

SOC.COOP.VIGILANZA LA NUORESE A.R.L.**Bilancio di esercizio al 31-12-2021**

Dati anagrafici	
Sede in	VIA ICHNUSA 3 08100 NUORO (NU)
Codice Fiscale	00188640916
Numero Rea	NU 34735
P.I.	00188640916
Capitale Sociale Euro	91172.00 i.v.
Settore di attività prevalente (ATECO)	Servizi di vigilanza privata (80.10.00)
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	A128606

Stato patrimoniale

	31-12-2021	31-12-2020
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	715.623	170.320
2) impianti e macchinario	1.425	2.375
3) attrezzature industriali e commerciali	410.526	149.609
4) altri beni	58.472	54.955
5) immobilizzazioni in corso e acconti	-	200.000
Totale immobilizzazioni materiali	1.186.046	577.259
Totale immobilizzazioni (B)	1.186.046	577.259
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
5) acconti	(45.534)	(1.015)
Totale rimanenze	(45.534)	(1.015)
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.959.893	3.029.056
Totale crediti verso clienti	4.959.893	3.029.056
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	97.919	69.910
Totale crediti tributari	97.919	69.910
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	21.988	24.350
Totale crediti verso altri	21.988	24.350
Totale crediti	5.079.800	3.123.316
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	1.972.461	2.050.912
3) danaro e valori in cassa	2.367	20.304
Totale disponibilità liquide	1.974.828	2.071.216
Totale attivo circolante (C)	7.009.094	5.193.517
D) Ratei e risconti	77.062	111.095
Totale attivo	8.272.202	5.881.871
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	281.878	131.172
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	307.920	189.419
IV - Riserva legale	385.922	300.169
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	568.798	527.464
Varie altre riserve	0	2
Totale altre riserve	568.798	527.466
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	797.750	285.843
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	(10)	-
Totale patrimonio netto	2.342.258	1.434.069
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	8.310	3.132

4) altri	193.434	193.434
Totale fondi per rischi ed oneri	201.744	196.566
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	787.685	925.309
D) Debiti		
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	58.583	11.864
Totale debiti verso soci per finanziamenti	58.583	11.864
4) debiti verso banche		
esigibili oltre l'esercizio successivo	800.636	387.817
Totale debiti verso banche	800.636	387.817
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	424.452	477.602
Totale debiti verso fornitori	424.452	477.602
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	474.448	249.259
Totale debiti tributari	474.448	249.259
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	474.509	458.176
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	474.509	458.176
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.823.720	794.564
Totale altri debiti	1.823.720	794.564
Totale debiti	4.056.348	2.379.282
E) Ratei e risconti	884.167	946.645
Totale passivo	8.272.202	5.881.871

Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	17.348.699	13.995.169
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	31.329	2.644
altri	10.325	4.173
Totale altri ricavi e proventi	41.654	6.817
Totale valore della produzione	17.390.353	14.001.986
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	519.392	649.395
7) per servizi	869.615	765.948
8) per godimento di beni di terzi	335.684	246.465
9) per il personale		
a) salari e stipendi	10.786.462	8.895.512
b) oneri sociali	2.092.006	2.265.733
c) trattamento di fine rapporto	632.366	495.716
e) altri costi	870.000	100.000
Totale costi per il personale	14.380.834	11.756.961
10) ammortamenti e svalutazioni		
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	116.185	97.802
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	5.766	15.400
Totale ammortamenti e svalutazioni	121.951	113.202
14) oneri diversi di gestione	136.943	96.245
Totale costi della produzione	16.364.419	13.628.216
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	1.025.934	373.770
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	120	118
Totale proventi diversi dai precedenti	120	118
Totale altri proventi finanziari	120	118
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	30.170	22.049
Totale interessi e altri oneri finanziari	30.170	22.049
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(30.050)	(21.931)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	995.884	351.839
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	198.134	65.996
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	198.134	65.996
21) Utile (perdita) dell'esercizio	797.750	285.843

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	797.750	285.843
Imposte sul reddito	198.134	65.996
Interessi passivi/(attivi)	30.050	21.931
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	1.025.934	373.770
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	-	495.716
Ammortamenti delle immobilizzazioni	116.185	97.802
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	116.185	593.518
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	1.142.119	967.288
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	44.519	1.550
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(1.930.837)	420.306
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(53.150)	2.558
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	34.033	(89.591)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(62.478)	117.056
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	1.117.993	65.512
Totale variazioni del capitale circolante netto	(849.920)	517.391
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	292.199	1.484.679
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(30.050)	(21.931)
(Imposte sul reddito pagate)	(71.096)	(65.996)
(Utilizzo dei fondi)	(132.446)	279
Altri incassi/(pagamenti)	-	(525.024)
Totale altre rettifiche	(233.592)	(612.672)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	58.607	872.007
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(724.972)	(243.853)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(724.972)	(243.853)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Accensione finanziamenti	459.538	-
(Rimborso finanziamenti)	-	(55.603)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	110.449	(3.561)
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	(10)	300
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	569.977	(58.864)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(96.388)	569.290
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	2.050.912	1.474.876
Danaro e valori in cassa	20.304	27.050
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	2.071.216	1.501.926
Disponibilità liquide a fine esercizio		

Depositi bancari e postali	1.972.461	2.050.912
Danaro e valori in cassa	2.367	20.304
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.974.828	2.071.216

Rendiconto finanziario, metodo diretto

	31-12-2021	31-12-2020
Rendiconto finanziario, metodo diretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo diretto)		
Incassi da clienti	-	14.422.292
(Pagamenti al personale)	-	(11.333.682)
(Altri pagamenti)	-	(2.128.376)
(Imposte pagate sul reddito)	-	(65.996)
Interessi incassati/(pagati)	-	(21.932)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	58.607	872.007
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(724.972)	(243.853)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(724.972)	(243.853)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Accensione finanziamenti	459.538	-
(Rimborso finanziamenti)	-	(55.603)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	110.449	(3.561)
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	(10)	300
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	569.977	(58.864)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(96.388)	569.290
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	2.050.912	1.474.876
Danaro e valori in cassa	20.304	27.050
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	2.071.216	1.501.926
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	1.972.461	2.050.912
Danaro e valori in cassa	2.367	20.304
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.974.828	2.071.216

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 797.750.

Attività svolte

La vostra Società, come ben sapete, svolge la propria attività nel settore della sicurezza e vigilanza privata.

Anche per il 2021 le prospettive economiche mondiali sono state gravemente compromesse dalla rapida diffusione dell'infezione da SARS Covid-19 ufficialmente riconosciuta quale «pandemia», in considerazione dei livelli di diffusività e gravità raggiunti, in data 11 marzo 2020 dall'Organizzazione mondiale della sanità.

L'intero sistema economico globale è di conseguenza stato compromesso dalle prolungate misure restrittive necessarie ad arginare l'emergenza epidemiologica quali ad esempio l'interruzione di buona parte delle attività produttive, le limitazioni nel commercio e nella mobilità delle persone.

A livello nazionale, i dati Istat hanno evidenziato una costante diminuzione del Pil.

Criteri di formazione

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2021 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

Il bilancio in commento è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto ai sensi dell'articolo 2423, sesto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in migliaia di Euro/(in unità di Euro).

La nota integrativa presenta le informazioni delle voci di stato patrimoniale e di conto economico secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nei rispettivi schemi di bilancio.

Principi di redazione

(Rif. art. 2423, C.c. art. 2423-bis C.c.)

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza avrebbe avuto effetti

irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

In relazione al presente bilancio, si ritiene non più applicabile la deroga alla prospettiva della continuità aziendale come definita nei paragrafi 21 e 22 dell'Oic 11, prevista dal comma 2 dell'articolo 38-quater del D.L. 34/2020 per l'esercizio in corso al 31/12/2020.

La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

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

(Rif. art. 2423, quinto comma, C.c.)

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 5 del Codice Civile. se non quelli inerenti e conseguenti, anche in maniera indiretta, alla situazione emergenziale derivante dall'infezione da SARS Covid-19 comunque richiamati e meglio descritti nei vari paragrafi in commento.}

(Rif. art. 2423, quinto comma, C.c.)

31/12/2021

Cambiamenti di principi contabili

La Società NON ha cambiato i principi contabili

Correzione di errori rilevanti

Non si sono presentati errori rilevanti

Problematiche di comparabilità e di adattamento

Non sono stati cambiati i principi contabili, pertanto non si sono manifestate difficoltà di comparabilità e di adattamento.

Criteri di valutazione applicati

(Rif. art. 2426, primo comma)

Immobilizzazioni

Immateriali

Le Immobilizzazioni Immateriali sono interamente ammortizzate. Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente al e singole voci. Sindaco

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento. Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene così come condiviso con il Sindaco.

Tipo Bene	% Ammortamento
Fabbricati	{3}%
Impianti e macchinari	{25}%
Attrezzature	{15}%
Automezzi	{25}%
Altri beni	(12)%

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti. Non sono state effettuate rivalutazioni discrezionali o volontarie e le valutazioni effettuate trovano il loro limite massimo nel valore recuperabile, oggettivamente determinato, dell'immobilizzazione stessa. Non sono state acquistate Immobilizzazioni a titolo gratuito.

La società NON si è avvalsa della facoltà di sospendere le quote di ammortamento relative all'esercizio 2021 prevista dall'art. 1, comma 711 della Legge 234/2021 (Legge di bilancio 2022), che estende la facoltà inizialmente prevista dall'articolo 60, commi dal 7-bis al 7- quinquies del Decreto Legge 104/2020 (convertito dalla legge 126/2020) per il solo esercizio in corso al 15/8/2020; ciò, al fine di favorire una rappresentazione economico-patrimoniale dell'impresa più congrua rispetto al suo reale valore, mitigando in questa maniera l'effetto negativo causato del Covid-19.

La società ha ritenuto di non avvalersi della facoltà di sospendere le quote di ammortamento relative all'esercizio 2021 prevista dall'art. 1, comma 711 della L. 234/2021 (Legge di bilancio 2022), che estende la facoltà inizialmente prevista dall'articolo 60, commi dal 7-bis al 7- quinquies del Decreto Legge 104/2020 (convertito dalla legge 126/2020) per il solo esercizio in corso al 15/8/2020.

La società NON si era avvalsa, nemmeno nell'esercizio in corso al 31/12/2020, della facoltà di rivalutare le immobilizzazioni immateriali e di sospendere gli ammortamenti.

Operazioni di locazione finanziaria (leasing)

NON sono presenti Operazioni di locazione finanziaria

Crediti

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. Generalmente gli effetti sono irrilevanti se i crediti sono a breve termine}. Pertanto i crediti sono esposti al presumibile valore di realizzo, salvo l'applicazione del processo di attualizzazione.

Con riferimento ai crediti iscritti in bilancio antecedentemente all'esercizio avente inizio a partire dal 1° gennaio 2016, gli stessi sono iscritti al presumibile valore di realizzo in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 15, si è deciso di non applicare il criterio del costo ammortizzato e l'attualizzazione.

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione l'esistenza di indicatori di perdita di durevole.

I crediti sono cancellati dal bilancio quando i diritti contrattuali sui flussi finanziari derivanti dal credito si estinguono oppure nel caso in cui sono stati trasferiti tutti i rischi inerenti al credito oggetto di smobilizzo.

Debiti

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. *Generalmente gli effetti sono irrilevanti se i debiti sono a breve termine.* Pertanto i debiti sono esposti al valore nominale.

L'attualizzazione dei debiti non è stata effettuata per i debiti con scadenza inferiore ai 12 mesi e/o in quanto gli effetti sono irrilevanti rispetto al valore non attualizzato.

Con riferimento ai debiti iscritti in bilancio antecedentemente all'esercizio avente inizio a partire dal 1° gennaio 2016, gli stessi sono iscritti al loro valore nominale in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 19, si è deciso di non applicare il criterio del costo ammortizzato e l'attualizzazione.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Rimanenze magazzino

Tra le rimanenze di magazzino si evidenziano acconti a fornitori pari a Euro 45.534

Partecipazioni

La società non ha partecipazioni in imprese controllate e collegate, iscritte tra le immobilizzazioni finanziarie

Strumenti finanziari derivati

La società non ha strumenti finanziari derivati

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

Nel 'esercizio in corso NON sono stati stanziati accantonamenti per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia al a chiusura del 'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza. Il Fondo per rischi e oneri ammontano a Euro 193.434

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Il fondo non ricomprende le indennità maturate a partire dal 1° gennaio 2007, destinate a forme pensionistiche complementari ai sensi del D. Lgs. n. 252 del 5 dicembre 2005 (ovvero trasferite alla tesoreria dell'INPS).

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto:

- gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti;

Il debito per imposte è rilevato alla voce Debiti tributari al netto degli acconti versati, delle ritenute subite e, in genere, dei crediti di imposta. Alla stessa voce Debiti tributari è iscritta l'Ires corrente calcolata sulla base della stima degli imponibili positivi e negativi al netto degli acconti versati, delle ritenute subite e dei crediti d'imposta di competenza delle società stesse.

L'Irap corrente, differita e anticipata è determinata esclusivamente con riferimento alla società.

Riconoscimento ricavi

I ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento dei rischi e dei benefici, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

Impegni, garanzie e passività potenziali

Gli impegni, non risultanti dallo stato patrimoniale, rappresentano obbligazioni assunte dalla società verso terzi che traggono origine da negozi giuridici con effetti obbligatori certi ma non ancora eseguiti da nessuna delle due parti.

Tra le passività potenziali rientra la vertenza per licenziamento illegittimo comminato da codesta coopertiva nel Gennaio 2010 contro tre lavoratori. Considerato che alla data di chiusura dell'esercizio non sono certe le somme che la società dovrà corrispondere, depurati gli acconti, per ragioni di prudenza, si è prceduto con la stima più reale possibile del debito residuo. La società ha infatti accantonato neglianni precedenti fondi per rischi per un ammontare pari a Euro 193.194

Altre informazioni

La Società, come previsto dal D.Lgs. n. 14/2019 (Codice della crisi e dell'insolvenza d'impresa), adotta un assetto organizzativo, amministrativo e contabile adeguato alla natura dell'impresa anche in funzione della rilevazione tempestiva della crisi d'impresa e dell'assunzione di idonee iniziative.

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

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

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	-	1.941	1.941
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	1.941	1.941
Valore di fine esercizio			
Costo	1.941	-	1.941
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.941	-	1.941

Le immobilizzazioni immateriali sono interamente ammortizzate

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
1.186.046	577.259	608.787

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	377.947	281.371	1.076.034	231.809	200.000	2.167.161
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	207.627	278.996	926.425	176.854	-	1.589.902
Valore di bilancio	170.320	2.375	149.609	54.955	200.000	577.259
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	565.118	-	334.565	25.289	(200.000)	724.972
Ammortamento dell'esercizio	19.815	950	73.648	21.772	-	116.185
Totale variazioni	545.303	(950)	260.917	3.517	(200.000)	608.787
Valore di fine esercizio						
Costo	943.065	281.371	1.410.599	257.097	-	2.892.132
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	227.442	279.946	1.000.073	198.625	-	1.706.086

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di bilancio	715.623	1.425	410.526	58.472	-	1.186.046

La società ha ritenuto di non avvalersi della facoltà di sospendere le quote di ammortamento relative all'esercizio 2021 prevista dall'art. 1, comma 711 della L. 234/2021 (Legge di bilancio 2022), che estende la facoltà inizialmente prevista dall'articolo 60, commi dal 7-bis al 7- quinquies del Decreto Legge 104/2020 (convertito dalla legge 126/2020) per il solo esercizio in corso al 15/8/2020.

Pertanto, nell'esercizio corrente, gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali ed immateriali sono determinati e imputati a conto economico secondo le ordinarie regole di calcolo e imputazione.

Operazioni di locazione finanziaria

La società NON ha in essere contratti di locazione finanziaria.

Attivo circolante

Rimanenze

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
(45.534)	(1.015)	(44.519)

I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente e motivati nella prima parte della presente Nota integrativa.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Acconti	(1.015)	(44.519)	(45.534)
Totale rimanenze	(1.015)	(44.519)	(45.534)

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
5.079.800	3.123.316	1.956.484

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	3.029.056	1.930.837	4.959.893	4.959.893
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	69.910	28.009	97.919	97.919
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	24.350	(2.362)	21.988	21.988
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	3.123.316	1.956.484	5.079.800	5.079.800

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	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	4.959.893	4.959.893
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	97.919	97.919
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	21.988	21.988
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	5.079.800	5.079.800

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

Per maggiori dettagli sulle operazioni che prevedono l'obbligo di retrocessione a termine si rinvia al relativo paragrafo della presente nota integrativa.

Al 31/12/2021 il fondo svalutazioni crediti ammonta ad Euro 30.085

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
1.974.828	2.071.216	(96.388)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	2.050.912	(78.451)	1.972.461
Denaro e altri valori in cassa	20.304	(17.937)	2.367
Totale disponibilità liquide	2.071.216	(96.388)	1.974.828

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
77.062	111.095	(34.033)

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Anche per tali poste, i criteri adottati nella valutazione e nella conversione dei valori espressi in moneta estera sono riportati nella prima parte della presente nota integrativa.

Non sussistono, al 31/12/2021, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	3.266	(3.266)	-
Risconti attivi	107.829	(30.767)	77.062
Totale ratei e risconti attivi	111.095	(34.033)	77.062

La composizione della voce è così dettagliata (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

Descrizione	Importo
Altri di ammontare non apprezzabile	77.062
	77.062

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
2.342.258	1.434.069	908.189

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		
Capitale	131.172	-	150.706		281.878
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	189.419	-	118.501		307.920
Riserva legale	300.169	1	85.752		385.922
Altre riserve					
Riserva straordinaria	527.464	-	41.334		568.798
Varie altre riserve	2	(2)	-		0
Totale altre riserve	527.466	(2)	41.334		568.798
Utile (perdita) dell'esercizio	285.843	(285.843)	-	797.750	797.750
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	(10)	-		(10)
Totale patrimonio netto	1.434.069	(285.854)	396.293	797.750	2.342.258

	Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020
Capitale sociale	281.878	131.172
Riserva legale	385.922	300.169
Altre Riserve	876.708	
Utile (perdite) di esercizi precedenti		
Utile (perdita) dell'esercizio	797.750	285.843
Totale patrimonio netto	2.342.258	1.434.069
di cui perdite in regime di sospensione ex art. 6 DL 23 /2020 - esercizio 2020 (residuo)		
Patrimonio netto escluso perdite in regime di sospensione		

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti (articolo 2427, primo comma, n. 7-*bis*, C.c.)

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	281.878	B	281.878
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	307.920	A,B	307.920
Riserve di rivalutazione	-	A,B	-
Riserva legale	385.922	B	385.922
Riserve statutarie	-	B	-
Altre riserve			
Riserva straordinaria	568.798	B	568.798
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	-	A,B,D	-
Riserva azioni o quote della società controllante	-	A,B,,D	-
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	-	A,B,,D	-
Versamenti in conto aumento di capitale	-	A,B,,D	-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	A,B,,D	-
Versamenti in conto capitale	-	A,B,,D	-
Versamenti a copertura perdite	-	A,B,,D	-
Riserva da riduzione capitale sociale	-	A,B,,D	-
Riserva avanzo di fusione	-	A,B,,D	-
Riserva per utili su cambi non realizzati	-	A,B,,D	-
Riserva da conguaglio utili in corso	-	A,B,,D	-
Varie altre riserve	0		-
Totale altre riserve	568.798		568.798
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	A,B,,D	-
Utili portati a nuovo	-	A,B,,D	-
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	(10)	A,B,,D	-
Totale	1.544.508		1.544.518
Residua quota distribuibile			1.544.518

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Possibilità di utilizzazioni
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D

Descrizione	Importo	Possibilità di utilizzazioni
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
Totale	0	

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

Si descrivono le variazioni di valore per ciascuna categoria di strumenti finanziari derivati iscritte a patrimonio

Formazione ed utilizzo delle voci del patrimonio netto

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva...	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	91.172	264.558			1.151.487
Destinazione del risultato dell'esercizio					
attribuzione dividendi					
altre destinazioni	40.000	35.611	39.830	(118.702)	(3.261)
Altre variazioni					
incrementi					
decrementi					
riclassifiche					
Risultato dell'esercizio precedente				285.843	
Alla chiusura dell'esercizio precedente	131.172	300.169	716.885	285.843	1.434.069
Destinazione del risultato dell'esercizio					
attribuzione dividendi					
altre destinazioni		1	(12)	(285.843)	(285.854)
Altre variazioni					
incrementi	150.706	85.752	159.835		396.293
decrementi					
riclassifiche					
Risultato dell'esercizio corrente				797.750	
Alla chiusura dell'esercizio corrente	281.878	385.922	876.708	797.750	2.342.258

Come previsto dall'art. 2427, comma 1, numero 4) del codice civile si forniscono le seguenti informazioni:

Fondi per rischi e oneri

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
201.744	196.566	5.178

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	3.132	193.434	196.566
Variazioni nell'esercizio			
Utilizzo nell'esercizio	(5.178)	-	(5.178)
Totale variazioni	5.178	-	5.178
Valore di fine esercizio	8.310	193.434	201.744

Gli incrementi sono relativi ad accantonamenti dell'esercizio. I decrementi sono relativi a utilizzi dell'esercizio.

La voce "Altri fondi", al 31/12/2021 è pari a 193.434 ed è relativo a fondo copertura rischi

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
787.685	925.309	(137.624)

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	925.309
Variazioni nell'esercizio	
Utilizzo nell'esercizio	137.624
Totale variazioni	(137.624)
Valore di fine esercizio	787.685

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2021 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo. Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate fino al 31 dicembre 2006 a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data. Il fondo non ricomprende le indennità maturate a partire dal 1° gennaio 2007, destinate a forme pensionistiche complementari ai sensi del D. Lgs. n. 252 del 5 dicembre 2005 (ovvero trasferite alla tesoreria dell'INPS). L'ammontare di Tfr relativo a contratti di lavoro al 31/12/2021 è pari a Euro 787.685

Nell'esercizio successivo al 31/12/2021 si prevede di corrispondere ai dipendenti un ammontare di Tfr stimato in Euro di circa 50.000, a seguito di dimissioni per pensionamento.

Debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
4.056.348	2.379.282	1.677.066

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso soci per finanziamenti	11.864	46.719	58.583	58.583	-
Debiti verso banche	387.817	412.819	800.636	-	800.636
Debiti verso fornitori	477.602	(53.150)	424.452	424.452	-
Debiti tributari	249.259	225.189	474.448	474.448	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	458.176	16.333	474.509	474.509	-
Altri debiti	794.564	1.029.156	1.823.720	1.823.720	-
Totale debiti	2.379.282	1.677.066	4.056.348	3.255.712	800.636

Suddivisione dei debiti per area geografica

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

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso soci per finanziamenti	58.583	58.583
Debiti verso banche	800.636	800.636
Debiti verso fornitori	424.452	424.452
Debiti tributari	474.448	474.448
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	474.509	474.509
Altri debiti	1.823.720	1.823.720
Debiti	4.056.348	4.056.348

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

I seguenti debiti sono assistiti da garanzia reale su beni sociali (articolo 2427, primo comma, n. 6, C. c.):

	Debiti assistiti da garanzie reali		Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Debiti verso soci per finanziamenti	-	-	58.583	58.583
Debiti verso banche	370.378	370.378	430.258	800.636
Debiti verso fornitori	-	-	424.452	424.452
Debiti tributari	-	-	474.448	474.448
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	-	-	474.509	474.509
Altri debiti	-	-	1.823.720	1.823.720
Totale debiti	370.378	370.378	3.685.970	4.056.348

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
884.167	946.645	(62.478)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	946.614	(62.447)	884.167
Risconti passivi	31	(31)	-
Totale ratei e risconti passivi	946.645	(62.478)	884.167

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

I criteri adottati nella valutazione e nella conversione dei valori espressi in moneta estera per tali poste sono riportati nella prima parte della presente nota integrativa.

Non sussistono, al 31/12/2021, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

Nota integrativa, conto economico

Ai fini della corretta interpretazione del bilancio chiuso al 31/12/2021 e della valutazione circa la possibile comparabilità dello stesso con il bilancio relativo all'esercizio precedente, si evidenzia come la situazione emergenziale derivante dall'infezione da SARS Covid-19 abbia reso necessaria l'adozione di specifiche misure di sostegno dell'attività e dei lavoratori coinvolti, anche per l'esercizio chiuso al 31/12/2021, con conseguente effetto sui documenti componenti il bilancio ed in particolar modo il Conto Economico.

Nel dettaglio la Società ha ritenuto opportuno:

1. non imputare/imputare in misura ridotta le quote di ammortamento d'esercizio relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali;
2. ricorso massivo agli ammortizzatori sociali per fronteggiare la caduta della domanda;
3. richiedere specifici contributi in conto esercizio;

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
17.390.353	14.001.986	3.388.367

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	17.348.699	13.995.169	3.353.530
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	41.654	6.817	34.837
Totale	17.390.353	14.001.986	3.388.367

La variazione è strettamente correlata a quanto esposto nella Relazione sulla gestione.

I ricavi delle vendite e delle prestazioni vengono così ripartiti:

Al 31/12/2021:

Servizi di Vigilanza	13.813.415 €
Trasporto Valori	45.027 €
Canone Teleallarme	189.712 €
Servizio Custodia Chiavi	3.302 €
Vigilanza Ispettiva	336.569 €
Vigilanza Piantonamento Fisso	4.836 €
Canone Radio allarme	89.982 €
Canone Videosorveglianza	666.695 €
Servizio di Portierato	1.845.971 €
Vendita Impianti allarme	188.310 €
Servizi diversi di Vigilanza	54.114 €
Ritenuta 0.50% Art.4 DPR 07/2010	-35.297 €
Installazioni impianti	146.093 €

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

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Altre	17.348.699
Totale	17.348.699

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	17.348.699
Totale	17.348.699

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
16.364.419	13.628.216	2.736.203

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	519.392	649.395	(130.003)
Servizi	869.615	765.948	103.667
Godimento di beni di terzi	335.684	246.465	89.219
Salari e stipendi	10.786.462	8.895.512	1.890.950
Oneri sociali	2.092.006	2.265.733	(173.727)
Trattamento di fine rapporto	632.366	495.716	136.650
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale	870.000	100.000	770.000
Ammortamento immobilizzazioni immateriali			
Ammortamento immobilizzazioni materiali	116.185	97.802	18.383
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante	5.766	15.400	(9.634)
Variazione rimanenze materie prime			
Accantonamento per rischi			
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	136.943	96.245	40.698
Totale	16.364.419	13.628.216	2.736.203

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per Servizi

Sono strettamente correlati a quanto esposto nella parte della Relazione sulla gestione e all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

Durante l'esercizio NON si è fatto ricorso a:

- cassa integrazione;
- utilizzo concordato ferie massive;
- Altri ammortizzatori sociali

al fine di limitare gli effetti economici negativi legati alla situazione emergenziale derivante dall'infezione da SARS Covid-19.

Tra i costi del personale sono inclusi anche i Ristorni per Euro 870.000. Sono contabilizzati come integrazione della retribuzione.

Come richiesto dall'art.2545 si precisa che il consiglio di Amministrazione tenuto conto del positivo risultato di esercizio e degli accantonamenti obbligatoriamente previsti per legge, nonché delle necessità di investimento e di capitalizzazione della società, tenuto conto dei propri poteri statutariamente definiti e della propria capacità decisionale, ha presentato all'approvazione dell'assemblea un bilancio con un conto economico che comprende tra i costi la proposta di ristorno attribuibile pari Euro 870.000, di cui 420.000 da destinare ad aumento del capitale sociale, ovvero del valore nominale delle quote dei singoli soci. Su tale importo si dovrà pronunciare l'assemblea anche convocata per l'approvazione del bilancio prima di procedere all'approvazione del bilancio medesimo. Si evidenzia che l'attribuzione dei ristorni ai soci è stata effettuata sulla base delle retribuzioni corrisposte, rilevando l'incidenza percentuale dell'ammontare di quelle corrisposte ai soli soci sul totale delle retribuzioni corrisposte ai soci e non soci. L'applicazione di tale percentuale ai residui attivi di fine esercizio ha consentito di determinare l'avanzo della sola gestione con i soci e conseguentemente la quota da riportare in conto economico fra i maggiori costi del personale quale ristorno ai soci lavoratori. Diseguito il prospetto per la determinazioni dell'incidenza percentuale dei soci su i non soci:

Determinazione peso costo del lavoro apportato dai soci rispetto alle altre componenti del reddito 2021		
	Totale	Dedeotti dipendenti in cambio appalto
COSTO SOCI		
SALARI E STIPENDI	3.737.936,00	3.737.936,00
ONERI SOCIALI	658.222,00	658.222,00
ASSICURAZIONE INAIL SOCI	59.645,00	59.645,00
ONERI PREVIDENZA COMPLEMENTARE SOCI	13.765,00	13.765,00
ALTRI ONERI SOCIALI	35.707,00	35.707,00
TFR SOCI	61.627,00	61.627,00
TFR SOCI TESORERIA	8.952,00	8.952,00
ACC.TFR PREV INTEGRATIVA SOCI	180.698,00	180.698,00
COMPENSI AMMINISTRATORI	90.480,00	90.480,00
RATEO UNA TANTUM	165.854,000	165.854,00
RISTORNI		
TOTALE COSTO SOCI VOCE B9)	5.882.886,000	5.882.886,000
COSTO DIPENDENTI		
SALARI E STIPENDI	7.048.526,00	€ 3.279.848,67
ONERI SOCIALI	1.344.625,00	€ 793.447,90
ALTRI ONERI SOCIALI	34.062,00	€ 19.690,50
ASSICURAZIONE INAIL	89.774,00	€ 47.871,98
ONERI PREVIDENZA COMPLEMENTARE	5.624,00	€ 4.057,49
TFR	250.096,00	€ 172.219,18
ACC.TFR PREV INTEGRATIVA	130.993,00	€ 64.546,14
Altri costi		
TOTALE COSTO DIPENDENTI VOCE B9)	8.903.700,000	4.381.681,860
TOTALE COSTO PERSONALE	14.786.586,00	10.264.567,860
PERCENTUALE MUTUALISTICA	36,02	53,36
PERCENTUALE NON MUTUALISTICA	63,98	46,64

Determinazione peso costo del lavoro apportato dai dipendenti in cambio appalto nell'anno 2021

COSTO DIPENDENTI	
SALARI E STIPENDI	3.768.677,33
ONERI SOCIALI	551.177,10
ALTRI ONERI SOCIALI	14.371,50
ASSICURAZIONE INAIL	47.871,98
ONERI PREVIDENZA COMPLEMENTARE	1.566,51
TFR	€ 77.876,82
ACC.TFR PREV INTEGRATIVA	66.446,86
Altri costi	
TOTALE COSTO DIPENDENTI VOCE B9)	4.527.988,100

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide

Sono stati registrati accantonamenti per Euro 5.766

Oneri diversi di gestione

La società ha iscritti costi di entità o incidenza eccezionale pari a Euro 136.942

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
(30.050)	(21.931)	(8.119)

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti	120	118	2
(Interessi e altri oneri finanziari)	(30.170)	(22.049)	(8.121)
Utili (perdite) su cambi			
Totale	(30.050)	(21.931)	(8.119)

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	29.839
Altri	331
Totale	30.170

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni						
Interessi bancari						
Interessi fornitori					325	325
Interessi medio credito					18.120	18.120
Sconti o oneri finanziari					11.719	11.719
Interessi su finanziamenti					6	6
Ammortamento disaggio di emissione obbligazioni						
Altri oneri su operazioni finanziarie						
Accantonamento al fondo rischi su cambi						
Arrotondamento						
Totale					30.170	30.170

Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi su titoli						
Interessi bancari e postali					120	120
Interessi su finanziamenti						
Interessi su crediti commerciali						
Altri proventi						
Arrotondamento						
Totale					120	120

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

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
198.134	65.996	132.138

Imposte	Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
Imposte correnti:	198.134	65.996	132.138
IRES	95.057	24.552	70.505
IRAP	103.077	41.444	61.633
Imposte sostitutive			
Imposte relative a esercizi precedenti			
Imposte differite (anticipate)			
IRES			
IRAP			
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
Totale	198.134	65.996	132.138

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Riconciliazione tra onere fiscale da bilancio e onere fiscale teorico (IRES)

CALCOLO IRES COOPERATIVE	
Utile di bilancio ante imposte	€ 892.807,00
Ristorno da attribuire ai soci	
Variazioni in aumento TUIR	€ 244.618,00
Variazioni in diminuzione TUIR	€ 232.454,50
Variazioni in aumento per imposte su utili (A X 43% X 24,00%)	€ 92.137,68
Variazioni in aumento per imposte su variazioni in aumento (B-B1 X 24,00%)	€ 2.919,24
Totale Variazioni in aumento per imposte (=C + D)	€ 95.056,92
Utile netto (=A-E)	€ 797.750,08
Variazione in diminuzione per ristorno	
Variazione in diminuzione per imposte (57% di E)	€ 54.182,45
Variazione in diminuzione per acc. riserve indivisibili (57% di F)	€ 454.717,54
Variazione in diminuzione per acc. Fondi mutualistici (3% di F)	€ 23.932,50
Totale Variazioni in diminuzione (G+H+I)	€ 532.832,49
Tassazione 10% accantonamento riserva legale	€ 23.932,50
IMPONIBILE IRES (F+B+E-L+M)	€ 396.070,51
IRES DOVUTA (N x 24,00%)	€ 95.056,92

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 15, C.c.)

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

Organico	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Dirigenti			
Quadri	5	5	
Impiegati	5	5	
Operai	479	371	108
Altri			
Totale	489	381	108

I contratti nazionale di lavoro applicati sono i seguenti:

- CCNL per Dipendenti da Istituti e Imprese di Vigilanza Privata e Servizi Fiduciari
- CCNL Ipse di Pulizia Servizi di Pulizia e servizi Integrati multiservizi

	Numero medio
Quadri	5
Impiegati	5
Operai	479
Totale Dipendenti	489

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

	Amministratori
Compensi	70.800

Compensi al revisore legale o società di revisione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 16-bis, C.c.)

Ai sensi di legge si evidenziano i corrispettivi di competenza dell'esercizio per i servizi resi dal revisore legale / o dalla società di revisione legale e da entità appartenenti alla sua rete:

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	24.000
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	24.000

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In conformità con quanto disposto dall'art. 2427, primo comma, n. 9) del codice civile si forniscono le seguenti informazioni in merito agli impegni, alle garanzie e alle passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Tra le passività potenziali rientra la vertenza per licenziamento il legittimo comminato da codesta cooperativa nel Gennaio 2010 contro tre lavoratori. Considerato che alla data di chiusura dell'esercizio non sono certe le somme che la società dovrà corrispondere, depurati gli acconti, per ragioni di prudenza, si è proceduto con la stima più reale possibile del debito residuo. La società ha infatti accantonato negli anni precedenti fondi per rischi per un ammontare pari a Euro 193.194

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

La società dopo la chiusura dell'esercizio ha continuato ad eseguire i servizi in linea con l'andamento dell'anno precedente.

Il Consiglio di Amministrazione è stato ricomposto a seguito delle dimissioni per pensionamento dei Signori Luigi Chisu e Battista Tolu, con il subentro di Pietro Tolu (Junior) e Simone Chisu. Ha assunto la Presidenza il Sig. Pietro Tolu (Senior) mentre la Vicepresidenza è stata assegnata al Sig. Pusceddu Francesco. È rimasta invariata la carica di Consigliere di Amministrazione per il Sig. Franco Pitzalis.

Rimangono ancora attivi diversi Servizi di Vigilanza Fissa e Portierato attivati a seguito della pandemia Covid-19, soprattutto a favore di siti ASSL.

Nei primi mesi del 2022 la nostra società si è aggiudicata e ha stipulato, in R.T.I., l'importante contratto di appalto con l'Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sardegna, relativamente ai porti di Olbia, Golfo Aranci e Porto Torres, esteso poi anche al porto di Santa Teresa dove eravamo già titolari dell'affidamento.

Sono stati inoltre stipulati alcuni contratti con enti privati e prorogati altri affidamenti con Enti Pubblici.

Prosegue a pieno regime la produzione di contratti per servizi di Telesorveglianza e Televigilanza a favore di clienti privati, grazie all'attività costante della rete vendite.

Infine, nei primi mesi del 2022, data la nuova ricomposizione del CDA e la rilevante crescita dell'azienda soprattutto in termini di risorse umane, si è provveduto alla rimodulazione dei carichi di lavoro in capo al personale prevalentemente amministrativo ed alla riorganizzazione di alcuni processi aziendali, quali ad esempio Parco Auto, Vestiario, Gestione DPI e dotazioni di emergenza, etc, anche con il coinvolgendo di altri soci.

Informazioni relative alle cooperative

La società è iscritta tra le cooperative a mutualità prevalente, e pur avvalendosi anche di personale non socio possiede tutte le caratteristiche per essere inquadrata in tale sezione. Si segnala che la percentuale di prevalenza a favore dei soci per l'esercizio 2021 è del 57,31%
Si riporta tabella con evidenza dell'incidenza dei soci rispetto ai non soci:

Determinazione peso costo del lavoro apportato dai soci rispetto alle altre componenti del reddito 2021		
	Totale	Dedeotti dipendenti in cambio appalto
COSTO SOCI		
SALARI E STIPENDI	3.737.936,00	3.737.936,00
ONERI SOCIALI	658.222,00	658.222,00
ASSICURAZIONE INAIL SOCI	59.645,00	59.645,00
ONERI PREVIDENZA COMPLEMENTARE SOCI	13.765,00	13.765,00
ALTRI ONERI SOCIALI	35.707,00	35.707,00
TFR SOCI	61.627,00	61.627,00
TFR SOCI TESORERIA	8.952,00	8.952,00
ACC.TFR PREV INTEGRATIVA SOCI	180.698,00	180.698,00
COMPENSI AMMINISTRATORI	90.480,00	90.480,00
RATEO UNA TANTUM	165.854,00	165.854,00
RISTORNI	870.000,00	870.000,00
TOTALE COSTO SOCI VOCE B9)	5.882.886,00	5.882.886,00
COSTO DIPENDENTI		
SALARI E STIPENDI	7.048.526,00	€ 3.279.848,67
ONERI SOCIALI	1.344.625,00	€ 793.447,90
ALTRI ONERI SOCIALI	34.062,00	€ 19.690,50
ASSICURAZIONE INAIL	89.774,00	€ 47.871,98
ONERI PREVIDENZA COMPLEMENTARE	5.624,00	€ 4.057,49
TFR	250.096,00	€ 172.219,18
ACC.TFR PREV INTEGRATIVA	130.993,00	€ 64.546,14
Altri costi		
TOTALE COSTO DIPENDENTI VOCE B9)	8.903.700,00	4.381.681,860
TOTALE COSTO PERSONALE	14.786.586,00	10.264.567,860
PERCENTUALE MUTUALISTICA	39,79	57,31
PERCENTUALE NON MUTUALISTICA	60,21	42,69

Determinazione peso costo del lavoro apportato dai dipendenti in cambio appalto nell'anno 2021	
COSTO DIPENDENTI	
SALARI E STIPENDI	3.768.677,33
ONERI SOCIALI	551.177,10
ALTRI ONERI SOCIALI	14.371,50
ASSICURAZIONE INAIL	47.871,98
ONERI PREVIDENZA COMPLEMENTARE	1.566,51
TFR	€ 77.876,82
ACC.TFR PREV INTEGRATIVA	66.446,86
Altri costi	
TOTALE COSTO DIPENDENTI VOCE B9)	4.527.988,100

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

Ai sensi del 'art. 1, comma 125-bis, del a Legge 4 agosto 2017, n. 124, in ottemperanza al 'obbligo di trasparenza, si segnala che la società ha ricevuto benefici da parte della Pubblica Amministrazione e tali benefici formano oggetto di pubblicazione nell'ambito del Registro Nazionale degli aiuti di Stato

Si evidenzia inoltre che la società ha ottenuto una Decontribuzione Sud Decreto Legge 14 agosto 2020 n. 104 per Euro 1.062.692 che si ritiene di dover esporre nella presente nota integrativa in considerazione dell'importo rilevante.

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

Risultato d'esercizio al 31/12/2021	Euro	797.750
30% a riserva legale	Euro	239.325
A riserva straordinaria	Euro	534.493
3% fondo sviluppo coop	Euro	23.932
	Euro	

La presente nota integrativa è redatta secondo quanto previsto dal Codice civile e dai principi contabili. Per ottemperare agli obblighi di pubblicazione nel Registro delle Imprese, una volta approvata, sarà convertita in formato XBRL; pertanto potrebbero essere poste in essere alcune variazioni formali necessarie per rendere tale nota compatibile con il formato per il deposito.

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa e Rendiconto finanziario, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Presidente del consiglio di amministrazione

Tolu Pietro

Nota integrativa, parte finale

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto Tolu Pietro ai sensi dell'art. 47 del d.p.r. n. 445/2000, dichiara che il documento informatico in formato xbrl contenente lo stato patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario e la nota integrativa sono conformi ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

Data, 29/04/2022