

Informazioni generali sull'impresa

Dati anagrafici

Denominazione: AZIENDA SPEC. GEST. FARMACIE E SERVIZI SOCIOSANITARI DI MAL

Sede: VIA KENNEDY N. 1 MALNATE VA

Capitale sociale: 120.346,00

Capitale sociale interamente versato: sì

Codice CCIAA: VA

Partita IVA: 02343950123

Codice fiscale: 02343950123

Numero REA: 249198

Forma giuridica:

Settore di attività prevalente (ATECO): 477310

Società in liquidazione: no

Società con socio unico: no

Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: no

Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento:

Appartenenza a un gruppo: no

Denominazione della società capogruppo:

Paese della capogruppo:

Numero di iscrizione all'albo delle cooperative:

Bilancio al 31/12/2021

Stato Patrimoniale Ordinario

	31/12/2021	31/12/2020
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	-	-
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	-	1.946
7) altre	43.480	62.424
<i>Totale immobilizzazioni immateriali</i>	<i>43.480</i>	<i>64.370</i>
II - Immobilizzazioni materiali	-	-
2) impianti e macchinario	761	23

	31/12/2021	31/12/2020
3) attrezzature industriali e commerciali	4.008	5.467
4) altri beni	14.956	5.087
<i>Totale immobilizzazioni materiali</i>	<i>19.725</i>	<i>10.577</i>
<i>Totale immobilizzazioni (B)</i>	<i>63.205</i>	<i>74.947</i>
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	-	-
4) prodotti finiti e merci	207.186	213.112
<i>Totale rimanenze</i>	<i>207.186</i>	<i>213.112</i>
II - Crediti	-	-
1) verso clienti	153.480	61.520
esigibili entro l'esercizio successivo	153.480	61.520
5-bis) crediti tributari	6.146	15.282
esigibili entro l'esercizio successivo	6.146	15.282
5-quater) verso altri	3.264	2.730
esigibili entro l'esercizio successivo	3.264	2.730
<i>Totale crediti</i>	<i>162.890</i>	<i>79.532</i>
IV - Disponibilita' liquide	-	-
1) depositi bancari e postali	133.648	230.931
3) danaro e valori in cassa	6.486	3.014
<i>Totale disponibilita' liquide</i>	<i>140.134</i>	<i>233.945</i>
<i>Totale attivo circolante (C)</i>	<i>510.210</i>	<i>526.589</i>
D) Ratei e risconti	4.312	4.005
<i>Totale attivo</i>	<i>577.727</i>	<i>605.541</i>
Passivo		
A) Patrimonio netto	133.385	132.228
I - Capitale	120.346	120.346
IV - Riserva legale	11.880	-
VI - Altre riserve, distintamente indicate	-	-
Varie altre riserve	-	2
<i>Totale altre riserve</i>	<i>-</i>	<i>2</i>
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	1.159	11.880
<i>Totale patrimonio netto</i>	<i>133.385</i>	<i>132.228</i>
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	161.709	174.781
D) Debiti		

	31/12/2021	31/12/2020
6) acconti	21.933	23.870
esigibili entro l'esercizio successivo	21.933	23.870
7) debiti verso fornitori	171.936	163.270
esigibili entro l'esercizio successivo	171.936	163.270
12) debiti tributari	6.392	11.739
esigibili entro l'esercizio successivo	6.392	11.739
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	14.801	21.758
esigibili entro l'esercizio successivo	14.801	21.758
14) altri debiti	28.398	38.722
esigibili entro l'esercizio successivo	28.398	38.722
<i>Totale debiti</i>	<i>243.460</i>	<i>259.359</i>
E) Ratei e risconti	39.173	39.173
<i>Totale passivo</i>	<i>577.727</i>	<i>605.541</i>

Conto Economico Ordinario

	31/12/2021	31/12/2020
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.252.105	1.367.121
5) altri ricavi e proventi	-	-
contributi in conto esercizio	-	913
altri	24.451	5.113
<i>Totale altri ricavi e proventi</i>	<i>24.451</i>	<i>6.026</i>
<i>Totale valore della produzione</i>	<i>1.276.556</i>	<i>1.373.147</i>
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	767.071	860.304
7) per servizi	126.529	110.711
8) per godimento di beni di terzi	44.718	43.791
9) per il personale	-	-
a) salari e stipendi	179.758	201.887
b) oneri sociali	66.535	72.887
c) trattamento di fine rapporto	21.026	16.789

	31/12/2021	31/12/2020
e) altri costi	21.950	23.111
<i>Totale costi per il personale</i>	<i>289.269</i>	<i>314.674</i>
10) ammortamenti e svalutazioni	-	-
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	20.890	23.598
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	3.677	6.013
<i>Totale ammortamenti e svalutazioni</i>	<i>24.567</i>	<i>29.611</i>
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	5.926	(19.847)
14) oneri diversi di gestione	15.924	17.066
<i>Totale costi della produzione</i>	<i>1.274.004</i>	<i>1.356.310</i>
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	2.552	16.837
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari	-	-
d) proventi diversi dai precedenti	-	-
altri	-	2
<i>Totale proventi diversi dai precedenti</i>	<i>-</i>	<i>2</i>
<i>Totale altri proventi finanziari</i>	<i>-</i>	<i>2</i>
<i>Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)</i>	<i>-</i>	<i>2</i>
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D)	2.552	16.839
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	1.393	4.959
<i>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>	<i>1.393</i>	<i>4.959</i>
21) Utile (perdita) dell'esercizio	1.159	11.880

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	Importo al 31/12/2021	Importo al 31/12/2020
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	1.159	11.880
Imposte sul reddito	1.393	4.959
Interessi passivi/(attivi)		(2)
<i>1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</i>	2.552	16.837
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Ammortamenti delle immobilizzazioni	24.567	29.611
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	21.026	16.789
<i>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>	45.593	46.400
<i>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</i>	48.145	63.237
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	5.926	(19.847)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(91.960)	65.707
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	8.666	(2.890)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(307)	688
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi		39.173
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(21.470)	37.190
<i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>	(99.145)	120.021
<i>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</i>	(51.000)	183.258
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)		2
(Imposte sul reddito pagate)	(1.393)	(4.959)
(Utilizzo dei fondi)	(30.988)	(950)
<i>Totale altre rettifiche</i>	(32.381)	(5.907)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(83.381)	177.351
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(12.190)	(1.119)

	Importo al 31/12/2021	Importo al 31/12/2020
Disinvestimenti	1.760	
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)		(360)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(10.430)	(1.479)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(93.811)	175.872
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	230.931	56.032
Danaro e valori in cassa	3.014	2.041
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	233.945	58.073
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	133.648	230.931
Danaro e valori in cassa	6.486	3.014
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	140.134	233.945
Differenza di quadratura		

Informazioni in calce al rendiconto finanziario

Le disponibilità liquide hanno registrato nel biennio 2020/2021 un decremento di euro 93.811 come si può evincere dalla lettura dell'ultima parte del documento ove vengono comparate per le due annualità le voci di bilancio che compongono l'aggregato "LIQUIDITA'" e se ne osservano le variazioni tra l'inizio e la fine dell'esercizio oggetto di analisi.

Le motivazioni sono ascrivibili prioritariamente al valore negativo assunto dal flusso finanziario dell'attività operativa di Euro 83.381 influenzato a sua volta dai valori positivi assunti dai suoi componenti, prioritariamente dal flusso finanziario prima delle variazioni di Capitale Circolante netto (Euro 48.145) che rettifica l'utile di periodo dalle voci di costo non monetarie (Ammortamenti e TFR). Le variazioni di Capitale Circolante netto hanno evidenziato valori negativi per Euro 99.145 pertanto il valore finale delle variazioni di Capitale Circolante netto è pari a complessi Euro 51.000 parzialmente rettificato in diminuzione dell'effetto imposte e degli esborsi finanziari relativi al Fondo TFR.

Il flusso finanziario relativo all'attività di investimento ha evidenziato un valore negativo (Euro 10.430) dovuto alla sostituzione di immobilizzazioni materiali (impianti, macchine elettroniche d'ufficio, cellulari, mobili e attrezzature).

Nota integrativa, parte iniziale

Spettabile Comune di Malnate, la presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2021.

Il bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del codice civile ed ai principi contabili nazionali così come pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'azienda ed il risultato economico dell'esercizio.

Il contenuto dello stato patrimoniale e del conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del codice civile, mentre il rendiconto finanziario è stato redatto ai sensi dell'art. 2425-ter.

La nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del codice civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del bilancio.

Criteri di formazione

Redazione del bilancio

Le informazioni contenute nel presente documento sono presentate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nello stato patrimoniale e nel conto economico.

In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente nota integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, comma 3 del codice civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.

Il bilancio d'esercizio, così come la presente nota integrativa, sono stati redatti in unità di euro.

Principi di redazione

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza, della rilevanza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Ai sensi dell'art. 2423-bis c.1 punto 1-bis C.C., la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto. Nella redazione del bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria e sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio. Si è peraltro tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.

La valutazione degli elementi componenti le singole voci delle attività o passività è avvenuta separatamente, per evitare che i plusvalori di alcuni elementi possano compensare i minusvalori di altri.

Struttura e contenuto del prospetto di bilancio

Lo stato patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario e le informazioni di natura contabile contenute nella presente nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.

Nell'esposizione dello stato patrimoniale e del conto economico non sono stati effettuati raggruppamenti delle voci precedute da numeri arabi, come invece facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del codice civile.

Ai sensi dell'art. 2424 del codice civile si conferma che non esistono elementi dell'attivo o del passivo che ricadano sotto più voci del prospetto di bilancio.

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, commi 4 e 5 del codice civile.

Cambiamenti di principi contabili

Si è reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423-bis comma 2 del codice civile, in seguito alla variazione del metodo di valorizzazione delle scorte di magazzino con passaggio dal "metodo MOL" al "metodo del Costo Medio Ponderato".

Problematiche di comparabilità e di adattamento

Ai sensi dell'art. 2423 ter del codice civile, si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con l'esercizio precedente; non vi è stata pertanto necessità di adattare alcuna voce dell'esercizio precedente.

Criteri di valutazione applicati

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del codice civile e alle indicazioni contenute nei principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità. Gli stessi inoltre non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, n. 1 del codice civile si illustrano i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art. 2426 del codice civile, con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

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

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali, ricorrendo i presupposti previsti dai principi contabili, sono iscritte nell'attivo di stato patrimoniale al costo di acquisto e/o di produzione e vengono ammortizzate in quote costanti in funzione della loro utilità futura.

Il valore delle immobilizzazioni è esposto al netto dei fondi di ammortamento e delle svalutazioni.

L'ammortamento è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito, che si ritiene assicuri una corretta ripartizione del costo sostenuto lungo la vita utile delle immobilizzazioni in oggetto:

Voci immobilizzazioni immateriali	Periodo	Aliquote %
Software	3 anni in quote costanti	33,33%
Costi Pluriennali su Beni di Terzi	Residua durata Contratto di Locazione	

Le eventuali alienazioni di beni immateriali avvenute nel corso dell'esercizio hanno comportato l'eliminazione del loro valore residuo.

Il criterio di ammortamento delle immobilizzazioni immateriali è stato applicato con sistematicità ed in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica di ogni singolo bene o spesa.

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 marzo 1983, n. 72, e così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni immateriali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Si evidenzia che su tali oneri immobilizzati non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del codice civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni immateriali.

Immobilizzazioni materiali

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali, rilevati alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi al bene acquisito, sono iscritti in bilancio al costo di acquisto, aumentato degli eventuali oneri accessori sostenuti fino al momento in cui i beni sono pronti all'uso e comunque nel limite del loro valore recuperabile.

Tali beni risultano esposti nell'attivo di bilancio al netto dei fondi di ammortamento e di svalutazione.

Le eventuali dismissioni di cespiti (cessioni, rottamazioni, ecc.) avvenute nel corso dell'esercizio hanno comportato l'eliminazione del loro valore residuo. L'eventuale differenza tra valore contabile e valore di dismissione è stato rilevato a conto economico.

Per le immobilizzazioni acquisite nel corso dell'esercizio le suddette aliquote sono state ridotte alla metà in quanto la quota di ammortamento così ottenuta non si discosta significativamente dalla quota calcolata a partire dal momento in cui il cespite è disponibile e pronto all'uso.

Il valore contabile dei beni, raggruppati in classi omogenee per natura ed anno di acquisizione, viene ripartito tra gli esercizi nel corso dei quali gli stessi verranno presumibilmente utilizzati. Tale procedura è attuata mediante lo stanziamento sistematico a conto economico di quote di ammortamento corrispondenti a piani prestabiliti, definiti al momento in cui il bene è disponibile e pronto all'uso, con riferimento alla presunta residua possibilità di utilizzo dei beni stessi. Detti piani, oggetto di verifica annuale, sono formati con riferimento al valore lordo dei beni ed al valore di realizzo al termine del processo.

L'ammortamento delle immobilizzazioni materiali, il cui utilizzo è limitato nel tempo, è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito:

Voci immobilizzazioni materiali	Periodo	Aliquote %
Attrezzatura varia e minuta	7 anni in quote costanti	15%
Mobili e Arredi	7 anni in quote costanti	15%
Macchine d'ufficio elettroniche	5 anni in quote costanti	20%
Impianti di Allarme	4 anni in quote costanti	25%

I criteri di ammortamento delle immobilizzazioni materiali non sono variati rispetto a quelli applicati nell'esercizio precedente.

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 Marzo 1983, n.72, così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni materiali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Si evidenzia che non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del codice civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni materiali.

Rimanenze

L'importo delle scorte di magazzino esposte a bilancio per euro 207.186 è espressione della giacenza di fine esercizio. La valorizzazione delle stesse è stata ottenuta applicando il metodo della valutazione al "Costo Medio Ponderato".

Il criterio di valutazione delle scorte di magazzino è stato variato rispetto al precedente "metodo MOL", il quale avrebbe comportato la valorizzazione delle scorte di magazzino per Euro 246.995. Tale variazione ha prodotto pertanto un abbattimento del risultato d'esercizio per Euro 39.809, rendendosi necessaria per una migliore rappresentazione nel presente bilancio d'esercizio delle scorte di magazzino, in conformità a quanto stabilito dalle disposizioni del Codice Civile e del Principi Contabili Nazionali OIC nn. 13 e 29 in riferimento alle deroghe ai criteri di valutazione.

La percentuale di ricarico, calcolata sulla base dei dati consuntivi per l'esercizio 2021 è del 43,26%. Si è tenuto conto della scomposizione delle aliquote IVA nel rispetto del principio della prudenza.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Si specifica che, in base alle disposizioni dell'articolo 12 comma 2 del d. lgs. 139/2015, l'azienda non ha applicato il criterio del costo ammortizzato ai crediti iscritti nell'attivo circolante. Inoltre ai sensi dell'art.2423 comma 4 C.C. il criterio del costo ammortizzato non viene applicato in quanto gli effetti derivanti dalla sua applicazione sono irrilevanti ai fini della rappresentazione veritiera e corretta, irrilevanza suffragata dai contenuti del Principio Contabile OIC 19 che ne individua la sussistenza quando i crediti sono a breve termine ovvero inferiori ai 12 mesi.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate con i seguenti criteri:

- denaro, al valore nominale;

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

Ratei e risconti attivi

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

Patrimonio netto

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

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il TFR è stato calcolato conformemente a quanto previsto dall'art. 2120 del codice civile, tenuto conto delle disposizioni legislative e delle specificità dei contratti e delle categorie professionali, e comprende le quote annue maturate e le rivalutazioni effettuate sulla base dei coefficienti ISTAT.

L'ammontare del fondo è rilevato al netto degli acconti erogati e delle quote utilizzate per le cessazioni del rapporto di lavoro intervenute nel corso dell'esercizio e rappresenta il debito certo nei confronti dei lavoratori dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Debiti

Si specifica che, in base alle disposizioni dell'articolo 12 comma 2 del d. lgs. 139/2015, l'azienda non ha applicato il criterio del costo ammortizzato ai debiti iscritti in bilancio nel presente esercizio. Inoltre ai sensi dell'art.2423 comma 4 C.C. il criterio del costo ammortizzato non viene applicato in quanto gli effetti derivanti dalla sua applicazione sono irrilevanti ai fini della rappresentazione veritiera e corretta, irrilevanza suffragata dai contenuti del Principio Contabile OIC 19 che ne individua la sussistenza quando i debiti sono a breve termine ovvero inferiori ai 12 mesi.

Ratei e risconti passivi

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

Altre informazioni

Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

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

Nota integrativa, attivo

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Dopo l'iscrizione in conto economico delle quote di ammortamento dell'esercizio, pari ad € 20.890, le immobilizzazioni immateriali ammontano ad € 43.480.

Nella tabella sono espone le movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto.

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	1.946	62.424	64.370
Valore di bilancio	1.946	62.424	64.370
Variazioni nell'esercizio			
Ammortamento dell'esercizio	1.946	18.944	20.890
<i>Totale variazioni</i>	<i>(1.946)</i>	<i>(18.944)</i>	<i>(20.890)</i>
Valore di fine esercizio			
Costo	-	43.480	43.480
Valore di bilancio	-	43.480	43.480

Descrizione	Dettaglio	Consist. Finale
<i>diritti di brevetto industriale e diritti di utiliz:</i>		
	Software in concessione capitalizzato	-
Totale		-
<i>altre</i>		
	Altre spese pluriennali	43.480
Totale		43.480

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali al lordo dei relativi fondi ammortamento ammontano ad € 3.677; i fondi di ammortamento risultano essere pari ad € 214.323

Nella tabella che segue sono espone le movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto.

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni materiali
Costo	4.650	30.489	217.452	252.591
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	4.627	25.022	212.365	242.014
Valore di bilancio	23	5.467	5.087	10.577
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	870	130	11.826	12.826
Ammortamento dell'esercizio	131	1.588	1.958	3.677
<i>Totale variazioni</i>	739	(1.458)	9.868	9.149
Valore di fine esercizio				
Costo	5.519	28.858	229.279	263.656
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	4.758	24.850	214.323	243.931
Valore di bilancio	761	4.008	14.956	19.725

Descrizione	Dettaglio	Consist. Finale
<i>impianti e macchinario</i>		
	Altri impianti e macchinari	5.519
	F.do ammort. altri impianti e macchinari	4.758-
Totale		761
<i>attrezzature industriali e commerciali</i>		
	Attrez.specifica industr.commer.e agric.	28.858
	F.do amm..attrezz.spec.industr.e commer.agric.	24.850-
Totale		4.008
<i>altri beni</i>		
	Mobili e arredi	133.520
	Mobili e macchine ordinarie d'ufficio	275
	Macchine d'ufficio elettroniche	35.501
	Telefonia mobile	435
	Automezzi	59.548
	F.do ammortamento mobili e arredi	131.758-
	F.do amm. mobili e macch.ordin.d'uff.	275-
	F.do amm.macchine d'ufficio elettroniche	22.633-
	F.do ammortamento automezzi	59.548-

Descrizione	Dettaglio	Consist. Finale
	F.do ammortamento telefonia mobile	109-
Totale		14.956

Operazioni di locazione finanziaria

L'azienda alla data di chiusura dell'esercizio non ha in corso alcun contratto di leasing finanziario.

Attivo circolante

Rimanenze

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni delle rimanenze.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
prodotti finiti e merci	213.112	(5.926)	207.186
Totale	213.112	(5.926)	207.186

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante nonché, se significative, le informazioni relative alla scadenza degli stessi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti	61.520	91.960	153.480	153.480
Crediti tributari	15.282	(9.136)	6.146	6.146
Crediti verso altri	2.730	534	3.264	3.264
Totale	79.532	83.358	162.890	162.890

Descrizione	Dettaglio	Consist. finale
<i>verso clienti</i>		
	Fatture da emettere a clienti terzi	103.682
	Clienti	49.798
Totale		153.480
<i>crediti tributari</i>		
	Erario c/IRES	760
	Erario c/IRAP	2.807

Descrizione	Dettaglio	Consist. finale
	Erario c/rimborsi imposte	2.579
	Totale	6.146
<i>verso altri</i>		
	Anticipi a fornitori terzi	44
	Anticipi in c/spese	2.159
	Fornitori	890
	INAIL dipendenti/collaboratori	171
	Totale	3.264

Disponibilità liquide

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni delle disponibilità liquide.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
depositi bancari e postali	230.931	(97.283)	133.648
danaro e valori in cassa	3.014	3.472	6.486
Totale	233.945	(93.811)	140.134

Descrizione	Dettaglio	Consist. finale
<i>depositi bancari e postali</i>		
	Banca c/c	133.648
	Totale	133.648
<i>danaro e valori in cassa</i>		
	Cassa contanti	6.310
	Cassa valori	176
	Totale	6.486

Ratei e risconti attivi

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni dei ratei e risconti attivi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	4.005	307	4.312
Totale ratei e risconti attivi	4.005	307	4.312

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

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<i>RATEI E RISCONTI</i>		
	Risconti attivi	4.312
	Totale	4.312

Così dettagliati:

Premi di Assicurazione	2.664
Noleggio apparecchiature medicali	1251
Contratti assistenza tecnica	197
Abbonamenti e canoni	10
Domini e hosting	65
Assistenza sanitaria integrativa	125
Totale	4.312

Oneri finanziari capitalizzati

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

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

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

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni - Incrementi	Risultato d'esercizio	Differenza di quadratura	Valore di fine esercizio
Capitale	120.346	120.346	-	(120.346)	240.692
Riserva legale	-	11.880	-	-	11.880
Varie altre riserve	2	-	-	(2)	2
Totale altre riserve	2	-	-	(2)	2
Utile (perdita) dell'esercizio	11.880	-	1.159	(11.880)	13.039

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni - Incrementi	Risultato d'esercizio	Differenza di quadratura	Valore di fine esercizio
Totale	132.228	132.226	1.159	-	265.613

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Nei seguenti prospetti sono analiticamente indicate le voci di patrimonio netto, con specificazione della loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché della loro avvenuta utilizzazione nei precedenti tre esercizi.

Descrizione	Importo	Origine/Natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	120.346	Capitale	B	-
Riserva legale	11.880	Capitale	A;B	11.880
Varie altre riserve	-			-
Totale altre riserve	-	- Capitale	A;B	-
Totale	132.226			11.880
Quota non distribuibile				11.880
Residua quota distribuibile				-
Legenda: A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C: per distribuzione ai soci; D: per altri vincoli statutari; E: altro				

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio - Accantonamento	Variazioni nell'esercizio - Utilizzo	Variazioni nell'esercizio - Totale	Valore di fine esercizio
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	174.781	17.916	30.988	(13.072)	161.709
Totale	174.781	17.916	30.988	(13.072)	161.709

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Acconti	23.870	(1.937)	21.933	21.933

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	163.270	8.666	171.936	171.936
Debiti tributari	11.739	(5.347)	6.392	6.392
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	21.758	(6.957)	14.801	14.801
Altri debiti	38.722	(10.324)	28.398	28.398
Totale	259.359	(15.899)	243.460	243.460

Non si fornisce il dettaglio degli altri debiti, essendo non rilevanti alla fine della redazione chiara, veritiera e corretta del presente bilancio d'esercizio.

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

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

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Acconti	21.933	21.933
Debiti verso fornitori	171.936	171.936
Debiti tributari	6.392	6.392
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	14.801	14.801
Altri debiti	28.398	28.398
Totale debiti	243.460	243.460

Finanziamenti effettuati da soci della società

L'azienda non ha iscritto in bilancio alcun finanziamento ricevuto da parte del Comune di Malnate.

Descrizione	Dettaglio	Consist. finale
<i>acconti</i>		
	Anticipi da clienti terzi e fondi spese	21.933
	Totale	21.933
<i>debiti verso fornitori</i>		
	Fatture da ricevere da fornitori terzi	78.436
	Fornitori	93.500
	Totale	171.936

Descrizione	Dettaglio	Consist. finale
<i>debiti tributari</i>		
	Erario c/liquidazione Iva	1.425
	Erario c/rit.su redd.lav.dip.	4.082
	Erario c/imposte sostitutive su TFR	852
	Erario c/crediti d'imposta vari	31
	Debito per imp.bollo su fatt.eletr.	2
	Totale	6.392
<i>debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</i>		
	INPS dipendenti	1.064
	INPS c/ferie e permessi	5.818
	Enti previdenziali e assistenziali vari	7.919
	Totale	14.801
<i>altri debiti</i>		
	Debito Vs ENPAF	968
	Personale c/retribuzioni	9.794
	Dipendenti c/retribuzioni differite	17.636
	Totale	28.398

Ratei e risconti passivi

Nella seguente tabella vengono espresse le informazioni relative alle variazioni dei ratei e risconti passivi.

	Valore di inizio esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	39.173	39.173
Totale ratei e risconti passivi	39.173	39.173

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

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<i>RATEI E RISCONTI</i>		
	Ratei passivi	39.173
	Totale	39.173

Così dettagliati:

Affitto locali farmacia	18.511
Affitto locali ambulatory	20.662
Totale	39.173

Nota integrativa, conto economico

Il conto economico evidenzia il risultato economico dell'esercizio.

Esso fornisce una rappresentazione delle operazioni di gestione, mediante una sintesi dei componenti positivi e negativi di reddito che hanno contribuito a determinare il risultato economico. I componenti positivi e negativi di reddito, iscritti in bilancio secondo quanto previsto dall'art. 2425-bis del codice civile, sono distinti secondo l'appartenenza alle varie gestioni: caratteristica, accessoria e finanziaria.

L'attività caratteristica identifica i componenti di reddito generati da operazioni che si manifestano in via continuativa e nel settore rilevante per lo svolgimento della gestione, che identificano e qualificano la parte peculiare e distintiva dell'attività economica svolta dall'azienda, per la quale la stessa è finalizzata.

L'attività finanziaria è costituita da operazioni che generano proventi e oneri di natura finanziaria.

In via residuale, l'attività accessoria è costituita dalle operazioni che generano componenti di reddito che fanno parte dell'attività ordinaria ma non rientrano nell'attività caratteristica e finanziaria.

Valore della produzione

I ricavi sono iscritti in bilancio per competenza, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nonché delle imposte direttamente connesse agli stessi. Per quanto concerne la cessione di beni, i relativi ricavi sono iscritti quando si è verificato il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà assumendo quale parametro di riferimento, per il passaggio sostanziale, il trasferimento dei rischi e benefici.

I ricavi derivanti dalle prestazioni di servizi sono iscritti quando il servizio è reso, ovvero quando la prestazione è stata effettuata; nel particolare caso delle prestazioni di servizi continuative i relativi ricavi sono iscritti per la quota maturata.

I contributi in conto esercizio, rilevati per competenza nell'esercizio in cui è sorto con certezza il diritto alla percezione, sono indicati nell'apposita voce A5 in quanto integrativi dei ricavi della gestione caratteristica e/o a riduzione dei costi ed oneri della gestione caratteristica.

Costi della produzione

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

Proventi e oneri finanziari

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

Composizione dei proventi da partecipazione

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

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Non esistono interessi e altri oneri finanziari di cui all'art. 2425, n. 17 del codice civile iscritti in bilancio.

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

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

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

Imposte differite e anticipate

Nel conto economico non è stato effettuato alcuno stanziamento per le imposte differite attive e passive, in quanto non esistono differenze temporanee tra onere fiscale da bilancio ed onere fiscale teorico.

Nota integrativa, rendiconto finanziario

L'azienda ha predisposto il rendiconto finanziario che rappresenta il documento di sintesi che raccorda le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio nel patrimonio aziendale con le variazioni nella situazione finanziaria; esso pone in evidenza i valori relativi alle risorse finanziarie di cui l'impresa ha avuto necessità nel corso dell'esercizio nonché i relativi impieghi.

In merito al metodo utilizzato si specifica che la stessa ha adottato, secondo la previsione dell'OIC 10, il metodo indiretto in base al quale il flusso di liquidità è ricostruito rettificando il risultato di esercizio delle componenti non monetarie.

Nota integrativa, altre informazioni

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

Dati sull'occupazione

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

	Quadri	Altri dipendenti	Totale dipendenti
Numero medio	1	4	5

La variazione del numero di dipendenti evidenziata rispetto all'esercizio precedente può essere illustrata come segue:

- si è proceduto alla riduzione del n. 1 addetto del settore farmacia, per scadenza contratto.

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

L'azienda non ha deliberato compensi, né esistono anticipazioni e crediti, a favore dell'Organo Amministrativo. Inoltre la stessa non ha assunto impegni per conto di tale organo per effetto di garanzie di qualsiasi tipo prestate.

Compensi al revisore legale o società di revisione

Nella seguente tabella sono indicati, suddivisi per tipologia di servizi prestati, i compensi spettanti al Collegio dei Revisori.

	Revisione legale dei conti annuali	Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione
Valore	3.494	3.494

Categorie di azioni emesse dalla società

Il presente paragrafo della nota integrativa non è pertinente in quanto il Capitale di Dotazione non è rappresentato da azioni.

Titoli emessi dalla società

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

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

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

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

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

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Patrimoni destinati ad uno specifico affare

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

Finanziamenti destinati ad uno specifico affare

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

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Nel corso dell'esercizio sono state poste in essere operazioni con parti correlate; si tratta di operazioni concluse a condizioni di mercato, pertanto, in base alla normativa vigente, non viene fornita alcuna informazione aggiuntiva.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

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

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

Con riferimento al punto 22-quater dell'art. 2427 del codice civile, non si segnalano fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio che abbiano inciso in maniera rilevante sull'andamento patrimoniale, finanziario ed economico.

Imprese che redigono il bilancio dell'insieme più grande/più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto impresa controllata

Non esistono le fattispecie di cui all'art. 2427, numeri 22-quinquies e sexies del codice civile.

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

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

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

Ai sensi dell'art. 2497-bis, comma 4 del codice civile, si attesta che l'azienda non è soggetta all'altrui attività di direzione e coordinamento.

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

In relazione al disposto di cui all'art. 1, comma 125-bis, della legge 124/2017, in merito all'obbligo di dare evidenza in nota integrativa delle somme di denaro eventualmente ricevute nell'esercizio a titolo di sovvenzioni, sussidi, vantaggi, contributi o aiuti, in denaro o in natura, non aventi carattere generale e privi di natura corrispettiva, retributiva o risarcitoria di qualunque genere, dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti di cui al comma 125-bis del medesimo articolo, l'azienda attesta che non ha usufruito di nessuna delle predette somme di denaro ricevute nell'esercizio a titolo di sovvenzioni, sussidi, vantaggi, contributi o aiuti, in denaro o in natura, non aventi carattere generale e privi di natura corrispettiva, retributiva o risarcitoria di qualunque genere.

Si fa comunque riferimento al contenuto del Registro Nazionale degli Aiuti di Stato tenuto dal Ministero dello Sviluppo Economico, Direzione Generale per gli incentivi alle imprese.

In riferimento invece alle somme incassate dalla Pubblica Amministrazione, aventi carattere generale e aventi natura corrispettiva, retributiva o risarcitoria, vengono di seguito dettagliate:

COMPILAZIONE SOMME INCASSATE DALLA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE
--

N.	Denominazione e codice fiscale del soggetto ricevente	Denominazione del soggetto erogante	Somma incassata (per ogni singolo rapporto giuridico sottostante)	Data di incasso	Causale
1	A.SPE.M. FARMACIA E SERVIZI SOCIO SANITARI DI MALNATE 02343950123	ATS DELL'INSUBRIA 03510140126	1.665,39	25/01/2021	INCASSO FT 49 PA
2	A.SPE.M. FARMACIA E SERVIZI SOCIO SANITARI DI MALNATE 02343950123	ATS DELL'INSUBRIA 03510140126	19,50	25/01/2021	INCASSO FT 50 PA
3	A.SPE.M. FARMACIA E SERVIZI SOCIO SANITARI DI MALNATE 02343950123	ATS DELL'INSUBRIA 03510140126	2.101,79	25/01/2021	INCASSO FT 51 PA
4	A.SPE.M. FARMACIA E SERVIZI SOCIO SANITARI DI MALNATE 02343950124	ATS DELL'INSUBRIA 03510140127	36.670,06	25/01/2021	INCASSO CORR.
5	A.SPE.M. FARMACIA E SERVIZI SOCIO SANITARI DI MALNATE 02343950123	ATS DELL'INSUBRIA 03510140126	15,00	24/02/2021	INCASSO FT 1 PA
6	A.SPE.M. FARMACIA E SERVIZI SOCIO SANITARI DI MALNATE 02343950123	ATS DELL'INSUBRIA 03510140126	1.666,63	24/02/2021	INCASSO FT 2 PA
7	A.SPE.M. FARMACIA E SERVIZI SOCIO SANITARI DI MALNATE 02343950123	ATS DELL'INSUBRIA 03510140126	2.140,16	24/02/2021	INCASSO FT 3 PA
8	A.SPE.M. FARMACIA E SERVIZI SOCIO SANITARI DI MALNATE 02343950123	ATS DELL'INSUBRIA 03510140126	39.401,79	24/02/2021	INCASSO CORR.
9	A.SPE.M. FARMACIA E SERVIZI SOCIO SANITARI DI MALNATE 02343950123	ATS DELL'INSUBRIA 03510140126	1.779,59	28/02/2021	INCASSO FT 6 PA
10	A.SPE.M. FARMACIA E SERVIZI SOCIO SANITARI DI MALNATE 02343950123	ATS DELL'INSUBRIA 03510140126	1.593,75	28/02/2021	INCASSO FT 7 PA
11	A.SPE.M. FARMACIA E SERVIZI SOCIO SANITARI DI MALNATE 02343950123	ATS DELL'INSUBRIA 03510140126	25,00	28/02/2021	INCASSO FT 5 PA
12	A.SPE.M. FARMACIA E SERVIZI SOCIO SANITARI DI MALNATE 02343950123	ATS DELL'INSUBRIA 03510140126	36.025,91	28/02/2021	INCASSO CORR.
13	A.SPE.M. FARMACIA E SERVIZI SOCIO SANITARI DI MALNATE 02343950123	ATS DELL'INSUBRIA 03510140126	1.840,76	28/04/2021	INCASSO FT 10 PA
14	A.SPE.M. FARMACIA E SERVIZI SOCIO SANITARI DI MALNATE 02343950123	ATS DELL'INSUBRIA 03510140126	1.716,34	28/04/2021	INCASSO FT 11 PA
15	A.SPE.M. FARMACIA E SERVIZI SOCIO SANITARI DI MALNATE 02343950123	ATS DELL'INSUBRIA 03510140126	10,00	28/04/2021	INCASSO FT 9 PA
16	A.SPE.M. FARMACIA E SERVIZI SOCIO SANITARI DI MALNATE 02343950123	ATS DELL'INSUBRIA 03510140126	43.093,30	28/04/2021	INCASSO CORR.
17	A.SPE.M. FARMACIA E SERVIZI SOCIO SANITARI DI MALNATE	ATS DELL'INSUBRIA 03510140126	1.528,77	26/05/2021	INCASSO FT 14 PA

	02343950123				
18	A.SPE.M. FARMACIA E SERVIZI SOCIO SANITARI DI MALNATE 02343950123	ATS DELL'INSUBRIA 03510140126	95,00	26/05/2021	INCASSO FT 13 PA
19	A.SPE.M. FARMACIA E SERVIZI SOCIO SANITARI DI MALNATE 02343950123	ATS DELL'INSUBRIA 03510140126	2.470,88	26/05/2021	INCASSO FT. 15 PA
20	A.SPE.M. FARMACIA E SERVIZI SOCIO SANITARI DI MALNATE 02343950123	ATS DELL'INSUBRIA 03510140126	37.715,93	26/05/2021	INCASSO CORR.
21	A.SPE.M. FARMACIA E SERVIZI SOCIO SANITARI DI MALNATE 02343950123	ATS DELL'INSUBRIA 03510140126	1.636,31	29/06/2021	INCASSO FT 17 PA
22	A.SPE.M. FARMACIA E SERVIZI SOCIO SANITARI DI MALNATE 02343950123	ATS DELL'INSUBRIA 03510140126	2.144,31	29/06/2021	INCASSO FT 18 PA
23	A.SPE.M. FARMACIA E SERVIZI SOCIO SANITARI DI MALNATE 02343950123	ATS DELL'INSUBRIA 03510140126	38.322,12	29/06/2021	INCASSO CORR.
24	A.SPE.M. FARMACIA E SERVIZI SOCIO SANITARI DI MALNATE 02343950123	ATS DELL'INSUBRIA 03510140126	40.105,59	30/07/2021	INCASSO CORR.
25	A.SPE.M. FARMACIA E SERVIZI SOCIO SANITARI DI MALNATE 02343950123	ATS DELL'INSUBRIA 03510140126	15,00	30/07/2021	INCASSO FT 20 PA
26	A.SPE.M. FARMACIA E SERVIZI SOCIO SANITARI DI MALNATE 02343950123	ATS DELL'INSUBRIA 03510140126	1.860,31	30/07/2021	INCASSO FT 21 PA
27	A.SPE.M. FARMACIA E SERVIZI SOCIO SANITARI DI MALNATE 02343950123	ATS DELL'INSUBRIA 03510140126	1.837,28	30/07/2021	INCASSO FT. 22 PA.
28	A.SPE.M. FARMACIA E SERVIZI SOCIO SANITARI DI MALNATE 02343950123	ATS DELL'INSUBRIA 03510140126	36.901,49	26/08/2021	INCASSO CORR.
29	A.SPE.M. FARMACIA E SERVIZI SOCIO SANITARI DI MALNATE 02343950123	ATS DELL'INSUBRIA 03510140126	17,50	26/08/2021	INCASSO FT 24 PA
30	A.SPE.M. FARMACIA E SERVIZI SOCIO SANITARI DI MALNATE 02343950123	ATS DELL'INSUBRIA 03510140126	1.917,00	26/08/2021	INCASSO FT 25 PA
31	A.SPE.M. FARMACIA E SERVIZI SOCIO SANITARI DI MALNATE 02343950123	ATS DELL'INSUBRIA 03510140126	2.859,25	26/08/2021	INCASSO FT. 26 PA
32	A.SPE.M. FARMACIA E SERVIZI SOCIO SANITARI DI MALNATE 02343950123	ATS DELL'INSUBRIA 03510140126	1.779,58	24/09/2021	INCASSO FT 30 PA
33	A.SPE.M. FARMACIA E SERVIZI SOCIO SANITARI DI MALNATE 02343950123	ATS DELL'INSUBRIA 03510140126	500,60	24/09/2021	INCASSO FT 28 PA
34	A.SPE.M. FARMACIA E SERVIZI SOCIO SANITARI DI MALNATE 02343950123	ATS DELL'INSUBRIA 03510140126	36.624,39	24/09/2021	INCASSO CORR.
35	A.SPE.M. FARMACIA E SERVIZI SOCIO SANITARI DI MALNATE 02343950123	ATS DELL'INSUBRIA 03510140126	1.144,36	24/09/2021	INCASSO FT 29 PA
36	A.SPE.M. FARMACIA E SERVIZI	ATS DELL'INSUBRIA	58.554,35	26/10/2021	INCASSO CORR.

	SOCIOSANITARI DI MALNATE 02343950123	03510140126			
37	A.SPE.M. FARMACIA E SERVIZI SOCIOSANITARI DI MALNATE 02343950123	ATS DELL'INSUBRIA 03510140126	180,70	26/10/2021	INCASSO FT 38 PA
38	A.SPE.M. FARMACIA E SERVIZI SOCIOSANITARI DI MALNATE 02343950123	ATS DELL'INSUBRIA 03510140126	1.008,36	26/10/2021	INCASSO FT 37 PA
39	A.SPE.M. FARMACIA E SERVIZI SOCIOSANITARI DI MALNATE 02343950123	ATS DELL'INSUBRIA 03510140126	1.268,99	26/10/2021	INCASSO FT 36 PA
40	A.SPE.M. FARMACIA E SERVIZI SOCIOSANITARI DI MALNATE 02343950123	ATS DELL'INSUBRIA 03510140126	36.697,68	24/11/2021	INCASSO CORR.
41	A.SPE.M. FARMACIA E SERVIZI SOCIOSANITARI DI MALNATE 02343950123	ATS DELL'INSUBRIA 03510140126	1.539,43	24/11/2021	INCASSO FT 40 PA
42	A.SPE.M. FARMACIA E SERVIZI SOCIOSANITARI DI MALNATE 02343950123	ATS DELL'INSUBRIA 03510140126	2.344,53	24/11/2021	INCASSO FT 41 PA
43	A.SPE.M. FARMACIA E SERVIZI SOCIOSANITARI DI MALNATE 02343950123	ATS DELL'INSUBRIA 03510140126	38.967,90	22/12/2021	INCASSO CORR.
44	A.SPE.M. FARMACIA E SERVIZI SOCIOSANITARI DI MALNATE 02343950123	ATS DELL'INSUBRIA 03510140126	197,20	22/12/2021	INCASSO FT 45 PA
45	A.SPE.M. FARMACIA E SERVIZI SOCIOSANITARI DI MALNATE 02343950123	ATS DELL'INSUBRIA 03510140126	135,70	22/12/2021	INCASSO FT 46 PA
46	A.SPE.M. FARMACIA E SERVIZI SOCIOSANITARI DI MALNATE 02343950123	ATS DELL'INSUBRIA 03510140126	1.435,32	22/12/2021	INCASSO FT 47 PA
47	A.SPE.M. FARMACIA E SERVIZI SOCIOSANITARI DI MALNATE 02343950123	ATS DELL'INSUBRIA 03510140126	1.636,80	22/12/2021	INCASSO FT. 48/PA
48	A.SPE.M. FARMACIA E SERVIZI SOCIOSANITARI DI MALNATE 02343950123	COMUNE DI MALNATE 0243280120	181,75	03/02/2021	INCASSO FT 48 PA
49	A.SPE.M. FARMACIA E SERVIZI SOCIOSANITARI DI MALNATE 02343950123	COMUNE DI MALNATE 0243280120	196,29	03/02/2021	INCASSO FT 52 PA
50	A.SPE.M. FARMACIA E SERVIZI SOCIOSANITARI DI MALNATE 02343950124	COMUNE DI MALNATE 0243280121	14.166,67	28/02/2021	INCASSO FT 53 PA
51	A.SPE.M. FARMACIA E SERVIZI SOCIOSANITARI DI MALNATE 02343950125	COMUNE DI MALNATE 0243280122	174,48	24/05/2021	INCASSO FT 8 PA
52	A.SPE.M. FARMACIA E SERVIZI SOCIOSANITARI DI MALNATE 02343950126	COMUNE DI MALNATE 0243280123	196,29	24/05/2021	INCASSO FT 12 PA
53	A.SPE.M. FARMACIA E SERVIZI SOCIOSANITARI DI MALNATE 02343950127	COMUNE DI MALNATE 0243280124	212,68	03/06/2021	INCASSO FT 19 PA
54	A.SPE.M. FARMACIA E SERVIZI SOCIOSANITARI DI MALNATE 02343950128	COMUNE DI MALNATE 0243280125	212,68	06/07/2021	INCASSO FT 16 PA

55	A.SPE.M. FARMACIA E SERVIZI SOCIO SANITARI DI MALNATE 02343950128	COMUNE DI MALNATE 0243280125	204,50	16/08/2021	INCASSO FT 23 PA
56	A.SPE.M. FARMACIA E SERVIZI SOCIO SANITARI DI MALNATE 02343950128	COMUNE DI MALNATE 0243280125	220,86	20/08/2021	INCASSO FT. 27 PA
57	A.SPE.M. FARMACIA E SERVIZI SOCIO SANITARI DI MALNATE 02343950130	COMUNE DI MALNATE 0243280127	212,68	11/10/2021	INCASSO FT 35 PA
58	A.SPE.M. FARMACIA E SERVIZI SOCIO SANITARI DI MALNATE 02343950131	COMUNE DI MALNATE 0243280128	212,73	26/10/2021	INCASSO FT 39 PA
59	A.SPE.M. FARMACIA E SERVIZI SOCIO SANITARI DI MALNATE 02343950132	COMUNE DI MALNATE 0243280128	212,68	09/12/2021	INCASSO FT 44 PA
60	A.SPE.M. FARMACIA E SERVIZI SOCIO SANITARI DI MALNATE 02343950132	COMUNE DI MALNATE 0243280128	212,73	17/12/2021	INCASSO FT 49 PA

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone di destinare la totalità dell'utile d'esercizio pari ad Euro 1.159,13 al Fondo di Riserva Legale iscritto in bilancio, non avendo esso ancora raggiunto il quinto del Capitale di Dotazione, come disposto dall'art. 57 dello Statuto approvato con deliberazione di C.C. n. 44 del 31/07/2021.

Nota integrativa, parte finale

Spettabile Comune di Malnate, Vi confermiamo che il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico, rendiconto finanziario e nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'azienda, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili. Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di bilancio al 31/12/2021 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto dall'Organo Amministrativo.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili

Malnate, 29/03/2022

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

Dott. Parenti Andrea

