

PROGETTO DI BILANCIO

In vista dell'approvazione del bilancio e al fine di permettere all'organo competente di compilare correttamente la griglia di rilevazione e l'attestazione sulla trasparenza relativa al 2026, si pubblica il progetto di bilancio per l'esercizio al 31 dicembre 2025.

COOPERATIVA SOCIALE COOPSELIOS SC

Partita IVA 01164310359 - Codice Fiscale 01164310359

Bilancio riclassificato

Fascicolo Fascicolo dal 01/01/2025 al 31/12/2025

Struttura Ordinario - D.lgs. 139/2015

	31/12/2025	31/12/2024
STATO PATRIMONIALE ATTIVO		
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI		
Parte richiamata	1.036.576	870.235
Parte da richiamare	3.000.000	3.000.000
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	4.036.576	3.870.235
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) Costi di impianto e di ampliamento	929	2.563
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	458.537	548.101
5) Avviamento	602.150	730.437
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	597.489	712.327
7) Altre	7.271.311	7.398.139
Totale immobilizzazioni immateriali	8.930.416	9.391.567
II - Immobilizzazioni materiali		
1) Terreni e fabbricati	31.409.764	32.832.503
3) Attrezzature industriali e commerciali	5.420.378	5.940.031
4) Altri beni	2.243.453	2.596.887
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	748.912	0
Totale immobilizzazioni materiali	39.822.507	41.369.421
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) Partecipazioni		
a) Imprese controllate	8.214.675	8.029.475
b) Imprese collegate	1.137.014	581.536
d-bis) Altre imprese	3.330.774	4.731.499
Totale partecipazioni	12.682.463	13.342.510
2) Crediti		
a) Verso imprese controllate	320.000	385.000
d-bis) Verso altri	817.186	732.886
Totale Crediti	1.137.186	1.117.886
3) Altri titoli	580.118	650.000
Totale immobilizzazioni finanziarie	14.399.767	15.110.396
Totale immobilizzazioni (B)	63.152.690	65.871.384
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) Rimanenze		
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	346.713	467.020
Totale rimanenze	346.713	467.020
II) Crediti		
1) Verso clienti	33.133.810	32.633.161
2) Verso imprese controllate	2.157.472	1.316.438
3) Verso imprese collegate	178.430	149.579
5-bis) Crediti tributari	3.728.665	4.626.672
5-quater) Verso altri	4.241.833	3.031.377
Totale crediti	43.440.210	41.757.227
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
6) Altri titoli	3.223.393	4.223.393
IV - Disponibilità liquide		
1) Depositi bancari e postali	7.892.833	14.794.738

2) Assegni	0	2.500
3) Danaro e valori in cassa	3.597	5.715
Totale disponibilità liquide	7.896.430	14.802.953
Totale attivo circolante (C)	54.906.746	61.250.593
D) RATEI E RISCOINTI	5.349.151	5.834.774
TOTALE ATTIVO	127.445.163	136.826.986
STATO PATRIMONIALE PASSIVO		
A) PATRIMONIO NETTO		
I - Capitale	10.355.172	10.208.837
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	17.696.448	17.651.709
V - Riserve statutarie	5.001.182	4.578.764
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva avanzo di fusione	1.738.369	1.738.369
Varie altre riserve	13.919.954	14.263.373
Totale altre riserve	15.658.323	16.001.742
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-76.937	-122.134
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	-73.310	149.130
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto (A)	48.560.878	48.468.048
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
3) Strumenti finanziari derivati passivi	76.937	122.134
4) Altri	3.082.168	3.107.761
Totale fondi per rischi e oneri (B)	3.159.105	3.229.895
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	2.445.575	2.586.693
D) DEBITI		
4) Debiti verso banche	25.499.239	29.867.019
5) Debiti verso altri finanziatori	41	4.006.664
7) Debiti verso fornitori	19.985.807	22.848.445
9) Debiti verso imprese controllate	379.201	949.610
10) Debiti verso imprese collegate	10.619	0
12) Debiti tributari	1.226.146	2.043.908
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	5.387.638	4.321.583
14) Altri debiti	16.571.967	14.710.030
Totale debiti (D)	69.060.658	78.747.259
E) RATEI E RISCOINTI	4.218.947	3.795.091
TOTALE PASSIVO	127.445.163	136.826.986
CONTO ECONOMICO		
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	141.412.240	135.310.855
5) Altri ricavi e proventi		
Contributi in conto esercizio	2.817.876	3.435.970
Altri	5.349.510	4.961.918
Totale altri ricavi e proventi	8.167.386	8.397.888
Totale valore della produzione	149.579.626	143.708.743
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	4.509.402	4.735.671
7) Per servizi	35.966.233	35.007.886
8) Per godimento di beni di terzi	11.276.414	10.120.613
9) Per il personale:		
a) Salari e stipendi	64.604.739	61.113.712
b) Oneri sociali	17.888.447	17.142.093
c) Trattamento di fine rapporto	4.564.158	4.311.930
e) Altri costi	477.598	350.608

Totale costi per il personale	87.534.942	82.918.343
10) Ammortamenti e svalutazioni:		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.263.913	1.929.818
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.830.231	2.576.502
d) Svalutazione crediti attivo circolante e disponibilità liquide	120.000	443.671
Totale ammortamenti e svalutazioni	4.214.144	4.949.991
11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo	120.335	-51.099
13) Altri accantonamenti	1.554.349	1.133.299
14) Oneri diversi di gestione	3.110.585	2.941.045
Totale costi della produzione	148.286.404	141.755.749
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	1.293.222	1.952.994
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:		
15) Proventi da partecipazioni:		
Da imprese controllate	0	7.199
Altri	3.629	3.573
Totale proventi da partecipazioni	3.629	10.772
16) Altri proventi finanziari:		
a) Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni:		
Da imprese controllate	17.776	6.904
Altri	115.201	127.915
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	132.977	134.819
d) Proventi diversi dai precedenti:		
Altri	492.750	460.586
Totale proventi diversi dai precedenti	492.750	460.586
Totale altri proventi finanziari	625.727	595.405
17) Interessi e altri oneri finanziari:		
Altri	1.163.803	1.798.985
Totale interessi e altri oneri finanziari	1.163.803	1.798.985
Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)	-534.447	-1.192.808
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE:		
18) Rivalutazioni:		
a) Di partecipazioni	0	118.616
Totale rivalutazioni	0	118.616
19) Svalutazioni:		
a) Di partecipazioni	89.917	0
Totale svalutazioni	89.917	0
Totale rettifiche di attività e passività finanziarie (18-19)	-89.917	118.616
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D)	668.858	878.802
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate:		
Imposte correnti	736.884	724.297
Imposte relative ad esercizi precedenti	5.284	5.375
Totale imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	742.168	729.672
21) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	-73.310	149.130