

# PORTOVALTRAVAGLIA SRL SOCIETA' UNIPERSONALE

## Bilancio di esercizio al 31-12-2022

Dati anagrafici	
Sede in	MILANO, CORSO DI PORTA ROMANA 54
Codice Fiscale	07278560961
Numero Rea	MILANO 1948330
P.I.	07278560961
Capitale Sociale Euro	10.000 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

	31-12-2022	31-12-2021
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
II - Immobilizzazioni materiali	37.739	36.116
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>37.739</b>	<b>36.116</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
I - Rimanenze	-	1.958
<b>II - Crediti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	614.583	545.056
<b>Totale crediti</b>	<b>614.583</b>	<b>545.056</b>
IV - Disponibilità liquide	104.394	42.641
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>718.977</b>	<b>589.655</b>
<b>D) Ratei e risconti</b>		
<b>Totale attivo</b>	<b>789.900</b>	<b>628.393</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	10.000	10.000
IV - Riserva legale	2.000	2.000
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	199.346	195.958
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	5.019	3.388
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>216.365</b>	<b>211.346</b>
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	570.045	417.019
<b>Totale debiti</b>	<b>570.045</b>	<b>417.019</b>
<b>E) Ratei e risconti</b>		
<b>Totale passivo</b>	<b>789.900</b>	<b>628.393</b>

## Conto economico

	31-12-2022	31-12-2021
<b>Conto economico</b>		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.195.385	1.792.690
5) altri ricavi e proventi		
altri	27.449	1.304
Totale altri ricavi e proventi	27.449	1.304
Totale valore della produzione	2.222.834	1.793.994
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	99.634	79.522
7) per servizi	1.973.615	1.559.146
8) per godimento di beni di terzi	106.067	112.224
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	12.337	7.241
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	12.337	7.241
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	1.938
Totale ammortamenti e svalutazioni	12.337	9.179
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.958	6.519
14) oneri diversi di gestione	24.157	21.686
Totale costi della produzione	2.217.768	1.788.276
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	5.066	5.718
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	47	-
Totale interessi e altri oneri finanziari	47	-
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(47)	-
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	5.019	5.718
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	-	2.330
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	-	2.330
21) Utile (perdita) dell'esercizio	5.019	3.388

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

**31-12-2022 31-12-2021**

Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	5.019	3.388
Imposte sul reddito	-	2.330
Interessi passivi/(attivi)	47	-
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	5.066	5.718
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	0	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni	12.337	7.241
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	12.337	7.241
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	17.403	12.959
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	1.958	6.519
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(96.430)	(80.183)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	139.155	80.609
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(30.562)	1.897
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	3.462	(347)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	40.774	(50.981)
Totale variazioni del capitale circolante netto	58.357	(42.486)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	75.760	(29.527)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(47)	-
(Imposte sul reddito pagate)	-	(2.330)
Totale altre rettifiche	(47)	(2.330)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	75.713	(31.857)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(13.960)	(33.499)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(13.960)	(33.499)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	0	0
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	0	0
Mezzi propri		
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)	61.753	(65.356)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	39.028	106.666
Danaro e valori in cassa	3.613	1.331

---

Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	42.641	107.997
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	98.121	39.028
Danaro e valori in cassa	6.273	3.613
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	104.394	42.641

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2022

## Nota integrativa, parte iniziale

### Premessa

Signori Soci,  
il presente bilancio d'esercizio, sottoposto al Vostro esame per la Vostra approvazione, evidenzia un utile netto d'esercizio di Euro 5.019.

### Attività svolta

La vostra Società svolge la propria opera nel settore delle R.S.A. residenze socio assistenziali per anziani. L'esercizio 2022, che ha segnato su scala nazionale ed anche nel nostro ambito locale una ripresa delle attività economiche in generale è stato esercizio di contrazione dell'attività svolta dalla Vostra società, consistente nella conduzione della Rsa Lago Maggiore, all'interno di ampio complesso immobiliare sito in Porto Valtravaglia (Va) comprendente numero cento posti letto autorizzati ed accreditati dalla Regione Lombardia, di cui numero dodici posti Rsa contrattualizzati con Ats Insubria per opiti Rsa ed altri venti contrattualizzati con la medesima Ats per l'esercizio di prestazioni riabilitative post acute. Nel precedente esercizio i posti letto accreditati erano sessanta, nel corso dell'esercizio sono stati ottenuti accreditamenti per numero quaranta posti letto, attualmente in corso di riempimento.

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, salvi gli effetti di quanto indicato nella successiva sezione dedicata ai fatti successivi alla chiusura dell'esercizio.

L'emergenza sanitaria venutasi a manifestare a partire dall'inverno-primavera del 2020 fino al 2021, pur avendo comportato maggiori costi, non ha creato 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. 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 nei precedenti esercizi.

### 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 2022 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.

## 2. 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 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 fatture emesse a seguito di prestazioni effettuate nell'esercizio ad ospiti:

- . ATS Insubria Euro 278.523;
- . ATS Insubria APA Euro 573.822;
- . Comune di Germignaga Euro 2.830;
- . Comune di Luino Euro 2.040.

#### **Aiuti di Stato**

Nell'esercizio la Vostra società ha contabilizzato contributi per i consumi energetici per Euro 22.426.



## Nota integrativa abbreviata, attivo

### Immobilizzazioni

#### Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>		
Costo	70.783	70.783
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	34.667	34.667
<b>Valore di bilancio</b>	36.116	36.116
<b>Variazioni nell'esercizio</b>		
Incrementi per acquisizioni	13.960	13.960
Ammortamento dell'esercizio	12.337	12.337
<b>Totale variazioni</b>	1.623	1.623
<b>Valore di fine esercizio</b>		
Costo	73.749	73.749
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	36.010	36.010
<b>Valore di bilancio</b>	37.739	37.739

Le immobilizzazioni materiali comprendono impianti generici per Euro 3.833, attrezzature per Euro 30.505, arredi per Euro 366 e macchine ufficio per Euro 3.035.

I nuovi investimenti dell'esercizio ammontano ad Euro 13.960 e comprendono impianti generici per Euro 4.166, attrezzature strumentali per Euro 6.898 ed altri investimenti minori.

Le immobilizzazioni sono iscritte al costo d'acquisto, mai assoggettato a rivalutazione.

#### Operazioni di locazione finanziaria

Non sono in corso nè sono state contratte in precedenti esercizi operazioni di locazione finanziaria.

### Attivo circolante

#### Rimanenze

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio
<b>Materie prime, sussidiarie e di consumo</b>	1.958	(1.958)
<b>Totale rimanenze</b>	1.958	(1.958)

Si azzerano. Consistevano nelle rimanenze di materie prime iscritte all'ultimo costo d'acquisto, di cui parte quasi totalitaria rappresentata da Dpi acquisiti per le necessità di adeguamento alle normative vigenti in materia sanitaria.

#### 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
<b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b>	502.383	96.430	598.813	598.813
<b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>	15.684	(2.626)	13.058	13.058
<b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>	26.989	(24.277)	2.712	2.712

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	545.056	69.527	614.583	614.583

I crediti verso clienti comprendono Euro 171.593 per fatture da emettere.

I crediti verso l'erario comprendono versamenti di acconti d'imposte dirette per Euro 12.447 ed altri crediti minori per versamenti di ritenute d'acconto irpef.

I crediti verso altri comprendono note credito da ricevere per Euro 1.519 ed anticipi a fornitori per Euro 1.194.

Non esistono crediti aventi esigibilità oltre i dodici mesi.

### Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Depositi bancari e postali</b>	39.028	59.093	98.121
<b>Denaro e altri valori in cassa</b>	3.613	2.660	6.273
<b>Totale disponibilità liquide</b>	42.641	61.753	104.394

Comprendono la consistenza attiva di cassa, oltre al saldo attivo di conto corrente bancario.

### **Ratei e risconti attivi**

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Ratei attivi</b>	-	22.426	22.426
<b>Risconti attivi</b>	2.622	8.136	10.758
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	2.622	30.562	33.184

Sono calcolati ed appostati 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	10.000	-	-		10.000
Riserva legale	2.000	-	-		2.000
Utili (perdite) portati a nuovo	195.958	3.388	-		199.346
Utile (perdita) dell'esercizio	3.388	-	3.388	5.019	5.019
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>211.346</b>	<b>3.388</b>	<b>3.388</b>	<b>5.019</b>	<b>216.365</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	10.000	CAPITALI	B	-	0	0
Riserva legale	2.000	UTILI	A B	-	0	0
Utili portati a nuovo	199.346	UTILI	A B C	199.346	0	0
<b>Totale</b>	<b>211.346</b>			<b>199.346</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Residua quota distribuibile</b>				<b>199.346</b>		

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

Le riserve di utili hanno scontato l'imposta nella misura piena.

Gli utili portati a nuovo sono distribuibili con delibera di assemblea ordinaria.

### Debiti

#### Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Acconti	4.532	1.481	6.013	6.013
Debiti verso fornitori	401.912	137.674	539.586	539.586
Debiti tributari	2.330	19.352	21.682	21.682
Altri debiti	8.245	(5.481)	2.764	2.764
<b>Totale debiti</b>	<b>417.019</b>	<b>153.026</b>	<b>570.045</b>	<b>570.045</b>

I debiti per acconti da clienti consistono in anticipazioni di rette di competenza del nuovo esercizio.

I debiti verso fornitori comprendono Euro 248.512 per fatture da ricevere.

I debiti di natura tributaria comprendono i.re.s. ed i.r.a.p. di competenza per Euro 31 ed il debito verso l'erario per iva di Euro 21.651 versato nel nuovo esercizio. Le imposte dell'esercizio sono state accantonate nella

misura di competenza. Risultano definiti per intercorsa prescrizione tutti gli esercizi chiusi fino al 31.12.2016 compreso. Per gli esercizi successivi le imposte sono state versate sulla base delle dichiarazioni regolarmente presentate. Non esiste contenzioso in corso.

Gli altri debiti comprendono depositi cauzionali versati da ospiti.

Tutti i debiti sono esigibili entro 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>	570.045	570.045

Non sono state rilasciate a terzi garanzie nè reali sui beni sociali nè di firma.

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>	28	3.462	3.490
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	28	3.462	3.490

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

## Nota integrativa abbreviata, conto economico

### Valore della produzione

Il valore della produzione è stato realizzato nella struttura R.S.A. di Porto Valtravaglia (Va).

Gli altri ricavi e proventi comprendono Euro 22.426 per crediti d'imposta maturati a favore della società per contributi su consumi energetici relativi al secondo, terzo e quarto trimestre dell'esercizio, da utilizzarsi in compensazione nel prossimo esercizio entro il 30.09.2023.

#### Composizione del Valore della produzione

Voce	Valore esercizio precedente	Variazioni dell'esercizio	Valore esercizio corrente
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.792.690	402.695	2.195.385
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	1.304	26.145	27.449
Totale del valore della produzione	1.793.994	428.840	2.222.834

#### Dettaglio dei ricavi delle vendite e delle prestazioni

Descrizione	Valore esercizio precedente	Variazioni dell'esercizio	Valore esercizio corrente
RETTE PRIVATE OSPITI, CONTRIBUTI REGIONE LOMBARDIA E RIMBORSI SPESE OSPITI	1.792.690	402.695	2.195.385

**Totale: 2.195.385**

#### Dettaglio degli altri ricavi e proventi

Descrizione	Valore esercizio precedente	Variazioni dell'esercizio	Valore esercizio corrente
CONTRIBUTO COSTI ENERGETICI		22.426	22.426
ALTRI RICAVI E MINORI	1.304	3.719	5.023

**Totale: 27.449**

### Costi della produzione

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

L'esercizio ha registrato maggiori costi di gestione per lo sviluppo dei ricavi caratteristici e per le utenze.

#### Dettaglio dei costi della produzione

Voce	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	79.522	20.112	99.634
7) Per servizi	1.559.146	414.469	1.973.615
8) Per godimento di beni di terzi	112.224	-6.157	106.067
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	7.241	5.096	12.337
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e nelle disponibilita' liquide	1.938	-1.938	
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	6.519	-4.561	1.958
12) Accantonamento per rischi			
13) Altri accantonamenti			
14) Oneri diversi di gestione	21.686	2.471	24.157
Totale dei costi della produzione	1.788.276	429.492	2.217.768

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

Le imposte dirette correnti sono state accantonate per competenza.

### 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>2.330</b>	
<b>Imposte correnti</b>		<b>2.330</b>	
- Di cui per IRES	2.330		

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

I rapporti intercorsi nei confronti della società controllante consistono in costi relativi a compensi per prestazioni direzionali ricevute di Euro 5 mila.

La Vostra società non possiede partecipazioni in altre società.

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

Nell'esercizio non sono stati corrisposti emolumenti netti all'Amministratore Unico 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 2022, 2023 e 2024. I compensi corrisposti al Revisore Unico 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 ulteriori impegni non riflessi in bilancio.

## **Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio**

Successivamente alla chiusura dell'esercizio non sono emersi fatti rilevanti che possano avere impatto sul bilancio d'esercizio chiuso al 31.12.2022.

Con atto di fusione iscritto nel Registro delle Imprese di Milano, i cui effetti hanno validità civilistica e fiscale a valere dall'01.01.2023, la Vostra società è stata incorporata nella Mariner Uno Srl con sede in Milano Corso di Porta Romana 54 codice fiscale e partita iva 05433160966.

## **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 2022 con il patrimonio netto di Euro 216.365 ed un utile d'esercizio di Euro 5.019 e comprensivo di stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa, Vi invita a deliberare in merito alla destinazione dell'utile di esercizio di Euro 5.019 destinandolo interamente ad utili portati a nuovo esercizio.

Milano, 27 marzo 2023

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.