

# IL SORRISO - COOP. SOCIALE

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

<b>Dati anagrafici</b>	
<b>Sede in</b>	VIA BERTARINI, 45, 20061 CARUGATE (MI)
<b>Codice Fiscale</b>	02342610967
<b>Numero Rea</b>	MI 1431578
<b>P.I.</b>	02342610967
<b>Capitale Sociale Euro</b>	1.680 i.v.
<b>Forma giuridica</b>	SOCIETA' COOPERATIVA
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>	881000
<b>Società in liquidazione</b>	no
<b>Società con socio unico</b>	no
<b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>	no
<b>Appartenenza a un gruppo</b>	no
<b>Numero di iscrizione all'albo delle cooperative</b>	A164309

## Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	81.951	87.895
II - Immobilizzazioni materiali	256.400	245.171
III - Immobilizzazioni finanziarie	5.378	5.378
Totale immobilizzazioni (B)	343.729	338.444
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	24.091	25.021
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	0	0
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	564.874	617.070
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.122	0
imposte anticipate	0	0
Totale crediti	566.996	617.070
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	56.350	6.308
Totale attivo circolante (C)	647.437	648.399
D) Ratei e risconti	6.819	7.923
<b>Totale attivo</b>	<b>997.985</b>	<b>994.766</b>
<b>Passivo</b>		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	1.680	1.680
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	17.468	0
IV - Riserva legale	37.170	36.831
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	4.881	4.127
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	(22.781)	1.127
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	38.418	43.765
B) Fondi per rischi e oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	436.472	393.246
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	224.573	493.152
esigibili oltre l'esercizio successivo	298.511	64.603
Totale debiti	523.084	557.755
E) Ratei e risconti	11	0
<b>Totale passivo</b>	<b>997.985</b>	<b>994.766</b>

## Conto economico

31-12-2020 31-12-2019

### Conto economico

#### A) Valore della produzione

1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.025.695	1.096.517
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	0	0
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
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	63.520	43.649
altri	97.995	92.242
Totale altri ricavi e proventi	161.515	135.891
Totale valore della produzione	1.187.210	1.232.408

#### B) Costi della produzione

6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	127.934	129.157
7) per servizi	192.551	279.269
8) per godimento di beni di terzi	36.750	31.579
9) per il personale		
a) salari e stipendi	545.865	550.649
b) oneri sociali	126.002	126.912
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	49.870	44.144
c) trattamento di fine rapporto	46.169	40.929
d) trattamento di quiescenza e simili	1.439	1.390
e) altri costi	2.262	1.825
Totale costi per il personale	721.737	721.705
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	16.075	14.922
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	5.944	5.944
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	10.131	8.978
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	60.000	27.500
Totale ammortamenti e svalutazioni	76.075	42.422
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	931	(24.330)
12) accantonamenti per rischi	0	0
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	46.571	37.631
Totale costi della produzione	1.202.549	1.217.433
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(15.339)	14.975

#### 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	72	2
Totale proventi diversi dai precedenti	72	2
Totale altri proventi finanziari	72	2
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	7.514	13.850
Totale interessi e altri oneri finanziari	7.514	13.850
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(7.442)	(13.848)
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)	(22.781)	1.127
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	(22.781)	1.127
------------------------------------	----------	-------

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2020

## 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 31/12/2020 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. E' 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 Tributarî" nel caso risulti un debito netto e nella voce crediti tributarî 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 utilizzo delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Valore di inizio esercizio</b>								
Costo	0	0	3.781	0	0	0	128.880	132.661
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	0	3.181	0	0	0	41.585	44.766
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	0	600	0	0	0	87.295	87.895
<b>Variazioni nell'esercizio</b>								
Incrementi per acquisizioni	0	0	0	0	0	0	0	0
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	5.744	5.944
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totale variazioni</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>(200)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>(5.744)</b>	<b>(5.944)</b>
<b>Valore di fine esercizio</b>								
Costo	0	0	3.781	0	0	0	128.880	132.661
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	0	3.381	0	0	0	47.329	50.710
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	0	400	0	0	0	81.551	81.951

#### 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%  
 Registratore di cassa 25%  
 Attrezzatura varia 10% (primo anno)- 20%  
 Mobili e macchine ordinarie 12%  
 Macchine ufficio elettroniche 10% (primo anno)- 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
<b>Valore di inizio esercizio</b>						
<b>Costo</b>	312.665	76.815	40.590	172.749	0	602.819
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	80.796	72.829	36.594	167.429	0	357.648
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0
<b>Valore di bilancio</b>	231.869	3.986	3.996	5.320	0	245.171
<b>Variazioni nell'esercizio</b>						
Incrementi per acquisizioni	0	0	1.374	1.978	0	3.352
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	18.008	0	0	0	0	18.008
Ammortamento dell'esercizio	7.127	513	1.070	1.421	0	10.131
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0
<b>Totale variazioni</b>	10.881	(513)	304	557	0	11.229
<b>Valore di fine esercizio</b>						
<b>Costo</b>	330.673	76.815	41.964	174.727	0	624.179
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	87.923	73.342	37.664	168.850	0	367.779
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0
<b>Valore di bilancio</b>	242.750	3.473	4.300	5.877	0	256.400

Sono stati rivalutati nel bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020 taluni beni ai sensi dell'articolo 110 del DI 104:

- terreni e fabbricati: rivalutazione di euro 18.008,00;

A tale scopo si è utilizzata la tecnica che prevede la rivalutazione del costo storico.

Il valore rivalutato dei suddetti beni non eccede il valore fondatamente attribuibile agli stessi in base alla consistenza, capacità produttiva ed effettiva possibilità di utilizzazione economica.

Quale contropartita è stata iscritta, al netto del debito per imposta sostitutiva, apposita riserva di rivalutazione.

### 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
<b>Valore di inizio esercizio</b>								
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
<b>Variazioni nell'esercizio</b>								
Incrementi per acquisizioni	0	0	0	0	0	0	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
<b>Totale variazioni</b>	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Valore di fine esercizio</b>								
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	13.412	(75)	13.337
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	0
Lavori in corso su ordinazione	0	0	0
Prodotti finiti e merci	11.609	(855)	10.754
Acconti	0	0	0
<b>Totale rimanenze</b>	<b>25.021</b>	<b>(930)</b>	<b>24.091</b>

### 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	602.219	(59.979)	542.240	542.240	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	758	537	1.295	1.295	0	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	0	0			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	14.093	9.368	23.461	21.339	2.122	0
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>617.070</b>	<b>(50.074)</b>	<b>566.996</b>	<b>564.874</b>	<b>2.122</b>	<b>0</b>

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 31/12/2020 si è movimentato come segue:

saldo al 31/12/2019 Euro 28.021,25

variazione in diminuzione Euro -6.965,00

variazioni in aumento Euro 60.000,00

saldo al 31/12/2020 Euro 81.056,25

Si evidenzia che a fronte delle difficoltà di recupero di alcuni crediti pregressi il CdA ha ritenuto opportuno stanziare il fondo di svalutazione crediti con sopra descritto.

#### 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	1.680	0	0	60	(60)	0		1.680
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0	0	0	0	0		0
Riserve di rivalutazione	0	0	0	17.468	0	0		17.468
Riserva legale	36.831	0	0	339	0	0		37.170
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	4.127	0	0	754	0	0		4.881
Totale altre riserve	4.127	0	0	754	0	0		4.881
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	1.127	0	0	0	(1.127)	0	(22.781)	(22.781)
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
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>43.765</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>18.821</b>	<b>(1.187)</b>	<b>0</b>	<b>(22.781)</b>	<b>38.418</b>

#### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nel 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	1.680			0	0	0
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0			0	0	0
Riserve di rivalutazione	17.468	RIVALUTAZIONE	B	0	0	0
Riserva legale	37.170	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	4.881	UTILI	A/B	0	0	0
Totale altre riserve	4.881			0	0	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
<b>Totale</b>	<b>61.199</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Quota non distribuibila				0		
Residua quota distribuibila				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.

Si precisa che la Riserva di Rivalutazione è stata costituita a fronte della rivalutazione di terreni e fabbricati.

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 31/12/2020 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	393.246
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	44.801

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Utilizzo nell'esercizio	573
Altre variazioni	(1.002)
Totale variazioni	43.226
Valore di fine esercizio	436.472

## 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	0	0	0	0	0	0
Debiti verso banche	230.384	119.446	349.830	51.319	298.511	56.826
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0	0
Acconti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso fornitori	195.948	(124.973)	70.975	70.975	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	14.211	(3.510)	10.701	10.701	0	0
Debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale	75.247	(31.171)	44.076	44.076	0	0
Altri debiti	41.965	5.537	47.502	47.502	0	0
<b>Totale debiti</b>	<b>557.755</b>	<b>(34.671)</b>	<b>523.084</b>	<b>224.573</b>	<b>298.511</b>	<b>56.826</b>

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**

al 31/12/2019 non si rilevano finanziamenti effettuati da soci.

### **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
Impiegati	19
Operai	9
Totale Dipendenti	28

## **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	3.000
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	3.000

## **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**

I primi mesi dell'anno 2021 hanno visto la ripresa discreto flusso di attività e servizi, una modesta ripresa. Pur considerando le nuove ondate di diffusione della pandemia e le parziali interruzioni, non sembrano configurarsi riduzioni di rilievo. Questo grazie anche agli sforzi, alle misure di sicurezza attuate ed alla rimodulazione di alcune attività realizzate già nel 2020.

Per il 2021 sarà significativo il "PROGETTO DI VITA NEL DOPO DI NOI". La Fondazione Oltre ha inaugurato nel 2021 nel comune di Carugate una palazzina con 6 miniappartamenti destinati al progetto del Dopo di Noi legge 112/2016.

Il Sorriso ha avviato un percorso con le famiglie che hanno aderito al progetto della Fondazione, con un'equipe socio pedagogica in collaborazione con l'associazione Incerchio di Milano. Con l'approvazione in Consiglio Comunale del progetto sperimentale proposto dalla Fondazione la Cooperativa potrà poi accreditare il servizio e iniziare la sua attività. Inoltre la cooperativa il Sorriso ha iniziato un percorso di sostegno alle famiglie con l'associazione Incerchio con uno sportello aperto sul territorio e per il territorio. La cooperativa il Sorriso sarà il gestore per la Fondazione Oltre di questa nuova realtà.

## 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

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.

Il costo del personale dell'anno 2020 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	47.080,00
<b>Totale</b>	<b>Euro</b>	<b>47.080,00</b>

#### **Costo del lavoro iscritto al punto B9 previsto dall'art. 2425 primo comma c.c**

di cui riferito ai soci	Euro	676.831,00
di cui riferito ai non soci	Euro	44.906,00
<b>Totale</b>	<b>Euro</b>	<b>721.737,00</b>

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	47.080,00
<b>Totale</b>	<b>Euro</b>	<b>47.080,00</b>

##### **Costo del lavoro iscritto al punto B9 previsto dall'art. 2425 primo comma c.c**

di cui riferito ai soci	Euro	559.592,00
di cui riferito ai non soci	Euro	34.921,00
<b>Totale</b>	<b>Euro</b>	<b>594.513,00</b>

#### **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	0,00
Totale	Euro	0,00
<b>Costo del lavoro iscritto al punto B9 previsto dall'art. 2425 primo comma c.c</b>		
di cui riferito ai soci	Euro	117.239,00
di cui riferito ai non soci	Euro	9.985,00
Totale	Euro	127.224,00

La cooperativa ha erogato nell'anno 2020 prestazioni a favore dei soci fruitori per l' importo di Euro 150.717,00.

#### **Ricavi iscritti al punto A1**

Ricavi delle prestazioni dei servizi a soci Euro 150.717,00;

Ricavi delle prestazioni dei servizi totali Euro 1.025.695,00.

### Informazioni ex art. 2528 del Codice Civile

Ai sensi dell'art 2528 comma V del C.C., si rileva che nel corso del 2020 il Consiglio di amministrazione ha deliberato due nuove ammissioni di soci ordinari- lavoratori ed ha preso atto della dimissione di un socio e di un decesso. Al 31.12.2020 i soci della cooperativa sono 52 di cui 45 soci ordinari e 7 soci volontari e il capitale sociale è di Euro 1.680,00.

### Informazioni ex art. 2545 del Codice Civile

#### *Criteri 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: : la cooperativa IL SORRISO anche nell'anno 2020 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 individuale per la persona disabile o fragile funzionale alle sue capacità per il completamento del progetto di vita della persona. Le attività 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 in presenza o da remoto.

A fine settembre nel C.S.E. di Carugate gli utenti erano n. 28 persone. Al 31 Dicembre le persone inserite erano n. 27, a fronte di n. 1 dimissione. Nel CSE di Pessano con Bornago a fine Settembre gli utenti erano n. 24 persone; al 31 dicembre le persone inserite erano n. 22 per 2 dimissioni.

Tutte le dimissioni sono state concordate con le famiglie e per motivi di Salute.

Al 31.12.2020 il personale impegnato per le attività di assistenza era di 19 unità con mansione di educatore di cui uno a tempo determinato.

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 ha portato ad avere 29 soci-lavoratori. (considerando entrambe le attività A+B). Tutti i soci lavoratori partecipano alle equipe di programmazione nelle quali si condividono scopi e modalità di operare della cooperativa. Il Consiglio è composto da n. 5 soci-lavoratori di cui n. 3 sono maschili e n. 2 femminili.

Nel 2020 la Cooperativa ha continuato con le scuole di ogni ordine e grado nel comune di Carugate il Progetto educativo riguardante il tema del bullismo e della disabilità nella comunità proponendo video Call in diversi momenti. Il risultato estrapolato dagli incontri ha portato alla realizzazione di una canzone il più possibile condivisa con i vari plessi. Tali incontri si sviluppano trasversalmente con le classi della scuola materna, elementari e delle medie.

Importante la presenza del gruppo musicale del Sorriso i "Tic Tic" che in sede ha realizzato le musiche e i video. Il video più visto dalle scuole ed in seguito condiviso con altre realtà del terzo settore è stato realizzato con il linguaggio LIS con la musica di Johan Lennon "imagine".

La riapertura del CSE dopo il lock down, con tutti gli aspetti organizzativi da un punto di vista logistico per quanto concerne i lavoratori, e gli sviluppi educativi di ogni singolo utente, ha tenuto conto delle linee operative territoriali per la presentazione dei progetti di riapertura dei servizi semiresidenziali e diurni per disabili indicate da Regione Lombardia con delibera n. 406 del 08/06/2020.

Per rispondere a tutte le esigenze e alle indicazioni di legge, l'organizzazione delle attività e della costituzione dei gruppi è profondamente cambiata rispetto gli anni precedenti.

#### STRUTTURA ORGANIZZATIVA

Organizzazione delle persone all'interno di gruppi "bolla", al fine di evitare il più possibile l'interscambio di persone, e poter mantenere attive le singole bolle in caso di contagio all'interno di una di esse.

Interventi in presenza presso gli spazi del centro diurno (con frequenza quotidiana/a settimane alterne) a partire da giugno 2020.

Interventi di sostegno da remoto a distanza (con frequenza quotidiane/a settimane alterne), in linea di continuità con gli interventi in sede, fornando supporto alla famiglia per il supporto ed il raggiungimento degli obiettivi

Interventi rimodulati con accoglienza presso spazi alternativi

**STRUTTURA EDUCATIVA** In riferimento alla riorganizzazione e rimodulazione dell'attività educativa proposta i singoli gruppi "bolla" (così da rispettare le disposizioni d'autorità) si specifica che gli stessi erano mediamente composti da 7 utenti e due/tre educatori in alternanza.

Si riportano alcuni esempi della attività diurne nei vari giorni della settimana, con alternanza e diversificazione delle attività così che rimanessero stimolanti per i nostri utenti.

- **Mattina:** attività di diario individuale svolta in contesto di gruppo con utilizzo di vari strumenti comunicativi/ oppure attività di "super-arte", strumento per lo sviluppo e il consolidamento di competenze artistico-espressive e culturali/ oppure attività Motoria: esercizi di ginnastica dolce o di passeggiata sul territorio per favorire il benessere psico-fisico / oppure attività di Cineforum o laboratorio di fotografia
- **Pomeriggio:** Attività di colouring: ridurre lo stress di ognuno e di gruppo attraverso la coloritura di disegni per adulti / oppure attività di Lettura: mantenimento delle capacità di lettura, comprensione, condivisione e ascolto di un testo / oppure attività di Manualità fine: mantenimento e sviluppo delle capacità manuali attraverso la manipolazione di diversi materiali o gioco musicale o ergoterapia.

A Livello trasversale è proseguita l'attività TEATRALE proposta dall'educatrice dedicata, sia all'interno degli spazi della sede (ove possibile), sia con un calendario da remoto che ha permesso alle persone di mantenere vive le relazioni e le attitudini di progetto.

#### 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 si vede al 31.12.2020 l'impiego di 12 persone di cui 9 persone svantaggiate.

11 persone sono assunte a tempo indeterminato e 1 a tempo determinato.

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

Nel 2020 sono state prorogate le convenzioni con le ditte Conductix Wampler, Trattorie Peppino e Tecnologie Industriali ed Aeronautiche Spa e Serim (sino al 31. 08.2020). E' stata aperta una nuova convenzione con la Ditta Fumagalli di Brugherio.

La Cooperativa il Sorriso ha aperto all'inizio dell'anno 2020 Un negozio solidale denominato "Basta un Dolce Pensiero" in cui oltre ad alcune eccellenze Italiane nel campo dell'alimentazione si è creato uno spazio per valorizzare le attività del laboratorio artistico, anche con il riciclo di materiali che diventano una risorsa. Nell'ultima parte dell'anno specialmente nel periodo Natalizio l'attività del negozio ha recuperato in parte la crisi dei primi mesi grazie anche all'aiuto della comunità e dalla presenza costante dei dipendenti della sez. B con i soci volontari.

Alcune aziende però hanno dovuto disdire il preventivo degli ordini programmato a Giugno creando un avanzo di materiali di imballo e alimentari il cui valore è stato indicato nel Bilancio Economico.

#### Impatto Covid 19

La pandemia da COVID-19 nei primi mesi del 2020 ha imposto chiusure delle attività produttive non essenziali; anche nella seconda parte dell'anno 2020, sono stati imposti lockdown parziali in alcuni momenti legati al livello di contagiosità. Questo ha prodotto effetti sulla produttività, sulla redditività, sulla tesoreria, sull'occupazione, su tutti gli aspetti imprenditoriali inclusi i mercati delle imprese a livello nazionale ed internazionale causando molte incertezze per il futuro.

Il Sorriso Cooperativa Sociale non ha subito il blocco totale nelle attività di servizio in quanto ha svolto e/o svolge alcune attività ritenute essenziali come il supporto delle persone con disabilità e le loro famiglie per le attività del tipo A. Alla riapertura si è messo in atto quanto previsto da Regione Lombardia: DELIBERAZIONE N. 406 DEL 08/06/2020 PROPOSTA N. 439 DEL 08/06/2020 LINEE OPERATIVE TERRITORIALI PER LA PRESENTAZIONE DI PROGETTI DI RIAPERTURA DEI SERVIZI SEMIRESIDENZIALI E DIURNI PER DISABILI. La cooperativa ha predisposto i protocolli di sicurezza e in particolare: rilevazione della temperatura – Triage all'ingresso per i visitatori e per gli utenti e i lavoratori; utilizzo di dispositivi di protezione individuale, obbligatori per il personale, fortemente raccomandati per l'utenza; sanificazione di mani, e delle superfici di utilizzo comune e ogni altra misura tesa al distanziamento interpersonale.

Per le attività di tipo B, invece, sono state applicate le indicazioni ministeriali e regionali cercando di mantenere un minimo di produzione a sostegno delle attività conto terzi che non hanno subito il blocco.

E' stata inoltrata una nuova richiesta per il fondo integrazione salariale "FIS" per tutti i lavoratori della parte B, mentre per garantire il servizio alle famiglie la parte A non ha usufruito di tale ammortizzatore sociale.

La prosecuzione dell'attività in modo parziale e rimodulato secondo le indicazioni di Regione Lombardia ha impattato negativamente nel bilancio della nostra realtà perché l'ente pubblico non ha applicato subito le direttive dei DPCM o ha dato una interpretazione che ha portato il blocco dei pagamenti delle attività del servizio rimodulato. Il Comune di Pioltello della provincia di Milano, anche con l'invio di tutta la documentazione del lavoro svolto per le persone con disabilità e anche sotto sollecitazione del Difensore Civico Regionale non ritiene dovuto nessun compenso alle cooperative, tra cui Il Sorriso, perché le azioni intraprese non sono state Co programmate e Co progettate con i servizi sociali.

Il bilancio 2020 ha risentito della situazione sopra descritta; in particolare inoltre: un'azienda ha dichiarato fallimento, alcuni crediti sono divenuti non esigibili ed è stato significativo il mancato pagamento delle rette di n.7 utenti per il mese di Marzo, Aprile, Maggio e Giugno da parte del Comune di Pioltello.

Si è deciso di aumentare il fondo di svalutazione crediti entro 12 mesi di 60.000,00 € e delle riserve di rivalutazione DL.104 /2020 di 17.468,32€. Le operazioni messe in atto hanno consentito di limitare le perdite per la chiusura del bilancio 2020.

Significativo nelle uscite è stato l'aumento del costo del personale e dei costi dei dispositivi di protezione DPI e di sanificazione, dovuto alla necessità di garantire un'assistenza di qualità alle persone inserite nei nostri centri.

### 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**

<b>Anno finanziario</b>	<b>2018</b>
<b>IMPORTO PERCEPITO</b>	<b>16.575,28</b>
<b>1. Risorse umane</b>	
Costo del lavoro sostenuto per il personale attività di tipo A percepito in data 30/07 /2020	<b>15.249,26</b>
Costo del lavoro sostenuto per il personale attività di tipo B percepito in data 30/07 /2020	<b>1.326,02</b>
<b>Anno finanziario</b>	<b>2019</b>

## **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 31/12/2020 unitamente con la proposta di copertura della perdita 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

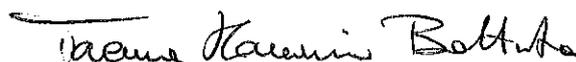
**Coop. Sociale "IL SORRISO"**

Via Bertarini, 45

20061 CARUGATE (MI)

Cod. Fisc. / P. IVA 02342610967

Tel. 02.9252429



<b>IMPORTO PERCEPITO</b>	<b>15.215,87</b>
<b>1. Risorse umane</b>	
Costo del lavoro sostenuto per il personale attività di tipo A percepito in data 06/10/2020	<b>13.998,60</b>
Costo del lavoro sostenuto per il personale attività di tipo B percepito in data 06/10/2020	<b>1.217,27</b>

**Contributi erogati dal Comune di Cernusco Sul Naviglio:**

Euro 1.487,00 incasato in data 04/02/2020.

**Contributi emergenza Covid-19:**

Contributo acquisto DPI DL Rilancio - Credito imposta Euro 5.029,00 utilizzato in data 18/01/2021 per Euro 1.668,00 e in data 16/03/2021 per Euro 3.361,00 ;

Contributo fondo perduto Decreto Rilancio euro 9.774,00 incassato in data 11/09/2020.

**ATS della Città Metropolitana di Milano:**

Indennità Enti Gestori per disabili Covid-19 Euro 5.038,00 deliberazione 127/21;

Indennità Enti Gestori per dispositivi Covid-19 Euro 10.401,00 deliberazione 240/21.

**Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite***Destinazione del risultato di esercizio*

Il Consiglio di Amministrazione propone di coprire la perdita d'esercizio pari ad euro 22.781,49 come segue:

- decurtazione del Fondo di Riserva Strordinaria Indivisibile L. 904/77 per Euro 4.881,31;
- decurtazione del Fondo di Rivalutazione DL. 104/2020 per Euro 17.468,32;
- decurtazione del Fondo di Riserva Legale per Euro 431,86.