

COOP. SOC. PROMOZIONE UMANA ONLUS

Bilancio di esercizio al 31-12-2024

Dati anagrafici	
Sede in	VIA DELLE CROCIATE 1 20098 SAN GIULIANO MILANESE (MI)
Codice Fiscale	07341700156
Numero Rea	MI 1158009
P.I.	07341700156
Capitale Sociale Euro	1.136 i.v.
Forma giuridica	Societa' Cooperativa
Settore di attività prevalente (ATECO)	Attività di assistenza residenziale per persone affette da disturbi mentali o abuso di sostanze (87.20.00)
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	A124340

Stato patrimoniale

	31-12-2024	31-12-2023
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	6.838	11.091
Totale immobilizzazioni immateriali	6.838	11.091
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	8.530.984	8.878.934
2) impianti e macchinario	921.167	973.662
3) attrezzature industriali e commerciali	42.953	39.480
4) altri beni	271.830	207.825
Totale immobilizzazioni materiali	9.766.934	10.099.901
III - Immobilizzazioni finanziarie		
2) crediti		
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	15.371	15.371
Totale crediti verso altri	15.371	15.371
Totale crediti	15.371	15.371
3) altri titoli	298.927	298.927
Totale immobilizzazioni finanziarie	314.298	314.298
Totale immobilizzazioni (B)	10.088.070	10.425.290
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	50.373	35.574
Totale rimanenze	50.373	35.574
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.244.928	936.969
Totale crediti verso clienti	1.244.928	936.969
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	665.042	633.010
esigibili oltre l'esercizio successivo	148.958	-
Totale crediti tributari	814.000	633.010
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	69.220	100.939
Totale crediti verso altri	69.220	100.939
Totale crediti	2.128.148	1.670.918
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	1.167.526	795.066
3) danaro e valori in cassa	11.257	8.021
Totale disponibilità liquide	1.178.783	803.087
Totale attivo circolante (C)	3.357.304	2.509.579
D) Ratei e risconti	71.090	101.289
Totale attivo	13.516.464	13.036.158
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	1.136	826

IV - Riserva legale	443.512	443.512
V - Riserve statutarie	745.247	1.018.566
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	2.189	2.189
Varie altre riserve	9.447.758 ⁽¹⁾	9.447.758
Totale altre riserve	9.449.947	9.449.947
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	497.767	(273.320)
Totale patrimonio netto	11.137.609	10.639.531
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	717.149	752.981
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	68.892	296.378
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	68.892
Totale debiti verso banche	68.892	365.270
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	822.556	619.592
Totale debiti verso fornitori	822.556	619.592
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	67.901	66.887
Totale debiti tributari	67.901	66.887
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	177.223	149.990
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	177.223	149.990
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	492.333	378.340
Totale altri debiti	492.333	378.340
Totale debiti	1.628.905	1.580.079
E) Ratei e risconti	32.801	63.564
Totale passivo	13.516.464	13.036.155

(1)

Varie altre riserve	31/12/2024	31/12/2023
Fondo contributi in conto capitale (art 55 T.U.)	2.719.059	2.719.059
Fondi riserve in sospensione di imposta	6.728.699	6.728.699
Riserve da conferimenti agevolati (legge n. 576/1975)		
Fondi di accantonamento delle plusvalenze di cui all'art. 2 legge n.168/1992		
Riserva fondi previdenziali integrativi ex d.lgs n. 124/1993		
Riserva non distribuibile ex art. 2426		
Riserva per conversione EURO		
Riserva da condono		
Riserva indisponibile ammortamenti sospesi DL 104/20		
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro		
Altre ...		

Conto economico

	31-12-2024	31-12-2023
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	9.033.411	7.787.223
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	240.043	396.338
altri	639.494	134.307
Totale altri ricavi e proventi	879.537	530.645
Totale valore della produzione	9.912.948	8.317.868
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	3.025.526	2.437.487
7) per servizi	2.104.090	2.022.601
8) per godimento di beni di terzi	167.838	129.111
9) per il personale		
a) salari e stipendi	2.521.038	2.333.523
b) oneri sociali	633.762	584.094
c) trattamento di fine rapporto	179.670	163.892
e) altri costi	272	-
Totale costi per il personale	3.334.742	3.081.509
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	4.253	6.056
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	628.849	610.951
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	2.678	16.410
Totale ammortamenti e svalutazioni	635.780	633.417
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(14.800)	3.690
14) oneri diversi di gestione	160.276	271.804
Totale costi della produzione	9.413.452	8.579.619
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	499.496	(261.751)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	11.855	2.121
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	-	1.097
Totale proventi diversi dai precedenti	-	1.097
Totale altri proventi finanziari	11.855	3.218
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	12.378	14.787
Totale interessi e altri oneri finanziari	12.378	14.787
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(523)	(11.569)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	498.973	(273.320)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	1.206	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	1.206	-
21) Utile (perdita) dell'esercizio	497.767	(273.320)

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2024	31-12-2023
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	497.767	(273.320)
Imposte sul reddito	1.206	-
Interessi passivi/(attivi)	523	11.569
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	(111.244)	-
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	388.252	(261.751)
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	181.232	180.302
Ammortamenti delle immobilizzazioni	633.102	617.007
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	814.334	797.309
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	1.202.586	535.558
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(14.799)	3.690
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(292.540)	10.689
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	202.964	(257.309)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	30.199	(74.312)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(30.763)	51.388
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(8.285)	(70.492)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(113.224)	(336.346)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	1.089.362	199.212
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(523)	(11.569)
(Imposte sul reddito pagate)	48	(17.976)
(Utilizzo dei fondi)	(232.483)	(229.708)
Totale altre rettifiche	(232.958)	(259.253)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	856.404	(60.041)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(314.835)	(477.320)
Disinvestimenti	130.197	-
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	-	(1)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	-	(298.927)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(184.638)	(776.248)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(227.486)	150.204
(Rimborso finanziamenti)	(68.892)	(120.454)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	311	(1.034)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(296.067)	28.716
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	375.699	(807.573)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		

Depositi bancari e postali	795.066	1.605.488
Danaro e valori in cassa	8.021	5.169
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	803.087	1.610.657
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	1.167.526	795.066
Danaro e valori in cassa	11.257	8.021
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.178.783	803.087