

# RESIDENCE AL LAGO UNO S.R.L. SOCIETA' UNIPERSONALE

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
Sede in	MILANO
Codice Fiscale	05433170965
Numero Rea	MILANO 1821842
P.I.	05433170965
Capitale Sociale Euro	99.000 i.v.
Forma giuridica	Società a Responsabilità limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	879000
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

## Stato patrimoniale

	31-12-2019	31-12-2018
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
II - Immobilizzazioni materiali	211.617	235.368
III - Immobilizzazioni finanziarie	1.559	1.259
Totale immobilizzazioni (B)	213.176	236.627
<b>C) Attivo circolante</b>		
I - Rimanenze	68	81
<b>    II - Crediti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	835.863	667.726
imposte anticipate	26.128	33.537
Totale crediti	861.991	701.263
IV - Disponibilità liquide	489.267	901.538
Totale attivo circolante (C)	1.351.326	1.602.882
<b>D) Ratei e risconti</b>	4.585	5.081
<b>Totale attivo</b>	<b>1.569.087</b>	<b>1.844.590</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
<b>I - Capitale</b>		
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	20.701	20.701
IV - Riserva legale	19.800	19.800
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	674.968	615.545
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	15.847	59.423
Totale patrimonio netto	830.316	814.469
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	727.973	1.029.115
Totale debiti	727.973	1.029.115
<b>E) Ratei e risconti</b>	10.798	1.006
<b>Totale passivo</b>	<b>1.569.087</b>	<b>1.844.590</b>

## Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
<b>Conto economico</b>		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	5.877.401	5.774.743
5) altri ricavi e proventi		
altri	12.553	20.497
Totale altri ricavi e proventi	12.553	20.497
Totale valore della produzione	5.889.954	5.795.240
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	285.662	235.305
7) per servizi	4.412.163	4.571.939
8) per godimento di beni di terzi	928.342	782.749
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	37.147	43.027
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	37.147	43.027
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	2.065	2.427
Totale ammortamenti e svalutazioni	39.212	45.454
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	13	(6)
14) oneri diversi di gestione	195.031	75.335
Totale costi della produzione	5.860.423	5.710.776
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	29.531	84.464
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	49	63
Totale proventi diversi dai precedenti	49	63
Totale altri proventi finanziari	49	63
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	635	22
Totale interessi e altri oneri finanziari	635	22
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(586)	41
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	28.945	84.505
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	5.689	17.673
imposte differite e anticipate	7.409	7.409
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	13.098	25.082
21) Utile (perdita) dell'esercizio	15.847	59.423

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2019	31-12-2018
<b>Rendiconto finanziario, metodo indiretto</b>		
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	15.847	59.423
Imposte sul reddito	13.098	25.082
Interessi passivi/(attivi)	586	(41)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	29.531	84.464
<b>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>		
Accantonamenti ai fondi	0	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni	37.147	43.027
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	0	0
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	37.147	43.027
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	66.678	127.491
<b>Variazioni del capitale circolante netto</b>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	13	(6)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(4.247)	162.516
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(247.755)	63.971
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	496	(436)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	9.792	(328)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(223.552)	104
Totale variazioni del capitale circolante netto	(465.253)	225.821
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(398.575)	353.312
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(398.575)	353.312
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<b>Immobilizzazioni materiali</b>		
(Investimenti)	(13.396)	(8.776)
<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>		
(Investimenti)	(300)	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(13.696)	(8.776)
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<b>Mezzi di terzi</b>		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	0	0
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	0	0
<b>Mezzi propri</b>		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	0	0
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(412.271)	344.536
<b>Disponibilità liquide a inizio esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	894.873	513.143
Danaro e valori in cassa	6.665	43.859
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	901.538	557.002
<b>Disponibilità liquide a fine esercizio</b>		

---

Depositi bancari e postali	484.849	894.873
Danaro e valori in cassa	4.418	6.665
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	489.267	901.538

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

## Nota integrativa, parte iniziale

### Premessa

Signori Soci,  
il presente bilancio d'esercizio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari ad Euro 15.847.

### Attività svolta

La vostra Società svolge la propria opera nel settore delle R.S.A., residenze socio assistenziali per anziani, e degli appartamenti protetti.

L'esercizio 2019, che ha segnato su scala nazionale ed anche nel nostro ambito locale una lieve ripresa delle attività economiche in generale, è stato esercizio di sviluppo dell'attività svolta dalla Vostra società, consistente nella conduzione delle RSA di Porto Ceresio (Va) e di Lavena Ponte Tresa (Va) e della struttura di appartamenti protetti per anziani di Porto Ceresio. Tutte le strutture sono autorizzate ed accreditate dalla Regione Lombardia. Le Rsa sono contrattualizzate con la Ats Insubria, rispettivamente per numero ottantasei e quarantasette posti letto. La nuova struttura in Porto Ceresio consistente in appartamenti protetti ha capienza di numero ventotto posti letto.

L'andamento dei ricavi nel primo trimestre del nuovo esercizio, in linea con i contratti sottoscritti e le aspettative, porta ragionevolmente a presumere un risultato positivo anche per il corrente esercizio. L'emergenza sanitaria venutasi a manifestare nell'inverno-primavera del 2020, tuttavia, potrebbe nel nuovo esercizio comportare maggiori costi, pur senza creare problemi di continuità aziendale.

Il presente bilancio sarà sottoposto all'Assemblea dei Soci nel maggior termine di giorni 180 dalla chiusura dell'esercizio, così come previsto dall'articolo 106, primo comma, della Legge n. 23 del 27.04.2020.

### Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio

Il seguente bilancio è stato redatto secondo i dettami degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, integrati dai principi contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità nella loro versione revisionata.

Sono state rispettate le clausole generali di costruzione del bilancio (art. 2423 del Codice civile), i principi di redazione (art. 2423 - bis) e i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426).

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019 è stato redatto in forma abbreviata, ai sensi dell'articolo 2435 bis del Codice Civile, sussistendone i presupposti ed in ottemperanza alle norme previste dagli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile. Avvalendosi della possibilità offerta dal legislatore, non è stata redatta la Relazione dell'Amministratore Unico sulla gestione prevista dall'articolo 2428 del C.C.. A tale proposito, si dichiara che, ai sensi dell'articolo 2428 comma 2° punti 3) e 4) del C.C., la società non è in possesso di proprie quote, né ha acquistato o venduto proprie quote durante l'esercizio, sia direttamente che per interposta persona ed è controllata da Faber Faber S.r.l., con sede in Corso di Porta Romana 54, c.a.p. 20122 Milano, che ne detiene la totalità delle quote

La presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423 parte integrante del Bilancio di esercizio, fornisce tutte le informazioni supplementari ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta dei fatti aziendali in ottemperanza al postulato della chiarezza del bilancio.

Il bilancio di esercizio e la nota Integrativa sono stati predisposti in unità di euro. L'arrotondamento è stato eseguito all'unità inferiore per decimali inferiori a 0,5 Euro e all'unità superiore per decimali pari o superiori a 0,5 Euro. Le differenze derivanti dall'arrotondamento dei valori espressi in unità di euro sono allocati all'apposita riserva di patrimonio netto.

In ossequio alle disposizioni dell'art. 2423 – ter del Codice civile, è stato indicato, per ciascuna voce dello Stato patrimoniale e del Conto economico, l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente.

Nei termini di Legge è stato approntato il documento programmatico della sicurezza previsto dal D.Lgs.196 del 30 giugno 2003.

### Criteri di valutazione (art. 2427, co. 1, n. 1, Codice civile)

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La valutazione tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma – obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul Bilancio – consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

I criteri di valutazione applicati sono quelli previsti dall'articolo 2426 del C.C.. In particolare:

. le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo sostenuto ed ammortizzate direttamente in conto in cinque esercizi;

. le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo storico sostenuto, mai assoggettate a rivalutazione, ed ammortizzate con aliquote, nel limite della normativa fiscale, che tengono dovuto conto della residua vita utile del cespite a decorrere dall'esercizio in cui è iniziata l'attività.

I beni di valore unitario inferiore ad Euro 516, qualora ritenuti assimilabili a beni di consumo, sono completamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione.

Le aliquote di ammortamento applicate sono le seguenti: impianti generici 8%, attrezzature 12,5%, stoviglie 25%, biancheria 40%, mobili ed arredi 10% e macchine elettroniche 20%. Nell'esercizio di entrata in funzione i beni sono normalmente ammortizzati con aliquota ridotta al 50%;

. le immobilizzazioni finanziarie sono iscritte al costo storico d'acquisto;

. i crediti sono valutati al presumibile valore di realizzo;

. le rimanenze finali di merci sono iscritte al costo di acquisto o, se inferiore, al costo di presumibile realizzazione desumibile dall'andamento del mercato;

. i ratei ed i risconti, attivi e passivi, sono calcolati secondo il criterio della competenza temporale;

. le imposte sono calcolate sull'imponibile fiscale dell'esercizio, tenuto conto delle differenze temporali che, qualora comportanti imposte anticipate attive, danno luogo ad iscrizione solo se ragionevolmente recuperabili a seguito del presumibile conseguimento di utili redditi fiscalmente imponibili futuri.

## Deroghe

Non si sono verificati casi eccezionali che, ai sensi dell'art. 2423, co. 4, Codice civile, impongono di derogare alle disposizioni di legge.

## Altre informazioni

### Adempimento obblighi pubblicità e trasparenza ai sensi dell'art.1, commi 125 e 127, della Legge n.124 del 04.08.2017

Ai sensi e per gli effetti della normativa introdotta con la Legge 124/2017, che prevede siano indicati nella nota integrativa del bilancio di riferimento i rapporti economici di collaborazione con Pubbliche Amministrazioni ed altri enti pubblici, di seguito sono evidenziati i rapporti intercorsi:

SOGGETTO EROGANTE	ANNO 2019	EURO
ATS INSUBRIA DI VARESE E DELLA CITTA' METROPOLITANA DI MILANO		€ 2.114.068
COMUNE DIVERSI		€ 534.337





## Nota integrativa abbreviata, attivo

### Immobilizzazioni

#### Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>			
Costo	968.774	1.259	970.033
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	733.406		733.406
Valore di bilancio	235.368	1.259	236.627
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			
Incrementi per acquisizioni	13.396	300	13.696
Ammortamento dell'esercizio	37.147		37.147
Totale variazioni	(23.751)	300	(23.451)
<b>Valore di fine esercizio</b>			
Costo	734.859	1.559	736.418
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	523.242		523.242
Valore di bilancio	211.617	1.559	213.176

Le immobilizzazioni materiali comprendono i seguenti valori netti: impianti per Euro 69.380, attrezzature varie e minute per Euro 24.343, arredi per Euro 116.400 e macchine ufficio per Euro 1.492.

Gli investimenti dell'esercizio hanno riguardato attrezzature e macchine ufficio.

Le immobilizzazioni finanziarie comprendono depositi cauzionali a terzi per utenze ed incrementano per nuove cauzioni di euro 300.

Tutte le immobilizzazioni sono iscritte al costo e non sono mai state oggetto di rivalutazione.

#### Operazioni di locazione finanziaria

Non sono in corso e non risultano essere state effettuate in precedenti esercizi operazioni di locazione finanziaria.

#### Immobilizzazioni finanziarie

##### Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	1.259	300	1.559	1.559
Totale crediti immobilizzati	1.259	300	1.559	1.559

Consistono in depositi cauzionali per utenze.

### Attivo circolante

#### Rimanenze

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	81	(13)	68
Totale rimanenze	81	(13)	68

Consistono in rimanenze di materiali di consumo valorizzate all'ultimo costo di acquisto.

## Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	558.847	4.247	563.094	563.094
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	-	200.000	200.000	200.000
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	78.647	(10.004)	68.643	68.643
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	33.537	(7.409)	26.128	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	30.232	(26.106)	4.126	4.126
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>701.263</b>	<b>160.728</b>	<b>861.991</b>	<b>835.863</b>

I crediti netti verso clienti comprendono Euro 152.009 per fatture da emettere e sono esposti al netto del fondo svalutazione crediti di Euro 2.065.

i crediti di natura finanziaria vantati nei confronti della società controllante sono infruttiferi e redimibili entro l'esercizio successivo

I crediti tributari comprendono versamenti in acconto d'imposte dirette per Euro 68.630.

L'ires anticipata attiva è stata iscritta in precedenti esercizi nella ragionevole previsione di recuperabilità mediante realizzo di utili futuri.

Gli altri crediti comprendono crediti diversi e minori.

Tutti i crediti hanno esigibilità entro i dodici mesi.

**I crediti sono stati iscritti in bilancio al netto del fondo di svalutazione, il quale ha subito le seguenti movimentazioni nel corso dell'esercizio:**

Valore di inizio	Incrementi	Decrementi	Valore di fine
2.427	2.065	2.427	2.065

## Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	894.873	(410.024)	484.849
Denaro e altri valori in cassa	6.665	(2.247)	4.418
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>901.538</b>	<b>(412.271)</b>	<b>489.267</b>

Comprendono la consistenza attiva delle diverse casse sociali oltre al saldo attivo di conto corrente bancario.

## **Ratei e risconti attivi**

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	5.081	(496)	4.585
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	<b>5.081</b>	<b>(496)</b>	<b>4.585</b>

Sono calcolati ed apportati nel rispetto della competenza temporale.

## **Oneri finanziari capitalizzati**

Nel presente bilancio, così come nei precedenti, non sono stati capitalizzati all'attivo oneri finanziari.

## Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	99.000	0	0	0	0	0		99.000
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	20.701	0	0	0	0	0		20.701
Riserva legale	19.800	0	0	0	0	0		19.800
Utili (perdite) portati a nuovo	615.545	-	-	59.423	-	-		674.968
Utile (perdita) dell'esercizio	59.423	-	-	-	59.423	-	15.847	15.847
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>814.469</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>59.423</b>	<b>59.423</b>	<b>-</b>	<b>15.847</b>	<b>830.316</b>

#### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	99.000	CAPITALI	A	-
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	20.701	CAPITALI	A B	-
Riserva legale	19.800	UTILI	A B	-
Utili portati a nuovo	674.968	UTILI	A B C	674.968
<b>Totale</b>	<b>814.469</b>			<b>674.968</b>
<b>Residua quota distribuibile</b>				<b>674.968</b>

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

La riserva per sovrapprezzo quote può essere utilizzata ad incremento del capitale sociale ovvero a copertura di perdite. La riserve di utili portati a nuovo è liberamente distribuibile, mentre la riserva legale può essere utilizzata solo per copertura di eventuali perdite. Tutte le riserve di utili hanno scontato l'imposta nella misura piena.

### Debiti

#### Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Acconti	4.344	2.465	6.809	6.809
Debiti verso fornitori	770.589	(247.755)	522.834	522.834
Debiti tributari	89.558	(70.759)	18.799	18.799
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	83	42	125	125
Altri debiti	164.541	14.865	179.406	179.406
<b>Totale debiti</b>	<b>1.029.115</b>	<b>(301.142)</b>	<b>727.973</b>	<b>727.973</b>

Gli acconti sono stati ricevuti da clienti.

I debiti verso fornitori comprendono Euro 338.778 per fatture da ricevere.

I debiti di natura tributaria comprendono Euro 5.690 per i.r.e.s. ed i.r.a.p. di competenza, oltre al debito verso l'erario per iva di Euro 11.299 e ritenute i.r.pe.f. da versare di Euro 1.810. Risultano chiusi per intercorsa prescrizione tutti gli esercizi fino al 31 dicembre 2014 compreso. Per gli esercizi successivi le imposte sono state versate sulla base delle dichiarazioni regolarmente presentate e non esiste contenzioso in corso.

I debiti verso istituti di previdenza sono stati versati nel nuovo esercizio.

Gli altri debiti comprendono Euro 169.714 per depositi cauzionali da ospiti e note credito da emettere.

Non esistono debiti aventi scadenza oltre i dodici mesi.

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

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
<b>Ammontare</b>	727.973	727.973

I debiti non sono assistiti da garanzie né reali né di firma sul patrimonio sociale.

### **Ratei e risconti passivi**

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Ratei passivi</b>	1.006	9.101	10.107
<b>Risconti passivi</b>	-	691	691
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	1.006	9.792	10.798

Sono calcolati per competenza secondo il criterio del pro rata temporis.

## Nota integrativa abbreviata, conto economico

### Valore della produzione

L'attività è stata svolta dalla Vostra società nella Provincia di Varese.

#### Composizione del Valore della produzione

Voce	Valore esercizio precedente	Variazioni dell'esercizio	Valore esercizio corrente
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	5.774.743	102.658	5.877.401
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e prodotti finiti			
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione			
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			
5) Altri ricavi e proventi	20.497	-7.944	12.553
Totale del valore della produzione	5.795.240	94.714	5.889.954

### Costi della produzione

I costi per servizi comprendono essenzialmente prestazioni di terzi fornitori di servizi per la conduzione dell'attività sociale **Dettaglio dei costi della produzione**

Voce	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	235.305	50.357	285.662
7) Per servizi	4.571.939	-159.776	4.412.163
8) Per godimento di beni di terzi	782.749	145.593	928.342
9) Per il personale			
a) Salari e stipendi			
b) Oneri sociali			
c) Trattamento di fine rapporto			
d) Trattamento di quiescenza e simili			
e) Altri costi			
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali			
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	43.027	-5.880	37.147
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e nelle disponibilità liquide	2.427	-362	2.065
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-6	19	13
12) Accantonamento per rischi			
13) Altri accantonamenti			
14) Oneri diversi di gestione	75.335	119.696	195.031
Totale dei costi della produzione	5.710.776	149.647	5.860.423

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

Le imposte correnti sono tutte accantonate per competenza. Le imposte anticipate attive sono state accantonate in precedenti esercizi nell'attesa di probabili utili imponibili per gli esercizi successivi.

### Dettaglio imposte correnti, differite e anticipate contabilizzate in bilancio

		<b>Esercizio precedente</b>		<b>Esercizio corrente</b>
20) Imposte sul reddito d'esercizio correnti, differite e anticipate		10.264		-1.720
Imposte correnti		17.673		5.689
- Di cui per IRES	12.132		127	
- Di cui per IRAP	5.541		5.562	
Imposte differite e anticipate		-7.409		-7.409
Di cui per IRES		-7.409		-7.409
- Rversamento imposte differite IRES	7.409		7.409	

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

I rapporti intercorsi nei confronti della società controllante consistono in: a) credito finanziario infruttifero redimibile di Euro 200 mila; b) costi relativi a compensi per prestazioni direzionali di Euro 18 mila.

La Vostra società non possiede partecipazioni in altre società.

Non sono stati imputati oneri finanziari sostenuti nell'esercizio a voci dell'attivo.

In esecuzione di delibera assembleare, nell'esercizio 2019 sono stati corrisposti emolumenti netti all'Amministratore Unico pari ad Euro 40.000, oltre all'utilizzo di autoveicolo aziendale, per l'attività svolta a favore della società nell'adempimento della carica attribuitagli.

La Vostra società non ha l'obbligo di nominare il Collegio sindacale ed ha provveduto con apposita delibera alla nomina del Revisore Unico in carica per gli esercizi 2019, 2020 e 2021. Gli emolumenti annui corrisposti al Revisore ammontano ad Euro 2.500.

La Vostra società non ha emesso azioni di godimento, né obbligazioni convertibili, né altri titoli o valori simili.

## **Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale**

Non esistono impegni non riflessi in bilancio.

## **Nota integrativa, parte finale**

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota Integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Signori Soci,

l'Amministratore Unico, nel sottoporre al Vostro esame per l'approvazione il progetto di bilancio dell'esercizio sociale chiuso al 31 dicembre 2019 con il patrimonio netto di Euro 830.316 ed un utile d'esercizio di Euro 15.847 e comprensivo di stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa, Vi invita a deliberare in merito alla destinazione dell'utile di esercizio di Euro 15.844 destinandolo interamente ad utili portati a nuovo esercizio.

Milano, 27 aprile 2020

L'Amministratore Unico

Dottoressa Fabrizia Taiana



## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

Il sottoscritto Dottor Bosoni Luigi iscritto al n. 253 dell'Albo dei Dottori Commercialisti e degli Esperti contabili di Varese, ai sensi dell'art. 31, co. 2- quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il documento informatico XBRL contenente lo Stato patrimoniale e il Conto economico, nonché la presente Nota Integrativa, sono conformi ai documenti originali depositati presso la società.