

# SERVIZI SOCIO SANITARI S.R.L.

## Bilancio di esercizio al 31-12-2020

| Dati anagrafici                                                    |                                        |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|
| Sede in                                                            | LOCALITA CASA PONTE 2 CECIMA<br>PV     |
| Codice Fiscale                                                     | 02496000189                            |
| Numero Rea                                                         | PV 278246                              |
| P.I.                                                               | 02496000189                            |
| Capitale Sociale Euro                                              | 100.000 i.v.                           |
| Forma giuridica                                                    | SOCIETA' A RESPONSABILITA'<br>LIMITATA |
| Settore di attività prevalente (ATECO)                             | 873000                                 |
| 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

|                                        | 31-12-2020 | 31-12-2019 |
|----------------------------------------|------------|------------|
| <b>Stato patrimoniale</b>              |            |            |
| <b>Attivo</b>                          |            |            |
| <b>B) Immobilizzazioni</b>             |            |            |
| I - Immobilizzazioni immateriali       | 555.988    | 623.444    |
| II - Immobilizzazioni materiali        | 1.124.421  | 1.151.117  |
| Totale immobilizzazioni (B)            | 1.680.409  | 1.774.561  |
| <b>C) Attivo circolante</b>            |            |            |
| <b>II - Crediti</b>                    |            |            |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 343.521    | 247.837    |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | -          | 2.803      |
| imposte anticipate                     | 1.166      | -          |
| Totale crediti                         | 343.521    | 250.640    |
| IV - Disponibilità liquide             | 76.824     | 33.159     |
| Totale attivo circolante (C)           | 420.345    | 283.799    |
| D) Ratei e risconti                    | 1.566      | 2.145      |
| Totale attivo                          | 2.102.320  | 2.060.505  |
| <b>Passivo</b>                         |            |            |
| <b>A) Patrimonio netto</b>             |            |            |
| I - Capitale                           | 100.000    | 100.000    |
| IV - Riserva legale                    | 1.076      | 1.039      |
| VI - Altre riserve                     | 699        | -          |
| VIII - Utili (perdite) portati a nuovo | (31.998)   | (31.998)   |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio    | 374        | 736        |
| Totale patrimonio netto                | 70.151     | 69.777     |
| B) Fondi per rischi e oneri            | 4.471      | -          |
| <b>D) Debiti</b>                       |            |            |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 570.811    | 598.538    |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 1.454.452  | 1.391.527  |
| Totale debiti                          | 2.025.263  | 1.990.065  |
| E) Ratei e risconti                    | 2.435      | 663        |
| Totale passivo                         | 2.102.320  | 2.060.505  |

## Conto economico

**31-12-2020 31-12-2019**

| Conto economico                                                                                                   |           |           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| A) Valore della produzione                                                                                        |           |           |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni                                                                       | 1.539.392 | 1.625.871 |
| 5) altri ricavi e proventi                                                                                        |           |           |
| contributi in conto esercizio                                                                                     | 6.214     | 7.712     |
| altri                                                                                                             | 108.992   | 972       |
| Totale altri ricavi e proventi                                                                                    | 115.206   | 8.684     |
| Totale valore della produzione                                                                                    | 1.654.598 | 1.634.555 |
| B) Costi della produzione                                                                                         |           |           |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci                                                          | 1.665     | 2.261     |
| 7) per servizi                                                                                                    | 1.480.384 | 1.410.798 |
| 8) per godimento di beni di terzi                                                                                 | 46.083    | 46.768    |
| 10) ammortamenti e svalutazioni                                                                                   |           |           |
| a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni | 84.597    | 98.036    |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali                                                                | 44.931    | 46.857    |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali                                                                  | 39.666    | 51.179    |
| Totale ammortamenti e svalutazioni                                                                                | 84.597    | 98.036    |
| 14) oneri diversi di gestione                                                                                     | 27.630    | 21.674    |
| Totale costi della produzione                                                                                     | 1.640.359 | 1.579.537 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)                                                            | 14.239    | 55.018    |
| C) Proventi e oneri finanziari                                                                                    |           |           |
| 16) altri proventi finanziari                                                                                     |           |           |
| d) proventi diversi dai precedenti                                                                                |           |           |
| altri                                                                                                             | -         | 62        |
| Totale proventi diversi dai precedenti                                                                            | -         | 62        |
| Totale altri proventi finanziari                                                                                  | -         | 62        |
| 17) interessi e altri oneri finanziari                                                                            |           |           |
| altri                                                                                                             | 10.269    | 48.006    |
| Totale interessi e altri oneri finanziari                                                                         | 10.269    | 48.006    |
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)                                                      | (10.269)  | (47.944)  |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)                                                                 | 3.970     | 7.074     |
| 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate                                          |           |           |
| imposte correnti                                                                                                  | 291       | 6.338     |
| imposte differite e anticipate                                                                                    | 3.305     | -         |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate                                 | 3.596     | 6.338     |
| 21) Utile (perdita) dell'esercizio                                                                                | 374       | 736       |

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2020

## Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci, la presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2020.

Il bilancio viene redatto in forma abbreviata in quanto non sono stati superati, per due esercizi consecutivi, i limiti previsti dall'art. 2435-bis del codice civile.

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

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.

Nel presente documento verranno inoltre fornite le informazioni richieste dai numeri 3 e 4 dell'art. 2428 c.c., in quanto, come consentito dall'art. 2435-bis del codice civile, non è stata redatta la relazione sulla gestione.

Il presente bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2020 evidenzia un risultato di esercizio di euro 374.

L'esercizio di riferimento del bilancio è stato caratterizzato dagli effetti negativi della pandemia da Covid-19 che ha colpito l'economia mondiale ed in particolare il settore socio-sanitario. La Società ha risentito in particolare di un calo del fatturato dovuto al blocco degli accessi di nuovi ospiti per diversi mesi e all'impossibilità di saturare i posti disponibili.

La società, ai sensi dell'art. 3 comma 6 del DL. 183/2020, ha usufruito della possibilità di approvare il bilancio d'esercizio nel termine dei 180 giorni dalla chiusura dell'esercizio sociale.

### **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, 3° comma 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 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 c.c.

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

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art.2423-bis c.2 del codice civile.

## 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'articolo 2427 c. 1 n. 1 del c.c. 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.

La società, 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 |
|------------------------------------|---------|
| Costi di impianto e di ampliamento | 5 anni  |
| Avviamento                         | 20 anni |
| Altre immobilizzazioni immateriali | 5 anni  |

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.

### Costi di impianto e di ampliamento

I costi di impianto e di ampliamento sono stati iscritti nell'attivo di stato patrimoniale poiché aventi utilità pluriennale; tali costi sono stati ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni.

### **Avviamento**

L'avviamento, ricorrendo i presupposti indicati dai principi contabili, è stato iscritto nell'attivo di stato patrimoniale in quanto acquisito a titolo oneroso, ed è stato ammortizzato, entro il limite di 20 anni previsto dall'OIC 24, secondo la sua vita utile conformemente a quanto previsto dall'art. 2426, comma 1, n. 6 del codice civile.

### **Beni immateriali**

I beni immateriali sono rilevati al costo di acquisto comprendente anche i costi accessori e sono ammortizzati entro il limite legale o contrattuale previsto per gli stessi.

### **Immobilizzazioni materiali**

La società si è avvalsa della facoltà prevista dall'art. 60 DL. 104/2020 sospendendo al 50% l'ammortamento del fabbricato di proprietà ubicato nel comune di Cecima e destinato a residenza sanitaria per anziani, in considerazione del minor utilizzo dello stesso a causa della mancata saturazione dei posti letto disponibili a causa della pandemia da Covid-19.

In relazione all'influenza sulla rappresentazione della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico dell'esercizio di tale scelta si evidenzia che la stessa ha comportato il minor stanziamento di ammortamenti per euro 16.023.

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.

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.

### **Crediti iscritti nell'attivo circolante**

I crediti iscritti nell'attivo circolante sono stati valutati al presumibile valore di realizzo avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis c.c.

### **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.

### **Fondi per rischi e oneri**

I fondi per rischi e oneri sono stati stanziati a copertura delle passività la cui esistenza è ritenuta certa o probabile, per le quali alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

La costituzione dei fondi è stata effettuata in base ai principi di prudenza e di competenza, osservando le prescrizioni del principio contabile OIC 31. Gli accantonamenti correlati sono rilevati nel conto economico dell'esercizio di competenza, in base al criterio di classificazione "per natura" dei costi.

### **Debiti**

I debiti sono stati esposti in bilancio al valore nominale, avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis c.c.

**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**

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

## Nota integrativa abbreviata, attivo

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

### **Immobilizzazioni**

#### Movimenti delle immobilizzazioni

Nel presente paragrafo della nota integrativa si analizzano i movimenti riguardanti le immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie.

Per ciascuna voce delle immobilizzazioni è stato specificato:

- il costo storico;
- le precedenti rivalutazioni, svalutazioni ed ammortamenti delle immobilizzazioni esistenti all'inizio dell'esercizio;
- le acquisizioni, gli spostamenti da una voce ad un'altra, le alienazioni e le eliminazioni avvenute nell'esercizio;
- le rivalutazioni, le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati nell'esercizio;

la consistenza finale dell'immobilizzazione.

|                                                                   | Immobilizzazioni immateriali | Immobilizzazioni materiali | Totale immobilizzazioni |
|-------------------------------------------------------------------|------------------------------|----------------------------|-------------------------|
| <b>Valore di inizio esercizio</b>                                 |                              |                            |                         |
| Costo                                                             | 942.024                      | 1.449.663                  | 2.391.687               |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento)                                 | 318.580                      | 298.546                    | 617.126                 |
| Valore di bilancio                                                | 623.444                      | 1.151.117                  | 1.774.561               |
| <b>Variazioni nell'esercizio</b>                                  |                              |                            |                         |
| Incrementi per acquisizioni                                       | -                            | 12.970                     | 12.970                  |
| Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio) | 9.573                        | -                          | 9.573                   |
| Ammortamento dell'esercizio                                       | 44.931                       | 39.666                     | 84.597                  |
| Altre variazioni                                                  | 12.952                       | -                          | 12.952                  |
| Totale variazioni                                                 | (41.552)                     | (26.696)                   | (68.248)                |
| <b>Valore di fine esercizio</b>                                   |                              |                            |                         |
| Costo                                                             | 932.451                      | 1.462.633                  | 2.395.084               |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento)                                 | 376.463                      | 338.212                    | 714.675                 |
| Valore di bilancio                                                | 555.988                      | 1.124.421                  | 1.680.409               |

#### Immobilizzazioni immateriali

##### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Nella tabella sono esposte le movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto.

|                                   | Costi di impianto e di ampliamento | Avviamento | Altre immobilizzazioni immateriali | Totale immobilizzazioni immateriali |
|-----------------------------------|------------------------------------|------------|------------------------------------|-------------------------------------|
| <b>Valore di inizio esercizio</b> |                                    |            |                                    |                                     |
| Costo                             | 3.213                              | 864.000    | 74.811                             | 942.024                             |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 3.213                              | 265.630    | 49.737                             | 318.580                             |
| Valore di bilancio                | -                                  | 598.370    | 25.074                             | 623.444                             |
| <b>Variazioni nell'esercizio</b>  |                                    |            |                                    |                                     |

|                                                                   | Costi di impianto e di ampliamento | Avviamento | Altre immobilizzazioni immateriali | Totale immobilizzazioni immateriali |
|-------------------------------------------------------------------|------------------------------------|------------|------------------------------------|-------------------------------------|
| Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio) | -                                  | -          | 9.573                              | 9.573                               |
| Ammortamento dell'esercizio                                       | -                                  | 43.200     | 1.731                              | 44.931                              |
| Altre variazioni                                                  | -                                  | -          | 12.953                             | 12.952                              |
| Totale variazioni                                                 | -                                  | (43.200)   | 1.649                              | (41.552)                            |
| Valore di fine esercizio                                          |                                    |            |                                    |                                     |
| Costo                                                             | 3.213                              | 864.000    | 65.238                             | 932.451                             |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento)                                 | 3.213                              | 308.830    | 64.421                             | 376.463                             |
| Valore di bilancio                                                | -                                  | 555.170    | 817                                | 555.988                             |

## Immobilizzazioni materiali

### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

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

|                                        | Terreni e fabbricati | Impianti e macchinario | Attrezzature industriali e commerciali | Altre immobilizzazioni materiali | Immobilizzazioni materiali in corso e acconti | Totale Immobilizzazioni materiali |
|----------------------------------------|----------------------|------------------------|----------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------|
| Valore di inizio esercizio             |                      |                        |                                        |                                  |                                               |                                   |
| Costo                                  | 1.003.044            | 19.864                 | 12.164                                 | 180.517                          | 234.074                                       | 1.449.663                         |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento)      | 186.230              | 2.381                  | 6.155                                  | 103.780                          | -                                             | 298.546                           |
| Valore di bilancio                     | 816.814              | 17.483                 | 6.009                                  | 76.737                           | 234.074                                       | 1.151.117                         |
| Variazioni nell'esercizio              |                      |                        |                                        |                                  |                                               |                                   |
| Incrementi per acquisizioni            | 12.252               | 549                    | 169                                    | -                                | -                                             | 12.970                            |
| Riclassifiche (del valore di bilancio) | 248.934              | (14.860)               | -                                      | -                                | (234.074)                                     | -                                 |
| Ammortamento dell'esercizio            | 16.023               | 974                    | 1.689                                  | 20.980                           | -                                             | 39.666                            |
| Totale variazioni                      | 245.163              | (15.285)               | (1.520)                                | (20.980)                         | (234.074)                                     | (26.696)                          |
| Valore di fine esercizio               |                      |                        |                                        |                                  |                                               |                                   |
| Costo                                  | 1.264.230            | 5.553                  | 12.333                                 | 180.517                          | -                                             | 1.462.633                         |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento)      | 202.253              | 3.355                  | 7.844                                  | 124.760                          | -                                             | 338.212                           |
| Valore di bilancio                     | 1.061.977            | 2.198                  | 4.489                                  | 55.757                           | -                                             | 1.124.421                         |

## Operazioni di locazione finanziaria

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

## **Attivo circolante**

### 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 iscritti nell'attivo circolante           | 221.252                    | 104.497                   | 325.749                  | 325.749                          |
| Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante               | 15.861                     | (12.431)                  | 3.430                    | 3.430                            |
| Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante | -                          | 1.166                     | 1.166                    |                                  |
| Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante             | 13.526                     | (350)                     | 13.176                   | 13.176                           |
| <b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>           | <b>250.640</b>             | <b>92.882</b>             | <b>343.521</b>           | <b>343.521</b>                   |

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

Nella seguente tabella viene esposta la ripartizione per area geografica dei crediti iscritti nell'attivo circolante.

| Area geografica                                                 | Italia         | Totale         |
|-----------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante           | 325.749        | 325.749        |
| Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante               | 3.430          | 3.430          |
| Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante | 1.166          | 1.166          |
| Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante             | 13.176         | 13.176         |
| <b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>           | <b>343.521</b> | <b>343.521</b> |

### Disponibilità liquide

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

|                                     | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|-------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Depositi bancari e postali          | 31.728                     | 43.618                    | 75.346                   |
| Denaro e altri valori in cassa      | 1.430                      | 48                        | 1.478                    |
| <b>Totale disponibilità liquide</b> | <b>33.159</b>              | <b>43.666</b>             | <b>76.824</b>            |

### Ratei e risconti attivi

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

|                                       | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Ratei attivi                          | 12                         | (12)                      | -                        |
| Risconti attivi                       | 2.133                      | (567)                     | 1.566                    |
| <b>Totale ratei e risconti attivi</b> | <b>2.145</b>               | <b>(579)</b>              | <b>1.566</b>             |

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 | 1.566                      |
|                         | <b>Totale</b>   | <b>1.566</b>               |

### Oneri finanziari capitalizzati

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesati 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 abbreviata, 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 esposte le variazioni delle singole voci del patrimonio netto, nonché il dettaglio delle altre riserve, se presenti in bilancio.

|                                 | Valore di inizio esercizio | Destinazione del risultato dell'esercizio precedente |                                | Risultato d'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------|--------------------------|
|                                 |                            | Altre destinazioni                                   | Altre variazioni<br>Incrementi |                       |                          |
| Capitale                        | 100.000                    | -                                                    | -                              |                       | 100.000                  |
| Riserva legale                  | 1.039                      | -                                                    | 37                             |                       | 1.076                    |
| Altre riserve                   |                            |                                                      |                                |                       |                          |
| Riserva straordinaria           | -                          | -                                                    | 699                            |                       | 699                      |
| Totale altre riserve            | -                          | -                                                    | 699                            |                       | 699                      |
| Utili (perdite) portati a nuovo | (31.998)                   | -                                                    | -                              |                       | (31.998)                 |
| Utile (perdita) dell'esercizio  | 736                        | (736)                                                | -                              | 374                   | 374                      |
| <b>Totale patrimonio netto</b>  | <b>69.777</b>              | <b>(736)</b>                                         | <b>736</b>                     | <b>374</b>            | <b>70.151</b>            |

#### 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.

|                       | Importo       | Origine / natura | Possibilità di utilizzazione | Quota disponibile |
|-----------------------|---------------|------------------|------------------------------|-------------------|
| Capitale              | 100.000       | Capitale         |                              | -                 |
| Riserva legale        | 1.076         | Utili            | A;B                          | 1.076             |
| Altre riserve         |               |                  |                              |                   |
| Riserva straordinaria | 699           | Utili            | A;B;C                        | 699               |
| Totale altre riserve  | 699           | Utili            | A;B;C                        | 699               |
| Utili portati a nuovo | (31.998)      | Utili            | A;B;C                        | (31.998)          |
| <b>Totale</b>         | <b>69.777</b> |                  |                              | <b>(30.223)</b>   |

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

### Fondi per rischi e oneri

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alle variazioni dei fondi per rischi e oneri.

|                                  | Fondo per imposte anche differite | Totale fondi per rischi e oneri |
|----------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|
| <b>Variazioni nell'esercizio</b> |                                   |                                 |
| Accantonamento nell'esercizio    | 4.471                             | 4.471                           |
| <b>Totale variazioni</b>         | <b>4.471</b>                      | <b>4.471</b>                    |
| <b>Valore di fine esercizio</b>  | <b>4.471</b>                      | <b>4.471</b>                    |

## 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 | Quota scadente oltre l'esercizio |
|------------------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Debiti verso soci per finanziamenti                        | 262.000                    | (30.000)                  | 232.000                  | -                                | 232.000                          |
| Debiti verso banche                                        | 1.215.191                  | 7.261                     | 1.222.452                | 74.867                           | 1.147.585                        |
| Acconti                                                    | 5.677                      | (5.677)                   | -                        | -                                | -                                |
| Debiti verso fornitori                                     | 404.460                    | 77.888                    | 482.348                  | 482.348                          | -                                |
| Debiti tributari                                           | 11.219                     | (9.939)                   | 1.280                    | 1.280                            | -                                |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 8                          | -                         | 8                        | 8                                | -                                |
| Altri debiti                                               | 91.510                     | (4.335)                   | 87.175                   | 87.175                           | -                                |
| <b>Totale debiti</b>                                       | <b>1.990.065</b>           | <b>35.198</b>             | <b>2.025.263</b>         | <b>645.678</b>                   | <b>1.379.585</b>                 |

#### Debiti verso banche

La società, ai sensi dell'art. 56 DL. 18/2020, ha ottenuto la sospensione delle rate riferite ai mutui e finanziamenti in essere.

E' stato sospeso il pagamento dell'intera rata, costituita da quota capitale e relativi interessi, i quali sono stati comunque stanziati nel presente bilancio in rispetto al principio della competenza.

#### Altri debiti

Non si fornisce il dettaglio degli altri debiti perché non rilevante.

### Suddivisione dei debiti per area geografica

Nella seguente tabella viene esposta la ripartizione per area geografica dei debiti.

| Area geografica                                            | Italia           | Totale           |
|------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Debiti verso soci per finanziamenti                        | 232.000          | 232.000          |
| Debiti verso banche                                        | 1.222.452        | 1.222.452        |
| Debiti verso fornitori                                     | 482.348          | 482.348          |
| Debiti tributari                                           | 1.280            | 1.280            |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 8                | 8                |
| Altri debiti                                               | 87.175           | 87.175           |
| <b>Debiti</b>                                              | <b>2.025.263</b> | <b>2.025.263</b> |

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

Nel seguente prospetto sono indicati i debiti di durata superiore a cinque anni e i debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali, con specifica indicazione della natura delle garanzie.

|                                     | Debiti assistiti da garanzie reali |                                           | Debiti non assistiti da garanzie reali | Totale    |
|-------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------|-----------|
|                                     | Debiti assistiti da ipoteche       | Totale debiti assistiti da garanzie reali |                                        |           |
| Debiti verso soci per finanziamenti | -                                  | -                                         | 232.000                                | 232.000   |
| Debiti verso banche                 | 1.102.495                          | 1.102.495                                 | 119.957                                | 1.222.452 |
| Debiti verso fornitori              | -                                  | -                                         | 482.348                                | 482.348   |

|                                                                   |           |           |         |           |
|-------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|---------|-----------|
| <b>Debiti tributari</b>                                           | -         | -         | 1.280   | 1.280     |
| <b>Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b> | -         | -         | 8       | 8         |
| <b>Altri debiti</b>                                               | -         | -         | 87.175  | 87.175    |
| <b>Totale debiti</b>                                              | 1.102.495 | 1.102.495 | 922.768 | 2.025.263 |

Per quanto riguarda la scadenza, le modalità di rimborso e il tasso di interesse per i debiti assistiti da garanzia reale, si specifica che:

debiti verso banche assistiti da ipoteca su immobili euro 1.102.495;

debiti verso banche di durata superiore a 5 anni euro 846.705.

### Finanziamenti effettuati da soci della società

Di seguito sono riepilogati i finanziamenti effettuati dai soci alla società:

socio A euro 194.000,00;

socio B euro 38.000,00,

### **Ratei e risconti passivi**

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

|                                        | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|----------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| <b>Ratei passivi</b>                   | 663                        | 1.772                     | 2.435                    |
| <b>Totale ratei e risconti passivi</b> | 663                        | 1.772                     | 2.435                    |

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 | 2.435                      |
|                         | <b>Totale</b> | <b>2.435</b>               |

## **Nota integrativa abbreviata, 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'articolo 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 dalla società, per la quale la stessa è finalizzata.

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.

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.

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

Nella seguente tabella è illustrata la ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni secondo le categorie di attività.

| Categoria di attività  | Valore esercizio corrente |
|------------------------|---------------------------|
| Prestazioni di servizi | 1.539.392                 |
| <b>Totale</b>          | <b>1.539.392</b>          |

### **Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica**

Nella seguente tabella è illustrata la ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni secondo le aree geografiche.

| Area geografica | Valore esercizio corrente |
|-----------------|---------------------------|
| Italia          | 1.539.392                 |
| <b>Totale</b>   | <b>1.539.392</b>          |

### **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.

I contributi volti a ridurre gli interessi sui finanziamenti sono iscritti a riduzione della voce C.17 in quanto conseguiti nel medesimo esercizio di contabilizzazione degli interessi passivi.

## Composizione dei proventi da partecipazione

I dividendi sono rilevati nell'esercizio in cui ne è stata deliberata la distribuzione.

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

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

Nel seguente prospetto si dà evidenza degli interessi e degli altri oneri finanziari di cui all'art. 2425, n. 17 del codice civile, con specifica suddivisione tra quelli relativi a prestiti obbligazionari, ai debiti verso banche ed a altre fattispecie.

|                     | Interessi e altri oneri finanziari |
|---------------------|------------------------------------|
| Debiti verso banche | 10.209                             |
| Altri               | 60                                 |
| <b>Totale</b>       | <b>10.269</b>                      |

## **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.

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati costi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

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

La società ha provveduto allo stanziamento delle imposte dell'esercizio sulla base dell'applicazione delle norme tributarie vigenti. Le imposte correnti si riferiscono alle imposte di competenza dell'esercizio così come risultanti dalle dichiarazioni fiscali; le imposte relative ad esercizi precedenti includono le imposte dirette di esercizi precedenti, comprensive di interessi e sanzioni e sono inoltre riferite alla differenza positiva (o negativa) tra l'ammontare dovuto a seguito della definizione di un contenzioso o di un accertamento rispetto al valore del fondo accantonato in esercizi precedenti. Le imposte differite e le imposte anticipate, infine, riguardano componenti di reddito positivi o negativi rispettivamente soggetti ad imposizione o a deduzione in esercizi diversi rispetto a quelli di contabilizzazione civilistica.

### **Imposte differite e anticipate**

La presente voce ricomprende l'impatto della fiscalità differita sul presente bilancio. La stessa è da ricondursi alle differenze temporanee tra i valori attribuiti ad un'attività o passività secondo criteri civilistici ed i corrispondenti valori riconosciuti a tali elementi ai fini fiscali.

La società ha determinato l'imposizione differita con riferimento all'IRES e all'IRAP.

Le imposte anticipate e differite sono state calcolate utilizzando rispettivamente le seguenti aliquote:

| Aliquote | Es. n+1 | Es. n+2 | Es. n+3 | Es. n+4 | Oltre |
|----------|---------|---------|---------|---------|-------|
| IRES     | 24%     | 24%     | 24%     | 24%     | 24%   |
| IRAP     | 3,9%    | 3,9%    | 3,9%    | 3,9%    | 3,9%  |

Nei seguenti prospetti sono analiticamente indicate:

- la descrizione delle differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione di imposte differite e anticipate, specificando l'aliquota applicata e le variazioni rispetto all'esercizio precedente, gli importi accreditati o addebitati a conto economico oppure a patrimonio netto;
- l'ammontare delle imposte anticipate contabilizzato in bilancio attinenti a perdite dell'esercizio o di esercizi precedenti e le motivazioni dell'iscrizione, l'ammontare non ancora contabilizzato e le motivazioni della mancata iscrizione.

## Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

|                                                         | IRES     | IRAP     |
|---------------------------------------------------------|----------|----------|
| <b>A) Differenze temporanee</b>                         |          |          |
| Totale differenze temporanee deducibili                 | 16.023   | 16.023   |
| Differenze temporanee nette                             | (16.023) | (16.023) |
| <b>B) Effetti fiscali</b>                               |          |          |
| Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio | 3.846    | 625      |
| Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio   | 3.846    | 625      |

## Informativa sulle perdite fiscali

|                                                                      | Esercizio corrente |                  |
|----------------------------------------------------------------------|--------------------|------------------|
|                                                                      | Ammontare          | Aliquota fiscale |
| <b>Perdite fiscali</b>                                               |                    |                  |
| dell'esercizio                                                       | 4.858              |                  |
| <b>Totale perdite fiscali</b>                                        | 4.858              |                  |
| <b>Perdite fiscali a nuovo recuperabili con ragionevole certezza</b> | -                  | 24,00%           |

Sono state stanziare le imposte anticipate sulla perdita fiscale dell'esercizio in quanto si ritiene ragionevole il riassorbimento della perdita con i redditi in formazione.

## **Nota integrativa abbreviata, altre informazioni**

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

### **Dati sull'occupazione**

La società nel presente esercizio non ha avuto personale alle proprie dipendenze.

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

La società 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 revisore legale dei conti.

|                                                                                      | Valore       |
|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| Revisione legale dei conti annuali                                                   | 2.000        |
| <b>Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione</b> | <b>2.000</b> |

### **Categorie di azioni emesse dalla società**

Il presente paragrafo della nota integrativa non è pertinente in quanto il capitale sociale non è rappresentato da azioni.

### **Titoli emessi dalla società**

La società 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**

La società 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.

Nonostante il perdurare della pandemia Covid-19 la società, nei primi mesi dell'esercizio successivo, non ha subito impatti di natura eccezionale e prosegue l'attività nel rispetto delle normative in vigore, atte al contenimento del contagio e della diffusione del virus.

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

Non esiste la fattispecie di cui all'art. 2427 n. 22-sexies del codice civile.

## **Imprese che redigono il bilancio dell'insieme più grande/più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto 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 c. 4 del codice civile, si attesta che la società non è soggetta all'altrui attività di direzione e coordinamento.

## **Azioni proprie e di società controllanti**

Si attesta che la società non è soggetta al vincolo di controllo da parte di alcuna società o gruppo societario.

## **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, la Società attesta di aver ricevuto le seguenti somme:

| Data reg.  | Causale contabile                                                                                                  | Importo     | Ente pubblico                |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------------------------|
| 23/01/2020 | Incasso Ft 1 1/01/20                                                                                               | € 33.108,00 | ATS Pavia                    |
| 27/01/2020 | Incasso Ft 2 1/01/20                                                                                               | € 40.918,00 | ATS Pavia                    |
| 27/01/2020 | Incasso Ft 3 1/01/20                                                                                               | € 1.352,00  | ATS Pavia                    |
| 18/02/2020 | Incasso Ft 5 1/02/20                                                                                               | € 40.918,00 | ATS Pavia                    |
| 21/02/2020 | Incasso Ft 4 1/02/20                                                                                               | € 33.108,00 | ATS Pavia                    |
| 26/02/2020 | Incasso Ft 6 1/02/20                                                                                               | € 1.352,00  | ATS Pavia                    |
| 24/03/2020 | Incasso Ft 11/B 1/03/20                                                                                            | € 40.918,00 | ATS Pavia                    |
| 26/03/2020 | Incasso Ft 12 1/03/20, Nc 13 1/03/20, Ft 14 1/03/20                                                                | € 227,00    | ATS Pavia                    |
| 06/04/2020 | Incasso Ft 10 1/03/20                                                                                              | € 33.108,00 | ATS Pavia                    |
| 23/04/2020 | Incasso Ft 27 1/04/20                                                                                              | € 40.918,00 | ATS Pavia                    |
| 23/04/2020 | Incasso Ft 31 1/04/20, Ft 32 1/04/20                                                                               | € 33.500,00 | ATS Pavia                    |
| 11/05/2020 | Incasso Ft 26 19/03/20                                                                                             | € 20.536,66 | ATS Pavia                    |
| 21/05/2020 | Incasso Ft 37 1/05/20                                                                                              | € 40.918,00 | ATS Pavia                    |
| 21/05/2020 | Incasso Ft 38 1/05/20                                                                                              | € 33.238,00 | ATS Pavia                    |
| 25/06/2020 | Incasso Ft 28 1/04/20, Nc 30 1/04/20, Ft 39 1/06/20, Ft 40 1/06/20, Nc 46 17/06/20, Nc 48 17/06/20, Ft 49 17/06/20 | € 38.764,00 | ATS Pavia                    |
| 29/06/2020 | Incasso Ft 47 17/06/20                                                                                             | € 31.488,00 | ATS Pavia                    |
| 17/07/2020 | Incasso Ft 50 1/07/20                                                                                              | € 31.488,00 | ATS Pavia                    |
| 21/07/2020 | Incasso Ft 51 1/07/20                                                                                              | € 38.764,00 | ATS Pavia                    |
| 12/08/2020 | Incasso Ft 62 3/08/20                                                                                              | € 25.840,00 | ATS Pavia                    |
| 20/08/2020 | Incasso Ft 59 1/08/20                                                                                              | € 38.764,00 | ATS Pavia                    |
| 20/08/2020 | Incasso Ft 58 1/08/20                                                                                              | € 31.488,00 | ATS Pavia                    |
| 22/09/2020 | Incasso Ft 68 1/09/20                                                                                              | € 38.764,00 | ATS Pavia                    |
| 22/09/2020 | Incasso Ft 69 1/09/20                                                                                              | € 31.488,00 | ATS Pavia                    |
| 20/10/2020 | Incasso Ft 83 1/10/20                                                                                              | € 31.488,00 | ATS Pavia                    |
| 22/10/2020 | Incasso Ft 82 1/10/20                                                                                              | € 38.764,00 | ATS Pavia                    |
| 23/11/2020 | Incasso Ft 87 1/11/20                                                                                              | € 38.764,00 | ATS Pavia                    |
| 23/11/2020 | Incasso Ft 88 1/11/20                                                                                              | € 31.488,00 | ATS Pavia                    |
| 18/12/2020 | Incasso Ft 90 1/12/20                                                                                              | € 38.764,00 | ATS Pavia                    |
| 18/12/2020 | Incasso Ft 91 1/12/20                                                                                              | € 31.488,00 | ATS Pavia                    |
| 20/01/2020 | Incasso Ft 97 31/12/19                                                                                             | € 580,46    | Comune di Pavia              |
| 02/04/2020 | Incasso Ft 15 1/03/20, Nc 21 10/03/20, Ft 22 10/03/20                                                              | € 1.121,60  | Comune di Pavia              |
| 13/10/2020 | Incasso Ft 43 12/06/20, Nc 78 2/09/20, Ft 79 2/09/20, Nc 80 18/09/20, Ft 81 18/09/20                               | € 1.698,06  | Comune di Pavia              |
| 24/03/2020 | Incasso Ft 93 1/12/19, Ft 96 31/12/19                                                                              | € 2.077,00  | Comune di Sesto San Giovanni |
| 24/03/2020 | Incasso Ft 8 1/02/20, Nc 18 1/03/20, Ft 19 3/03/20, Ft 20 3/03/20                                                  | € 2.084,00  | Comune di Sesto San Giovanni |
| 30/07/2020 | Incasso Nc 36 27/04/20, Ft 45 12/06/20, Ft 54 1/07/20, Ft 55 1/07/20, Nc 56 1/07/20                                | € 1.067,00  | Comune di Sesto San Giovanni |
| 30/07/2020 | Incasso Ft 35 1/04/20                                                                                              | € 33,00     | Comune di Sesto San Giovanni |
| 02/01/2020 | Incasso Ft 48 31/05/18, Ft 94 17/09/18, Ft 102 26/10/18                                                            | € 8,00      | Comune di Pieve Emanuele     |
| 02/04/2020 | Incasso Ft 35 19/06/19                                                                                             | € 901,00    |                              |

|            |                                                                                                                                                                                                                                           |            |                              |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------------|
|            |                                                                                                                                                                                                                                           |            | Comune di Pieve Emanuele     |
| 02/04/2020 | Incasso Ft 36 19/06/19, Ft 37 19/06/19                                                                                                                                                                                                    | € 1.715,00 | Comune di Pieve Emanuele     |
| 02/01/2020 | Incasso Ft 428/PA 30/11/17, Ft 466/PA 30/12/17, Ft 5/PA 31/01/18, Ft 32 31/03/18                                                                                                                                                          | € 35,60    | Comune di Bollate            |
| 27/01/2020 | Incasso Ft 91 1/12/19                                                                                                                                                                                                                     | € 1.705,00 | Comune di Bollate            |
| 30/01/2020 | Incasso Ft 98 31/12/19                                                                                                                                                                                                                    | € 1.705,00 | Comune di Bollate            |
| 17/06/2020 | Incasso Ft 42 1/06/20                                                                                                                                                                                                                     | € 3.427,00 | Comune di Bollate            |
| 17/06/2020 | Incasso Ft 41 1/06/20                                                                                                                                                                                                                     | € 5.107,00 | Comune di Bollate            |
| 15/07/2020 | Incasso Ft 52 1/07/20                                                                                                                                                                                                                     | € 1.687,00 | Comune di Bollate            |
| 24/09/2020 | Incasso Ft 71 1/09/20, Nc 76 2/09/20, Ft 77 2/09/20                                                                                                                                                                                       | € 1.730,00 | Comune di Bollate            |
| 01/10/2020 | Incasso Ft 61 1/08/20                                                                                                                                                                                                                     | € 1.732,00 | Comune di Bollate            |
| 04/11/2020 | Incasso Ft 86 1/10/20                                                                                                                                                                                                                     | € 1.680,00 | Comune di Bollate            |
| 10/12/2020 | Incasso Ft 93 1/12/20                                                                                                                                                                                                                     | € 1.742,00 | Comune di Bollate            |
| 02/01/2020 | Incasso Ft 95 30/09/18, Ft 103 31/10/18, Ft 112 30/11/18, Ft 123 31/12/18, Ac 22/12/20                                                                                                                                                    | -€ 97,00   | Comune di Dorno              |
| 17/01/2020 | Incasso Ft 95 31/12/19                                                                                                                                                                                                                    | € 112,00   | Comune di Dorno              |
| 24/03/2020 | Incasso Ft 25 10/03/20                                                                                                                                                                                                                    | € 224,00   | Comune di Dorno              |
| 14/07/2020 | Incasso Ft 44 12/06/20                                                                                                                                                                                                                    | € 338,00   | Comune di Dorno              |
| 05/10/2020 | Incasso Ft 60 2/08/19, Nc 71 10/09/19, Ft 7 1/02/20, Ft 16 1/03/20, Nc 23 10/03/20, Nc 24 10/03/20, Ft 29 1/04/20, Nc 33 1/04/20, Ft 53 1/07/20, Ft 60 1/08/20, Ft 70 1/09/20, Nc 72 2/09/20, Nc 73 2/09/20, Nc 74 2/09/20, Ft 75 2/09/20 | € 336,00   | Comune di Dorno              |
| 02/11/2020 | Incasso Ac 19/06/19, Ft 84 1/10/20, Ft 89 1/11/20                                                                                                                                                                                         | € 112,00   | Comune di Dorno              |
| 02/12/2020 | Incasso Ft 92 1/12/20                                                                                                                                                                                                                     | € 112,00   | Comune di Dorno              |
| 22/12/2020 | Ac 22/12/20                                                                                                                                                                                                                               | € 112,00   | Comune di Dorno              |
| 24/02/2020 | Incasso Ft 9 1/02/20                                                                                                                                                                                                                      | € 2.322,00 | Comune di Caronno Pertusella |
| 31/03/2020 | Incasso Ft 17 1/03/20                                                                                                                                                                                                                     | € 1.682,00 | Comune di Caronno Pertusella |
| 27/04/2020 | Incasso Ft 34 1/04/20                                                                                                                                                                                                                     | € 1.800,00 | Comune di Caronno Pertusella |
| 11/09/2020 | Incasso Ft 63 10/08/20, Ft 64 10/08/20, Ft 65 10/08/20, Ft 66 10/08/20, Ft 67 10/08/20                                                                                                                                                    | € 7.608,00 | Comune di Caronno Pertusella |
| 22/01/2020 | Contributo Comune di Cerro Maggiore gennaio 2020                                                                                                                                                                                          | € 860,00   | Comune di Cerro Maggiore     |
| 04/02/2020 | Contributo Comune di Cerro Maggiore febbraio 2020                                                                                                                                                                                         | € 860,00   | Comune di Cerro Maggiore     |
| 04/03/2020 | Contributo Comune di Cerro Maggiore marzo 2020                                                                                                                                                                                            | € 860,00   | Comune di Cerro Maggiore     |
| 20/05/2020 | QUOTA 2020 SABATINI                                                                                                                                                                                                                       | € 518,32   | M.I.S.E.                     |
| 20/05/2020 | QUOTA 2020 SABATINI                                                                                                                                                                                                                       | € 1.038,65 | M.I.S.E.                     |
| 20/05/2020 | QUOTA 2020 SABATINI                                                                                                                                                                                                                       | € 1.038,65 | M.I.S.E.                     |
| 20/05/2020 | QUOTA 2020 SABATINI                                                                                                                                                                                                                       | € 1.038,65 | M.I.S.E.                     |

Per tutte le altre sovvenzioni/garanzie ricevute nel corso dell'esercizio si rimanda al portale: <https://www.rna.gov.it/RegistroNazionaleTrasparenza/faces/pages/TrasparenzaAiuto.jspx>

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

In relazione all'obbligo di cui all'art. 60, comma 7-ter DL. 104/2020 l'organo amministrativo Vi propone di costituire la riserva indisponibile come segue:

quanto ad euro 374 con destinazione dell'utile d'esercizio

quanto ad euro 15.694 accantonando eventuali utili riferiti ad esercizi successivi.

## **Nota integrativa, parte finale**

Signori Soci, Vi confermiamo che il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili. Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di bilancio al 31/12/2020 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

Cecima, 26/05/2021

**Per il Consiglio di Amministrazione**

Giancarlo Bravi, Presidente