

SERCOP AZIENDA SPECIALE CONSORTILE

Bilancio di esercizio al 31-12-2018

Dati anagrafici	
Sede in	VIA DEI CORNAGGIA 33, RHO
Codice Fiscale	05728560961
Numero Rea	MI
P.I.	05728560961
Capitale Sociale Euro	91799.50 i.v.
Forma giuridica	ALTRI ENTI CON P.G.
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2018	31-12-2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	31.364	34.072
7) altre	15.573	18.190
Totale immobilizzazioni immateriali	46.937	52.262
II - Immobilizzazioni materiali		
2) impianti e macchinario	23.570	28.567
3) attrezzature industriali e commerciali	7.806	8.070
4) altri beni	22.205	31.409
Totale immobilizzazioni materiali	53.581	68.046
Totale immobilizzazioni (B)	100.518	120.308
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	7.330.925	8.263.476
Totale crediti verso clienti	7.330.925	8.263.476
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	38.342	33.301
Totale crediti tributari	38.342	33.301
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.241	141
Totale crediti verso altri	1.241	141
Totale crediti	7.370.508	8.296.918
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	1.006.430	706.189
3) danaro e valori in cassa	1.238	2.544
Totale disponibilità liquide	1.007.668	708.733
Totale attivo circolante (C)	8.378.176	9.005.651
D) Ratei e risconti	1.297.303	1.313.838
Totale attivo	9.775.997	10.439.797
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale		
	91.800	91.800
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	1	(1)
Totale altre riserve	1	(1)
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	109.943	96.007
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	2.006	13.937
Totale patrimonio netto	203.750	201.743
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	151.257	151.257
Totale fondi per rischi ed oneri	151.257	151.257
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	450.996	340.420
D) Debiti		
7) debiti verso fornitori		

esigibili entro l'esercizio successivo	5.231.972	5.847.223
Totale debiti verso fornitori	5.231.972	5.847.223
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	203.110	98.503
Totale debiti tributari	203.110	98.503
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	105.850	87.254
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	105.850	87.254
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	228.653	270.710
Totale altri debiti	228.653	270.710
Totale debiti	5.769.585	6.303.690
E) Ratei e risconti	3.200.409	3.442.687
Totale passivo	9.775.997	10.439.797

Conto economico

	31-12-2018	31-12-2017
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	21.190.843	18.876.840
5) altri ricavi e proventi		
altri	9.913	1.244
Totale altri ricavi e proventi	9.913	1.244
Totale valore della produzione	21.200.756	18.878.084
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	128.810	111.896
7) per servizi	18.355.307	16.387.216
8) per godimento di beni di terzi	41.646	31.385
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.837.794	1.618.860
b) oneri sociali	537.863	448.535
c) trattamento di fine rapporto	126.394	112.633
Totale costi per il personale	2.502.051	2.180.028
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	21.490	18.770
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	19.508	18.338
Totale ammortamenti e svalutazioni	40.998	37.108
12) accantonamenti per rischi	-	15.170
14) oneri diversi di gestione	92.772	59.700
Totale costi della produzione	21.161.584	18.822.503
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	39.172	55.581
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	2.094	-
Totale proventi diversi dai precedenti	2.094	-
Totale altri proventi finanziari	2.094	-
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	4.414	3.755
Totale interessi e altri oneri finanziari	4.414	3.755
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(2.320)	(3.755)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	36.852	51.826
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	34.846	37.889
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	34.846	37.889
21) Utile (perdita) dell'esercizio	2.006	13.937

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2018	31-12-2017
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	2.006	13.937
Imposte sul reddito	34.846	37.889
Interessi passivi/(attivi)	2.320	3.755
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	39.172	55.581
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	110.576	105.422
Ammortamenti delle immobilizzazioni	40.998	37.108
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	151.574	142.530
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	190.746	198.111
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	932.551	(1.540.676)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(615.251)	965.269
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	16.536	(515.961)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(242.277)	252.679
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	83.087	26.026
Totale variazioni del capitale circolante netto	174.646	(812.663)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	365.392	(614.552)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(2.320)	(3.755)
(Imposte sul reddito pagate)	(42.930)	(32.899)
(Utilizzo dei fondi)	-	(7.080)
Totale altre rettifiche	(45.250)	(43.734)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	320.142	(658.286)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(5.042)	(1.886)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(16.165)	(20.872)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(21.207)	(22.758)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	190.090	-
(Rimborso di capitale)	(190.090)	-
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	298.935	(681.044)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	706.189	1.387.061
Danaro e valori in cassa	2.544	2.716
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	708.733	1.389.777
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	1.006.430	706.189
Danaro e valori in cassa	1.238	2.544
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.007.668	708.733

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

Nota integrativa, parte iniziale

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Milano

PREMESSA

Il presente bilancio composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota integrativa corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto nel rispetto delle vigenti disposizioni di legge, dei principi contabili e delle raccomandazioni fornite dagli organismi contabili O.I. C. L'azienda è stata costituita in data 16/4/07 ed è partecipata dai seguenti comun ai sensi dell'articolo 114 del TUEL:

- comune di Arese
- comune di Cornaredo
- comune di Lainate
- comune di Pero
- comune di Pogliano Milanese
- comune di Pregnana Milanese
- comune di Rho
- comune di Settimo Milanese
- comune di Vanzago
- comune di Nerviano

FATTI DI RILIEVO E STRUTTURA

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente e non si segnalano fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale.

Non si segnalano neppure fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze tra le voci di questo bilancio e quelle del bilancio precedente. Né si ritiene siano necessarie ulteriori informazioni da fornire oltre a quelle previste da specifiche disposizioni di legge al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della Situazione Patrimoniale e finanziaria della società e del risultato economico dell'esercizio.

STRUTTURA DELLO SP E DEL CE

Le descrizioni delle voci di bilancio seguenti rispecchiano fedelmente lo schema previsto dagli articoli 2423-ter, 2424, 2424-bis, 2425 e 2425 bis, C.c. Lo schema di bilancio è armonizzato con il DM 26 aprile 1995 ed il DPR 902/86.

In particolare:

- nessun elemento dell'attivo o del passivo ricade sotto più voci dello schema ;
- tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili per cui non è stato necessario adattare alcuna delle voci dell'esercizio precedente;
- lo Stato Patrimoniale e il Conto Economico sono redatti in unità di euro arrotondando gli importi per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento Ce, la quadratura dei prospetti di bilancio è stata effettuata allocando le differenze emergenti dallo Stato Patrimoniale nella voce A) VII Altre Riserve. Anche nella nota integrativa gli importi sono espressi in unità di euro in quanto garantiscono una migliore intelligibilità del documento.

Principi di redazione

PRINCIPI DI REDAZIONE

Nel formulare il presente bilancio non si è derogato ai principi di redazione di cui all'art. 2423-bis, C.c.

Più precisamente:

- la valutazione delle voci è stata effettuata nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato;
- si è seguito il principio della prudenza e nel bilancio sono compresi solo gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio, mentre si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza anche se conosciuti successivamente alla chiusura dell'esercizio (art. 2427, n. 6-bis, C.c.);
- si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza del periodo cui si riferisce il bilancio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- gli elementi eterogenei compresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente;
- I criteri di valutazione di cui all'art. 2426, C.c. sono stati scrupolosamente osservati e sono i medesimi dell'anno precedente.

Criteri di valutazione applicati

CRITERI DI VALUTAZIONE

I più significativi criteri di valutazione osservati nella redazione del bilancio sono di seguito commentati.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Sono iscritte al costo di acquisto (di produzione/di conferimento/scissione) riportate al netto degli ammortamenti determinati sistematicamente in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione economica futura. Nel costo di acquisto si computano anche i costi accessori. L'aliquota di ammortamento è pari al 20 per cento.

L'immobilizzazione che alla data di chiusura dell'esercizio sia durevolmente di valore inferiore è corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario.

Al fine di individuare le perdite durevoli di valore la società ha adottato, in quanto sussistono i requisiti dimensionali, l'approccio semplificato basato sulla capacità d'ammortamento.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Sono iscritte al costo di acquisto (di produzione/di conferimento/scissione) espone al netto degli ammortamenti determinati sistematicamente in ogni esercizio a quote costanti sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione.

Nel costo di acquisto si computano anche i costi accessori; il costo di produzione comprende tutti i costi diretti e quelli indiretti per la quota ragionevolmente imputabile al bene.

Nel caso in cui, indipendentemente dall'ammortamento, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione è corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione è ripristinato il valore originario.

Le aliquote di ammortamento sono pari:

- impianti e macchinari 20 per cento
- attrezzature 20 per cento
- altri beni 20 per cento.

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Le partecipazioni sono valutate al costo di acquisto o di sottoscrizione, comprensivo degli oneri accessori; il costo viene ridotto per perdite durevoli di valore ed il valore originario viene ripristinato negli esercizi successivi qualora vengano meno i motivi della svalutazione effettuata.

I crediti sono valutati al presunto valore di realizzo pari al loro valore nominale (rettificando il loro valore nominale con appositi fondi rettificativi).

I titoli di debito sono valutati titolo per titolo al costo specifico d'acquisto comprensivo degli oneri accessori; se alla data di chiusura dell'esercizio il titolo risulta di valore durevolmente inferiore viene corrispondentemente svalutato e se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario.

RIMANENZE

Nessuna voce

CREDITI

I crediti sono iscritti secondo il presumibile valore di realizzo (pari al loro valore nominale) al netto degli appositi fondi rettificativi, derogando al principio del costo ammortizzato poichè non significativo.

RATEI E RISCOINTI

I ratei e i risconti sono quote di costi e ricavi, comuni a due o più esercizi, iscritti per realizzare il principio economico della competenza.

FONDI PER RISCHI ED ONERI

I fondi per rischi ed oneri sono stanziati per coprire oneri di esistenza certa o probabile dei quali alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

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

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato rappresenta il debito maturato alla fine dell'esercizio nei confronti dei dipendenti in conformità alla legge e ai contratti collettivi di lavoro e integrativi aziendali.

DEBITI

I debiti sono iscritti al valore di estinzione, derogando al principio del costo ammortizzato poichè non significativo. Si ritiene di non dover fornire la suddivisione geografica per ciascuna voce di debito in quanto la stessa non è significativa.

COMPONENTI POSITIVE E NEGATIVE DI REDDITO

Le componenti positive e negative di reddito sono iscritte secondo il principio di competenza economica al netto dei resi, degli sconti abbuoni e premi nonché delle imposte direttamente connesse alla vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi. I ricavi e i costi relativi ad operazioni in valuta sono determinati al cambio corrente alla data nella quale è compiuta la relativa operazione. I proventi e gli oneri relativi ad operazioni di compravendita con obbligo di retrocessione a termine vengono iscritti per le quote di competenza dell'esercizio.

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono imputate secondo il principio della competenza, ciò determina la rilevazione delle imposte correnti e delle imposte differite attive e passive in presenza di differenze temporanee tra il risultato civilistico e l'imponibile fiscale.

Altre informazioni

ALTRE INFORMAZIONI

Si precisa che non si è provveduto a deroghe ai sensi del comma quattro dell'art. 2423, C.c. e che nel corso dell'esercizio non sono stati capitalizzati oneri finanziari.

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	135.961	25.923	161.884
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	101.889	7.733	109.622
Valore di bilancio	34.072	18.190	52.262
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	16.165	-	16.165
Ammortamento dell'esercizio	18.873	2.617	21.490
Totale variazioni	(2.708)	(2.617)	(5.325)
Valore di fine esercizio			
Costo	152.126	25.923	178.049
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	120.762	10.350	131.112
Valore di bilancio	31.364	15.573	46.937

In altre immobilizzazioni sono comprese i costi per software e per manutenzioni e riparazioni su immobili di terzi.

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	47.549	30.460	75.973	153.982
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	18.982	22.389	44.565	85.936
Valore di bilancio	28.567	8.070	31.409	68.046
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	3.670	1.372	5.042
Ammortamento dell'esercizio	4.996	3.935	10.576	19.507
Totale variazioni	(4.996)	(265)	(9.204)	(14.465)
Valore di fine esercizio				
Costo	47.549	34.130	77.345	159.024
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	23.978	26.324	55.141	105.443
Valore di bilancio	23.570	7.806	22.205	53.581

In altre immobilizzazioni sono comprese i costi degli arredi ed elettrodomestici.

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

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
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	8.263.476	(932.551)	7.330.925	7.330.925
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	33.301	5.041	38.342	38.342
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	141	1.100	1.241	1.241
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	8.296.918	(926.410)	7.370.508	7.370.508

Nella tabella viene esposto il dettaglio delle variazioni e della scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante rispetto l'esercizio precedente. Nei crediti tributari sono presenti crediti per acconti IRAP per euro 25.884, per IRES per euro 12.006 e per ritenute per euro 452. Nei crediti vs altri sono compresi fornitori c/anticipi per euro 1.241. Il Fondo svalutazione crediti al 31/12/2018 è pari ad euro 137.391 ed non è stato incrementato nell'anno.

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	706.189	300.241	1.006.430
Denaro e altri valori in cassa	2.544	(1.306)	1.238
Totale disponibilità liquide	708.733	298.935	1.007.668

Nella tabella viene esposto il dettaglio delle variazioni dei depositi bancari e della cassa rispetto l'esercizio precedente. L'analisi della nostra liquidità giacente presso le banche appare evidenziata e confrontata con le risultanze dell'anno precedente nella tabella.

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	1.300.877	(30.773)	1.270.104
Risconti attivi	12.961	14.238	27.199
Totale ratei e risconti attivi	1.313.838	(16.535)	1.297.303

Nella tabella viene esposto il dettaglio delle variazioni dei ratei e risconti attivi. I ratei e i risconti sono stati calcolati in base al principio della competenza. Sono iscritti in bilancio, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni. I ratei attivi rappresentano quote di ricavi di competenza anno 2018 e degli anni precedenti in attesa di manifestazione numeraria e di relativa fatturazione nei confronti, principalmente:

- da FSR anno 2018 euro 257.474
- da SIA euro 158.813
- da PROGETTO RICA. euro 136.595

- da OIP euro 365.274

I risconti attivi sono da attribuire, principalmente, a costi relativi a canoni assicurativi e oneri informatici.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

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	91.800	-	-	-		91.800
Riserve statutarie	-	-	94.083	94.083		-
Altre riserve						
Varie altre riserve	(1)	-	-	-		1
Totale altre riserve	(1)	-	-	-		1
Utili (perdite) portati a nuovo	96.007	15.860	-	-		109.943
Utile (perdita) dell'esercizio	13.937	(15.860)	-	-	2.006	2.006
Totale patrimonio netto	201.743	-	94.083	94.083	2.006	203.750

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura
Capitale	91.800	B
Altre riserve		
Varie altre riserve	1	
Totale altre riserve	1	
Utili portati a nuovo	109.943	B
Totale	201.745	

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

Fondi per rischi e oneri

In altri fondi si è ritenuto opportuno procedere alla costituzione del fondo rischi a seguito del variato assoggettamento aziendale alla contribuzione INPS, come azienda di natura privatistica, sin dalla data del 2011, anno in cui è avvenuto la variazione di statuto. Tale fondo ammonta ad euro 151.257.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	340.420
Variations nell'esercizio	
Totale variazioni	110.576
Valore di fine esercizio	450.996

La tabella contiene l' Analisi delle variazioni del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato. L'ammontare di questo debito, in ottemperanza alla vigente normativa, corrisponde a quello delle indennità da pagare ai dipendenti in caso di cessazione del rapporto di lavoro alla data di chiusura del bilancio maturate a partire dal 01/05/2013 in riferimento a quanto riportato nel fondo rischi e oneri futuri.

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	5.847.223	(615.251)	5.231.972	5.231.972
Debiti tributari	98.503	104.607	203.110	203.110
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	87.254	18.596	105.850	105.850
Altri debiti	270.710	(42.057)	228.653	228.653
Totale debiti	6.303.690	(534.105)	5.769.585	5.769.585

Nella voce altri debiti sono compresi debiti vs dipendenti per ferie residue, verso comuni per voucher da riscuotere, per futuri collocamenti in comunità,

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	1.628.087	(433.496)	1.194.591
Risconti passivi	1.814.600	191.218	2.005.818
Totale ratei e risconti passivi	3.442.687	(242.278)	3.200.409

Per la determinazione dei ratei e dei risconti passivi sono stati usati i medesimi criteri adottati per quelli attivi. Sono iscritti in bilancio, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni. I ratei passivi sono rappresentati da costi di esercizio di competenza dell'anno 2018 e anni precedenti che avranno la propria manifestazione numeraria nell'anno successivo. I risconti passivi sono formati da valori di fondi pubblici di competenza dell'anno 2018 o degli anni precedenti per i quali non sono stati correlati i rispettivi costi di erogazione dei servizi e quindi vengono spostati negli anni successivi. Di seguito si riportano i valori principali:

- rateo passivo OIP euro 348.925
- rateo passivo FSR 12/disab. euro 169.315
- rateo passivo FSR 2018 euro 164.366
- rateo passivo FSR 2016 euro 194.568
- risconto passivo FSR 12 dom euro 83.687
- risconto passivo FSR 12 dis euro 242.584
- risconto passivo fondo 856/min euro 205.159

- risconto passivo F.do DOPO DI NOI euro 144.876
- risconto passivo FNPS 2016 euro 155.358
- risconto passivo F.do INCLUSIONE SOCIALE euro 145.061
- risconto passivo FONDO POVERTA' euro 480.536

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Il dettaglio per la composizione dei ricavi e delle prestazioni della gestione tipica della nostra Azienda (art. 2427, n. 10, C.c.) è rimandato alla relazione sulla gestione. La distinzione per area geografica non è significativa.

Costi della produzione

I costi di produzione sostenuti sono principalmente:

- Materiali di consumo e merci c/acquisti per euro 128.809;
- Spese per servizi per euro 18.355.307 principalmente composti da costi
 - 1) per collocamento in comunità per euro 3.043.031
 - 2) per costo Se.s.e.i. per euro 2.213.388
 - 3) per servizio CSE per euro 890.345
 - 4) per trasporti per euro 1.637.417
 - 5) costi per servizi residenziali in RSD per euro 988.647
- Costo per il personale impiegato per euro 2.502.051.
- Oneri diversi di gestione per euro 92.772 sono compresi tasse locali, spese di formazione e spese varie di gestione.

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	4.414
Totale	4.414

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

Le imposte di competenza per IRAP sono pari ad euro 28.768 e per IRES euro 6.078.

Nota integrativa, altre informazioni

Compensi al revisore legale o società di revisione

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	6.344

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

Si segnala che la società ha ricevuto, nel corso dell'anno 2018, sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere dettagliati nella seguente tabella:

Soggetto erogante	Data di incasso	Somma incassata	Causale
ATS della Città Metropolitana	26/01/18	1.646,00	Fondi per attività zonale assegnati ad Ambito Rhodense
	29/01/18	945,40	Fondi per attività zonale assegnati ad Ambito Rhodense
	12/02/18	205.476,80	Fondi per attività zonale assegnati ad Ambito Rhodense
	29/03/18	3.292,00	Fondi per attività zonale assegnati ad Ambito Rhodense
	12/04/18	945,40	Fondi per attività zonale assegnati ad Ambito Rhodense
	24/04/18	97.364,26	Fondi per attività zonale assegnati ad Ambito Rhodense
	17/05/18	1.646,00	Fondi per attività zonale assegnati ad Ambito Rhodense
	14/06/18	1.646,00	Fondi per attività zonale assegnati ad Ambito Rhodense
	18/06/18	817,50	Fondi per attività zonale assegnati ad Ambito Rhodense
	26/06/18	3.727,50	Fondi per attività zonale assegnati ad Ambito Rhodense
	28/06/18	1.646,00	Fondi per attività zonale assegnati ad Ambito Rhodense
	16/07/18	272.642,10	Fondi per attività zonale assegnati ad Ambito Rhodense
	31/08/18	1.646,00	Fondi per attività zonale assegnati ad Ambito Rhodense
	06/09/18	6.204,80	Fondi per attività zonale assegnati ad Ambito Rhodense
	13/09/18	881,45	Fondi per attività zonale assegnati ad Ambito Rhodense
	30/10/18	1.646,00	Fondi per attività zonale assegnati ad Ambito Rhodense
	06/12/18	82.188,80	Fondi per attività zonale assegnati ad Ambito Rhodense
07/12/18	945,40	Fondi per attività zonale assegnati ad Ambito Rhodense	
21/12/18	1.646,00	Fondi per attività zonale assegnati ad Ambito Rhodense	
Comune di Agrate Brianza	15/03/18	589,67	Compartecipazioni per Servizi Minori
	11/10/18	538,20	Compartecipazioni per Servizi Minori
Comune di Arese	19/02/18	40.994,46	Corrispettivi per servizi erogati in base al contratto di servizio
	26/04/18	548.364,82	Corrispettivi per servizi erogati in base al contratto di servizio
	12/07/18	169.923,36	Corrispettivi per servizi erogati in base al contratto di servizio
	21/09/18	426.505,97	Corrispettivi per servizi erogati in base al contratto di servizio
Comune di Arluno	16/02/18	187,20	Compartecipazioni per Servizi Minori
	26/10/18	1.375,92	Compartecipazioni per Servizi Minori
Comune di Bareggio	05/02/18	620,70	Compartecipazioni per Servizi Minori
	03/10/18	693,45	Compartecipazioni per Servizi Minori
	05/11/18	149,76	Compartecipazioni per Servizi Minori
Comune di Bresso	05/02/18	1.665,20	Compartecipazioni per Servizi Minori
	29/06/18	1.293,13	Compartecipazioni per Servizi Minori
Comune di Broni	19/04/18	561,60	Compartecipazioni per Servizi Minori
	25/10/18	702,00	Compartecipazioni per Servizi Minori

Comune di Busto Arsizio	19/03/18	1.500,00	Compartecipazioni per Servizi Minori
Comune di Carate Brianza	23/02/18	1.160,00	Compartecipazioni per Servizi Minori
	29/10/18	514,80	Compartecipazioni per Servizi Minori
Comune di Caronno Pertusella	17/05/18	1.622,40	Compartecipazioni per Servizi Minori
	12/11/18	289,80	Compartecipazioni per Servizi Minori
	14/11/18	608,40	Compartecipazioni per Servizi Minori
Comune di Cerro Maggiore	07/03/18	608,40	Compartecipazioni per Servizi Minori
Comune di Cesano Maderno	26/09/18	486,45	Compartecipazioni per Servizi Minori
Comune di Cocquio Trevisago	22/02/18	3.462,15	Compartecipazioni per Servizi Minori
Comune di Cornaredo	19/04/18	554.914,55	Corrispettivi per servizi erogati in base al contratto di servizio
	12/07/18	278.541,03	Corrispettivi per servizi erogati in base al contratto di servizio
	17/09/18	405.345,00	Corrispettivi per servizi erogati in base al contratto di servizio
Comune di Cornate d'Adda	18/06/18	2.152,50	Compartecipazioni per Servizi Minori
Comune di Corsico	10/04/18	1.279,20	Compartecipazioni per Servizi Minori
Comune di Gardone Val Trompia	21/02/18	1.279,20	Compartecipazioni per Servizi Minori
Comune di Gerenzano	22/02/18	798,46	Compartecipazioni per Servizi Minori
	17/12/18	1.343,94	Compartecipazioni per Servizi Minori
Comune di Gessate	17/04/18	1.075,89	Compartecipazioni per Servizi Minori
	13/09/18	1.210,95	Compartecipazioni per Servizi Minori
Comune di Lainate	23/04/18	1.250.112,69	Corrispettivi per servizi erogati in base al contratto di servizio
	11/07/18	410.503,15	Corrispettivi per servizi erogati in base al contratto di servizio
	30/08/18	972.309,87	Corrispettivi per servizi erogati in base al contratto di servizio
Comune di Lecco	26/02/18	343,20	Compartecipazioni per Servizi Minori
	06/12/18	546,00	Compartecipazioni per Servizi Minori
Comune di Liscate	20/02/18	3.791,27	Compartecipazioni per Servizi Minori
	17/12/18	1.586,00	Compartecipazioni per Servizi Minori
	21/12/18	1.366,20	Compartecipazioni per Servizi Minori
Comune di Maccagno con Pino e Veddasca	20/02/18	780,00	Compartecipazioni per Servizi Minori
	31/10/18	577,20	Compartecipazioni per Servizi Minori
Comune di Mesero	07/03/18	548,29	Compartecipazioni per Servizi Minori
Comune di Milano	18/04/18	837,95	Compartecipazioni per Servizi Minori
	04/05/18	1.024,16	Compartecipazioni per Servizi Minori
	01/06/18	1.305,46	Compartecipazioni per Servizi Minori
	24/09/18	144,90	Compartecipazioni per Servizi Minori
	16/10/18	1.076,40	Compartecipazioni per Servizi Minori
	06/12/18	3.084,30	Compartecipazioni per Servizi Minori
	07/12/18	1.534,26	Compartecipazioni per Servizi Minori
Comune di Nerviano	18/04/18	512.011,92	Corrispettivi per servizi erogati in base al contratto di servizio
	18/07/18	108.177,26	Corrispettivi per servizi erogati in base al contratto di servizio
	04/09/18	398.231,49	Corrispettivi per servizi erogati in base al contratto di servizio
	19/09/18	151.451,77	Corrispettivi per servizi erogati in base al contratto di servizio
Comune di Noviglio	15/02/18	382,77	Compartecipazioni per Servizi Minori
	26/10/18	621,00	Compartecipazioni per Servizi Minori
Comune di Parabiago	26/02/18	310,35	Compartecipazioni per Servizi Minori
	27/06/18	165,60	Compartecipazioni per Servizi Minori
	03/10/18	1.345,50	Compartecipazioni per Servizi Minori
	11/10/18	171,60	Compartecipazioni per Servizi Minori
Comune di Pero	14/05/18	394.395,32	Corrispettivi per servizi erogati in base al contratto di servizio

	24/05/18	264.913,21	Corrispettivi per servizi erogati in base al contratto di servizio
	25/05/18	252.585,98	Corrispettivi per servizi erogati in base al contratto di servizio
	23/07/18	476.142,30	Corrispettivi per servizi erogati in base al contratto di servizio
	30/07/18	543.630,74	Corrispettivi per servizi erogati in base al contratto di servizio
	31/07/18	9.728,76	Corrispettivi per servizi erogati in base al contratto di servizio
	30/08/18	142.136,20	Corrispettivi per servizi erogati in base al contratto di servizio
Comune di Pogliano Milanese	21/06/18	228.137,13	Corrispettivi per servizi erogati in base al contratto di servizio
	12/10/18	89.574,87	Corrispettivi per servizi erogati in base al contratto di servizio
	23/11/18	177.439,99	Corrispettivi per servizi erogati in base al contratto di servizio
Comune di Pregnana Milanese	26/04/18	91.888,02	Corrispettivi per servizi erogati in base al contratto di servizio
	23/07/18	34.922,49	Corrispettivi per servizi erogati in base al contratto di servizio
	03/09/18	71.468,46	Corrispettivi per servizi erogati in base al contratto di servizio
Comune di Rescaldina	31/05/18	655,20	Compartecipazioni per Servizi Minori
Comune di Rho	10/01/18	499.998,25	Corrispettivi per servizi erogati in base al contratto di servizio
	15/01/18	398.342,16	Corrispettivi per servizi erogati in base al contratto di servizio
	29/01/18	513.878,59	Corrispettivi per servizi erogati in base al contratto di servizio
	21/03/18	499.998,25	Corrispettivi per servizi erogati in base al contratto di servizio
	09/04/18	499.998,25	Corrispettivi per servizi erogati in base al contratto di servizio
	12/04/18	499.998,25	Corrispettivi per servizi erogati in base al contratto di servizio
	23/04/18	351.455,96	Corrispettivi per servizi erogati in base al contratto di servizio
	08/06/18	1.001.698,25	Corrispettivi per servizi erogati in base al contratto di servizio
	26/06/18	499.998,25	Corrispettivi per servizi erogati in base al contratto di servizio
	18/09/18	502.793,77	Corrispettivi per servizi erogati in base al contratto di servizio
	22/11/18	175.303,00	Corrispettivi per servizi erogati in base al contratto di servizio
	23/11/18	266.405,25	Corrispettivi per servizi erogati in base al contratto di servizio
Comune di Rozzano	16/04/18	548,29	Compartecipazioni per Servizi Minori
	09/10/18	579,60	Compartecipazioni per Servizi Minori
Comune di Segrate	08/03/18	2.563,47	Compartecipazioni per Servizi Minori
	07/11/18	686,40	Compartecipazioni per Servizi Minori
	05/12/18	1.190,25	Compartecipazioni per Servizi Minori
Comune di Settimo Milanese	16/04/18	602.694,06	Corrispettivi per servizi erogati in base al contratto di servizio
	25/07/18	236.954,76	Corrispettivi per servizi erogati in base al contratto di servizio
	30/11/18	468.762,05	Corrispettivi per servizi erogati in base al contratto di servizio
Comune di Seveso	23/04/18	1.176,24	Compartecipazioni per Servizi Minori
	22/11/18	1.538,16	Compartecipazioni per Servizi Minori
Comune di Turate	15/01/18	72,42	Compartecipazioni per Servizi Minori
	01/02/18	1.784,79	Compartecipazioni per Servizi Minori
	06/09/18	859,05	Compartecipazioni per Servizi Minori
	10/10/18	873,60	Compartecipazioni per Servizi Minori
Comune di Vanzago	28/08/18	330.877,56	Corrispettivi per servizi erogati in base al contratto di servizio
Comune di Vignate	22/02/18	2.527,20	Compartecipazioni per Servizi Minori
Comunità Montana dei Laghi Bergamaschi	26/02/18	1.255,80	Compartecipazioni per Servizi Minori
	19/04/18	1.246,18	Compartecipazioni per Servizi Minori
	22/10/18	2.929,42	Compartecipazioni per Servizi Minori
Consorzio Intercomunale Gestione Servizi	23/10/18	1.200,60	Compartecipazioni per Servizi Minori
Pedemontana Sociale Azienda Territoriale	28/06/18	1.591,20	Compartecipazioni per Servizi Minori

Unione dei Comuni Lombarda Prealpi	02/02/18	811,20	Compartecipazioni per Servizi Minori
	14/09/18	1.117,80	Compartecipazioni per Servizi Minori
	07/12/18	32,20	Compartecipazioni per Servizi Minori
Unione dei Comuni Vallata del Tronto	23/10/18	1.903,20	Compartecipazioni per Servizi Minori
	06/12/18	468,00	Compartecipazioni per Servizi Minori
Città Metropolitana	06/03/18	358.969,00	Contributi da Progetto Rica
Regione Lombardia	09/11/18	480.536,44	Contributi Fondo Povertà
	22/01/18	21.630,00	Fondo Incl. scol. Reg. 2017/18
	24/01/18	11.325,91	Fondo Bonus Fam. DGR7064/17
	31/01/18	174.250,07	Fondo Incl. scol. Reg. 2017/19
	15/02/18	1.272,68	Fondo Vita Indipendente
	18/04/18	23.153,60	Reddito autonomia
	10/05/18	40.000,00	Fondo Vita Indipendente
	16/11/18	64.792,00	Emergenza Abitativa DGR 606
	31/12/18	282.318,21	Fondo Incl. scol. Reg. 2018/19
Ministero Interno	28/05/18	251.909,68	Contributi Progetto SPRAR
	27/02/18	128.679,86	Contributi Progetto SPRAR
	11/12/18	335.879,57	Contributi Progetto SPRAR
Ministero Lavoro	31/01/18	45.182,70	Contributi Progetto SIA

I locali all'interno dei quali Sercop presta la propria attività nei Comuni di Settimo Milanese, Nerviano e Cornaredo, sono concessi in comodato gratuito dai Comuni Soci di Sercop.

I locali presso cui Sercop esercita la propria attività nel Comune di Rho presso lo stabile di Via dei Cornaggia n. 33 e di Via Meda n. 24 sono concessi, per l'esclusiva gestione dell'attività rivolta ai cittadini del Comune del Rhodense, ad un canone inferiore ai prezzi di mercato, precisamente pari a € 8.096,00 annui per lo stabile di Via dei Cornaggia n. 33 e € 4.199,00 per lo stabile di Via Meda n. 24.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone di destinare l'utile di esercizio alla Riserva di utili e di avanzi degli anni precedenti.

Nota integrativa, parte finale

STRUMENTI FINANZIARI IN PORTAFOGLIO

Non sono presenti.

OPERAZIONI CON LE PARTI CORRELATE

La società nel corso del periodo appena trascorso non ha contratto operazioni con i membri del consiglio di amministrazione né con i soci comuni nel rispetto dei contratti di servizio che regolano i rapporti statutari e organizzativi con i medesimi comuni.

ACCORDI FUORI BILANCIO

Non risultano in essere accordi o altri atti i cui effetti non risultino già dallo Stato Patrimoniale e che possano esporre la società a rischi o generare benefici significativi e la cui conoscenza sia utile per una valutazione della situazione patrimoniale, finanziaria e del risultato economico della società.

Si conclude la presente nota integrativa assicurandovi che il presente Bilancio rappresenta con chiarezza, in modo veritiero e corretto, la Situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché il Risultato economico dell'esercizio.

Il consiglio di amministrazione

Il Presidente Primo Mauri

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto Primo Mauri, quale rappresentante legale della società, dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico, il Rendiconto finanziario e la Nota Integrativa sono conformi ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.