

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

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Dati anagrafici	
Sede in	MILANO, CORSO DI PORTA ROMANA 54
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

	31-12-2021	31-12-2020
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
II - Immobilizzazioni materiali	152.203	180.369
III - Immobilizzazioni finanziarie	1.559	1.559
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>153.762</b>	<b>181.928</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
I - Rimanenze	3.826	11.083
<b>II - Crediti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.001.361	1.155.759
imposte anticipate	11.309	18.718
<b>Totale crediti</b>	<b>1.012.670</b>	<b>1.174.477</b>
IV - Disponibilità liquide	1.061.667	476.511
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>2.078.163</b>	<b>1.662.071</b>
<b>D) Ratei e risconti</b>	<b>6.021</b>	<b>4.632</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>2.237.946</b>	<b>1.848.631</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	99.000	99.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	20.701	20.701
IV - Riserva legale	19.800	19.800
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	912.932	690.816
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	26.854	222.117
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>1.079.287</b>	<b>1.052.434</b>
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.153.756	787.783
<b>Totale debiti</b>	<b>1.153.756</b>	<b>787.783</b>
<b>E) Ratei e risconti</b>	<b>4.903</b>	<b>8.414</b>
<b>Totale passivo</b>	<b>2.237.946</b>	<b>1.848.631</b>

## Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
<b>Conto economico</b>		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	5.325.933	5.911.039
5) altri ricavi e proventi		
altri	3.839	140.623
Totale altri ricavi e proventi	3.839	140.623
Totale valore della produzione	5.329.772	6.051.662
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	241.720	383.368
7) per servizi	4.028.023	4.349.437
8) per godimento di beni di terzi	919.874	929.506
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	32.394	33.664
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	32.394	33.664
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	1.861	1.810
Totale ammortamenti e svalutazioni	34.255	35.474
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	7.256	(11.015)
14) oneri diversi di gestione	60.600	56.245
Totale costi della produzione	5.291.728	5.743.015
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	38.044	308.647
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	75	-
Totale interessi e altri oneri finanziari	75	-
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(75)	-
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	37.969	308.647
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	3.706	79.121
imposte differite e anticipate	7.409	7.409
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	11.115	86.530
21) Utile (perdita) dell'esercizio	26.854	222.117

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2021	31-12-2020
<b>Rendiconto finanziario, metodo indiretto</b>		
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	26.854	222.117
Imposte sul reddito	11.115	86.530
Interessi passivi/(attivi)	75	-
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	38.044	308.647
<b>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>		
Accantonamenti ai fondi	0	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni	32.394	33.664
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	(1)	0
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	32.393	33.664
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	70.437	342.311
<b>Variazioni del capitale circolante netto</b>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	7.257	(11.015)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	186.508	(197.046)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	342.604	54.789
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(1.389)	(47)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(3.511)	(2.384)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(1.332)	(196.948)
Totale variazioni del capitale circolante netto	530.137	(352.651)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	600.574	(10.340)
<b>Altre rettifiche</b>		
Interessi incassati/(pagati)	(75)	-
(Imposte sul reddito pagate)	(11.115)	-
Totale altre rettifiche	(11.190)	-
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	589.384	(10.340)
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<b>Immobilizzazioni materiali</b>		
(Investimenti)	(4.228)	(2.416)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(4.228)	(2.416)
<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)	585.156	(12.756)
<b>Disponibilità liquide a inizio esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	468.553	484.849
Danaro e valori in cassa	7.958	4.418

---

Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	476.511	489.267
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	1.044.841	468.553
Danaro e valori in cassa	16.826	7.958
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.061.667	476.511

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

## 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 26.854.

### **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 2021, che ha segnato su scala nazionale ed anche nel nostro ambito una ripresa delle attività economiche nonostante il perdurare dei pesanti effetti della pandemia sulle attività economiche in generale, è stato segnato da una sensibile contrazione dell'attività svolta dalla Vostra società, consistente nella conduzione delle RSA di Porto Ceresio (Va) e di Lavena Ponte Tresa (Va) e di appartamenti protetti per anziani in 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 struttura di Porto Ceresio ha capienza di numero ventotto posti letto in appartamenti protetti.

L'andamento dei ricavi nel primo trimestre del nuovo esercizio, in linea con i contratti sottoscritti e le aspettative e pur subendo gli effetti della perdurante pandemia, porta ragionevolmente a presumere un risultato moderatamente positivo anche per il corrente esercizio.

L'emergenza sanitaria venutasi a manifestare a partire dall'inverno-primavera del 2020 ed ancora in corso, tuttavia, potrebbe nel nuovo esercizio comportare maggiori costi, pur senza creare problemi di continuità aziendale. La valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, tenuto anche considerazione degli effetti prodotti dall'emergenza sanitaria covid 19. La società ha sempre proseguito la propria attività produttiva non rientrando, per la tipologia di attività svolta, tra quelle soggette a chiusura ai sensi dei diversi Dpcm ed altri provvedimenti normativi succedutisi nell'esercizio.

### **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 2021 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 per fatturazioni emesse:

SOGGETTO EROGANTE	ANNO	EURO
	2021	

ATS DELLA CITTA' METROPOLITANA DI MILANO	
20122	
	14.289,75

ATS INSUBRIA	
21100	
	2.394.450,60
CITTA' DI CASTELLANZA	
21053	
	34.337,65
CITTA' DI SESTO SAN GIOVANNI	
20099	
	970,00
CITTA' DI SOMMA LOMBARDO	
21019	
	25.679,20
COMUNE DI ALBIZZATE	
21041	
	33.500,98
COMUNE DI ARCISATE	
21051	
	12.880,20
COMUNE DI BESOZZO	
21023	
	8.376,00
COMUNE DI CASTELVECCANA	
21016	
	23.725,00
COMUNE DI CUSANO MILANINO	
20095	
	14.618,92
COMUNE DI FAGNANO OLONA	
21054	
	1.611,00
COMUNE DI GALLARATE	
21013	
	40.305,00
COMUNE DI GAVIRATE	
21026	
	14.076,00
COMUNE DI INDUNO OLONA	
21056	
	43.303,00
COMUNE DI LUINO	
21016	
	4.252,00
COMUNE DI MARCHIROLO SERVIZI SOCIALI	
21030	
	3.600,00
COMUNE DI OLGiate OLONA	
21057	
	8.492,00
COMUNE DI PORTO CERESIO	
21050	
	12.911,00
COMUNE DI RESCALDINA	
20027	
	11.078,55
COMUNE DI VARESE	
21100	
	56.160,00
COMUNE DI VENEGONO SUPERIORE	
21040	



	12.220,00
COMUNE DI VIGGIU'	
21059	
	13.176,50
COMUNITA' MONTANA DEL PIAMBELLO	
21051	
	45.861,52
<b>TOTALE ENTI PUBBLICI</b>	<b>2.829.874,87</b>

## Nota integrativa abbreviata, attivo

### Immobilizzazioni

#### Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>			
Costo	566.606	1.559	568.165
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	386.237		386.237
Valore di bilancio	180.369	1.559	181.928
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			
Incrementi per acquisizioni	4.228	-	4.228
Ammortamento dell'esercizio	32.394		32.394
Totale variazioni	(28.166)	-	(28.166)
<b>Valore di fine esercizio</b>			
Costo	539.997	1.559	541.556
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	387.794		387.794
Valore di bilancio	152.203	1.559	153.762

Le immobilizzazioni materiali comprendono i seguenti valori netti: impianti per Euro 47.606 (erano Euro 58.493 nel precedente esercizio), attrezzature varie e minute per Euro 18.969 (erano Euro 19.198), altre immobilizzazioni materiali per Euro 85.628 (erano Euro 102.677), di cui arredi per Euro 83.238 e macchine ufficio per Euro 2.391.

Gli investimenti dell'esercizio di euro 4.288 hanno riguardato macchine ufficio.

Le immobilizzazioni finanziarie comprendono depositi cauzionali a terzi per utenze.

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	1.559	0	1.559	1.559
Totale crediti immobilizzati	1.559	0	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	11.083	(7.257)	3.826
Totale rimanenze	11.083	(7.257)	3.826

Consistono in rimanenze di materiali di consumo e dispositivi di protezione individuale valorizzati 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	760.140	(186.508)	573.632	573.632
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	200.000	0	200.000	200.000
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	64.947	17.050	81.997	81.997
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	18.718	(7.409)	11.309	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	130.672	15.060	145.732	145.732
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>1.174.477</b>	<b>(161.807)</b>	<b>1.012.670</b>	<b>1.001.361</b>

I crediti netti verso clienti comprendono Euro 206.146 per fatture da emettere e sono esposti al netto del fondo svalutazione crediti di Euro 4.854.

I crediti di natura finanziaria vantati nei confronti della società controllante sono infruttiferi e redimibili entro l'esercizio successivo. Non subiscono variazioni.

I crediti tributari comprendono versamenti in acconto d'imposte dirette per Euro 81.997.

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

Gli altri crediti comprendono note credito da ricevere per Euro 75.515, anticipi a fornitori per Euro 69.835 e 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
2.993	1.861		4.854

## Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	468.553	576.288	1.044.841
Denaro e altri valori in cassa	7.958	8.868	16.826
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>476.511</b>	<b>585.156</b>	<b>1.061.667</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	4.632	1.389	6.021
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	<b>4.632</b>	<b>1.389</b>	<b>6.021</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	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	99.000	-	-		99.000
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	20.701	-	-		20.701
Riserva legale	19.800	-	-		19.800
Utili (perdite) portati a nuovo	690.816	222.116	-		912.932
Utile (perdita) dell'esercizio	222.117	-	222.117	26.854	26.854
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>1.052.434</b>	<b>222.116</b>	<b>222.117</b>	<b>26.854</b>	<b>1.079.287</b>

#### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	99.000	CAPITALI	B	-	0	0
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	20.701	CAPITALI	A B	-	0	0
Riserva legale	19.800	UTILI	A B	-	0	0
Utili portati a nuovo	912.932	UTILI	A B C	912.932	0	0
<b>Totale</b>	<b>1.052.433</b>			<b>912.932</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Residua quota distribuibile</b>				<b>912.932</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	8.792	(7.589)	1.203	1.203
Debiti verso fornitori	577.623	342.604	920.227	920.227
Debiti tributari	80.931	(34.096)	46.835	46.835
Altri debiti	120.437	65.054	185.491	185.491
<b>Totale debiti</b>	<b>787.783</b>	<b>365.973</b>	<b>1.153.756</b>	<b>1.153.756</b>

Gli acconti sono stati ricevuti da clienti.

I debiti verso fornitori comprendono Euro 303.914 per fatture da ricevere.

I debiti di natura tributaria comprendono Euro 3.706 per i.r.e.s. ed i.r.a.p. di competenza e ritenute i.r.pe.f. da versare di Euro 22.448, oltre a debiti verso l'erario in conto iva per Euro 20.681. Risultano chiusi per

intercorsa prescrizione tutti gli esercizi fino al 31 dicembre 2015 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 depositi cauzionali ricevuti da ospiti per Euro 144.193, debiti verso l'Amministratore in conto emolumenti per Euro 40 mila ed altri debiti minori.

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>	1.153.756	1.153.756

I debiti non sono assistiti da garanzie né reali né di firma sul patrimonio sociale. Non esistono debiti aventi scadenza oltre i cinque esercizi.

### **Ratei e risconti passivi**

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Ratei passivi</b>	8.414	(6.308)	2.106
<b>Risconti passivi</b>	-	2.797	2.797
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	8.414	(3.511)	4.903

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 nelle strutture site 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	5.911.039	-585.106	5.325.933
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	140.623	-136.784	3.839
Totale del valore della produzione	6.051.662	-721.890	5.329.772

### Costi della produzione

I costi per servizi comprendono essenzialmente prestazioni di terzi fornitori di servizi per la conduzione dell'attività sociale.

I costi per acquisti comprendono l'approvvigionamento di dispositivi di protezione individuale necessari per affrontare legli effetti della pandemia.

#### Dettaglio dei costi della produzione

Voce	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	383.368	-141.648	241.720
7) Per servizi	4.349.437	-321.414	4.028.023
8) Per godimento di beni di terzi	929.506	-9.632	919.874
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	33.664	-1.270	32.394
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e nelle disponibilita' liquide	1.810	51	1.861
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-11.015	18.271	7.256
12) Accantonamento per rischi			
13) Altri accantonamenti			
14) Oneri diversi di gestione	56.245	4.355	60.600

Totale dei costi della produzione	5.743.015	-451.287	5.291.728
-----------------------------------	-----------	----------	-----------

## 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

		Esercizio precedente		Esercizio corrente
<b>20) Imposte sul reddito d'esercizio correnti, differite e anticipate</b>		<b>86.530</b>		<b>11.115</b>
<b>Imposte correnti</b>		<b>79.121</b>		<b>3.706</b>
- Di cui per IRES	67.470		44	
- Di cui per IRAP	11.651		3.662	
<b>Imposte differite e anticipate</b>		<b>7.409</b>		<b>7.409</b>
<b>Di cui per IRES</b>		<b>7.409</b>		<b>7.409</b>
- Riversamento imposte anticipate 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 2021 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 Unico ammontano ad Euro 2.500. Con l'approvazione del bilancio chiuso al 31.12.2021 l'Assemblea dei Soci dovrà provvedere alla nomina del revisore Unico per il prossimo triennio.

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 2021 con il patrimonio netto di Euro 1.079.287 ed un utile d'esercizio di Euro 26.854 e comprensivo di stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa, Vi invita a deliberare in merito alla destinazione dell'utile di esercizio di Euro 26.854 destinandolo interamente ad utili portati a nuovo esercizio.

Milano, 28 marzo 2022

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.