

COOP.SOCIALE COME NOI ARL ONLUS

Bilancio di esercizio al 31-12-2025

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

Stato patrimoniale

	31-12-2025	31-12-2024
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	7.006	4.803
II - Immobilizzazioni materiali	1.796.266	1.855.130
III - Immobilizzazioni finanziarie	867.672	840.315
Totale immobilizzazioni (B)	2.670.944	2.700.248
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	612.236	542.225
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.189	2.189
imposte anticipate	0	0
Totale crediti	614.425	544.414
IV - Disponibilità liquide	1.441.981	1.358.683
Totale attivo circolante (C)	2.056.406	1.903.097
D) Ratei e risconti	214.694	103.427
Totale attivo	4.942.044	4.706.772
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	6.289	5.665
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	517.849	517.849
IV - Riserva legale	361.424	300.623
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	717.604	581.812
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	108.983	202.671
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	1.712.149	1.608.620
B) Fondi per rischi e oneri	115.734	113.735
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.085.273	1.042.925
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	419.178	379.747
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.450.912	1.450.912
Totale debiti	1.870.090	1.830.659
E) Ratei e risconti	158.798	110.833
Totale passivo	4.942.044	4.706.772

Conto economico

	31-12-2025	31-12-2024
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.842.953	3.675.403
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	178.064	74.818
altri	26.241	22.579
Totale altri ricavi e proventi	204.305	97.397
Totale valore della produzione	4.047.258	3.772.800
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	333.662	308.381
7) per servizi	885.835	763.061
8) per godimento di beni di terzi	32.301	27.151
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.871.419	1.715.110
b) oneri sociali	507.783	478.713
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	172.553	149.557
c) trattamento di fine rapporto	160.601	139.626
e) altri costi	11.952	9.931
Totale costi per il personale	2.551.755	2.343.380
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	133.365	127.980
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	4.077	0
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	129.288	127.980
Totale ammortamenti e svalutazioni	133.365	127.980
14) oneri diversi di gestione	11.193	10.077
Totale costi della produzione	3.948.111	3.580.030
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	99.147	192.770
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	11.283	11.444
Totale proventi diversi dai precedenti	11.283	11.444
Totale altri proventi finanziari	11.283	11.444
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	1.447	1.543
Totale interessi e altri oneri finanziari	1.447	1.543
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	9.836	9.901
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	108.983	202.671
21) Utile (perdita) dell'esercizio	108.983	202.671

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2025

Nota integrativa, parte iniziale

Principi di redazione

Struttura e contenuto del Bilancio di esercizio

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2025, 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 (di seguito anche "c.c."), nonché ai principi contabili ed alle raccomandazioni contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità (O.I.C.). Gli articoli citati nella presente nota integrativa, se non diversamente indicato, fanno riferimento al Codice Civile.

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.

Inoltre la presente Nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e pertanto non si è provveduto a redigere la Relazione sulla gestione, come previsto dall'art. 2435-bis del Codice Civile.

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.

Criteri 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.

Ai sensi del punto 5) dell'art. 2426, si informa che non si è proceduto alla distribuzione di dividendi eccedenti l'ammontare di riserve disponibili sufficienti a coprire l'ammontare dei costi d'impianto, ampliamento e sviluppo non ammortizzati.

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, con eccezione dell'avviamento.

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, dei costi di diretta imputazione e dei costi di smantellamento e rimozione del cespite e/o ripristino del sito, nel momento in cui tali obbligazioni sono assunte.

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	25,00%

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

Non ci sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio fatta eccezione per l'automezzo FIAT DUCATO 9 posti targato GS 976 RM, per il quale si è scelto di applicare l'ammortamento accelerato con aliquota al 50%. Tale scelta è dettata dal fatto che il veicolo in questione è stato acquistato all'interno del progetto "Occupiamoci" finanziato dai fondi per l'inclusione attiva e l'integrazione socio-lavorativa delle persone con disabilità di cui alla DGR 7501/2022 e condizione per essere compreso tra le spese ammissibili era la sua inerenza al raggiungimento degli obiettivi del progetto (trasporto utenti beneficiari dalla propria abitazione ai luoghi di lavoro) e l'ammortamento completo durante il periodo progettuale (due anni).

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.

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie consistenti in partecipazioni in società controllate e collegate sono state valutate secondo il metodo del costo, comprensivo degli oneri accessori; il valore di iscrizione in bilancio è determinato sulla base del prezzo di acquisto o di sottoscrizione o del valore attribuito ai beni conferiti.

Il costo come sopra determinato viene ridotto in caso si accertino perdite durevoli di valore; qualora vengano meno i motivi della rettifica effettuata, il valore della partecipazione è ripristinato nel limite del costo di acquisizione.

Il valore così determinato non risulta superiore al valore che si sarebbe determinato applicando i criteri previsti dall'art. 2426, punto 4, del Codice Civile.

Crediti

I crediti sono stati iscritti secondo il presumibile valore di realizzo, mediante lo stanziamento di un apposito fondo di svalutazione, al quale viene accantonato annualmente un importo corrispondente al rischio di inesigibilità dei crediti rappresentati in bilancio, in relazione alle condizioni economiche generali e del settore di appartenenza, nonché alla provenienza del debitore.

Disponibilità liquide

Nella voce trovano allocazione le disponibilità liquide di cassa, sia in euro che in valuta estera, i valori bollati e le giacenze monetarie risultanti dai conti intrattenuti dalla società con enti creditizi, tutti espressi al loro valore nominale, e appositamente convertiti in valuta nazionale quando trattasi di conti in valuta estera.

Ratei e risconti

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

Fondi per rischi e oneri

I fondi sono stati stanziati per coprire perdite o passività di natura determinata, di esistenza certa o probabile, delle quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

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 in conformità ai principi contabili vigenti.

In particolare:

- i ricavi per prestazioni di servizi sono riconosciuti sulla base dell'avvenuta prestazione e in accordo con i relativi contratti;
- I ricavi relativi ai lavori in corso su ordinazione sono riconosciuti in proporzione all'avanzamento dei lavori;
- i ricavi per vendita di beni sono rilevati al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente coincide con la consegna o la spedizione del bene;
- 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	3.675.403		3.842.953	
Variazioni rimanenze prodotti in lavorazione, semilavorati, finiti e incremento immobilizzazioni				
Acquisti e variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	308.381	8,39	333.662	8,68
Costi per servizi e godimento beni di terzi	790.212	21,50	918.136	23,89
VALORE AGGIUNTO	2.576.810	70,11	2.591.155	67,43
Ricavi della gestione accessoria	97.397	2,65	204.305	5,32
Costo del lavoro	2.343.380	63,76	2.551.755	66,40
Altri costi operativi	10.077	0,27	11.193	0,29
MARGINE OPERATIVO LORDO	320.750	8,73	232.512	6,05
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	127.980	3,48	133.365	3,47
RISULTATO OPERATIVO	192.770	5,24	99.147	2,58
Proventi e oneri finanziari e rettif. di valore di attività finanziarie	9.901	0,27	9.836	0,26
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	202.671	5,51	108.983	2,84
Imposte sul reddito				
Utile (perdita) dell'esercizio	202.671	5,51	108.983	2,84

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

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

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	20.217	3.501.663	840.315	4.362.195
Rivalutazioni	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	15.414	1.646.532		1.661.946
Svalutazioni	0	0	0	0
Valore di bilancio	4.803	1.855.130	840.315	2.700.248
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	25.123	76.750	27.357	129.230
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	6.281	0	6.281
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	4.077	129.288		133.365
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0
Altre variazioni	(18.842)	0	0	(18.842)
Totale variazioni	2.203	(58.819)	27.357	(29.304)
Valore di fine esercizio				
Costo	45.340	3.553.290	867.672	4.466.302
Rivalutazioni	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	38.334	1.756.978		1.795.312
Svalutazioni	0	0	0	0
Valore di bilancio	7.006	1.796.266	867.672	2.670.944

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 utilizzo delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio								

	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
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	4.774	0	0	0	10.640	15.414
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	0	243	0	0	0	4.560	4.803
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per acquisizioni	0	0	0	0	0	0	25.123	25.123
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	4.032	4.077
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0	(18.843)	(18.842)
Totale variazioni	0	0	(45)	0	0	0	2.248	2.203
Valore di fine esercizio								
Costo	0	0	5.017	0	0	0	40.325	45.340
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	0	4.819	0	0	0	33.515	38.334
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	0	198	0	0	0	6.808	7.006

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
Valore di inizio esercizio						
Costo	2.536.280	224.085	156.831	584.468	0	3.501.663
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	958.810	135.673	103.916	448.133	0	1.646.532

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	1.577.469	88.411	52.915	136.335	0	1.855.130
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	4.000	6.400	17.326	49.024	0	76.750
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	0	6.281	0	6.281
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	38.734	11.446	12.059	67.049	0	129.288
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0
Totale variazioni	(34.734)	(5.046)	5.267	(24.306)	0	(58.819)
Valore di fine esercizio						
Costo	2.540.280	230.485	174.157	608.369	0	3.553.290
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	997.544	147.119	115.975	496.340	0	1.756.978
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	1.542.735	83.365	58.182	112.029	0	1.796.266

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
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	496.653	72.151	568.804	568.804	0	0
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	43.148	(6.489)	36.659	36.659	0	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	0	0			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	4.614	4.348	8.962	6.773	2.189	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	544.414	70.011	614.425	612.236	2.189	0

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	568.804	568.804
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	36.659	36.659
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	8.962	8.962
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	614.425	614.425

Crediti verso clienti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Totale crediti verso clienti	496.653	568.804	72.151

Crediti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
Ritenute subite			
CreditI IRES/IRPEF			
CreditI IRAP			
Acconti IRES/IRPEF			
Acconti IRAP			
CreditI IVA	42.798	-7.068	35.730
Altri crediti tributari	350	579	929
Arrotondamento			
Totali	43.148	-6.489	36.659

Altri crediti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Crediti verso altri esig. entro esercizio	2.425	6.773	4.348
CreditI verso dipendenti			
Depositi cauzionali in denaro			
Altri crediti:			
- anticipi a fornitori			
- n/c da ricevere			
- altri	2.425	6.773	4.348
b) Crediti verso altri esig. oltre esercizio	2.189	2.189	

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Crediti verso dipendenti			
Depositi cauzionali in denaro	2.189	2.189	
Altri crediti:			
- anticipi a fornitori			
- altri			
Totale altri crediti	4.614	8.962	4.348

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	1.355.996	85.093	1.441.089
Assegni	0	0	0
Denaro e altri valori in cassa	2.687	(1.795)	892
Totale disponibilità liquide	1.358.683	83.298	1.441.981

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	93.251	105.078	198.329
Risconti attivi	10.176	6.189	16.365
Totale ratei e risconti attivi	103.427	111.267	214.694

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 1.712.149 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	5.665	0	0	624	0	0		6.289
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	300.623	0	0	60.801	0	0		361.424
Riserve statutarie	0	0	0	0	0	0		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria	581.814	0	0	135.790	0	0		717.604
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 congruaggio utili in corso	0	0	0	0	0	0		0
Varie altre riserve	(2)	0	0	2	0	0		0
Totale altre riserve	581.812	0	0	135.792	0	0		717.604
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	202.671	0	0	202.671	0	0	108.983	108.983
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	1.608.620	0	0	399.888	0	0	108.983	1.712.149

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Totale	0

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	6.289			0	0	0
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0			0	0	0
Riserve di rivalutazione	517.849		B	0	0	0
Riserva legale	361.424		B	0	0	0
Riserve statutarie	0			0	0	0
Altre riserve						
Riserva straordinaria	717.604		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 congruaggio utili in corso	0			0	0	0
Varie altre riserve	0			0	0	0
Totale altre riserve	717.604			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
Totale	1.603.166			0	0	0
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 statutari E: altro

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Totale	0

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

Al 31/12/2025 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	3.555	0	0	110.180	113.735
Variazioni nell'esercizio					
Accantonamento nell'esercizio	0	0	0	0	0
Utilizzo nell'esercizio	0	0	0	0	0
Altre variazioni	1.999	0	0	0	1.999
Totale variazioni	1.999	0	0	0	1.999
Valore di fine esercizio	5.554	0	0	110.180	115.734

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2025 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	1.042.925
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	160.601
Utilizzo nell'esercizio	0
Altre variazioni	(118.253)
Totale variazioni	42.348

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di fine esercizio	1.085.273

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
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	114.377	(2.831)	111.546	111.546	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	46.829	(910)	45.919	45.919	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	83.435	18.267	101.702	101.702	0	0
Altri debiti	137.575	24.906	162.481	160.011	2.470	0
Totale debiti	1.830.659	39.431	1.870.090	419.178	1.450.912	0

Debiti verso fornitori

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Debiti v/fornitori entro l'esercizio	114.377	111.546	-2.831
Fornitori entro esercizio:	114.377	111.546	-2.831
Totale debiti verso fornitori	114.377	111.546	-2.831

Debiti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
Debito IRPEF/IRES			
Debito IRAP			
Imposte e tributi comunali			
Erario c.to IVA			

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
Erario c.to ritenute dipendenti	45.194	-1.107	44.087
Erario c.to ritenute professionisti/collaboratori	1.635	196	1.831
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	46.829	-910	45.919

Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debito verso Inps	83.435	101.702	18.267
Debiti verso Inail			
Debiti verso Enasarco			
Altri debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale			
Arrotondamento			
Totale debiti previd. e assicurativi	83.435	101.702	18.267

Altri debiti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Altri debiti entro l'esercizio	135.105	160.011	24.906
Debiti verso dipendenti/assimilati	130.814	153.685	22.871
- altri	4.291	6.326	2.035
b) Altri debiti oltre l'esercizio	2.470	2.470	
- Cauzioni ricevute	2.470	2.470	
Totale Altri debiti	137.575	162.481	24.906

Di essi si fornisce il relativo dettaglio relativamente al valore, alle principali caratteristiche delle operazioni, nonché i diritti patrimoniali e partecipativi che attribuiscono (art. 2427, punto 19 del Codice Civile).

Titolo / prestito emesso	Importo del debito	Diritti conferiti	Caratteristiche delle operazioni
Finanziamenti da terzi	1.448.442		

Titolo / prestito emesso	Importo del debito	Diritti conferiti	Caratteristiche delle operazioni
Totale	1.448.442		

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	111.546	111.546
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	45.919	45.919
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	101.702	101.702
Altri debiti	162.481	162.481
Debiti	1.870.090	1.870.090

Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Si fornisce un dettaglio relativamente ai debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali e di durata residua superiore a 5 anni (art. 2427, punto 6 del Codice Civile):

	Debiti di durata residua superiore a cinque anni	Debiti assistiti da garanzie reali				Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
		Debiti assistiti da ipoteche	Debiti assistiti da pegni	Debiti assistiti da privilegi speciali	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Ammontare	0	0	0	0	0	1.870.090	1.870.090

	Debiti assistiti da garanzie reali				Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Debiti assistiti da pegni	Debiti assistiti da privilegi speciali	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Obbligazioni	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	111.546	111.546
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	0	1.448.442	1.448.442
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	0	0	0	0	45.919	45.919
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	0	0	0	0	101.702	101.702
Altri debiti	0	0	0	0	162.481	162.481
Totale debiti	0	0	0	0	1.870.090	1.870.090

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
Ratei passivi	73.433	56.265	129.698
Risconti passivi	37.400	(8.300)	29.100
Totale ratei e risconti passivi	110.833	47.965	158.798

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	3.675.403	3.842.953	167.550	4,56
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	97.397	204.305	106.908	109,77
Totali	3.772.800	4.047.258	274.458	

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

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 10) dell'art. 2427, si fornisce l'indicazione della ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività.

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Prestazioni di servizi	3.842.953
Totale	3.842.953

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 10) dell'art. 2427, si fornisce l'indicazione della ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per aree geografiche.

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	3.842.953
Totale	3.842.953

Costi della produzione

Nel prospetto che segue viene evidenziata la composizione e la movimentazione della voce "Costi della produzione".

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	308.381	333.662	25.281	8,20
Per servizi	763.061	885.835	122.774	16,09
Per godimento di beni di terzi	27.151	32.301	5.150	18,97
Per il personale:				

a) salari e stipendi	1.715.110	1.871.419	156.309	9,11
b) oneri sociali	478.713	507.783	29.070	6,07
c) trattamento di fine rapporto	139.626	160.601	20.975	15,02
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	9.931	11.952	2.021	20,35
Ammortamenti e svalutazioni:				
a) immobilizzazioni immateriali				
b) immobilizzazioni materiali	127.980	133.365	5.385	4,21
c) altre svalut.ni delle immobilizzazioni				
d) svalut.ni crediti att. circolante				
Variazioni delle rimanenze di materie, sussidiarie, di cons. e merci				
Accantonamento per rischi				
Altri accantonamenti				
Oneri diversi di gestione	10.077	11.193	1.116	11,07
Arrotondamento				
Totali	3.580.030	3.948.111	368.081	

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
Prestiti obbligazionari	0
Debiti verso banche	0
Altri	1.447
Totale	1.447

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 15) dell'art. 2427 del Codice Civile, si forniscono di seguito i dati relativi alla composizione media del personale dipendente alla data del 31/12/2025.

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 81 dipendenti, 73 sono soci lavoratori, 8 sono lavoratori non soci.
- il costo del personale socio, pari a € 2.234.921 è maggiore del 50% dei costi totali (3.948.111) al netto della voce B6 del conto economico (333.662);
- il costo del lavoro dei soci lavoratori è pari al 87,5% (euro 2.234.427) 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 34%.

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.

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 e qualunque genere ricevuti dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti ad esse collegati, non aventi carattere retributivo o risarcitorio:

ATS PAVIA					
DATA INCASSO	IMPORTO	€	1.368.456,87		
03-Feb-25	11.291,24 €				
07-Feb-25	96.667,93 €				
26-Feb-25	96.667,93 €				
12-Mar-25	15.415,62 €				
19-Mar-25	96.667,93 €				
22-Apr-25	67.588,88 €				
22-Apr-25	29.079,05 €				

23-May-25	14.732,14 €				
05-Jun-25	67.588,88 €				
05-Jun-25	29.079,05 €				
18-Jun-25	98.180,95 €				
15-Jul-25	98.180,95 €				
05-Aug-25	14.530,43 €				
22-Aug-25	98.180,95 €				
01-Sep-25	108.805,22 €				
26-Sep-25	14.869,33 €				
28-Oct-25	13.615,62 €				
31-Oct-25	97.089,83 €				
14-Nov-25	100.074,98 €				
19-Nov-25	100.074,98 €				
19-Dec-25	100.074,98 €				
COMUNE DI CANDIA					
DATA INCASSO	IMPORTO	€	19.383,78		
05-Feb-25	1.838,22 €				
04-Aug-25	9.570,31 €				
27-Aug-25	1.595,05 €				
30-Sep-25	1.595,05 €				
28-Oct-25	1.595,05 €				
24-Nov-25	1.595,05 €				
24-Dec-25	1.595,05 €				
COMUNE DI CERGNAGO					
DATA INCASSO	IMPORTO	€	17.714,64		
31-Jan-25	1.476,22 €				
15-May-25	4.428,66 €				
09-Jun-25	1.476,22 €				
27-Jun-25	1.476,22 €				
21-Jul-25	1.476,22 €				
22-Sep-25	1.476,22 €				
22-Sep-25	1.476,22 €				
30-Oct-25	1.476,22 €				
20-Nov-25	1.476,22 €				
18-Dec-25	1.476,22 €				
COMUNE DI CILAVEGNA					
DATA INCASSO	IMPORTO	€	80.083,74		
16-Jan-25	1.523,17 €				
16-Jan-25	1.493,77 €				
16-Jan-25	1.493,77 €				

ATS PAVIA						
16-Jan-25	707,59 €					
05-Feb-25	1.493,77 €					
05-Feb-25	707,59 €					
05-Feb-25	1.523,17 €					
05-Feb-25	1.523,17 €					
05-Feb-25	1.493,77 €					
28-Mar-25	1.476,22 €					
31-Jul-25	9.569,94 €					
31-Jul-25	9.385,71 €					
31-Jul-25	4.458,29 €					
31-Jul-25	9.569,94 €					
31-Jul-25	9.385,71 €					
11-Sep-25	3.128,58 €					
15-Sep-25	3.128,58 €					
15-Sep-25	3.189,98 €					
15-Sep-25	1.486,10 €					
15-Sep-25	3.189,98 €					
16-Oct-25	1.594,99 €					
16-Oct-25	1.564,29 €					
16-Oct-25	1.594,99 €					
16-Oct-25	1.564,29 €					
16-Oct-25	743,05 €					
11-Nov-25	3.093,33 €					
COMUNE DI CONFENZA						
DATA INCASSO	IMPORTO	€	17.317,53			
15-Jan-25	1.110,11 €					
21-Jan-25	1.110,11 €					
21-Jan-25	1.110,11 €					
03-Dec-25	13.987,20 €					
COMUNE DI GAMBOLO'						
DATA INCASSO	IMPORTO	€	70.547,70			
21-May-25	5.968,27 €					
21-May-25	5.968,27 €					
21-May-25	5.968,27 €					
31-Jul-25	9.571,43 €					
31-Jul-25	9.571,43 €					
31-Jul-25	9.571,43 €					
20-Aug-25	1.595,24 €					
20-Aug-25	1.595,24 €					
20-Aug-25	1.595,24 €					
24-Oct-25	3.190,48 €					

ATS PAVIA						
24-Oct-25	3.190,48 €					
24-Oct-25	3.190,48 €					
24-Nov-25	1.595,24 €					
24-Nov-25	1.595,24 €					
24-Nov-25	1.595,24 €					
30-Dec-25	1.595,24 €					
30-Dec-25	1.595,24 €					
30-Dec-25	1.595,24 €					
COMUNE DI GRAVELLONA						
DATA INCASSO	IMPORTO	€	16.276,15			
28-Jan-25	1.388,22 €					
18-Feb-25	27,00 €					
16-Jul-25	8.916,57 €					
25-Sep-25	1.486,09 €					
25-Sep-25	1.486,09 €					
08-Oct-25	1.486,09 €					
07-Nov-25	1.486,09 €					
COMUNE DI MORTARA						
DATA INCASSO	IMPORTO	€	365.057,15			
16-Jan-25	12.188,50 €					
16-Jan-25	12.188,50 €					
16-Jan-25	10.218,89 €					
16-Jan-25	10.218,89 €					
16-Jan-25	3.552,29 €					
16-Jan-25	3.552,29 €					
14-Mar-25	3.640,51 €					
25-Mar-25	12.188,50 €					
25-Mar-25	10.218,89 €					
25-Mar-25	3.640,51 €					
28-Mar-25	12.188,50 €					
28-Mar-25	10.218,89 €					
07-Apr-25	13.249,52 €					
26-May-25	14.016,70 €					
26-May-25	14.016,70 €					
26-May-25	3.646,86 €					
26-May-25	11.751,12 €					
26-May-25	11.751,12 €					
26-May-25	3.064,48 €					
26-May-25	4.223,10 €					
26-May-25	4.223,10 €					
26-May-25	1.153,77 €					

ATS PAVIA						
20-Jun-25	14.016,70 €					
20-Jun-25	11.751,12 €					
20-Jun-25	4.223,10 €					
22-Jul-25	4.223,10 €					
22-Jul-25	11.751,12 €					
22-Jul-25	14.016,70 €					
20-Aug-25	4.223,10 €					
21-Aug-25	14.016,70 €					
21-Aug-25	11.751,12 €					
25-Sep-25	14.016,70 €					
25-Sep-25	11.751,12 €					
25-Sep-25	4.223,10 €					
24-Oct-25	4.223,10 €					
24-Oct-25	11.751,12 €					
24-Oct-25	14.016,70 €					
24-Nov-25	14.016,70 €					
24-Nov-25	11.751,12 €					
24-Nov-25	4.223,10 €					
COMUNE DI PALESTRO						
DATA INCASSO	IMPORTO	€	31.545,70			
16-Jan-25	2.478,34 €					
14-Mar-25	5.284,95 €					
21-May-25	2.642,49 €					
03-Jun-25	2.642,49 €					
02-Jul-25	2.642,49 €					
09-Jul-25	2.642,49 €					
28-Aug-25	2.642,49 €					
25-Sep-25	2.642,49 €					
05-Nov-25	2.642,49 €					
05-Nov-25	2.642,49 €					
17-Dec-25	2.642,49 €					
COMUNE DI PARONA						
DATA INCASSO	IMPORTO	€	20.663,16			
13-Jan-25	1.523,26 €					
18-Dec-25	19.139,90 €					
COMUNE DI PAVIA						
DATA INCASSO	IMPORTO	€	20.329,73			
11-Feb-25	1.881,26 €					
25-Jun-25	7.282,29 €					
02-Jul-25	1.881,26 €					

ATS PAVIA						
31-Jul-25	1.820,57 €					
04-Sep-25	1.881,26 €					
25-Sep-25	1.881,26 €					
28-Oct-25	1.820,57 €					
27-Nov-25	1.881,26 €					
COMUNE DI ROBBIO						
DATA INCASSO	IMPORTO	€	164.638,04			
20-Jan-25	646,25 €					
20-Jan-25	2.987,55 €					
20-Jan-25	6.092,68 €					
20-Jan-25	3.762,41 €					
17-Sep-25	7.353,92 €					
17-Sep-25	51.039,77 €					
17-Sep-25	25.028,57 €					
17-Sep-25	37.497,07 €					
20-Oct-25	3.128,57 €					
20-Oct-25	6.379,97 €					
20-Oct-25	5.606,37 €					
20-Nov-25	3.128,57 €					
20-Nov-25	5.606,37 €					
20-Nov-25	6.379,97 €					
COMUNE DI ROSASCO						
DATA INCASSO	IMPORTO	€	18.997,03			
10-Jan-25	1.523,26 €					
10-Feb-25	1.523,26 €					
25-Aug-25	9.570,31 €					
08-Sep-25	1.595,05 €					
30-Sep-25	1.595,05 €					
06-Nov-25	1.595,05 €					
27-Nov-25	1.595,05 €					
COMUNE DI TORRE BERETTI						
DATA INCASSO	IMPORTO	€	17.517,90			
15-Jul-25	17.517,90 €					
COMUNE DI VIGEVANO						
DATA INCASSO	IMPORTO	DATA INCASSO	IMPORTO	DATA INCASSO	IMPORTO	DATA
10-Jan-25	778,71 €	26-May-25	3.428,57 €	25-Jun-25	208,57 €	05-Aug-2!
10-Jan-25	1.407,46 €	26-May-25	3.428,57 €	25-Jun-25	200,00 €	05-Aug-2!
10-Jan-25	1.407,46 €	26-May-25	3.428,57 €	25-Jun-25	2.277,14 €	05-Aug-2!
28-Jan-25	778,71 €	26-May-25	2.857,14 €	25-Jun-25	2.429,52 €	05-Aug-2!

ATS PAVIA						
28-Jan-25	1.407,46 €	26-May-25	3.428,57 €	25-Jun-25	4.496,19 €	05-Aug-25
28-Jan-25	1.407,46 €	26-May-25	3.428,57 €	25-Jun-25	436,19 €	18-Aug-25
05-Mar-25	822,86 €	26-May-25	3.428,57 €	25-Jun-25	235,24 €	18-Aug-25
06-Mar-25	1.904,76 €	26-May-25	2.857,14 €	25-Jun-25	195,24 €	18-Aug-25
06-Mar-25	1.904,76 €	26-May-25	2.857,14 €	25-Jun-25	242,86 €	17-Sep-25
06-Mar-25	1.904,76 €	26-May-25	976,19 €	25-Jun-25	76,19 €	17-Sep-25
06-Mar-25	1.904,76 €	26-May-25	976,19 €	25-Jun-25	1.023,81 €	17-Sep-25
06-Mar-25	838,46 €	26-May-25	976,19 €	25-Jun-25	90,48 €	17-Oct-25
06-Mar-25	1.447,25 €	26-May-25	152,38 €	25-Jun-25	1.023,81 €	17-Oct-25
06-Mar-25	1.904,76 €	26-May-25	2.857,14 €	25-Jun-25	1.782,86 €	17-Oct-25
06-Mar-25	2.285,71 €	26-May-25	3.428,57 €	25-Jun-25	9,52 €	12-Nov-25
06-Mar-25	2.285,71 €	26-May-25	2.857,14 €	25-Jun-25	938,10 €	12-Nov-25
06-Mar-25	1.904,76 €	26-May-25	2.857,14 €	25-Jun-25	5.035,24 €	12-Nov-25
06-Mar-25	1.904,76 €	26-May-25	2.857,14 €	04-Jul-25	857,14 €	24-Nov-25
06-Mar-25	1.904,76 €	26-May-25	3.428,57 €	28-Jul-25	1.599,12 €	24-Nov-25
06-Mar-25	1.904,76 €	26-May-25	2.857,14 €	28-Jul-25	1.599,12 €	24-Nov-25
06-Mar-25	1.904,76 €	26-May-25	2.857,14 €	28-Jul-25	822,86 €	24-Nov-25
06-Mar-25	1.904,76 €	26-May-25	2.857,14 €	05-Aug-25	3.428,57 €	24-Nov-25
06-Mar-25	2.285,70 €	26-May-25	3.428,57 €	05-Aug-25	3.428,57 €	24-Nov-25
06-Mar-25	1.904,76 €	26-May-25	2.857,14 €	05-Aug-25	3.428,57 €	24-Nov-25
06-Mar-25	1.904,76 €	26-May-25	2.857,14 €	05-Aug-25	2.857,14 €	24-Nov-25
06-Mar-25	1.904,76 €	26-May-25	3.428,57 €	05-Aug-25	3.428,57 €	24-Nov-25
06-Mar-25	2.095,24 €	26-May-25	2.857,14 €	05-Aug-25	3.428,57 €	24-Nov-25
06-Mar-25	2.095,24 €	26-May-25	2.857,14 €	05-Aug-25	3.428,57 €	24-Nov-25
06-Mar-25	2.095,24 €	26-May-25	3.428,57 €	05-Aug-25	2.857,14 €	24-Nov-25
06-Mar-25	1.904,76 €	26-May-25	2.857,14 €	05-Aug-25	976,19 €	24-Nov-25
06-Mar-25	2.285,71 €	26-May-25	3.428,57 €	05-Aug-25	976,19 €	24-Nov-25
06-Mar-25	2.285,71 €	26-May-25	2.857,14 €	05-Aug-25	976,19 €	24-Nov-25
06-Mar-25	1.904,76 €	26-May-25	3.428,57 €	05-Aug-25	1.485,71 €	24-Nov-25
06-Mar-25	1.904,76 €	30-May-25	822,86 €	05-Aug-25	2.857,14 €	24-Nov-25
06-Mar-25	1.904,76 €	30-May-25	1.599,12 €	05-Aug-25	3.428,57 €	24-Nov-25
06-Mar-25	1.904,76 €	30-May-25	1.599,12 €	05-Aug-25	2.857,14 €	24-Nov-25
06-Mar-25	1.903,99 €	16-Jun-25	822,86 €	05-Aug-25	2.857,14 €	24-Nov-25
06-Mar-25	0,77 €	16-Jun-25	1.599,12 €	05-Aug-25	2.857,14 €	24-Nov-25
06-Mar-25	0,01 €	16-Jun-25	1.599,12 €	05-Aug-25	3.428,57 €	24-Nov-25
06-Mar-25	1.904,76 €	25-Jun-25	19,05 €	05-Aug-25	2.857,14 €	24-Nov-25
06-Mar-25	1.904,76 €	25-Jun-25	9,52 €	05-Aug-25	2.857,14 €	24-Nov-25
06-Mar-25	1.904,76 €	25-Jun-25	350,48 €	05-Aug-25	2.857,14 €	24-Nov-25
24-Mar-25	822,86 €	25-Jun-25	57,14 €	05-Aug-25	3.428,57 €	24-Nov-25
02-Apr-25	1.910,54 €	25-Jun-25	1.826,67 €	05-Aug-25	2.857,14 €	24-Nov-25
02-Apr-25	1.910,54 €	25-Jun-25	19,05 €	05-Aug-25	2.857,14 €	24-Nov-25
02-Apr-25	1.287,69 €	25-Jun-25	5.229,71 €	05-Aug-25	3.428,57 €	24-Nov-25
02-Apr-25	1.287,69 €	25-Jun-25	721,43 €	05-Aug-25	2.857,14 €	24-Nov-25

ATS PAVIA						
29-Apr-25	822,86 €	25-Jun-25	3.070,48 €	05-Aug-25	2.857,14 €	24-Nov-25
29-Apr-25	1.599,12 €	25-Jun-25	2.960,95 €	05-Aug-25	3.428,57 €	24-Nov-25
29-Apr-25	1.599,12 €	25-Jun-25	28,57 €	05-Aug-25	2.857,14 €	

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	32.695
- a Riserva straordinaria	73.019
- a Fondo Mutualistico	3.269
Totale	108.983

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, 20/05/2026

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 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.