

IL SORRISO - COOP. SOCIALE

Bilancio di esercizio al 31-12-2018

| Dati anagrafici | |
|--|---|
| Sede in | VIA BERTARINI, 45, 20061 CARUGATE (MI) |
| Codice Fiscale | 02342610967 |
| Numero Rea | MI 1431578 |
| P.I. | 02342610967 |
| Capitale Sociale Euro | 1.650 i.v. |
| Forma giuridica | SOCIETA' COOPERATIVA |
| Settore di attività prevalente (ATECO) | 881000 |
| 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 | A164309 |

Stato patrimoniale

| | 31-12-2018 | 31-12-2017 |
|--|------------------|------------------|
| Stato patrimoniale | | |
| Attivo | | |
| A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti | 0 | 0 |
| B) Immobilizzazioni | | |
| I - Immobilizzazioni immateriali | 91.638 | 90.781 |
| II - Immobilizzazioni materiali | 242.979 | 251.670 |
| III - Immobilizzazioni finanziarie | 5.378 | 1.378 |
| Totale immobilizzazioni (B) | 339.995 | 343.829 |
| C) Attivo circolante | | |
| I - Rimanenze | 13.544 | 13.352 |
| Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita | 0 | 0 |
| II - Crediti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 652.308 | 684.598 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| imposte anticipate | 0 | 0 |
| Totale crediti | 652.308 | 684.598 |
| III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | 0 | 0 |
| IV - Disponibilità liquide | 1.629 | 3.798 |
| Totale attivo circolante (C) | 667.481 | 701.748 |
| D) Ratei e risconti | 9.156 | 11.512 |
| Totale attivo | 1.016.632 | 1.057.089 |
| Passivo | | |
| A) Patrimonio netto | | |
| I - Capitale | 1.650 | 1.590 |
| II - Riserva da soprapprezzo delle azioni | 0 | 0 |
| III - Riserve di rivalutazione | 0 | 0 |
| IV - Riserva legale | 36.624 | 36.032 |
| V - Riserve statutarie | 0 | 0 |
| VI - Altre riserve | 3.662 | 2.341 |
| VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi | 0 | 0 |
| VIII - Utili (perdite) portati a nuovo | 0 | 0 |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio | 693 | 1.973 |
| Perdita ripianata nell'esercizio | 0 | 0 |
| X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio | 0 | 0 |
| Totale patrimonio netto | 42.629 | 41.936 |
| B) Fondi per rischi e oneri | 0 | 0 |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 358.023 | 361.132 |
| D) Debiti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 498.011 | 518.110 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 107.936 | 120.432 |
| Totale debiti | 605.947 | 638.542 |
| E) Ratei e risconti | 10.033 | 15.479 |
| Totale passivo | 1.016.632 | 1.057.089 |

Conto economico

31-12-2018 31-12-2017

| Conto economico | | |
|---|-----------|-----------|
| A) Valore della produzione | | |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni | 1.090.938 | 1.097.969 |
| 2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione | 0 | 500 |
| 2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti | 0 | 500 |
| 3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione | 0 | 0 |
| 4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni | 0 | 0 |
| 5) altri ricavi e proventi | | |
| contributi in conto esercizio | 24.859 | 20.084 |
| altri | 93.942 | 59.066 |
| Totale altri ricavi e proventi | 118.801 | 79.150 |
| Totale valore della produzione | 1.209.739 | 1.177.619 |
| B) Costi della produzione | | |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 101.677 | 111.290 |
| 7) per servizi | 313.230 | 334.255 |
| 8) per godimento di beni di terzi | 35.348 | 28.331 |
| 9) per il personale | | |
| a) salari e stipendi | 530.405 | 491.186 |
| b) oneri sociali | 120.542 | 109.769 |
| c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale | 45.113 | 43.991 |
| c) trattamento di fine rapporto | 40.571 | 37.417 |
| d) trattamento di quiescenza e simili | 2.598 | 3.574 |
| e) altri costi | 1.944 | 3.000 |
| Totale costi per il personale | 696.060 | 644.946 |
| 10) ammortamenti e svalutazioni | | |
| a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni | 14.195 | 14.139 |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 5.504 | 4.809 |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 8.691 | 9.330 |
| c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni | 0 | 0 |
| d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide | 0 | 0 |
| Totale ammortamenti e svalutazioni | 14.195 | 14.139 |
| 11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | (192) | 0 |
| 12) accantonamenti per rischi | 0 | 0 |
| 13) altri accantonamenti | 0 | 0 |
| 14) oneri diversi di gestione | 31.695 | 36.726 |
| Totale costi della produzione | 1.192.013 | 1.169.687 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) | 17.726 | 7.932 |
| C) Proventi e oneri finanziari | | |
| 15) proventi da partecipazioni | | |
| da imprese controllate | 0 | 0 |
| da imprese collegate | 0 | 0 |
| da imprese controllanti | 0 | 0 |
| da imprese sottoposte al controllo delle controllanti | 0 | 0 |
| altri | 0 | 0 |
| Totale proventi da partecipazioni | 0 | 0 |
| 16) altri proventi finanziari | | |

| | | |
|--|----------|---------|
| a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni | | |
| da imprese controllate | 0 | 0 |
| da imprese collegate | 0 | 0 |
| da imprese controllanti | 0 | 0 |
| da imprese sottoposte al controllo delle controllanti | 0 | 0 |
| altri | 0 | 0 |
| Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni | 0 | 0 |
| b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | 0 | 0 |
| b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni | 0 | 0 |
| c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | 0 | 0 |
| d) proventi diversi dai precedenti | | |
| da imprese controllate | 0 | 0 |
| da imprese collegate | 0 | 0 |
| da imprese controllanti | 0 | 0 |
| da imprese sottoposte al controllo delle controllanti | 0 | 0 |
| altri | 2 | 12 |
| Totale proventi diversi dai precedenti | 2 | 12 |
| Totale altri proventi finanziari | 2 | 12 |
| 17) interessi e altri oneri finanziari | | |
| verso imprese controllate | 0 | 0 |
| verso imprese collegate | 0 | 0 |
| verso imprese controllanti | 0 | 0 |
| verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti | 0 | 0 |
| altri | 17.035 | 5.971 |
| Totale interessi e altri oneri finanziari | 17.035 | 5.971 |
| 17-bis) utili e perdite su cambi | 0 | 0 |
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis) | (17.033) | (5.959) |
| D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie | | |
| 18) rivalutazioni | | |
| a) di partecipazioni | 0 | 0 |
| b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni | 0 | 0 |
| c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | 0 | 0 |
| d) di strumenti finanziari derivati | 0 | 0 |
| di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria | 0 | 0 |
| Totale rivalutazioni | 0 | 0 |
| 19) svalutazioni | | |
| a) di partecipazioni | 0 | 0 |
| b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni | 0 | 0 |
| c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | 0 | 0 |
| d) di strumenti finanziari derivati | 0 | 0 |
| di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria | 0 | 0 |
| Totale svalutazioni | 0 | 0 |
| Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19) | 0 | 0 |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D) | 693 | 1.973 |
| 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | | |
| imposte correnti | 0 | 0 |
| imposte relative a esercizi precedenti | 0 | 0 |
| imposte differite e anticipate | 0 | 0 |
| proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale | 0 | 0 |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | 0 | 0 |

| | | |
|------------------------------------|-----|-------|
| 21) Utile (perdita) dell'esercizio | 693 | 1.973 |
|------------------------------------|-----|-------|

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2018

Nota integrativa, parte iniziale

PREMESSA – CONTENUTO E FORMA DEL BILANCIO

Il Bilancio, documento unitario ed organico, costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto conformemente agli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile.

Il Bilancio e la relativa nota integrativa sono stati compilati nella forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis e non è stata redatta la relazione sulla gestione; a tale fine si dichiara che la società non risulta essere controllata da altre società e pertanto non possiede, sia direttamente che indirettamente, quote od azioni di società controllanti. Gli elementi prescritti dall'art. 2 della legge 59/1992 sono stati riportati nella presente nota integrativa in conformità al parere espresso dalla commissione centrale per le cooperative (organo consuntivo del Ministero competente) il 21/07/1994.

La cooperativa è esonerata altresì dalla compilazione del rendiconto finanziario.

Principi di redazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2018 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del periodo precedente, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

Gli importi indicati nella presente nota integrativa, ove non espressamente evidenziato, sono esposti in unità di Euro.

La valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata tenendo conto del principio di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo e del passivo considerato. È stato altresì seguito il principio dell'O.I.C. della competenza economica per cui l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente e attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti finanziari (incassi e pagamenti).

Si è tenuto conto, ove necessario, dei principi contabili suggeriti dall'Organismo Italiano di Contabilità.

Criteri di valutazione applicati

Per la redazione del bilancio sono stati osservati i criteri indicati nell'art. 2426 del c.c.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono originariamente iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori. Il costo originario viene sistematicamente ridotto in ogni esercizio, a titolo di ammortamento, in funzione della residua possibilità di utilizzazione.

Le immobilizzazioni che, alla data di chiusura dell'esercizio, risultino durevolmente di valore inferiore a quello di iscrizione, vengono iscritte a tale minor valore e la differenza viene imputata a conto economico come svalutazione. Qualora vengano meno i motivi della rettifica effettuata il valore originario viene ripristinato.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono originariamente iscritte al costo di acquisto o di produzione.

Il costo d'acquisto include gli oneri accessori ed è rettificato delle rivalutazioni monetarie effettuate ai sensi di legge.

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al netto dei rispettivi ammortamenti cumulati. Questi vengono imputati al conto economico in modo sistematico e costante, sulla base di aliquote ritenute rappresentative della stimata vita utile basata sulla residua possibilità di utilizzazione dei cespiti (sulla base delle aliquote fiscalmente consentite dal D.M. 31 dicembre 1988 per i cespiti acquistati a partire dall'esercizio 1989).

Le immobilizzazioni che, alla data di chiusura dell'esercizio, risultino durevolmente di valore inferiore a quello di iscrizione, vengono ridotte a tale minor valore e la differenza viene imputata a conto economico come svalutazione. Qualora vengano meno i motivi della rettifica effettuata per perdite durevoli di valore viene ripristinato il valore originario.

I costi d'ampliamento, ammodernamento e miglioramento dei cespiti vengono capitalizzati quando aumentano in maniera tangibile e significativa la capacità, la produttività, la sicurezza o la vita utile dei cespiti cui si riferiscono. Qualora tali costi non producano i predetti effetti vengono considerati "manutenzione ordinaria" e addebitati a conto economico secondo il principio di competenza.

Immobilizzazioni finanziarie

Nelle immobilizzazioni finanziarie sono inclusi unicamente elementi patrimoniali destinati ad essere utilizzati durevolmente.

Di seguito esponiamo i principi contabili e i criteri di valutazione delle voci più rilevanti:

le partecipazioni in società controllate, collegate e le partecipazioni in altre società sono iscritte al costo di acquisto comprensivo degli eventuali oneri accessori di sottoscrizione od al valore di perizia per quelle derivanti da operazioni di conferimento. Il costo viene rettificato in presenza di perdite durevoli di valore. Il valore originario viene ripristinato qualora siano venuti meno i motivi delle precedenti svalutazioni effettuate.

Nel caso di perdite durevoli di valore, derivanti anche dalle quotazioni espresse dal mercato per i titoli quotati, viene effettuata una adeguata svalutazione e nell'esercizio in cui le condizioni per la svalutazione vengono meno, viene ripristinato il valore precedente della svalutazione.

La società non possiede *azioni proprie* o di controllanti.

Rimanenze

Le giacenze di magazzino, sono valutate al minore tra il costo di acquisto (inclusivo degli oneri accessori) o di produzione ed il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato. Per valore desumibile dall'andamento del mercato si intende il costo di riacquisto per le materie prime e il valore di netto realizzo per i semilavorati e prodotti finiti. Il costo di produzione comprende tutti i costi diretti ed i costi indiretti per la quota ragionevolmente imputabile al prodotto. Le spese generali di produzione sono imputate al prodotto in relazione alla normale capacità produttiva degli impianti. Le rimanenze obsolete o a lento rigiro sono svalutate in relazione alla loro residua possibilità di utilizzo o di realizzo. I prodotti in corso di lavorazione sono valutati sulla base del costo sostenuto per l'esercizio.

Crediti e debiti

I *crediti* sono iscritti al presunto valore di realizzo.

I *debiti* sono esposti al loro valore nominale.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte al valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono calcolati secondo il principio della competenza economica e temporale, in applicazione del principio di correlazione dei costi e dei ricavi.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è determinato in conformità di quanto previsto dall'art. 2120 del codice civile e dai contratti di lavoro vigenti e copre le spettanze dei dipendenti maturate alla data del bilancio.

Tale passività è soggetta a rivalutazione come previsto dalla normativa vigente.

Costi e ricavi

I costi e i ricavi sono esposti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza con rilevazione dei relativi ratei e risconti. I ricavi e i proventi sono iscritti al netto dei resi, degli sconti, abbuoni e premi nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi.

I costi e gli oneri sono iscritti al netto di eventuali resi, sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse con l'acquisto dei beni o delle prestazioni.

Imposte

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono determinate sulla base di una realistica previsione degli oneri di imposta da assolvere, in applicazione della vigente normativa fiscale; il debito previsto, tenuto conto degli anticipi versati e delle ritenute d'acconto subite a norma di legge, viene iscritto nella voce "Debiti Tributari" nel caso risulti un debito netto e nella voce crediti tributari nel caso risulti un credito netto.

In caso di differenze temporanee tra le valutazioni civilistiche e fiscali, viene iscritta la connessa fiscalità differita. Così come previsto dai principi contabili, le imposte anticipate, nel rispetto del principio della prudenza, sono iscritte solo se sussiste la ragionevole certezza del loro futuro recupero.

La cooperativa non è soggetta all'Irap come previsto dalla Legge Regionale n. 27 del 18/12/2001.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

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 | Avviamento | Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti | Altre immobilizzazioni immateriali | Totale immobilizzazioni immateriali |
|--|------------------------------------|-------------------|---|---|------------|---|------------------------------------|-------------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | | | | | | |
| Costo | 0 | 0 | 2.781 | 0 | 0 | 0 | 121.319 | 124.100 |
| Rivalutazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 0 | 0 | 2.781 | 0 | 0 | 0 | 30.538 | 33.319 |
| Svalutazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Valore di bilancio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 90.781 | 90.781 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | | | | | |
| Incrementi per acquisizioni | 0 | 0 | 1.000 | 0 | 0 | 0 | 5.361 | 6.361 |
| Riclassifiche (del valore di bilancio) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rivalutazioni effettuate nell'esercizio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ammortamento dell'esercizio | 0 | 0 | 200 | 0 | 0 | 0 | 5.304 | 5.504 |
| Svalutazioni effettuate nell'esercizio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Altre variazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5.361 | 5.361 |
| Totale variazioni | 0 | 0 | 800 | 0 | 0 | 0 | 5.418 | 6.218 |
| Valore di fine esercizio | | | | | | | | |
| Costo | 0 | 0 | 3.781 | 0 | 0 | 0 | 126.680 | 130.461 |
| Rivalutazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 0 | 0 | 2.981 | 0 | 0 | 0 | 35.842 | 38.823 |
| Svalutazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Valore di bilancio | 0 | 0 | 800 | 0 | 0 | 0 | 90.838 | 91.638 |

Immobilizzazioni materiali

Gli ammortamenti sono calcolati in maniera costante e sistematica utilizzando le seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente:

Ammortamenti ordinari
 Fabbricati 3%
 Impianti e macchinari 9%
 Attrezzatura varia 10% (ultimo anno)
 Mobili e macchine ordinarie 12%
 Macchine ufficio elettroniche 20%

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 | 312.665 | 72.915 | 36.127 | 169.942 | 0 | 591.649 |
| Rivalutazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 66.540 | 71.887 | 36.074 | 165.478 | 0 | 339.979 |
| Svalutazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Valore di bilancio | 246.125 | 1.028 | 53 | 4.464 | 0 | 251.670 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | | | |
| Incrementi per acquisizioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Riclassifiche (del valore di bilancio) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rivalutazioni effettuate nell'esercizio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ammortamento dell'esercizio | 7.128 | 605 | 53 | 905 | 0 | 8.691 |
| Svalutazioni effettuate nell'esercizio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Altre variazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totale variazioni | (7.128) | (605) | (53) | (905) | 0 | (8.691) |
| Valore di fine esercizio | | | | | | |
| Costo | 312.665 | 72.915 | 36.127 | 169.942 | 0 | 591.649 |
| Rivalutazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 73.668 | 72.492 | 36.127 | 166.383 | 0 | 348.670 |
| Svalutazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Valore di bilancio | 238.997 | 423 | 0 | 3.559 | 0 | 242.979 |

Immobilizzazioni finanziarie

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

| | Partecipazioni in imprese controllate | Partecipazioni in imprese collegate | Partecipazioni in imprese controllanti | Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti | Partecipazioni in altre imprese | Totale Partecipazioni | Altri titoli | Strumenti finanziari derivati attivi |
|-----------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|--|--|---------------------------------|-----------------------|--------------|--------------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | | | | | | |
| Costo | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.378 | 1.378 | 0 | 0 |
| Rivalutazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Svalutazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Valore di bilancio | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.378 | 1.378 | 0 | 0 |

| | Partecipazioni in imprese controllate | Partecipazioni in imprese collegate | Partecipazioni in imprese controllanti | Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti | Partecipazioni in altre imprese | Totale Partecipazioni | Altri titoli | Strumenti finanziari derivati attivi |
|--|---|---|--|---|---------------------------------------|--------------------------|-----------------|---|
| Variazioni nell'esercizio | | | | | | | | |
| Incrementi per acquisizioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 4.000 | 4.000 | 0 | 0 |
| Riclassifiche (del valore di bilancio) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Decrementi per alienazioni (del valore di bilancio) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rivalutazioni effettuate nell'esercizio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Svalutazioni effettuate nell'esercizio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Altre variazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totale variazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 4.000 | 4.000 | 0 | 0 |
| Valore di fine esercizio | | | | | | | | |
| Costo | 0 | 0 | 0 | 0 | 5.378 | 5.378 | 0 | 0 |
| Rivalutazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Svalutazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Valore di bilancio | 0 | 0 | 0 | 0 | 5.378 | 5.378 | 0 | 0 |

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Partecipazioni

Si provvede ad indicare l'elenco delle partecipazioni possedute:

Consorzio Cooperative Solidarietà & Lavoro Società Cooperativa Sociale

via della Signora 3 - 20122 Milano

Quota posseduta Euro 103,29.

Cooperfidi Italia soc. coop

Via A. Calzoni 1/3 - 40128 Bologna

Quota posseduta euro 500,00.

Banca di Credito Cooperativo di Carugate

Via De Gasperi - 20061 Carugate (MI)

Quota posseduta Euro 774,68.

Fondazione Oltre onlus

Piazza A. Mamzoni 15 - Carugate (MI)

Quota posseduta Euro 4.000,00.

Attivo circolante

Rimanenze

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Materie prime, sussidiarie e di consumo | 13.352 | 192 | 13.544 |
| Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati | 0 | 0 | 0 |
| Lavori in corso su ordinazione | 0 | 0 | 0 |
| Prodotti finiti e merci | 0 | 0 | 0 |
| Acconti | 0 | 0 | 0 |

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|-------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Totale rimanenze | 13.352 | 192 | 13.544 |

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Nelle tabelle seguenti vengono riportati, distintamente per ciascuna voce, l'ammontare dei crediti con specifica indicazione della loro natura.

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 | Quota scadente oltre l'esercizio | Di cui di durata residua superiore a 5 anni |
|---|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|---|
| Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante | 670.450 | (33.153) | 637.297 | 637.297 | 0 | 0 |
| Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante | 488 | 1.835 | 2.323 | 2.323 | 0 | 0 |
| Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante | 0 | 0 | 0 | | | |
| Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante | 13.660 | (972) | 12.688 | 12.688 | 0 | 0 |
| Totale crediti iscritti nell'attivo circolante | 684.598 | (32.290) | 652.308 | 652.308 | 0 | 0 |

Non si rilevano crediti con scadenza oltre i 5 anni.

Il saldo della voce crediti verso clienti è al netto del relativo fondo di svalutazione che al 31/12/2018 si è movimentato come segue:

saldo al 31/12/2017 Euro 714,25

variazione Euro 193,00

saldo al 31/12/2018 Euro 521,25

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione geografica non si riporta in quanto non si ritiene rilevante.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Di seguito il prospetto delle variazioni che hanno interessato le voci del Patrimonio netto.

| | Valore di inizio esercizio | Destinazione del risultato dell'esercizio precedente | | Altre variazioni | | | Risultato d'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--|----------------------------|--|--------------------|------------------|----------------|---------------|-----------------------|--------------------------|
| | | Attribuzione di dividendi | Altre destinazioni | Incrementi | Decrementi | Riclassifiche | | |
| Capitale | 1.590 | 0 | 0 | 90 | (30) | 0 | | 1.650 |
| Riserva da soprapprezzo delle azioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Riserve di rivalutazione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Riserva legale | 36.032 | 0 | 0 | 592 | 0 | 0 | | 36.624 |
| Riserve statutarie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Altre riserve | | | | | | | | |
| Riserva straordinaria | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Riserva azioni o quote della società controllante | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Riserva da rivalutazione delle partecipazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Versamenti in conto aumento di capitale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Versamenti in conto futuro aumento di capitale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Versamenti in conto capitale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Versamenti a copertura perdite | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Riserva da riduzione capitale sociale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Riserva avanzo di fusione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Riserva per utili su cambi non realizzati | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Riserva da conguaglio utili in corso | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Varie altre riserve | 2.341 | 0 | 0 | 1.321 | 0 | 0 | | 3.662 |
| Totale altre riserve | 2.341 | 0 | 0 | 1.321 | 0 | 0 | | 3.662 |
| Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Utili (perdite) portati a nuovo | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 1.973 | 0 | 0 | 0 | (1.973) | 0 | 693 | 693 |
| Perdita ripianata nell'esercizio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Totale patrimonio netto | 41.936 | 0 | 0 | 2.003 | (2.003) | 0 | 693 | 42.629 |

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

| | Importo | Origine / natura | Possibilità di utilizzazione | Quota disponibile | Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi | |
|--|---------|------------------|------------------------------|-------------------|--|-------------------|
| | | | | | per copertura perdite | per altre ragioni |
| | | | | | | |

| | Importo | Origine / natura | Possibilità di utilizzazione | Quota disponibile | Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi | |
|--|---------|------------------|------------------------------|-------------------|--|-------------------|
| | | | | | per copertura perdite | per altre ragioni |
| Capitale | 1.650 | | | 0 | 0 | 0 |
| Riserva da soprapprezzo delle azioni | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Riserve di rivalutazione | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Riserva legale | 36.624 | UTILI | B | 0 | 0 | 0 |
| Riserve statutarie | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Altre riserve | | | | | | |
| Riserva straordinaria | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Riserva azioni o quote della società controllante | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Riserva da rivalutazione delle partecipazioni | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Versamenti in conto aumento di capitale | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Versamenti in conto futuro aumento di capitale | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Versamenti in conto capitale | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Versamenti a copertura perdite | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Riserva da riduzione capitale sociale | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Riserva avanzo di fusione | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Riserva per utili su cambi non realizzati | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Riserva da conguaglio utili in corso | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Varie altre riserve | 3.662 | UTILI | A/B | 0 | 26.743 | 0 |
| Totale altre riserve | 3.662 | | | 0 | 26.743 | 0 |
| Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Utili portati a nuovo | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Totale | 41.936 | | | 0 | 26.743 | 0 |
| Quota non distribuibile | | | | 0 | | |
| Residua quota distribuibile | | | | 0 | | |

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

Si precisa che la voce Altre Riserve è costituita dal Fondo di Riserva Straordinaria L 904/77.

In conformità a quanto disposto dall'art 26 del D.L.C.P.S. n. 1577/47, tutte le riserve distintamente elencate nel prospetto precedente sono indivisibili e non possono essere ripartite tra i soci durante la vita della società, nè all'atto del suo scioglimento.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2018 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

| | Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato |
|-------------------------------|--|
| Valore di inizio esercizio | 361.132 |
| Variazioni nell'esercizio | |
| Accantonamento nell'esercizio | 40.302 |

| | Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato |
|--------------------------|--|
| Utilizzo nell'esercizio | 42.168 |
| Altre variazioni | (1.243) |
| Totale variazioni | (3.109) |
| Valore di fine esercizio | 358.023 |

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

Debiti e dettaglio debiti entro e oltre 5 anni

Nelle tabelle seguenti vengono riportati, distintamente per ciascuna voce, l'ammontare dei debiti compresi quelli assistiti da garanzie reali su beni sociali con specifica indicazione della natura delle garanzie.

| | 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 |
|---|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|---|
| Obbligazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Obbligazioni convertibili | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Debiti verso soci per finanziamenti | 30.393 | 0 | 30.393 | 0 | 30.393 | 0 |
| Debiti verso banche | 234.493 | 27.962 | 262.455 | 184.912 | 77.543 | 23.360 |
| Debiti verso altri finanziatori | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Acconti | 40.045 | (40.045) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Debiti verso fornitori | 196.520 | (24.087) | 172.433 | 172.433 | 0 | 0 |
| Debiti rappresentati da titoli di credito | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Debiti verso imprese controllate | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Debiti verso imprese collegate | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Debiti verso controllanti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Debiti tributari | 23.028 | (8.771) | 14.257 | 14.257 | 0 | 0 |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 65.201 | 5.914 | 71.115 | 71.115 | 0 | 0 |
| Altri debiti | 48.862 | 6.432 | 55.294 | 55.294 | 0 | 0 |
| Totale debiti | 638.542 | (32.595) | 605.947 | 498.011 | 107.936 | 23.360 |

Non si rilevano debiti con scadenza oltre i 5 anni.

Per quanto riguarda il mutuo n. 302396/47 acceso presso la Banca di Credito Cooperativo di Carugate e Inzago Soc. Coop. è stata sottoscritta una fidejussione a garanzia delle operazioni di credito da parte dei seguenti soci: Redaelli Ernesto, Taverna Maurizio Battista, Chirico Emanuele, Chirico Mario.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Conto Economico

I costi e i ricavi sono analiticamente e distintamente identificati nelle singole voci del conto economico.

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

L'imposta sul reddito Ires non è stata accantonata in quanto non dovuta.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Si segnala che non sussistono ricavi o costi di entità o incidenza eccezionale ai sensi dell'art. 2427

Oneri finanziari patrimonializzati

Durante l'esercizio non sono stati imputati ai conti iscritti all'attivo oneri finanziari.

Proventi da partecipazione

Non si rilevano proventi da partecipazioni.

Azioni di godimento e obbligazioni convertibili

Non si possiedono azioni di godimento e obbligazioni convertibili.

Finanziamenti effettuati dai soci

In ottemperanza alla normativa e ai regolamenti vigenti ed in particolare alla delibera 584 del 8/11/2016 di Banca d'Italia si evidenzia che la società alla chiusura d'esercizio aveva raccolto prestiti da soci pari ad Euro 30.392,65 pari a 0,71 volte il patrimonio netto di Euro 42.629,00.

Detto prestito è infruttifero di interessi.

Si evidenzia che alla chiusura dell'esercizio l'indice di struttura finanziaria, dato dal rapporto fra patrimonio più debiti a medio e lungo termine e attivo immobilizzato, ossia $(Pat+Dm/I)AI$ è pari a 1,50.

Si precisa che un indice di struttura finanziaria <1 evidenzia situazioni di non perfetto equilibrio finanziario dovuto alla mancanza di correlazione temporale tra le fonti di finanziamento e gli impieghi della società.

Si rileva che non sono avvenute operazioni con società partecipate e pertanto non si rende necessario compilare apposito prospetto del patrimonio netto rettificato.

Operazioni di locazione finanziaria

Non si rilevano operazioni di locazione finanziaria.

Accordi fuori dallo stato patrimoniale

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

Dati sull'occupazione

| | Numero medio |
|--------------------------|--------------|
| Altri dipendenti | 25 |
| Totale Dipendenti | 25 |

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

Non si rilevano.

Compensi al revisore legale o società di revisione

| | Valore |
|--|--------------|
| Revisione legale dei conti annuali | 3.120 |
| Altri servizi di verifica svolti | 0 |
| Servizi di consulenza fiscale | 0 |
| Altri servizi diversi dalla revisione contabile | 0 |
| Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione | 3.120 |

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Non si rilevano.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Non si rilevano.

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

Non si rilevano.

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

Non si rilevano.

Azioni proprie e di società controllanti

Si specifica che la società non possiede azioni proprie.

Informazioni relative alle cooperative

Informazioni ex art. 2513 del Codice Civile

Il costo del personale dell'anno 2018 risulta così composto:

| | | |
|---|------|------------|
| Costo del lavoro iscritto al punto B7 previsto dall'art. 2425 primo comma c.c | | |
| di cui riferito ai soci | Euro | 0,00 |
| di cui riferito ai non soci | Euro | 67.749,00 |
| Totale | Euro | 67.749,00 |
| Costo del lavoro iscritto al punto B9 previsto dall'art. 2425 primo comma c.c | | |
| di cui riferito ai soci | Euro | 660.054,00 |
| di cui riferito ai non soci | Euro | 36.006,00 |
| Totale | Euro | 696.060,00 |
| Visto che la cooperativa sociale è di tipo misto A e B si fornisce il seguente ulteriore dettaglio: | | |
| Costo del lavoro attività di tipo A | | |
| Costo del lavoro iscritto al punto B7 previsto dall'art. 2425 primo comma c.c | | |
| di cui riferito ai soci | Euro | 0,00 |
| di cui riferito ai non soci | Euro | 54.136,00 |
| Totale | Euro | 54.136,00 |
| Costo del lavoro iscritto al punto B9 previsto dall'art. 2425 primo comma c.c | | |
| di cui riferito ai soci | Euro | 524.521,00 |
| di cui riferito ai non soci | Euro | 36.006,00 |
| Totale | Euro | 560.527,00 |
| Costo del lavoro attività di tipo B | | |
| Costo del lavoro iscritto al punto B7 previsto dall'art. 2425 primo comma c.c | | |
| di cui riferito ai soci | Euro | 0,00 |
| di cui riferito ai non soci | Euro | 13.613,00 |
| Totale | Euro | 13.613,00 |
| Costo del lavoro iscritto al punto B9 previsto dall'art. 2425 primo comma c.c | | |
| di cui riferito ai soci | Euro | 135.533,00 |
| di cui riferito ai non soci | Euro | 0,00 |
| Totale | Euro | 135.533,00 |

Informazioni ex art. 2528 del Codice Civile

Ai sensi dell'art 2528 comma V del C.C., si rileva che nel corso del 2018 il Consiglio di amministrazione ha deliberato tre nuove ammissioni di soci ordinari- lavoratori ed ha preso atto delle dimissioni di 1 socio volontario.

Al 31.12.2018 i soci della cooperativa sono 51 di cui 44 soci ordinari e 7 soci volontari e il capitale sociale è di Euro 1.650,00.

Informazioni ex art. 2545 del Codice Civile

Criteria seguiti per il conseguimento dello scopo mutualistico

In relazione a quanto previsto dall'art. 2 della legge n.59/92 si precisa che nel corso dell'esercizio, in conformità con il carattere cooperativo della società, per il conseguimento degli scopi statutari si sono seguiti i seguenti criteri: dopo la fusione della cooperativa La Solidarietà avvenuta per incorporazione nella Cooperativa IL SORRISO avvenuta nel 2016, la cooperativa IL SORRISO ha svolto le attività di cui alla lettera A) e quelle di cui alla lettera B) del 1 comma dell'art. 1 legge 381/91.

Le due realtà sono funzionalmente collegate perché consentono di organizzare un progetto di vita per ogni singola persona disabile funzionale alle sue capacità ma sono conteggiate in modo separato per evidenziare le attività collegate alla lettera A) e alla lettera B) del primo comma della legge 381/91.

ATTIVITA' di TIPO A

Per quanto riguarda le attività di tipo A) della legge 381/91 riguardante la gestione dei servizi socio educativi rivolti a persone con disabilità, è proseguita l'attività nei 2 CSE con la presenza, a fine dicembre, nel C.S.E. di Carugate di 28 persone e di 27 persone in quello di Pessano con Bornago.

Durante l'anno è stato inserito un nuovo utente e dimesso 1 utente nel C.S.E. di Carugate e 1 utente in quello di Pessano con Bornago.

Al 31.12.2018 il personale impegnato per le attività di assistenza era di 21 unità di cui 1 a tempo determinato e 1 unità con contratto lavoro autonomo.

All'atto dell'assunzione ai nuovi assunti viene chiesto di condividere le finalità della cooperativa con l'adesione come soci. Questa scelta del consiglio di Amministrazione preceduta dall'opera di sensibilizzazione con i lavoratori già assunti del precedente anno di avere 19 soci-lavoratori.

Tutti i soci lavoratori partecipano alle equipe di programmazione nelle quali si condividono scopi e modalità di operare della cooperativa. Tre soci-lavoratori sono nel consiglio di amministrazione della cooperativa, di questi uno è Presidente e uno Vicepresidente.

Nel 2018 la Cooperativa ha partecipato alla proposta fatta dal Comune di Carugate per il bilancio partecipato con il progetto: ATTIVAMENTE grazie al sostegno dei soci e dei volontari ha raggiunto il 3 posto ed è stato finanziato dal Comune. Progetto educativo riguardante il tema del bullismo e della disabilità nella comunità.

Nell'arco dell'anno, il C.S.E. di Carugate, oltre alle attività calendarizzate, persegue i progetti relativi alle scuole. Tali incontri si sviluppano trasversalmente con le classi della scuola materna, elementari e delle medie.

Le attività con la scuola materna vengono svolte attraverso momenti di laboratorio artistico o musicale in cui i bambini sono coinvolti dai nostri giovani e da alcune operatrici all'interno della scuola stessa.

I progetti che riguardano i ragazzi delle elementari sono rivolta alla condivisione di una giornata presso la nostra struttura in cui, prima attraverso un momento musicale, poi con l'attività di ergoterapia si riflette e sperimenta insieme il significato della parola disabilità.

Con le 3 medie invece la riflessione è volta alla sensibilizzazione dei temi quali la diversità, il rispetto delle persone e il bullismo. Partendo dalla lettura di alcuni testi e immagini del libro scritto da Alessandro Trevisan si elabora poi un lavoro artistico che verrà successivamente presentato nelle scuole elementari dai ragazzi stessi.

Importante la presenza del gruppo musicale del Sorriso i "Tic Tic" che grazie alle sue performance contribuisce alla realizzazione delle Giornate della Musica, all'animazione di alcuni momenti presso la casa dell'anziano S. Camillo e la

presenta sul territorio con alcuni intrattenimenti ad esempio durante 'La camminata del volontario' o negli incontri di 'Fede&Luce' .

Il C.S.E. di Pessano con Bornago nel 2018 ha partecipato al Festival internazionale del Cinema Nuovo con il cortometraggio "Il profumo dei ricordi" classificandosi al terzo posto.

Gli attori sono tutte persone con disabilità che lavorano da ormai dodici anni a progetti teatrali e cinematografici.

Il progetto di quest'anno, partito da un laboratorio teatrale, ha dato la possibilità di affrontare il tema della malattia e della morte, partendo dai ricordi e dalle emozioni realmente vissute dai protagonisti.

Nell'arco dell'anno, il C.S.E. di Pessano con Bornago oltre alle attività calendarizzate, persegue i progetti relativi sul territorio e con le associazioni. Partecipazione alla Giornata Puliamo il Mondo organizzata dal WWF locale in collaborazione con le scuole o alla Don Gnocchi Run.

Un'attività richiesta da nostri ospiti e fatta sul territorio riguarda la fotografia.: Il Sorriso e la fotografia

Scopo principale del gruppo di fotografia è esplorare la funzione comunicativa dell'immagine, la sua capacità di trasmettere emozioni e messaggi soggettivi, tenendo conto della necessità sempre più impellente di entrare in stretta comunicazione con il mondo. Sei persone con la propria macchina fotografica comunicano con l'esterno fermando il momento e l'emozione vissuta in uno scatto, in un'immagine. Un volto, un particolare, un colore ..che raccontano una storia, la propria , o quella di qualcun altro. Cerchiamo e troviamo piacevolezza nell'esplorare una modalità di comunicazione e socializzazione attraverso lo "scatto".

Progetto di vita del Dopo di Noi

In tema del Progetto di vita del Dopo di Noi si ricorda che il progetto presentato alla Fondazione Intesa San Paolo Onlus per un percorso di accompagnamento a persone inserite nella comunità (anche per garantire un periodo di vacanze ad utenti non garantite dalle risorse della struttura); data l'approvazione successiva, è stato possibile completarlo solo nel 2018. Rientrano pertanto nel presente bilancio le spese sostenute per tale progetto che verrà puntualmente rendicontato alla Fondazione.

Il progetto ampiamente illustrato alle associazioni del territorio ha visto l'accompagnamento delle persone della comunità nelle attività da queste organizzazioni ciò ha consentito la costituzione di una rete di collaborazione che favorisce l'integrazione delle persone disabili. Il progetto si è concluso con la soddisfazione degli utenti per la partecipazione alle vacanze nel mese di agosto.

Il Sorriso è entrato come socio Fondatore della Fondazione Oltre che nel comune di Carugate sta realizzando una palazzina con 6 miniappartamenti destinati al progetto del Dopo di Noi. Il Sorriso ha avviato un percorso con le famiglie per l'accompagnamento all'inserimento nella struttura.

ATTIVITA' DI TIPO B

Per quanto riguarda le attività di cui alla lettera B) della legge 381/91 finalizzate all'inserimento lavorativo di persone svantaggiate vede al 31.12.2018 l'impiego di 10 persone di cui 7 persone svantaggiate.

Sette persone sono assunte a tempo indeterminato e tre a tempo determinato.

Per favorire l'inserimento delle persone svantaggiate sono state attivate convenzioni ex art. 14 del D.lgl.276/03.

Nel 2018 sono state prorogate le convenzioni con le ditte Conductix Wampler, Trattorie Peppino e Tecnologie Industriali ed Aeronautiche Spa ed è stata attivata nel mese di luglio una nuova convenzione con la ditta Serim con l'assunzione di un nuovo soggetto disabile debole.

Sono tutti soci-lavoratori e uno è membro del Consiglio di Amministrazione.

Il bilancio presenta una diminuzione dei ricavi delle vendite e prestazioni compensata con la sopravvenienza attiva che ha consentito la chiusura del bilancio con un piccolo attivo.

Significativo nelle uscite è stato l'aumento del costo del personale dovuto alla necessità di garantire un'assistenza di qualità alle persone inserite nei nostri centri.

Risultando rispettate le norme di cui alla legge 8 novembre 1991, n. 381 la cooperativa è considerata a mutualità prevalente per effetto di quanto previsto dall'art. 111-septies delle disposizioni per l'attuazione del codice civile.

Informazioni ex art. 2545-sexies del Codice Civile

Non si rilevano ristorni ai soci.

Si comunica che non sono stati attribuiti ristorni ai soci lavoratori.

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

RENDICONTAZIONE UTILIZZO 5 PER MILLE

| Anno finanziario | 2016 |
|--|------------------|
| IMPORTO PERCEPITO | 19.503,96 |
| 1. Risorse umane | 19.138,57 |
| Costo del lavoro sostenuto per il personale attività di tipo A | 365,39 |
| Costo del lavoro sostenuto per il personale attività di tipo B | |

Contributi erogati dal Comune di Cernusco Sul Naviglio:

Euro 1.155,00 incasato in data 05/04/2018;

Euro 13.706,00 incassato in data 28/09/2018.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato di esercizio

Il Consiglio di Amministrazione propone di destinare l'utile d'esercizio pari ad Euro 692,51 come segue:

3% fondo mutualistico per la promozione e lo sviluppo della cooperazione L. 59/92 Euro 20,78;

30% accantonamento al fondo riserva legale Euro 207,75;

67% accantonamento al fondo di riserva straordinaria Euro 463,98.

Nota integrativa, parte finale

Note Finali

Signori Soci, Vi confermiamo che il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili. Vi invitiamo pertanto ad approvare il bilancio al 31/12/2018 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto dall'organo amministrativo.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili.

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

Taverna Maurizio Battista