

PANGI UNO S.R.L. SOCIETA' UNIPERSONALE

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
Sede in	MILANO
Codice Fiscale	05433130969
Numero Rea	MILANO 1821834
P.I.	05433130969
Capitale Sociale Euro	30.000 i.v.
Forma giuridica	Società a Responsabilità limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	873000
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
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	37.400	56.100
II - Immobilizzazioni materiali	82.473	102.583
III - Immobilizzazioni finanziarie	1.183	1.183
Totale immobilizzazioni (B)	121.056	159.866
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	87	75
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	690.233	792.403
imposte anticipate	57.565	66.868
Totale crediti	747.798	859.271
IV - Disponibilità liquide	459.044	469.484
Totale attivo circolante (C)	1.206.929	1.328.830
D) Ratei e risconti	4.917	1.554
Totale attivo	1.332.902	1.490.250
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	30.000	30.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	6.942	6.942
IV - Riserva legale	6.000	6.000
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	570.553	516.487
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	15.495	54.066
Totale patrimonio netto	628.990	613.495
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	702.173	876.755
Totale debiti	702.173	876.755
E) Ratei e risconti	1.739	-
Totale passivo	1.332.902	1.490.250

Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	5.380.666	5.274.226
5) altri ricavi e proventi		
altri	43.643	8.663
Totale altri ricavi e proventi	43.643	8.663
Totale valore della produzione	5.424.309	5.282.889
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	295.075	334.777
7) per servizi	4.284.547	4.116.915
8) per godimento di beni di terzi	623.133	622.511
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	40.030	44.927
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	18.700	18.700
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	21.330	26.227
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	1.490	2.043
Totale ammortamenti e svalutazioni	41.520	46.970
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(12)	7
14) oneri diversi di gestione	149.444	80.722
Totale costi della produzione	5.393.707	5.201.902
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	30.602	80.987
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	34	27
Totale proventi diversi dai precedenti	34	27
Totale altri proventi finanziari	34	27
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	-	1
Totale interessi e altri oneri finanziari	-	1
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	34	26
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	30.636	81.013
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	5.838	17.644
imposte differite e anticipate	9.303	9.303
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	15.141	26.947
21) Utile (perdita) dell'esercizio	15.495	54.066

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2019	31-12-2018
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	15.495	54.066
Imposte sul reddito	15.141	26.947
Interessi passivi/(attivi)	(34)	(24)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	30.602	80.989
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	0	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni	40.030	44.927
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	40.030	44.927
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	70.632	125.916
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(12)	7
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	87.482	39.116
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(170.072)	(94.634)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(3.363)	(115)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	1.739	0
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	4.374	16.849
Totale variazioni del capitale circolante netto	(79.852)	(38.777)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(9.220)	87.139
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(9.220)	87.139
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(1.220)	(1.471)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(1.220)	(1.471)
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)	(10.440)	85.668
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	444.430	362.891
Danaro e valori in cassa	25.054	20.925
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	469.484	383.816
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	454.276	444.430
Danaro e valori in cassa	4.768	25.054

Totale disponibilità liquide a fine esercizio

459.044

469.484

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 15.495.

Attività svolta

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

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 crescita dell'attività svolta dalla Vostra società, consistente nella conduzione: a) della Rsa Ai Pini in Besano (Va), comprendente numero centoventi posti letto accreditati presso la Regione Lombardia, di cui numero sessanta contrattualizzati con la Ats Insubria suddivisi tra quaranta posti letto Rsa e 20 posti letto halzaimer, oltre a numero undici posti letto ad uso Hospice accreditati e contrattualizzati con la Ats Insubria; b) della struttura denominata Villa Molina in Varese accreditata presso la Regione Lombardia per l'esercizio di alloggi protetti comprendente numero ventidue 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, tuttavia l'emergenza sanitaria venutasi a manifestare nell'inverno-primavera del 2020, potrebbe nel nuovo esercizio comportare maggiori costi ed una diminuzione dei ricavi, 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 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 BENEFICIARIO

2019 PANGI UNO

SRL

ATS INSUBRIA DI VARESE E DELLA
CITTA' METROPOLITANA DI MILANO
COMUNI DIVERSI

€ 1.847742

€ 153.003

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	93.500	548.164	1.183	642.847
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	37.400	445.581		482.981
Valore di bilancio	56.100	102.583	1.183	159.866
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	1.220	-	1.220
Ammortamento dell'esercizio	18.700	21.330		40.030
Totale variazioni	(18.700)	(20.110)	-	(38.810)
Valore di fine esercizio				
Costo	93.500	506.880	1.183	601.563
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	56.100	424.407		480.507
Valore di bilancio	37.400	82.473	1.183	121.056

Le immobilizzazioni immateriali consistono nelle opere straordinarie di coibentazione effettuate sulla Rsa in precedenti esercizi per migliorarne il comfort per gli ospiti.

Le immobilizzazioni materiali comprendono impianti generici per Euro 54.272, attrezzature varie e minute per Euro 12.042, arredi per Euro 16.159 e macchine ufficio completamente ammortizzate. Gli incrementi dell'esercizio in attrezzature varie ammontano ad Euro 1.220.

Le immobilizzazioni finanziarie comprendono depositi cauzionali per utenze

Le immobilizzazioni sono iscritte al costo originario e non sono mai state assoggettate a rivalutazione.

Operazioni di locazione finanziaria

Non sono in corso nè sono 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	1.183	0	1.183	1.183
Totale crediti immobilizzati	1.183	0	1.183	1.183

Consistono in depositi cauzionali a terzi per utenze.

Attivo circolante

Rimanenze

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	75	12	87
Totale rimanenze	75	12	87

Consistono in materiali di consumo 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	506.573	(87.482)	419.091	419.091
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	200.000	0	200.000	200.000
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	80.252	(9.997)	70.255	70.255
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	66.868	(9.303)	57.565	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	5.578	(4.691)	887	887
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	859.271	(111.473)	747.798	690.233

I crediti verso clienti comprendono Euro 114.951 per fatture da emettere ed Euro 7.495 per corrispettivi da incassare e sono iscritti al netto del fondo rischi su crediti di Euro 1.490.

I crediti verso la società controllante sono infruttiferi d'interesse e rimborsabili a vista.

I crediti verso l'erario comprendono Euro 70.246 per acconti d'imposte dirette versate.

I crediti per i.r.e.s. anticipata sono iscritti in considerazione della previsione di utili fiscali ragionevolmente conseguibili nei futuri esercizi, tali da permetterne la recuperabilità.

Gli altri crediti consistono in partite minori.

Non esistono crediti aventi esigibilità oltre 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
2.281	1.490	2.043	1.728

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	444.430	9.846	454.276
Denaro e altri valori in cassa	25.054	(20.286)	4.768
Totale disponibilità liquide	469.484	(10.440)	459.044

Comprendono le consistenze attive delle diverse casse sociali, oltre al saldo attivo di conto corrente acceso presso Istituto di credito.

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	1.554	3.363	4.917
Totale ratei e risconti attivi	1.554	3.363	4.917

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	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	30.000	0	0	0	0	0		30.000
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	6.942	0	0	0	0	0		6.942
Riserva legale	6.000	0	0	0	0	0		6.000
Utili (perdite) portati a nuovo	516.487	-	-	54.066	-	-		570.553
Utile (perdita) dell'esercizio	54.066	-	-	-	54.066	-	15.495	15.495
Totale patrimonio netto	613.495	-	-	54.066	54.066	-	15.495	628.990

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	30.000	CAPITALI	A	-
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	6.942	CAPITALI	A B	-
Riserva legale	6.000	UTILI	A B	-
Utili portati a nuovo	570.553	UTILI	A B C	570.553
Totale	613.495			570.553
Residua quota distribuibile				570.553

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 per copertura perdite ovvero per aumento di capitale.

La riserva di utili portati a nuovo è liberamente distribuibile, mentre la riserva legale può essere utilizzata per aumento di capitale sociale ovvero 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	24.581	(7.980)	16.601	16.601
Debiti verso fornitori	707.963	(170.072)	537.891	537.891
Debiti tributari	67.272	(43.015)	24.257	24.257
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	522	(439)	83	83
Altri debiti	76.417	46.924	123.341	123.341
Totale debiti	876.755	(174.582)	702.173	702.173

Gli acconti da clienti sono partite diverse regolate nel nuovo esercizio.

I debiti verso fornitori comprendono Euro 451.505 per fatture da ricevere.

I debiti di natura tributaria comprendono i.r.e.s. ed i.r.a.p. di competenza per Euro 5.838, ritenute d'acconto d'imposta per Euro 2.976 ed il debito verso l'erario per iva di Euro 15.442. Le imposte dell'esercizio sono state accantonate nella misura di competenza. Risultano definiti per intercorsa prescrizione gli esercizi chiusi fino al 31 dicembre 2014 compreso. Per gli esercizi successivi le imposte sono state versate sulla base delle dichiarazioni regolarmente presentate. Non esiste contenzioso in essere.

I debiti verso enti previdenziali sono stati versati nel nuovo esercizio.

Gli altri debiti comprendono Euro 78.366 per depositi cauzionali versati da ospiti e note di credito da emettere per Euro 44.976.

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
Ammontare	702.173	702.173

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

Ratei e risconti passivi

	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	1.739	1.739
Totale ratei e risconti passivi	1.739	1.739

Sono calcolati ed appostati nel rispetto della competenza temporale.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Il valore della produzione è stato realizzato nelle strutture di Besano (Va) e Varese.

Composizione del Valore della produzione

Voce	Valore esercizio precedente	Variazioni dell'esercizio	Valore esercizio corrente
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	5.274.226	106.440	5.380.666
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	8.663	34.980	43.643
Totale del valore della produzione	5.282.889	141.420	5.424.309

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	334.777	-39.702	295.075
7) Per servizi	4.116.915	167.632	4.284.547
8) Per godimento di beni di terzi	622.511	622	623.133
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	18.700		18.700
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	26.227	-4.897	21.330
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e nelle disponibilità liquide	2.043	-553	1.490
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	7	-19	-12
12) Accantonamento per rischi			
13) Altri accantonamenti			
14) Oneri diversi di gestione	80.722	68.722	149.444

Totale dei costi della produzione	5.201.902	191.805	5.393.707
-----------------------------------	-----------	---------	-----------

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

Le imposte dirette correnti e le imposte anticipate attive sono state accantonate per competenza.

Dettaglio imposte correnti, differite e anticipate contabilizzate in bilancio

		Esercizio precedente		Esercizio corrente
20) Imposte sul reddito d'esercizio correnti, differite e anticipate		27.647		10.107
Imposte correnti		18.344		804
- Di cui per IRES	12.909		402	
- Di cui per IRAP	5.435		402	
Imposte differite e anticipate		9.303		9.303
Di cui per IRES		9.303		9.303
- Rversamento imposte anticipate IRES	9.303		9.303	

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

I rapporti intercorsi nei confronti della società controllante consistono in: 1) nello stato patrimoniale un credito per finanziamento infruttifero redimibile a breve termine di Euro 200 mila; 2) nel conto economico costi relativi a compensi per prestazioni direzionali di Euro 11 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 30 mila, oltre alla concessione di 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. Il compenso professionale annuo del Revisore Contabile Unico ammonta 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 628.990 ed un utile d'esercizio di Euro 15.495 e comprensivo di stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa, Vi invita a deliberare in merito alla destinazione dell'utile di esercizio di Euro 15.495 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.