

WELFARE SERVIZI S.R.L.**Bilancio di esercizio al 31-12-2020**

Dati anagrafici	
Sede in	VIA SAN VITO N. 18 MILANO MI
Codice Fiscale	09688410969
Numero Rea	MI 2107051
P.I.	09688410969
Capitale Sociale Euro	20.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' 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
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	244.207	263.983
II - Immobilizzazioni materiali	15.152	15.484
Totale immobilizzazioni (B)	259.359	279.467
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	565.880	525.095
Totale crediti	565.880	525.095
IV - Disponibilità liquide	28.076	56.556
Totale attivo circolante (C)	593.956	581.651
D) Ratei e risconti	2.493	2.289
Totale attivo	855.808	863.407
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	20.000	20.000
IV - Riserva legale	541	489
VI - Altre riserve	10.272	9.285
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	367	1.039
Totale patrimonio netto	31.180	30.813
B) Fondi per rischi e oneri	175.127	171.531
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	590.459	597.846
esigibili oltre l'esercizio successivo	59.036	59.036
Totale debiti	649.495	656.882
E) Ratei e risconti	6	4.181
Totale passivo	855.808	863.407

Conto economico

	31-12-2020	31-12-2019
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	792.442	791.295
5) altri ricavi e proventi		
altri	1.120	3.404
Totale altri ricavi e proventi	1.120	3.404
Totale valore della produzione	793.562	794.699
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	3.199	2.381
7) per servizi	750.273	748.625
8) per godimento di beni di terzi	6.000	6.145
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	25.665	22.954
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	19.810	19.668
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	5.855	3.286
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	2.424	2.527
Totale ammortamenti e svalutazioni	28.089	25.481
14) oneri diversi di gestione	1.928	10.091
Totale costi della produzione	789.489	792.723
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	4.073	1.976
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	2.650	290
Totale interessi e altri oneri finanziari	2.650	290
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(2.650)	(290)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	1.423	1.686
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	1.056	647
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	1.056	647
21) Utile (perdita) dell'esercizio	367	1.039

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 367.

Nonostante l'economia mondiale ed il settore sanitario siano stati colpiti nel corso dell'anno 2020 dalla pandemia da Covid-19, l'esercizio di riferimento del bilancio non ha risentito in termini di ricavi e di risultato operativo, in quanto l'adozione di tutte le misure di prevenzione previste dalle norme emanate durante il periodo emergenziale hanno consentito di limitare la diffusione del virus all'interno della struttura gestita a pochi episodi verificatisi perlopiù sul finire dell'anno. Non si ravvisano rischi legati alla continuità aziendale in relazione alla pandemia tutt'ora in corso.

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.

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	18 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

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.

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

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

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

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.; l'adeguamento a tale valore è stato effettuato mediante stanziamento di un fondo svalutazione crediti.

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
Valore di inizio esercizio			
Costo	323.164	27.269	350.433
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	59.181	11.785	70.966
Valore di bilancio	263.983	15.484	279.467
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	-	5.436	5.436
Ammortamento dell'esercizio	19.810	5.855	25.665
Altre variazioni	34	(87)	(53)
Totale variazioni	(19.776)	(506)	(20.282)
Valore di fine esercizio			
Costo	323.198	32.705	355.903
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	78.991	17.553	96.544
Valore di bilancio	244.207	15.152	259.359

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
Valore di inizio esercizio				
Costo	12.318	310.000	846	323.164
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	7.391	51.649	141	59.181
Valore di bilancio	4.927	258.351	705	263.983
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	2.464	17.205	141	19.810
Altre variazioni	-	34	-	34

	Costi di impianto e di ampliamento	Avviamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Totale variazioni	(2.464)	(17.171)	(141)	(19.776)
Valore di fine esercizio				
Costo	12.318	310.034	846	323.198
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	9.855	68.854	282	78.991
Valore di bilancio	2.463	241.180	564	244.207

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	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	1.000	2.500	3.869	19.900	27.269
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	30	2.450	1.073	8.232	11.785
Valore di bilancio	970	50	2.796	11.668	15.484
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	1.000	88	4.348	5.436
Ammortamento dell'esercizio	30	700	891	4.234	5.855
Altre variazioni	-	-	-	(87)	(87)
Totale variazioni	(30)	300	(803)	27	(506)
Valore di fine esercizio					
Costo	1.000	3.500	3.957	24.248	32.705
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	60	3.150	1.964	12.379	17.553
Valore di bilancio	940	350	1.993	11.869	15.152

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	499.543	65.463	565.006	565.006
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	21.176	(21.176)	-	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	341	(173)	168	168
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	4.034	(3.328)	706	706
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	525.095	40.786	565.880	565.880

Disponibilità liquide

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	56.185	(29.654)	26.531
Denaro e altri valori in cassa	371	1.174	1.545
Totale disponibilità liquide	56.556	(28.480)	28.076

Ratei e risconti attivi

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	2.289	204	2.493
Totale ratei e risconti attivi	2.289	204	2.493

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	2.493
	Totale	2.493

Oneri finanziari capitalizzati

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

Nota integrativa 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	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Incrementi		
Capitale	20.000	-	-		20.000
Riserva legale	489	-	52		541
Altre riserve					
Riserva straordinaria	9.286	-	987		10.273
Totale altre riserve	9.285	-	987		10.272
Utile (perdita) dell'esercizio	1.039	(1.039)	-	367	367
Totale patrimonio netto	30.813	(1.039)	1.039	367	31.180

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Riserva straordinaria	10.273

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	20.000	Capitale		-
Riserva legale	541	Utili	A;B	541
Altre riserve				
Riserva straordinaria	10.273	Utili	A;B;C	10.273
Totale altre riserve	10.272	Utili	A;B;C	10.273
Totale	30.814			10.814
Quota non distribuibile				2.463
Residua quota distribuibile				8.351

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazioni
Riserva straordinaria	10.273	Utili	A;B;C

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 espone le informazioni relative alle variazioni dei fondi per rischi e oneri.

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	171.531	171.531
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	3.596	3.596
Totale variazioni	3.596	3.596
Valore di fine esercizio	175.127	175.127

Altri fondi

Nel seguente prospetto è illustrata la composizione della voce di cui in oggetto, in quanto risultante iscritta in bilancio, ai sensi dell'art. 2427 c.1 del codice civile.

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<i>Fondi per rischi e oneri</i>		
	Altri fondi per rischi e oneri differiti	175.127
	Totale	175.127

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	59.036	(25.000)	34.036	-	34.036
Debiti verso banche	-	25.000	25.000	-	25.000
Acconti	4.898	(4.898)	-	-	-
Debiti verso fornitori	585.977	(1.208)	584.769	584.769	-
Debiti tributari	2.400	(530)	1.870	1.870	-
Altri debiti	4.570	(750)	3.820	3.820	-
Totale debiti	656.882	(7.386)	649.495	590.459	59.036

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.

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	649.495	649.495

Finanziamenti effettuati da soci della società

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

Scadenza	Quota in scadenza
	34.036
Totale	34.036

Ratei e risconti passivi

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	4.181	(4.175)	6
Totale ratei e risconti passivi	4.181	(4.175)	6

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	6
	Totale	6

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.

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

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

Valore della produzione

I ricavi sono iscritti in bilancio per competenza, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nonché delle imposte direttamente connesse agli stessi.

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	792.442
Totale	792.442

Costi della produzione

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

Proventi e oneri finanziari

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

Composizione dei proventi da partecipazione

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	360
Altri	2.290
Totale	2.650

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.

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
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	2.000

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

Ai fini di quanto disposto dalla normativa vigente, nel corso dell'esercizio non sono state effettuate operazioni con parti correlate.

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, per quanto riguarda la segnalazione dei principali fatti di rilievo intervenuti successivamente alla chiusura dell'esercizio che hanno inciso in maniera rilevante sull'andamento patrimoniale, finanziario ed economico, si segnala che è tutt'ora in corso lo stato emergenziale legato alla pandemia da Covid-19 e che non si ravvisano comunque problematiche legate alla continuità aziendale. La società ha messo in atto tutte le procedure di prevenzione previste dalle norme in vigore per la tutela dei propri ospiti.

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 incassato le seguenti somme:

Ente pubblico	Data incasso	Causale contabile	Importo

ATS PAVIA	07/02/2020	Incasso Ft 1 1/01/20	25.715,00
ATS PAVIA	21/02/2020	Incasso Ft 9 1/02/20	25.715,00
ATS PAVIA	06/04/2020	Incasso Ft 13 1/03/20	25.715,00
ATS PAVIA	23/04/2020	Incasso Ft 20 1/04/20, Nc 21 1/04/20, Ft 22 1/04/20, Ft 23 1/04/20	26.212,00
ATS PAVIA	11/05/2020	Incasso Ft 19 19/03/20	18.327,46
ATS PAVIA	21/05/2020	Incasso Ft 27 1/05/20	25.880,00
ATS PAVIA	29/06/2020	Incasso Ft 30 1/06/20, Ft 33 17/06/20, Nc 34 17/06/20	24.518,00
ATS PAVIA	17/07/2020	Incasso Ft 35 1/07/20	24.518,00
ATS PAVIA	20/08/2020	Incasso Ft 38 1/08/20	24.518,00
ATS PAVIA	22/09/2020	Incasso Ft 42 1/09/20	24.518,00
ATS PAVIA	20/10/2020	Incasso Ft 43 1/10/20	24.518,00
ATS PAVIA	23/11/2020	Incasso Ft 52 1/11/20	24.518,00
ATS PAVIA	18/12/2020	Incasso Ft 55 1/12/20	24.518,00
COMUNE DI PAVIA	13/01/2020	Incasso Ft 63 1/12/19	785,00
COMUNE DI PAVIA	22/01/2020	Incasso Ft 2 1/01/20	811,10
COMUNE DI PAVIA	05/05/2020	Incasso Ft 1 2/01/19, Ft 7 1/02/19, Ft 10 1/03/19, Nc 12 31/03/19, Nc 13 31/03/19, Nc 14 31/03/19, Ft 33 31/07/19, Ft 37 31/08/19, Nc 47 17/09/19, Nc 48 17/09/19, Ft 24 1/04/20	2.377,10
COMUNE BUSTO GAROLFO	30/01/2020	Incasso Ft 29 30/06/19, Nc 45 10/09/19, Ft 4 1/01/20	289,00
COMUNE BUSTO GAROLFO	06/03/2020	Incasso Ft 11 1/02/20	289,00
COMUNE CORSICO	03/02/2020	Incasso Ft 64 1/12/19, Ft 3 1/01/20	2.240,36
COMUNE CORSICO	08/06/2020	Incasso Ft 12 1/02/20, Nc 16 17/03/20, Ft 17 17/03/20, Ft 18 17/03/20	1.557,54
COMUNE CORSICO	12/10/2020	Incasso Ft 40 1/08/20	1.141,62
COMUNE BERNAREGGIO	20/01/2020	Incasso Ft 5 1/01/20, Nc 7 8/01/20, Ft 8 8/01/20	529,10
COMUNE BERNAREGGIO	25/03/2020	Incasso Ft 15 1/03/20	529,10
COMUNE BERNAREGGIO	09/04/2020	Incasso Ft 26 1/04/20	529,10
COMUNE BERNAREGGIO	14/05/2020	Incasso Ft 29 1/05/20	529,10
COMUNE BERNAREGGIO	08/06/2020	Incasso Ft 32 1/06/20	494,00
COMUNE BERNAREGGIO	07/07/2020	Incasso Ft 37 1/07/20	529,10
COMUNE BERNAREGGIO	25/08/2020	Incasso Ft 41 1/08/20	529,10
COMUNE BERNAREGGIO	09/10/2020	Incasso Ft 48 1/10/20	529,10
COMUNE BERNAREGGIO	09/10/2020	Incasso Ft 50 1/10/20	494,00
COMUNE BERNAREGGIO	16/10/2020	Incasso Ft 49 1/10/20, Nc 51 9/10/20	423,80
COMUNE BERNAREGGIO	17/11/2020	Incasso Ft 54 1/11/20	494,00
COMUNE BERNAREGGIO	18/12/2020	Incasso Ft 57 1/12/20, Nc 60 7/12/20	340,60
COMUNE CASTELLANZA	07/02/2020	Incasso Ft 67 1/12/19	1.052,00
COMUNE CASTELLANZA	18/02/2020	Incasso Ft 6 1/01/20	700,00
COMUNE CASTELLANZA	30/03/2020	Incasso Ft 10 1/02/20	702,00
COMUNE CASTELLANZA	23/04/2020	Incasso Ft 14 1/03/20	702,00
COMUNE CASTELLANZA	25/05/2020	Incasso Ft 25 1/04/20	702,00
COMUNE CASTELLANZA	10/06/2020	Incasso Ft 28 1/05/20	702,00
COMUNE CASTELLANZA	30/06/2020	Incasso Ft 31 1/06/20	702,00
COMUNE CASTELLANZA	24/07/2020	Incasso Ft 36 1/07/20	702,00
COMUNE CASTELLANZA	10/11/2020	Incasso Ft 46 1/10/20, Ft 47 1/10/20	1.404,00
TOTALE SOMME INCASSATE ANNO 2020			341.999,28

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Signori Soci, alla luce di quanto sopra esposto, l'organo amministrativo Vi propone di destinare come segue l'utile d'esercizio:
euro 18 alla riserva legale;
euro 349 alla riserva straordinaria.

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

Milano, 31/03/2021

Giancarlo Bravi, Amministratore Unico