

WELFARE SERVIZI S.R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

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

	31-12-2021	31-12-2020
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	224.398	244.207
II - Immobilizzazioni materiali	11.307	15.152
Totale immobilizzazioni (B)	235.705	259.359
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	537.045	565.880
Totale crediti	537.045	565.880
IV - Disponibilità liquide	22.469	28.076
Totale attivo circolante (C)	559.514	593.956
D) Ratei e risconti	623	2.493
Totale attivo	795.842	855.808
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	20.000	20.000
IV - Riserva legale	559	541
VI - Altre riserve	10.622	10.272
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	554	367
Totale patrimonio netto	31.735	31.180
B) Fondi per rischi e oneri	175.127	175.127
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	552.937	590.459
esigibili oltre l'esercizio successivo	30.000	59.036
Totale debiti	582.937	649.495
E) Ratei e risconti	6.043	6
Totale passivo	795.842	855.808

Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	768.962	792.442
5) altri ricavi e proventi		
altri	2.934	1.120
Totale altri ricavi e proventi	2.934	1.120
Totale valore della produzione	771.896	793.562
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.975	3.199
7) per servizi	730.620	750.273
8) per godimento di beni di terzi	8.904	6.000
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	25.952	25.665
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	19.809	19.810
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	6.143	5.855
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	2.424
Totale ammortamenti e svalutazioni	25.952	28.089
14) oneri diversi di gestione	2.165	1.928
Totale costi della produzione	769.616	789.489
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	2.280	4.073
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	961	2.650
Totale interessi e altri oneri finanziari	961	2.650
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(961)	(2.650)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	1.319	1.423
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	765	1.056
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	765	1.056
21) Utile (perdita) dell'esercizio	554	367

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci, la presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2021.

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 del codice civile, 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 31/12/2021 evidenzia un risultato di esercizio di euro 554.

Nonostante il perdurare della crisi mondiale legata alla pandemia da Covid-19, l'esercizio di riferimento ha risentito leggermente di tale situazione in termini di minori introiti dovuti all'impossibilità di saturare la struttura. La società ha proseguito nel mantenimento e implementazione di tutte le misure di prevenzione legate alla pandemia. Non si ravvisano rischi legati alla continuità aziendale.

Criteri di formazione

Redazione del bilancio

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

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

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

Principi di redazione

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza, della rilevanza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Ai sensi dell'art. 2423-bis, comma 1, punto 1-bis del codice civile, 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 codice civile.

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

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

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

Cambiamenti di principi contabili

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423-bis comma 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'art. 2427, comma 1, n. 1 del codice civile si illustrano i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art. 2426 del codice civile, con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

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	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 del codice civile; 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 esporsi in bilancio al valore nominale, avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis del codice civile.

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 del codice civile, attesta che nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

Nota integrativa 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	323.163	32.705	355.868
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	78.956	17.553	96.509
Valore di bilancio	244.207	15.152	259.359
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	-	2.298	2.298
Ammortamento dell'esercizio	19.809	6.143	25.952
Totale variazioni	(19.809)	(3.845)	(23.654)
Valore di fine esercizio			
Costo	323.163	35.003	358.166
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	98.765	23.696	122.461
Valore di bilancio	224.398	11.307	235.705

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	12.317	310.000	846	323.163
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	9.854	68.820	282	78.956
Valore di bilancio	2.463	241.180	564	244.207
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	2.463	17.205	141	19.809
Totale variazioni	(2.463)	(17.205)	(141)	(19.809)
Valore di fine esercizio				

	Costi di impianto e di ampliamento	Avviamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Costo	12.317	310.000	846	323.163
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	12.317	86.025	423	98.765
Valore di bilancio	-	223.975	423	224.398

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Nella tabella che segue sono esposte 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	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
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	-	2.238	60	2.298
Ammortamento dell'esercizio	30	350	1.522	4.241	6.143
Totale variazioni	(30)	(350)	716	(4.181)	(3.845)
Valore di fine esercizio					
Costo	1.000	3.500	6.195	24.308	35.003
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	90	3.500	3.486	16.620	23.696
Valore di bilancio	910	-	2.709	7.688	11.307

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 esposte 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	565.006	(32.849)	532.157	532.157
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	168	187	355	355
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	706	3.827	4.533	4.533
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	565.880	(28.835)	537.045	537.045

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	26.531	(4.672)	21.859
Denaro e altri valori in cassa	1.546	(936)	610
Totale disponibilità liquide	28.076	(5.608)	22.469

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
Risconti attivi	2.493	(1.870)	623
Totale ratei e risconti attivi	2.493	(1.870)	623

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	623
	Totale	623

Oneri finanziari capitalizzati

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesi nell'esercizio. Ai fini dell'art. 2427, comma 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	541	-	18		559
Altre riserve					
Riserva straordinaria	10.273	-	349		10.622
Totale altre riserve	10.272	-	349		10.622
Utile (perdita) dell'esercizio	367	(367)	-	554	554
Totale patrimonio netto	31.180	(367)	367	554	31.735

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	559	Utili	A;B	559
Altre riserve				
Riserva straordinaria	10.622	Utili	A;B;C	10.622
Totale altre riserve	10.622	Utili	A;B;C	10.622
Totale	31.181			11.181
Quota non distribuibile				559
Residua quota distribuibile				10.622

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.

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 comma 1 del codice civile.

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
-------------	-----------	----------------------------

Fondi per rischi e oneri

Altri fondi per rischi e oneri differiti	175.127
Totale	175.127

DebitiVariazioni e scadenza dei debiti

Nella seguente tabella vengono espresse 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	34.036	(34.036)	-	-	-
Debiti verso banche	25.000	5.000	30.000	-	30.000
Debiti verso fornitori	584.769	(35.463)	549.306	549.306	-
Debiti tributari	1.870	(902)	968	968	-
Altri debiti	3.820	(1.157)	2.663	2.663	-
Totale debiti	649.495	(66.558)	582.937	552.937	30.000

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	582.937	582.937

Finanziamenti effettuati da soci della società

La società non ha ricevuto alcun finanziamento da parte dei soci.

Ratei e risconti passivi

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	6	6.037	6.043
Totale ratei e risconti passivi	6	6.037	6.043

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	6.043
	Totale	6.043

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'art. 2425-bis del codice civile, sono distinti secondo l'appartenenza alle varie gestioni: caratteristica, accessoria e finanziaria.

L'attività caratteristica identifica i componenti di reddito generati da operazioni che si manifestano in via continuativa e nel settore rilevante per lo svolgimento della gestione, che identificano e qualificano la parte peculiare e distintiva dell'attività economica svolta 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
Prestazione di servizi	768.962
Totale	768.962

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	459
Altri	502
Totale	961

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.

Imposte differite e anticipate

Nel conto economico non è stato effettuato alcuno stanziamento per le imposte differite attive o passive, in quanto si ritiene che le differenze temporanee tra onere fiscale teorico ed onere fiscale effettivo siano di importo irrilevante rispetto al reddito imponibile complessivo.

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

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.

Inoltre, a causa del perdurare della pandemia Covid-19, si segnala che la società ha messo in atto tutte le procedure di prevenzione previste dalla normativa.

In relazione al conflitto tra la Russia e l'Ucraina, si precisa che la società non opera né sul mercato russo né in quello ucraino, non subisce quindi conseguenze dirette dal conflitto se non, come tutti, gli effetti dell'aumento dei costi delle materie prime tra cui anche l'energia e il gas. La Società si è adoperata per mitigarli nel limite del possibile.

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, comma 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 aver incassato nel corso dell'esercizio le seguenti somme

Ente pubblico	Data incasso	Causale contabile	Importo
ATS PAVIA	28/01/2021	Incasso Ft 1/002 1/01/21, Ft 2/002 18/01/21	€ 26.528,00
ATS PAVIA	17/02/2021	Incasso Ft 9/002 1/02/21	€ 26.526,00
ATS PAVIA	24/03/2021	Incasso Ft 13/002 1/03/21	€ 26.526,00
ATS PAVIA	23/04/2021	Incasso Ft 21/002 1/04/21	€ 26.526,00
ATS PAVIA	25/05/2021	Incasso Ft 26/002 1/05/21	€ 26.526,00
ATS PAVIA	24/06/2021	Incasso Ft 29/002 1/06/21	€ 26.526,00
ATS PAVIA	23/07/2021	Incasso Ft 32/002 1/07/21	€ 26.526,00
ATS PAVIA	24/08/2021	Incasso Ft 36/002 1/08/21	€ 26.526,00
ATS PAVIA	30/08/2021	Incasso Ft 33/002 14/07/21	€ 38.023,60
ATS PAVIA	20/09/2021	Incasso Ft 40/002 1/09/21	€ 26.526,00
ATS PAVIA	25/10/2021	Incasso Ft 44/002 1/10/21	€ 26.526,00
ATS PAVIA	18/11/2021	Incasso Ft 48/002 1/11/21	€ 26.526,00
ATS PAVIA	24/12/2021	Incasso Ft 52/002 1/12/21	€ 26.526,00
COMUNE DI TREZZANO	11/10/2021	Incasso Ft 35/002 31/07/21	€ 2.807,00
COMUNE DI TREZZANO	11/10/2021	Incasso Ft 43/002 30/09/21	€ 1.652,00
COMUNE DI TREZZANO	30/11/2021	Incasso Ft 47/002 31/10/21	€ 1.707,00
COMUNE DI TREZZANO	17/12/2021	Incasso Ft 51/002 30/11/21	€ 1.652,00
COMUNE DI CORSICO	04/02/2021	Incasso Ft 44 1/10/20, Ft 45 1/10/20	€ 2.229,24
COMUNE DI CORSICO	04/02/2021	Incasso Ft 56 1/12/20	€ 1.087,62
COMUNE DI CORSICO	26/02/2021	Incasso Ft 53 1/11/20	€ 1.141,62
COMUNE DI CORSICO	24/03/2021	Incasso Ft 12/002 2/02/21	€ 1.141,62
COMUNE DI CORSICO	24/03/2021	Incasso Ft 7/002 31/01/21	€ 635,62
COMUNE DI CORSICO	01/04/2021	Incasso Ft 3/002 27/01/21, Nc 11/002 2/02/21, Ft 15 /002 28/02/21, Nc 17/002 4/03/21, Ft 18/002 4/03/21	€ 1.007,62
COMUNE DI CORSICO	11/05/2021	Incasso Ft 20/002 31/03/21, Nc 22/002 20/04/21, Ft 23/002 20/04/21	€ 1.172,62
COMUNE DI CORSICO	22/10/2021	Incasso Ft 24/002 30/04/21, Ft 27/002 31/05/21, Ft 30 /002 30/06/21	€ 3.407,86
COMUNE DI CORSICO	22/10/2021	Incasso Ft 37/002 31/08/21, Ft 38/002 31/08/21	€ 2.345,24
COMUNE DI BERNAREGGIO	09/02/2021	Incasso Ft 5/002 27/01/21, Ft 6/002 31/01/21, Nc 10 /002 1/02/21	€ 548,60
COMUNE DI BERNAREGGIO	05/03/2021	Incasso Ft 16/002 28/02/21	€ 441,35

COMUNE DI BERNAREGGIO	07/04/2021	Incasso Ft 19/002 31/03/21	€ 548,60
COMUNE DI BERNAREGGIO	07/05/2021	Incasso Ft 25/002 30/04/21	€ 512,85
COMUNE DI BERNAREGGIO	21/06/2021	Incasso Ft 28/002 31/05/21	€ 548,60
COMUNE DI BERNAREGGIO	15/07/2021	Incasso Ft 31/002 30/06/21	€ 512,85
COMUNE DI BERNAREGGIO	26/08/2021	Incasso Ft 34/002 31/07/21	€ 548,60
COMUNE DI BERNAREGGIO	14/09/2021	Incasso Ft 39/002 31/08/21	€ 548,60
COMUNE DI BERNAREGGIO	12/10/2021	Incasso Ft 42/002 30/09/21	€ 512,85
COMUNE DI BERNAREGGIO	24/11/2021	Incasso Ft 46/002 31/10/21	€ 548,60
COMUNE DI BERNAREGGIO	03/12/2021	Incasso Ft 50/002 30/11/21	€ 512,85
COMUNE DI CASTELLANZA	02/02/2021	Incasso Ft 58 1/12/20	€ 702,00
COMUNE DI CASTELLANZA	02/02/2021	Incasso Ft 59 1/12/20, Nc 61 12/12/20, Ft 62 12/12/20	€ 702,00
COMUNE DI CASTELLANZA	05/02/2021	Incasso Ft 39 1/08/20	€ 702,00
COMUNE DI CASTELLANZA	16/03/2021	Incasso Ft 4/002 27/01/21	€ 702,00
COMUNE DI CASTELLANZA	23/03/2021	Incasso Ft 8/002 31/01/21	€ 702,00
COMUNE DI CASTELLANZA	06/04/2021	Incasso Ft 14/002 28/02/21	€ 442,00
		TOTALE SOMME INCASSATE ANNO 2021	€ 388.061,01

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 28 alla riserva legale;

euro 526 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 31/12/2021 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto dall'Organo Amministrativo.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili

Milano, 7/03/2022

Giancarlo Bravi, Amministratore Unico

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto dottore commercialista Lissi Michele iscritto al n.371A dell'Albo dei Dottori Commercialisti e degli esperti contabili della Provincia di Pavia, quale incaricato della società, ai sensi dell'art. 31, comma 2-quinquies della L. 340/2000, dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale, il conto economico e la nota integrativa è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società, ai sensi dell' articolo 23-bis, comma 2 del D.Lgs. n.82/2005.