

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

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

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	Società 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'albc delle cooperative	A117389



Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	160.199	160.199
2) costi di sviluppo	38.897	38.897
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	15.374	10.774
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	5.776	5.776
7) altre	260.844	205.379
Totale immobilizzazioni immateriali	481.090	421.025
II - Immobilizzazioni materiali		
2) impianti e macchinario	230.933	157.761
3) attrezzature industriali e commerciali	791.618	525.671
4) altri beni	149.174	127.538
Totale immobilizzazioni materiali	1.171.725	810.970
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
d-bis) altre imprese	212	212
Totale partecipazioni	212	212
3) altri titoli	19.310	10.976
Totale immobilizzazioni finanziarie	19.522	11.188
Totale immobilizzazioni (B)	1.672.337	1.243.183
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
4) prodotti finiti e merci	1.357.809	1.313.660
Totale rimanenze	1.357.809	1.313.660
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.509.870	2.891.285
esigibili oltre l'esercizio successivo	120.773	120.773
Totale crediti verso clienti	2.630.643	3.012.058
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	198.477	211.573
Totale crediti tributari	198.477	211.573
5-ter) imposte anticipate	111.704	137.634
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	219.374	117.690
esigibili oltre l'esercizio successivo	162.345	68.812
Totale crediti verso altri	381.719	186.502
Totale crediti	3.322.543	3.547.767
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	327.135	-
3) danaro e valori in cassa	12.806	16.725
Totale disponibilità liquide	339.941	16.725
Totale attivo circolante (C)	5.020.293	4.878.152
D) Ratei e risconti	218.993	264.220
Totale attivo	6.911.623	6.385.555

Passivo

A) Patrimonio netto		
I - Capitale	230	230
III - Riserve di rivalutazione	197.279	-
IV - Riserva legale	378.872	382.592
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	2	(1)
Totale altre riserve	2	(1)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(403.570)	(3.720)
Totale patrimonio netto	172.813	379.101
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.634.937	1.533.180
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.261.599	1.485.969
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.355.553	306.171
Totale debiti verso banche	2.617.152	1.792.140
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	17.640	18.573
Totale acconti	17.640	18.573
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.137.237	1.291.199
Totale debiti verso fornitori	1.137.237	1.291.199
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	78.315	128.623
Totale debiti tributari	78.315	128.623
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	381.820	407.476
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	381.820	407.476
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	829.725	828.697
Totale altri debiti	829.725	828.697
Totale debiti	5.061.889	4.466.708
E) Ratei e risconti	41.984	6.566
Totale passivo	6.911.623	6.385.555



Conto economico

	31-12-2020	31-12-2019
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	10.404.910	14.410.014
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	49.639
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	31.821	15.000
altri	147.689	207.699
Totale altri ricavi e proventi	179.510	222.699
Totale valore della produzione	10.584.420	14.682.352
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	534.899	691.725
7) per servizi	3.386.939	4.403.339
8) per godimento di beni di terzi	1.003.026	1.465.135
9) per il personale		
a) salari e stipendi	4.054.225	5.215.526
b) oneri sociali	1.248.382	1.612.805
c) trattamento di fine rapporto	312.397	349.442
e) altri costi	35.003	40.351
Totale costi per il personale	5.650.007	7.218.124
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-	169.703
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-	222.287
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	13.807	14.560
Totale ammortamenti e svalutazioni	13.807	406.550
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(44.149)	180.758
14) oneri diversi di gestione	327.710	276.644
Totale costi della produzione	10.872.239	14.642.275
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(287.819)	40.077
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	11.131	13.059
Totale proventi diversi dai precedenti	11.131	13.059
Totale altri proventi finanziari	11.131	13.059
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	94.396	94.233
Totale interessi e altri oneri finanziari	94.396	94.233
17-bis) utili e perdite su cambi	(74)	(296)
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(83.339)	(81.470)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(371.158)	(41.393)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	6.482	58.442
imposte differite e anticipate	25.930	(96.115)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	32.412	(37.673)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(403.570)	(3.720)

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2020	31-12-2019
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	(403.570)	(3.720)
Imposte sul reddito	32.412	(37.673)
Interessi passivi/(attivi)	83.265	81.174
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	(4.891)	124
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	(292.784)	39.905
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	-	-
Accantonamenti ai fondi	312.397	364.002
Ammortamenti delle immobilizzazioni	-	391.990
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	312.397	755.992
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	19.613	795.897
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(44.149)	180.758
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	381.415	(596.460)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(153.962)	(145.211)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	45.227	78.247
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	35.418	3.162
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(270.571)	35.826
Totale variazioni del capitale circolante netto	(6.622)	(443.678)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	12.991	352.219
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(83.265)	(81.174)
(Imposte sul reddito pagate)	-	37.673
(Utilizzo dei fondi)	(210.640)	-
Altri incassi/(pagamenti)	-	(92.220)
Totale altre rettifiche	(293.905)	(135.721)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(280.914)	216.498
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(221.054)	(138.598)
Disinvestimenti	68.571	13.959
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(62.775)	(127.202)
Disinvestimenti	2.710	-
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(8.334)	-
Disinvestimenti	-	10.193
Attività finanziarie non immobilizzate		
Disinvestimenti	-	75.227
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(220.882)	(166.421)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(94.185)	(19.991)
Accensione finanziamenti	1.818.945	-

(Rimborso finanziamenti)	(899.748)	(120.188)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	825.012	(140.179)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	323.216	(90.102)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	-	85.075
Danaro e valori in cassa	16.725	21.752
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	16.725	106.827
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	327.135	-
Danaro e valori in cassa	12.806	16.725
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	339.941	16.725



Informazioni in calce al rendiconto finanziario

Dal rendiconto finanziario giova evidenziare un incremento delle disponibilità liquide in quanto la società ha sottoscritto nuovi finanziamenti.



Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2020

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2020, 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 2020 corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli artt. 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.

Sospensione ammortamenti DL104/2020 convertito L.126/2020

Nell'esercizio in corso la società si è avvalsa della norma derogatoria di cui all'art.60 co.7-bis ss del DL 104/2020, convertito con modificazioni dalla legge del 13/10/2020 n. 126, per sospendere interamente gli ammortamenti e non appesantire ulteriormente il risultato d'esercizio, a causa dell'emergenza pandemica che ha rallentato l'attività anche per la chiusura dei negozi.



Per tale motivo è stata stanziata una "Riserva Legale indivisibile L.904/77 vincolata DL.104/2020 (art.60)" tra le Riserve Legali di euro 368.539,60, pari all'importo dell'ammortamento sospeso. In sostanza le quote di ammortamento non rilevate in bilancio verranno imputate al conto economico relativo all'esercizio successivo e con lo stesso criterio verranno differite le quote successive, prolungando di fatto il piano di ammortamento originario di un anno. Dal punto di vista fiscale, le quote sospese verranno dedotte quanto saranno stanziate a conto economico.

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 aumentare 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.

Rivalutazione dl. 104/2020 convertito nella L.126/2020

La società si è avvalsa della facoltà prevista dalla L. 126/2020, rivalutando alcuni beni materiali e, più precisamente contenitori, della società come meglio precisato dagli appositi prospetti di seguito riportati nella presente Nota Integrativa.

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 rimborso o in compensazione.

La voce 'Crediti per imposte' accoglie 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 31/12/20.

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 con 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

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle 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	51.863	19.460	12.292	573.403	948.232
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	131.015	12.966	8.688	6.516	368.024	527.207
Valore di bilancio	160.199	38.897	10.774	5.776	205.379	421.025
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	-	-	4.600	-	58.175	62.775
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	-	-	2.710	2.710
Totale variazioni	-	-	4.600	-	55.465	60.065
Valore di fine 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

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	439.140	1.750.736	440.115	2.629.991
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	281.379	1.225.065	312.577	1.819.021
Valore di bilancio	157.761	525.671	127.538	810.970
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	78.895	110.496	31.663	221.054

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni materiali
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	5.723	47.930	10.027	63.680
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	-	203.381	-	203.381
Totale variazioni	73.172	265.947	21.636	360.755
Valore di fine 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

Totale rivalutazioni delle immobilizzazioni materiali alla fine dell'esercizio

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

Le immobilizzazioni materiali sono state rivalutate 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 anzichè 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	1.402.410
Valore attuale delle rate di canone non scadute a termine dell'esercizio	554.979
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo	14.954

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	8.119	1.801	3.904
2) Oneri finanziari	333	687	94	328

3)	Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	46.000	46.000	36.000	36.000
4)	Ammortamenti effettuati nell'esercizio	0	9.200	0	7.200
5)	Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio	36.800	36.800	32.400	32.400
6)	Rettifiche / riprese di valore ±	0	0	0	0
	Valore complessivo netto dei beni locati	9.200	9.200	3.600	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	1.801	3.904	3.058	5.875
2) Oneri finanziari	94	327	229	607
3) Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	36.000	36.000	59.150	59.150
4) Ammortamenti effettuati nell'esercizio	0	7.200	0	5.915
5) Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio	32.400	32.400	26.618	26.618
6) Rettifiche / riprese di valore ±	0	0	0	0
Valore complessivo netto dei beni locati	3.600	3.600	32.532	32.532
7) Maggior valore netto dei beni riscattati rispetto al valore netto contabile	0	0	0	0

Descrizione	FURGONE CTR 1644014		FURGONE CTR PS 1645114	
	Anno in corso	Anno Precedente	Anno in corso	Anno Precedente
1) Debito residuo verso il locatore	1.976	4.548	4.916	7.473
2) Oneri finanziari	107	434	222	560
3) Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	60.000	60.000	60.000	60.000
4) Ammortamenti effettuati nell'esercizio	0	12.000	0	12.000
5) Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio	54.000	54.000	54.000	54.000
6) Rettifiche / riprese di valore ±	0	0	0	0
Valore complessivo netto dei beni locati	6.000	6.000	6.000	6.000
7) Maggior valore netto dei beni riscattati rispetto al valore netto contabile	0	0	0	0

Descrizione	FURGONE CTR PS1645116		FURGONE CTR VS 1657370	
	Anno in corso	Anno Precedente	Anno in corso	Anno Precedente
1) Debito residuo verso il locatore	4.916	7.473	14.276	16.264
2) Oneri finanziari	222	565	451	772
3) Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	60.000	60.000	50.000	50.000
4) Ammortamenti effettuati nell'esercizio	0	12.000	0	10.000
5) Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio	54.000	54.000	35.000	35.000
6) Rettifiche / riprese di valore ±	0	0	0	0
Valore complessivo netto dei beni locati	6.000	6.000	15.000	15.000
7) Maggior valore netto dei beni riscattati rispetto al valore netto contabile	0	0	0	0
Descrizione	AUTOCARRO CTR. VS1669166		AUTOCARRO CTR. VS1671875	
	Anno in corso	Anno Precedente	Anno in corso	Anno Precedente
1) Debito residuo verso il locatore	15.801	18.230	10.174	10.984
2) Oneri finanziari	415	682	293	432
3) Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	50.516	50.516	21.769	21.769
4) Ammortamenti effettuati nell'esercizio	0	10.103	0	4.354
5) Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio	25.258	25.258	10.884	10.884
6) Rettifiche / riprese di valore ±	0	0	0	0
Valore complessivo netto dei beni locati	25.258	25.258	10.885	10.885
7) Maggior valore netto dei beni riscattati rispetto al valore netto contabile	0	0	0	0
Descrizione	FURGONE CTR VS1671869		FURGONE CTR PS1672306	
	Anno in corso	Anno Precedente	Anno in corso	Anno Precedente
1) Debito residuo verso il locatore	10.635	11.484	25.624	27.473
2) Oneri finanziari	306	449	732	1.115
3) Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	22.754	22.754	51.516	51.516
4) Ammortamenti effettuati nell'esercizio	0	4.551	0	10.303
5) Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio	11.377	11.377	25.758	25.758
6) Rettifiche / riprese di valore ±	0	0	0	0

Descrizione	FURGONE CTR VS1671869		FURGONE CTR PS1672306	
	Anno in corso	Anno Precedente	Anno in corso	Anno Precedente
Valore complessivo netto dei beni locati	11.377	11.377	25.758	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	27.473	7.864	8.537
2) Oneri finanziari	732	1.115	244,57	472
3) Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	51.516	51.516	20.000	20.000
4) Ammortamenti effettuati nell'esercizio	0	10.303	0	2.000
5) Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio	25.758	25.758	5.000	5.000
6) Rettifiche / riprese di valore ±	0	0	0	0
Valore complessivo netto dei beni locati	25.758	25.758	15.000	15.000
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	25.644	24.112	25.748
2) Oneri finanziari	689	1.132	689	1.056
3) Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	51.516	51.516	51.516	51.516
4) Ammortamenti effettuati nell'esercizio	0	10.303	0	10.303
5) Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio	15.455	15.455	15.455	15.455
6) Rettifiche / riprese di valore ±	0	0	0	0
Valore complessivo netto dei beni locati	36.061	36.061	36.061	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	10.986	13.792	14.774

Descrizione	FURGONE CTR L. VS 1676320		FURGONE CTR L. VS 1676526	
	Anno in corso	Anno Precedente	Anno in corso	Anno Precedente
2) Oneri finanziari	285	417	390	510
3) Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	22.217	22.217	25.430	25.430
4) Ammortamenti effettuati nell'esercizio	0	4.443	0	5.086
5) Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio	6.665	6.665	7.629	7.629
6) Rettifiche / riprese di valore ±	0	0	0	0
Valore complessivo netto dei beni locati	15.552	15.552	17.801	17.801
7) Maggior valore netto dei beni riscattati rispetto al valore netto contabile	0	0	0	0
Descrizione	FURGONE CTR L. PS 1676718		FURGONE CTR L. VS 1676723	
	Anno in corso	Anno Precedente	Anno in corso	Anno Precedente
1) Debito residuo verso il locatore	28.260	29.843	10.731	11.841
2) Oneri finanziari	513	979	305	408
3) Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	51.218	51.218	23.008	23.008
4) Ammortamenti effettuati nell'esercizio	0	10.244	0	4.602
5) Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio	15.365	15.365	6.902	6.902
6) Rettifiche / riprese di valore ±	0	0	0	0
Valore complessivo netto dei beni locati	35.853	35.853	16.106	16.106
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	29.843	31.917	33.746
2) Oneri finanziari	513	979	579	1.075
3) Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	51.218	51.218	57.820	57.820
4) Ammortamenti effettuati nell'esercizio	0	10.244	0	11.564
5) Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio	15.365	15.365	17.346	17.346
6) Rettifiche / riprese di valore ±	0	0	0	0
Valore complessivo netto dei beni locati	35.853	35.853	40.474	40.474
7) Maggior valore netto dei beni riscattati rispetto al valore netto contabile	0	0	0	0

Descrizione	FURGONE CTR. VS1676629		FURGONE CTR. VS1678163	
	Anno in corso	Anno Precedente	Anno in corso	Anno Precedente
1) Debito residuo verso il locatore	31.724	33.540	12.566	13.782
2) Oneri finanziari	575	1.070	360	511
3) Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	57.470	57.470	25.900	25.900
4) Ammortamenti effettuati nell'esercizio	0	11.494	0	5.180
5) Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio	17.241	17.241	7.770	7.770
6) Rettifiche / riprese di valore ±	0	0	0	0
Valore complessivo netto dei beni locati	40.229	40.229	18.130	18.130
7) Maggior valore netto dei beni riscattati rispetto al valore netto contabile	0	0	0	0

Descrizione	FURGONE CTR. VS1678243		FURGONE CTR. TC382446	
	Anno in corso	Anno Precedente	Anno in corso	Anno Precedente
1) Debito residuo verso il locatore	14.506	15.856	26.344	27.649
2) Oneri finanziari	416	586	672	872
3) Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	28.780	28.780	38.200	38.200
4) Ammortamenti effettuati nell'esercizio	0	5.756	0	7.640
5) Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio	8.634	8.634	11.460	11.460
6) Rettifiche / riprese di valore ±	0	0	0	0
Valore complessivo netto dei beni locati	20.146	20.146	26.740	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	26.344	27.649	13.275	13.783
2) Oneri finanziari	672	874	351	664
3) Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	38.200	38.200	21.553	21.553
4) Ammortamenti effettuati nell'esercizio	0	7.640	0	4.311
5) Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio	11.460	11.460	6.466	6.466
6) Rettifiche / riprese di valore ±	0	0	0	0

Descrizione		FURGONE CTR. TC382447		FURGONE CTR. 510B58/436	
Valore complessivo netto dei beni locati		26.740	26.740	15.087	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	13.275	13.783	14.324	14.877
2)	Oneri finanziari	351	664	388	693
3)	Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	21.553	21.553	22.752	22.752
4)	Ammortamenti effettuati nell'esercizio	0	4.311	0	4.550
5)	Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio	6.466	6.466	6.826	6.826
6)	Rettifiche / riprese di valore ±	0	0	0	0
Valore complessivo netto dei beni locati		15.087	15.087	15.926	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	15.768	15.568	16.060
2)	Oneri finanziari	409	729	413	745
3)	Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	23.110	23.110	23.062	23.062
4)	Ammortamenti effettuati nell'esercizio	0	4.622	0	4.612
5)	Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio	6.933	6.933	6.919	6.919
6)	Rettifiche / riprese di valore ±	0	0	0	0
Valore complessivo netto dei beni locati		16.177	16.177	16.143	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.1688915	
		Anno in corso	Anno Precedente	Anno in corso	Anno Precedente
1)	Debito residuo verso il locatore	15.568	16.060	16.033	17.159
2)	Oneri finanziari	413	745	454	433
3)	Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	23.062	23.062	23.868	23.868
4)	Ammortamenti effettuati nell'esercizio	0	4.612	0	2.387

5)	Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio	6.919	6.919	2.387	2.387
6)	Rettifiche / riprese di valore ±	0	0	0	0

	Valore complessivo netto dei beni locati	16.143	16.143	21.481	21.481
7)	Maggior valore netto dei beni riscattati rispetto al valore netto contabile	0	0	0	0

Descrizione	FURGONE CTR.1688917		FURGONE CTR. 1688918		
	Anno in corso	Anno Precedente	Anno in corso	Anno Precedente	
1)	Debito residuo verso il locatore	16.033	17.159	16.033	17.159
2)	Oneri finanziari	454	433	454	433
3)	Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	23.868	23.868	23.868	23.868
4)	Ammortamenti effettuati nell'esercizio	0	2.387	0	2.387
5)	Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio	2.387	2.387	2.387	2.387
6)	Rettifiche / riprese di valore ±	0	0	0	0
	Valore complessivo netto dei beni locati	21.481	21.481	21.481	21.481
7)	Maggior valore netto dei beni riscattati rispetto al valore netto contabile	0	0	0	0

Descrizione	FURGONE CTR 1644919		
	Anno in corso	Anno Precedente	
1)	Debito residuo verso il locatore	2.399	4.474
2)	Oneri finanziari	135	441
3)	Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	48.000	48.000
4)	Ammortamenti effettuati nell'esercizio	0	9.600
5)	Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio	43.200	43.200
6)	Rettifiche / riprese di valore ±	0	0
	Valore complessivo netto dei beni locati	4.800	4.800
7)	Maggior valore netto dei beni riscattati rispetto al valore netto contabile	0	0

Immobilizzazioni finanziarie

Tra le immobilizzazioni finanziarie figurano una polizza assicurativa sulla vita per complessivi euro 19.310 a tutela dell'Amministratore Delegato, Sig.ra Ulla Carina Bolin.

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	10.976
Valore di bilancio	212	212	10.976
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	-	-	8.334
Totale variazioni	-	-	8.334
Valore di fine esercizio			
Costo	212	212	19.310
Valore di bilancio	212	212	19.310

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

	Valore contabile
Partecipazioni in altre imprese	212
Altri titoli	19.310

Dettaglio del valore delle partecipazioni immobilizzate in altre imprese

Descrizione	Valore contabile
ONE WORLD CLOTHES TRADE BULGARIA	212
Totale	212

Dettaglio del valore degli altri titoli immobilizzati

Descrizione	Valore contabile
Titoli a cauzioni	19.310
Totale	19.310

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	1.313.660	44.149	1.357.809
Totale rimanenze	1.313.660	44.149	1.357.809

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	3.012.058	(381.415)	2.630.643	2.509.870	120.773
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	211.573	(13.096)	198.477	198.477	-
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	137.634	(25.930)	111.704		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	186.502	195.217	381.719	219.374	162.345
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	3.547.767	(225.224)	3.322.543	2.927.721	283.118

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2020 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Estero	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.845.207	785.436	2.630.643
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	198.477	-	198.477
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	111.704	-	111.704
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	381.719	-	381.719
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.537.107	785.436	3.322.543

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	327.135
Denaro e altri valori in cassa	16.725	(3.919)	12.806
Totale disponibilità liquide	16.725	323.216	339.941



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	7.110	2.209	9.319
Risconti attivi	257.110	(47.436)	209.674
Totale ratei e risconti attivi	264.220	(45.227)	218.993



Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo.

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni		Incrementi	Decrementi		
Capitale	230	-	-	-	-	-	230
Riserve di rivalutazione	-	-	203.381	-	6.102	-	197.279
Riserva legale	382.592	-	-	-	3.720	-	378.872
Altre riserve							
Varie altre riserve	(1)	-	3	-	-	-	2
Totale altre riserve	(1)	-	3	-	-	-	2
Utile (perdita) dell'esercizio	(3.720)	(403.570)	3.720	(403.570)	-	(403.570)	(403.570)
Totale patrimonio netto	379.101	(403.570)	207.104	(393.748)	-	(403.570)	172.813

PATRIMONIO NETTO	Ante Sospensione ammortamenti e rivalutazione	Post Sospensione ammortamenti e rivalutazione
I - Capitale	230	230
III - Riserve di rivalutazione L.126/2020	0	197.279
IV - Riserva legale Indiv.L.904/77	378.872	10.332
IV - Riserva legale Indiv. L.904/77 vincolata DL140/2020 (art.60)		368.540
VI - Altre riserve	2	2
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(772.110)	(403.570)
Totale patrimonio netto	(393.006)	172.813

La società, come da informazioni fornite nei criteri di valutazione, ha usufruito nel corso dell'esercizio dell'integrale sospensione degli ammortamenti di euro 368.540, non accantonandoli a conto economico, ai sensi del DL 104/2020 convertito con L.126/2020, per cui è stata istituita l'apposita Riserva legale Indiv. L.904/77 vincolata DL140/2020 (art.60) di pari importo.

Tale operazione ha permesso di non appesantire ulteriormente il risultato d'esercizio già negativo a causa dell'emergenza pandemica che ha portato alla chiusura dei negozi per lungo periodo.

La società ha effettuato una rivalutazione su beni materiali, nello specifico sui contenitori, per cui è stata istituita l'apposita Riserve di rivalutazione L.126/2020.

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	-
Riserva da conguaglio utili in corso	-		A,B,C,D	-
Varie altre riserve	2			-
Totale altre riserve	2			-
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-		A,B,C,D	-
Utili portati a nuovo	-		A,B,C,D	-
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-		A,B,C,D	-
Totale	576.363			13.033

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutarie 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 31/12/2020.

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	1.533.180
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	312.397
Utilizzo nell'esercizio	210.640
Totale variazioni	101.757
Valore di fine esercizio	1.634.937

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:

- differimento di versamenti fiscali;
- moratorie mutui e leasing.

Tra i debiti verso banche al 31/12/2020, pari a Euro 2.617.152, sono presenti n.3 finanziamenti, complessivamente di euro 900.000, 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	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti verso banche	1.792.140	825.012	2.617.152	1.261.599	1.355.553	104.958
Acconti	18.573	(933)	17.640	17.640	-	-
Debiti verso fornitori	1.291.199	(153.962)	1.137.237	1.137.237	-	-
Debiti tributari	128.623	(50.308)	78.315	78.315	-	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	407.476	(25.656)	381.820	381.820	-	-
Altri debiti	828.697	1.028	829.725	829.725	-	-
Totale debiti	4.466.708	595.181	5.061.889	3.706.336	1.355.553	104.958

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	Italia	Eestero	Totale
Debiti verso banche	2.617.152	-	2.617.152
Acconti	17.640	-	17.640
Debiti verso fornitori	1.113.111	24.126	1.137.237
Debiti tributari	78.315	-	78.315
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	381.820	-	381.820
Altri debiti	829.725	-	829.725
Debiti	5.037.763	24.126	5.061.889

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Non vi sono debiti assistiti da garanzie reali.

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso banche	2.617.152	2.617.152
Acconti	17.640	17.640
Debiti verso fornitori	1.137.237	1.137.237
Debiti tributari	78.315	78.315
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	381.820	381.820
Altri debiti	829.725	829.725
Totale debiti	5.061.889	5.061.889

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	3.566	22.202	28.768
Risconti passivi	-	13.216	13.216
Totale ratei e risconti passivi	3.566	35.418	41.984

Nota integrativa, conto economico

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
10.584.420	14.682.352	(4.097.932)

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

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	10.404.910	14.410.014	(4.005.104)
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavcri interni		49.639	(49.639)
Altri ricavi e proventi	179.510	222.699	(43.189)
Totale	10.584.420	14.682.352	(4.097.932)

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	4.193.640
Estero	6.211.270
Totale	10.404.910

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.

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	93.911
Altri	485



Interessi e altri oneri finanziari	
Totale	94.396

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	17.495	-
Totale differenze temporanee imponibili	38.728	4.697
Differenze temporanee nette	21.233	4.697
B) Effetti fiscali		
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	128.240	9.394
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	(21.233)	(4.697)
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	107.007	4.697

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

	Numero medio
Dirigenti	2
Quadri	4
Impiegati	47
Operai	134
Altri dipendenti	8
Totale Dipendenti	195

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

	Amministratori
Compensi	71.275

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	16.300
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	16.300

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 773.661 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

Segnaliamo fatti di rilievo intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio sociale da citare ex art 2427 del c. c. n.22-quater.

Al fine di rendere una chiara e completa informativa al bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31/12 /2020, qui di seguito si illustrano le stime degli effetti che la grave situazione epidemiologica sta procurando alla situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della società.

Giova precisare che la situazione di contesto esistente ad aprile 2021 apre degli scenari positivi nel contrasto alla emergenza pandemica del Covid-19. La vaccinazione di massa è iniziata in tutti

Paesi di Europa e in tanti Paesi Extra-UE e le proiezioni di medio periodo individuano un netto miglioramento entro pochi mesi con un margine di controllo del virus a fine estate 2021.

Come è noto, l'emergenza sanitaria derivante dal Covid-19, è emersa in Italia verso la fine del mese di febbraio 2020 ed è stata dichiarata pandemia mondiale l'11 marzo 2020 dall'OMS.

Nello specifico, la nostra società, ha avuto i maggiori impatti negativi nella gestione del reparto retail, dovute alle varie chiusure forzate in "zona rossa" che ne hanno determinato la temporanea chiusura obbligatoria, mentre non ha avuto impatti relativamente all'attività di gestione di "Rifiuto Urbano – Frazione tessile" perché non è mai rientrata fra quelle sospese dai provvedimenti emanati dal Governo. In tale periodo di "lockdown", in particolare per il reparto retail, l'azienda ha usufruito della cassa integrazione per contenere i costi del personale. L'adozione degli ammortizzatori sociali e la riduzione dei costi variabili hanno consentito di attutire l'impatto in termini di risultato per il 2020.

Le previsioni economiche 2021, indicate nel budget analizzato, condiviso e approvato dagli amministratori, nel complesso di tutte le attività produttive gestite, mostrano un andamento positivo. Ciò è confermato dai primi 4 mesi del 2021, dove il fatturato, rispetto allo stesso periodo 2020, fa riscontrare un incremento positivo del 18.80% nonostante l'assenza di ricavi derivanti dalle chiusure delle Regioni in "zona rossa" che hanno interessato tutti e 9 i negozi, per circa cinque settimane del 2021. Giusto per notizia, se non ci fosse stato tale ultimo "lockdown" per i negozi, le previsioni di budget indicano che si sarebbe conseguito un incremento di ricavi di circa il 30%.

L'attuale andamento del mercato della vendita all'ingrosso fa riscontrare elementi positivi sia in termini di prezzi di vendita e sia in termini di volumi, mentre i negozi, attualmente tutti aperti in Regioni in zona "gialla", hanno ripreso le vendite secondo le previsioni attese. Per tali circostanze si prevede il conseguimento di utili che potranno ampiamente contenere la perdita conseguita nell'anno 2020.

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, che si traducono nelle previsioni economiche di budget che mese dopo mese si stanno attualizzando, fanno ben sperare il raggiungimento di risultati economici positivi che confermano la piena continuità aziendale. Giova sottolineare, come già detto in precedenza, che la valutazione delle voci di bilancio è stata fatta nella prospettiva della continuità dell'attività e di risultati più che positivi già a partire dal 2021.

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

La società non detiene strumenti finanziari derivati.

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:

Bonus Locazione immobili (credito d'imposta) euro 19.462

Bonus Sanificazione (credito d'imposta) euro 11.430

MINISTERO dello SVILUPPO ECONOMICO (interessi Sabatini) euro 11.292

FONDIMPRESA euro 14.600

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 E 9 Euro 5.650.006

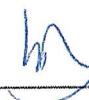
di cui Euro 115.258 riferibile ai soci lavoratori.

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

Euro 66.845 riferibile a co.co.pro soci lavoratori

COSTO DEL LAVORO SOCI LAVORATORI 182.103 = 3,19 %

COSTO DEL LAVORO 5.716.851



Nota integrativa, parte finale

Conto Economico

I costi per servizi di Euro 3.336.939 comprendono euro 71.275 come compenso al Consiglio di Amministrazione, euro 130.569 per assicurazioni, euro 328.408 per manutenzioni, euro 161.520 per utenze e servizi di pulizie ed euro 1.163.563 quali spese di trasporto e stoccaggio derivanti dall'attività di raccolta dei vestiti usati.

I costi per godimento beni di terzi di Euro 1.003.026 ricomprendono euro 58.042 per canoni leasing, euro 836.975 per affitti e euro 108.009 per noleggi.

Gli oneri di gestione di Euro 327.709 includono sopravvenienze passive per euro 38.344, donazioni per euro 14.200 acquisti di cancelleria/formulari/stampati per euro 20.949, attrezzatura varia e minuta per euro 8.948, licenze/ immatricolazioni/tasse camion per euro 15.843, imposte varie per euro 77.949, vestiario / materiale antinfortunistica per euro 13.810 ed altri oneri di gestione per euro 137.666.

Si informa che è stata effettuata la rivalutazione dei beni ai sensi della Legge 126/20.

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)
