Informazioni generali sull'impresa

Dati anagrafici

Denominazione:	AZIENDA SPECIALE MULTISERVIZI VIGEVANO
Sede:	VIA BRAMANTE, 4 VIGEVANO PV
Capitale sociale:	150.000,00
Capitale sociale interamente versato:	sì
Codice CCIAA:	PV
Partita IVA:	01968970184
Codice fiscale:	01968970184
Numero REA:	235311
Forma giuridica:	AZIENDA SPECIALE
Settore di attività prevalente (ATECO):	477310
Società in liquidazione:	no
Società con socio unico:	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento:	no
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento:	
Appartenenza a un gruppo:	no
Denominazione della società capogruppo:	
Paese della capogruppo:	
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative:	

Bilancio al 31/12/2019

Stato Patrimoniale Ordinario

	31/12/2019	31/12/2018
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	-	-
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	5.989	3.737
7) altre	207.836	121.238
Totale immobilizzazioni immateriali	*213.825*	*124.975*
II - Immobilizzazioni materiali	-	-
1) terreni e fabbricati	398.452	398.452
2) impianti e macchinario	242.257	222.993
3) attrezzature industriali e commerciali	49.119	48.038
4) altri beni	38.924	31.722
Totale immobilizzazioni materiali	*728.752*	*701.205*
Totale immobilizzazioni (B)	*942.577*	*826.180*
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	-	-
4) prodotti finiti e merci	138.029	159.675
Totale rimanenze	*138.029*	*159.675*
II - Crediti	-	-
1) verso clienti	1.839.768	1.449.964
esigibili entro l'esercizio successivo	1.839.768	1.449.964

	31/12/2019	31/12/2018
5-bis) crediti tributari	60.832	800
esigibili entro l'esercizio successivo	60.832	800
Totale crediti	*1.900.600*	*1.450.764*
IV - Disponibilita' liquide	-	-
1) depositi bancari e postali	1.133.858	1.677.095
3) danaro e valori in cassa	3.543	6.039
Totale disponibilita' liquide	*1.137.401*	*1.683.134*
Totale attivo circolante (C)	*3.176.030*	*3.293.573*
D) Ratei e risconti	**19.724**	**17.950**
Totale attivo	*4.138.331*	*4.137.703*
Passivo		
A) Patrimonio netto	**168.169**	**165.931**
I - Capitale	150.000	150.000
V - Riserve statutarie	15.369	14.056
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	2.800	1.875
Totale patrimonio netto	168.169	165.931
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	14.000	25.700
Totale fondi per rischi ed oneri	*14.000*	*25.700*
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	**329.113**	**356.253**
D) Debiti		
6) acconti	22.214	26.053
esigibili entro l'esercizio successivo	22.214	26.053
7) debiti verso fornitori	3.400.979	3.347.014
esigibili entro l'esercizio successivo	3.400.979	3.347.014
11) debiti verso controllanti	3.700	27.461
esigibili entro l'esercizio successivo	3.700	27.461
12) debiti tributari	25.296	62.952
esigibili entro l'esercizio successivo	25.296	62.952
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	26.015	30.210
esigibili entro l'esercizio successivo	26.015	30.210
14) altri debiti	67.224	63.214
esigibili entro l'esercizio successivo	67.224	63.214
Totale debiti	*3.545.428*	*3.556.904*
E) Ratei e risconti	**81.621**	**32.915**
Totale passivo	*4.138.331*	*4.137.703*

Conto Economico Ordinario

	31/12/2019	31/12/2018

	31/12/2019	31/12/2018
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	5.674.097	5.783.059
5) altri ricavi e proventi	-	-
contributi in conto esercizio	1.842.827	1.743.671
altri	12.139	88.154
Totale altri ricavi e proventi	*1.854.966*	*1.831.825*
Totale valore della produzione	*7.529.063*	*7.614.884*
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.167.715	1.360.401
7) per servizi	5.087.152	5.037.829
8) per godimento di beni di terzi	89.495	86.325
9) per il personale	-	-
a) salari e stipendi	692.467	739.512
b) oneri sociali	157.105	165.842
c) trattamento di fine rapporto	44.676	48.206
e) altri costi	1.796	1.575
Totale costi per il personale	*896.044*	*955.135*
10) ammortamenti e svalutazioni	-	-
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	11.043	7.457
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	96.893	91.820
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilita' liquide	27.936	4.722
Totale ammortamenti e svalutazioni	*135.872*	*103.999*
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	21.647	(13.337)
12) accantonamenti per rischi	2.300	25.000
14) oneri diversi di gestione	111.832	44.783
Totale costi della produzione	*7.512.057*	*7.600.135*
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	**17.006**	**14.749**
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi ed altri oneri finanziari	-	-
altri	12	223
Totale interessi e altri oneri finanziari	*12*	*223*
Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)	*(12)*	*(223)*
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)	**16.994**	**14.526**
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	14.194	12.651
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	*14.194*	*12.651*
21) Utile (perdita) dell'esercizio	**2.800**	**1.875**

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	Importo al 31/12/2019	Importo al 31/12/2018
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	2.800	1.875
Imposte sul reddito	14.194	12.651
Interessi passivi/(attivi)	12	223
(Dividendi)	(562)	(310)
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		164
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	*16.444*	*14.603*
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	2.300	25.000
Ammortamenti delle immobilizzazioni	107.936	99.277
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	44.676	47.198
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	*154.912*	*171.475*
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	*171.356*	*186.078*
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	21.646	(13.337)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(389.804)	57.013
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	53.965	534.005
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(1.774)	(4.812)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	48.706	31.928
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(125.473)	(15.558)
Totale variazioni del capitale circolante netto	*(392.734)*	*589.239*
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	*(221.378)*	*775.317*
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(12)	(223)
(Imposte sul reddito pagate)	(14.194)	(12.651)
(Utilizzo dei fondi)	(14.000)	(16.300)
Altri incassi/(pagamenti)	(71.816)	(12.318)
Totale altre rettifiche	*(100.022)*	*(41.492)*
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	***(321.400)***	***733.825***
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(124.440)	(98.840)
Disinvestimenti		139
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(99.893)	(3.718)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	***(224.333)***	***(102.419)***

	Importo al 31/12/2019	Importo al 31/12/2018
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	***(545.733)***	***631.406***
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	1.677.095	1.045.037
Danaro e valori in cassa	6.039	6.691
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	1.683.134	1.051.728
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	1.133.858	1.677.095
Danaro e valori in cassa	3.543	6.039
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.137.401	1.683.134
Differenza di quadratura		

Nota integrativa, parte iniziale

Introduzione

Signori Consiglieri, la presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2019.
Il bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del codice civile ed ai principi contabili nazionali così come pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.
Il contenuto dello stato patrimoniale e del conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del codice civile, mentre il rendiconto finanziario è stato redatto ai sensi dell'art. 2425-ter.
La nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del codice civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del bilancio.
Si ricorda che attualmente sono affidati all'Azienda speciale, oltre che la gestione della Farmacia comunale, anche i seguenti servizi in virtù della stipula di un contratto di servizio con il Comune di Vigevano: RSA Istituto De Rodolfi, CDI Istituto De Rodolfi, Voucher socio-sanitari/ADI, Comunità alloggio, Servizio assistenza domiciliare, Pasti a domicilio, Telesoccorso, Trasposto agevolato e scolastico, Canile comunale denominato "Mariuccia Bono", centro ricreativo per anziani denominato "Evergreen" e Poliambulatorio.
A far tempo dal 01/04/2017 il centro ricreativo per anziani denominato "Evergreen" non è più gestito direttamente dalla società, ma affidato in gestione alla Cooperativa Altana.
Si ricorda, inoltre, che l'Azienda collabora con i comuni di Cilavegna, Mortara, Dorno e Gambolò per il recupero ed il mantenimento dei cani poi destinati al canile.

Criteri di formazione

Redazione del bilancio

Le informazioni contenute nel presente documento sono presentate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nello stato patrimoniale e nel conto economico.
In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente nota integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, 3° comma del codice civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.
Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, commi 4 e 5 e all'art. 2423-bis comma 2 codice civile.
Il bilancio d'esercizio, così come la presente nota integrativa, sono stati redatti in unità di euro.

Principi di redazione del bilancio

Sono stati rispettati i seguenti postulati di bilancio di cui all' OIC 11 par. 15.

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività.
L'organo amministrativo attesta ai sensi di quanto richiesto dai principi contabili statuiti nell'OIC 11 che l'azienda, alla data di chiusura del bilancio 31/12/2019, risulta in grado di continuare a costituire un complesso economico funzionante in condizioni di equilibrio finanziario per un periodo di almeno dodici mesi dalla data di riferimento del bilancio in oggetto, senza quindi significative incertezze sulla continuità aziendale.
Ai sensi dell'art. 2423-bis c.1 punto 1-bis c.c., la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.
Nella redazione del bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria. Si è peraltro tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.
Ai sensi dell'art. 2435 bis, penultimo comma, in deroga all'art. 2426 c.c., la società ha iscritto i titoli al costo di acquisto, i crediti al valore di presumibile realizzo e i debiti al valore nominale.

Struttura e contenuto del Prospetto di Bilancio

Lo stato patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario e le informazioni di natura contabile contenute nella presente nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.
Nell'esposizione dello stato patrimoniale e del conto economico non sono stati effettuati raggruppamenti delle voci precedute da numeri arabi, come invece facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del c.c.
Per una rappresentazione più chiara delle voci di bilancio, non sono state indicate le voci precedute da numeri arabi o lettere minuscole non valorizzate
Ai sensi dell'art. 2423 ter del codice civile, si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con l'esercizio precedente; non vi è stata pertanto necessità di adattare alcuna voce dell'esercizio precedente.
Si attesta che, al fine di fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria e del risultato economico, non è stato necessario derogare all'applicazione di alcuna disposizione del D.Lgs. 127/91.

Criteri di valutazione

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del codice civile e alle indicazioni contenute nei principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità. Gli stessi inoltre non sono variati rispetto all'esercizio precedente.
Di seguito sono illustrati i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art.2426 del Codice Civile, con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

Altre informazioni

Valutazione poste in valuta

La società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene crediti o debiti in valuta estera.

Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società, ai sensi dell'art.2427 n. 6-ter, attesta che nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

Nota integrativa, attivo

Introduzione

I valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale sono stati valutati secondo quanto previsto dall'articolo 2426 del codice civile e in conformità ai principi contabili nazionali. Nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

Immobilizzazioni

Introduzione

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali, ricorrendo i presupposti previsti dai principi contabili, sono iscritte nell'attivo di stato patrimoniale al costo di acquisto e vengono ammortizzate in quote costanti in funzione della loro utilità futura.
Il valore delle immobilizzazioni è esposto al netto dei fondi di ammortamento.
L'ammortamento è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito, che si ritiene assicuri una corretta ripartizione del costo sostenuto lungo la vita utile delle immobilizzazioni in oggetto:

Voci immobilizzazioni immateriali	Periodo
Licenze software	5 anni in quote costanti
Manutenzioni su beni immobili non di proprietà	Sulla base della durata dell'affidamento dei servizi da parte dell'Ente partecipante che si presume pari a quella di un contratto di locazione di immobili (12 anni)
Migliorie edificio De Rodolfi	Sulla base del periodo stimato per l'ammortamento dell'immobile (33 anni)

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 marzo 1983, n. 72, e così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni immateriali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.
Si evidenzia che su tali oneri immobilizzati non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del codice civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni immateriali.

Immobilizzazioni materiali

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali, rilevati alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi al bene acquisito, sono iscritti in bilancio al costo di acquisto e/o di produzione, aumentato degli oneri accessori, se significativi, sostenuti fino al momento in cui i beni sono pronti all'uso e comunque nel limite del valore recuperabile.
Tali beni risultano esposti nell'attivo di bilancio al netto dei fondi di ammortamento.
Il valore contabile dei beni, raggruppati in classi omogenee per natura ed anno di acquisizione, viene ripartito tra gli esercizi nel corso dei quali gli stessi verranno presumibilmente utilizzati. Tale procedura è attuata mediante lo stanziamento sistematico a conto economico di quote di ammortamento corrispondenti a piani prestabiliti, definiti al momento in cui il bene è disponibile e pronto all'uso, con riferimento alla presunta residua possibilità di utilizzo dei beni stessi. Detti piani, oggetto di verifica annuale, sono formati con riferimento al valore lordo dei beni e supponendo pari a zero il valore di realizzo al termine del processo.
L'ammortamento delle immobilizzazioni materiali, il cui utilizzo è limitato nel tempo, è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito:

Voci immobilizzazioni materiali	Aliquote %
Macchine ufficio elettriche ed elettroniche	20%
Impianti d'allarme	30%
Attrezzature varie	15%

Attrezzature specifiche	12,50%
Arredamento	10%
Impianti e macchinari vari	15%
Costruzioni leggere	10%
Impianto fotovoltaico	4%

I criteri di ammortamento delle immobilizzazioni materiali non sono variati rispetto a quelli applicati nell'esercizio precedente .Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 Marzo 1983, n.72, così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni materiali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.
Nel caso in cui, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata; se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione, viene ripristinato il valore originario. Ciò non si è reso necessario nell'esercizio in esame.

Terreni e fabbricati

I terreni, non esaurendo nel tempo la loro utilità, non sono stati ammortizzati.
Gli immobili sociali non sono stati ammortizzati in quanto il valore residuo rappresenta il valore di mercato degli stessi.

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Introduzione

Dopo l'iscrizione in conto economico delle quote di ammortamento dell'esercizio, pari ad € 11.043, le immobilizzazioni immateriali ammontano ad € 213.825.
Nella tabella sono esposte le movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto.

Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	81.033	222.737	303.770
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	77.296	101.499	178.795
Valore di bilancio	3.737	121.238	124.975
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	4.758	95.135	99.893
Ammortamento dell'esercizio	2.507	8.536	11.043
Totale variazioni	*2.251*	*86.599*	*88.850*
Valore di fine esercizio			
Costo	85.791	317.872	403.663
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	79.802	110.036	189.838
Valore di bilancio	5.989	207.836	213.825

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Introduzione

Dopo l'iscrizione in conto economico delle quote di ammortamento dell'esercizio, pari ad € 96.893, le immobilizzazioni materiali ammontano ad € 728.752.
Nella tabella che segue sono esposte le movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto.

Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	444.906	537.967	84.007	218.556	1.285.436
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	46.454	314.974	35.969	186.834	584.231
Valore di bilancio	398.452	222.993	48.038	31.722	701.205
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	86.735	10.819	26.886	124.440
Ammortamento dell'esercizio	-	67.471	9.738	19.684	96.893
Totale variazioni	*-*	*19.264*	*1.081*	*7.202*	*27.547*
Valore di fine esercizio					
Costo	444.906	624.702	94.827	245.442	1.409.877
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	46.454	382.445	45.708	206.518	681.125
Valore di bilancio	398.452	242.257	49.119	38.924	728.752

Attivo circolante

Introduzione

Gli elementi dell'attivo circolante sono valutati secondo quanto previsto dai numeri da 8 a 11-bis dell'articolo 2426 del codice civile. I criteri utilizzati sono indicati nei paragrafi delle rispettive voci di bilancio.

Rimanenze

Introduzione

Le rimanenze di beni sono valutate al minore tra il costo di acquisto e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato.

Analisi delle variazioni delle rimanenze

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
prodotti finiti e merci	159.675	(21.646)	138.029
Totale	*159.675*	*(21.646)*	*138.029*

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Introduzione

I crediti iscritti nell'attivo circolante sono stati valutati al presumibile valore di realizzo avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis c.c.; l'adeguamento a tale valore è stato effettuato mediante stanziamento di due fondi svalutazione crediti, uno generico e l'altro nominativo.
Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alle variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante nonché, se significative, le informazioni relative alla scadenza degli stessi..

Analisi delle variazioni e della 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	1.449.964	389.804	1.839.768	1.839.768
Crediti tributari	800	60.032	60.832	60.832
Totale	**1.450.764**	**449.836**	**1.900.600**	**1.900.600**

Disponibilità liquide

Introduzione

Le disponibilità liquide sono valutate con i seguenti criteri:

- denaro, al valore nominale;

depositi bancari e assegni in cassa, al presumibile valore di realizzo. Nel caso specifico, il valore di realizzo coincide con il valore nominale.

Analisi delle variazioni delle disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
depositi bancari e postali	1.677.095	(543.237)	1.133.858
danaro e valori in cassa	6.039	(2.496)	3.543
Totale	*1.683.134*	*(545.733)*	*1.137.401*

Ratei e risconti attivi

Introduzione

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei ricavi e/o costi comuni a più esercizi.

Analisi delle variazioni dei ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	2.691	(190)	2.501
Risconti attivi	15.259	1.964	17.223
Totale ratei e risconti attivi	**17.950**	**1.774**	**19.724**

Commento

Nel seguente prospetto e' illustrata la composizione delle voci di cui in oggetto, in quanto risultanti iscritte in bilancio.

RATEI ATTIVI

clienti	Ft	Data	compet.2019	descrizione
Altana	2/CS	27/02/2020	2.501	integraz ricavo locaz csa marzo-dicembre
totale			**2.501**	

RISCONTI ATTIVI

fornitori	Ft	Data	compet.2019	descrizione
Assi B	IFLE003310	25/05/2019	683	assicurazione RC Patrimoniale
Unipolsai	168439148	05/06/2019	6.362	assicurazione RC civile rsa
Unipolsai	168439328	05/06/2019	4.804	assicurazione RC civile no rsa
Unipolsai	168441757	05/06/2019	2.929	assicurazione RC incendio-furto
firewall srl	851	11/10/2019	222	canone annuo piano hosting
firewall srl	965	13/11/2019	266	canone dicembre-febbraio stampante rsa
firewall srl	964	13/11/2019	193	canone dicembre-febbraio stampante poliamb
firewall srl	125	19/02/2019	5	canone annuo PEC
totale			**15.464**	

COSTI ANTICIPATI

fornitori	Ft	Data	compet.2019	descrizione
Allianz	1000011896662	10/12/2019	1.100	polizza Tutto Commercio F3 anno 2020
irideos spa (ex enter srl)	187664	30/12/2019	47	canone softare rsa gennaio-febbraio 2020
Axitea	142694	12/12/2019	210	servizi video canile gennaio 2020
Axitea	142687	12/12/2019	30	pattugliamento canile gennaio 2020
Axitea	142690	12/12/2019	85	monitoraggio allarmi csa gennaio 2020
Axitea	142692	12/12/2019	287	pattugliam. e monitor allarmi rsa gennaio 2020
totale			**1.759**	

Oneri finanziari capitalizzati

Introduzione

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesati nell'esercizio. Ai fini dell’art. 2427, c. 1, n. 8 del codice civile si attesta quindi che non sussistono capitalizzazioni di oneri finanziari.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Introduzione

Le poste del patrimonio netto e del passivo dello stato patrimoniale sono state iscritte in conformità ai principi contabili nazionali; nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

Patrimonio netto

Introduzione

Le voci sono esposte in bilancio al loro valore contabile secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 28.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Introduzione

Con riferimento all'esercizio in chiusura nelle tabelle seguenti vengono esposte le variazioni delle singole voci del patrimonio netto, nonché il dettaglio delle altre riserve, se presenti in bilancio.

Analisi delle variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'es. prec. - Attribuzione di dividendi	Destinazione del risultato dell'es. prec. - Altre destinazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	150.000	-	-	-	150.000
Riserve statutarie	14.056	-	1.313	-	15.369
Utile (perdita) dell'esercizio	1.875	(562)	(1.313)	2.800	2.800

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Introduzione

Nei seguenti prospetti sono analiticamente indicate le voci di patrimonio netto, con specificazione della loro possibilità di utilizzazione e distribuibilità, della composizione del capitale sociale nonché della loro formazione ed utilizzazione nei precedenti esercizi.

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle voci di patrimonio netto

Descrizione	Importo	Origine/Natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	150.000	Capitale		-
Riserve statutarie	15.369	Utili	A;B	-
Totale	**165.369**			**-**
Quota non distribuibile				165.369
Residua quota distribuibile				-

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

Introduzione

I fondi per rischi e oneri (trattasi del fondo compenso incentivante) sono stati stanziati a copertura delle passività la cui esistenza è ritenuta certa o probabile, per le quali, alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.
L'utilizzo nel corso dell'esercizio è riferito ad un fondo, stanziato negli esercizi precedenti, di medesima natura.

La costituzione dei fondi è stata effettuata in base ai principi di prudenza e di competenza, osservando le prescrizioni del principio contabile OIC 31. Gli accantonamenti correlati sono rilevati nel conto economico dell'esercizio di competenza, in base al criterio di classificazione "per natura" dei costi.

Analisi delle variazioni dei fondi per rischi e oneri

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio - Accantonamento	Variazioni nell'esercizio - Utilizzo	Variazioni nell'esercizio - Totale	Valore di fine esercizio
Altri fondi	25.700	2.300	14.000	(11.700)	14.000

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Introduzione

Il TFR è stato calcolato conformemente a quanto previsto dall'art. 2120 del codice civile, tenuto conto delle disposizioni legislative e delle specificità dei contratti e delle categorie professionali, e comprende le quote annue maturate e le rivalutazioni effettuate sulla base dei coefficienti ISTAT.
L'ammontare del fondo è rilevato al netto degli acconti erogati e delle quote utilizzate per le cessazioni del rapporto di lavoro intervenute nel corso dell'esercizio e rappresenta il debito certo nei confronti dei lavoratori dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Analisi delle variazioni del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio - Accantonamento	Variazioni nell'esercizio - Utilizzo	Variazioni nell'esercizio - Altre variazioni	Variazioni nell'esercizio - Totale	Valore di fine esercizio
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	356.253	44.676	70.784	(1.032)	(27.140)	329.113

Debiti

Introduzione

Per i debiti, verificata l'irrilevanza dell'applicazione del metodo del costo ammortizzato e/o dell'attualizzazione, ai fini dell'esigenza di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale ed economica societaria, è stata mantenuta l'iscrizione secondo il valore nominale. Tale evidenza si è verificata in quanto in presenza di debiti con scadenza inferiore a 12 mesi.

Variazioni e scadenza dei debiti

Introduzione

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alle variazioni dei debiti e le eventuali informazioni relative alla scadenza degli stessi.

Analisi delle variazioni e della scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Acconti	26.053	(3.839)	22.214	22.214
Debiti verso fornitori	3.347.014	53.965	3.400.979	3.400.979
Debiti verso imprese controllanti	27.461	(23.761)	3.700	3.700
Debiti tributari	62.952	(37.656)	25.296	25.296
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	30.210	(4.195)	26.015	26.015
Altri debiti	63.214	4.010	67.224	67.224
Totale	**3.556.904**	**(11.476)**	**3.545.428**	**3.545.428**

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Introduzione

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 2427, c. 1 n. 6 del codice civile, si attesta che non esistono debiti sociali assistiti da garanzie reali.

Finanziamenti effettuati da soci della società

Introduzione

La società non ha ricevuto alcun finanziamento da parte dei soci.

Ratei e risconti passivi

Introduzione

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei costi e/o ricavi comuni a più esercizi.

Analisi delle variazioni dei ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	1.903	26.103	28.006
Risconti passivi	31.012	22.603	53.615
Totale ratei e risconti passivi	**32.915**	**48.706**	**81.621**

Commento

Nel seguente prospetto e' illustrata la composizione delle voci di cui in oggetto, in quanto risultanti iscritte in bilancio.

RISCONTI PASSIVI

Clienti	Ft	Data	compet.2019	descrizione
Comune Vigevano			53.615	integraz contributo Com Vigevano - delib. 1433/2019
totale			**53.615**	

RATEI PASSIVI

fornitori	Ft	Data	compet.2019	descrizione
Il Sole 24 Ore	3380	31/01/2020	102	abbonamento 09/10/19-27/11/20
Istituto Mondino	cofinanziamento	22/03/2018	27.905	quota cofinanziamento Istituto Mondino 2018
totale			**28.006**	

Nota integrativa, conto economico

Introduzione

Il conto economico evidenzia il risultato economico dell'esercizio.
Esso fornisce una rappresentazione delle operazioni di gestione, mediante una sintesi dei componenti positivi e negativi di reddito che hanno contribuito a determinare il risultato economico. I componenti positivi e negativi di reddito, iscritti in bilancio secondo quanto previsto dall'articolo 2425-bis del codice civile, sono distinti secondo l'appartenenza alle varie gestioni: caratteristica, accessoria e finanziaria.
L'attività caratteristica identifica i componenti di reddito generati da operazioni che si manifestano in via continuativa e nel settore rilevante per lo svolgimento della gestione, che identificano e qualificano la parte peculiare e distintiva dell'attività economica svolta dalla società, per la quale la stessa è finalizzata.
L'attività finanziaria è costituita da operazioni che generano proventi e oneri di natura finanziaria.
In via residuale, l'attività accessoria è costituita dalle operazioni che generano componenti di reddito che fanno parte dell'attività ordinaria ma non rientrano nell'attività caratteristica e finanziaria.

Valore della produzione

Introduzione

I ricavi sono iscritti in bilancio per competenza, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nonche' delle imposte direttamente connesse agli stessi.
Per quanto concerne la cessione di beni, i relativi ricavi sono iscritti quando si è verificato il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà assumendo quale parametro di riferimento, per il passaggio sostanziale, il trasferimento dei rischi e benefici.
I ricavi derivanti dalle prestazioni di servizi sono iscritti quando il servizio è reso, ovvero quando la prestazione è stata effettuata; nel particolare caso delle prestazioni di servizi continuative i relativi ricavi sono iscritti per la quota maturata.

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

Introduzione

Nella seguente tabella è illustrata la ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni secondo le categorie di attività.

Ricavi comm. prod.farmaceutici F3 (corr)	961.156
Ricavi ASL/ATS Ricette Farmacia 3	390.685
Ricavi ASL/ATS Servizi Farmacia 3	19.015
Ricavi comm.prod.farmaceutici F3-Comune	2.089
Corrispettivi per servizi notturni Farm3	135
Ricavi rette utenti Nucleo A - Rsa	387.805
Ricavi integr.comun.rette Nucleo A-RSA	10.543
Ricavi rette utenti RSA	1.435.711

Ricavi contributo regionale RSA	1.572.415
Ricavi integrazioni comunali rette RSA	79.908
Ricavi servizi accessori extra retta RSA	50.548
Ricavi rette utenti Centro Diurno Integ.	173.652
Ricavi contributo regionale CDI	182.276
Ricavi integrazioni comunali rette CDI	550
Ricavi rette utenti Comunità Alloggio	50.716
Ricavi Integr. Com. Rette Com All	9.077
Ricavi rette utenti SAD - Anziani	43.172
Ricavi rette utenti SAD - Disabili	5.570
Ricavi Contributo SAD Piano di Zona	42.062
Ricavi rette utenti SAD Anziani-Anni Pre	497
Ricavi contr.SAD Piano di Zona-Anni prec	10.180
Ricavi contributo regionale ADI/Vouch	110.646
Ricavi Contr. Reg. RSA Aperta	87.915
Ricavi quota utente PAD - Anziani	25.174
Ricavi quota utente PAD - Disabili	4.574
Ricavi quota utente PAD Anziani-Anni pre	408
Ricavi tariffa Trasp. Agevolato Anziani	337
Ricavi tariffa Trasp. Agevolato Disabili	70
Ricavi tariffa Trasp.Scolastico Minori	13.012
Ricavi tariffa Trasp.Scol. Min-anni prec	45
Ricavi servizio Telesoccorso - Anziani	758
Ricavi permanenza presso canile	1.645
Ricavi locazione spazi CSA "Evergreen"	1.752
Totale ricavi	**5.674.097**

I contributi in conto esercizio allocati alla voce A5 del conto economico, sono relativi ai contributi erogati dal Comune di Vigevano.

Ricavi convenz. Comune di Vigevano RSA	708.835
Ricavi convenz. Comune di Vigevano C. A.	55.769
Ricavi convenz. Comune di Vigevano SAD	340.572
Ricavi convenz. Comune di Vigevano ADI	22.324
Ricavi convenz. Comune di Vigevano PAD	30.817
Ricavi convenz. Comune Vigevano Tr. Agev	203.182
Ricavi convenz. Comune Vigevano Tr. Scol	238.057
Ricavi convenz. Comune di Vigevano Teles	1.453
Ricavi convenz. Comune Vigevano Canile	126.923

Ricavi da altri servizi Comune di Vigevano (integraz. Rette)	100.078
Ricavi da contributo integrativo Comune Vigevano	14.817
Totale contributo comune Vigevano	**1.842.827**

Costi della produzione

Commento

I costi ed oneri sono imputati per competenza e secondo natura, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi, ed iscritti nelle rispettive voci secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 12. Per quanto riguarda gli acquisti di beni, i relativi costi sono iscritti quando si è verificato il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà assumendo quale parametro di riferimento, per il passaggio sostanziale, il trasferimento dei rischi e benefici. Nel caso di acquisto di servizi, i relativi costi sono iscritti quando il servizio è stato ricevuto, ovvero quando la prestazione si è conclusa, mentre, in presenza di prestazioni di servizi continuative, i relativi costi sono iscritti per la quota maturata.

Proventi e oneri finanziari

Introduzione

I proventi e gli oneri finanziari sono iscritti per competenza in relazione alla quota maturata nell'esercizio.

Composizione dei proventi da partecipazione

Introduzione

Non sussistono proventi da partecipazioni di cui all'art. 2425, n. 15 del codice civile..

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Introduzione

Nel seguente prospetto si dà evidenza degli interessi e degli altri oneri finanziari di cui all'art. 2425, n. 17 del codice civile, con specifica suddivisione tra quelli relativi a prestiti obbligazionari, ai debiti verso banche ed a altre fattispecie.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Altri	Totale
Interessi ed altri oneri finanziari	12	12

Commento

Gli interessi sono relativi a dilazioni e a ritardati pagamenti.

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

Introduzione

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati ricavi o altri componenti positivi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

Introduzione

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati costi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

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

Introduzione

La società ha provveduto allo stanziamento delle imposte dell'esercizio sulla base dell'applicazione delle norme tributarie vigenti. Le imposte correnti si riferiscono alle imposte di competenza dell'esercizio così come risultanti dalle dichiarazioni fiscali. Le imposte differite e le imposte anticipate, eventualmente iscritte, riguardano componenti di reddito positivi o negativi rispettivamente soggetti ad imposizione o a deduzione in esercizi diversi rispetto a quelli di contabilizzazione civilistica.

Imposte differite e anticipate

Nel Conto economico non è stato effettuato alcuno stanziamento per imposte differite attive e passive.
Non risultano variazioni temporanee atte a generare imposte differite.
Non si è ritenuto, invece, per ragioni prudenziali, di dover contabilizzare imposte anticipate, pur in presenza di variazioni temporanee.
Nello specifico le imposte anticipate, comunque non contabilizzate a bilancio, sono rappresentate:

- dal riporto della perdita fiscale al netto dell'utilizzo avvenuto nel tempo
  La possibilità di riportare le perdite negli esercizi futuri genera, per il principio della competenza, una differenza temporanea di imposta deducibile, che verrà utilizzata per ridurre il carico fiscale degli esercizi futuri. Affinché ciò si verifichi, è necessario, tuttavia, che negli anni a venire si producano redditi positivi tali da generare imposte in misura superiore rispetto al beneficio impositivo derivante dalla perdita fiscale.
  Le teoriche imposte anticipate risultano così quantificate:

perdite fiscali anno 2012	€ 713.968
- utilizzo nell'anno 2013	- € 44.053
	€ 669.915
- utilizzo nell'anno 2014	- € 326.123
	€ 343.792
+ perdite generate nell'anno 2015	+ € 47.487
	€ 391.279
+ perdite generate nell'anno 2016	+ € 74.779
perdite residue	€ 466.058
+ perdite generate nell'anno 2017	+ € 21.894
perdite residue	€ 487.952
- utilizzo nell'anno 2018	- € 6.920
perdite residue	€ 481.032
- utilizzo nell'anno 2019	- € 43.953
perdite residue	€ 437.079
aliquota Ires prospettica	24%
imposte anticipate Ires teoriche	**€ 104.899**

- dall'accantonamento ed utilizzo fondi rischi ed oneri non deducibili fiscalmente
  Nel corso del 2019 sono stati accantonamenti € 2.300, mentre è stato utilizzato l'importo di € 11.700.
  Le teoriche imposte anticipate, sul residuo accantonato nell'anno 2019 pari ad € 14.000, risultano così quantificate:

Residuo accantonato al 31/12/2019	€ 14.000
aliquota Ires prospettica	24%
imposte anticipate Ires teoriche	**€ 3.360**

Nota integrativa, rendiconto finanziario

Commento

La società ha predisposto il rendiconto finanziario che rappresenta il documento di sintesi che raccorda le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio nel patrimonio aziendale con le variazioni nella situazione finanziaria; esso pone in evidenza i valori relativi alle risorse finanziarie di cui l'impresa ha avuto necessità nel corso dell'esercizio nonché i relativi impieghi.
In merito al metodo utilizzato si specifica che la stessa ha adottato, secondo la previsione dell'OIC 10, il metodo indiretto in base al quale il flusso di liquidità è ricostruito rettificando il risultato di esercizio delle componenti non monetarie.

Nota integrativa, altre informazioni

Introduzione

Di seguito vengono riportate le altre informazioni richieste dal codice civile.

Dati sull'occupazione

Introduzione

Nel seguente prospetto è indicato il numero medio dei dipendenti, ripartito per categoria e calcolato considerando la media giornaliera.

Numero medio di dipendenti ripartiti per categoria

	Dirigenti	Impiegati	Totale dipendenti
Numero medio	1	16	17

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

Introduzione

Con riferimento alle informazioni richieste dall'art. 2427 n. 16 c.c., si precisa che non esistono anticipazioni e crediti e non sono stati assunti impegni per conto dell'organo amministrativo per effetto di garanzie di qualsiasi tipo prestate.

Commento

Non è stato corrisposto alcun compenso ai componenti del Consiglio di amministrazione.

Compensi al revisore legale o società di revisione

Introduzione

Al revisore legale è stato corrisposto l'importo di € 5.000.

Categorie di azioni emesse dalla società

Introduzione

Il presente paragrafo della nota integrativa non è pertinente in quanto il capitale sociale non è rappresentato da azioni.

Titoli emessi dalla società

Introduzione

La società non ha emesso alcun titolo o valore simile rientrante nella previsione di cui all'art. 2427 n. 18 codice civile.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

Introduzione

La società non ha emesso altri strumenti finanziari ai sensi dell'articolo 2346, comma 6, del codice civile.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Introduzione

Non esistono impegni, garanzie o passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Commento

Patrimoni destinati ad uno specifico affare

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono patrimoni destinati ad uno specifico affare di cui al n. 20 dell'art. 2427 del codice civile.

Finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono finanziamenti destinati ad uno specifico affare di cui al n. 21 dell'art. 2427 del codice civile.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Commento

Nel corso dell'esercizio sono state poste in essere operazioni con la parte correlata rappresentata dal Comune di Vigevano; si tratta di operazioni rilevanti relative alla copertura dei costi sociali; in base alla normativa vigente non viene fornita alcuna informazione aggiuntiva.

Informazioni su rapporti economici con la Pubblica Amministrazione

In relazione al disposto di cui all'art. 1, comma 125, della legge 124/2017, in merito all'obbligo di dare evidenza in nota integrativa delle somme di denaro eventualmente ricevute nell'esercizio a titolo di sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti di cui al comma 125 del medesimo articolo, la Società attesta di aver ricevuto (sulla base del principio di cassa) le seguenti somme.

Data incasso	Importo incassato	Ente Erogatore	descrizione
28/08/2019	350,00	Comune di Dorno	convenzione recupero e mantenimento cani
09/08/2019	590,98	Comune di Dorno	convenzione recupero e mantenimento cani
	940,98		
28/08/2019	2.219,00	Comune di Mortara	convenzione recupero e mantenimento cani
28/08/2019	1.372,00	Comune di Mortara	convenzione recupero e mantenimento cani
04/09/2019	1.459,50	Comune di Mortara	convenzione recupero e mantenimento cani
16/10/2019	1.680,00	Comune di Mortara	convenzione recupero e mantenimento cani
	6.730,50		
10/06/2019	124,59	Comune di Cilavegna	convenzione recupero e mantenimento cani
16/09/2019	1.229,51	Comune di Cilavegna	convenzione recupero e mantenimento cani
	1.354,10		
02/08/2019	1.500,00	Comune di Gambolo'	convenzione recupero e mantenimento cani
	1.500,00		
23/01/2019	23.704,50	Città di Vigevano	costo sociale att imponibile settembre
18/01/2019	52.768,40	Città di Vigevano	costo sociale att imponibile ottobre
23/01/2019	370,97	Città di Vigevano	farmaci utenti Comune dicembre
18/01/2019	2.922,14	Città di Vigevano	INTEGRAZIONE RETTA G. M. - FEB/NOV 2018
18/01/2019	2.093,99	Città di Vigevano	Integrazione retta A. - 2° sem 2018
23/01/2019	93.137,15	Città di Vigevano	costo sociale att esente settembre
23/01/2019	100.963,90	Città di Vigevano	costo sociale att esente ottobre
18/01/2019	30,20	Città di Vigevano	sad novembre 2018 - utente in carico al Comune
18/01/2019	65,13	Città di Vigevano	sad novembre 2018 - utente parzialm. in carico Comune
18/01/2019	24,00	Città di Vigevano	sad novembre 2018 - utenti in carico al Comune
18/01/2019	92,00	Città di Vigevano	pad e bollo novembre 2018 - utente in carico al Comune
01/03/2019	32.370,40	Città di Vigevano	costo sociale canile 3° trim 2018
19/02/2019	177,61	Città di Vigevano	farmaci utenti in carico al Comune gennaio
21/03/2019	53.721,80	Città di Vigevano	costo sociale att imponibile novembre
21/03/2019	40.399,60	Città di Vigevano	costo sociale att imponibile dicembre
18/03/2019	31,09	Città di Vigevano	farmaci utenti in carico al Comune febbraio
08/04/2019	989,42	Città di Vigevano	integrzione retta B. - mesi luglio e agosto
08/04/2019	1.328,65	Città di Vigevano	INTEGRZIONE RETTA B. DAL 01/09 AL 31/12/2018
08/04/2019	969,64	Città di Vigevano	Integrazione retta D. - mesi luglio-agosto 2018
08/04/2019	2.185,20	Città di Vigevano	Integrazione retta D. - 01/09 - 31/12/2018
08/04/2019	803,02	Città di Vigevano	INTEGRAZIONE RETTA M. - LUG E AGO 2018
08/04/2019	957,67	Città di Vigevano	integrazione rette M. - 01/09 - 31/12/2018
21/03/2019	99.415,38	Città di Vigevano	costo sociale att esente novembre
21/03/2019	98.499,37	Città di Vigevano	costo sociale att esente dicembre
11/03/2019	25,00	Città di Vigevano	sad dicembre 2018 - utente in carico al Comune
11/03/2019	70,14	Città di Vigevano	sad dicembre 2018 - utente parzialm. in carico Comune
11/03/2019	30,00	Città di Vigevano	sad dicembre 2018 - utenti in carico al Comune

11/03/2019	95,00	Città di Vigevano	pad e bollo dicembre 2018 - utente in carico al Comune
08/04/2019	908,38	Città di Vigevano	INTEGRAZ. RETTA LUG e AGO 2018 – S.
08/04/2019	1.088,53	Città di Vigevano	Integraz. rette S. - 01/09 - 31/12/2018
08/04/2019	2.018,52	Città di Vigevano	INTEGRAZ. RETTA LUG e AGO 2018 – P.
08/04/2019	3.353,00	Città di Vigevano	integraz. rette P. 01/09 - 31/12/2018
08/04/2019	1.593,64	Città di Vigevano	Integraz. retta G. dal 01/01/ al 09/08/2018
08/04/2019	378,94	Città di Vigevano	INTEGRAZ. RETTE R. - LUG e AGO 2018
08/04/2019	270,86	Città di Vigevano	Integrzione rette R. dal 01/09 al 31/12/2018
08/04/2019	942,00	Città di Vigevano	integr rette Luglio-Agosto 2018 B. c.a.
08/04/2019	1.919,60	Città di Vigevano	integrazione P. dal 01/01/2018 al 05/07/2018
08/04/2019	1.502,00	Città di Vigevano	integr rette Set-Dic 2018 B. c.a.
24/05/2019	1.357,90	Città di Vigevano	Integrazione O. dal 01/10 al 31/12/2018
08/04/2019	1.329,59	Città di Vigevano	Integrazione N. dal 01/10 al 31/12/2018
08/04/2019	140,39	Città di Vigevano	integrazione retta Agosto 2018 Sig.ra G.
08/04/2019	1.357,90	Città di Vigevano	Integrazione N. dal 01/10 al 31/12/2018
08/04/2019	277,17	Città di Vigevano	integrazione rette da Settembre a Novembre 2018
12/04/2019	46.677,00	Città di Vigevano	contributo integrativo delib 51/18
15/04/2019	144,15	Città di Vigevano	farmaci utenti in carico al Comune marzo
29/04/2019	112.487,00	Città di Vigevano	contributo integrativo delib 51/18
02/04/2019	20,60	Città di Vigevano	sad gennaio 2019 - utenti in carico al Comune di Vigevano
02/04/2019	28,20	Città di Vigevano	sad gennaio 2019 - utente in carico al Comune di Vigevano
02/04/2019	75,15	Città di Vigevano	sad gennaio 2019 - utente parzialmente in carico a Comune
14/05/2019	100,70	Città di Vigevano	farmaci utenti in carico al Comune aprile
22/05/2019	10,40	Città di Vigevano	sad febbraio 2019 - utente in carico al Comune di Vigevano
22/05/2019	22,40	Città di Vigevano	sad febbraio 2019 - utente in carico al Comune di Vigevano
22/05/2019	75,15	Città di Vigevano	sad febbraio 2019 - utente in carico al Comune di Vigevano
28/06/2019	10.182,23	Città di Vigevano	fondo regionale PDZ 2018
11/06/2019	130,75	Città di Vigevano	farmaci utenti in carico a Comune maggio
11/06/2019	7,00	Città di Vigevano	sad marzo 2019 - utenti in carico al Comune di Vigevano
11/06/2019	24,40	Città di Vigevano	sad marzo 2019 - utente in carico al Comune di Vigevano
11/06/2019	75,15	Città di Vigevano	sad marzo 2019 - utente parzialmente in carico al Comune
23/07/2019	50.017,20	Città di Vigevano	costo sociale att imponibile gennaio
23/07/2019	49.933,10	Città di Vigevano	costo sociale att imponibile febbraio
23/07/2019	51.474,70	Città di Vigevano	costo sociale att imponibile marzo
23/07/2019	490,76	Città di Vigevano	farmaci utenti in carico al Comune giugno
23/07/2019	101.579,42	Città di Vigevano	costo sociale att esente gennaio
23/07/2019	93.400,55	Città di Vigevano	costo sociale att esente febbraio
23/07/2019	100.847,87	Città di Vigevano	costo sociale att esente marzo
23/07/2019	150,00	Città di Vigevano	Trasporto a favore di utenti anziani
11/09/2019	31.574,90	Città di Vigevano	costo sociale canile 1° trim 2019
29/08/2019	150,11	Città di Vigevano	vendita farmaci utenti in carico al Comune luglio
23/07/2019	4.476,90	Città di Vigevano	integrazione D. - 09/03 - 30/06/2019
23/07/2019	2.030,50	Città di Vigevano	Integrazione L. dal 20/03 al 30/06/2019
23/07/2019	2.368,50	Città di Vigevano	Integrazione retta A. 1° sem. 2019
23/07/2019	2.708,35	Città di Vigevano	integrazione retta 1° sem. 2019
23/07/2019	3.908,35	Città di Vigevano	'integrazione retta 1° sem. 2019

23/07/2019	1.898,35	Città di Vigevano	integrazione retta 1° semestre 2019
23/07/2019	70,48	Città di Vigevano	sad aprile 2019 - utente in carico al Comune di Vigevano
23/07/2019	45,09	Città di Vigevano	sad aprile 2019 - utente parzialmente in carico al Comune
23/07/2019	2.150,35	Città di Vigevano	integrazione M. 1° sem. 2019
23/07/2019	5.792,35	Città di Vigevano	integrazione P. 1° sem. 2019
23/07/2019	878,35	Città di Vigevano	integrazione R. 1° sem. 2019
23/07/2019	2.464,39	Città di Vigevano	integrazione S. 1° sem. 2019
23/07/2019	2.814,85	Città di Vigevano	Integrazione N. 1° sem. 2019
23/07/2019	3.547,57	Città di Vigevano	Integrazione N. - 1° sem. 2019
23/07/2019	2.876,35	Città di Vigevano	Integrazione O. - 1° sem. 2019
09/08/2019	1.193,50	Città di Vigevano	Integr rette Aprile-Giugno C. com.all.
07/08/2019	5,26	Città di Vigevano	sad maggio 2019 - utente in carico al Comune di Vigevano
09/08/2019	2.773,64	Città di Vigevano	Integr. retta Gennaio - Giugno B. Com.All.
14/10/2019	38.626,50	Città di Vigevano	costo sociale att imponibile aprile
14/10/2019	56.733,90	Città di Vigevano	costo sociale att imponibile maggio
14/10/2019	18.506,10	Città di Vigevano	costo sociale att imponibile giugno
17/10/2019	260,94	Città di Vigevano	farmaci utenti Comune Vigevano settembre
14/10/2019	96.719,35	Città di Vigevano	costo sociale att esente aprile
30/10/2019	100.772,41	Città di Vigevano	costo sociale att esente maggio
04/11/2019	95.023,52	Città di Vigevano	costo sociale att esente giugno
02/12/2019	167,97	Città di Vigevano	farmaci utenti Comune ottobre
07/11/2019	6.017,01	Città di Vigevano	Integrazione retta M. dal 05/04 al 30/09/19
07/11/2019	1.033,03	Città di Vigevano	integrazione retta M. G. dal 01/07 al 30/09/2019
07/11/2019	2.878,07	Città di Vigevano	integrazione retta P. M. 1 luglio 2019 - 30 sett 19
07/11/2019	1.012,00	Città di Vigevano	integrazione rette L. M. 1 luglio 2019 -11 sett 2019
08/11/2019	1.387,82	Città di Vigevano	Integr retta Luglio-Settembre B. com.all
08/11/2019	1.397,00	Città di Vigevano	Integr retta Luglio-Set C. com.all
08/11/2019	1.342,53	Città di Vigevano	Integrazione retta A. 01/07 - 30/09/2019
08/11/2019	1.341,95	Città di Vigevano	Integrazione retta B. - 01/07 - 30/09/2019
08/11/2019	2.032,20	Città di Vigevano	integrazione retta – D. 1 luglio 2019
08/11/2019	472,59	Città di Vigevano	Integrazione retta – R. G. 1 luglio 2019-30 sett 19
08/11/2019	2.951,07	Città di Vigevano	Integrazione retta – D. M. 1 maggio 2019-30 sett 19
08/11/2019	2.502,39	Città di Vigevano	Integrazione retta – P. A. 1 agosto 2019-30 sett 2019
08/11/2019	1.420,18	Città di Vigevano	Integrazione retta – N. L. 1 luglio 2019-30 sett 19
08/11/2019	1.458,76	Città di Vigevano	Integrazione retta – O. V. 1 luglio 2019 -30 sett 19
08/11/2019	1.160,64	Città di Vigevano	Integrazione retta – S. R. 1 luglio 2019-30 sett 19
17/12/2019	98,29	Città di Vigevano	farmaci utenti Comune novembre
	1.753.678,03		

29/01/2019	392,07	ATS di Pavia	corrispettivo dispensazione farmaci dicembre
29/01/2019	1.305,38	ATS di Pavia	stomie dicembre
22/01/2019	18.507,00	ATS di Pavia	rsa aperta 2° trimestre 2018
13/03/2019	10.821,00	ATS di Pavia	rsa aperta 3° trimestre 2018
28/02/2019	269,79	ATS di Pavia	corrispettivo dispensazione farmaci gennaio
28/02/2019	3.302,21	ATS di Pavia	stomie gennaio
29/01/2019	107.315,00	ATS di Pavia	ACCONTO CONTRIBUTO RSA GENNAIO 2019

11/02/2019	8.050,68	ATS di Pavia	adi acconto gennaio
29/01/2019	11.353,00	ATS di Pavia	cdi acconto gennaio
26/03/2019	17.827,00	ATS di Pavia	rsa aperta 4° trimestre 2018
18/02/2019	15.873,00	ATS di Pavia	Integrazione a FE n.1/2019 (acconto mese gennaio)
11/02/2019	2.408,00	ATS di Pavia	cdi integrazione acconto gennaio
11/02/2019	3.731,32	ATS di Pavia	adi integrazione acconto gennaio
31/03/2019	281,39	ATS di Pavia	distribuzione farmaci febbraio
31/03/2019	838,82	ATS di Pavia	webcare febbraio
18/02/2019	123.186,00	ATS di Pavia	Acconto contributo rsa mese febbraio 2019
26/02/2019	11.780,00	ATS di Pavia	adi acconto febbraio
18/02/2019	13.759,00	ATS di Pavia	cdi acconto febbraio
11/03/2019	37.029,03	ATS di Pavia	Saldo contributo 4° trim 2018 - RSA
26/04/2019	451,95	ATS di Pavia	dispensazione farmaci marzo
26/04/2019	1.142,74	ATS di Pavia	webcare marzo
15/03/2019	123.186,00	ATS di Pavia	Acconto contributo rsa MARZO 2019
21/03/2019	11.780,00	ATS di Pavia	adi acconto marzo
15/03/2019	13.759,00	ATS di Pavia	cdi acconto marzo
30/05/2019	35,00	ATS di Pavia	rimborso servizi siss marzo
30/05/2019	418,74	ATS di Pavia	dispensazione farmaci aprile
30/05/2019	1.214,15	ATS di Pavia	stornie aprile
26/06/2019	5,00	ATS di Pavia	rimborso servizi siss aprile
26/06/2019	543,27	ATS di Pavia	dispensazione farmaci maggio
26/06/2019	1.059,78	ATS di Pavia	webcare maggio
17/04/2019	123.186,00	ATS di Pavia	Acconto rsa aprile 2019
18/04/2019	11.780,00	ATS di Pavia	adi acconto aprile
17/04/2019	13.759,00	ATS di Pavia	cdi acconto aprile
11/04/2019	50.611,79	ATS di Pavia	adi voucher saldo anno 2018
10/05/2019	123.186,00	ATS di Pavia	acconto rsa mese maggio 2019
20/05/2019	11.780,00	ATS di Pavia	adi acconto maggio
10/05/2019	13.759,00	ATS di Pavia	cdi acconto maggio
21/05/2019	148,25	ATS di Pavia	voucher lug-ago 2018 aids
31/07/2019	37,50	ATS di Pavia	servizi siss maggio
31/07/2019	832,16	ATS di Pavia	dispensazione farmaci giugno
31/07/2019	476,09	ATS di Pavia	webcare giugno
29/08/2019	27,50	ATS di Pavia	servizio siss giugno
29/08/2019	879,28	ATS di Pavia	dispensazione farmaci luglio
29/08/2019	889,92	ATS di Pavia	webcare luglio
25/06/2019	123.186,00	ATS di Pavia	Acconto contributo rsa giugno 2019
14/06/2019	11.780,00	ATS di Pavia	adi acconto giugno
25/06/2019	13.759,00	ATS di Pavia	cdi acconto giugno
18/07/2019	20.401,00	ATS di Pavia	rsa aperta 1° trimestre 2019
25/09/2019	20,00	ATS di Pavia	rimborso siss luglio
25/09/2019	948,02	ATS di Pavia	dispensazione farmaci agosto
25/09/2019	844,90	ATS di Pavia	webcare agosto
16/07/2019	123.186,00	ATS di Pavia	Acconto contributo rsa mese luglio 2019
15/07/2019	11.780,00	ATS di Pavia	adi acconto luglio

16/07/2019	13.759,00	ATS di Pavia	cdi acconto luglio
05/11/2019	15,00	ATS di Pavia	servizi siss agosto
05/11/2019	653,71	ATS di Pavia	dispensazione farmaci settembre
05/11/2019	337,27	ATS di Pavia	webcare settembre
13/08/2019	123.186,00	ATS di Pavia	Acconto contributo rsa mese agosto 2019
27/08/2019	11.780,00	ATS di Pavia	adi acconto agosto
13/08/2019	13.759,00	ATS di Pavia	cdi acconto agosto
04/09/2019	24.383,00	ATS di Pavia	rsa aperta 2° trimestre 2019
28/11/2019	295,00	ATS di Pavia	rimb siss settembre
28/11/2019	656,72	ATS di Pavia	dispensazione farmaci ottobre
28/11/2019	503,87	ATS di Pavia	webcare ottobre
11/09/2019	123.186,00	ATS di Pavia	Acconto contributo rsa mese settembre 2019
26/09/2019	11.780,00	ATS di Pavia	adi acconto settembre
11/09/2019	13.759,00	ATS di Pavia	cdi acconto settembre
27/12/2019	177,50	ATS di Pavia	rimborso servizi siss ottobre
27/12/2019	633,17	ATS di Pavia	dispensazione farmaci novembre
27/12/2019	409,64	ATS di Pavia	webcare novembre
22/10/2019	11.780,00	ATS di Pavia	adi acconto ottobre
17/10/2019	13.759,00	ATS di Pavia	cdi acconto ottobre
17/10/2019	123.186,00	ATS di Pavia	Acconto contributo rsa mese ottobre 2019
23/12/2019	23.376,00	ATS di Pavia	rsa aperta 3° trimestre 2019
19/11/2019	123.186,00	ATS di Pavia	Acconto contributo rsa mese novembre 2019
19/11/2019	13.759,00	ATS di Pavia	cdi acconto novembre
12/12/2019	123.186,00	ATS di Pavia	Acconto contributo regionale rsa mese Dicembre 2019
12/12/2019	13.759,00	ATS di Pavia	cdi acconto dicembre
29/01/2019	41.517,24	Federfarma c/ATS Pavia	corrispettivi ricette dicembre 2018
28/02/2019	42.086,74	Federfarma c/ATS Pavia	corrispettivi ricette gennaio 2019
28/03/2019	33.849,39	Federfarma c/ATS Pavia	corrispettivi ricette febbraio 2019
26/04/2019	34.631,00	Federfarma c/ATS Pavia	corrispettivi ricette marzo 2019
30/05/2019	33.146,30	Federfarma c/ATS Pavia	corrispettivi ricette aprile 2019
26/06/2019	36.902,55	Federfarma c/ATS Pavia	corrispettivi ricette maggio 2019
31/07/2019	35.381,00	Federfarma c/ATS Pavia	corrispettivi ricette giugno 2019
29/08/2019	38.743,91	Federfarma c/ATS Pavia	corrispettivi ricette luglio 2019
25/09/2019	36.026,35	Federfarma c/ATS Pavia	corrispettivi ricette agosto 2019
05/11/2019	32.214,01	Federfarma c/ATS Pavia	corrispettivi ricette settembre 2019
28/11/2019	33.631,44	Federfarma c/ATS Pavia	corrispettivi ottobre 2019
27/12/2019	36.624,09	Federfarma c/ATS Pavia	corrispettivi novembre 2019
	2.418.901,63		

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Commento

Nel corso dell'esercizio non è stato posto in essere alcun accordo non risultante dallo stato patrimoniale.

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

Commento

Non si segnalano, come richiesto al punto 22-quater dell'art. 2427 del codice civile, fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio che possano incidere in maniera rilevante sull'andamento patrimoniale, finanziario ed economico.
Con riferimento alla situazione di emergenza sanitaria da Covid-19, emersa in Italia verso la fine del mese di febbraio, pur costituendo un evento eccezionale la cui portata ed i cui effetti, al momento della predisposizione del presente progetto di Bilancio, non sono ancora prevedibili, si ritiene che per la tipologia di attività svolta da ASMV, non vi possano essere effetti negativi tali da poter influire sulla continuità aziendale con riferimento ad un orizzonte temporale di dodici mesi dalla data di redazione del presente progetto di bilancio.

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

Commento

Si attesta che non è stato sottoscritto alcun strumento finanziario derivato.

Nota integrativa, parte finale

Commento

Signori Consiglieri, Vi confermiamo che il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico, rendiconto finanziario e nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili.
Alla luce di quanto sopra esposto, l'Organo Amministrativo Vi propone di approvare il progetto di Bilancio e di destinare l'utile d'esercizio quantificato in € 2.800,30, ai sensi dell'art. 29 del vigente Statuto, nel seguente modo:

- riserva di cui al punto a) dell'art. 29 dello Statuto (pari al 5%) € 140,02
- riserva di cui al punto b) e c) dell'art. 29 dello Statuto (pari al 65%) € 1.820,20
- quota destinata al Comune (pari al 30%) € 840,08

Vigevano, 04/06/2020

Il Presidente del consiglio di Amministrazione
Claudia Canini