

CENTRO SERVIZI RHODENSE SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

Dati anagrafici	
Sede in	20149 MILANO (MI) VIA MONTE ROSA 61
Codice Fiscale	03506770969
Numero Rea	MI 1679781
P.I.	03506770969
Capitale Sociale Euro	10.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA (SR)
Settore di attività prevalente (ATECO)	ALTRI STUDI MEDICI SPECIALISTICI E POLIAMBULATORI (862209)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	2.550	5.208
II - Immobilizzazioni materiali	28.493	39.589
III - Immobilizzazioni finanziarie	11.000	11.000
Totale immobilizzazioni (B)	42.043	55.797
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	54.292	53.738
Totale crediti	54.292	53.738
IV - Disponibilità liquide	137.964	118.869
Totale attivo circolante (C)	192.256	172.607
D) Ratei e risconti	4.113	4.225
Totale attivo	238.412	232.629
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.000	10.000
IV - Riserva legale	2.313	2.313
VI - Altre riserve	49.741 ⁽¹⁾	26.371
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	543	23.370
Totale patrimonio netto	62.597	62.054
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	158.605	154.285
esigibili oltre l'esercizio successivo	10.000	10.000
Totale debiti	168.605	164.285
E) Ratei e risconti	7.210	6.290
Totale passivo	238.412	232.629

(1)

Altre riserve	31/12/2020	31/12/2019
Riserva straordinaria	49.741	26.372
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro		(1)

Conto economico

	31-12-2020	31-12-2019
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	750.430	904.214
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	5.449	-
altri	11.077	3.676
Totale altri ricavi e proventi	16.526	3.676
Totale valore della produzione	766.956	907.890
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	10.655	12.159
7) per servizi	702.527	817.171
8) per godimento di beni di terzi	11.902	12.601
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	12.413	15.799
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	3.318	2.202
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	9.095	13.597
Totale ammortamenti e svalutazioni	12.413	15.799
14) oneri diversi di gestione	29.401	26.309
Totale costi della produzione	766.898	884.039
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	58	23.851
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	-	486
Totale proventi diversi dai precedenti	-	486
Totale altri proventi finanziari	-	486
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	-	486
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	58	24.337
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	(485)	967
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	(485)	967
21) Utile (perdita) dell'esercizio	543	23.370

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

31-12-2020 31-12-2019

Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	543	23.370
Imposte sul reddito	(485)	967
Interessi passivi/(attivi)	-	(486)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	58	23.851
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Ammortamenti delle immobilizzazioni	12.413	15.799
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	12.413	15.799
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	12.471	39.650
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(4.445)	2.915
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	14.199	1.975
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	112	36
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	920	(1.506)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(5.018)	(1.034)
Totale variazioni del capitale circolante netto	5.768	2.386
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	18.239	42.036
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	-	486
(Imposte sul reddito pagate)	(485)	(1.030)
Totale altre rettifiche	(485)	(544)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	17.754	41.492
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(6.328)	(4.863)
Disinvestimenti	8.328	-
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(659)	(2.700)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	-	(10.000)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	1.341	(17.563)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Accensione finanziamenti	-	10.000
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	-	(2)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	0	9.998
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	19.095	33.927
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	118.724	69.366
Danaro e valori in cassa	144	15.577
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	118.869	84.942
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	137.773	118.724

Danaro e valori in cassa	190	144
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	137.964	118.869

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2020

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 543 dopo aver stanziato ammortamenti per Euro 12.413.

Attività svolte

La Vostra Società, come ben sapete, svolge la propria attività nel settore sanitario, gestendo un poliambulatorio specialistico in convenzione con la Regione Lombardia.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Non vi sono fatti di rilievo da segnalare.

Criteri di formazione

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma del Codice Civile; non è stata pertanto redatta la Relazione sulla Gestione. A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) C.C. non esistono né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate e / o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto e "arrotondamenti da Euro" alla voce A5 o B14 di Conto Economico. Ai sensi dell'articolo 2423, quinto comma, C.C., la nota integrativa è stata redatta in unità di Euro.

Principi di redazione

(Rif. art. 2423, e art. 2423-bis C.c.)

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

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 compensazioni 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).

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

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 rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

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

(Rif. art. 2423, quinto comma, C.c.)

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 5 del Codice Civile.

Cambiamenti di principi contabili

Nulla da segnalare.

Correzione di errori rilevanti

Nulla da segnalare.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

Nulla da segnalare.

Criteri di valutazione applicati

(Rif. art. 2426, primo comma, C.c.)

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci. I costi di impianto e ampliamento con utilità pluriennale sono ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni. Le licenze sono ammortizzate con una aliquota annua del 50%.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento. Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante. Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

Tipo Bene	% Ammortamento
Impianti e macchinari	10-15%
Attrezzature	12,50-25%
Altri beni	10-20%

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Finanziarie

Le partecipazioni immobilizzate sono valutate al costo di acquisto o sottoscrizione. Tali partecipazioni non sono state svalutate perché non hanno subito alcuna perdita durevole di valore.

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo pari al valore nominale.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza, pertanto rappresentano gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.

Riconoscimento ricavi

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Altre informazioni

La Società, come previsto dal D.Lgs. n. 14/2019 (Codice della Crisi e dell'insolvenza d'impresa), adotta un assetto organizzativo, amministrativo e contabile adeguato alla natura dell'impresa anche in funzione della rilevazione tempestiva della crisi d'impresa e dell'assunzione di idonee iniziative.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Viene fornito il dettaglio dei movimenti delle immobilizzazioni, informazioni che verranno meglio definite nel seguito della presente Nota integrativa:

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	12.122	144.506	11.000	167.628
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	6.913	104.918		111.831
Valore di bilancio	5.208	39.589	11.000	55.797
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	659	6.328	-	6.987
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	8.328	-	8.328
Ammortamento dell'esercizio	3.318	9.095		12.413
Totale variazioni	(2.658)	(11.096)	-	(13.754)
Valore di fine esercizio				
Costo	12.782	117.559	11.000	141.341
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	10.232	89.066		99.298
Valore di bilancio	2.550	28.493	11.000	42.043

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
2.550	5.208	(2.658)

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	9.422	2.700	12.122
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	6.595	318	6.913
Valore di bilancio	2.827	2.382	5.208
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	(1)	660	659
Ammortamento dell'esercizio	1.884	1.434	3.318
Totale variazioni	(1.885)	(774)	(2.658)

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di fine esercizio			
Costo	9.422	3.360	12.782
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	8.480	1.752	10.232
Valore di bilancio	942	1.608	2.550

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
28.493	39.589	(11.096)

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	57.962	2.207	84.337	144.506
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	42.148	1.568	61.202	104.918
Valore di bilancio	15.814	639	23.135	39.589
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	6.328	-	-	6.328
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	8.328	8.328
Ammortamento dell'esercizio	4.250	249	4.596	9.095
Totale variazioni	2.078	(249)	(12.924)	(11.096)
Valore di fine esercizio				
Costo	64.290	2.207	51.062	117.559
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	46.398	1.817	40.851	89.066
Valore di bilancio	17.892	390	10.211	28.493

Operazioni di locazione finanziaria

La Società ha in essere un contratto di locazione finanziaria per un'attrezzatura. Non si riporta la valutazione secondo il metodo patrimoniale in quanto non rilevante.

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
11.000	11.000	

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	11.000	11.000
Valore di bilancio	11.000	11.000
Valore di fine esercizio		
Costo	11.000	11.000
Valore di bilancio	11.000	11.000

Le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni rappresentano un investimento duraturo e strategico da parte della Società. L'ammontare iscritto in bilancio comprende:

- per Euro 1.000 una quota del 3,33% detenuta nella Società consortile CONTES SCARL;
- per Euro 10.000 una quota pari ad Euro 10.000 nella ATS FONDAZIONE RESTELLI-FERRARIO-GALLAZZI;

Attivo circolanteCrediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
54.292	53.738	554

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	48.606	4.445	53.051	53.051
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	272	969	1.241	1.241
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	4.860	(4.860)	-	-
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	53.738	554	54.292	54.292

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2020 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.):

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	53.051	53.051
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	1.241	1.241
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	54.292	54.292

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
137.964	118.869	19.095

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	118.724	19.049	137.773
Denaro e altri valori in cassa	144	46	190
Totale disponibilità liquide	118.869	19.095	137.964

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
4.113	4.225	(112)

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo. Non sussistono, al 31/12/2020, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	4.225	(112)	4.113
Totale ratei e risconti attivi	4.225	(112)	4.113

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
62.597	62.054	543

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
		Altre destinazioni	Incrementi		
Capitale	10.000	-	-		10.000
Riserva legale	2.313	-	-		2.313
Altre riserve					
Riserva straordinaria	26.372	23.369	-		49.741
Varie altre riserve	(1)	1	-		-
Totale altre riserve	26.371	23.370	-		49.741
Utile (perdita) dell'esercizio	23.370	(23.370)	543	543	543
Totale patrimonio netto	62.054	-	543	543	62.597

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del Patrimonio Netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti (articolo 2427, primo comma, n. 7-bis, C.c.):

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	10.000	Capitale	B	-
Riserva legale	2.313	Utile	A,B	2.313
Altre riserve				
Riserva straordinaria	49.741	Utile	A,B,C	49.741
Totale altre riserve	49.741	Utile		49.741
Totale	62.054			52.054
Quota non distribuibile				49.741
Residua quota distribuibile				2.313

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

Formazione ed utilizzo delle voci del Patrimonio Netto

Come previsto dall'art. 2427, comma 1, numero 4) del Codice Civile si forniscono le informazioni in merito alla formazione e all'utilizzazione delle voci di Patrimonio Netto:

	Capitale sociale	Riserva Legale	Altre Riserve	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	10.000	2.313	4.248	22.125	38.686
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni			(2)	(22.125)	(22.127)
Altre variazioni					
- Incrementi			22.125	23.370	45.495
- Decrementi					
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio precedente				23.370	
Alla chiusura dell'esercizio precedente	10.000	2.313	26.371	23.370	62.054
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni			23.370	(23.370)	
Altre variazioni					
- Incrementi				543	543
- Decrementi					
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio corrente				543	
Alla chiusura dell'esercizio corrente	10.000	2.313	49.741	543	62.597

Debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
168.605	164.285	4.320

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.):

	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	10.000	-	10.000	-	10.000
Debiti verso fornitori	138.073	14.199	152.272	152.272	-
Debiti tributari	16.212	(9.879)	6.333	6.333	-
Totale debiti	164.285	4.320	168.605	158.605	10.000

La voce "Debiti verso Soci" comprende un debito per finanziamento infruttifero pari ad Euro 10.000 nei confronti del Socio FONDAZIONE GIUSEPPE RESTELLI ONLUS.

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento.

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate. Non esistono variazioni significative nella consistenza della voce "Debiti tributari".

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

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	168.605	168.605

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso soci per finanziamenti	10.000	10.000
Debiti verso fornitori	152.272	152.272
Debiti tributari	6.333	6.333
Totale debiti	168.605	168.605

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
7.210	6.290	920

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	6.290	920	7.210
Totale ratei e risconti passivi	6.290	920	7.210

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
766.956	907.890	(140.934)

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	750.430	904.214	(153.784)
Altri ricavi e proventi	16.526	3.676	12.850
Totale	766.956	907.890	(140.934)

I ricavi delle vendite e delle prestazioni vengono così ripartiti:

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Prestazioni di servizi	750.430
Totale	750.430

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	750.430
Totale	750.430

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
766.898	884.039	(117.141)

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	10.655	12.159	(1.504)
Servizi	702.527	817.171	(114.644)
Godimento di beni di terzi	11.902	12.601	(699)
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	3.318	2.202	1.116
Ammortamento immobilizzazioni materiali	9.095	13.597	(4.502)
Oneri diversi di gestione	29.401	26.309	3.092
Totale	766.898	884.039	(117.141)

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi

Sono strettamente correlati all'andamento del punto A (Valore della Produzione) del Conto Economico.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

Oneri diversi di gestione

La voce comprende principalmente quote associative, oneri tributari di minore entità e sopravvenienze passive.

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
	486	(486)

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Proventi diversi dai precedenti		486	(486)
Totale		486	(486)

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

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
(485)	967	(1.452)

Imposte	Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
IRAP	(485)	967	(1.452)
Totale	(485)	967	(1.452)

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio. Nella voce imposte correnti è iscritta l'agevolazione IRAP spettante ai sensi del DL Rilancio.

Prudenzialmente non sono state iscritte le imposte anticipate per Euro 3.144 su perdite fiscali per Euro 13.101.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari derivati

(Rif. art. 2427-bis, primo comma, n. 1, C.c.)

La Società non ha strumenti finanziari derivati.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-bis, C.c.)

La Società non ha posto in essere operazioni rilevanti non a condizioni di mercato con parti correlate.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-ter, C.c.)

La Società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

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

L'emergenza sanitaria derivante dalla diffusione del virus "Covid-19", dichiarata pandemia mondiale l'11 marzo scorso dall'OMS, in Italia come nel resto del mondo ha avuto notevoli conseguenze anche a livello economico. Nello specifico, la nostra Società, non rientra fra quelle sospese dai provvedimenti emanati dalla Presidenza del Consiglio dei Ministri. Si osserva che fatti in oggetto, non comportano la necessità di alcuna rettifica dei conti del bilancio chiuso al 31.12.2020, pertanto gli impatti negativi della pandemia non generano alcun effetto nei processi di valutazione.

Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124

Ai sensi dell'art. 1, comma 125-bis, della Legge 4 agosto 2017, n. 124, in ottemperanza all'obbligo di trasparenza, si segnala che non sono state ricevute sovvenzioni contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di natura non commerciale da Pubbliche Amministrazioni ad eccezione del:

- Fondo Perduto pari ad Euro 5.449 correlato all'evento epidemiologico COVID-19 e spettante ai sensi del DL Rilancio;
- contributo IRAP pari ad Euro 484,50 correlato all'evento epidemiologico COVID-19 e spettante ai sensi del DL Rilancio;

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

Risultato d'esercizio al 31/12/2020	Euro	543
a Riserva Straordinaria	Euro	543

La presente Nota Integrativa è redatta secondo quanto previsto dal Codice Civile e dai principi contabili. Per ottemperare agli obblighi di pubblicazione nel Registro delle Imprese, una volta approvata, sarà convertita in formato XBRL; pertanto potrebbero essere poste in essere alcune variazioni formali necessarie per rendere tale nota compatibile con il formato per il deposito.

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.

Presidente del Consiglio di Amministrazione

ANGELO GARAVAGLIA

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto GARAVAGLIA ANGELO ai sensi dell'art. 47 del d.p.r. n. 445/2000, dichiara che il documento informatico in formato xbrl contenente lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico, il Rendiconto Finanziario e la Nota Integrativa sono conformi ai corrispondenti documenti originali depositati presso la Società'.