

# CONSORZIO COMUNITA' BRIANZA SOC.COOP.SOC

## Bilancio di esercizio al 31-12-2018

Dati anagrafici	
<b>Sede in</b>	VIA GERARDO DEI TINTORI 18 - 20900 MONZA (MB)
<b>Codice Fiscale</b>	04352990966
<b>Numero Rea</b>	MB 000001741988
<b>P.I.</b>	04352990966
<b>Capitale Sociale Euro</b>	292.776
<b>Forma giuridica</b>	Societa' cooperative e loro consorzi
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>	829999
<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>	A111647

# Stato patrimoniale

	31-12-2018	31-12-2017
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b>		
Parte da richiamare	27.672	30.322
<b>Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)</b>	<b>27.672</b>	<b>30.322</b>
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
<b>I - Immobilizzazioni immateriali</b>		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	6.001	2.601
7) altre	269.196	308.209
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>275.197</b>	<b>310.810</b>
<b>II - Immobilizzazioni materiali</b>		
1) terreni e fabbricati	668.328	329.690
2) impianti e macchinario	17.189	18.089
3) attrezzature industriali e commerciali	14.636	16.614
4) altri beni	92.101	92.510
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>792.254</b>	<b>456.903</b>
<b>III - Immobilizzazioni finanziarie</b>		
<b>1) partecipazioni in</b>		
d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti	(36.690)	0
d-bis) altre imprese	131.681	130.543
<b>Totale partecipazioni</b>	<b>94.991</b>	<b>130.543</b>
<b>2) crediti</b>		
<b>c) verso controllanti</b>		
esigibili oltre l'esercizio successivo	56.196	0
<b>Totale crediti verso controllanti</b>	<b>56.196</b>	<b>0</b>
<b>Totale crediti</b>	<b>56.196</b>	<b>0</b>
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>151.187</b>	<b>130.543</b>
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>1.218.638</b>	<b>898.256</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>II - Crediti</b>		
<b>1) verso clienti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	12.125.175	13.355.231
<b>Totale crediti verso clienti</b>	<b>12.125.175</b>	<b>13.355.231</b>
<b>5-bis) crediti tributari</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	698.554	462.165
<b>Totale crediti tributari</b>	<b>698.554</b>	<b>462.165</b>
<b>5-quater) verso altri</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	409.350	555.378
esigibili oltre l'esercizio successivo	103.615	86.765
<b>Totale crediti verso altri</b>	<b>512.965</b>	<b>642.143</b>
<b>Totale crediti</b>	<b>13.336.694</b>	<b>14.459.539</b>
<b>IV - Disponibilità liquide</b>		
1) depositi bancari e postali	1.579.752	687.791
3) danaro e valori in cassa	9.052	70.090
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>1.588.804</b>	<b>757.881</b>
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>14.925.498</b>	<b>15.217.420</b>
<b>D) Ratei e risconti</b>	<b>177.681</b>	<b>91.052</b>

Totale attivo	16.349.489	16.237.050
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	292.776	281.049
IV - Riserva legale	565.127	434.851
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	1.262.115	971.169
<b>Totale altre riserve</b>	<b>1.262.115</b>	<b>971.169</b>
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	295.324	434.254
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>2.415.342</b>	<b>2.121.323</b>
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>		
4) altri	1.009.999	1.046.918
<b>Totale fondi per rischi ed oneri</b>	<b>1.009.999</b>	<b>1.046.918</b>
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>219.839</b>	<b>159.870</b>
<b>D) Debiti</b>		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.118.555	2.539.611
esigibili oltre l'esercizio successivo	465.424	291.225
<b>Totale debiti verso banche</b>	<b>2.583.979</b>	<b>2.830.836</b>
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.738	529
esigibili oltre l'esercizio successivo	68.433	125.127
<b>Totale debiti verso altri finanziatori</b>	<b>70.171</b>	<b>125.656</b>
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.056	9.410
<b>Totale acconti</b>	<b>4.056</b>	<b>9.410</b>
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	8.812.655	8.628.231
<b>Totale debiti verso fornitori</b>	<b>8.812.655</b>	<b>8.628.231</b>
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	35.694	26.910
<b>Totale debiti tributari</b>	<b>35.694</b>	<b>26.910</b>
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	79.256	67.127
<b>Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	<b>79.256</b>	<b>67.127</b>
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.102.650	1.167.097
<b>Totale altri debiti</b>	<b>1.102.650</b>	<b>1.167.097</b>
<b>Totale debiti</b>	<b>12.688.461</b>	<b>12.855.267</b>
<b>E) Ratei e risconti</b>	<b>15.848</b>	<b>53.672</b>
<b>Totale passivo</b>	<b>16.349.489</b>	<b>16.237.050</b>

## Conto economico

	31-12-2018	31-12-2017
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	21.143.020	21.250.367
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	588.064	467.339
altri	633.571	233.098
<b>Totale altri ricavi e proventi</b>	<b>1.221.635</b>	<b>700.437</b>
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>22.364.655</b>	<b>21.950.804</b>
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.338.754	832.835
7) per servizi	17.626.749	17.104.763
8) per godimento di beni di terzi	525.922	840.351
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.511.047	1.351.540
b) oneri sociali	385.994	263.998
c) trattamento di fine rapporto	103.184	83.643
e) altri costi	2.392	2.521
<b>Totale costi per il personale</b>	<b>2.002.617</b>	<b>1.701.702</b>
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	79.607	65.757
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	51.255	35.863
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	60.000	50.000
<b>Totale ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>190.862</b>	<b>151.620</b>
12) accantonamenti per rischi	90.000	390.000
14) oneri diversi di gestione	200.570	272.034
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>21.975.474</b>	<b>21.293.305</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>389.181</b>	<b>657.499</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
<b>16) altri proventi finanziari</b>		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	135	80
<b>Totale proventi diversi dai precedenti</b>	<b>135</b>	<b>80</b>
<b>Totale altri proventi finanziari</b>	<b>135</b>	<b>80</b>
<b>17) interessi e altri oneri finanziari</b>		
altri	34.482	87.018
<b>Totale interessi e altri oneri finanziari</b>	<b>34.482</b>	<b>87.018</b>
<b>Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)</b>	<b>(34.347)</b>	<b>(86.938)</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)</b>	<b>354.834</b>	<b>570.561</b>
<b>20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>		
imposte correnti	59.510	136.307
<b>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>	<b>59.510</b>	<b>136.307</b>
<b>21) Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>295.324</b>	<b>434.254</b>

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2018	31-12-2017
<b>Rendiconto finanziario, metodo indiretto</b>		
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	295.324	434.254
Imposte sul reddito	59.510	136.307
Interessi passivi/(attivi)	34.347	86.938
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	389.181	657.499
<b>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>		
Accantonamenti ai fondi	193.184	473.643
Ammortamenti delle immobilizzazioni	130.862	101.620
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	324.046	575.263
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	713.227	1.232.762
<b>Variazioni del capitale circolante netto</b>		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	1.230.056	(3.303.124)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	613.296	451.336
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	86.629	(22.658)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(37.869)	(76.211)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(522.455)	338.542
Totale variazioni del capitale circolante netto	1.369.657	(2.612.115)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	2.082.884	(1.379.353)
<b>Altre rettifiche</b>		
(Imposte sul reddito pagate)	(50.724)	(160.173)
(Utilizzo dei fondi)	(170.134)	(142.403)
Totale altre rettifiche	(220.858)	(302.576)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	1.862.026	(1.681.929)
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<b>Immobilizzazioni materiali</b>		
(Investimenti)	(375.968)	(136.713)
<b>Immobilizzazioni immateriali</b>		
(Investimenti)	(43.994)	(170.270)
<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>		
(Investimenti)	(1.138)	-
Disinvestimenti	-	68.090
<b>Attività finanziarie non immobilizzate</b>		
(Investimenti)	(73.544)	-
Disinvestimenti	-	125.690
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(494.644)	(113.203)
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<b>Mezzi di terzi</b>		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(421.056)	158.446
Accensione finanziamenti	174.198	291.225
<b>Mezzi propri</b>		
Aumento di capitale a pagamento	14.377	81.954
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(303.978)	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(536.459)	531.625
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	830.923	(1.263.507)

Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	687.791	1.982.743
Danaro e valori in cassa	70.090	38.645
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	757.881	2.021.388
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	1.579.752	687.791
Danaro e valori in cassa	9.052	70.090
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.588.804	757.881

## **Informazioni in calce al rendiconto finanziario**

Dal rendiconto finanziario emerge che l'incremento delle disponibilità liquide deriva principalmente dalla riduzione dei tempi di incasso delle fatture.

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

## Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio è stato redatto in modo conforme alle disposizioni del codice civile e si compone dei seguenti documenti:

- 1) Stato patrimoniale;
- 2) Conto economico;
- 3) Nota integrativa
- 4) Rendiconto finanziario.

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2018 corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del codice civile.

Il bilancio di esercizio viene redatto con gli importi espressi in euro. In particolare, ai sensi dell'art. 2423, ultimo comma, c.c.:

- lo stato patrimoniale e il conto economico sono predisposti in unità di euro. Il passaggio dai saldi di conto, espressi in centesimi di euro, ai saldi di bilancio, espressi in unità di euro, è avvenuto mediante arrotondamento per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento CE;
- i dati della nota integrativa sono espressi in unità di euro in quanto garantiscono una migliore intelligibilità del documento.

Gli amministratori forniscono le seguenti informazioni previste dall'art. 2428 c.c. n. 3 e n.4:

- la cooperativa non detiene azioni o quote proprie o di società controllanti neanche per il tramite di società fiduciaria o interposta persona;
- nell'esercizio in esame non sono stati effettuati acquisti o alienazioni di azioni proprie o di società controllanti neanche per il tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

### **PRINCIPI DI REDAZIONE**

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto dell'esistenza dell'operazione o del contratto;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

### **CRITERI DI VALUTAZIONE**



I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2018 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. n. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. n. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC;

- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico.

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione ed informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, di cui si fa rinvio alle singole voci di bilancio, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento.

- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;

- la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile.

La società controlla altre imprese e non appartiene ad alcun gruppo, né in qualità di controllata né in quella di collegata.

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

### **ATTIVITA' SVOLTA**

Per la descrizione dell'attività sociale si rimanda alla relazione sulla gestione allegata alla presente nota integrativa

## Nota integrativa, attivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo.

### Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti per versamenti dovuti non richiamati	30.322	(2.650)	27.672
<b>Totale crediti per versamenti dovuti</b>	<b>30.322</b>	<b>(2.650)</b>	<b>27.672</b>

Le quote sono interamente sottoscritte, ma il capitale sociale corrispondente non è stato ancora completamente versato, per cui appare iscritto un credito verso soci per € 27.672

## Immobilizzazioni

### Immobilizzazioni immateriali

Le Immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.

In dettaglio:

- Le **altre immobilizzazioni** immateriali includono l'operazione imprenditoriale Ruginello-Vimercate, si tratta di un'iniziativa avviata nel 2009 e che vede coinvolta la cooperativa socia Oplà. Si tratta di oneri pluriennali relativi ad una ristrutturazione di immobile di proprietà del Comune di Vimercate. La percentuale di ammortamento è rimasta invariata ed è del 6,7%.

Nel corso dell'esercizio è stato avviato e portato a termine una ristrutturazione su un immobile non di proprietà per adeguarlo all'attività del consorzio. L'ammortamento è stato calcolato sulla durata del contratto di affitto.

L'incremento delle immobilizzazioni è dato dalla capitalizzazione delle miglorie su beni di terzi effettuate nel corso dell'esercizio

### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Valore di inizio esercizio</b>			
<b>Costo</b>	15.896	484.795	500.691
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	13.295	176.586	189.881
<b>Valore di bilancio</b>	2.601	308.209	310.810
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	9.000	34.994	43.994
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	5.600	74.007	79.607
<b>Totale variazioni</b>	3.400	(39.013)	(35.613)
<b>Valore di fine esercizio</b>			
<b>Costo</b>	24.896	519.789	544.685

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	18.896	250.593	269.489
<b>Valore di bilancio</b>	6.001	269.196	275.197

## Immobilizzazioni materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento. Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori di diretta imputazione. Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

- Impianti specifici 10%
- Attrezzature industriali e commerciali 20%
- mobili e arredi 12%
- macchine ufficio e personal computer 20%
- autovetture 25%
- fabbricati 3%

## Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>					
<b>Costo</b>	337.448	23.635	22.398	158.728	542.209
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	7.758	5.546	5.785	66.218	85.307
<b>Valore di bilancio</b>	329.690	18.089	16.614	92.510	456.903
<b>Variazioni nell'esercizio</b>					
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	352.550	5.093	-	88.231	445.874
<b>Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)</b>	-	-	-	62.431	62.431
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	13.912	5.993	1.978	26.209	48.092
<b>Totale variazioni</b>	338.638	(900)	(1.978)	(409)	335.351
<b>Valore di fine esercizio</b>					
<b>Costo</b>	689.998	28.727	22.398	184.527	925.650
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	21.670	11.538	7.762	92.427	133.397
<b>Valore di bilancio</b>	668.328	17.189	14.636	92.101	792.254

Gli incrementi si riferiscono all'acquisto di attrezzatura varie, arredo, macchine elettroniche per l'ufficio utili al normale svolgimento delle attività del consorzio e alla ristrutturazione del fabbricato di proprietà.

Lo scostamento tra le quote ammortamento dell'esercizio e le variazioni dei fondi ammortamento, pari a euro 3162,51, è dovuto alla rettifica dei fondi ammortamento effettuata nell'esercizio per compensare l'errato valore degli stessi degli esercizi precedenti.

### Immobilizzazioni finanziarie

#### PARTECIPAZIONI VALUTATE AL COSTO

Le partecipazioni possedute dalla società, iscritte fra le immobilizzazioni in quanto rappresentano un investimento duraturo e strategico, sono valutate al costo di acquisto o di sottoscrizione (art. 2426 n. 1) comprensivo degli oneri accessori.

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

	Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>			
Costo	-	140.443	140.443
Svalutazioni	-	9.900	9.900
Valore di bilancio	0	130.543	130.543
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			
Incrementi per acquisizioni	-	11.138	11.138
Decrementi per alienazioni (del valore di bilancio)	-	10.000	10.000
Totale variazioni	-	1.138	1.138
<b>Valore di fine esercizio</b>			
Costo	-	141.581	141.581
Svalutazioni	-	9.900	9.900
Valore di bilancio	(36.690)	131.681	94.991

#### Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie relative alle partecipazioni in altre imprese sono iscritte al valore nominale e sono così suddivise:

Descrizione	Valore contabile
Partecipazione Consorzio CGM	100.511
Partecipazione CGM Finance	2.016
Partecipazione Consorzio Mestieri	10.000
Partecipazione Cooperfidi Italia	500
Partecipazione Fondazione Comune di Milano	500
Partecipazione Consorzio SIS	516
Partecipazione Studio Dentistico Srl	9.900
Partecipazione Consorzio Mestieri Lombardia	5.000
Fondo svalutazione partecipazioni in altre imprese	-9.900
Partecipazione Società Turismo Sostenibile srl	12.000
<b>Totale</b>	<b>131.043</b>

Crediti immobilizzati Studio dentistico SRL

56.196

Fondo Svalutazione crediti immobilizzati	-36.690
<b>Totale</b>	<b>19.506</b>

La Cooperativa detiene una partecipazione di controllo con lo Studio Dentistico srl nella percentuale di 99%.

In considerazione dell'andamento economico della società controllata, si è prudenzialmente accantonato al fondo svalutazione l'intero importo di tale partecipazione ed inoltre sono stati svalutati i crediti immobilizzati nei confronti dello Studio Dentistico SRL.

## Attivo circolante

L'attivo circolante alla fine dell'esercizio si attesta ad Euro 14.925.498 ed è composto dalle seguenti voci:

Descrizione	Importo
Crediti	13.336.694
Attività finanziarie non immobiliz.	0
Disponibilità liquide	1.588.804
<b>Totale</b>	<b>14.925.498</b>

Nell'attivo circolante si evidenzia una diminuzione dei crediti ed un aumento della liquidità a testimonianza di una migliorata capacità ad incassare dai clienti.

Le voci delle rispettive componenti a cui si ritiene di dare rilievo sono di seguito singolarmente commentate.

### Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo che corrisponde alla differenza tra il valore nominale dei crediti e le rettifiche iscritte al fondo rischi su crediti, portate in bilancio a diretta diminuzione delle voci attive cui si riferiscono. Tutti i crediti sono riscuotibili entro 12 mesi, con eccezione dei depositi cauzionali (entro i 5 anni).

### 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
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	13.355.231	(1.230.056)	12.125.175	12.125.175	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	462.165	236.389	698.554	698.554	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	642.143	(215.943)	512.965	409.350	103.615
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>14.459.539</b>	<b>(1.209.610)</b>	<b>13.336.694</b>	<b>13.233.079</b>	<b>103.615</b>

### Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	ITALIA	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	12.125.175	12.125.175
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	698.554	698.554
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	512.965	512.965
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>13.336.694</b>	<b>13.336.694</b>

I crediti v/clienti entro i 12 mesi comprendono:

Crediti v/clienti	7.349.298
Fatture da emettere	4.707.012
Altri crediti verso clienti	272.184
Note credito da emettere	-42.474
F.do rischi su crediti v/clienti	-160.845
<b>Totale</b>	<b>12.125.175</b>

I crediti tributari entro i 12 mesi comprendono:

Altri crediti tributari	76.794
Credito IVA	621.760
<b>Totale</b>	<b>698.554</b>

Gli altri crediti entro i 12 mesi comprendono:

Crediti per cauzioni	3.674
Crediti diversi	376.785
Fornitori c/anticipi	26.500
Rimborsi INAIL	2.391
<b>Totale</b>	<b>409.350</b>

Gli altri crediti oltre i 12 mesi ma entro i cinque anni comprendono:

Depositi cauzionali	103.615
<b>Totale</b>	<b>103.615</b>

I crediti del consorzio anche nel 2018 hanno avuto un considerevole decremento, in particolare si registra la diminuzione dei crediti verso clienti.

## Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate al valore nominale.

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza della voce "Disponibilità liquide".

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	687.791	891.961	1.579.752
Denaro e altri valori in cassa	70.090	(61.038)	9.052
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>757.881</b>	<b>830.923</b>	<b>1.588.804</b>

Le disponibilità liquide sono aumentate di 830.923 euro come conseguenza di un miglioramento nelle tempistiche di riscossione dei crediti commerciali.

## Ratei e risconti attivi

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Ratei attivi</b>	-	62.279	62.279
<b>Risconti attivi</b>	91.052	24.350	115.402
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	91.052	86.629	177.681

## Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo.

### Patrimonio netto

I soci al 31/12/2018 sono 35.

Nel corso del 2018 si è dimesso un socio e sono stati ammessi 3 nuovi soci.

Inoltre alcuni soci hanno sottoscritto nuove azioni adeguando la propria quota di capitale sociale in osservanza al regolamento consortile.

### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi		
Capitale	281.049	-	15.048	3.321		292.776
Riserva legale	434.851	130.276	-	-		565.127
Altre riserve						
Varie altre riserve	971.169	290.948	-	-		1.262.115
Totale altre riserve	971.169	290.948	-	-		1.262.115
Utile (perdita) dell'esercizio	434.254	-	-	-	295.324	295.324
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>2.121.323</b>	<b>421.224</b>	<b>15.048</b>	<b>3.321</b>	<b>295.324</b>	<b>2.415.342</b>

### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Il Patrimonio Netto risulta soggetto ai vincoli di utilizzazione e distribuibilità: ai sensi di legge le riserve sono indivisibili tra i soci e sono utilizzabili solo ai fini delle coperture delle perdite.

Il totale del patrimonio netto è aumentato rispetto all'anno precedente passando da euro 2.121.323 a euro 2.415.660 generato soprattutto della capitalizzazione degli utili 2017 e all'utile registrato nel 2018.

Inoltre è aumentato il capitale sociale con l'apporto di nuove azioni da parte dei soci.

### Fondi per rischi e oneri

Sono istituiti a fronte di oneri o debiti di natura determinata e di esistenza probabile, ma dei quali, alla data stessa, sono indeterminati l'importo e/o la data di sopravvenienza.

Gli stanziamenti riflettono la miglior stima possibile sulla base degli elementi a disposizione.

Descrizione	Valore contabile
Fondo spese legali	48.425



Fondo rischi legali	40.000
Fondo rischi strutture	120.000
Fondo per rischi gestione personale	70.000
Fondo società partecipate	60.666
Fondo rischi controversie fiscali	140.000
Fondo Innovazione	234.180
Fondo Solidarietà Cooperative Soci	168.493
Fondo rischi progetti	38.235
Fondo ODV	10.000
Altri Fondi Rischi	80.000
<b>Totale</b>	<b>1.009.999</b>

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	1.046.918	1.046.918
<b>Variazioni nell'esercizio</b>		
Accantonamento nell'esercizio	90.000	90.000
Utilizzo nell'esercizio	126.919	126.919
<b>Totale variazioni</b>	(36.919)	(36.919)
Valore di fine esercizio	1.009.999	1.009.999

Gli incrementi sono relativi ad accantonamenti dell'esercizio.

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	159.870
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
Accantonamento nell'esercizio	90.924
Utilizzo nell'esercizio	36.189
Altre variazioni	5.234
<b>Totale variazioni</b>	59.969
Valore di fine esercizio	219.839

L'importo accantonato rappresenta l'effettivo debito per TFR della società alla fine dell'esercizio verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Nel corso del 2018 è stata stornata la quota relativa ad una dipendente che è passata alla cooperativa sociale POP.

## Debiti

### Variazioni e scadenza dei debiti

I debiti al 31/12/2018 ammontano complessivamente a euro 12.688.461, diminuiti di 110.110 rispetto al precedente esercizio.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
<b>Debiti verso banche</b>	2.830.836	(246.857)	2.583.979	2.118.555	465.424
<b>Debiti verso altri finanziatori</b>	125.656	1.209	70.171	1.738	68.433
<b>Acconti</b>	9.410	(5.354)	4.056	4.056	-
<b>Debiti verso fornitori</b>	8.628.231	184.424	8.812.655	8.812.655	-
<b>Debiti tributari</b>	26.910	8.786	35.694	35.694	-
<b>Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	67.127	12.129	79.256	79.256	-
<b>Altri debiti</b>	1.167.097	(64.447)	1.102.650	1.102.650	-
<b>Totale debiti</b>	12.855.267	(110.110)	12.688.461	12.220.840	465.424

Di seguito si presenta il dettaglio dei debiti e le rispettive scadenze.

I debiti v/banche entro i 12 mesi comprendono:

Banco Popolare anticipo fatture	1.992.754
Mutuo Banco Popolare 03949169	37.500
Mutuo Banco Popolare 42610003600048	88.301
<b>Totale</b>	<b>2.118.555</b>

I debiti v/banche oltre i 12 mesi comprendono:

Mutuo Banco Popolare 42610003600048	202.923
Mutuo Banco Popolare 03949169	262.500
<b>Totale</b>	<b>465.423</b>

I debiti v/altri finanziatori entro i 12 mesi:

carta di credito	1.738
<b>Totale</b>	<b>1.738</b>

I debiti v/altri finanziatori oltre i 12 mesi:

Prestito sociale Ruginello	68.433
<b>Totale</b>	<b>68.433</b>

Acconti ricevuti entro i 12 mesi comprendono:

Clienti c/anticipi	4.056
<b>Totale</b>	<b>4.056</b>

I debiti v/fornitori entro i 12 mesi comprendono:

Debiti v/fornitori	6.397.341
Fatture da ricevere	2.498.613
Note credito da ricevere	-83.299
<b>Totale</b>	<b>8.812.655</b>

I debiti tributari entro i 12 mesi comprendono:

Erario c/IRPEF dipendenti	22.212
---------------------------	--------

Erario c/IRPEF dipendenti addizionali	1.770
Erario c/ritenute TFR	684
Erario c/ IRPEF lavoro autonomo	11.030
<b>Totale</b>	<b>35.696</b>

I debiti v/istituti previdenziali entro i 12 mesi comprendono:

Debiti v/INPS lavoratori dipendenti	188.489
Debiti v/INPS lavoratori autonomi	8.997
<b>Totale</b>	<b>197.486</b>

Gli altri debiti entro i 12 mesi comprendono:

Cauzioni	5.334
Dipendenti c/retribuzioni	157.906
Dipendenti c/ferie da liquidare	69.392
Debiti verso consorziate	2.918
Debiti diversi	227.825
Debiti v/fondi pensione	583
Debiti v/gestione Servizi ENA Hope	495.202
Debiti v/soci quote da restituire	1.050
Debiti verso fondo salute	340
Sindacati c/ritenute	605
Debiti per cessione del quinto	537
Debiti diversi	13.554
Altri debiti	132.834
<b>Totale</b>	<b>1.102.650</b>

### Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	ITALIA	Totale
Debiti verso banche	2.583.979	2.583.979
Debiti verso altri finanziatori	70.171	70.171
Acconti	4.056	4.056
Debiti verso fornitori	8.812.655	8.812.655
Debiti tributari	35.694	35.694
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	79.256	79.256
Altri debiti	1.102.650	1.102.650
<b>Debiti</b>	<b>12.688.461</b>	<b>12.688.461</b>

### Ratei e risconti passivi

Sono stati determinati secondo il principio della competenza economica e temporale avendo cura di imputare all'esercizio in chiusura le quote di costi e ricavi a esso pertinenti.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	4.173	11.525	15.698
Risconti passivi	53.672	(53.522)	150
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	<b>53.672</b>	<b>(41.997)</b>	<b>15.848</b>

La composizione della voce ratei passivi è così dettagliata:

<b>Descrizione</b>	<b>Valore contabile</b>
Ratei passivi rimborsi	15.698
<b>Totale</b>	<b>15.698</b>

La composizione della voce risconti passivi è così dettagliata:

<b>Descrizione</b>	<b>Valore contabile</b>
Risconti passivi per ricavi anticipati	150
<b>Totale</b>	<b>150</b>

## Nota integrativa, conto economico

### Valore della produzione

Il valore della produzione pari a € 22.358.364 è aumentato di Euro 407.560 rispetto all'esercizio precedente pari a € 21.950.804.

	<b>Esercizio precedente</b>	<b>Esercizio corrente</b>	<b>Variazione</b>
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	21.250.367	21.143.020.	-107.347
Altri ricavi e proventi	700.437	1.221.635	521.198
<b>Totali</b>	<b>21.950.804</b>	<b>22.364.655</b>	<b>413.851</b>

Gli altri ricavi e proventi comprendono:

<b>Descrizione</b>	<b>Valore contabile</b>
Contributi in conto esercizio	588.064
Abbuoni e arrotondamenti attivi	1.364
Altri ricavi e proventi	122.322
Sopravvenienza attiva	509.885
<b>Totale</b>	<b>1.221.635</b>

Si evidenzia un diminuzione del fatturato ed una incremento degli "altri ricavi" in particolare dei contributi in conto esercizio.

Si rileva una sopravvenienza attiva per euro 509.885 per la chiusura di alcuni progetti e di partite commerciali previste nei bilanci precedenti .

### Costi della produzione

I costi della produzione sono aumentati di € 682.169 rispetto all'anno precedente passando da € 21.293.305 a € 21.975.474.

A sintetico commento dell'andamento economico dell'esercizio precisiamo quanto segue:

	<b>Esercizio corrente</b>	<b>Esercizio precedente</b>	<b>Variazioni</b>
Costi per materie prime, suss., di cons. e merci	1.338.754	832.835	505.919
Costi per servizi	17.626.749	17.104.763	521.986
Costi per godimento di beni di terzi	525.922	840.351	-314.429
Costi per il personale	2.002.617	1.701.702	300.915
Ammortamenti e svalutazioni	190.862	151.620	39.242
Accantonamenti per rischi	90.000	390.000	-300.000
Oneri diversi di gestione	200.570	272.034	-71.464
<b>Totali</b>	<b>21.975.474</b>	<b>21.293.305</b>	<b>682.169</b>

Gli incrementi piu' significativi si registrano nei costi per servizi e nei costi per il personale che rimarcano un aumento dei costi in proporzione con l'aumento del fatturato.

## Proventi e oneri finanziari

Per quanto riguarda i proventi finanziari pari a € 135, si riferiscono a interessi attivi verso le banche.

Nel corso dell'esercizio sono stati imputati oneri finanziari pari a € 34.482 relativi a interessi passivi bancari e altri interessi passivi.

Nel dettaglio gli oneri finanziari sono:

Descrizione	Valore contabile
Interessi passivi su debiti v/banche	12.948
Interessi passivi su finanziamento	12.091
Altri interessi passivi	9.443
<b>Totale</b>	<b>34.482</b>

Gli interessi passivi sono diminuiti in relazione al minor utilizzo della linea di credito bancaria in particolare lo sconto fatture.

## Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

### Elementi di ricavo di entità o incidenza eccezionali

L'ammontare dei proventi di entità o incidenza eccezionali è pari a euro 509.885

La voce più significativa che ha concorso a formare l'importo iscritto in bilancio è rappresentata dal "rimborso" di spese degli esercizi precedenti e dalla chiusura di fatture da ricevere iscritte a bilancio negli anni precedenti per dei progetti che si sono chiusi.

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

La società, essendo cooperativa sociale, gode dell'esenzione dalle imposte come segue:

- IRAP: esenzione totale ai sensi dell'art.1 comma 7 e 8 L.R. 18/12/01, come confermato dalla L.R. 14 /07/03 n.10 art.77
- IRES: esenzione per la quota destinata a riserva indivisibile ai sensi dell'art.12 della legge 904/1977.

Per l'esercizio 2018 non si è proceduto all'iscrizione in bilancio della fiscalità differita, poiché non vi sono certezze in merito all'assorbimento futuro delle imposte anticipate.

L'IREs dovuta per l'anno 2018 è pari a € 59.510.

## **Nota integrativa, altre informazioni**

### ALTRE INFORMAZIONI

La cooperativa è stata revisionata da Confcooperative in data 21/11/2018 conseguendo l'attestato di revisione. Il verbale è esposto in sede ed è liberamente consultabile.

### **Dati sull'occupazione**

Nel corso dell'esercizio non si sono verificate variazioni consistenti nel numero dei dipendenti. L'organico aziendale per il 2018 è stato mediamente di 87unità

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

I compensi, le anticipazioni e i crediti concessi agli amministratori e sindaci vengono rappresentati nel seguente prospetto:

### **Compensi al revisore legale o società di revisione**

Ai sensi del n. 16-bis, art. 2427 c.c., si riportano i corrispettivi di competenza spettanti al revisore legale o alla società di revisione per:

- la revisione legale dei conti annuali;
- gli altri servizi di verifica;
- i servizi di consulenza fiscale;
- gli altri servizi diversi dalla revisione.

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	8.380
<b>Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione</b>	<b>8.380</b>

### **Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società**

La società non ha emesso strumenti finanziari partecipativi.

### **Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale**

I conti d'ordine ammontano complessivamente a €. 1.491.601 relative a fidejussioni in essere al 31/12/2018

<b>ENTE GARANTITO</b>	<b>SERVIZIO</b>	<b>SCADENZA</b>	<b>IMPORTO</b>
SEREGNO APPALTO def	Appaltone Ambito Seregno	04/02/2020	258.421,83
BARLASSINA Appaltone def	Appaltone Ambito Seregno	31/01/2020	26.285,70
SEVESO APPALTO def	Appaltone Ambito Seregno	31/01/2020	52.507,36
MISINTO APPALTO def	Appaltone Ambito Seregno	31/07/2020	9.605,96
CAS MB 2018 def	CAS MB	09/02/2019	672.016,02
SPRAR MONZA 2017-2019	SPRAR MONZA	08/03/2020	24.177,58
OASI DI BAGGERO def	OASI DI BAGGERO	31/12/2026	25.000,00
CODEBRI def	def	31/08/2019	202.016,00
POR FSE QUANDO LA SCUOLA NON C'è DEF	POR FSE	24/07/2019	38.893,09
BOTTICELLI DEF	BOTTICELLI	30/06/2018	2.900,00
SPALLANZANI CAS def	SPALLANZANI CAS	01/07/2018	21.528,00
APPALTO PSCICOLOGI MONZA	APPALTO PS MONZA	24/05/2019	78.353,40
	Comune Di Desio	31/12/2019	35.000,00
	Provvisoria Sprar Minori		
Provvisoria Sprar Minori Solaro	Solaro CIG: 7792271174	27/08/2019	7.446,00
Servizi di accesso e presa in carico socio assistenziali di I e II Livello adulti			
CIG 7540775C60	Sil carate	31/08/2022	37.450,00

## Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

La società non ha costituito all'interno del patrimonio della società alcun patrimonio da destinarsi in via esclusiva ad uno specifico affare ex art. 2447-bis, lettera a), c.c. e nemmeno ha stipulato contratti di finanziamento che ricadono nella fattispecie prevista dall'art. 2447-bis, lettera b), c.c..

## Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Si segnala che:

- non sono intervenute operazioni realizzate con parti correlate, ai sensi dell'art. 2427, punto 22-bis del Codice Civile;

## Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

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

Segnaliamo che



- non sono avvenuti fatti di rilievo con effetto patrimoniale, finanziario ed economico dopo la chiusura dell'esercizio, ai sensi dell'art. 2427, punto 22-quater del Codice Civile;

## Informazioni relative alle cooperative

### Mutualità Prevalente

La Cooperativa sociale rispetta le norme previste dalla L. 381/1991 quindi è considerata indipendentemente dai requisiti di cui all'art. 2513 del codice civile, cooperativa a mutualità prevalente (come previsto dalle disposizioni per l'attuazione del Codice Civile art. 111-septies).

In ogni caso si riporta il prospetto con i criteri per la definizione della prevalenza ai sensi dell'art. 2513 primo comma lettera C, del c.c. (costo della produzione di servizi ricevuti dai soci):

esercizio 2018

Conto economico	Costo riferito ai soci	Costo riferito ai non soci	Totale
Prestazioni di servizi	12.800.000	3.372732	16.172.732

Determinazione della prevalenza:  $12.800.000/16.172.732 \times 100 = 79,15\%$

esercizio 2017

Conto economico	Costo riferito ai soci	Costo riferito ai non soci	Totale
Prestazioni di servizi	10.929.275	2.987.13	13.916.405

Determinazione della prevalenza:  $10.929.275/13.916.405 \times 100 = 78,54\%$

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

Informativa di cui alla legge 4.8.2017, n. 124, art. 1, co. 125-129:

A riguardo si evidenzia che la società ha ricevuto i seguenti contributi dalla Pubblica Amministrazione o soggetto assimilato.

Vengono qui sotto indicati, uno per uno, secondo il principio di cassa.

DATA	ENTE PUBBLICO	PROGETTO	IMPORTO
12/01 /2018	REGIONE LOMBARDIA	BANDO SPORT	€ 17.565
19/01 /2018	ISTITUTO PSICOLANALITICO	GIANO	€ 16.063

22/01 /2018 14/03 /2018	COMUNE DI MONZA	UN QUARTIERE MAI VISTO	€	1.000
22/03 /2018	ISTITUTO MOSE' BIANCHI	MISURA PER MISURA	€	2.237
28/03 /2018	COMUNE DI MONZA	FAMILY HIB	€	3.941
14/05 /2018	COMUNE DI MONZA	LIBERTHUB	€	49.000
27/06 /2018	COMUNE DI SEREGNO	FANID MOHAMED	€	31
08/08 /2018	COMUNE DI DESIO	CRD	€	105
11/10 /2018	COMUNE DI DESIO	CRD	€	75
26/11 /2018	PARCO REGIONALE VALLE LAMBRO	EVENTI 35 ANNI ISTITUZIONE PARCO	€	7.501
03/12 /2018	COMUNE DI MONZA	SPRAR MINORI	€	171.605
	UNIONCAMERE	TURISMO RELIGIOSO	€	28.880

## **Nota integrativa, parte finale**

### ***CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE***

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2435 bis del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

Per quanto concerne la destinazione dell'utile, pari ad euro 295.323,73 il Consiglio di Amministrazione formula la seguente proposta:

- versamento del 3% dell'utile, pari ad euro 8.859,72 ai fondi Mutualistici per la promozione e lo sviluppo della cooperazione ai sensi dell'art.11 della Legge 59/92;
- versamento del 30% dell'utile, pari ad euro 88.597,12 a Riserva Legale;
- la parte residua dell'utile, pari ad euro 197.866,89 a Riserva indivisibile art.12 Legge 904/77.

Sulla scorta delle indicazioni che sono state fornite, Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31.12.2018 e la proposta di destinazione dell'utile sopra indicata. Si rimane ovviamente a disposizione per fornire in assemblea i chiarimenti e le informazioni che si rendessero necessarie.

Monza, 30/03/2019

IL PRESIDENTE DEL C.D.A.

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

Il sottoscritto legale rappresentante dichiara che il presente documento informatico è conforme a quello acquisito agli atti