

AZIENDA SPECIALE FARMACIE

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Dati anagrafici	
Sede in	SAN MINIATO
Codice Fiscale	01625110505
Numero Rea	PISA 142067
P.I.	01625110505
Capitale Sociale Euro	54.616 i.v.
Forma giuridica	AZIENDA SPECIALE
Settore di attività prevalente (ATECO)	477310
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	si
Denominazione della società capogruppo	Gruppo Amministrazione Pubblica "Comune di San Miniato"
Paese della capogruppo	Italia

Stato patrimoniale

	31-12-2021	31-12-2020
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	4.045	5.552
II - Immobilizzazioni materiali	435.066	509.411
III - Immobilizzazioni finanziarie	681.858	681.858
Totale immobilizzazioni (B)	1.120.969	1.196.821
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	696.109	622.649
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	358.138	321.282
Totale crediti	358.138	321.282
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	623.067	391.864
Totale attivo circolante (C)	1.677.314	1.335.795
D) Ratei e risconti	66.061	59.746
Totale attivo	2.864.344	2.592.362
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	54.616	54.616
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	410.344	392.151
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	0	0
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	239.797	121.284
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	704.757	568.051
B) Fondi per rischi e oneri	0	1.500
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	570.525	520.562
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.214.840	1.075.922
esigibili oltre l'esercizio successivo	269.764	325.952
Totale debiti	1.484.604	1.401.874
E) Ratei e risconti	104.458	100.375
Totale passivo	2.864.344	2.592.362

Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	5.031.935	4.290.005
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	400	31.498
altri	116.204	53.890
Totale altri ricavi e proventi	116.604	85.388
Totale valore della produzione	5.148.539	4.375.393
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	3.281.121	2.912.373
7) per servizi	345.201	286.177
8) per godimento di beni di terzi	138.536	96.129
9) per il personale		
a) salari e stipendi	679.604	638.216
b) oneri sociali	234.365	220.814
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	63.850	51.681
d) trattamento di quiescenza e simili	63.850	51.681
Totale costi per il personale	977.819	910.711
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	110.324	77.642
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	3.456	8.178
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	106.868	69.464
Totale ammortamenti e svalutazioni	110.324	77.642
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(73.460)	(71.802)
14) oneri diversi di gestione	48.621	19.057
Totale costi della produzione	4.828.162	4.230.287
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	320.377	145.106
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	776	186
Totale proventi diversi dai precedenti	776	186
Totale altri proventi finanziari	776	186
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	2.896	1.207
Totale interessi e altri oneri finanziari	2.896	1.207
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(2.120)	(1.021)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	318.257	144.085
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	78.460	22.801
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	78.460	22.801
21) Utile (perdita) dell'esercizio	239.797	121.284

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2021

Nota integrativa, parte iniziale

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2021 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis c.c.

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2021 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c.

Il bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni di cui all'art. 2435-bis del Codice Civile, in quanto ricorrono i presupposti previsti dal comma 1 del predetto articolo. Conseguentemente, si forniscono le informazioni previste dal comma 1 dell'art. 2427 limitatamente alle voci specificate al comma 5 dell'art. 2435 bis del Codice Civile.

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 ai sensi dell'art. 2435 - bis, comma 7 del Codice Civile

La nostra Azienda Speciale si è potuta avvalere della redazione del Bilancio in "Forma abbreviata", non avendo superato nell'esercizio di attività due dei tre limiti quantitativi, così come modificati dall' Art.1, comma 4, D.lgs n. 173 /2008:

- Attivo dello stato patrimoniale Euro 4.400.000,00
- Ricavi delle vendite e delle prestazioni Euro 8.800.000,00
- Dipendenti mediamente occupati Nr 50

I criteri di valutazione di cui all'art 2426 Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio e non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma e 2423, quinto comma del Codice Civile.

Ai sensi dell'art.2423, quarto comma del Codice Civile, l'azienda speciale non rispetterebbe gli obblighi in tema di rilevanza, valutazione, presentazione e informativa solo ove la loro osservanza abbia effetti irrilevanti ai fini di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

Con le modifiche introdotte dal D.lgs 18 Agosto 2015 N. 139 è stato novellato l'art. 2426 primo comma, nn1) e 8), del codice civile, che -nella nuova formulazione- stabilisce che titoli, crediti e debiti siano rilevati in bilancio con il criterio del costo ammortizzato.

Per i titoli, i debiti e i crediti si è, tuttavia, ritenuto di non applicare tale disposizione, rilevando quindi in bilancio i titoli al costo di acquisto, i crediti al valore di presumibile realizzo e i debiti al valore nominale, così come consentito dall'art. 2435-Bis, comma 8, del codice civile, nonchè dalle disposizioni della nuova versione dei principi contabili. Tali criteri sono stati applicati anche per i titoli, i debiti e i crediti già iscritti in bilancio alla data del 31 dicembre 2015.

Ove applicabili sono stati, altresì, osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) integrati, ove mancanti, dai Principi Internazionali di generale accettazione (IAS/IFRS e USGAAP) al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico d'esercizio.

Non ci sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema di bilancio.

CRITERI DI REDAZIONE

Conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, nella redazione del bilancio si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

Prospettiva della continuità aziendale

Per quanto concerne tale principio, la valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata nella prospettiva della continuità aziendale e quindi tenendo conto del fatto che l'azienda costituisce un complesso economico funzionante, destinato, almeno per un prevedibile arco di tempo futuro (12 mesi dalla data di riferimento di chiusura del bilancio), alla produzione di reddito. Nella valutazione prospettica circa il presupposto della continuità aziendale, non sono emerse significative incertezze né sono stati individuati ragionevoli presupposti per la cessazione dell'attività.

Immobilizzazioni immateriali

Sono iscritte in bilancio al loro costo storico di acquisizione con contrapposizione del relativo Fondo di Ammortamento, in modo da evidenziare nello Stato Patrimoniale il loro valore residuo. Le quote di ammortamento ad esse relative, direttamente imputate al Fondo, sono determinate in relazione alla natura dei costi medesimi ed alla prevista loro utilità futura.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore al residuo costo da ammortizzare sono iscritte a tale minor valore; questo non è mantenuto se nei successivi esercizi vengono meno le ragioni della rettifica effettuata.

L'iscrizione e la valorizzazione delle poste inserite nella categoria delle immobilizzazioni immateriali sono state operate con il consenso del Collegio Sindacale, ove previsto dal Codice Civile.

Si precisa che non si è proceduto, nell'esercizio in commento e negli esercizi precedenti, ad alcuna rivalutazione dei beni immateriali di proprietà dell'azienda speciale.

Si precisa che, ai sensi dell'art. 2427 comma 1, n. 3 bis del Codice Civile, nessuna delle immobilizzazioni immateriali esistenti in bilancio è stata sottoposta a svalutazione, in quanto nessuna di esse esprime perdite durevoli di valore. Infatti, risulta ragionevole prevedere che i valori contabili netti iscritti nello Stato Patrimoniale alla chiusura dell'esercizio potranno essere recuperati tramite l'uso ovvero tramite la vendita dei beni o servizi cui essi si riferiscono.

Immobilizzazioni materiali

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico - tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

I costi sostenuti in epoca posteriore all'acquisizione del singolo bene vengono imputati ad incremento del costo iniziale solo quando essi abbiano comportato un significativo e tangibile incremento di capacità produttiva, di sicurezza e di vita utile.

Partecipazioni

Le partecipazioni sono classificate nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della loro destinazione.

L'iscrizione iniziale è effettuata al costo di acquisto o di acquisizione, comprensivo dei costi accessori.

Rimanenze

Le rimanenze di merci sono iscritte al minor valore tra il costo di acquisto, comprensivo di tutti i costi e oneri accessori di diretta imputazione e dei costi indiretti inerenti alla produzione interna, ed il presumibile valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato.

Crediti

I Crediti sono classificati nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della destinazione/origine degli stessi rispetto all'attività ordinaria, e sono iscritti al valore di presunto realizzo.

I crediti classificati nell'attivo circolante sono iscritti al loro valore nominale che riflette il "presumibile valore di realizzo"

Crediti tributari e per imposte anticipate

La voce 'Crediti tributari' accoglie gli importi certi e determinati derivanti da crediti per i quali si ha un diritto di realizzo tramite rimborso o in compensazione.

Con la pubblicazione degli emendamenti ai principi contabili nazionali pubblicati in data 29.12.2017, con decorrenza dal bilancio avente inizio a partire dal 01.01.2017, è stato modificato il par. 35 dell'OIC 12 ed è stata introdotta la previsione della separata indicazione delle imposte anticipate alla voce CII dell'attivo.

La voce 'Crediti per imposte' accoglie le attività per imposte anticipate determinate in base alle differenze temporanee deducibili o al riporto a nuovo delle perdite fiscali, applicando l'aliquota stimata in vigore al momento in cui si ritiene tali differenze si riverseranno.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale e corrispondono alle giacenze sui conti correnti intrattenuti presso le banche e alle liquidità esistenti nelle casse sociali alla chiusura dell'esercizio.

Ratei e risconti

I Ratei ed i Risconti dell'esercizio sono stati determinati secondo il principio della competenza economica e temporale, imputando all'esercizio in chiusura le quote di costi e ricavi ad esso pertinenti.

Fondi per rischi ed oneri

I "Fondi per rischi ed oneri" accolgono, nel rispetto dei principi di competenza economica e della prudenza, gli accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa e probabile, il cui ammontare o la cui data di sopravvenienza sono tuttavia indeterminati.

Nella valutazione dei rischi e degli oneri il cui effettivo concretizzarsi è subordinato al verificarsi di eventi futuri, si sono tenute in considerazione anche le informazioni divenute disponibili dopo la chiusura dell'esercizio e fino alla data di redazione del presente bilancio.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Rappresenta l'effettivo debito maturato nei confronti dei dipendenti, alla data del Bilancio al 31.12.2021, in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti.

Si precisa che il TFR è stato riformato con il D. Lgs. 05/12/2005 n. 252, concernente la disciplina delle forme pensionistiche complementari. Le novità riguardano, in particolare, il TFR maturato dal 1° gennaio 2007, poiché al TFR maturato fino al 31.12.2006 si applica la vecchia disciplina. In particolare dal 01/01/2007 i nuovi flussi del TFR possono essere indirizzati dal lavoratore a forme pensionistiche complementari oppure essere mantenuti in azienda (per le aziende il cui numero dei dipendenti sia inferiore a n. 50 dipendenti), o trasferiti all'INPS (nel caso di aziende con più di 50 dipendenti).

Debiti

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale, ritenuto rappresentativo del loro valore di estinzione.

I debiti originati da acquisizioni di beni sono iscritti al momento in cui sono trasferiti i rischi, gli oneri e i benefici; quelli relativi ai servizi sono rilevati al momento di effettuazione della prestazione; quelli finanziari e di altra natura al momento in cui scaturisce l'obbligazione verso la controparte.

I debiti tributari accolgono le passività per imposte certe e determinate, nonché le ritenute operate quale sostituto, e non ancora versate alla data del bilancio, e, ove la compensazione è ammessa, sono iscritti al netto di acconti, ritenute d'acconto e crediti d'imposta.

Imposte dell'esercizio

Sono stanziato sulla base di una previsione realistica dell'onere fiscale dell'esercizio, con riferimento alle aliquote delle norme vigenti.

Valori in valuta

Le attività e le passività in valuta, diverse dalle immobilizzazioni materiali, immateriali e finanziarie (costituite da partecipazioni ed altre rilevate al costo), già contabilizzate nel corso dell'esercizio ai cambi in vigore alla data di effettuazione dell'operazione, sono state iscritte al tasso di cambio a pronti di fine esercizio. Tale adeguamento ha comportato la rilevazione delle "differenze" (utili o perdite su cambi) a Conto Economico, nell'apposita voce "C17-bis utili e perdite su cambi".

In ossequio al disposto dell'articolo 2426, n.8-bis) del Codice civile, l'utile netto su cambi rappresenta una quota dell'eventuale utile di esercizio da accantonarsi in apposita riserva non distribuibile, fino a che non venga effettivamente realizzato.

Costi e ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

Con riferimento ai "Ricavi delle vendite e delle prestazioni", si precisa che con gli emendamenti ai principi contabili nazionali pubblicati in data 29.12.2017 con decorrenza dal bilancio avente inizio al 01.01.2017, ai sensi dell'OIC 12 par. 50, tutte le rettifiche dei ricavi sono portate a riduzione della voce A1, con la sola esclusione di quelle riferite a precedenti esercizi e derivanti da correzioni di errori o cambiamenti di principi contabili, rilevate ai sensi dell'OIC 29, sul saldo d'apertura del patrimonio netto.

Nota integrativa abbreviata, attivo

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Immobilizzazioni

IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni sono pari a €1.120.969 (€1.196.821 nel precedente esercizio).

Movimenti delle immobilizzazioni

La composizione e i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	62.367	862.957	681.858	1.607.182
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	56.815	353.546		410.361
Valore di bilancio	5.552	509.411	681.858	1.196.821
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	1.950	32.523	-	-
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	626	-	-
Ammortamento dell'esercizio	3.456	106.868		110.324
Altre variazioni	(1)	626	0	34.472
Totale variazioni	(1.507)	(74.345)	0	(75.852)
Valore di fine esercizio				
Costo	64.317	895.190	681.858	1.641.365
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	60.271	460.124		520.395
Svalutazioni	1	0	0	1
Valore di bilancio	4.045	435.066	681.858	1.120.969

Immobilizzazioni immateriali

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a €4.045 (€5.552 nel precedente esercizio).

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	2.228	17.910	42.229	62.367
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.748	13.339	41.728	56.815
Valore di bilancio	480	4.571	501	5.552
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	1.950	0	0	1.950
Ammortamento dell'esercizio	486	2.770	200	3.456
Altre variazioni	(160)	160	(1)	(1)
Totale variazioni	1.304	(2.610)	(201)	(1.507)
Valore di fine esercizio				
Costo	4.178	17.910	42.229	64.317
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.394	15.949	41.928	60.271
Svalutazioni	0	0	1	1
Valore di bilancio	1.784	1.961	300	4.045

Immobilizzazioni materiali

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a €435.066 (€509.411 nel precedente esercizio).

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	236.772	13.622	612.563	0	862.957
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	86.688	7.121	259.737	0	353.546
Valore di bilancio	150.084	6.501	352.826	0	509.411
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	3.779	0	17.766	10.978	32.523
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	626	0	0	626
Ammortamento dell'esercizio	36.378	9.713	60.777	0	106.868
Altre variazioni	0	3.838	(3.212)	0	626
Totale variazioni	(32.599)	(6.501)	(46.223)	10.978	(74.345)
Valore di fine esercizio					
Costo	240.551	12.996	630.665	10.978	895.190
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	123.066	12.996	324.062	0	460.124
Svalutazioni	-	-	-	-	0

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di bilancio	117.485	0	306.603	10.978	435.066

Operazioni di locazione finanziaria

Operazioni di locazione finanziaria

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti le operazioni di locazione finanziaria, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22 del codice civile:

	Importo
Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio	146.500
Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio	(21.975)
Rettifiche e riprese di valore che sarebbero state di competenza dell'esercizio	0
Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio	82.635
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo	(1.363)

Immobilizzazioni finanziarie

Immobilizzazioni finanziarie

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

Partecipazioni, altri titoli e strumenti derivati finanziari attivi

Ai sensi dell'art. 2427, n. 5, del Codice Civile, si precisa che l'Azienda Speciale Farmacie, alla data del 31.12.2021, non possiede partecipazioni in imprese controllate o collegate, né direttamente, né per tramite di società fiduciarie o per interposta persona.

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni	Altri titoli
Valore di inizio esercizio			
Costo	70	70	651.306
Valore di bilancio	70	70	651.306
Valore di fine esercizio			
Costo	70	70	651.306
Valore di bilancio	70	70	651.306

La voce "Altri Titoli" è costituita dall'investimento nel Fondo di Investimento Soprarno pronti termine, classe A, tramite il trasferimento di liquidità effettuato nell'anno 2016 dal conto corrente aperto l'istituto bancario CRSM.(oggi Credit Agricole Cariparma spa)

L'operazione è stata posta in essere con intento cautelativo per gli interessi di Azienda Speciale Farmacie al fine di consentire una più ottimale gestione dei flussi di liquidità, cercando di garantire, vista l'elevata instabilità del mondo bancario e tenuto conto del rischio finanziario collegato all'introduzione del "bail in" sui c/c oltre 100.000,00, la massima tranquillità sul capitale depositato dell'azienda.

L'operazione è stata posta in essere su autorizzazione del Consiglio di Amministrazione in ragione del fatto che non risultava possibile diversificare e frazionare il rischio su più istituti di credito a seguito della vigente normativa statutaria che prevede la possibilità di un unico ente di tesoreria.

Il profilo di rischio del "Soprarno Sgr SpA" è pari a 2 in una scala di rischio Mifid da 1 a 7 – quindi altamente prudenziale.

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

Crediti immobilizzati - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile. I crediti immobilizzati verso altri sono composti da cauzioni Ages, Acqua, Enel e Telecom per due farmacie di San Donato e San Miniato.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni 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 immobilizzati verso altri	30.482	0	30.482	0	30.482	0
Totale crediti immobilizzati	30.482	0	30.482	0	30.482	0

Attivo circolante

ATTIVO CIRCOLANTE

Rimanenze

Rimanenze

Le rimanenze comprese nell'attivo circolante sono pari a €696.109 (€622.649 nel precedente esercizio), di cui presso la farmacia di San Miniato per €544.695 e per € 151.414 presso la farmacia di San Donato .

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	622.649	73.460	696.109
Totale rimanenze	622.649	73.460	696.109

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a €358.138 (€321.282 nel precedente esercizio).

La composizione è così rappresentata:

	Esigibili entro l'esercizio successivo	Esigibili oltre l'esercizio	Valore nominale totale	(Fondi rischi /svalutazioni)	Valore netto
Verso clienti	235.913	0	235.913	0	235.913
Verso controllanti	126	0	126	0	126

Crediti tributari	22.024	0	22.024		22.024
Verso altri	100.075	0	100.075	0	100.075
Totale	358.138	0	358.138	0	358.138

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 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	192.832	43.081	235.913	235.913	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	1.252	(1.126)	126	126	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	47.640	(25.616)	22.024	22.024	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	79.558	20.517	100.075	100.075	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	321.282	36.856	358.138	358.138	0	0

Disponibilità liquide

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a €623.067 (€391.864 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	356.176	232.178	588.354
Denaro e altri valori in cassa	35.688	(975)	34.713
Totale disponibilità liquide	391.864	231.203	623.067

Ratei e risconti attivi

RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei e risconti attivi sono pari a €66.061 (€59.746 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	1.614	1.215	2.829
Risconti attivi	58.132	5.100	63.232
Totale ratei e risconti attivi	59.746	6.315	66.061

Oneri finanziari capitalizzati

Oneri finanziari capitalizzati

Si precisa che ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 8 del codice civile non sono presenti oneri finanziari imputati nell'esercizio ai valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Patrimonio netto

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a €704.757 (€568.051 nel precedente esercizio).

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto e il dettaglio della voce 'Altre riserve':

	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	54.616	0	0	0	0	0		54.616
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	-	-	-	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-	-	-	-		0
Riserva legale	392.151	0	18.193	0	0	0		410.344
Riserve statutarie	0	-	-	-	-	-		0
Altre riserve								
Totale altre riserve	0	-	-	-	-	-		0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-	-	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-	-	-	-	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	121.284	103.091	(18.193)	0	0	0	239.797	239.797
Perdita ripianata nell'esercizio	0	-	-	-	-	-		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-	-	-		0
Totale patrimonio netto	568.051	103.091	0	0	0	0	239.797	704.757

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 7-bis del codice civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti sottostanti:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	54.616			0	0	0
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0			-	-	-
Riserve di rivalutazione	0			-	-	-
Riserva legale	410.344	RISERVA DI UTILI	A, B	410.344	0	0
Riserve statutarie	0			-	-	-
Altre riserve						
Totale altre riserve	0			-	-	-
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			-	-	-
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			-	-	-
Totale	464.960			410.344	0	0
Quota non distribuibile				410.344		

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

Variazioni della riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

La voce richiesta dall'articolo 2427-bis, comma 1 numero 1 lettera b-quater) del codice civile relativamente alla specificazione dei movimenti avvenuti nell'esercizio presenta tutti i valori a zero.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi €570.525 (€520.562 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	520.562
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	54.534
Altre variazioni	(4.571)
Totale variazioni	49.963
Valore di fine esercizio	570.525

Debiti

DEBITI

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi €1.484.604 (€1.401.874 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti verso banche	381.580	-55.628	325.952
Acconti	53.786	-53.786	0
Debiti verso fornitori	740.210	105.525	845.735
Debiti tributari	49.053	43.529	92.582
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	35.288	14.527	49.815
Altri debiti	141.957	28.563	170.520
Totale	1.401.874	82.730	1.484.604

Variazioni e scadenza dei debiti

Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 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
Debiti verso banche	381.580	(55.628)	325.952	56.188	269.764	0
Acconti	53.786	(53.786)	0	0	0	0
Debiti verso fornitori	740.210	105.525	845.735	845.735	0	0
Debiti tributari	49.053	43.529	92.582	92.582	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	35.288	14.527	49.815	49.815	0	0
Altri debiti	141.957	28.563	170.520	170.520	0	0
Totale debiti	1.401.874	82.730	1.484.604	1.214.840	269.764	0

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

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

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti i debiti di durata superiore ai cinque anni e i debiti assistiti da garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	1.484.604	1.484.604

Ratei e risconti passivi

RATEI E RISCONTI PASSIVI

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi €104.458 (€100.375 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	80.231	4.218	84.449
Risconti passivi	20.144	(135)	20.009
Totale ratei e risconti passivi	100.375	4.083	104.458

Nota integrativa abbreviata, conto economico

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

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

RICAVI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, si evidenzia che al 31.12.2021 non sono presenti ricavi di entità o incidenza eccezionali.

COSTI DI ENTITA' O DI INCIDENZA ECCEZIONALI

A seguito delle spese sostenute per trasferimento della filiale n. 1, da V.le Marconi a Via Aporti, avvenuto in corso d'anno 2020, l'Azienda ha acceso un finanziamento a tasso fisso con la Credit Agricole Italia per un importo di € 400.000 della durata di 84 mesi da rimborsare con rate mensili di € 4.934,00 ciascuna (compreso spese incasso rata), a partire dal 07.09.20 sino a giungere all'ultima rata del 07.08.27.

Inoltre, per l'acquisto del magazzino robotizzato presente nella nuova sede di Via Aporti in San Miniato, è stato stipulato, con decorrenza 12.06.20, un contratto di locazione finanziaria con la Credit Agricole Leasing Italia Srl, per un totale di € 146.500,00, per la durata di 60 mesi, a partire da luglio 2020.

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

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti	Imposte relative a esercizi precedenti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (oneri) da adesione al regime consolidato fiscale /trasparenza fiscale
IRES	57.500	0	0	0	
IRAP	20.960	0	0	0	
Totale	78.460	0	0	0	0

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

ALTRE INFORMAZIONI

Dati sull'occupazione

Dati sull'occupazione

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti il personale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 15 del codice civile:

	Numero medio
Impiegati	21
Totale Dipendenti	21

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

Compensi agli organi sociali

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti gli amministratori ed i sindaci, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 16 del codice civile:

	Amministratori	Sindaci
Compensi	780	5.078

1. con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 47 del 25.06.2011 è stato determinato in € 30,00 il valore del gettone di presenza a seduta giornaliera, riconosciuto a tutti i membri del Consiglio di Amministrazione per ogni riunione, fermo restando il rimborso delle spese sostenute e analiticamente documentate. L'attuale CdA è stato nominato con Decreto Sindacale n. 28 del 15.10.20.

2. con Decreto Sindacale n. 25 del 28.06.17 è stato disposto che ai membri del Collegio dei Revisori dei Conti sia corrisposto un compenso annuo nella misura determinata con Decreto del Consiglio Comunale n. 47 del 25.06.11, come segue: al Presidente del Collegio dei Revisori dei Conti € 2.092,50 annui e agli altri membri del Collegio € 1.395,00 annui ciascuno. L'attuale Collegio Sindacale è stato nominato con Decreto Sindacale n. 29 del 22.10.20.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 9 del codice civile, si precisa che non sono presenti impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Operazioni con parti correlate

Al fine di assicurare il rispetto delle disposizioni legislative e, in particolare, di quanto stabilito dal D.Lgs. 3/11/2008 n. 173 in materia di informativa societaria riguardante le operazioni con parti correlate, si precisa che l'azienda speciale, nel corso dell'esercizio chiuso al 31.12.2021 ha effettuato nei confronti del proprio socio le seguenti operazioni passive e precisamente il Comune ha affittato i locali posti in San Miniato Basso come indennità di occupazione con un canone di locazione annuale di Euro 31.649,00, Euro 150,00 rimborso utenze, e operazioni attive relative alla vendita di farmaci e rimborso buoni alimentari per Euro 3.482,00 netti.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Alla data del 31.12.2021 non risultano accordi di cui all'art. 2427, comma 1 numero 22-ter del codice civile.

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

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Nessun fatto di rilievo da rilevare dopo la chiusura dell'esercizio 2021.

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

Nome e sede legale delle imprese che redigono il bilancio consolidato dell'insieme più grande/più piccolo di imprese di cui si fa parte

L'Azienda Speciale, ai sensi dell'art. 11-ter, del Dlgs. n. 118/11 è considerata Ente strumentale, ai fini delle disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio degli Enti Locali e dei loro organismi. Pertanto rientra nella definizione di "Gruppo Amministrazione Pubblica" come meglio individuato dal principio contabile Allegato n. 4/4 al Dlgs. n. 118/11, concernente il bilancio consolidato del "GAP".

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

Strumenti finanziari derivati

Si precisa che l'azienda speciale non ha strumenti finanziari derivati, ai sensi dell'art. 2427 bis, comma 1, punto 1 del codice civile.

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

Informazioni sulle società o enti che esercitano attività di direzione e coordinamento - art. 2497 bis del Codice Civile

Non è soggetta ad attività di direzione o coordinamento in quanto Azienda Speciale ai sensi dell'art. 114 D. Lgs 267 /2000.

Azioni proprie e di società controllanti

Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti

Con riferimento ai punti 3 e 4 dell'art. 2428 c.c. si evidenzia che la fattispecie non può ricorrere in quanto Azienda Speciale di Ente Locale.

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

Informazioni ex art. 1 comma 125-bis e seguenti, della Legge 4 agosto 2017 n. 124

Ai sensi dell'art. 1, comma 125-bis, della Legge 4 agosto 2017, n. 124, in ottemperanza all'obbligo di trasparenza, si segnala che l'Azienda Speciale non ha ricevuto sovvenzioni, sussidi, vantaggi, contributi o aiuti, in denaro o in natura, non aventi carattere generale e privi di natura corrispettiva, retributiva o risarcitoria, da parte di pubbliche amministrazioni di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e dai soggetti di cui all'articolo 2-bis del decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33.

Mentre, si segnala che l'Azienda Speciale ha usufruito delle agevolazioni fiscali sottoforma di contributi e/o crediti d'imposta, concessi dai vari Decreti emanati a sostegno degli effetti del Covid.

Inoltre, come disposto dal comma 125-quinquies della Legge n. 124/2017, l'Azienda Speciale dichiara l'esistenza di contributi in regime di aiuti de minimis, per formazione finanziata, pubblicati nel Registro Nazionale degli aiuti di Stato, di cui al seguente link:

<https://www.rna.gov.it/RegistroNazionaleTrasparenza/faces/pages/TrasparenzaAiuto.jspx>

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato d'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-septies del codice civile, si propone di destinare l'utile d'esercizio ammontante a complessivi euro 239.796,59, come segue:

- accantonamento al fondo riserva ai sensi dell'art. 33 del vigente Statuto societario per il 15% pari ad € 35.969,49.
- distribuzione del residuo a titolo di dividendi a favore dell'ente proprietario nella misura 85% pari ad € 203.827,10.

Il presente Bilancio, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio al 31.12.2021 e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili, siete invitati ad approvare il progetto di bilancio e la proposta di destinazione del suo risultato.

Rendiconto Finanziario

Per quanto l'Azienda Speciale rediga il bilancio in forma abbreviata, di seguito si riporta il rendiconto finanziario, al fine di ottemperare a quanto previsto dall'art. 17, comma 1-bis, del Dlgs. n. 118/11, che, in riferimento all'armonizzazione dei sistemi contabili degli Enti Locali, prevede che gli enti strumentali in contabilità economico patrimoniale (tra cui le Aziende speciali) sono tenuti alla redazione di un rendiconto finanziario in termini di cassa.

	Esercizio Corrente	Esercizio Precedente
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	239.797	121.284
Imposte sul reddito	78.460	22.801
Interessi passivi/(attivi)	2.120	1.021
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1. Utile / (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	320.377	145.106
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	54.534	43.083
Ammortamenti delle immobilizzazioni	110.324	77.642
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazioni monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento / (in diminuzione) per elementi non monetari	0	0
<i>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>	164.858	120.725
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	485.235	265.831
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	-73.460	-71.802
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	-43.081	-13.351
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	105.525	18.002
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	-6.315	-53.249
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	4.083	31.017
Altri decrementi / (Altri incrementi) del capitale circolante netto	-22.670	-55.164
<i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>	-35.918	-144.547
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	449.317	121.284
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	-2.120	-1.021
(Imposte sul reddito pagate)	-16.732	-34.187
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	-6.071	-24.000
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
<i>Totale altre rettifiche</i>	-24.923	-59.208
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	424.394	62.076
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	-32.523	-259.919
Disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	-1.949	-73.650

Disinvestimenti		0
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)	0	-30.000
Disinvestimenti	0	0
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività d'investimento (B)	-34.472	-363.569
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	0	0
Accensione finanziamenti	0	400.000
(Rimborso finanziamenti)	-55.628	-18.420
<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione (Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	-103.091	-75.989
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	-158.719	305.591
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	231.203	4.098
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio		
Depositi bancari e postali	356.176	356.626
Assegni	0	0
Denaro e valori in cassa	35.688	31.140
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	391.864	387.766
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	588.354	356.176
Assegni	0	0
Denaro e valori in cassa	34.713	35.688
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	623.067	391.864
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

San Miniato (PI), 23.03.2022

Nota integrativa, parte finale

L'Organo Amministrativo

Il Presidente del CDA

Andrea Gronchi

Dichiarazione di conformità del bilancio

Dichiarazione di conformità

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società.