021.

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 29.659,05 come segue;

3% fondo mutualistico per la promozione e lo sviluppo della cooperazione L. 59/92 Euro 889,77;

30% accantonamento al fondo di riserva legale Euro 8.897,72;

67% accantonamento al fondo di riserva straordinaria Euro 19.871,56.

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 31/12/2021 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