

ACOF Olga Fiorini - Cooperativa Sociale
Via Varzi n. 16
21052 - Busto Arsizio (VA)
Capitale Sociale 70.000,00 € interamente versato
Codice Fiscale e Num. Iscrizione Reg.Imprese 90018970120 - REA (VA) 253591

BILANCIO AL 31 AGOSTO 2024

STATO PATRIMONIALE

		<u>31 agosto 2024</u>	<u>31 agosto 2023</u>
<u>ATTIVO</u>			
A	Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B	<u>IMMOBILIZZAZIONI</u>		
BI	<i>Immateriali</i>		
	1) Costi di impianto e di ampliamento	0	0
	2) Costi di sviluppo	0	0
	3) Diritti di brevetto e diritti utilizzazione opere dell'ingegno	54.673	0
	4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0
	5) Avviamento	0	0
	6) Immobilizzazioni in corso ed acconti	0	0
	7) Altre	0	0
	TOTALI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	54.673	0
BII	<i>Materiali</i>		
	1) Terreni e fabbricati	0	0
	2) Impianto e macchinario	262.190	289.298
	3) Attrezzature industriali e commerciali	32.929	47.624
	4) Altri beni	203.983	88.605
	5) Immobilizzazioni in corso ed acconti	0	0
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	499.102	425.527
BIII	<i>Finanziarie</i>		
	1) Partecipazioni		
	a) in imprese controllate	0	0
	b) in imprese collegate	0	0
	c) in imprese controllanti	0	0
	d) in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
	d) in altre imprese	3.000	3.000
	<i>Totale Partecipazioni</i>	<i>3.000</i>	<i>3.000</i>
	2) Crediti		
	a) Verso imprese controllate		
	esigibili entro 12 mesi	0	0
	esigibili oltre 12 mesi	0	0
	<i>Totale Crediti verso imprese controllate</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	b) Verso imprese collegate		

	<u>31 agosto 2024</u>	<u>31 agosto 2023</u>
esigibili entro 12 mesi	0	0
esigibili oltre 12 mesi	0	0
<i>Totale Crediti verso imprese collegate</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
c) Verso controllanti		
esigibili entro 12 mesi	0	0
esigibili oltre 12 mesi	0	0
<i>Totale Crediti verso controllanti</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
d) Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro 12 mesi	0	0
esigibili oltre 12 mesi	0	0
<i>Totale Cred.verso imp.sottoposte controllo delle controllanti</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
d-bis) Verso altri		
esigibili entro 12 mesi	71.659	70.871
esigibili oltre 12 mesi	119.985	168.000
<i>Totale Crediti verso altri</i>	<i>191.644</i>	<i>238.871</i>
<i>Totale crediti</i>	<i>191.644</i>	<i>238.871</i>
3) Altri titoli	762.626	1.393.127
4) Strumenti finanziari derivati attivi	0	0
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	957.270	1.634.998
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	1.511.045	2.060.525
C		
<u>ATTIVO CIRCOLANTE</u>		
CI		
<i>Rimanenze</i>		
1) Materie prime	0	0
- Fondo svalutazione materie prime	0	0
2) Prodotti in corso di lavorazione	0	0
3) Lavori in corso su ordinazione	0	0
4) Prodotti finiti e merci	16.253	9.848
- Fondo svalutazione prodotti finiti e merci	0	0
5) Acconti	0	0
<i>Totale Rimanenze</i>	<i>16.253</i>	<i>9.848</i>
CII		
<i>Crediti</i>		
1) Verso clienti		
a) esigibili entro 12 mesi	940.961	1.731.570
b) esigibili oltre 12 mesi	0	0
- f.do svalutazione crediti	-32.346	-232.146
<i>Totale Crediti verso clienti</i>	<i>908.615</i>	<i>1.499.424</i>
2) Verso imprese controllate		
a) esigibili entro 12 mesi	0	0
b) esigibili oltre 12 mesi	0	0
- f.do svalutazione crediti verso imprese controllate	0	0
<i>Totale Crediti verso imprese controllate</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
3) Verso imprese collegate		
a) esigibili entro 12 mesi	0	0
b) esigibili oltre 12 mesi	0	0
<i>Totale Crediti verso imprese collegate</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

	<u>31 agosto 2024</u>	<u>31 agosto 2023</u>
4) Verso controllanti		
a) esigibili entro 12 mesi	0	0
b) esigibili oltre 12 mesi	0	0
<i>Totale Crediti verso controllanti</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
5) Verso imprese sottoposte controllo di controllanti		
a) esigibili entro 12 mesi	0	0
b) esigibili oltre 12 mesi	0	0
<i>Totale Cred. verso imp. controllate da controllanti</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
5-bis) Crediti tributari		
a) esigibili entro 12 mesi	132.301	85.503
b) esigibili oltre 12 mesi	0	1.342
<i>Totale Crediti tributari</i>	<i>132.301</i>	<i>86.845</i>
5-ter) Imposte anticipate		
a) esigibili entro 12 mesi	0	0
b) esigibili oltre 12 mesi	0	0
<i>Totale Crediti per imposte anticipate</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
5 - quater) Verso altri		
a) esigibili entro 12 mesi	2.772.990	450.001
b) esigibili oltre 12 mesi	0	0
<i>Totale Crediti verso altri</i>	<i>2.772.990</i>	<i>450.001</i>
TOTALE CREDITI	3.813.906	2.036.270
CIII <i>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>		
4) Altre partecipazioni	0	0
5) Strumenti finanziari derivati attivi	0	0
6) Altri titoli	0	0
<i>Totale attività fin.rie che non costituiscono immob.</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
CIV <i>Disponibilità liquide</i>		
1) Depositi bancari e postali	2.409.669	1.347.459
2) Assegni	0	0
3) Denaro e valori in cassa	14.653	13.271
<i>Totale disponibilità liquide</i>	<i>2.424.322</i>	<i>1.360.730</i>
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	6.254.481	3.406.848
D <u>RATEI E RISCONTI</u>		
1) Ratei attivi	0	0
2) Risconti attivi	174.778	103.127
Totale Ratei e risconti	174.778	103.127
TOTALE ATTIVO	7.940.304	5.570.500
<u>PASSIVO</u>		
A <u>PATRIMONIO NETTO</u>		
I <i>Capitale</i>	70.000	50.000
II <i>Riserva da sovrapprezzo azioni</i>	0	0
III <i>Riserva di rivalutazione</i>	0	0
IV <i>Riserva legale</i>	70.491	57.046
V <i>Riserve statutarie</i>	0	0

	<u>31 agosto 2024</u>	<u>31 agosto 2023</u>
VI <i>Altre riserve</i>	0	0
<i>Versamento soci c/capitale</i>	0	0
<i>Arrotondamento Euro</i>	0	0
<i>Riserva straordinaria</i>	222.832	192.803
<i>F.do riserva amm.ti anticipati</i>	0	0
<i>F.do riserva disponibile</i>	0	0
<i>Avanzo di fusione</i>	0	0
<i>Riserva tassata</i>	0	0
VII <i>Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi</i>	0	0
VIII <i>Utili (perdite) portati a nuovo</i>	0	0
IX <i>Utile (perdita) d'esercizio</i>	55.157	44.819
X <i>Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio</i>	0	0
TOTALE PATRIMONIO NETTO	418.480	344.668
B FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1) Fondi di trattamento di quiescenza ed obblighi simili	0	0
2) Fondi per imposte, anche differite	0	0
3) Strumenti finanziari derivati passivi	0	0
4) Altri	318.623	318.623
TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI	318.623	318.623
<u>TRATTAMENTO FINE RAPPORTO DI LAVORO</u>		
C <u>SUBORD.</u>	2.270.280	2.006.392
D <u>DEBITI</u>		
1) Obbligazioni		
a) esigibili entro 12 mesi	0	0
b) esigibili oltre 12 mesi		
<i>Totale obbligazioni</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
2) Obbligazioni convertibili		
a) esigibili entro 12 mesi	0	0
b) esigibili oltre 12 mesi		
<i>Totale obbligazioni convertibili</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
3) Debiti verso soci per finanziamenti		
a) esigibili entro 12 mesi	200.000	200.000
b) esigibili oltre 12 mesi	0	0
<i>Totale debiti verso soci per finanziamenti</i>	<i>200.000</i>	<i>200.000</i>
4) Debiti verso banche		
a) esigibili entro 12 mesi	118.117	127.217
b) esigibili oltre 12 mesi	132.300	239.630
<i>Totale debiti verso banche</i>	<i>250.417</i>	<i>366.847</i>
5) Debiti verso altri finanziatori		
a) esigibili entro 12 mesi	0	0
b) esigibili oltre 12 mesi	0	0
<i>Totale debiti altri finanziatori</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
6) Acconti		
a) esigibili entro 12 mesi	731.886	710.211

	<u>31 agosto 2024</u>	<u>31 agosto 2023</u>
b) esigibili oltre 12 mesi		
<i>Totale acconti</i>	731.886	710.211
7) Debiti verso fornitori		
a) esigibili entro 12 mesi	703.896	608.544
b) esigibili oltre 12 mesi	0	0
<i>Totale debiti verso fornitori</i>	703.896	608.544
8) Debiti rappresentati da titoli di credito		
a) esigibili entro 12 mesi	0	0
b) esigibili oltre 12 mesi		
<i>Totale debiti rappresentati da titoli di credito</i>	0	0
9) Debiti verso imprese controllate		
a) esigibili entro 12 mesi	0	0
b) esigibili oltre 12 mesi		
<i>Totale debiti verso imprese controllate</i>	0	0
10) Debiti verso imprese collegate		
a) esigibili entro 12 mesi	0	0
b) esigibili oltre 12 mesi		
<i>Totale debiti verso imprese collegate</i>	0	0
11) Debiti verso controllanti		
a) esigibili entro 12 mesi	0	0
b) esigibili oltre 12 mesi	0	0
<i>Totale debiti verso imprese controllanti</i>	0	0
11-bis) Debiti verso imprese sottoposte al controllo di controllanti		
a) esigibili entro 12 mesi	0	0
b) esigibili oltre 12 mesi	0	0
<i>Totale deb. verso imp. controllate da controllanti</i>	0	0
12) Debiti tributari		
a) esigibili entro 12 mesi	104.329	75.014
b) esigibili oltre 12 mesi	0	0
<i>Totale debiti tributari</i>	104.329	75.014
13) Debiti verso istituti di previdenza		
a) esigibili entro 12 mesi	385.558	118.858
b) esigibili oltre 12 mesi	0	0
<i>Totale debiti istituti di previdenza</i>	385.558	118.858
14) Altri debiti		
a) esigibili entro 12 mesi	1.577.339	578.520
b) esigibili oltre 12 mesi	0	0
<i>Totale altri debiti</i>	1.577.339	578.520
TOTALE DEBITI	3.953.425	2.657.994
E <u>RATEI E RISCONTI</u>		
1) Ratei passivi	0	0
2) Risconti passivi	979.496	242.823
<i>Totale ratei e risconti</i>	979.496	242.823
TOTALE PASSIVO	7.940.304	5.570.500

		<u>31 agosto 2024</u>	<u>31 agosto 2023</u>
<u>CONTI D'ORDINE</u>			
*)	Conto impegni per contratti di leasing	60.985	73.711
*)	Titoli in garanzia		
*)	Merchi in conto lavorazione		
*)	Beni in leasing	104.515	104.515
*)	Garanzie ricevute da terzi		
*)	Garanzie prestate a favore di terzi		
*)	Ipotecche concesse a garanzia di mutui		
<u>CONTO ECONOMICO</u>			
<u>A) - VALORE DELLA PRODUZIONE</u>			
A1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	10.831.118	9.899.740
A2	Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilav. e finiti	6.405	387
A3	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0	0
A4	Incremento immobilizzazioni lavori interni	0	0
A5	Altri ricavi e proventi		
	* Contributi in conto esercizio	7.192.952	5.676.445
	*Altri ricavi e proventi	367.258	356.228
	<i>Totale Altri ricavi e proventi</i>	7.560.210	6.032.673
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	18.397.733	15.932.800
<u>B) - COSTI DELLA PRODUZIONE</u>			
B6	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.034.874	1.074.519
B7	Per servizi	4.531.697	4.257.909
B8	Per godimento beni di terzi		
	* Affitti	985.752	937.789
	* Noleggi e leasing	55.038	57.092
	<i>Totale Costi per godimento beni di terzi</i>	1.040.790	994.881
B9	Per il personale		
	a) Salari e stipendi	8.077.712	6.287.612
	b) Oneri sociali	2.631.220	2.203.700
	c) Trattamento di fine rapporto	577.899	542.964
	d) Trattamento di quiescenza e simili	0	0
	e) Altri costi	39.021	35.420
	<i>Totale costi per il personale</i>	11.325.852	9.069.696

	<u>31 agosto 2024</u>	<u>31 agosto 2023</u>
B10 Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamento beni immateriali	13.668	0
b) Ammortamento beni materiali	129.649	122.320
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante	4.705	0
<i>Totale ammortamenti e svalutazioni</i>	<i>148.022</i>	<i>122.320</i>
B11 Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	0	0
B12 Accantonamento per rischi	0	0
B13 Altri accantonamenti	0	0
B14 Oneri diversi di gestione	215.398	347.872
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	18.296.633	15.867.197
<i>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTO PRODUZIONE</i>	<i>101.100</i>	<i>65.603</i>
<u>C) - PROVENTI E ONERI FINANZIARI</u>		
c15 Proventi da partecipazione -) in altre imprese	0	0
<i>Totale proventi da partecipazione</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
C16 Altri proventi finanziari		
b) da titoli iscritti nelle immob.che non costituiscono partecipaz.	0	0
c) da titoli iscritti nell'attivo circol.	0	0
d) proventi diversi dai precedenti	38.740	31.152
<i>Totale altri proventi finanziari</i>	<i>38.740</i>	<i>31.152</i>
c17 Interessi ed altri oneri finanziari	40.274	29.304
c17bis Utili e perdite su cambi	0	0
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-1.534	1.848
<u>D) - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARE</u>		
D18 Rivalutazioni:		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie no partecipazioni	0	0
c) titoli dell'attivo circolante no partecipazioni	0	0
d) di strumenti finanziari derivati	0	0
<i>Totale rivalutazioni</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

	<u>31 agosto 2024</u>	<u>31 agosto 2023</u>
D19 Svalutazioni:		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie no partecipazioni	0	0
c) titoli dell'attivo circolante no partecipazioni	0	0
d) di strumenti finanziari derivati	0	0
<i>Totale svalutazioni</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE	0	0
<i>E) - PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (NON PIU' UTILIZZABILE)</i>		
E20 Proventi straordinari	0	0
E21 Oneri straordinari	0	0
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	0	0
<i>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</i>	<i>99.566</i>	<i>67.451</i>
22 IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO		
a Imposte correnti	44.409	22.632
b Imposte differite e anticipate		
- Imposte differite	0	0
- Imposte anticipate	0	0
<i>Totale imposte differite e anticipate</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
TOTALE IMPOSTE SUL REDDITO DI ESERCIZIO	44.409	22.632
23 UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	55.157	44.819

Il presente bilancio è vero e reale e corrisponde alle risultanze contabili

(Mauro Ghisellini)

PER IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE - IL PRESIDENTE