

AZIENDA SOCIALE DEL LEGNANESE (SO.LE)

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
Sede in	PIAZZA SAN MAGNO 9, LEGNANO
Codice Fiscale	92049320150
Numero Rea	MI 2054521
P.I.	08868510960
Capitale Sociale Euro	54481.56 i.v.
Forma giuridica	ALTRI ENTI CON P.G.
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2019	31-12-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	9.795	7.434
7) altre	74.120	65.155
Totale immobilizzazioni immateriali	83.915	72.589
II - Immobilizzazioni materiali		
3) attrezzature industriali e commerciali	2.335	2.504
4) altri beni	100.977	99.843
Totale immobilizzazioni materiali	103.312	102.347
III - Immobilizzazioni finanziarie		
2) crediti		
d-bis) verso altri		
esigibili oltre l'esercizio successivo	17.136	17.229
Totale crediti verso altri	17.136	17.229
Totale crediti	17.136	17.229
Totale immobilizzazioni finanziarie	17.136	17.229
Totale immobilizzazioni (B)	204.363	192.165
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.180.037	1.682.654
Totale crediti verso clienti	2.180.037	1.682.654
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	190.749	171.251
Totale crediti tributari	190.749	171.251
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.358.697	1.788.722
Totale crediti verso altri	3.358.697	1.788.722
Totale crediti	5.729.483	3.642.627
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	948.470	2.775.775
3) danaro e valori in cassa	7.238	1.810
Totale disponibilità liquide	955.708	2.777.585
Totale attivo circolante (C)	6.685.191	6.420.212
D) Ratei e risconti	57.852	85.064
Totale attivo	6.947.406	6.697.441
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale		
IV - Riserva legale	11.708	-
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	324.279	324.279
Totale altre riserve	324.279	324.279
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-	17.574
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	7.307	45.306

Totale patrimonio netto	397.776	441.641
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	173.329	88.429
D) Debiti		
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	17.632	135.706
Totale acconti	17.632	135.706
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	879.615	847.760
Totale debiti verso fornitori	879.615	847.760
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	62.155	108.507
Totale debiti tributari	62.155	108.507
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	88.121	78.409
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	88.121	78.409
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.995.672	4.709.153
Totale altri debiti	4.995.672	4.709.153
Totale debiti	6.043.195	5.879.535
E) Ratei e risconti	333.106	287.836
Totale passivo	6.947.406	6.697.441

Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	5.139.588	4.137.353
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	1.718.555	1.326.872
altri	9.123	10.435
Totale altri ricavi e proventi	1.727.678	1.337.307
Totale valore della produzione	6.867.266	5.474.660
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		
	8.677	2.523
7) per servizi		
	4.077.612	3.418.843
8) per godimento di beni di terzi		
	122.867	98.829
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.916.424	1.359.751
b) oneri sociali	477.343	312.059
c) trattamento di fine rapporto	116.125	72.945
e) altri costi	-	35.121
Totale costi per il personale	2.509.892	1.779.876
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	25.918	16.451
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	23.998	19.429
Totale ammortamenti e svalutazioni	49.916	35.880
14) oneri diversi di gestione		
	22.700	23.354
Totale costi della produzione	6.791.664	5.359.305
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	75.602	115.355
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1	7
Totale proventi diversi dai precedenti	1	7
Totale altri proventi finanziari	1	7
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	4.812	2.432
Totale interessi e altri oneri finanziari	4.812	2.432
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(4.811)	(2.425)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	70.791	112.930
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	63.484	67.624
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	63.484	67.624
21) Utile (perdita) dell'esercizio	7.307	45.306

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2019	31-12-2018
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	7.307	45.306
Imposte sul reddito	63.484	67.624
Interessi passivi/(attivi)	4.811	2.425
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	75.602	115.355
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	84.900	57.421
Ammortamenti delle immobilizzazioni	49.916	35.880
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	134.816	93.301
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	210.418	208.656
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(497.383)	231.068
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	31.855	286.422
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	27.212	(20.901)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	45.270	(28.338)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(2.047.163)	228.416
Totale variazioni del capitale circolante netto	(2.440.209)	696.667
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(2.229.791)	905.323
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	608.322	451.236
(Imposte sul reddito pagate)	(87.122)	(18.268)
(Utilizzo dei fondi)	-	(2.571)
Totale altre rettifiche	521.200	430.397
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(1.708.591)	1.335.720
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(24.963)	(43.239)
Disinvestimenti	-	582
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(37.244)	(57.178)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	-	(3.084)
Disinvestimenti	93	6
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(62.114)	(102.913)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	11.708	-
(Rimborso di capitale)	(62.880)	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(51.172)	-
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(1.821.877)	1.232.807
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	2.775.775	1.544.062
Danaro e valori in cassa	1.810	716
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	2.777.585	1.544.778

Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	948.470	2.775.775
Danaro e valori in cassa	7.238	1.810
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	955.708	2.777.585

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2019

Nota integrativa, parte iniziale

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Milano autorizzata con provvedimento prot. n. 3/4774/200 del 19.07.2000

Il presente bilancio chiuso al 31/12/2019 è composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota integrativa corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto nel rispetto delle vigenti disposizioni di legge, dei principi contabili e delle raccomandazioni fornite dagli organismi contabili O.I.C.

La società svolge la propria attività nel settore dei Servizi alla Persona dove opera in qualità di Azienda speciale, Ente Strumentale dei Comuni del legnanese, ai sensi dell'art.114 e ss del TUEL.

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

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

Per i contenuti tecnici e l'analisi di dettaglio, si rinvia all'apposita relazione predisposta dalla direzione e dallo staff aziendale denominata "Relazione di accompagnamento al bilancio consuntivo 2019".

La società non controlla altre imprese neppure per il tramite di fiduciarie o di interposte persone e non appartiene ad alcun gruppo: né in qualità di controllata, né in qualità di collegata.

Le descrizioni delle voci di bilancio seguenti rispecchiano fedelmente lo schema previsto dagli articoli 2423-ter, 2424, 2424-bis, 2425 e 2425 bis, C.c.

In particolare:

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

Principi di redazione

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

Più precisamente:

- la valutazione delle voci è stata effettuata nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato;

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

Criteri di valutazione applicati

CRITERI DI VALUTAZIONE

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

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Sono iscritte al costo di acquisto (di produzione/di conferimento/scissione) comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione e riportate al netto degli ammortamenti determinati sistematicamente in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione economica futura. Nel costo di acquisto si computano anche i costi accessori.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Sono iscritte al costo di acquisto esposte al netto degli ammortamenti determinati sistematicamente in ogni esercizio a quote costanti sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione.

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

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

Le spese di manutenzione e riparazione ordinarie sono addebitate integralmente a conto economico; quelle di natura incrementativa sono attribuite ai cespiti cui si riferiscono ed ammortizzate in relazione alle residue possibilità di utilizzo. Nessuna immobilizzazione è stata oggetto di rivalutazione monetaria.

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

I crediti finanziari sono valutati al presunto valore di realizzo pari al loro valore nominale.

RIMANENZE

Nessuna voce per questa posta di bilancio.

CREDITI

I crediti sono rilevati in bilancio secondo il presumibile valore di realizzo in deroga al criterio del costo ammortizzato.

TITOLI NON IMMOBILIZZATI

Nessuna voce per questa posta di bilancio.

RATEI E RISCOINTI

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

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

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

DEBITI

I debiti sono rilevati in bilancio secondo il presumibile valore di realizzo in deroga al criterio del costo ammortizzato.

COMPONENTI POSITIVE E NEGATIVE DI REDDITO

Le componenti positive e negative di reddito sono iscritte secondo il principio di competenza economica al netto dei resi, degli sconti abbuoni e premi nonché delle imposte direttamente connesse alla prestazione dei servizi.

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

Altre informazioni

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

L'azienda ha prodotto una relazione sulla gestione. In tale relazione sono stati anche sviluppati i temi inerenti i riflessi operativi, economici ed organizzativi dell'emergenza COVID 19. Le attività sono state, in buona parte, sospese in data 8 marzo, a seguito del D.M. del 04/03/2020 e altre attività sono state ridefinite secondo nuovi aspetti organizzativi. L'azienda ha in corso di monitoraggio i flussi di cassa e gli andamenti economici delle attività.

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	9.099	92.332	101.431
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.665	27.177	28.842
Valore di bilancio	7.434	65.155	72.589
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	4.734	32.511	37.245
Ammortamento dell'esercizio	2.372	23.545	25.917
Totale variazioni	2.362	8.966	11.326
Valore di fine esercizio			
Costo	13.832	124.843	138.675
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	4.037	50.722	54.759
Valore di bilancio	9.795	74.120	83.915

Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni art. 2427 comma 1 numero 2, C.c.

Le immobilizzazioni immateriali comprendono altre immobilizzazioni immateriali relative agli investimenti effettuati per l'ampliamento dell'attività costi per diritti di brevetto industriale e opere d'ingegno relative a licenze software.

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio			
Costo	2.927	141.805	144.732
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	423	41.962	42.385
Valore di bilancio	2.504	99.843	102.347
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	-	24.962	24.962
Ammortamento dell'esercizio	169	23.828	23.997
Totale variazioni	(169)	1.134	965
Valore di fine esercizio			
Costo	2.927	166.767	169.694
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	592	65.791	66.383
Valore di bilancio	2.335	100.977	103.312

La classe comprende mobili e arredi per un costo storico pari ad euro 81.060, automezzi pari ad euro 4.200, hardware e macchine ufficio pari ad euro 80.153 e dispositivi telefonici pari ad euro 1.354.

Immobilizzazioni finanziarie

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	17.229	(93)	17.136	17.136
Totale crediti immobilizzati	17.229	(93)	17.136	17.136

Sono rappresentati da depositi cauzionali, inerenti rapporti conseguiti sul territorio nazionale.

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.682.654	497.383	2.180.037	2.180.037
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	171.251	19.498	190.749	190.749
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1.788.722	1.569.975	3.358.697	3.358.697
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	3.642.627	2.086.856	5.729.483	5.729.483

Tra i crediti tributari sono iscritti crediti per irap euro 40.374, per ires pari ad euro 33.359 e crediti per ritenute di acconto subite euro 117.016. Nei crediti vs altri sono compresi:

Crediti v/Ats per FNA euro 93.350

Crediti v/Citta Metropolitana euro 274.735

Crediti v/Ats F.do Conciliazione euro 40.619

Crediti v/regione euro 1.466.858

Crediti v/Ats "Dopo di noi" euro 24.256

Crediti v/Ats per FSR euro 936.741

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	2.775.775	(1.827.305)	948.470
Denaro e altri valori in cassa	1.810	5.428	7.238
Totale disponibilità liquide	2.777.585	(1.821.877)	955.708

Nella tabella viene esposto il dettaglio delle variazioni dei depositi bancari e postali rispetto l'esercizio precedente.

L'analisi della nostra liquidità giacente presso le banche appare evidenziata e confrontata con le risultanze dell'anno precedente nella tabella.

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	85.064	(27.212)	57.852
Totale ratei e risconti attivi	85.064	(27.212)	57.852

Nella tabella viene esposto il dettaglio delle variazioni dei ratei e risconti attivi. I ratei e i risconti sono stati calcolati in base al principio della competenza.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

ANALISI DELLE VARIAZIONI NELLE VOCI DI PATRIMONIO NETTO

Nella tabella viene esposto il dettaglio delle variazioni nelle voci di patrimonio netto per l'anno precedente e corrente.

Il fondo di dotazione, invariato rispetto all'esercizio precedente, risulta determinato in euro 54.481.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Altre variazioni Incrementi		
Capitale	54.482	-	-		54.482
Riserva legale	-	-	11.708		11.708
Altre riserve					
Varie altre riserve	324.279	-	-		324.279
Totale altre riserve	324.279	-	-		324.279
Utili (perdite) portati a nuovo	17.574	45.306	-		-
Utile (perdita) dell'esercizio	45.306	(45.306)	-	7.307	7.307
Totale patrimonio netto	441.641	-	11.708	7.307	397.776

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	88.429
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	84.900
Totale variazioni	84.900
Valore di fine esercizio	173.329

La tabella contiene l' "Analisi delle variazioni del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato". L'ammontare di questo debito, in ottemperanza alla vigente normativa, corrisponde a quello delle indennità da pagare ai dipendenti in caso di cessazione del rapporto di lavoro alla data di chiusura del bilancio.

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Acconti	135.706	(118.074)	17.632	17.632
Debiti verso fornitori	847.760	31.855	879.615	879.615
Debiti tributari	108.507	(46.352)	62.155	62.155

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	78.409	9.712	88.121	88.121
Altri debiti	4.709.153	286.519	4.995.672	4.995.672
Totale debiti	5.879.535	163.660	6.043.195	6.043.195

Di seguito vengono riportati le principali voci di debito comprese in altri debiti, rappresentate dai vari fondi.

Tutti i debiti sono di area geografica italiana e non vi sono debiti la cui durata è superiore a 5 anni:

NOMINATIVO FONDO	SALDO AL 31.12.2019
FONDO CM AES AD PERSONAM A.S. 2015/2016	149.100
FONDO EMERGENZA ABITATIVA DGR 2207/14	336.490
FONDO FAMI LAB IMPACT 2019-2020	149.660
FNPS 2019 - VOUCHER SAD-I	161.506
FNPS 2019 - VOUCHER EDM-P	155.895
FONDO MINESTIERIALE PON/SIA - ALBERO DELLA VITA	115.955
FNA 2018 - DGR 1253/19	120.842
FONDO DOPO DI NOI	113.167
FONDO EMERGENZA ABITATIVA	103.775
FONDO AES SCUOLE SUPERIORI	746.774
FSR 2019 - NIDI	121.402
FSR 2019 - ART. 80,81,82	526.074
FONDO BONUS CAMERETTE	285.846
FONDO REDDITO AUTONOMIA ANZIANI E DISABILI	144.000

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	2.416	(2.416)	-
Risconti passivi	285.420	47.686	333.106
Totale ratei e risconti passivi	287.836	45.270	333.106

Per la determinazione dei ratei e dei risconti passivi sono stati usati i medesimi criteri adottati per quelli attivi. Non sono iscritti in bilancio, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

I ratei passivi sono composti principalmente da imposte di bollo e utenze telefoniche ed energetiche.

I risconti passivi sono composti prevalentemente dalla destinazione del fondo stanziato in fase di start up che viene utilizzato nel corso dei vari esercizi, ammontante ad euro 273.107 ; Come si evince dal presente bilancio, l'azienda nel corso del presente esercizio ha prodotto un utile non usufruendo del fondo stanziato in fase di start up.

Nota integrativa, conto economico

Costi della produzione

I principali costi sostenuti sono rappresentati dai costi per servizi che ammontano ad euro 4.077.612. Rientrano tra questi:

Costi per servizi PDZ - SAD	250.834
Progetto Dopo di noi	217.381
Costi per servizi voucher-AES	1.535.965
Sad Comuni associati	481.964

Per un ulteriore dettaglio in relazione agli altri costi dell'esercizio si rimanda alla relazione di accompagnamento al bilancio al 31/12/2019.

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	4.812
Totale	4.812

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

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

IMPOSTE CORRENTI DIFFERITE E ANTICIPATE

Le imposte Irap correnti ammontano ad euro 50.926 e sono determinate sulla base della normativa attualmente vigente (aliquota 3,9 per cento). Le imposte ires ammontano ad euro 12.558.

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

	Numero medio
Dirigenti	1
Impiegati	101
Totale Dipendenti	102

Si segnala che le mansioni direzionali per l'Azienda sono state svolte fino al termine dell'esercizio 2019 dal direttore Dott. Clerici Fabio inquadrato come dirigente.

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

	Amministratori
Compensi	1.146

Compensi al revisore legale o società di revisione

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	4.500

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone di destinare l'utile di esercizio pari a € 7.307 a Riserva utili anni precedenti.

CONTRIBUTI RICEVUTI - ANNO 2019 - LEGGE 124/2017 ART. 1 COMMA 125

ENTE	FATTURATO	CONSUNTIVO	IMPORTO RICEVUTO
COMUNE DI BUSTO GAROLFO	€ 483.007,28	€ 485.178,13	€ 434.225,72
COMUNE DI CANEGRATE	€ 652.511,28	€ 684.896,15	€ 582.276,06
COMUNE DI CERRO MAGGIORE	€ 438.425,35	€ 424.322,63	€ 392.834,43
COMUNE DI DAIRAGO	€ 324.407,56	€ 340.604,36	€ 293.480,40
COMUNE DI LEGNANO	€ 596.566,24	€ 610.022,68	€ 548.451,67
COMUNE DI PARABIAGO	€ 1.206.243,24	€ 1.228.008,94	€ 1.167.581,49
COMUNE DI RESCALDINA	€ 232.098,97	€ 229.998,45	€ 139.418,46
COMUNE DI SAN GIORGIO SU LEGNANO	€ 287.129,83	€ 315.296,90	€ 268.350,27
COMUNE DI SAN VITTORE OLONA	€ 47.754,25	€ 47.827,90	€ 43.899,79
COMUNE DI VILLA CORTESE	€ 47.911,85	€ 51.892,32	€ 41.486,58
ATS - CITTA' METROPOLITANA DI MILANO	€ 2.054.257,40		€ 1.309.865,95
REGIONE LOMBARDIA	€ -		€ 633.814,12

TOTALI**€ 6.370.313,25****€ 4.418.048,46****€ 5.855.684,94**

Nota integrativa, parte finale

Non sono iscritte a bilancio immobilizzazioni finanziarie ad un valore superiore al loro fair value.

La società nel corso del periodo appena trascorso non ha contratto operazioni con i membri del consiglio di amministrazione/amministratore unico né con i soci di controllo o di influenza dominante di importo significativo o a condizioni non di mercato, se non le operazioni afferenti alle disposizioni statutarie, erogazione di servizi socio assistenziali a favore e per conto dei Comuni soci.

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

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

Il consiglio di amministrazione
Il Presidente Nebuloni Donata

Dichiarazione di conformità del bilancio

La sottoscritta Nebuloni Donata, in qualità di legale rappresentante della Azienda Sociale del Legnanese dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale, il conto economico e la nota integrativa sono conformi ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

Il consiglio di amministrazione
Il Presidente Nebuloni Donata