

SPAZIO APERTO SERVIZI COOP.SOC.

Codice fiscale 10860990158 – Partita iva 10860990158
 VIA GORKI 5 - 20146 MILANO MI
 Numero R.E.A 1414063 Numero albo cooperative A132669
 Registro Imprese di MILANO n. 10860990158
 Capitale Sociale € 461.183,04 di cui versato € 459.227,21

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2018

Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	31/12/2018	31/12/2017
A) CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI		
I) parte gia' richiamata	0	0
II) parte da richiamare	1.956	1.439
A TOTALE CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI	1.956	1.439
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
1) Costi di impianto e di ampliamento	6.258	5.480
5) Avviamento	25.920	0
7) Altre immobilizzazioni immateriali	228.812	91.223
I TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	260.990	96.703
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
1) Terreni e fabbricati	1.813.270	1.809.980
3) Attrezzature industriali e commerciali	43.088	42.854
4) Altri beni	131.096	115.884
II TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	1.987.454	1.968.718
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
1) Partecipazioni in:		
<i>db) altre imprese</i>	485.160	566.081
I TOTALE Partecipazioni in:	485.160	566.081
III TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	485.160	566.081
B TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	2.733.604	2.631.502
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) RIMANENZE	0	0
) Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	0	0
II) CREDITI VERSO:		

1) Clienti:		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	7.633.440	6.395.590
1 TOTALE Clienti:	7.633.440	6.395.590
5-bis) Crediti tributari		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	482.084	435.244
5-bis TOTALE Crediti tributari	482.084	435.244
5-quater) verso altri		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	1.434.178	924.183
<i>b) esigibili oltre esercizio successivo</i>	75.904	50.307
5-quater TOTALE verso altri	1.510.082	974.490
II TOTALE CREDITI VERSO:	9.625.606	7.805.324
III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)		
6) Altri titoli	102	102
III TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)	102	102
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE		
1) Depositi bancari e postali	405.713	423.833
3) Danaro e valori in cassa	48.678	34.055
IV TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	454.391	457.888
C TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	10.080.099	8.263.314
D) RATEI E RISCONTI	371.116	291.743
TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	13.186.775	11.187.998

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	31/12/2018	31/12/2017
A) PATRIMONIO NETTO		
I) Capitale	461.183	497.538
II) Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III) Riserve di rivalutazione	0	0
IV) Riserva legale	540.988	517.177
V) Riserve statutarie	0	0
VI) Altre riserve:		
<i>q) Riserva indivisibile art. 12, L. 904/1977</i>	1.345.565	1.292.386
VI TOTALE Altre riserve:	1.345.565	1.292.386
VII) Ris. per operaz. di copert. dei flussi fin. attesi	0	0
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX) Utile (perdita) dell' esercizio	126.088	79.372
) Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X) Riserva negativa per azioni in portafoglio	0	0
A TOTALE PATRIMONIO NETTO	2.473.824	2.386.473
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
4) Altri fondi	277.944	146.701
B TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI	277.944	146.701
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO		
	1.090.482	1.248.751
D) DEBITI		
3) Debiti verso soci per finanziamenti		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	1.583.943	1.505.324
3 TOTALE Debiti verso soci per finanziamenti	1.583.943	1.505.324
4) Debiti verso banche		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	1.881.333	1.215.598
<i>b) esigibili oltre esercizio successivo</i>	481.314	371.433
4 TOTALE Debiti verso banche	2.362.647	1.587.031
5) Debiti verso altri finanziatori		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	162.815	433.200
<i>b) esigibili oltre esercizio successivo</i>	205.393	212.372
5 TOTALE Debiti verso altri finanziatori	368.208	645.572
7) Debiti verso fornitori		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	1.555.034	1.101.145
7 TOTALE Debiti verso fornitori	1.555.034	1.101.145

12) Debiti tributari		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	136.290	165.780
12 TOTALE Debiti tributari	136.290	165.780
13) Debiti verso ist. di previdenza e sicurez. sociale		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	530.462	482.021
13 TOTALE Debiti verso ist. di previdenza e sicurez. social	530.462	482.021
14) Altri debiti		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	2.628.081	1.779.130
<i>b) esigibili oltre esercizio successivo</i>	37.192	35.750
14 TOTALE Altri debiti	2.665.273	1.814.880
D TOTALE DEBITI	9.201.857	7.301.753
E) RATEI E RISCONTI	142.668	104.320
TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	13.186.775	11.187.998

CONTO ECONOMICO	31/12/2018	31/12/2017
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	15.683.568	14.129.884
5) Altri ricavi e proventi		
a) Contributi in c/esercizio	569.371	471.941
b) Altri ricavi e proventi	748.367	726.394
5 TOTALE Altri ricavi e proventi	1.317.738	1.198.335
A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	17.001.306	15.328.219
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) materie prime, suss., di cons. e merci	400.191	359.256
7) per servizi	3.106.960	2.632.694
8) per godimento di beni di terzi	346.641	262.196
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	9.112.180	8.680.188
b) oneri sociali	2.498.579	2.236.594
c) trattamento di fine rapporto	676.177	612.707
e) altri costi	27.547	25.631
9 TOTALE per il personale:	12.314.483	11.555.120
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammort. immobilizz. immateriali	52.701	34.522
b) ammort. immobilizz. materiali	96.423	83.181
d) svalutaz. crediti (att.circ.)e disp.liq.		
d1) svalutaz. crediti (attivo circ.)	100.000	177.500
d TOTALE svalutaz. crediti (att.circ.)e disp.liq.	100.000	177.500
10 TOTALE ammortamenti e svalutazioni:	249.124	295.203
13) altri accantonamenti	280.000	0
14) oneri diversi di gestione	63.829	71.540
B TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	16.761.228	15.176.009
A-B TOTALE DIFF. TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE	240.078	152.210
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:		
16) Altri proventi finanziari:		
b) prov.finanz.da titoli(non part.)immobilizz.	0	15
d) proventi finanz. diversi dai precedenti		
d5) da altri	9	283
d TOTALE proventi finanz. diversi dai precedenti	9	283

16 TOTALE Altri proventi finanziari:	9	298
17) interessi e altri oneri finanziari da:		
<i>e) debiti verso altri</i>	113.999	73.136
17 TOTALE interessi e altri oneri finanziari da:	113.999	73.136
15+16-17±17bis TOTALE DIFF. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	(113.990)	(72.838)
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIV. E PASS. FINANZIARIE		
A-B±C±D TOTALE RIS. PRIMA DELLE IMPOSTE	126.088	79.372
21) Utile (perdite) dell'esercizio	126.088	79.372

Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31/12/2018

Nota Integrativa parte iniziale

Il Bilancio composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa, è stato redatto in forma ordinaria e risulta corredato dalla relazione sulla gestione.

Le informazioni contenute nei documenti soddisfano le disposizioni di cui agli articoli 2423, 2423- bis, 2423- ter, 2424, 2424-bis, 2425, 2425-bis, 2426, 2427, 2428 del Codice Civile.

L'Assemblea Straordinaria dei Soci in data 05/07/2018 ha deliberato l'incorporazione dell'Associazione Gaetano Negri S.r.l. Impresa Sociale- con atto a rep. N. 198135 del Dott. Piercarlo Mattea, Notaio in Lodi. L'operazione di incorporazione si è conclusa in data 17/12/2018 con atto di fusione a rep. N. 198594 sempre del Notaio Piercarlo Mattea, con effetto fiscale dall'01/01/2018 ed imputazione dei saldi.

Criteri di valutazione

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

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte , ove necessario con il consenso del collegio sindacale, al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

La voce comprende: le licenze software - ammortizzate in tre anni, l'avviamento - ammortizzato in dieci anni e le manutenzioni su beni di terzi che sono ammortizzate sulla base degli anni di contratto per cui la cooperativa ha diritto all'uso del bene.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

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:

- fabbricati 3%
- mobili e arredi 12%
- attrezzature 15%
- macchine elettroniche ufficio 20%
- automezzi 20%
- autovetture 25%

Crediti verso clienti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo, al netto del relativo fondo svalutazione crediti. Non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato poiché gli effetti sarebbero stati irrilevanti.

Crediti e Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale con distinzione per quanto riguarda il breve, il medio e il lungo termine. Per entrambe le voci non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato poiché gli effetti sarebbero stati irrilevanti.

Ratei e risconti

I ratei e risconti hanno lo scopo di rettificare costi e ricavi dell'esercizio in base al principio della competenza temporale.

Titoli

I titoli sono iscritti al costo di acquisto che non è superiore al prezzo desumibile dal mercato.

Partecipazioni

Le partecipazioni sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione.

Le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni rappresentano un investimento duraturo e strategico da parte della società.

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Lo stanziamento riflette la migliore stima possibile sulla base degli elementi a disposizione.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i soci lavoratori in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei soci lavoratori alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

A partire dal 01 luglio 2007 l'accantonamento trattamento fine rapporto maturato nell'esercizio viene versato alla tesoreria inps o ai fondi scelti dai lavoratori.

Imposte sul reddito

Le imposte sul reddito sono imputate in applicazione del principio della competenza economica del reddito, applicando le aliquote e le norme fiscali vigenti.

Non si è proceduto al calcolo dell'Irap in quanto la Cooperativa essendo iscritta all'Albo Nazionale delle Cooperative ed avendo presentato apposita richiesta alla Regione Lombardia ne è esente ai sensi dell'articolo 1 della Legge Regionale n. 27/2001.

Sulla base di una diffusa e riconosciuta disposizione, la Cooperativa sociale, anche sulla scorta di un'interpretazione normativa emanata a mezzo circolare ministeriale, ritiene di rientrare data l'attività svolta dai soci nel novero dei soggetti che possono essere considerati esenti da Ires, nel caso in cui il costo dei soci lavoratori sia pari al 50% dei costi di esercizio al netto delle materie prime.

Riconoscimento Ricavi

I ricavi derivanti da prestazioni di servizi sono riconosciuti al momento dello svolgimento della prestazione, i ricavi di natura finanziaria in base alla competenza temporale.

Dati sull'occupazione

(articolo 2427, primo comma, n. 15, C.c.)

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni:

Organico	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Dirigenti	12	8	4
Impiegati	666	613	53
Totale	678	621	57

La forza lavoro risulta così composta:

Organico	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Lavoratori ordinari soci	350	360	(10)
Lavoratori ordinari non soci	315	248	67
Collaboratori soci	13	13	-
Totale	678	621	57

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello delle Cooperative sociali.

Mutualità prevalente

La cooperativa è a mutualità prevalente ed è iscritta nell'apposito albo di cui all'articolo 2512 del Codice civile:

In effetti la cooperativa:

- si avvale prevalentemente, nello svolgimento della attività, della prestazione lavorativa dei soci;

La mutualità prevalente viene evidenziata nel seguente prospetto, ai sensi dell'articolo 2513 del codice civile:

Descrizione costi	Valore	Di cui soci	%
Costo del lavoro dipendente	12.314.483	8.508.879	69,1%

Variazioni dei crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

	Crediti per versamenti dovuti non richiamati	Totale crediti per versamenti dovuti
Valore di inizio esercizio	1.439	1.439
Variazioni nell'esercizio	517	517
Valore di fine esercizio	1.956	1.956

Trattasi della quota di capitale sociale sottoscritta ma non ancora versata dai soci.

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Avviamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	46.055	-	959.009	1.005.064
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	40.575	-	867.786	908.361
Valore di bilancio	5.480	0	91.223	96.703
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	9.337	28.800	178.851	216.988
Ammortamento dell'esercizio	8.559	2.880	41.262	52.701
Totale variazioni	778	25.920	137.589	164.287
Valore di fine esercizio				
Costo	55.392	28.800	1.137.860	1.222.052
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	49.134	2.880	909.048	961.062
Valore di bilancio	6.258	25.920	228.812	260.990

Di seguito i dettagli delle voci delle immobilizzazioni immateriali ancora in corso di ammortamento:

CATEGORIE DI BENI	COSTO STORICO	SALDO 31/12/2017	MOVIMENTI 2018			SALDO 31/12/2018
			INCREM.	DECREM.	AMMORT.	
Software	43.851	5.480	9.337		(8.559)	6.258
<hr/>						
Avviamento CSE Giotto – incorporazione AGN	28.800		28.800		(2.880)	25.920
<hr/>						
<i>Altre Immobilizzazioni Immateriali</i>						
Oneri Pluriennali	39.536	15.013			(3.753)	11.260
Ristrutturazione Comunità Tutti per Uno	99.391	27.630			(9.210)	18.420
Ristrutturazione CDD Cascina Fagnana	29.848	10.798			(2.699)	8.099
Ristrutturazione Centro Autismo piccoli – Casoretto	63.222	28.738			(5.747)	22.991
Ristrutturazione CDD San Giuliano	19.740	9.043	9.076		(4.529)	13.591
Ristrutturazione Casa Meraki e Comunità Mac Mahon 92	116.998		116.998		(9.749)	107.249
Ristrutturazione Via Tuberose Milano – Centro Clinico	30.444		30.444		(5.075)	25.369
Ristrutturazione CSE Giotto – Acquisizione fusione AGN	21.522		2.243		(500)	1.743
Ristrutturazione Via Davanzati SPRAAR	20.090		20.090		-	20.090
<i>Totale Altre Immobilizzazioni Immateriali</i>						228.812
TOTALI	513.442	96.703	216.988	-	52.701	260.990

I movimenti dell'esercizio si riferiscono a:

- **software**: acquisto software gestione fatturazione elettronica e aggiornamento programma gestione risorse umane;
- **avviamento CSE Giotto**: avviamento inerente la fusione per incorporazione dell'Impresa Sociale Associazione Gaetano Negri;
- **ristrutturazione CDD San Giuliano Milanese**: lavori di ristrutturazione su immobile destinato a CDD;
- **ristrutturazione Casa Meraki e Comunità Mac Mahon 92**: lavori di manutenzione straordinaria per Comunità Minori e attività di residenzialità Casa Meraki;
- **ristrutturazione Via Tuberose Milano – Centro Clinico**: lavori di ristrutturazione nuova sede Centro Clinico;
- **ristrutturazione CSE Giotto – Acquisizione Fusione AGN**: incremento per acquisizione lavori di ristrutturazione realizzati dall'incorporata AGN Impresa Sociale;
- **ristrutturazione Via Davanzati SPRAAR**: lavori di manutenzione straordinaria per appartamenti SPRAAR, servizio non ancora attivato.

AMMORTAMENTI

Di seguito le aliquote ordinarie applicate:

Software	33.33%
Avviamento	10%

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	2.161.434	94.155	661.732	2.917.321
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	351.453	51.303	545.848	948.604
Valore di bilancio	1.809.980	42.854	115.884	1.968.718
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	55.821	10.164	51.682	117.667
Ammortamento dell'esercizio	52.131	9.930	34.362	96.423
Altre variazioni	(400)	-	(2.108)	(2.508)
Totale variazioni	3.290	234	15.212	18.736
Valore di fine esercizio				
Costo	2.217.255	104.319	713.414	3.034.988
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	403.584	61.233	582.318	1.047.135
Valore di bilancio	1.813.270	43.088	131.096	1.987.454

Di seguito il dettaglio delle immobilizzazioni:

CATEGORIA DI BENI	COSTO STORICO	SALDO 31/12/2017	MOVIMENTI 2018			SALDO 31/12/2018
			INCREM.	DECREM.	AMM.TO	
Terreni e Fabbricati						
Immobile Via Gorki (F.do. Amm.to)	305.142	305.142 (156.847)		(400)	(9.169)	304.742 (166.016)
Terreno Via Gorki (F.do Amm.to)	33.699	33.699 (10.326)				33.699 (10.326)
Immobile P.le Lugano Spazio Aurora (F.do Amm.to)	493.493	493.493 (81.427)			(14.805)	493.493 (96.232)
Terreno P.la Lugano	112.000	112.000				112.000
Immobile Via Cenni (F.do Amm.to)	180.830	180.830 (24.412)			(5.425)	180.830 (29.837)
Immobile San Donato (F.do Amm.to)	160.000	160.000 (36.000)			(4.800)	160.000 (40.800)

Terreno San Donato	40.000	40.000			40.000	
Immobile Pieve Emanuele (F.do Amm.to)	109.019	109.019 (20.583)		(3.270)	109.019 (23.853)	
Terreno Pieve Emanuele	21.600	21.600			21.600	
Immobile Sede Bolgiano (F.do Amm.to)	313.794	313.794 (21.859)		(9.414)	313.794 (31.273)	
Terreno Bolgiano	64.481	64.481			64.481	
Immobile V.le Sarca appartamento (F.do Amm.to)	349.864	294.043	55.821		349.864 (5.248)	
Terreno V.le Sarca	33.333	33.333			33.333	
Valore Netto	2.217.255	1.809.980	55.821	(400)	(52.131)	
Attrezzature industriali e commerciali						
Attrezzature (F.do Amm.to)	104.319	94.155 (51.303)	10.164		104.319 (61.231)	
Valore Netto	104.319	42.852	10.164		(9.930)	
Altri Beni						
Macchine elettroniche ufficio (F.do Amm.to)	133.718	116.264 (99.962)	17.454		133.718 (108.571)	
Mobili e arredi (F.do Amm.to)	299.808	265.580 (190.291)	34.228 (2.108)		299.808 (211.212)	
Automezzi/Autovetture (F.do Amm.to)	279.888	279.888 (255.595)			279.888 (262.535)	
Valore Netto	713.414	115.884	49.574		(34.362)	
TOTALE BENI	3.034.989	2.917.321	117.667	(400)	3.034.588	
TOTALE FONDI		(948.605)	(2.108)		(96.423)	
VALORE NETTO		1.968.713	115.559	(400)	1.987.454	

I movimenti dell'esercizio si riferiscono a:

- **Immobili:** incremento per lavori di ristrutturazione appartamento Via Sarca Milano, destinato a residenzialità persone con disabilità;
- **Attrezzature:** incremento per acquisti attrezzature cucina Casa Sarca e attrezzature per appartamento Giambellino 143
- **Macchine elettroniche ufficio:** acquisto personal computer, n. 13 notebook e server per contabilità
- **Mobili e arredi:** incremento per acquisizione mobili e arredi CSE Giotto e mobili per appartamenti.

AMMORTAMENTI

Di seguito le aliquote ordinarie applicate:

Immobile	3%
Attrezzature	15%
Mobili e arredi	12%
Macchine ufficio elettroniche	20%
Automezzi e autovetture	20%-25%

Immobilizzazioni finanziarie

Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: partecipazioni, altri titoli, azioni proprie

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	666.081	666.081
Svalutazioni	100.000	100.000
Valore di bilancio	566.081	566.081
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	49.079	49.079
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	130.000	130.000
Totale variazioni	(80.921)	(80.921)
Valore di fine esercizio		
Costo	715.160	715.160
Svalutazioni	230.000	230.000
Valore di bilancio	485.160	485.160

Di seguito il dettaglio delle partecipazioni (i dati sono desunti dall'ultimo bilancio disponibile al 31.12.2017):

Denominazione	Sede	Capitale sociale	Patrimonio netto 2017	Utile/Perdita 2017	Valore a bilancio
Sistema Impresa Sociali Coop. Soc. <i>(Svalutazione partecipazione)</i>	Milano	264.843	304.562	(28.788)	70.000 (40.000) 30.000
Spazio Aperto Coop. Sociale	Milano	430.440	5.048.885	899.170	103
AbitaMi	Milano	45.000	-	-	15.000
Abitare Sociale Metropolitan Srl	Milano	1.250.000	1.445.512	(170.881)	120.000
Frantoio del Parco	Grosseto	40.400	40.255	(36.233)	30.000
Cooperfidi Italia Coop.	Bologna	10.372.140	23.562.552	(57.249)	103
CGM Finance Coop. Sociale	Brescia	2.376.500	2.520.160	1.820	10.000
Banca Etica SpA	Padova	65.310.268	92.412.744	2.273.208	2.875
Welfare Milano Srl <i>(Svalutazione partecipazione)</i>	Milano	1.947.500	1.103.544	(124.234)	373.000 (190.000) 183.000
Oikos Coop. Soc.	Milano	15.000	99.155	19.474	5.000
Comunità Brianza Coop. Sociale	Monza	281.049	1.687.069	434.254	26.079
Charis Coop. Sociale	Incisa Val d'Arno	174.500	252.553	34.715	3.000
Chico Mendes Coop. Sociale	Milano	1.470.516	1.647.157	(166.431)	60.000
TOTALE PARTECIPAZIONI					715.160
FONDO SVALUTAZIONE					(230.000)
VALORE NETTO					485.160

I movimenti dell'esercizio si riferiscono a:

- l'incremento di € 4.000 nella partecipazione nel consorzio Comunità Brianza per delibera del consiglio di amministrazione del Consorzio che ha trasformato il costo del contributo consortile in partecipazione societaria.
- La costituzione del Consorzio AbitaMi – promosso da Spazio Aperto Servizi con altre due cooperative sociali (Cascina Biblioteca e Spazio Aperto) per l'acquisto, la ristrutturazione e la destinazione ad un intervento di housing sociale dell'immobile denominato Residence Loreto, in Via I. Rancati – Milano, per l'importo di € 15.000.
- L'acquisizione di una partecipazione del valore di € 30.000 nella Cooperativa Sociale Il Frantoio del Parco, operante in Toscana nel settore agricoltura sociale e biologica; l'investimento è stato realizzato in partnership con la Cooperativa Sociale Chico Mendes, commercio equo-solidale.

Il Consiglio di amministrazione ha analizzato l'andamento economico e la situazione patrimoniale delle società di cui si è soci e si detengono partecipazioni rilevanti.

In particolare ha rilevato potenziali criticità nelle seguenti società:

- Sistema Imprese Sociali – consorzio territoriale della cooperazione sociale di Milano, sta progressivamente riducendo l'attività;

- Welfare Milano Srl Impresa Sociale – società che gestisce il poliambulatorio Solari 6 – la società non ha ancora raggiunto il break even contabile e le perdite conseguenti per l’avvio potrebbero determinare una riduzione del valore della quota detenuta da Spazio Aperto Servizi.

Per queste due partecipazioni si è ritenuto opportuna una svalutazione come allocato.

Attivo circolante: Crediti

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
Valore di inizio esercizio	6.395.590	435.244	974.490	7.805.324
Variatione nell'esercizio	1.237.850	46.840	535.592	1.820.282
Valore di fine esercizio	7.633.440	482.084	1.510.082	9.625.606
Quota scadente entro l'esercizio	7.633.440	482.084	1.434.178	9.549.702
Quota scadente oltre l'esercizio	-	-	75.904	75.904

La voce “crediti verso clienti” è comprensiva delle fatture e delle note di credito da emettere ed è iscritta al netto del relativo fondo svalutazione che, nel corso dell’esercizio, ha subito le seguenti movimentazioni:

Descrizione	F.do svalutazione ex art. 2426 Codice civile
Saldo al 31/12/2017	99.718
Accantonamento esercizio	100.000
Utilizzi	(38.225)
Saldo al 31/12/2018	161.493

I crediti si riferiscono principalmente a Pubbliche Amministrazioni e sono tutte contropartite italiane.

La voce “crediti tributari” comprende la somma di € 18.984 che si riferisce ad un importo versato in pendenza di giudizio dalla Cooperativa a titolo di imposta di registro liquidata dall’Agenzia delle Entrate, Ufficio Territoriale di Milano 1 con riferimento alla Sentenza emessa dal Tribunale di Milano, n. 13941/09, relativa alla causa promossa dalla famiglia di un utente con la chiamata dell’Assicurazione Assimoco.

La CTP di Milano con la Sentenza n. 5867/03/14 del 18/06/2014 ha dichiarato illegittimo l’avviso di liquidazione dell’imposta di registro, annullando totalmente l’atto per un vizio formale.

L’Agenzia delle Entrate ha appellato dinnanzi alla Commissione Tributaria Regionale della Lombardia, la quale con sentenza n. 1260/2016, pubblicata in data 08/03/2016, ha accolto l’appello confermando la legittimità dell’atto.

Il credito viene mantenuto nell’attivo patrimoniale in virtù della prosecuzione del contenzioso tributario pendente dinnanzi alla Corte di Cassazione.

L’importo a bilancio rappresenta metà dell’imposta pagata poiché l’altra è stata spesa a conto economico nell’anno 2012 (nel merito infatti si contesta la sola duplicazione d’imposta).

La voce “altri crediti” è così composta:

entro i 12 mesi

crediti vari per contributi da ricevere	853.300
prestito sociale partecipata Welfare Milano impresa sociale srl	272.000
prestito cooperativa sociale Omnicoop	6.000
prestito infruttifero AbitaMi	185.000
prestito socio ASM	50.000
Crediti vari	62.836
Credito v/partecipata	5.042
Totale	1.434.178

oltre i 12 mesi

Cauzioni attive per affitti 75.904

Attivo circolante: attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

	Altri titoli non immobilizzati	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio	102	102
Variazioni nell'esercizio	-	-
Valore di fine esercizio	102	102

Trattasi di azioni del Banco Popolare del valore di Euro 2,62 ciascuna e il cui controvalore di mercato al 31/12/2018 è pari ad Euro 267,24.

Attivo circolante: Variazioni delle disponibilità liquide

	Depositi bancari e postali	Denaro e altri valori in cassa	Totale disponibilità liquide
Valore di inizio esercizio	423.833	34.055	457.888
Variazione nell'esercizio	(18.120)	14.623	(3.497)
Valore di fine esercizio	405.713	48.678	454.391

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide di conto corrente e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Ratei e risconti attivi

	Risconti attivi	Totale ratei e risconti attivi
Valore di inizio esercizio	291.743	291.743
Variazione nell'esercizio	79.373	79.373
Valore di fine esercizio	371.116	371.116

La voce è così composta:

Assistenza tecnica e informatica	11.252
Abbonamenti	52
Polizze fidejussorie	15.076
Assicurazioni	2.171
Affitto	9.931
Spese per appalti	29.414
Altri costi	260
Affitto immobile Casa Conti – residenzialità disabili	302.960
	371.116

La voce comprende risconti di durata pluriennale relativamente al contratto di locazione Casa Conti così suddivisi:

- Euro 12.500 a breve termine
- Euro 290.460 a medio/lungo termine

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni voci di patrimonio netto

	Capitale	Riserva legale	Varie altre riserve	Totale altre riserve	Utile (perdita) dell'esercizio	Totale patrimonio netto
Valore di inizio esercizio	497.538	517.177	1.292.386	1.292.386	79.372	2.386.473
Destinazione del risultato dell'esercizio precedente						
Altre variazioni						
Incrementi	2.376	23.811	53.179	53.179	-	79.366
Decrementi	38.731	-	-	-	79.372	118.103
Valore di fine esercizio	461.183	540.988	1.345.565	1.345.565	126.088	2.473.824

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Origine possibilità di utilizzo e distribuibilità voci di patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	per copertura perdite
Capitale	461.183	CAPITALE	B	461.183	461.183
Riserva legale	540.988	UTILI	B	540.988	540.988
Altre riserve					
Totale	1.002.171			1.002.171	1.002.171
Quota non distribuibile				1.002.171	

I movimenti dell'esercizio si riferiscono a:

- la destinazione dell'utile relativo all'esercizio 2017,
- la rilevazione dell'utile relativo all'esercizio 2018;
- ammissioni/dimissioni soci.

Di seguito si dettagliano i movimenti nel patrimonio netto:

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva indivisibile	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	511.458	511.236	1.279.118	19.803	2.386.473
Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		5.941	13.268		
(Dimissioni soci)	(13.920)				
Risultato dell'esercizio precedente				(19.803)	
Risultato dell'esercizio corrente				79.372	
Alla chiusura dell'esercizio precedente	497.538	517.177	1.292.386	79.372	2.386.473
Ammissione soci	2.376				
(Dimissioni soci)	(38.731)				
Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		23.811	53.179		
Risultato dell'esercizio precedente				(79.372)	
Risultato dell'esercizio corrente				126.088	
Alla chiusura dell'esercizio corrente	461.183	540.988	1.345.565	126.088	2.473.824

Ai sensi di legge le riserve sono indivisibili tra i soci e sono utilizzabili solo ai fini di copertura delle perdite.

Fondi per rischi e oneri

Informazioni sui fondi per rischi e oneri

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	146.701	146.701
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	150.000	150.000
Utilizzo nell'esercizio	18.757	18.757
Totale variazioni	131.243	131.243
Valore di fine esercizio	277.944	277.944

Il fondo rischi ed oneri è determinato da uno stanziamento per una probabile controversia con il Comune di Milano relativa all'adeguamento del costo mensa dei centri diurni per gli esercizi precedenti.

L'incremento dell'esercizio 2018 è relativo ad accantonamenti per spese legali relative alla gestione housing sociale e controversie e contenziosi di tipo contrattuale e assicurativo.

Trattamento di fine rapporto lavoro

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	1.248.751
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	676.177
Utilizzo nell'esercizio	834.446
Totale variazioni	(158.269)
Valore di fine esercizio	1.090.482

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2018 verso i soci lavoratori e i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti ed al netto dei versamenti effettuati al fondo di tesoreria inps e/o fondi privati scelti dai lavoratori.

Descrizione

Saldo al 31/12/2017	1.248.751
Acc.to dell'esercizio 2018	676.177
Utilizzi	(834.446)
Saldo al 31/12/2018	<u>1.090.482</u>

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

	Debiti verso soci per finanziamenti	Debiti verso banche	Debiti verso altri finanziatori	Debiti verso fornitori	Debiti tributari	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	Altri debiti	Totale debiti
Valore di inizio esercizio	1.505.324	1.587.031	645.572	1.101.145	165.780	482.021	1.814.880	7.301.753
Variazione nell'esercizio	78.619	775.616	(277.364)	453.889	(29.490)	48.441	850.393	1.900.104
Valore di fine esercizio	1.583.943	2.362.647	368.208	1.555.034	136.290	530.462	2.665.273	9.201.857
Quota scadente entro l'esercizio	1.583.943	1.881.333	162.815	1.555.034	136.290	530.462	2.628.081	8.477.958
Quota scadente oltre l'esercizio	-	481.314	205.393	-	-	-	37.192	723.899

La voce "altri debiti" è così composta:

debito v/soci per ferie quota contributi	139.358
debiti verso cooperjob-aiuti famigliari	26.698
debito ati appalto indagini	187.822
debito vs lavoratori per stipendi	728.781
debito vs soci per quote da restituire	57.041
debito vs lavoratori ferie maturate e non godute	523.333

debito vs collaboratori	13.538
debito per TFR fondo cooperlavoro	27.766
debito per TFR altri fondi	10.627
Acconti su donazione immobile Borgo Conti	495.000
ati domiciliataria co mi	68.004
domiciliarità ati/com giamb	2.138
ati v.so ghenos/spazio neutro	57.974
debiti per adeguamenti contrattuali	290.000
Totale	2.628.080

La quota a medio lungo periodo si riferisce alle cauzioni passive per Nidi per Euro 37.192.

La voce “debiti verso le banche” è costituito per Euro 1.730.773 dai conti correnti bancari e per la restante parte a mutui e prestiti, dettagliati come segue:

Movimentazione dei mutui e prestiti

Banca erogante tipo rata	Debito residuo 31/12/2017	Erogazioni	Rimborsi	Debito residuo 31/12/2018	Rimborsi entro 12 mesi	Rimborso oltre 12 mesi	Scadenza	Tasso	Garanzie
Banco Popolare L. 21	6.920		3.449	3.471	3.471	0	12/19	2	Nessuna
Banco Popolare Frimm	179.603		29.859	149.744	30.000	119.744	12/23	0.1	Ipoteca
Banco Popolare Furgone	13.932		6.855	7.077	7.077	0	03/19	3.4	Nessuna
Banca Prossima Mutuo Pieve Emanuele	24.882		7.740	17.412	7.200	10.212	03/21	3.6	Ipoteca
Banca Prossima	13.439		9.427	4.012	4.012	0	05/19	//	Nessuna
Mutuo sede Bolgiano FRIM	198.500		18.815	179.685	18.800	160.885	06/28	0.1	Nessuna
Banco Popolare finanziamento investimenti		300.000	29.527	270.473	80.000	190.473	07/22	2.2	Nessuna
TOTALE	437.276	300.000	105.132	631.874	150.560	481.314			

La voce “debiti verso altri finanziatori è dettagliata come segue:

Movimentazione mutui e prestiti

Banca erogante tipo rata	Debito residuo 31/12/2017	Erogazioni	Rimborsi	Debito residuo 31/12/2018	Rimborsi entro 12 mesi	Rimborso oltre 12 mesi	Scadenza	Tasso	Garanzie
Banco Popolare Finl. L. 21	15.533		7.763	7.770	7.770	0	12/19	0.6	Nessuna
Banco Popolare Spazio Aurora	81.193		12.680	68.513	12.700	55.813	12/23	4.9	Ipoteca
CGM Finance	163.636		109.091	54.545	54.545	0	05/19	2	Nessuna
Mutuo sede Bolgiano - FRIM UBI	85.210		7.830	77.380	7.800	69.580	06/28	1.1	Nessuna
CGM Finance – chiro per investimenti		200.000	40.000	160.000	80.000	80.000	12/20	2	Nessuna
TOTALE	345.572	200.000	177.364	368.208	162.815	205.393			

La voce “debiti verso soci per finanziamenti” comprende I prestito soci come meglio precisato di seguito:

Variazioni del prestito sociale

Descrizione	Importo
Saldo al 31/12/2017	1.505.323
Versamenti del periodo	124.120
Interessi capitalizzati	0
Restituzione	(45.500)
Saldo al 31/12/2018	1.583.943

I prestiti sono assunti al fine del conseguimento dello scopo sociale nel rispetto delle leggi vigenti e dei regolamenti. Nel corso dell'anno in relazione all'andamento dei tassi dei mercati finanziari, si è proceduto alla remunerazione del prestito sociale come segue: 2,25% deposito svincolato, 3,25% deposito vincolato.

Il rapporto è determinato tra prestito sociale e patrimonio netto della cooperativa:

	<i>Descrizione</i>	<i>31/12/2018</i>
A	Valore del prestito sociale	1.583.943
B	Patrimonio netto di riferimento	2.473.824
E	Rapporto tra prestito sociale e patrimonio netto	0.64

Il prestito sociale rispetta i criteri di raccolta previsti dalle direttive della Banca d'Italia in attuazione della delibera C.I.C.R. del 3 marzo 1994.

Il rapporto tra il prestito sociale ed il patrimonio netto, come sopra evidenziato, è nei limiti di legge.

Ai sensi del provvedimento della Banca d'Italia recante le disposizioni per la *Raccolta del risparmio dei soggetti diversi dalle banche*, si è proceduto al calcolo dell'indice di struttura finanziaria:

<i>Descrizione</i>	<i>31/12/2018</i>
Patrimonio netto di riferimento	2.473.824
Debiti a medio e lungo termine	2.092.325
Attivo Immobilizzato	2.733.604
Indice di struttura finanziaria	1.67

Ratei e risconti passivi

	Ratei passivi	Risconti passivi	Totale ratei e risconti passivi
Valore di inizio esercizio	46.826	57.494	104.320
Variatione nell'esercizio	34.184	4.164	38.348
Valore di fine esercizio	81.010	61.658	142.668

I ratei passivi si riferiscono a:

Affitti passivi	8.454
Interessi passivi bancari	19.422
Spese condominiali	1.475
Utenze varie	656
Interessi passivi da prestito sociale	23.662
Spese per appalti	27.341
Totale	81.010

I risconti passivi si riferiscono a:

Contributo regionale laboratorio Quartiere GOLAB	15.542
Fatturazione anticipata – ricavi prestazione servizi	46.116
Totale	61.658

Valore della produzione

Suddivisione dei ricavi delle vendite e prestazioni per categoria di attività

Categoria di attività	RICAVI VENDITA E PRESTAZIONI	Totale
Valore esercizio corrente	15.683.568	15.683.568

I ricavi di vendita e le prestazioni dei servizi si riferiscono alle prestazioni socio sanitarie rivolte ad anziani, minori, disabili, assistenza domiciliare ma anche alla gestione di asili e attività extrascolastiche (centri estivi, integrazioni scolastiche, ...) in collaborazione con enti pubblici e privati.

Di seguito un dettaglio della voce:

Ricavi ASL Milano	1.895.574
Ricavi v/Comuni Milanese	8.495.222
Ricavi v/altri enti pubblici	383.837
Ricavi v/Privati	4.908.935
TOTALE	15.683.568

La voce "altri ricavi" è così composta:

Contributi

Fondazione Cariplo	339.653
Contributi vari	229.718
<i>Totale</i>	<u>569.371</u>

Altri ricavi

5 per mille	39.448
Donazioni	322.422
Arrotondamenti attivi	944
Abbuoni e sconti attivi	51
Sopravvenienza attiva	54.102
Affitti attivi	67.287
Credito fiscale anno 2018 (*)	250.798
Rimborsi assicurativi	597
Rimborsi utenze e abbonamenti ATM	704
Rimborsi spese	11.080
Rimborsi scolastici	934
<i>Totale</i>	<u>748.367</u>

TOTALE ALTRI RICAVI **1.317.738**

(*) Nel corso del 2018 la Società ha avviato e concluso i progetti denominati "HUB dell'innovazione inclusiva", i quali in ossequio alla vigente normativa della Repubblica Italiana nonché nel rispetto della Comunicazione della Commissione Europea (2014/C 198/01) del 27 giugno 2014, pubblicata nella GUUE C/198 del 27 giugno 2014, si qualificano in termini di ricerca industriale e sviluppo sperimentale. Tali progetti hanno determinato nel corso dell'esercizio chiuso al 31 Dicembre 2018 investimenti incrementali agevolati in Ricerca e Sviluppo per euro **250.797,95**

I ricavi derivanti dal credito d'imposta, per euro **501.595,90**, relativo all'esercizio 2018 sono stati contabilizzati nell'esercizio 2017 alla voce "Altri ricavi e proventi" come contributo in conto esercizio in quanto relativi alla quota parte di spese per R&S allocate in conto economico.

Si evidenzia infine che il credito d'imposta rilevato, ai sensi della Legge n. 190 del 23 dicembre 2014 (art. 1, comma 35) in parte modificata dalla Legge n. 232 dell'11 dicembre 2016 (art. 1, comma 15 e 16), dalle Disposizioni attuative con Decreto del MEF in concerto con il MISE del 27 maggio 2015, è utilizzabile esclusivamente in compensazione mediante modello F24 a decorrere dal periodo di imposta successivo a quello in cui i costi per l'attività di ricerca e sviluppo sono stati sostenuti.

Si precisa che la normativa riconosce un credito di imposta per investimenti effettuati a decorrere dal 01/01/2015 fino al 31/12/2020 in relazione alle spese sostenute in eccedenza rispetto alla media dei medesimi investimenti realizzati nei tre periodi di imposta del 2012/2013/2014, nella misura del 50% della spesa incrementale complessiva.

Costi della produzione

CATEGORIA	31/12/2018	31/12/2017	VARIAZIONE 2017/2018	%
6) Per materie prime, suss., di consumo e merci	400.191	359.256	40.935	11%
7) Per Servizi	3.106.960	2.632.694	474.266	18%
8) Per godimento beni di terzi	346.641	262.196	84.445	32%
9) Per il personale	12.314.483	11.555.120	843.808	7%
14) Oneri diversi gestione	63.829	71.540	(7.711)	(11)%

Nella voce B6 "Per materie prime, suss., merci, mater. Di consumo" le voci principali sono rappresentate dalle spese per il mantenimento ospiti per € 189.004 e materiale di consumo per € 82.744, relativi alla gestione delle comunità.

Nella voce B7 "Costi per servizi" le voci principali sono rappresentate da:

- Prestazioni da terzi (cooperative e consorzi) € 821.783;
- Prestazioni da terzi (professionisti) € 774.868;
- Costi per il personale (mensa, abbonamenti mezzi trasporto, medico del lavoro) € 325.389;
- Consulenze professionisti (contabili, elaborazione paghe, legali e fiscali) € 150.649;
- Utenze varie € 138.506;
- Spese condominiali € 126.323;
- Supervisione e formazione 90.710;
- Assicurazioni € 93.774;
- Collaborazioni: 43.373
- Manutenzioni 42.859;
- Spese bancarie € 41.878;
- Quote associative € 38.870;
- Assistenza tecnica e informatica 35.549;

Si evidenzia che nella voce B14 "Oneri diversi di gestione" sono comprese le voci di costo IMU e TARI per € 23.676, diritti di registrazione contratti per € 8.e sopravvenienze passive per € 11.488.

Proventi e oneri finanziari

Composizione proventi da partecipazione

	Proventi diversi dai dividendi
Da altri	9
Totale	9

Trattasi degli interessi su depositi bancari per Euro 9.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Debiti verso banche	Altri	Totale
Interessi e altri oneri finanziari	65.705	48.294	114.000

Trattasi di interessi passivi bancari (su c/c e finanziamenti) per Euro 65.705, prestito soci per Euro 47.847, interessi passivi di mora per Euro 447.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

Imposte correnti differite e anticipate

Ai fini Ires, la risoluzione ministeriale N°80/E del 25 marzo 2009 ha chiarito che l'esenzione prevista dall'art. 11 del DPR 601/73 si applica anche alle cooperative sociali che abbiano i requisiti per essere considerate anche di produzione e lavoro.

La norma prevede che l'esenzione dall'IRES , senza le limitazioni previste dal comma 462 della legge finanziaria del 2005, si applichi qualora le retribuzioni corrisposte ai soci siano superiori al 50% degli altri costi al netto delle materie prime e di consumo. Di seguito si riporta tabella da cui si evince come il costo del lavoro dei soci superi ampiamente la percentuale prevista per legge.

<i>Costi produzione (A)</i>	<i>Costo materie prime (B)</i>	<i>Costo lavoro socio (C)</i>	<i>Base imponibile calcolo esenzione A-B-C=D</i>
16.761.228	400.191	7.852.158	8.508.879

C/D *100 = 92%

Ai fini IRAP la cooperativa sociale si avvale della esenzione prevista dalla Legge Regione n. 27/2001 Regione Lombardia.

Nota Integrativa Altre Informazioni**Altre informazioni**

Ai sensi di legge si specifica che nessun Amministratore percepisce compensi a tale titolo.

L'Assemblea dei Soci della Cooperativa sociale SPAZIO APERTO SERVIZI ha nominato il Collegio Sindacale composto da n. 3 sindaci effettivi e n. 2 sindaci supplenti, l'intero collegio è composto da revisori legali dei conti iscritti al relativo registro.

L'ammontare del compenso, approvato dall'assemblea dei soci, per l'attività svolta dall'organo di controllo è di € 13.100 annui.

Informazioni sui soci cooperatori

Variazioni del numero dei soci partecipanti:

Numero soci al 31/12/2017	Numero soci ammessi	Numero soci receduti	Totale soci al 31/12/2018
498	23	42	479

Informazioni richieste dall'art. 2545 - quinquies, comma 2 del codice civile

A norma dell'art. 2545 quinquies, secondo comma, si attesta che la cooperativa non distribuisce dividendi ai soci cooperatori. Non risulta, dunque, necessaria la verifica della condizione di distribuibilità stabilita dalla norma in esame.

ALTRE INFORMAZIONI ESPRESSAMENTE RICHIESTE DAL CODICE CIVILE

Durante l'esercizio la società:

- non ha emesso titoli o valori simili alle azioni di godimento ed alle obbligazioni convertibili (art. 2427 cod. civ. punto 18);
- non ha emesso strumenti finanziari partecipativi (art. 2427 cod. civ. punto 19);
- non ha istituito patrimoni riferibili destinati ad un unico affare (art. 2427 cod. civ. punti 20 e 21);
- non ha posto in essere operazioni di locazione finanziaria (art. 2427 cod. civ. punto 22).

OPERAZIONI CON PARTI CORRELATE

Durante il corrente esercizio non sono intervenute operazioni con parti correlate rientranti tra quelle di cui al disposto dell'art. 2427 punto 22-bis del codice civile introdotto dal D.Lgs. 173/2008 – art. 1 comma 1, ovvero operazioni di entità rilevante e non concluse a normali condizioni di mercato.

ACCORDI NON RISULTANTI DALLO STATO PATRIMONIALE

Ai sensi dell'art. 2427 n. 22.ter del C.C. si precisa che la società non ha in essere accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

FATTI DI RILEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Dalla data di chiusura dell'esercizio ad oggi non sono emersi fatti di rilievo che possono far desumere modifiche ai valori delle attività e passività riportate in bilancio.

CONTRIBUTI PUBBLICI

Nel corso dell'esercizio, la Cooperativa ha ricevuto sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi di cui alla Legge 124 del 2017, articolo 1, comma 25, pari ad € 297.059,74. La seguente tabella riporta il dettaglio dei soggetti eroganti e ammontare ricevuto.

n.	Soggetto erogante	Contributo ricevuto	Causale
1	-	€ 273.843,18	Progetto di ricerca e sviluppo – L. n. 190 del 2014, in parte modificata dalla L. n. 232 del 2016
2	Agenzia delle Entrate	€ 23.216,56	5 per mille

SPAZIO APERTO SERVIZI COOPERATIVA SOCIALE A R.L.
RENDICONTO FINANZIARIO 31/12/2018
Applicazione metodo indiretto

	2018	2017
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa		
Utile d'esercizio	126.088	79.372
Imposte sul reddito		
Interessi attivi/passivi	113.990	72.838
<i>1) utile dell'esercizio prima di imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</i>	240.078	152.210
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamento i fondi	826.177	612.707
Ammortamento delle immobilizzazioni	149.124	117.703
Svalutazioni per perdite durevoli	130.000	
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	1.105.301	730.410
<i>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</i>	1.345.379	882.620
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(incremento) delle rimanenze		
Decremento/(incremento) dei crediti verso clienti	-1.237.850	-1.001.483
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	453.889	305.789
Decremento/(incremento) dei ratei e risconti attivi	-79.373	-91.953
Incremento/(decremento) dei ratei e risconti passivi	38.348	19.753
Altri decrementi/(altri incrementi) del ccn	286.911	-479.479
Totale variazioni del capitale circolante netto	-538.075	-1.247.373
<i>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</i>	807.304	-364.753
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	-113.990	-72.838
(Imposte sul reddito pagate)		
(Utilizzo fondi)	-177.026	-12.383
Altri incassi/(pagamenti)	-676.177	692.929
Totale altre rettifiche	-967.193	607.708
Flusso finanziario dell'attività operativa	-159.889	242.955
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento		
(Investimenti) in immobilizzazioni materiali	-115.559	-392.013
(Investimenti) in immobilizzazioni immateriali	-216.588	-27.209
(Investimenti) in immobilizzazioni finanziarie	-49.079	-144.100
(Investimenti) in attività finanziarie non immobilizzate		3.019

(Investimenti) in attività non immobilizzate		158.000
Disinvestimenti		
Flussi finanziari derivanti dall'attività investimento	-381.226	-402.303
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	665.735	855.591
Accensione finanziamenti	188.500	
(Rimborso finanziamenti)	-277.364	-648.268
Aumento di capitale	1.859	-13.920
Rimborso di capitale	-41.112	0
Flussi derivanti da attività finanziamento	537.618	193.403
INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+B+C)	-3.497	34.055
Disponibilità liquide inizio esercizio	457.888	423.833
variazione netta disponibilità liquide	-3.497	34.055
Liquidità fine esercizio	454.391	457.888
Liquidità fine esercizio	454.391	457.888
controllo quadratura	0	0

Nota Integrativa parte finale

In ottemperanza alle disposizioni dell'OIC n. 4 di seguito si riporta il prospetto sintetico del Bilancio della società incorporata "Associazione Gaetano Negri S.r.l. Impresa Sociale a socio unico" alla data della fusione per incorporazione.

**PROSPETTO SINTETICO DEL BILANCIO AL 30/04/2018 DELLA SOCIETA'
INCORPORATA - OIC 4**

**ASSOCIAZIONE GAETANO NEGRI SRL
IMPRESA SOCIALE A SOCIO UNICO**

**SITUAZIONE ECONOMICO PATRIMONIALE
AL 30/04/2018**

Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	30/04/2018
A) CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI	0
B) IMMOBILIZZAZIONI	
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	2.092
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	7.379
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0
B TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	9.471
C) ATTIVO CIRCOLANTE	
I) RIMANENZE	0
) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI DESTINATE ALLA VENDITA	0
II) CREDITI :	
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	55.318
2) Esigibili oltre l'esercizio successivo	734
II TOTALE CREDITI :	56.052
III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)	0
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	14.094
C TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	40.146
D) RATEI E RISCONTI	0
TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	79.617

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO		30/04/2018
A) PATRIMONIO NETTO		
I) Capitale		1.200
II) Riserva da soprapprezzo delle azioni		0
III) Riserve di rivalutazione		0
IV) Riserva legale		0
V) Riserve statutarie		0
VI) Altre riserve		1
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo		0
IX) Utile (perdita) dell' esercizio		2.207
) Perdita ripianata nell'esercizio		0
X) Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio		0
A TOTALE PATRIMONIO NETTO		3.408
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
		500
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO		
		9.009
D) DEBITI		
1) Esigibili entro l'esercizio successivo		62.507
D TOTALE DEBITI		62.507
E) RATEI E RISCONTI		
		4.193
TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO		79.617

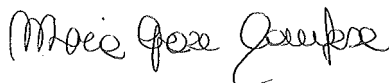
CONTO ECONOMICO	30/04/2018
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	18.671
5) Altri ricavi e proventi	
a) Contributi in c/esercizio	3.144
5 TOTALE Altri ricavi e proventi	3.144
A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	21.815
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
6) per materie prime,suss.,di cons.e merci	430
7) per servizi	7.502
8) per godimento di beni di terzi	5.472
9) per il personale:	
c) trattamento di fine rapporto	665
9 TOTALE per il personale:	665
10) ammortamenti e svalutazioni:	
a) ammort. immobilizz. immateriali	150
b) ammort. immobilizz. materiali	351
10 TOTALE ammortamenti e svalutazioni:	501
14) oneri diversi di gestione	3.022
B TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	17.592
A-B TOTALE DIFF. TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE	4.223
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	
17) interessi e altri oneri finanziari da:	
e) altri debiti	16
17 TOTALE interessi e altri oneri finanziari da:	16
15+16-17±17bis TOTALE DIFF. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	(16)
D) RETTIFICHE DI VAL. DI ATTIV. E PASSIV. FINANZIARIE	
A-B±C±D TOTALE RIS. PRIMA DELLE IMPOSTE	4.207
20) Imposte redd.eserc.,correnti,differite,anticipate	
a) imposte correnti	2.000
20 TOTALE Imposte redd.eserc.,correnti,differite,anticipate	2.000
21) Utile (perdite) dell'esercizio	2.207

L'esercizio si chiude con un utile di € 126.088 che il Consiglio di Amministrazione propone di destinare come segue:

- il 3% corrispondente a € 3.782,64 ai Fondi Mutualistici per la promozione e lo sviluppo della Cooperazione ai sensi della legge n. 59/92;
- il 30% alla riserva legale per un importo pari a € 37.826,40;
- la restante parte alla riserva indivisibile per € 84.478,96.

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Il Presidente
Maria Grazia Campese



SPAZIO APERTO SERVIZI
SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE
Via Gorko, 5 - 20146 MILANO
C.F. e P.IVA 10860990158

SPAZIO APERTO SERVIZI - SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE

Sede in VIA GORKI 5 -20146 MILANO (MI)

Relazione sulla gestione del bilancio al 31/12/2018

Signori soci,

L'esercizio chiuso al 31/12/2018 riporta un risultato positivo pari a Euro 126.088.

Andamento della gestione

La relazione qui di seguito riportata offre una sintetica analisi ed alcuni spunti di valutazione in merito alle principali poste di Bilancio di Esercizio 2018 al fine di meglio comprendere i dati esposti in Bilancio e Nota Integrativa.

I dati del conto economico e dello stato patrimoniale di Spazio Aperto Servizi, riportati di seguito, confermano il buono stato di salute della cooperativa nonostante la non facile situazione di contesto.

La crescita dei ricavi già palesata negli ultimi 2 esercizi si è confermata, vi è stata una buona capacità da parte della società di individuare committenti, clienti e partners per riuscire a realizzare la propria missione, l'ultimo esercizio ha visto anche una buona ripresa degli investimenti dell'impresa.

Il Valore della Produzione ammonta a Euro 17.001.306 rispetto ad Euro 15.328.219 del 2017 con un incremento pari all'10,9%.

I Ricavi da Vendite e prestazioni sono pari ad Euro 15.683.568 € in crescita dell'11%.

Gli altri Ricavi e Proventi pari a Euro 1.317.738 con un incremento di Euro 119.403.

Nel 2018 il Consiglio di Amministrazione eletto nel 2017 ha proseguito il lavoro finalizzato alla definizione e attuazione del nuovo modello organizzativo della cooperativa: si sono unificate le Aree di produzione per categorie di servizi omogenei e si è portato a regime l'organizzazione delle funzioni a supporto della direzione: risorse umane, amministrazione e contabilità, servizi generali, progettazione. Inoltre sono stati fatti investimenti nelle funzioni di fund raising, di progettazione, che andranno a regime nel 2019 e si è individuata la figura del Facility manager.

Il consiglio di amministrazione, la direzione generale con il supporto dei direttori d'area, del direttore del personale hanno lavorato all'affinamento del piano d'impresa.

Il 2018 è stato l'anno in cui la cooperativa ha sviluppato le nuove forme di alleanze intraprese nel 2017.

Spazio Aperto Servizi ha dedicato particolare cura al presidio e valorizzazione delle proprie partecipazioni strategiche, prudenzialmente il consiglio di amministrazione ha deliberato l'accantonamento rischi ove si è rilevato un rischio patrimoniale, nel corso del 2018 il consiglio di amministrazione ha deliberato la sottoscrizione di € 15.000 nella società AbitaMi, con altre 2 cooperative sociali (Cascina Biblioteca e Spazio Aperto) si è divenuti proprietari di un immobile denominato Residence Loreto in cui realizzare interventi di housing sociale. In partnership con cooperativa sociale Chico Mendes si è anche acquisita una partecipazione nella cooperativa sociale Il Frantoio del Parco, tale impresa in Toscana sta producendo olio biologico, realizzando inserimento lavorativo di soggetti svantaggiati e offrendo a Spazio Aperto Servizi la possibilità di utilizzo di spazi all'interno del Parco per offrire ai propri fruitori servizio di tempo libero e vacanze.

Gli accadimenti economici e sociali che più hanno influito sulla gestione della Cooperativa si possono così sintetizzare:

- Messa a regime del servizio di gestione del Centro di viale Ortles e del CASC di Via Ferrante Aporti in ATI con il consorzio CS&L;
- Incremento dei posti di accoglienza di Casa Meraki per l'accoglienza di Minori stranieri non accompagnati
- Aggiudicazione in ATI con SIR mandataria del Bando Amministratore di sostegno del comune di Lissone
- Aggiudicazione del Bando relativo alla Gestione di Casa Puglie relativo alla residenzialità per disabili
- Gestione tramite procedura di affidamento diretto della gestione del nido de comune di Certosa di Pavia.
- Riaggiudicazione dei centri estivi e dei pre e post scuola di San Donato Milanese
- Aggiudicazione del Bando Doniamo Energia 2 promosso da Fondazione Cariplo
- Incremento delle attività scolastiche e di assistenza alla comunicazione del Comune di Milano
- Conclusione del percorso di fusione con impresa sociale Associazione Gaetano Negri titolare di servizio Centro Socio Educativo Giotto attualmente gestito in ATI con Cooperativa sociale Spazio Aperto Servizi.
- Aggiudicazione della gara d'appalto del comune di Milano per la gestione dei servizi di supporto all'attuazione del SIA come capofila di un ATI con partner A&I Comin, Diapason e Azione solidale
- Prosecuzione dei progetti 285 con il comune di Milano Mediando, Ritorno a Scuola, Socialità di Quartiere
- Prosecuzione dei progetti C6per tutti e Strade Possibili
- Apertura di Casa Sarca per le persone con disabilità alla luce della nuova normativa sul dopo di noi

Nella tabella che segue sono indicati i risultati conseguenti negli ultimi tre esercizi in termini di valore della produzione, margine operativo lordo e il Risultato prima delle imposte, in cui risulta evidente la crescita della cooperativa nel periodo di analisi.

	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016
Valore della produzione	17.001.306	15.328.219	13.513.287
Margine operativo lordo	833.031	518.953	399.136
Risultato prima delle imposte	126.088	79.372	19.803

Si riporta di seguito un conto economico comparato degli ultimi 2 esercizi

Principali dati economici

Il conto economico riclassificato della società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente (in Euro):

	31/12/2018	31/12/2017	Variazione
Ricavi netti	17.001.306	15.328.219	1.673.087
Costi Esterni	3.853.792	3.254.146	599.646
Valore Aggiunto	13.147.514	12.074.073	1.073.441
Costo del lavoro	12.314.483	11.555.120	759.363
Margine Operativo Lordo	833.031	518.953	314.078
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	529.124	295.203	233.921
Risultato Operativo	303.907	223.750	80.157
Proventi e oneri diversi	(63.829)	(71.540)	7.711

Proventi e oneri finanziari	(113.990)	(72.838)	(41.152)
Risultato Ordinario	126.088	79.372	46.716
Risultato prima delle imposte	126.088	79.372	46.716
Imposte sul reddito	0	0	0
Risultato netto	126.088	79.372	46.716

A migliore descrizione della situazione reddituale della società si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di redditività confrontati con gli stessi indici relativi al bilancio precedente.

	31/12/2018	31/12/2017
ROE netto	5.10	3.33
ROI	4.79	4.03
ROS	1.77	1.46

Oltre a un miglioramento della marginalità complessiva con un utile di esercizio che da Euro 79.372 passa a Euro 126.088 si segnala che il consiglio di amministrazione ha provveduto a accantonamenti per rischi futuri e accontamenti per eventuali svalutazioni in merito a partecipazioni, crediti e investimenti.

Principali dati patrimoniali

Lo stato patrimoniale riclassificato della società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente (in Euro):

	31/12/2018	31/12/2017	Variazione
Immobilizzazioni immateriali nette	260.990	96.703	164.287
Immobilizzazioni materiali nette	1.987.454	1.968.718	18.736
Partecipazioni ed altre immobilizzazioni finanziarie	561.064	616.388	(55.324)
Capitale immobilizzato	2.809.508	2.681.809	127.699
Crediti verso clienti	7.633.440	6.395.590	1.237.850
Altri crediti	1.916.262	1.359.427	556.835
Ratei e risconti attivi	371.116	291.743	79.373
Attività d'esercizio a breve termine	9.920.818	8.046.760	1.874.058
Debiti verso fornitori	1.555.034	1.101.145	453.889
Debiti tributari e previdenziali	666.752	647.801	18.951
Altri debiti	2.628.081	1.779.130	848.951
ratei e risconti passivi	142.668	104.320	38.348
passività d'esercizio a breve termine	4.992.535	3.632.396	1.360.139
Capitale d'esercizio netto	4.928.283	4.414.364	513.919
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.090.482	1.248.751	(158.269)
Altre passività a medio lungo termine	315.136	182.451	132.685

Passività a medio lungo termine	1.405.618	1.431.202	(25.584)
Capitale investito	6.332.173	5.664.971	667.202
Patrimonio netto	(2.473.824)	(2.386.473)	(87.351)
Posizione finanziaria netta a medio lungo termine	(684.751)	(582.366)	(102.385)
Posizione finanziaria netta a breve termine	(3.173.598)	(2.696.132)	(477.466)
Mezzi propri e indebitamento finanziario netto	(6.332.173)	(5.664.971)	(667.202)

Principali dati finanziari

Si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di bilancio, confrontati con gli stessi indici relativi al bilancio dell'esercizio precedente.

	31/12/2018	31/12/2017
Liquidità primaria	1.20	1.04
Liquidità secondaria	1.16	1
Indebitamento	1.74	1.57

L'indice di liquidità primaria è pari a 1,20. La situazione finanziaria della società è da considerarsi buona.

L'indice di indebitamento è pari a 1,74. L'ammontare dei debiti è da considerarsi congruo rispetto al Valore della produzione di Spazio Aperto Servizi e agli investimenti realizzati nell'ultimo esercizio.

Attività di ricerca e sviluppo

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 Dicembre 2018 la Società ha sostenuto spese di Ricerca e Sviluppo al fine di avviare un'analisi del fabbisogno di welfare interno e strutturare una funzione commerciale specifica, implementare l'offerta di servizio/prodotto nell'ambito di housing sociale, rigenerazione urbana e prestazioni socio sanitarie al cittadino, ridefinizione della corporate identity, sperimentazione del nuovo modello organizzativo post fusione, per un importo complessivo pari ad Euro 501.595,90.

Nel corso del 2018 la Società ha avviato e concluso i progetti denominati "HUB dell'innovazione inclusiva", i quali in ossequio alla vigente normativa della Repubblica Italiana nonché nel rispetto della Comunicazione della Commissione Europea (2014/C 198/01) del 27 giugno 2014, pubblicata nella GUUE C/198 del 27 giugno 2014, si qualificano in termini di ricerca industriale e sviluppo sperimentale. Tali progetti hanno determinato nel corso dell'esercizio chiuso al 31 Dicembre 2018 investimenti incrementali agevolati in Ricerca e Sviluppo per euro **250.797,95**.

I ricavi derivanti dal credito d'imposta, per euro **501.595,90**, relativo all'esercizio 2018 e contabilizzati alla voce "Altri ricavi e proventi" come contributo in conto esercizio in quanto relativi alla quota parte di spese per R&S allocate in conto economico.

Si evidenzia infine che il credito d'imposta rilevato, *ai sensi della Legge n. 190 del 23 dicembre 2014 (art. 1, comma 35) in parte modificata dalla Legge n. 232 dell'11 dicembre 2016 (art. 1, comma 15 e 16), dalle Disposizioni attuative con Decreto del MEF in concerto con il MISE del 27 maggio 2015*, è utilizzabile esclusivamente in compensazione mediante modello F24 a decorrere dal periodo di imposta successivo a quello in cui i costi per l'attività di ricerca e sviluppo sono stati sostenuti.

Si precisa che la normativa riconosce un credito di imposta per investimenti effettuati a decorrere dal 01/01/2015 fino al 31/12/2020 in relazione alle spese sostenute in eccedenza rispetto alla media dei medesimi investimenti realizzati nei tre periodi di imposta del 2012/2013/2014, nella misura del 50% della spesa incrementale complessiva.

Informazioni attinenti all'ambiente e al personale

Tenuto conto del ruolo sociale dell'impresa come evidenziato anche dal documento sulla relazione sulla gestione del Consiglio Nazionale dei Dottori commercialisti e degli esperti contabili, si ritiene opportuno fornire le seguenti informazioni attinenti l'ambiente e al personale.

Personale

Nel corso dell'esercizio non si sono verificate morti sul lavoro del personale iscritto al libro matricola,

Nel corso dell'esercizio non si sono verificati infortuni gravi sul lavoro che hanno comportato lesioni gravi o gravissime al personale iscritto al libro matricola.

Nel corso dell'esercizio non si sono registrati addebiti in ordine a malattie professionali su dipendenti o ex dipendenti e cause di mobbing, per cui la società è stata dichiarata definitivamente responsabile

Ambiente

Nel corso dell'esercizio non si sono verificati danni causati all'ambiente per cui la società è stata dichiarata colpevole in via definitiva.

Nel corso dell'esercizio alla nostra società non sono state inflitte sanzioni o pene definitive per reati o danni ambientali.

Adesioni ad associazioni di Rappresentanza

La cooperativa aderisce alle seguenti Associazioni:
Confcooperative dall'anno 1994

Evoluzione prevedibile della gestione

- Partecipazione al Bando SIA-REI di Peschiera Borromeo

- Apertura di Casa Buccinasco a seguito della partecipazione al bando d'appalto
- Apertura di Casa Conti nell'ambito della residenzialità disabili
- Partecipazione al bando relativo a Casa Caldera
- Avvio del progetto Sprint Finanziato dalla Fondazione con i Bambini
- Implementazione dei progetti Qu-Bi e dei laboratori sociali su Milano e sui comuni dell'Hinterland afferenti all'ambito della Coesione Sociale
- Avvio del progetto di accompagnamento sociale del quartiere Giambellino Lorenteggio

Destinazione del risultato d'esercizio

L'esercizio si chiude con un utile di € 126.088 che il Consiglio di Amministrazione propone di destinare come segue:

- Il 3% corrispondente a € 3.782,64 ai Fondi Mutualistici per la promozione e lo sviluppo della Cooperazione ai sensi della legge n. 59/92;
- il 30% alla riserva legale per un importo pari a € 37.826,40;
- la restante parte alla riserva indivisibile per € 84.478,96.

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Vi ringraziamo per la fiducia accordataci e Vi invitiamo ad approvare il bilancio così come presentato.

Per il Consiglio di Amministrazione
La Presidente
Maria Grazia Campese

