

# COOP.SOCIALE COME NOI ARL ONLUS

## Bilancio di esercizio al 31-12-2022

Dati anagrafici	
<b>Sede in</b>	VIA MIRABELLI 47 27036 MORTARA PV
<b>Codice Fiscale</b>	01151380183
<b>Numero Rea</b>	Pavia 168919
<b>P.I.</b>	01151380183
<b>Capitale Sociale Euro</b>	-
<b>Forma giuridica</b>	SOCIETA' COOPERATIVA
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>	872000 Strutture di assistenza residenziale per persone affette da ritardi mentali, disturbi mentali o che abusano di sostanze stupefacenti
<b>Società in liquidazione</b>	no
<b>Appartenenza a un gruppo</b>	no

# Stato patrimoniale

	31-12-2022	31-12-2021
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali	7.933	9.498
II - Immobilizzazioni materiali	1.855.065	1.834.312
III - Immobilizzazioni finanziarie	401.335	242.646
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>2.264.333</b>	<b>2.086.456</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>II - Crediti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	453.034	575.159
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.289	1.289
imposte anticipate	0	0
<b>Totale crediti</b>	<b>454.323</b>	<b>576.448</b>
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	500	500
IV - Disponibilità liquide	1.358.059	1.049.504
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>1.812.882</b>	<b>1.626.452</b>
D) Ratei e risconti	8.991	10.165
<b>Totale attivo</b>	<b>4.086.206</b>	<b>3.723.073</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	5.249	6.240
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	517.849	517.849
IV - Riserva legale	189.406	99.382
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	333.429	136.236
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	193.283	294.317
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>1.239.216</b>	<b>1.054.024</b>
B) Fondi per rischi e oneri	72.180	3.061
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	852.593	766.483
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	330.066	308.100
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.450.912	1.450.912
<b>Totale debiti</b>	<b>1.780.978</b>	<b>1.759.012</b>
E) Ratei e risconti	141.239	140.493
<b>Totale passivo</b>	<b>4.086.206</b>	<b>3.723.073</b>

## Conto economico

	31-12-2022	31-12-2021
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.233.832	2.882.011
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	0	37.037
altri	15.881	60.486
<b>Totale altri ricavi e proventi</b>	<b>15.881</b>	<b>97.523</b>
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>3.249.713</b>	<b>2.979.534</b>
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	267.057	251.314
7) per servizi	701.136	516.597
8) per godimento di beni di terzi	30.563	21.763
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.347.960	1.256.540
b) oneri sociali	374.923	351.998
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	172.922	124.199
c) trattamento di fine rapporto	162.941	113.070
e) altri costi	9.981	11.129
<b>Totale costi per il personale</b>	<b>1.895.805</b>	<b>1.732.737</b>
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	75.710	65.800
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	75.710	65.800
<b>Totale ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>75.710</b>	<b>65.800</b>
13) altri accantonamenti	69.000	0
14) oneri diversi di gestione	19.447	97.837
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>3.058.718</b>	<b>2.686.048</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>190.995</b>	<b>293.486</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	2.641	1.458
<b>Totale proventi diversi dai precedenti</b>	<b>2.641</b>	<b>1.458</b>
<b>Totale altri proventi finanziari</b>	<b>2.641</b>	<b>1.458</b>
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	353	627
<b>Totale interessi e altri oneri finanziari</b>	<b>353</b>	<b>627</b>
<b>Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)</b>	<b>2.288</b>	<b>831</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)</b>	<b>193.283</b>	<b>294.317</b>
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	0	0
<b>21) Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>193.283</b>	<b>294.317</b>

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

31-12-2022 31-12-2021

Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	193.283	294.317
Imposte sul reddito	0	0
Interessi passivi/(attivi)	(2.288)	(831)
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	190.995	293.486
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	69.000	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni	75.710	65.800
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	162.941	113.070
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	307.651	178.870
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	498.646	472.356
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	0	0
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	119.993	(75.717)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(585)	26.254
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	1.174	(4.134)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	746	6.494
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	24.684	15.199
Totale variazioni del capitale circolante netto	146.012	(31.904)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	644.658	440.452
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	2.288	831
(Imposte sul reddito pagate)	0	0
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	119	(123)
Altri incassi/(pagamenti)	(76.831)	(97.725)
Totale altre rettifiche	(74.424)	(97.017)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	570.234	343.435
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(96.463)	(70.302)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	1.565	1.475
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(158.689)	(110.132)
Disinvestimenti	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0	0

Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(253.587)	(178.959)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	0	0
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	0	0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	(991)	0
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(7.100)	(5.821)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(8.091)	(5.821)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	308.556	158.655
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	1.048.208	889.665
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	1.296	1.184
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	1.049.504	890.849
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	1.353.180	1.048.208
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	4.879	1.296
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.358.059	1.049.504
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2022

## Nota integrativa, parte iniziale

### Principi di redazione

#### **Struttura e contenuto del Bilancio di esercizio**

---

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2022, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto in ossequio alle disposizioni previste agli artt. 2423 e 2423-bis del Codice Civile, nonché ai principi contabili ed alle raccomandazioni contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità (O.I.C.).

Per un'informativa più completa con riguardo ai flussi finanziari dell'esercizio è stato redatto anche il Rendiconto Finanziario, non obbligatorio per i Bilanci in forma abbreviata.

Il Bilancio è stato redatto pertanto nel rispetto dei principi di chiarezza, veridicità e correttezza e del principio generale della rilevanza. Un dato o informazione è considerato rilevante quando la sua omissione o errata indicazione potrebbe influenzare le decisioni prese dai destinatari dell'informazione di bilancio.

Il Bilancio è stato predisposto nel presupposto della continuità aziendale.

La sua struttura è conforme a quella delineata dal Codice Civile agli artt. 2424 e 2425, in base alle premesse poste dall'art. 2423-ter, mentre la Nota integrativa, che costituisce parte integrante del Bilancio di esercizio, è conforme al contenuto previsto dagli artt. 2427, 2427-bis, 2435-bis e a tutte le altre disposizioni che fanno riferimento ad essa.

L'intero documento, nelle parti di cui si compone, è stato redatto in modo da dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico dell'esercizio, fornendo, ove necessario, informazioni aggiuntive complementari a tale scopo.

Ai sensi dell'art. 2423-ter per ogni voce viene indicato l'importo dell'esercizio precedente, e nel caso in cui la compensazione sia ammessa dalla legge, sono indicati, nella presente nota, gli importi lordi oggetto di compensazione.

Ricorrendo i presupposti di cui all'art. 2435-bis, c.1, del Codice Civile, il Bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni dettate dal predetto articolo.

Al fine di fornire una informativa più ampia e puntuale sull'andamento della gestione, si è ritenuto opportuno corredare il Bilancio anche con la Relazione sulla gestione.

All'interno della Nota Integrativa vengono inoltre fornite le informazioni circa il carattere mutualistico e sociale della Cooperativa.

#### **Principi contabili**

Conformemente al disposto dell'art. 2423-bis del Codice Civile, nella redazione del Bilancio sono stati osservati i seguenti principi:

- la valutazione delle singole voci è stata fatta ispirandosi a principi di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto;
- sono stati indicati esclusivamente gli utili effettivamente realizzati nell'esercizio;
- sono stati indicati i proventi e gli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla loro manifestazione numeraria;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la sua chiusura;
- gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci di Bilancio sono stati valutati distintamente.

I criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile sono stati mantenuti inalterati rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente.

Il Bilancio di esercizio, così come la presente Nota integrativa, sono stati redatti in unità di euro.

## **Criteria di valutazione applicati**

Nella redazione del presente Bilancio sono stati applicati i criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile.

### **Immobilizzazioni immateriali**

---

Le immobilizzazioni immateriali sono state iscritte al costo di acquisizione o di produzione interna, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione.

Sono stati indicati esplicitamente le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati, calcolati sistematicamente con riferimento alle aliquote di seguito indicate, tenendo conto della loro residua possibilità di utilizzazione.

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio.

Le immobilizzazioni, il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore rispetto al valore come sopra determinato, sono state iscritte a tale minore valore; questo non è mantenuto nei successivi bilanci se sono venuti meno i motivi della rettifica effettuata.

### **Immobilizzazioni materiali**

---

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte in Bilancio al costo di acquisto o di produzione interna.

Tale costo è comprensivo degli oneri accessori, nonché dei costi di diretta imputazione.

Sono stati ricompresi anche altri costi, per la quota ragionevolmente imputabile ai beni, sostenuti nel periodo di fabbricazione e fino al momento dal quale il bene può essere utilizzato.

Sono stati indicati esplicitamente le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati, calcolati sistematicamente con riferimento alle aliquote di seguito indicate, in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione prendendo in considerazione l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti.

Descrizione	Aliquote applicate
Fabbricati	1,50%
Impianti e macchinari	10,00%
Attrezzature industriali e commerciali	12,50%
Altri beni:	
- Mobili e arredi	10,00%
- Macchine ufficio elettroniche	20,00%
- Autovetture e motocicli	25,00%
- Automezzi	

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore rispetto al valore come sopra determinato, sono state iscritte a tale minore valore; questo non è mantenuto nei successivi bilanci se sono venuti meno i motivi della rettifica effettuata.

Il costo è rivalutato in applicazione di leggi di rivalutazione; il valore così determinato non eccede, in ogni caso, il valore di mercato.

In deroga ai criteri sopra illustrati, le attrezzature che, per le loro caratteristiche tecniche, sono state soggette a continuo rinnovamento, sono state iscritte tenendo conto di un valore costante, conformemente alla disposizione contenuta nell'art. 2426, punto 12 del C.C.

### **Immobilizzazioni finanziarie**

I crediti iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie sono stati iscritti al costo d'acquisto comprensivo degli oneri accessori.

Quanto ad euro 401.335 tratta di sottoscrizione di obbligazioni voluta quale accantonamento, parziale e da incrementare, per la copertura del fondo accantonamento del t.f.r.

### **Crediti**



I crediti sono stati iscritti secondo il presumibile valore di realizzo. Detto valore è stato determinato rettificando il valore nominale dei crediti esistenti in modo da tenere conto di tutti i rischi di mancato realizzo.

## **Disponibilità liquide**

---

Nella voce trovano allocazione le disponibilità liquide di cassa, e le giacenze monetarie risultanti dai conti intrattenuti dalla società con enti creditizi, tutti espressi al loro valore nominale.

## **Ratei e risconti**

---

I ratei e risconti sono stati determinati secondo il principio della competenza temporale.

## **TFR**

---

Il fondo trattamento di fine rapporto corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti di ciascun dipendente, determinato in conformità alla legislazione vigente ed in particolare a quanto disposto dall'art. 2120 c.c. e dai contratti collettivi di lavoro ed integrativi aziendali.

Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo di indici.

## **Debiti**

---

I debiti sono espressi al loro valore nominale e includono, ove applicabili, gli interessi maturati ed esigibili alla data di chiusura dell'esercizio.

## **Contabilizzazione dei ricavi e dei costi**

---

I ricavi e i proventi sono iscritti al netto di resi, sconti ed abbuoni, nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi.

In particolare:

- i ricavi per prestazioni di servizi sono riconosciuti sulla base dell'avvenuta prestazione e in accordo con i relativi contratti.
- i costi sono contabilizzati con il principio della competenza;
- gli accantonamenti a fondi rischi e oneri sono iscritti per natura, ove possibile, nella classe pertinente del conto economico;
- i proventi e gli oneri di natura finanziaria vengono rilevati in base al principio della competenza temporale.

## **Imposte sul Reddito**

---

La cooperativa, rispettando tutti i parametri di legge concernenti le cooperative a mutualità prevalente e sociali, non è soggetta ad IRES ed IRAP.

## Altre informazioni

### Conto economico riepilogativo

Descrizione	Esercizio precedente	% sui ricavi	Esercizio corrente	% sui ricavi
Ricavi della gestione caratteristica	2.882.011		3.233.832	
Variazioni rimanenze prodotti in lavorazione, semilavorati, finiti e incremento immobilizzazioni				
Acquisti e variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	251.314	8,72	267.057	8,25
Costi per servizi e godimento beni di terzi	538.360	18,68	731.699	22,6
<b>VALORE AGGIUNTO</b>	<b>2.092.337</b>	<b>72,60</b>	<b>2.235.076</b>	<b>69,12</b>
Ricavi della gestione accessoria	97.523	3,38	15.880	0,49
Costo del lavoro	1.732.737	60,12	1.895.804	58,62
Altri costi operativi	97.837	3,39	19.447	0,60
<b>MARGINE OPERATIVO LORDO</b>	<b>359.286</b>	<b>12,47</b>	<b>335.705</b>	<b>10,38</b>
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	65.800	2,28	144.710	4,47
<b>RISULTATO OPERATIVO</b>	<b>293.486</b>	<b>10,18</b>	<b>190.995</b>	<b>5,9</b>
Proventi e oneri finanziari e rettif. di valore di attività finanziarie	831	0,03	2.288	0,07
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>294.317</b>	<b>10,21</b>	<b>193.283</b>	<b>5,9</b>
Imposte sul reddito				
Utile (perdita) dell'esercizio	294.317	10,21	193.283	5,98

## Nota integrativa abbreviata, attivo

### Immobilizzazioni

#### Movimenti delle immobilizzazioni

Nel prospetto seguente sono evidenziati i saldi e le variazioni delle Immobilizzazioni.

#### Immobilizzazioni immateriali

##### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Il seguente prospetto evidenzia i movimenti delle immobilizzazioni immateriali (art. 2427, punto 2 del Codice Civile).

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Valore di inizio esercizio</b>								
Costo	0	0	5.017	0	0	0	15.200	20.217
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	0	4.639	0	0	0	6.080	10.719
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	0	378	0	0	0	9.120	9.498
<b>Variazioni nell'esercizio</b>								
Incrementi per acquisizioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	0	0	45	0	0	0	1.520	1.565
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totale variazioni</b>	0	0	(45)	0	0	0	(1.520)	(1.565)
<b>Valore di fine esercizio</b>								
Costo	0	0	5.017	0	0	0	15.200	20.217
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	0	0	4.684	0	0	0	7.600	12.284
<b>Svalutazioni</b>	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Valore di bilancio</b>	0	0	333	0	0	0	7.600	7.933

## Immobilizzazioni materiali

### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Il prospetto che segue mette in evidenza le componenti che hanno concorso alla determinazione del valore netto contabile di Bilancio (art. 2427, punto 2 del Codice Civile).

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>						
<b>Costo</b>	2.536.280	128.361	112.184	445.998	0	3.222.823
<b>Rivalutazioni</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	844.638	118.229	73.180	352.462	0	1.388.509
<b>Svalutazioni</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Valore di bilancio</b>	1.691.641	10.131	39.004	93.536	0	1.834.312
<b>Variazioni nell'esercizio</b>						
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	0	3.332	11.769	81.361	0	96.462
<b>Riclassifiche (del valore di bilancio)</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Rivalutazioni effettuate nell'esercizio</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	38.057	1.720	9.306	26.626	0	75.709
<b>Svalutazioni effettuate nell'esercizio</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Altre variazioni</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Totale variazioni</b>	(38.057)	1.612	2.463	54.735	0	20.753
<b>Valore di fine esercizio</b>						
<b>Costo</b>	2.536.280	131.693	123.953	527.359	0	3.319.285
<b>Rivalutazioni</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	882.696	119.950	82.486	379.088	0	1.464.220
<b>Svalutazioni</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Valore di bilancio</b>	1.653.584	11.743	41.467	148.271	0	1.855.065

## Immobilizzazioni finanziarie

La voce immobilizzazioni finanziarie è composta da partecipazioni, crediti di natura finanziaria, titoli e strumenti finanziari derivati come evidenziato nel prospetto che segue.

Voci di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Partecipazioni in:				
a) Imprese controllate				
b) Imprese collegate				
c) Imprese controllanti				
d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti				
d-bis) Altre imprese				
Crediti verso:				
a) Imprese controllate				
b) Imprese collegate				
c) Imprese controllanti				
d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti				
d-bis) Verso altri				
Altri titoli	242.646	158.689		401.335
Strumenti finanziari derivati attivi				
Arrotondamento				
<b>Totali</b>	<b>242.646</b>	<b>158.689</b>		<b>401.335</b>

## Attivo circolante

### Crediti iscritti nell'attivo circolante

#### Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Di seguito viene evidenziata la composizione, la variazione e la scadenza dei crediti presenti nell'attivo circolante (art. 2427, punti 4 e 6 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
<b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b>	536.915	(119.993)	416.922	416.922	0	0
<b>Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>	29.995	2.742	32.737	32.737	0	0
<b>Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante</b>	0	0	0			
<b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>	9.538	(4.875)	4.663	3.374	1.289	0
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>576.448</b>	<b>(122.125)</b>	<b>454.323</b>	<b>453.033</b>	<b>1.289</b>	<b>0</b>

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

I crediti dell'attivo circolante sono così ripartiti in base alle aree geografiche di operatività del soggetto debitore (art. 2427, punto 6 del Codice Civile):

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	416.922	416.922
Crediti verso controllate iscritte nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso collegate iscritte nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritte nell'attivo circolante	-	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	32.737	32.737
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	4.663	4.663
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>454.323</b>	<b>454.323</b>

## Disponibilità liquide

Il saldo come sotto dettagliato rappresenta l'ammontare e le variazioni delle disponibilità monetarie esistenti alla chiusura dell'esercizio (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	1.048.208	304.972	1.353.180
Assegni	0	0	0
Denaro e altri valori in cassa	1.296	3.583	4.879
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>1.049.504</b>	<b>308.555</b>	<b>1.358.059</b>

## Ratei e risconti attivi

La composizione e le variazioni della voce in esame sono così dettagliate (art. 2427, punto 7 del Codice Civile):

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	300	504	804
Risconti attivi	9.865	(1.678)	8.187
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	<b>10.165</b>	<b>(1.174)</b>	<b>8.991</b>

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Risconti attivi:	9.865	8.187	-1.678
- su polizze assicurative			
- su canoni di locazione			
- su canoni leasing			
- su altri canoni			
- altri	9.865	8.187	-1.678

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Ratei attivi:	300	804	504
- su canoni			
- altri	300	804	504
<b>Totali</b>	<b>10.165</b>	<b>8.991</b>	<b>-1.174</b>

## Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il Patrimonio Netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a euro 1.219.494 e ha registrato le seguenti movimentazioni (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	6.240	0	0	(991)	0	0		5.249
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0	0	0	0	0		0
Riserve di rivalutazione	517.849	0	0	0	0	0		517.849
Riserva legale	99.382	0	0	90.024	0	0		189.406
Riserve statutarie	0	0	0	0	0	0		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria	136.237	0	0	197.192	0	0		333.429
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0	0	0	0	0	0		0
Riserva azioni o quote della società controllante	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti a copertura perdite	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0	0	0	0	0		0
Riserva avanzo di fusione	0	0	0	0	0	0		0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da conguaglio utili in corso	0	0	0	0	0	0		0
Varie altre riserve	(1)	0	0	1	0	0		0
Totale altre riserve	136.236	0	0	197.193	0	0		333.429
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0	0	0	0	0		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	0	0	0	0		0
Utile (perdita) dell'esercizio	294.317	0	0	294.317	0	0	193.283	193.283
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0	0	0	0		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0	0	0	0	0		0
Totale patrimonio netto	1.054.024	0	0	580.543	0	0	193.283	1.239.216

#### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto



Si forniscono i dettagli relativamente alle riserve che compongono il Patrimonio Netto, specificando la loro origine o natura, la loro possibilità di utilizzo ed i limiti di distribuibilità, nonché la loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi (art. 2427, punto 7-bis del Codice Civile):

Legenda colonna "Origine / natura": C = Riserva di capitale; U = Riserva di utili.

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	5.249			0	0	0
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0			0	0	0
Riserve di rivalutazione	517.849		B	0	0	0
Riserva legale	189.406		B	0	0	0
Riserve statutarie	0			0	0	0
Altre riserve						
Riserva straordinaria	333.429		B	0	0	0
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0			0	0	0
Riserva azioni o quote della società controllante	0			0	0	0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0			0	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0			0	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0			0	0	0
Versamenti in conto capitale	0			0	0	0
Versamenti a copertura perdite	0			0	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0			0	0	0
Riserva avanzo di fusione	0			0	0	0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0			0	0	0
Riserva da conguaglio utili in corso	0			0	0	0
Varie altre riserve	0			0	0	0
Totale altre riserve	333.429			0	0	0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			0	0	0
Utili portati a nuovo	0			0	0	0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			0	0	0
<b>Totale</b>	<b>1.045.933</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Quota non distribuibile				0		
Residua quota distribuibile				0		

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

Al 31/12/2022 il capitale sociale risulta interamente sottoscritto e versato.

## Fondi per rischi e oneri

La composizione e la movimentazione delle singole voci è rappresentata dalla seguente tabella (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Strumenti finanziari derivati passivi	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	3.061	0	0	0	3.061
<b>Variazioni nell'esercizio</b>					
Accantonamento nell'esercizio	0	0	0	0	0
Utilizzo nell'esercizio	0	0	0	0	0
Altre variazioni	119	0	0	69.000	69.119
<b>Totale variazioni</b>	<b>119</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>69.000</b>	<b>69.119</b>
Valore di fine esercizio	3.180	0	0	69.000	72.180

Nella voce "altri fondi per rischi ed oneri" è stato istituito un fondo pari ad euro 69.000 volto a far fronte alla probabile rinegoziazione dei CCNL Istituzioni socio-assistenziali prevista nel corso del 2023.

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2022 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Per i dipendenti che hanno optato per l'adesione alla previdenza complementare il TFR viene versato direttamente al fondo pensione; negli altri casi il TFR viene trasferito al Fondo di Tesoreria gestito dall'INPS.

La formazione e le utilizzazioni sono dettagliate nello schema che segue (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	766.483
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
Accantonamento nell'esercizio	162.941
Utilizzo nell'esercizio	0
Altre variazioni	(76.831)
<b>Totale variazioni</b>	<b>86.110</b>
Valore di fine esercizio	852.593

## Debiti

### Variazioni e scadenza dei debiti

La composizione dei debiti, le variazioni delle singole voci, e la suddivisione per scadenza sono rappresentate nel seguente prospetto (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Obbligazioni	0	0	0	0	0	0

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Obbligazioni convertibili	0	0	0	0	0	0
Debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso banche	0	0	0	0	0	0
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0	0
Acconti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso fornitori	107.887	(585)	107.302	107.302	0	0
Debiti rappresentati da titoli di credito	1.448.442	0	1.448.442	0	1.448.442	0
Debiti verso imprese controllate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese collegate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti tributari	39.039	(3.518)	35.521	35.521	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	63.003	7.924	70.927	70.927	0	0
Altri debiti	100.641	18.145	118.786	116.316	2.470	0
<b>Totale debiti</b>	<b>1.759.012</b>	<b>21.966</b>	<b>1.780.978</b>	<b>330.066</b>	<b>1.450.912</b>	<b>0</b>

## Debiti verso fornitori

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Debiti v/fornitori entro l'esercizio	107.887	107.302	-585
Fornitori entro esercizio:	107.887	107.302	-585
- altri	107.887	107.302	-585
Fatture da ricevere entro esercizio:			
- altri			
Arrotondamento			
b) Debiti v/fornitori oltre l'esercizio			
Fornitori oltre l'esercizio:			
- altri			
Fatture da ricevere oltre esercizio:			

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
- altri			
Arrotondamento			
Totale debiti verso fornitori	107.887	107.302	-585

## Debiti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
Debito IRPEF/IRES			
Debito IRAP			
Imposte e tributi comunali			
Erario c.to IVA			
Erario c.to ritenute dipendenti	38.927	-3.725	35.202
Erario c.to ritenute professionisti/collaboratori	112	208	320
Erario c.to ritenute agenti			
Erario c.to ritenute altro			
Addizionale comunale			
Addizionale regionale			
Imposte sostitutive			
Condoni e sanatorie			
Debiti per altre imposte			
Arrotondamento		-1	-1
Totale debiti tributari	39.039	-3.518	35.521

## Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debito verso Inps	63.003	70.927	7.924
Debiti verso Inail			
Debiti verso Enasarco			
Altri debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale			
Arrotondamento			
Totale debiti previd. e assicurativi	63.003	70.927	7.924

## Altri debiti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Altri debiti entro l'esercizio	98.171	116.316	18.145
Debiti verso dipendenti/assimilati	94.794	113.382	18.588
Debiti verso amministratori e sindaci			

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debiti verso soci			
Debiti verso obbligazionisti			
Debiti per note di credito da emettere			
Altri debiti:			
- altri	3.377	2.934	-443
b) Altri debiti oltre l'esercizio	2.470	2.470	
Debiti verso dipendenti/assimilati			
Debiti verso amministratori e sindaci			
Debiti verso soci			
Debiti verso obbligazionisti			
Altri debiti:			
- altri	2.470	2.470	
Totale Altri debiti	100.641	118.786	18.145

### Suddivisione dei debiti per area geografica

Si fornisce, inoltre, un prospetto informativo sulla ripartizione dei debiti in base alle aree geografiche di operatività del soggetto creditore.

Area geografica	Italia	Totale
Obbligazioni	-	0
Obbligazioni convertibili	-	0
Debiti verso soci per finanziamenti	-	0
Debiti verso banche	-	0
Debiti verso altri finanziatori	-	0
Acconti	-	0
Debiti verso fornitori	107.302	107.302
Debiti rappresentati da titoli di credito	1.448.442	1.448.442
Debiti verso imprese controllate	-	0
Debiti verso imprese collegate	-	0
Debiti verso imprese controllanti	-	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	0
Debiti tributari	35.521	35.521
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	70.927	70.927
Altri debiti	118.786	118.786
Debiti	1.780.978	1.780.978

### Ratei e risconti passivi

Si fornisce l'indicazione della composizione e dei movimenti della voce in esame (art. 2427, punto 7 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Ratei passivi</b>	79.318	7.921	87.239
<b>Risconti passivi</b>	61.175	(7.175)	54.000
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	140.493	746	141.239

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Risconti passivi:	61.175	54.000	-7.175
- su canoni di locazione			
- altri	61.175	54.000	-7.175
Ratei passivi:	79.318	87.239	7.921
- su interessi passivi			
- su canoni			
- su affitti passivi			
- altri	79.318	87.239	7.921
<b>Totali</b>	140.493	141.239	746

## Nota integrativa abbreviata, conto economico

### Valore della produzione

Si fornisce l'indicazione della composizione del valore della produzione, nonché le variazioni intervenute nelle singole voci, rispetto all'esercizio precedente:

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Ricavi vendite e prestazioni	2.882.011	3.233.832	351.821	12,21
Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti				
Variazioni lavori in corso su ordinazione				
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni				
Altri ricavi e proventi	97.523	15.880	-81.643	-83,72
<b>Totali</b>	<b>2.979.534</b>	<b>3.249.712</b>	<b>240.178</b>	

### Proventi e oneri finanziari

#### Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 12) dell'art. 2427 del Codice Civile si fornisce il dettaglio degli interessi e degli altri oneri finanziari relativi a prestiti obbligazionari, a debiti verso banche e ad altre fattispecie.

Interessi e altri oneri finanziari	
<b>Prestiti obbligazionari</b>	349
<b>Debiti verso banche</b>	0
<b>Altri</b>	4
<b>Totale</b>	<b>353</b>

Si riporta, inoltre, un dettaglio relativo alla composizione della voce "C.16.d) Proventi diversi dai precedenti".

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi su prestiti obbligazionari						
Interessi su titoli						
Interessi bancari e postali					260	260
Interessi su finanziamenti						
Interessi da crediti commerciali						
Altri interessi attivi					2.381	2.381
Utili spettanti ad associato in partecipazione di capitale /misto						
Altri proventi						
<b>Totali</b>					<b>2.641</b>	<b>2.641</b>





## Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

### Dati sull'occupazione

#### Informazioni sul carattere mutualistico della società

Essendo una cooperativa Sociale, la Cooperativa è considerata di diritto a mutualità prevalente.

Tuttavia rispecchia anche i parametri della mutualità prevalente ai sensi di Legge per i seguenti requisiti:

- la quasi totalità della forza lavoro impiegata è costituita dai soci della cooperativa stessa, in quanto su 69 dipendenti, 55 sono soci lavoratori e 14 sono lavoratori non soci;
- il costo del personale socio, pari a € 1.442.223,65 è maggiore del 50% dei costi totali (3.058.718) al netto della voce B6 del conto economico (267.057);
- il costo del lavoro dei soci lavoratori è pari al 73% del totale del costo del personale;
- la percentuale dei ricavi derivanti dai soci fruitori sul totale dei ricavi delle rette di tutti gli utenti è pari al 36%.

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

Ai sensi dell'art. 2427 n. 9 c.c. si segnalano l'importo complessivo degli impegni, delle garanzie e delle passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale, con indicazione della natura delle garanzie reali prestate; gli impegni esistenti in materia di trattamento di quiescenza e simili, nonché gli impegni assunti nei confronti di imprese controllate, collegate, nonché controllanti e imprese sottoposte al controllo di quest'ultime sono distintamente indicate.

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

Ai sensi dell'art. 1 c.125-bis della L. 124/2017, si segnala l'importo delle sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere ricevuti dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti ad esse collegati, non aventi carattere generale e privi di natura corrispettiva, retributiva o risarcitoria:

ATS PAVIA		
DATA INCASSO	IMPORTO	€ 1.191.217,57
11-Feb-22	€ 28.155,24	
11-Feb-22	€ 61.495,24	
23-Feb-22	€ 61.495,24	
23-Feb-22	€ 28.155,24	
22-Mar-22	€ 28.155,24	
22-Apr-22	€ 28.155,24	
22-Apr-22	€ 61.495,24	

22-Apr-22	€ 61.495,24	
17-Jun-22	€ 28.155,24	
17-Jun-22	€ 61.495,24	
05-Jul-22	€ 28.155,24	
05-Jul-22	€ 61.495,24	
25-Jul-22	€ 61.495,24	
25-Jul-22	€ 28.155,24	
29-Jul-22	€ 73.660,00	
29-Jul-22	€ 41.502,67	
26-Aug-22	€ 28.155,24	
26-Aug-22	€ 61.495,24	
26-Sep-22	€ 61.495,24	
26-Sep-22	€ 28.155,24	
20-Oct-22	€ 28.155,24	
20-Oct-22	€ 61.495,24	
26-Oct-22	€ 249,14	
24-Nov-22	€ 61.495,24	
24-Nov-22	€ 28.155,24	
22-Dec-22	€ 28.155,24	
23-Dec-22	€ 61.495,24	
COMUNE DI CANDIA		
DATA INCASSO	IMPORTO	€ 16.309,97
18-Mar-22	€ 1.547,77	
28-Jul-22	€ 7.381,10	
27-Sep-22	€ 2.952,44	
27-Oct-22	€ 1.476,22	
12-Dec-22	€ 2.952,44	
COMUNE DI CERGNAGO		
DATA INCASSO	IMPORTO	€ 17.190,83
13-Jan-22	€ 952,38	
11-Oct-22	€ 10.333,57	
10-Nov-22	€ 1.476,22	
24-Nov-22	€ 1.476,22	
24-Nov-22	€ 1.476,22	
12-Dec-22	€ 1.476,22	
COMUNE DI ZEME		
DATA INCASSO	IMPORTO	€ 19.297,98
04-Jul-22	€ 19.297,98	

ATS PAVIA		
COMUNE DI CILAVEGNA		
DATA INCASSO	IMPORTO	€ 73.836,95
10-Feb-22	€ 643,27	
10-Feb-22	€ 2.031,26	
10-Feb-22	€ 1.387,94	
16-Feb-22	€ 2.952,45	
30-Jun-22	€ 2.573,07	
30-Jun-22	€ 10.834,13	
30-Jun-22	€ 5.904,88	
30-Jun-22	€ 5.523,66	
07-Jul-22	€ 1.380,91	
07-Jul-22	€ 2.708,53	
07-Jul-22	€ 643,27	
09-Aug-22	€ 2.952,44	
09-Aug-22	€ 2.761,82	
09-Aug-22	€ 5.417,06	
09-Aug-22	€ 1.286,54	
20-Oct-22	€ 2.708,53	
20-Oct-22	€ 643,27	
20-Oct-22	€ 1.380,91	
20-Oct-22	€ 1.476,22	
10-Nov-22	€ 643,27	
10-Nov-22	€ 1.380,91	
10-Nov-22	€ 2.708,53	
10-Nov-22	€ 1.476,22	
28-Nov-22	€ 2.708,53	
28-Nov-22	€ 1.476,22	
28-Nov-22	€ 1.380,91	
28-Nov-22	€ 643,27	
22-Dec-22	€ 2.708,53	
22-Dec-22	€ 1.476,22	
22-Dec-22	€ 1.380,91	
22-Dec-22	€ 643,27	
COMUNE DI CONFENZA		
DATA INCASSO	IMPORTO	€ 13.119,52
12-Jan-22	€ 1.009,19	
08-Feb-22	€ 1.009,19	
10-Aug-22	€ 7.064,38	
06-Sep-22	€ 1.009,19	
07-Oct-22	€ 1.009,19	
28-Nov-22	€ 1.009,19	
19-Dec-22	€ 1.009,19	

ATS PAVIA		
COMUNE DI GAMBOLO'		
DATA INCASSO	IMPORTO	€ 34.978,79
17-Jan-22	€ 2.299,32	
28-Jan-22	€ 2.299,32	
04-Aug-22	€ 16.571,00	
01-Sep-22	€ 2.761,83	
22-Sep-22	€ 2.761,83	
21-Oct-22	€ 2.761,83	
01-Dec-22	€ 2.761,83	
22-Dec-22	€ 2.761,83	
COMUNE DI GRAVELLONA LOMELLINA		
DATA INCASSO	IMPORTO	€ 16.853,55
26-Jan-22	€ 1.350,86	
28-Jan-22	€ 1.350,86	
16-May-22	€ 5.146,12	
24-Jun-22	€ 1.286,53	
18-Jul-22	€ 1.286,53	
11-Aug-22	€ 1.286,53	
16-Sep-22	€ 1.286,53	
21-Oct-22	€ 1.286,53	
14-Nov-22	€ 1.286,53	
16-Dec-22	€ 1.286,53	
COMUNE DI MEDE		
DATA INCASSO	IMPORTO	€ 32.919,47
31-Jan-22	€ 1.354,27	
31-Jan-22	€ 1.354,27	
28-Feb-22	€ 1.354,27	
28-Feb-22	€ 1.354,27	
17-Jun-22	€ 5.583,92	
17-Jun-22	€ 5.416,97	
11-Jul-22	€ 1.354,27	
11-Jul-22	€ 1.395,98	

ATS PAVIA		
24-Aug-22	€ 1.354,27	
24-Aug-22	€ 1.395,98	
26-Sep-22	€ 1.354,27	
26-Sep-22	€ 1.395,98	
20-Oct-22	€ 1.395,98	
20-Oct-22	€ 1.354,27	
17-Nov-22	€ 1.395,98	
17-Nov-22	€ 1.354,27	
30-Dec-22	€ 1.395,98	
30-Dec-22	€ 1.354,27	
COMUNE DI MORTARA		
DATA INCASSO	IMPORTO	€ 345.016,07
14-Feb-22	€ 373,08	
14-Feb-22	€ 653,52	
14-Feb-22	€ 653,52	
15-Feb-22	€ 653,52	
15-Feb-22	€ 653,52	
15-Feb-22	€ 677,09	
15-Feb-22	€ 677,09	
15-Feb-22	€ 1.354,17	
15-Feb-22	€ 1.354,17	
15-Feb-22	€ 1.354,17	
15-Feb-22	€ 1.354,17	
15-Feb-22	€ 1.354,17	
15-Feb-22	€ 1.354,17	
15-Feb-22	€ 1.354,17	
15-Feb-22	€ 1.354,17	
15-Feb-22	€ 1.354,17	
15-Feb-22	€ 1.395,89	
15-Feb-22	€ 1.395,89	
15-Feb-22	€ 1.046,91	
15-Feb-22	€ 1.395,89	
15-Feb-22	€ 1.395,89	
15-Feb-22	€ 1.395,88	
15-Feb-22	€ 738,11	
15-Feb-22	€ 1.476,22	
15-Feb-22	€ 1.476,22	

ATS PAVIA		
15-Feb-22	€ 1.476,22	
22-Feb-22	€ 373,08	
22-Feb-22	€ 653,52	
22-Feb-22	€ 653,52	
22-Feb-22	€ 653,52	
22-Feb-22	€ 653,52	
24-Feb-22	€ 677,09	
24-Feb-22	€ 677,09	
24-Feb-22	€ 1.354,17	
24-Feb-22	€ 1.354,17	
24-Feb-22	€ 1.354,17	
24-Feb-22	€ 1.354,17	
24-Feb-22	€ 1.354,17	
24-Feb-22	€ 1.354,17	
24-Feb-22	€ 1.354,17	
24-Feb-22	€ 1.395,89	
24-Feb-22	€ 1.395,89	
24-Feb-22	€ 1.046,91	
24-Feb-22	€ 1.395,89	
24-Feb-22	€ 1.395,89	
24-Feb-22	€ 1.395,88	
24-Feb-22	€ 738,11	
24-Feb-22	€ 1.476,22	
24-Feb-22	€ 1.476,22	
24-Feb-22	€ 1.476,22	
10-May-22	€ 3.640,43	
DATA INCASSO	IMPORTO	
10-May-22	€ 10.156,88	
10-May-22	€ 69.148,94	
31-May-22	€ 373,05	
31-May-22	€ 653,47	
31-May-22	€ 653,47	
31-May-22	€ 653,47	
31-May-22	€ 653,47	
31-May-22	€ 653,47	
31-May-22	€ 692,02	
31-May-22	€ 1.360,98	
31-May-22	€ 1.360,98	
31-May-22	€ 1.360,98	
31-May-22	€ 1.038,04	
31-May-22	€ 1.360,98	
31-May-22	€ 1.360,98	

ATS PAVIA		
31-May-22	€ 1.360,98	
03-Jun-22	€ 1.385,59	
03-Jun-22	€ 1.385,59	
03-Jun-22	€ 1.056,81	
03-Jun-22	€ 1.385,59	
03-Jun-22	€ 1.385,59	
03-Jun-22	€ 1.385,59	
03-Jun-22	€ 1.385,59	
08-Jun-22	€ 728,61	
08-Jun-22	€ 728,61	
08-Jun-22	€ 1.432,93	
08-Jun-22	€ 1.432,93	
30-Jun-22	€ 728,61	
30-Jun-22	€ 1.432,93	
30-Jun-22	€ 728,61	
30-Jun-22	€ 1.432,93	
30-Jun-22	€ 373,05	
30-Jun-22	€ 653,47	
30-Jun-22	€ 653,47	
30-Jun-22	€ 653,47	
30-Jun-22	€ 653,47	
30-Jun-22	€ 653,47	
30-Jun-22	€ 653,47	
30-Jun-22	€ 692,02	
30-Jun-22	€ 1.360,98	
30-Jun-22	€ 1.360,98	
30-Jun-22	€ 1.360,98	
30-Jun-22	€ 1.038,04	
30-Jun-22	€ 1.360,98	
30-Jun-22	€ 1.360,98	
30-Jun-22	€ 1.360,98	
30-Jun-22	€ 1.385,59	
30-Jun-22	€ 1.385,59	
30-Jun-22	€ 1.056,81	
30-Jun-22	€ 1.385,59	
30-Jun-22	€ 1.385,59	
30-Jun-22	€ 1.385,59	
DATA INCASSO	IMPORTO	
30-Jun-22	€ 1.385,59	
05-Aug-22	€ 728,61	
05-Aug-22	€ 1.432,93	
05-Aug-22	€ 728,61	
05-Aug-22	€ 1.432,93	
05-Aug-22	€ 1.385,59	

ATS PAVIA		
05-Aug-22	€ 1.385,59	
05-Aug-22	€ 1.056,81	
05-Aug-22	€ 1.385,59	
05-Aug-22	€ 1.385,59	
05-Aug-22	€ 1.385,59	
05-Aug-22	€ 1.385,59	
05-Aug-22	€ 692,02	
05-Aug-22	€ 1.360,98	
05-Aug-22	€ 1.360,98	
05-Aug-22	€ 1.360,98	
05-Aug-22	€ 1.038,04	
05-Aug-22	€ 1.360,98	
05-Aug-22	€ 1.360,98	
05-Aug-22	€ 1.360,98	
05-Aug-22	€ 373,05	
05-Aug-22	€ 653,47	
05-Aug-22	€ 653,47	
05-Aug-22	€ 653,47	
05-Aug-22	€ 653,47	
05-Aug-22	€ 653,47	
29-Aug-22	€ 728,61	
29-Aug-22	€ 1.432,93	
29-Aug-22	€ 728,61	
29-Aug-22	€ 1.432,93	
30-Aug-22	€ 373,05	
30-Aug-22	€ 653,47	
30-Aug-22	€ 653,47	
30-Aug-22	€ 653,47	
30-Aug-22	€ 653,47	
30-Aug-22	€ 653,47	
30-Aug-22	€ 692,02	
30-Aug-22	€ 1.360,98	
30-Aug-22	€ 1.360,98	
30-Aug-22	€ 1.360,98	
30-Aug-22	€ 1.038,04	
30-Aug-22	€ 1.360,98	
30-Aug-22	€ 1.360,98	
30-Aug-22	€ 1.360,98	
30-Aug-22	€ 1.385,59	
30-Aug-22	€ 1.385,59	
30-Aug-22	€ 1.056,81	
30-Aug-22	€ 1.385,59	
30-Aug-22	€ 1.385,59	



ATS PAVIA		
30-Aug-22	€ 1.385,59	
30-Aug-22	€ 1.385,59	
DATA INCASSO	IMPORTO	
29-Sep-22	€ 373,05	
29-Sep-22	€ 653,47	
29-Sep-22	€ 653,47	
29-Sep-22	€ 653,47	
29-Sep-22	€ 653,47	
29-Sep-22	€ 653,47	
29-Sep-22	€ 692,02	
29-Sep-22	€ 1.360,98	
29-Sep-22	€ 1.360,98	
29-Sep-22	€ 1.360,98	
29-Sep-22	€ 1.038,04	
29-Sep-22	€ 1.360,98	
29-Sep-22	€ 1.360,98	
29-Sep-22	€ 1.360,98	
29-Sep-22	€ 1.385,59	
29-Sep-22	€ 1.385,59	
29-Sep-22	€ 1.056,81	
29-Sep-22	€ 1.385,59	
29-Sep-22	€ 1.385,59	
29-Sep-22	€ 1.385,59	
29-Sep-22	€ 1.385,59	
29-Sep-22	€ 728,61	
29-Sep-22	€ 1.432,93	
29-Sep-22	€ 728,61	
29-Sep-22	€ 1.432,93	
27-Oct-22	€ 728,61	
27-Oct-22	€ 1.432,93	
27-Oct-22	€ 728,61	
27-Oct-22	€ 1.432,93	
27-Oct-22	€ 1.385,59	
27-Oct-22	€ 1.385,59	
27-Oct-22	€ 1.056,81	
27-Oct-22	€ 1.385,59	
27-Oct-22	€ 1.385,59	
27-Oct-22	€ 1.385,59	
27-Oct-22	€ 1.385,59	
27-Oct-22	€ 1.385,59	
27-Oct-22	€ 692,02	
27-Oct-22	€ 1.360,98	
27-Oct-22	€ 1.360,98	
27-Oct-22	€ 1.360,98	

<b>ATS PAVIA</b>		
27-Oct-22	€ 1.038,04	
27-Oct-22	€ 1.360,98	
27-Oct-22	€ 1.360,98	
27-Oct-22	€ 1.360,98	
28-Oct-22	€ 373,05	
28-Oct-22	€ 653,47	
28-Oct-22	€ 653,47	
28-Oct-22	€ 653,47	
28-Oct-22	€ 653,47	
28-Oct-22	€ 653,47	
DATA INCASSO	IMPORTO	
02-Dec-22	€ 373,05	
02-Dec-22	€ 653,47	
02-Dec-22	€ 653,47	
02-Dec-22	€ 653,47	
02-Dec-22	€ 653,47	
02-Dec-22	€ 653,47	
02-Dec-22	€ 692,02	
02-Dec-22	€ 1.360,98	
02-Dec-22	€ 1.360,98	
02-Dec-22	€ 1.360,98	
02-Dec-22	€ 1.038,04	
02-Dec-22	€ 1.360,98	
02-Dec-22	€ 1.360,98	
02-Dec-22	€ 1.360,98	
02-Dec-22	€ 1.385,59	
02-Dec-22	€ 1.385,59	
02-Dec-22	€ 1.056,81	
02-Dec-22	€ 1.385,59	
02-Dec-22	€ 1.385,59	
02-Dec-22	€ 1.385,59	
02-Dec-22	€ 1.385,59	
02-Dec-22	€ 728,61	
02-Dec-22	€ 1.432,93	
02-Dec-22	€ 728,61	
02-Dec-22	€ 1.432,93	
23-Dec-22	€ 373,05	
23-Dec-22	€ 653,47	
23-Dec-22	€ 653,47	
23-Dec-22	€ 653,47	
23-Dec-22	€ 653,47	
23-Dec-22	€ 653,47	

<b>ATS PAVIA</b>		
23-Dec-22	€ 692,02	
23-Dec-22	€ 1.360,98	
23-Dec-22	€ 1.360,98	
23-Dec-22	€ 1.360,98	
23-Dec-22	€ 1.038,04	
23-Dec-22	€ 1.360,98	
23-Dec-22	€ 1.360,98	
23-Dec-22	€ 1.360,98	
23-Dec-22	€ 1.385,59	
23-Dec-22	€ 1.385,59	
23-Dec-22	€ 1.056,81	
31-Dec-22	€ 69,80	
<b>COMUNE DI PALESTRO</b>		
DATA INCASSO	IMPORTO	€ 17.283,86
25-Jan-22	€ 2.093,82	
20-Jun-22	€ 5.523,67	
24-Jun-22	€ 1.380,91	
21-Jul-22	€ 1.380,91	
19-Sep-22	€ 1.380,91	
19-Sep-22	€ 1.380,91	
05-Oct-22	€ 1.380,91	
10-Nov-22	€ 1.380,91	
21-Dec-22	€ 1.380,91	
<b>COMUNE DI PARONA</b>		
DATA INCASSO	IMPORTO	€ 14.169,26
19-Jan-22	€ 1.380,91	
19-Jan-22	€ 643,27	
08-Jul-22	€ 3.859,59	
08-Jul-22	€ 8.285,49	
<b>COMUNE DI PAVIA</b>		
DATA INCASSO	IMPORTO	€ 15.895,65
26-Jan-22	€ 1.161,47	
21-Feb-22	€ 1.161,47	

ATS PAVIA		
16-Mar-22	€ 1.049,07	
19-Apr-22	€ 1.161,47	
30-May-22	€ 1.124,00	
17-Jun-22	€ 1.161,47	
19-Jul-22	€ 1.124,00	
17-Aug-22	€ 1.161,47	
16-Sep-22	€ 2.776,83	
24-Oct-22	€ 1.323,43	
22-Nov-22	€ 1.367,54	
27-Dec-22	€ 1.323,43	
COMUNE DI ROBBIO		
DATA INCASSO	IMPORTO	€ 146.805,10
27-Jan-22	€ 11.843,16	
27-Jan-22	€ 499,37	
13-Jun-22	€ 60.979,13	
02-Aug-22	€ 12.247,24	
08-Aug-22	€ 12.247,24	
23-Sep-22	€ 12.247,24	
17-Oct-22	€ 11.747,87	
17-Oct-22	€ 499,37	
21-Nov-22	€ 12.247,24	
19-Dec-22	€ 12.247,24	
COMUNE DI ROSASCO		
DATA INCASSO	IMPORTO	€ 22.731,86
06-Apr-22	€ 2.875,40	
06-May-22	€ 7.809,52	
03-Oct-22	€ 8.761,43	
28-Oct-22	€ 1.095,17	
02-Dec-22	€ 1.095,17	
27-Dec-22	€ 1.095,17	
COMUNE DI TORRE BERETTI		
DATA INCASSO	IMPORTO	€ 16.251,19
16-Jun-22	€ 16.251,19	
COMUNE DI VIGEVANO		

ATS PAVIA		
DATA INCASSO	IMPORTO	€ 326.271,28
18-Jan-22	€ 1.904,76	
18-Jan-22	€ 1.904,76	
18-Jan-22	€ 8.000,00	
18-Jan-22	€ 1.904,76	
18-Jan-22	€ 3.333,33	
18-Jan-22	€ 4.666,67	
18-Jan-22	€ 4.666,67	
18-Jan-22	€ 4.666,67	
18-Jan-22	€ 4.666,67	
18-Jan-22	€ 4.666,67	
18-Jan-22	€ 4.666,67	
18-Jan-22	€ 5.333,33	
18-Jan-22	€ 5.714,29	
18-Jan-22	€ 5.714,29	
18-Jan-22	€ 5.714,29	
18-Jan-22	€ 8.000,00	
18-Jan-22	€ 8.000,00	
18-Jan-22	€ 8.000,00	
18-Jan-22	€ 8.000,00	
18-Jan-22	€ 1.904,76	
18-Jan-22	€ 8.000,00	
14-Feb-22	€ 9.821,58	
14-Feb-22	€ 9.821,58	
14-Feb-22	€ 1.386,04	
14-Feb-22	€ 1.386,04	
23-Feb-22	€ 361,77	
16-Mar-22	€ 1.386,04	
16-Mar-22	€ 1.386,04	
30-Mar-22	€ 1.904,76	
30-Mar-22	€ 5.333,33	
30-Mar-22	€ 1.904,76	
30-Mar-22	€ 2.666,67	
30-Mar-22	€ 2.666,67	
30-Mar-22	€ 2.666,67	
30-Mar-22	€ 1.904,76	
30-Mar-22	€ 1.904,76	
DATA INCASSO	IMPORTO	
22-Apr-22	€ 1.386,04	
22-Apr-22	€ 1.386,04	
28-Apr-22	€ 1.333,33	
28-Apr-22	€ 952,38	

ATS PAVIA		
28-Apr-22	€ 952,38	
28-Apr-22	€ 952,38	
28-Apr-22	€ 952,38	
28-Apr-22	€ 666,67	
28-Apr-22	€ 1.333,33	
28-Apr-22	€ 1.333,33	
28-Apr-22	€ 2.000,00	
28-Apr-22	€ 2.000,00	
28-Apr-22	€ 1.428,57	
28-Apr-22	€ 2.000,00	
28-Apr-22	€ 2.000,00	
28-Apr-22	€ 1.428,57	
28-Apr-22	€ 1.428,57	
28-Apr-22	€ 2.000,00	
28-Apr-22	€ 1.428,57	
28-Apr-22	€ 2.000,00	
28-Apr-22	€ 2.000,00	
28-Apr-22	€ 2.000,00	
03-May-22	€ 1.620,00	
03-May-22	€ 1.904,76	
03-May-22	€ 1.904,76	
03-May-22	€ 1.904,76	
03-May-22	€ 16.560,00	
03-May-22	€ 1.904,76	
03-May-22	€ 2.857,14	
03-May-22	€ 1.904,76	
03-May-22	€ 1.457,14	
03-May-22	€ 1.904,76	
03-May-22	€ 1.904,76	
03-May-22	€ 380,95	
03-May-22	€ 380,95	
23-May-22	€ 1.138,39	
23-May-22	€ 1.788,90	
23-May-22	€ 523,21	
23-May-22	€ 633,69	
23-May-22	€ 703,92	
23-May-22	€ 703,92	
23-May-22	€ 1.386,04	
23-May-22	€ 1.386,04	
10-Jun-22	€ 633,69	
10-Jun-22	€ 703,92	
10-Jun-22	€ 703,92	
10-Jun-22	€ 1.386,03	

ATS PAVIA		
10-Jun-22	€ 1.386,03	
01-Aug-22	€ 633,69	
01-Aug-22	€ 703,92	
DATA INCASSO	IMPORTO	
01-Aug-22	€ 703,92	
01-Aug-22	€ 1.399,80	
01-Aug-22	€ 1.399,80	
12-Aug-22	€ 633,69	
12-Aug-22	€ 703,92	
12-Aug-22	€ 703,92	
12-Aug-22	€ 1.399,80	
12-Aug-22	€ 1.399,80	
16-Sep-22	€ 633,69	
16-Sep-22	€ 703,93	
16-Sep-22	€ 703,93	
16-Sep-22	€ 1.399,80	
16-Sep-22	€ 1.399,80	
30-Sep-22	€ 3.333,33	
30-Sep-22	€ 2.380,95	
30-Sep-22	€ 2.380,95	
30-Sep-22	€ 2.380,95	
30-Sep-22	€ 2.380,95	
30-Sep-22	€ 3.333,33	
30-Sep-22	€ 3.333,33	
30-Sep-22	€ 3.333,33	
30-Sep-22	€ 3.333,33	
30-Sep-22	€ 3.333,33	
30-Sep-22	€ 3.333,33	
30-Sep-22	€ 2.380,95	
30-Sep-22	€ 3.333,33	
30-Sep-22	€ 3.333,33	
30-Sep-22	€ 2.380,95	
30-Sep-22	€ 2.380,95	
30-Sep-22	€ 3.333,33	
30-Sep-22	€ 2.380,95	
30-Sep-22	€ 3.333,33	
30-Sep-22	€ 3.333,33	
30-Sep-22	€ 3.333,33	
05-Oct-22	€ 633,69	
05-Oct-22	€ 703,93	
05-Oct-22	€ 703,93	
05-Oct-22	€ 1.399,80	
05-Oct-22	€ 1.399,80	

ATS PAVIA		
21-Nov-22	€	569,48
21-Nov-22	€	632,64
21-Nov-22	€	632,64
21-Nov-22	€	1.407,45
21-Nov-22	€	1.407,45
09-Dec-22	€	569,48
09-Dec-22	€	632,65
09-Dec-22	€	632,65
09-Dec-22	€	1.407,46
09-Dec-22	€	1.407,46

## Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

### Destinazione del risultato d'esercizio

Si propone all'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio la seguente destinazione dell'utile di esercizio:

Descrizione	Valore
Utile dell'esercizio:	
- a Riserva legale	57.985
- a Riserva straordinaria	129.500
- a Fondo mutualistico	5.798
<b>Totale</b>	<b>193.283</b>

### Tempi di pagamento delle transazioni commerciali

Ai sensi dell'art. 7-ter D. Lgs. 231/2002 si segnala che il tempo medio di pagamento dei fornitori nelle transazioni commerciali è mediamente pari a 30 giorni fine mese dalla data di ricezione della fattura. Eventuali ritardi fisiologici rispetto al termine pattuito sono limitati a 10 giorni lavorativi.

Le politiche commerciali della società non prevedono richieste nei confronti dei fornitori per ottenere particolari dilazioni.



## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

MORTARA, 08/05/2023

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

**AMIOTTI ELISABETTA**

Il sottoscritto AMIOTTI ELISABETTA, in qualità di Amministratore, consapevole delle responsabilità penali previste ex art. 76 del D.P.R. 445/2000 in caso di falsa o mendace dichiarazione, attesta, ai sensi dell'art.47 del medesimo decreto, la corrispondenza del documento informatico in formato XBRL contenente lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico, il Rendiconto Finanziario e la presente Nota integrativa a quelli conservati agli atti della società.

Il sottoscritto RECCHIA ROBERTO, ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.