

HUMANA PEOPLE TO PEOPLE ITALIA SOC. COOP. A R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Dati anagrafici	
Sede in	VIA BERGAMO 9B e 9C 20006 PREGNANA MILANESE (MI)
Codice Fiscale	12624380155
Numero Rea	MI 1574640
P.I.	12624380155
Capitale Sociale Euro	230.46 i.v.
Forma giuridica	Societa' Cooperativa
Settore di attività prevalente (ATECO)	Recupero e preparazione per il riciclaggio dei rifiuti solidi urbani, industriali e biomasse (38.32.30)
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	A117389

Stato patrimoniale

	31-12-2021	31-12-2020
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	107.361	160.199
2) costi di sviluppo	25.931	38.897
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	8.288	15.374
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	5.410	5.776
7) altre	215.938	260.844
Totale immobilizzazioni immateriali	362.928	481.090
II - Immobilizzazioni materiali		
2) impianti e macchinario	210.411	230.933
3) attrezzature industriali e commerciali	703.450	791.618
4) altri beni	134.355	149.174
Totale immobilizzazioni materiali	1.048.216	1.171.725
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
d-bis) altre imprese	-	212
Totale partecipazioni	-	212
3) altri titoli	27.310	19.310
Totale immobilizzazioni finanziarie	27.310	19.522
Totale immobilizzazioni (B)	1.438.454	1.672.337
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
4) prodotti finiti e merci	1.171.989	1.357.809
Totale rimanenze	1.171.989	1.357.809
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.445.468	2.509.870
esigibili oltre l'esercizio successivo	51.814	120.773
Totale crediti verso clienti	1.497.282	2.630.643
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	231.662	198.477
Totale crediti tributari	231.662	198.477
5-ter) imposte anticipate	87.984	111.704
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	140.267	219.374
esigibili oltre l'esercizio successivo	235.445	162.345
Totale crediti verso altri	375.712	381.719
Totale crediti	2.192.640	3.322.543
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	1.332.805	327.135
3) danaro e valori in cassa	19.319	12.806
Totale disponibilità liquide	1.352.124	339.941
Totale attivo circolante (C)	4.716.753	5.020.293
D) Ratei e risconti	236.345	218.993
Totale attivo	6.391.552	6.911.623

Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	230	230
III - Riserve di rivalutazione	197.279	197.279
IV - Riserva legale	378.872	378.872
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	(1)	2
Totale altre riserve	(1)	2
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(403.570)	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	118.356	(403.570)
Totale patrimonio netto	291.166	172.813
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.627.780	1.634.937
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	686.827	1.261.599
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.031.294	1.355.553
Totale debiti verso banche	1.718.121	2.617.152
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	28.640	17.640
Totale acconti	28.640	17.640
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.107.300	1.137.237
Totale debiti verso fornitori	1.107.300	1.137.237
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	253.777	78.315
Totale debiti tributari	253.777	78.315
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	418.355	381.820
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	418.355	381.820
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	872.284	829.725
Totale altri debiti	872.284	829.725
Totale debiti	4.398.477	5.061.889
E) Ratei e risconti	74.129	41.984
Totale passivo	6.391.552	6.911.623

Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	13.268.865	10.404.910
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	3.776	31.821
altri	131.962	147.689
Totale altri ricavi e proventi	135.738	179.510
Totale valore della produzione	13.404.603	10.584.420
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	835.724	534.899
7) per servizi	3.647.652	3.386.939
8) per godimento di beni di terzi	1.208.008	1.003.026
9) per il personale		
a) salari e stipendi	4.592.176	4.054.225
b) oneri sociali	1.390.042	1.248.382
c) trattamento di fine rapporto	356.001	312.397
e) altri costi	53.352	35.003
Totale costi per il personale	6.391.571	5.650.007
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	178.441	-
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	251.170	-
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	13.807
Totale ammortamenti e svalutazioni	429.611	13.807
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	185.820	(44.149)
14) oneri diversi di gestione	456.940	327.710
Totale costi della produzione	13.155.326	10.872.239
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	249.277	(287.819)
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
altri	22.145	-
Totale proventi da partecipazioni	22.145	-
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	7.352	11.131
Totale proventi diversi dai precedenti	7.352	11.131
Totale altri proventi finanziari	7.352	11.131
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	90.013	94.396
Totale interessi e altri oneri finanziari	90.013	94.396
17-bis) utili e perdite su cambi	-	(74)
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(60.516)	(83.339)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	188.761	(371.158)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	46.685	6.482
imposte differite e anticipate	23.720	25.930
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	70.405	32.412
21) Utile (perdita) dell'esercizio	118.356	(403.570)

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2021	31-12-2020
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	118.356	(403.570)
Imposte sul reddito	70.405	32.412
Interessi passivi/(attivi)	82.661	83.265
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	8.224	(4.891)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	279.646	(292.784)
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	356.001	312.397
Ammortamenti delle immobilizzazioni	429.611	-
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	785.612	312.397
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	1.065.258	19.613
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	185.820	(44.149)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	1.133.361	381.415
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(29.937)	(153.962)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(17.352)	45.227
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	32.145	35.418
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	216.731	(270.571)
Totale variazioni del capitale circolante netto	1.520.768	(6.622)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	2.586.026	12.991
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(82.661)	(83.265)
(Imposte sul reddito pagate)	(25.038)	-
(Utilizzo dei fondi)	(363.158)	(210.640)
Totale altre rettifiche	(470.857)	(293.905)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	2.115.169	(280.914)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(139.452)	(221.054)
Disinvestimenti	(18.580)	68.571
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(60.280)	(62.775)
Disinvestimenti	-	2.710
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(8.000)	(8.334)
Disinvestimenti	22.357	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(203.955)	(220.882)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(574.772)	(94.185)
Accensione finanziamenti	-	1.818.945
(Rimborso finanziamenti)	(324.259)	(899.748)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(899.031)	825.012
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	1.012.183	323.216

Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	327.135	-
Danaro e valori in cassa	12.806	16.725
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	339.941	16.725
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	1.332.805	327.135
Danaro e valori in cassa	19.319	12.806
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.352.124	339.941

Informazioni in calce al rendiconto finanziario

Dal rendiconto finanziario giova evidenziare un incremento delle disponibilità liquide in quanto si sono ridotti notevolmente i giorni medi di incasso dei crediti verso clienti.

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2021, che viene sottoposto al Vostro esame, assieme alla presente nota integrativa, che ne costituisce parte integrante, è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice civile così come modificati dal D.Lgs. 17.01.2003 n. 6, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali, aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

Il Bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2021 corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del codice civile.

Il bilancio di esercizio e la nota integrativa sono redatti con gli importi espressi in unità euro.

Principi di redazione

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza.

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

Non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge.

Criteri di valutazione applicati

I criteri di valutazione utilizzati per la redazione del bilancio sono quelli previsti dal Codice civile e tengono conto dei principi contabili predisposti dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

La società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi; Non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono state sistematicamente

ammortizzate fino all'esercizio precedente in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene, con indicazione in forma esplicita degli ammortamenti e delle svalutazioni effettuate.

In particolare, i diritti di brevetto industriale ed i diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno sono stati ammortizzati in base alla loro presunta durata di utilizzazione, comunque non superiore a quella fissata dai contratti di licenza.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore al residuo costo da ammortizzare sono iscritte a tale minor valore; questo non è mantenuto se nei successivi esercizi vengono meno le ragioni della rettifica effettuata.

I costi di impianto ed ampliamento derivano dalla capitalizzazione degli oneri riguardanti le fasi di avvio e di sviluppo delle attività svolte. La valutazione indicata in bilancio e la procedura di ammortamento adottata tengono conto di un'utilità futura stimata in 5 anni.

Le migliorie su beni di terzi sono invece state ammortizzate fino lo scorso esercizio in base alla durata dei rispettivi contratti di locazione o in cinque anni.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione, dei costi inerenti la produzione interna, e con indicazione in forma esplicita degli ammortamenti e delle svalutazioni effettuate.

I costi sostenuti sui beni esistenti a fini di ampliamento, ammodernamento e miglioramento degli elementi strutturali, nonché quelli sostenuti aumentarne la rispondenza agli scopi per cui erano stati acquisiti, e le manutenzioni straordinarie in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. da 41 e 45, sono stati capitalizzati solo in presenza di un aumento significativo e misurabile della capacità produttiva o della vita utile.

Per le immobilizzazioni materiali costituite da un assieme di beni tra loro coordinati, in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. 37 e 38, si è proceduto nella determinazione dei valori dei singoli cespiti ai fini di individuare la diversa durata della loro vita utile.

Le immobilizzazioni materiali acquisite a titolo gratuito, in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. 37 e 38, sono state iscritte in base al valore di mercato con contropartita proventi straordinari.

Non vi sono oneri finanziari capitalizzati.

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione, fino allo scorso esercizio.

Tutti i cespiti, compresi quelli temporaneamente non utilizzati, sono stati negli esercizi precedenti ammortizzati, ad eccezione di quelli la cui utilità non si esaurisce.

L'ammortamento decorre dal momento in cui i beni sono disponibili e pronti per l'uso.

Negli anni precedenti sono state applicate le aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali e ridotte del 50% per le acquisizioni nell'esercizio, in quanto esistono per queste ultime le condizioni previste dall'OIC 16 par.53, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle aliquote consentite dalla normativa fiscale (D.M. 31/12/1988).

I cespiti obsoleti e quelli che non saranno più utilizzati o utilizzabili nel ciclo produttivo, sulla base dell'OIC 16 par. 73 non sono stati ammortizzati e sono stati valutati al minor valore tra il valore netto contabile e il valore recuperabile.

Immobilizzazioni finanziarie

Le partecipazioni immobilizzate, costituite da partecipazioni in altra impresa, sono state valutate attribuendo a ciascuna partecipazione il costo specificamente sostenuto.

I crediti iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie sono esposti al valore di presunto realizzo.

I titoli di debito immobilizzati, quotati e non quotati, sono stati valutati titolo per titolo, attribuendo a ciascun titolo il costo specificamente sostenuto.

Rimanenze

Le rimanenze sono iscritte al minor valore tra il costo di acquisto, comprensivo di tutti i costi e oneri accessori di diretta imputazione e dei costi indiretti inerenti alla produzione interna, ed il presumibile valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato. Le rimanenze sono

rappresentate da abbigliamento usato e smistato derivanti dall'attività di raccolta svolta dalla società.

Crediti

I crediti dell'attivo circolante sono rilevati secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale e del valore di presumibile realizzo. Il criterio del costo ammortizzato non è applicato nei casi in cui i suoi effetti sono irrilevanti, generalmente per crediti a breve termine o quando i costi di transazione, commissioni pagate tra le parti e ogni altra differenza tra valore iniziale e valore a scadenza del credito sono di scarso rilievo.

L'adeguamento del valore nominale al valore di presunto realizzo è ottenuto mediante l'iscrizione di un fondo svalutazione a copertura dei crediti ritenuti inesigibili, nonché del generico rischio relativo ai rimanenti crediti, basato su stime effettuate sulla base dell'esperienza passata, dell'andamento degli indici di anzianità dei crediti scaduti, della situazione economica generale, di settore e di rischio paese, nonché sui fatti intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio che hanno riflessi sui valori alla data del bilancio.

Crediti tributari e crediti per imposte anticipate

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

La voce `Crediti per imposte' accoglie e le attività per imposte anticipate determinate in base alle differenze temporanee deducibili o al riporto a nuovo delle perdite fiscali, applicando l'aliquota stimata in vigore al momento in cui si ritiene tali differenze si riverseranno.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale e contengono i ricavi / costi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i ricavi / costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

Sono iscritte pertanto esclusivamente le quote di costi e di ricavi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in funzione del tempo.

Fondi per rischi ed oneri

Non esistono fondi al 31/12/21.

Debiti

I debiti sono indicati tra le passività secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale e del valore di presumibile estinzione. Il criterio del costo ammortizzato non è applicato nei casi in cui i suoi effetti sono irrilevanti, generalmente per debiti a breve termine o quando i costi di transazione, commissioni pagate tra le parti e ogni altra differenza tra valore iniziale e valore a scadenza del debito sono di scarso rilievo.

Per i debiti commerciali, al verificarsi delle condizioni di cui all'OIC 19 par. da 39 a 49, è stato operato lo scorporo degli interessi passivi impliciti inclusi nel costo d'acquisto dei beni o servizi.

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

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è calcolato in conformità al disposto dell'art. 2120 Codice Civile e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte.

Valori in valuta

Le attività e le passività in valuta, ad eccezione delle immobilizzazioni, sono iscritte al tasso di cambio a pronti alla data di chiusura dell'esercizio, con imputazione a conto economico dei relativi utili e perdite su cambi.

Costi e ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

Si precisa che le transazioni economiche e finanziarie son società del gruppo e con controparti correlate sono effettuate a normali condizioni di mercato.

Imposte sul reddito

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono stanziare in applicazione del principio di competenza e sono determinate in applicazione delle norme di legge vigenti e sulla base della stima del reddito imponibile; nello stato patrimoniale il debito è rilevato alla voce "debiti tributari" e il credito alla voce "crediti tributari".

In aderenza al principio della prudenza, le attività per imposte anticipate sono state calcolate sulle base delle differenze temporanee deducibili applicando l'aliquota d'imposta che si ritiene in vigore al momento in cui tali differenze genereranno una variazione in diminuzione dell'imponibile, basandosi sul principio della ragionevole certezza dell'esistenza di imponibili fiscali futuri sufficienti a riassorbire le variazioni sopramenzionate.

Altre informazioni

Si precisa inoltre che:

ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico.

Nota integrativa, attivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo.

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Si presenta di seguito il prospetto contenente l'analisi dei 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	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio						
Costo	291.214	64.828	15.374	12.292	628.868	1.012.576
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	131.015	25.931	-	6.516	368.024	531.486
Valore di bilancio	160.199	38.897	15.374	5.776	260.844	481.090
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	-	-	1.400	-	58.880	60.280
Ammortamento dell'esercizio	52.838	12.966	8.486	366	103.786	178.441
Totale variazioni	(52.838)	(12.966)	(7.086)	(366)	(44.906)	(118.162)
Valore di fine esercizio						
Costo	291.214	64.828	8.288	12.292	686.028	1.062.650
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	183.853	38.897	-	6.882	470.090	699.722
Valore di bilancio	107.361	25.931	8.288	5.410	215.938	362.928

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Si presenta di seguito il prospetto contenente l'analisi dei movimenti delle immobilizzazioni materiali:

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	507.455	1.767.781	423.446	2.698.682
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	276.522	976.163	274.272	1.526.957
Valore di bilancio	230.933	791.618	149.174	1.171.725
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	27.682	74.286	37.484	139.452

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	9.368	2.423	11.791
Ammortamento dell'esercizio	48.204	153.086	49.880	251.170
Totale variazioni	(20.522)	(88.168)	(14.819)	(123.509)
Valore di fine esercizio				
Costo	535.137	1.806.257	456.817	2.798.211
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	324.726	1.102.807	322.462	1.749.995
Valore di bilancio	210.411	703.450	134.355	1.048.216

Totale rivalutazioni delle immobilizzazioni materiali alla fine dell'esercizio

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Le immobilizzazioni materiali sono state rivalutate nell'esercizio 2020 ai sensi dell'art.110 DL 104 /2020 (convertito dalla L.126/2020), in particolare la rivalutazione è stata fatta su tutti i cassonetti della società considerando l'effettiva vita utile di 15 anni anziché 10 anni, essendo eseguite periodica manutenzione su di essi.

Il metodo di rivalutazione utilizzato è quello di "Riduzione del fondo di ammortamento".

Descrizione	Rivalutazione di legge	Rivalutazione economica	Totale rivalutazioni
Terreni e fabbricati			
Impianti e macchinari			
Attrezzature industriali e commerciali	203.381		203.381
Altri beni			
Totale	203.381		203.381

Come richiesto dal principio contabile OIC 16 l'importo della rivalutazione risulta pari a euro 203.381, l'importo dell'imposta sostitutiva accantonata è pari a 6.102, e l'effetto sul patrimonio netto con l'istituzione della Riserva indivisibile di Rivalutazione ex L.126/2020 è pari a 197.279.

Operazioni di locazione finanziaria

Humana People to People Soc. Coop. ha in essere contratti di locazione finanziaria avente ad oggetto automezzi e contenitori destinati all'attività di raccolta dei vestiti usati i cui principali dati sono di seguito riportati.

La società ha fruito della moratoria leasing, tra le varie misure di sostegno prevista dai decreti Covid-19, pertanto non sono stati imputati a conto economico i canoni non addebitati.

	Importo
Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio	1.490.263
Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio	229.747
Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio	729.142
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo	15.294

	Descrizione	FURGONE CTR VS1649039		FURGONE CTR 176476	
		Anno in corso	Anno Precedente	Anno in corso	Anno Precedente
1)	Debito residuo verso il locatore	6.145	6.145	1.788	1.801

2)	Oneri finanziari	324	333	88	94
3)	Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	46.000	46.000	36.000	36.000
4)	Ammortamenti effettuati nell'esercizio	4.600	0	3.600	0
5)	Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio	41.400	36.800	36.000	32.400
6)	Rettifiche / riprese di valore ±	0	0	0	0
	Valore complessivo netto dei beni locati	4.600	9.200	0	3.600
7)	Maggior valore netto dei beni riscattati rispetto al valore netto contabile	0	0	0	0
	Descrizione	FURGONE CTR 176441		PRESSA MOD. PB60 PER BALLE CTR 132459	
		Anno in corso	Anno Precedente	Anno in corso	Anno Precedente
1)	Debito residuo verso il locatore	1.788	1.801	3.055	3.058
2)	Oneri finanziari	88	94	213	229
3)	Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	36.000	36.000	59.150	59.150
4)	Ammortamenti effettuati nell'esercizio	3.600	0	5.915	0
5)	Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio	36.000	32.400	20.703	26.618
6)	Rettifiche / riprese di valore ±	0	0	0	0
	Valore complessivo netto dei beni locati	0	3.600	38.447	32.532
7)	Maggior valore netto dei beni riscattati rispetto al valore netto contabile	0	0	0	0
	Descrizione	FURGONE CTR PS 1645114		FURGONE CTR PS1645116	
		Anno in corso	Anno Precedente	Anno in corso	Anno Precedente
1)	Debito residuo verso il locatore	4.916	4.916	4.916	4.916
2)	Oneri finanziari	208	222	208	222
3)	Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	60.000	60.000	60.000	60.000
4)	Ammortamenti effettuati nell'esercizio	6.000	0	6.000	0
5)	Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio	60.000	54.000	60.000	54.000
6)	Rettifiche / riprese di valore ±	0	0	0	0
	Valore complessivo netto dei beni locati	0	6.000	0	6.000
7)	Maggior valore netto dei beni riscattati rispetto al valore netto contabile	0	0	0	0
	Descrizione	FURGONE CTR VS 1657370		FURGONE CTR. VS1669166	

	Descrizione	FURGONE CTR VS1649039		FURGONE CTR 176476	
		Anno in corso	Anno Precedente	Anno in corso	Anno Precedente
1)	Debito residuo verso il locatore	14.276	14.276	15.801	15.801
2)	Oneri finanziari	445	451	409	415
3)	Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	50.000	50.000	50.516	50.516
4)	Ammortamenti effettuati nell'esercizio	10.000	0	10.103	0
5)	Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio	450.000	35.000	35.361	25.258
6)	Rettifiche / riprese di valore ±	0	0	0	0
	Valore complessivo netto dei beni locati	5.000	15.000	15.155	25.258
7)	Maggior valore netto dei beni riscattati rispetto al valore netto contabile	0	0	0	0
	Descrizione	FURGONE CTR L. PS 1676718		FURGONE CTR PS1672306	
		Anno in corso	Anno Precedente	Anno in corso	Anno Precedente
1)	Debito residuo verso il locatore	28.260	28.260	25.624	25.624
2)	Oneri finanziari	508	513	727	732
3)	Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	51.218	51.218	51.516	51.516
4)	Ammortamenti effettuati nell'esercizio	10.244	0	10.303	0
5)	Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio	25.609	15.365	36.061	25.758
6)	Rettifiche / riprese di valore ±	0	0	0	0
	Valore complessivo netto dei beni locati	25.609	35.853	15.455	25.758
7)	Maggior valore netto dei beni riscattati rispetto al valore netto contabile	0	0	0	0
	Descrizione	FURGONE CTR PS1672329		PRESSA MOD T25 EXP CTR LS 1662901	
		Anno in corso	Anno Precedente	Anno in corso	Anno Precedente
1)	Debito residuo verso il locatore	25.624	25.624	7.864	7.864
2)	Oneri finanziari	727	732	242	248
3)	Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	51.516	51.516	20.000	20.000
4)	Ammortamenti effettuati nell'esercizio	10.303	0	2.000	0
5)	Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio	36.061	25.758	7.000	5.000
6)	Rettifiche / riprese di valore ±	0	0	0	0
	Valore complessivo netto dei beni locati	15.455	25.758	13.000	15.000

	Descrizione	FURGONE CTR VS1649039		FURGONE CTR 176476	
7)	Maggior valore netto dei beni riscattati rispetto al valore netto contabile	0	0	0	0
	Descrizione	FURGONE CTR PS 1674064		FURGONE CTR PS 1674533	
		Anno in corso	Anno Precedente	Anno in corso	Anno Precedente
1)	Debito residuo verso il locatore	24.112	24.112	24.112	24.112
2)	Oneri finanziari	684	689	684	689
3)	Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	51.516	51.516	51.516	51.516
4)	Ammortamenti effettuati nell'esercizio	10.303	0	10.303	0
5)	Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio	25.758	15.455	25.758	15.455
6)	Rettifiche / riprese di valore ±	0	0	0	0
	Valore complessivo netto dei beni locati	25.758	36.061	25.758	36.061
7)	Maggior valore netto dei beni riscattati rispetto al valore netto contabile	0	0	0	0
	Descrizione	FURGONE CTR L. VS 1676320		FURGONE CTR L. VS 1676526	
		Anno in corso	Anno Precedente	Anno in corso	Anno Precedente
1)	Debito residuo verso il locatore	9.940	9.940	13.792	13.792
2)	Oneri finanziari	282	285	387	390
3)	Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	22.217	22.217	25.430	25.430
4)	Ammortamenti effettuati nell'esercizio	4.443	0	5.086	0
5)	Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio	11.108	6.665	12.715	7.629
6)	Rettifiche / riprese di valore ±	0	0	0	0
	Valore complessivo netto dei beni locati	11.109	15.552	12.715	17.801
7)	Maggior valore netto dei beni riscattati rispetto al valore netto contabile	0	0	0	0
	Descrizione	FURGONE CTR. PS1676722		FURGONE CTR. L.PS 1676607	
		Anno in corso	Anno Precedente	Anno in corso	Anno Precedente
1)	Debito residuo verso il locatore	28.260	28.260	31.917	31.917
2)	Oneri finanziari	508	513	573	579
3)	Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	51.218	51.218	57.820	57.820
4)	Ammortamenti effettuati nell'esercizio	10.244	0	11.564	0
5)	Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio	25.609	15.365	28.910	17.346

	Descrizione	FURGONE CTR VS1649039		FURGONE CTR 176476	
		Anno in corso	Anno Precedente	Anno in corso	Anno Precedente
6)	Rettifiche / riprese di valore ±	0	0	0	0
	Valore complessivo netto dei beni locati	25.609	35.853	28.910	40.474
7)	Maggior valore netto dei beni riscattati rispetto al valore netto contabile	0	0	0	0
	Descrizione	FURGONE CTR. VS1676629		FURGONE CTR. TC382446	
		Anno in corso	Anno Precedente	Anno in corso	Anno Precedente
1)	Debito residuo verso il locatore	31.724	31.724	26.336	26.344
2)	Oneri finanziari	570	575	669	672
3)	Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	57.470	57.470	38.200	38.200
4)	Ammortamenti effettuati nell'esercizio	11.494	0	7.640	0
5)	Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio	28.735	17.241	19.100	11.460
6)	Rettifiche / riprese di valore ±	0	0	0	0
	Valore complessivo netto dei beni locati	28.735	40.229	19.100	26.740
7)	Maggior valore netto dei beni riscattati rispetto al valore netto contabile	0	0	0	0
	Descrizione	FURGONE CTR. TC382447		FURGONE CTR. 510B58 /436	
		Anno in corso	Anno Precedente	Anno in corso	Anno Precedente
1)	Debito residuo verso il locatore	26.336	26.344	13.276	13.275
2)	Oneri finanziari	669	672	350	351
3)	Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	38.200	38.200	21.553	21.553
4)	Ammortamenti effettuati nell'esercizio	7.640	0	4.311	0
5)	Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio	19.100	11.460	10.776	6.466
6)	Rettifiche / riprese di valore ±	0	0	0	0
	Valore complessivo netto dei beni locati	19.100	26.740	10.777	15.087
7)	Maggior valore netto dei beni riscattati rispetto al valore netto contabile	0	0	0	0
	Descrizione	FURGONE CTR. 510B58 /437		FURGONE CTR. 510B58 /486	
		Anno in corso	Anno Precedente	Anno in corso	Anno Precedente
1)	Debito residuo verso il locatore	13.276	13.275	14.324	14.324
2)	Oneri finanziari	350	351	388	388
3)	Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	21.553	21.553	22.752	22.752

	Descrizione	FURGONE CTR VS1649039		FURGONE CTR 176476	
4)	Ammortamenti effettuati nell'esercizio	4.311	0	4.550	0
5)	Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio	10.776	6.466	11.376	6.826
6)	Rettifiche / riprese di valore ±	0	0	0	0
	Valore complessivo netto dei beni locati	10.777	15.087	11.376	15.926
7)	Maggior valore netto dei beni riscattati rispetto al valore netto contabile	0	0	0	0
	Descrizione	FURGONE CTR. 510B58 /503		FURGONE CTR. 510B58 /515	
		Anno in corso	Anno Precedente	Anno in corso	Anno Precedente
1)	Debito residuo verso il locatore	15.253	15.253	15.568	15.568
2)	Oneri finanziari	409	409	413	413
3)	Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	23.110	23.110	23.062	23.062
4)	Ammortamenti effettuati nell'esercizio	4.612	0	4.612	0
5)	Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio	11.555	6.933	11.531	6.919
6)	Rettifiche / riprese di valore ±	0	0	0	0
	Valore complessivo netto dei beni locati	11.555	16.177	11.531	16.143
7)	Maggior valore netto dei beni riscattati rispetto al valore netto contabile	0	0	0	0
	Descrizione	FURGONE CRT. 510B58 /516		FURGONE CTR. 1688918	
		Anno in corso	Anno Precedente	Anno in corso	Anno Precedente
1)	Debito residuo verso il locatore	15.568	15.568	16.033	16.033
2)	Oneri finanziari	413	413	449	454
3)	Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	23.062	23.062	23.868	23.868
4)	Ammortamenti effettuati nell'esercizio	4.612	0	4.774	0
5)	Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio	11.531	6.919	7.161	2.387
6)	Rettifiche / riprese di valore ±	0	0	0	0
	Valore complessivo netto dei beni locati	11.531	16.143	16.707	21.481
7)	Maggior valore netto dei beni riscattati rispetto al valore netto contabile	0	0	0	0
	Descrizione	FURGONE CTR 1644919		CARRELLO ELETTRICO CTR.13061411	
		Anno in corso	Anno Precedente	Anno in corso	Anno Precedente
1)	Debito residuo verso il locatore	2.399	2.399	28.759	0

	Descrizione	FURGONE CTR VS1649039		FURGONE CTR 176476	
2)	Oneri finanziari	126	135	1.392	0
3)	Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	48.000	48.000	35.900	0
4)	Ammortamenti effettuati nell'esercizio	4.800	0	3.590	0
5)	Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio	48.000	43.200	3.590	0
6)	Rettifiche / riprese di valore ±	0	0	0	0
	Valore complessivo netto dei beni locati	0	4.800	32.310	0
7)	Maggior valore netto dei beni riscattati rispetto al valore netto contabile	0	0	0	0
	Descrizione	CARRELLO ELETTRICO CTR.13062194		FURGONE CTR. 189803	
		Anno in corso	Anno Precedente	Anno in corso	Anno Precedente
1)	Debito residuo verso il locatore	24.834	0	66.173	0
2)	Oneri finanziari	1.202	0	183	0
3)	Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	31.000	0	77.850	0
4)	Ammortamenti effettuati nell'esercizio	3.100	0	7.785	0
5)	Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio	3.100	0	7.785	0
6)	Rettifiche / riprese di valore ±	0	0	0	0
	Valore complessivo netto dei beni locati	27.900	0	70.065	0
7)	Maggior valore netto dei beni riscattati rispetto al valore netto contabile	0	0	0	0
	Descrizione	FURGONE CTR. 189861		FURGONE CTR. 189863	
		Anno in corso	Anno Precedente	Anno in corso	Anno Precedente
1)	Debito residuo verso il locatore	55.208	0	44.030	0
2)	Oneri finanziari	152	0	122	0
3)	Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	64.950	0	51.800	0
4)	Ammortamenti effettuati nell'esercizio	6.495	0	5.180	0
5)	Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio	6.495	0	5.180	0
6)	Rettifiche / riprese di valore ±	0	0	0	0
	Valore complessivo netto dei beni locati	58.455	0	46.620	0
7)	Maggior valore netto dei beni riscattati rispetto al valore netto contabile	0	0	0	0

	Descrizione	FURGONE CTR. 189865	
		Anno in corso	Anno Precedente
1)	Debito residuo verso il locatore	47.855	0
2)	Oneri finanziari	132	0
3)	Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	56.300	0
4)	Ammortamenti effettuati nell'esercizio	5.630	0
5)	Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio	5.630	0
6)	Rettifiche / riprese di valore ±	0	0
	Valore complessivo netto dei beni locati	50.670	0
7)	Maggior valore netto dei beni riscattati rispetto al valore netto contabile	0	0

Immobilizzazioni finanziarie

Tra le immobilizzazioni finanziarie figurano una polizza vita assicurativa sulla vita, con piano di accumulo, per complessivi euro 27.310 a tutela del patrimonio umano aziendale.

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

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni	Altri titoli
Valore di inizio esercizio			
Costo	212	212	19.310
Valore di bilancio	212	212	19.310
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	-	-	8.000
Decrementi per alienazioni (del valore di bilancio)	212	212	-
Totale variazioni	(212)	(212)	8.000
Valore di fine esercizio			
Costo	-	-	27.310
Valore di bilancio	-	-	27.310

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

	Valore contabile
Altri titoli	27.310

Dettaglio del valore degli altri titoli immobilizzati

Descrizione	Valore contabile
Titoli a cauzioni	27.310
Totale	27.310

Crediti immobilizzati

Non vi sono crediti immobilizzati, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile.

Attivo circolante

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo diverse dalle immobilizzazioni materiali e immateriali.

Rimanenze

I criteri di valutazione adottati sono esposti nella parte iniziale della presente nota integrativa e non risultano variati rispetto all'esercizio precedente.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	1.357.809	(185.820)	1.171.989
Totale rimanenze	1.357.809	(185.820)	1.171.989

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza 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
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	2.630.643	(1.133.361)	1.497.282	1.445.468	51.814
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	198.477	33.185	231.662	231.662	-
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	111.704	(23.720)	87.984		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	381.719	(6.007)	375.712	140.267	235.445
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	3.322.543	(1.129.903)	2.192.640	1.817.397	287.259

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2021 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Eestero	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	968.124	529.158	1.497.282
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	231.662	-	231.662
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	87.984	-	87.984
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	375.712	-	375.712
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.663.482	529.158	2.192.640

Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non esistono crediti derivanti da operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine, ai sensi dell'art. 2427, punto 6-ter del Codice Civile.

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	327.135	1.005.670	1.332.805
Denaro e altri valori in cassa	12.806	6.513	19.319
Totale disponibilità liquide	339.941	1.012.183	1.352.124

Ratei e risconti attivi

Di seguito si evidenzia la composizione dei ratei e dei risconti attivi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	9.319	(2.746)	6.573
Risconti attivi	209.674	20.098	229.772
Totale ratei e risconti attivi	218.993	17.352	236.345

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
			Altre destinazioni		
Capitale	230	-			230
Riserve di rivalutazione	197.279	-			197.279
Riserva legale	378.872	-			378.872
Altre riserve					
Varie altre riserve	2	(3)			(1)
Totale altre riserve	2	(3)			(1)
Utili (perdite) portati a nuovo	-	(403.570)			(403.570)
Utile (perdita) dell'esercizio	(403.570)	403.570		118.356	118.356
Totale patrimonio netto	172.813	(3)		118.356	291.166

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Il Patrimonio Netto risulta così composto e soggetto ai seguenti vincoli di utilizzazione e distribuibilità:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi
				per copertura perdite
Capitale	230	APPORTO SOCI		-
Riserva da soprapprezzo delle azioni	-		A,B,C,D	-
Riserve di rivalutazione	197.279	RIVALUTAZIONE BENI	A,B	-
Riserva legale	378.872	UTILI	B	13.033
Riserve statutarie	-		A,B,C,D	-
Altre riserve				
Riserva straordinaria	-		A,B,C,D	-
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	-		A,B,C,D	-
Riserva azioni o quote della società controllante	-		A,B,C,D	-
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	-		A,B,C,D	-
Versamenti in conto aumento di capitale	-		A,B,C,D	-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-		A,B,C,D	-
Versamenti in conto capitale	-		A,B,C,D	-
Versamenti a copertura perdite	-		A,B,C,D	-
Riserva da riduzione capitale sociale	-		A,B,C,D	-
Riserva avanzo di fusione	-		A,B,C,D	-
Riserva per utili su cambi non realizzati	-		A,B,C,D	-

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi
				per copertura perdite
Riserva da conguaglio utili in corso	-		A,B,C,D	-
Varie altre riserve	(1)			-
Totale altre riserve	(1)			-
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-		A,B,C,D	-
Utili portati a nuovo	(403.570)		A,B,C,D	-
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-		A,B,C,D	-
Totale	172.810			13.033

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

Variazioni della riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

Non si è realizzato il presupposto per lo stanziamento della riserva per operazioni di copertura di flussi finanziari attesi.

Si precisa che le riserve del Patrimonio netto sono indivisibili tra i soci ai sensi di legge.

Fondi per rischi e oneri

Non esistono fondi per rischi ed oneri al 31/12/2021.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività.
La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	1.634.937
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	356.001
Utilizzo nell'esercizio	363.158
Totale variazioni	(7.157)
Valore di fine esercizio	1.627.780

Debiti

La società ha fruito delle misure di sostegno previste dai decreti Covid-19 al fine di tutelare il proprio valore economico/patrimoniale e di far fronte agli effetti negativi che nel breve periodo potrebbero incidere sulla gestione della liquidità aziendale:

- moratorie mutui e leasing.

Tra i debiti verso banche al 31/12/2021, pari a Euro 1.718.121, sono presenti n.3 finanziamenti, complessivamente di euro 841.202, garantiti ai sensi del DL 23 del 8 aprile 2020.

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella voce debiti.

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	2.617.152	(899.031)	1.718.121	686.827	1.031.294
Acconti	17.640	11.000	28.640	28.640	-
Debiti verso fornitori	1.137.237	(29.937)	1.107.300	1.107.300	-
Debiti tributari	78.315	175.462	253.777	253.777	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	381.820	36.535	418.355	418.355	-
Altri debiti	829.725	42.559	872.284	872.284	-
Totale debiti	5.061.889	(663.412)	4.398.477	3.367.183	1.031.294

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	Italia	Estero	Totale
Debiti verso banche	1.718.121	-	1.718.121
Acconti	28.640	-	28.640
Debiti verso fornitori	1.034.201	73.099	1.107.300
Debiti tributari	253.777	-	253.777
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	418.355	-	418.355
Altri debiti	872.284	-	872.284
Debiti	4.325.378	73.099	4.398.477

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Non vi sono debiti assistiti da garanzie reali.

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non vi sono debiti derivanti da operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine, ai sensi dell'art. 2427, punto 6-ter del Codice Civile.

Finanziamenti effettuati da soci della società

Non vi sono finanziamenti effettuati dai soci della società, ai sensi dell'art. 2427, punto 19-bis del Codice Civile.

Ratei e risconti passivi

Si presenta di seguito la consistenza dei ratei e risconti passivi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	28.768	24.476	53.244
Risconti passivi	13.216	7.669	20.885

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Totale ratei e risconti passivi	41.984	32.145	74.129

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
13.404.603	10.584.420	2.820.183

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categorie di attività

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	13.268.865	10.404.910	2.863.955
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	135.738	179.510	(43.772)
Totale	13.404.603	10.584.420	2.820.183

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	7.144.792
Estero	6.124.073
Totale	13.268.865

Proventi e oneri finanziari

I proventi e gli oneri finanziari si riferiscono principalmente a interessi attivi e passivi derivanti dai rapporti intrattenuti con gli istituti di credito di cui si avvale la società.

Non esistono oneri finanziari capitalizzati.

Composizione dei proventi da partecipazione

	Proventi diversi dai dividendi
Da altri	22.145
Totale	22.145

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 12, C.c.)

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	90.013
Totale	90.013

Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie

Non sono state effettuate rettifiche di valore di attività finanziarie.

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

Non sono presenti ricavi di entità o incidenza eccezionale.

Non sono presenti costi di entità o incidenza eccezionale.

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

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	IRES	IRAP
A) Differenze temporanee		
Totale differenze temporanee deducibili	20.078	-
Totale differenze temporanee imponibili	39.101	4.697
Differenze temporanee nette	19.023	4.697
B) Effetti fiscali		
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	107.007	4.697
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	(19.023)	(4.697)
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	87.984	-

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

	Numero medio
Dirigenti	2
Quadri	5
Impiegati	43
Operai	133
Altri dipendenti	7
Totale Dipendenti	190

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

	Amministratori
Compensi	72.600

Non ci sono anticipazioni e crediti nei confronti degli amministratori.

Compensi al revisore legale o società di revisione

La società è soggetta all'obbligo di revisione legale.

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	17.686
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	17.686

Titoli emessi dalla società

Non vi sono azioni di godimento e alle obbligazioni convertibili.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

Strumenti finanziari

Non vi sono strumenti finanziari emessi dalla società.

Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti

In adempimento a quanto previsto dall'art. 2435 - bis, comma 7 del Codice Civile, non vi sono azioni proprie e azioni o quote di società controllanti possedute, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona, e alle azioni proprie e di società controllanti acquisite o alienate nell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona. Non vi sono strumenti finanziari emessi dalla società.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sussistono passività potenziali risultanti dallo Stato Patrimoniale

Natura Garanzie prestate/ricevute:

Si precisa che esistono delle fidejussioni bancarie/assicurative monetarie del valore complessivo di euro 784.719 a garanzia di fidejussioni rilasciate a favore di terzi. In particolare trattasi di garanzie per locazioni immobiliari, bancarie e garanzie agli Enti territoriali a garanzia del rispetto delle autorizzazioni rilasciate da alcune Province.

Impegni

Non sussistono impegni di acquisto o vendita a termine, connessi alle operazioni di pronti contro termine.

Contratti di leasing

Per i contratti di leasing si richiama quanto esposto nell'apposita sezione.

Beni di terzi presso l'impresa

Non sussistono beni di terzi presso l'impresa.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

La società non ha costituito all'interno del patrimonio della società alcun patrimonio da destinarsi in via esclusiva ad uno specifico affare ex art. 2447-bis, lettera a), c.c. e nemmeno ha stipulato contratti di finanziamento che ricadono nella fattispecie prevista dall'art. 2447-bis, lettera b), c.c..

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Viene omessa l'informativa in quanto le uniche operazioni con parti correlate sono poste in essere con la Humana People to People Italia Onlus, anche previsto dallo Statuto, e con la società Occhio del Riciclone soc. coop sociale onlus e sono state concluse a normali condizioni di mercato (sia a livello di prezzo che di scelta della controparte e a normali condizioni di pagamento) in virtù di una collaborazione contrattualizzata.

La società non ha in essere alcun contratto di consolidato fiscale né di trasparenza fiscale.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

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

Al fine di rendere una chiara e completa informativa al bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31/12/2021, qui di seguito si illustrano gli accadimenti che hanno influenzato positivamente la nostra Cooperativa. Si può affermare che il 2021 è stato caratterizzato da una netta ripresa del settore a cui apparteniamo. Nel nostro contesto, tutti i reparti hanno ottenuto risultati positivi, nonostante l'obbligata chiusura temporanea dei negozi imposta dal Governo tra marzo e aprile 2021 dovute alla pandemia. Per circa 4 settimane tra marzo e aprile 2021, per contrastare tali chiusure per "lockdown", il reparto retail ha usufruito della cassa integrazione al fine di contenere i costi del personale.

Si tiene a precisare che anche la situazione di contesto esistente ad aprile 2022 conferma il trend positivo iniziato nel 2021 in ambito economico e finanziario. In parte la buona situazione generale in cui ci troviamo è dovuta all'attenuazione della pericolosità del Covid-19 che, diventando meno pericoloso per l'uomo sotto l'aspetto medico, si riscontra un'attenuazione delle ospedalizzazioni. Di conseguenza il Ministero della salute recentemente ha allentato i rigidi protocolli governativi nati nel 2020/2021 per contrastare la pandemia, con riflessi positivi sulla libera circolazione dei cittadini in ambienti pubblici, privati e nei trasporti pubblici. Tutto ciò genera un aumento dei consumi dovuto alla maggior circolazione dei cittadini sul territorio nazionale, a vantaggio del turismo che ha visto un sensibile ritorno in Italia di turisti stranieri. Per completezza di informazione e facendo un ragionamento macro-economico, ovviamente si spera anche che le tensioni internazionali generate dal recente conflitto bellico tra Russia e Ucraina non degenerino in contesti ancora più complessi e gravi, che potenzialmente potrebbero generare problemi ai cittadini e alle imprese nell'approvvigionamento delle materie prime, con rischi di aumento dell'inflazione e dei prezzi al consumo.

Giova sottolineare che il reparto retail ha ottenuto e sta ottenendo risultati meritevoli di apprezzamento, sia in termini di risultato economico, di volumi delle vendite e sia in termini di clientela, raggiungendo risultati addirittura superiori alle aspettative previsionali.

Il trend positivo riscontrato nel 2021 trova continuità anche per il 2022. Tale affermazione è confermata dalla valutazione di confronto dei primi 4 mesi del 2022 con quelli dell'anno precedente, dove si rileva un incremento di ricavi complessivi, derivanti dalle vendite all'ingrosso e al dettaglio, del 36,78% rispetto allo stesso periodo 2021.

Pertanto, alla luce di quanto sopra espresso, si ritiene opportuno precisare che i fatti intervenuti tra la chiusura dell'esercizio e la data di formazione del presente bilancio, si traducono in previsioni economiche di budget in linea con i dati reali che mese dopo mese si stanno rilevando.

Tutto ciò fa presupporre il raggiungimento di risultati economici positivi anche per il 2022, che confermano la piena continuità aziendale.

Informazioni relative alle cooperative

Informazioni ex art. 2513 del Codice Civile

La Cooperativa è iscritta nell'Albo Nazionale delle Società Cooperative al numero A117389, sezione COOPERATIVE DIVERSE da quelle a mutualità prevalente, categoria ALTRE COOPERATIVE.

La cooperativa realizza lo scambio mutualistico con i soci instaurando con gli stessi rapporti di lavoro. Lo scambio mutualistico intrattenuto con i soci trova, pertanto, la sua espressione nel conto economico all'interno della voce B9 - costi per la produzione per il personale e B7 - costi per la produzione per servizi.

COSTO DEL LAVORO - Voce B 9 Euro 6.391.571 di cui Euro 259.082 riferibile ai soci lavoratori.

QUOTA - PARTE DELLA VOCE B7 - COSTO PER SERVIZI - RAPPORTI DI COLLABORAZIONE

Euro 95.290 riferibile a co.co.pro soci lavoratori

COSTO DEL LAVORO SOCI LAVORATORI 354.372 = 5.46 %

COSTO DEL LAVORO 6.486.860

Informazioni relative a startup, anche a vocazione sociale, e PMI innovative

La presente sezione non è attinente la società.

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

La società ha ricevuto i seguenti contributi da enti Pubblici:

Contributo Centri storici (art.59 DL 104/2020) euro 2.658

Credito Sanificazione e DPI (art.125 DL 34/2020) euro 1.118

MINISTERO dello SVILUPPO ECONOMICO (interessi Sabatini) euro 8.767

FONDIMPRESA euro 17.400

Nota integrativa, parte finale

Si informa che nell'esercizio 2020 la società ha eseguito la rivalutazione dei beni ai sensi della Legge 126/20.

Conto Economico

I costi per servizi di Euro 3.647.652 comprendono euro 72.600 come compenso al Consiglio di Amministrazione, euro 112.046 per assicurazioni, euro 355.565 per manutenzioni, euro 198.113 per utenze e servizi di pulizie ed euro 1.281.158 quali spese di trasporto e stoccaggio derivanti dall'attività di raccolta dei vestiti usati.

I costi per godimento beni di terzi di Euro 1.208.008 ricomprendono euro 89.073 per canoni leasing, euro 1.023.994 per affitti e euro 94.941 per noleggi.

Gli oneri di gestione di Euro 456.940 includono sopravvenienze passive per euro 44.044, donazioni per euro 87.400 acquisti di cancelleria/formulari/stampati per euro 22.755, attrezzatura varia e minuta per euro 7.943, licenze/ immatricolazioni/tasse camion per euro 22.896, imposte varie per euro 52.131, vestiario / materiale antinfortunistica per euro 17.282 ed altri oneri di gestione per euro 202.489.

Si conclude la presente nota integrativa assicurando che il presente bilancio rappresenta con chiarezza, in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società e del risultato economico dell'esercizio.

IL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

(Dahne Kare Sven)

