

# PANGI UNO S.R.L. SOCIETA' UNIPERSONALE

## Bilancio di esercizio al 31-12-2020

Dati anagrafici	
Sede in	MILANO, CORSO DI PORTA ROMANA 54
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

	31-12-2020	31-12-2019
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali	18.700	37.400
II - Immobilizzazioni materiali	65.420	82.473
III - Immobilizzazioni finanziarie	1.183	1.183
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>85.303</b>	<b>121.056</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
I - Rimanenze	16.310	87
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	726.075	690.233
imposte anticipate	48.262	57.565
<b>Totale crediti</b>	<b>774.337</b>	<b>747.798</b>
IV - Disponibilità liquide	264.251	459.044
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>1.054.898</b>	<b>1.206.929</b>
<b>D) Ratei e risconti</b>	<b>7.185</b>	<b>4.917</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>1.147.386</b>	<b>1.332.902</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
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	586.048	570.553
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	76.007	15.495
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>704.997</b>	<b>628.990</b>
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	442.189	702.173
<b>Totale debiti</b>	<b>442.189</b>	<b>702.173</b>
<b>E) Ratei e risconti</b>	<b>200</b>	<b>1.739</b>
<b>Totale passivo</b>	<b>1.147.386</b>	<b>1.332.902</b>

## Conto economico

	31-12-2020	31-12-2019
<b>Conto economico</b>		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	5.092.775	5.380.666
5) altri ricavi e proventi		
altri	34.263	43.643
Totale altri ricavi e proventi	34.263	43.643
Totale valore della produzione	5.127.038	5.424.309
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	449.452	295.075
7) per servizi	3.859.718	4.284.547
8) per godimento di beni di terzi	624.442	623.133
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	35.754	40.030
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	18.700	18.700
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	17.054	21.330
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	1.343	1.490
Totale ammortamenti e svalutazioni	37.097	41.520
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(16.223)	(12)
14) oneri diversi di gestione	64.060	149.444
Totale costi della produzione	5.018.546	5.393.707
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	108.492	30.602
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	-	34
Totale proventi diversi dai precedenti	-	34
Totale altri proventi finanziari	-	34
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)	(1)	34
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	108.491	30.636
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	23.181	5.838
imposte differite e anticipate	9.303	9.303
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	32.484	15.141
21) Utile (perdita) dell'esercizio	76.007	15.495

## 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	76.007	15.495
Imposte sul reddito	32.484	15.141
Interessi passivi/(attivi)	1	(34)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	108.492	30.602
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	0	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni	35.754	40.030
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	35.754	40.030
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	144.246	70.632
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(16.223)	(12)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(28.657)	87.482
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(223.240)	(170.072)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(2.268)	(3.363)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(1.539)	1.739
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(67.112)	4.374
Totale variazioni del capitale circolante netto	(339.039)	(79.852)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(194.793)	(9.220)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(194.793)	(9.220)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	-	(1.220)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	0	(1.220)
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)	(194.793)	(10.440)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	454.276	444.430
Danaro e valori in cassa	4.768	25.054
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	459.044	469.484
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	246.947	454.276
Danaro e valori in cassa	17.304	4.768

---

Totale disponibilità liquide a fine esercizio	264.251	459.044
---	---------	---------

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

## 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 76.007.

### 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 2020, che ha segnato su scala nazionale ed anche nel nostro ambito locale una contrazione delle attività economiche in generale per gli effetti della pandemia in corso, è stato esercizio di decrescita dell'attività svolta dalla Vostra società, consistente nella conduzione di: a) 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 per ospiti Rsa e 20 posti letto per ospiti affetti da Alzheimer, oltre a numero undici posti letto ad uso Hospice accreditati e contrattualizzati con la Ats Insubria; b) la struttura denominata Villa Molina in Varese accreditata presso la Regione Lombardia per l'esercizio di alloggi protetti per anziani autosufficienti 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.

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.

Il presente bilancio sarà sottoposto all'Assemblea dei Soci nel maggior termine di giorni 180 dalla chiusura dell'esercizio, così come previsto dall'articolo 3, comma 6, della Legge n. 21 del 26.02.2021.

### 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 2020 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 per fatturazioni emesse:

SOGGETTO EROGANTE	ANNO 2020	EURO
ATS INSUBRIA DI VARESE		1.974.083
ATS DELLA CITTA' METROPOLITANA DI MILANO		1.322
CITTA' DI BUSTO ARSIZIO		19.240
CITTA' DI SARONNO		21.683
CITTA' DI SOMMA LOMBARDO		6.812
COMUNE DI CAIRATE		19.118
COMUNE DI CITTIGLIO		4.131
COMUNE DI CUASSO AL MONTE		1.097
COMUNE DI DESIO		4.241
COMUNE DI GORLA MINORE		3.436
COMUNE DI LAVENA PONTE TRESA		19.399
COMUNE DI LUINO		16.950
COMUNE DI MACCAGNO CON PINO E VADDASCA		40.928



## Nota integrativa abbreviata, attivo

### Immobilizzazioni

#### Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
<b>Costo</b>	93.500	506.880	1.183	601.563
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	56.100	424.407		480.507
<b>Valore di bilancio</b>	37.400	82.473	1.183	121.056
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	18.700	17.054		35.754
<b>Altre variazioni</b>	-	1	-	1
<b>Totale variazioni</b>	(18.700)	(17.053)	-	(35.753)
<b>Valore di fine esercizio</b>				
<b>Costo</b>	93.500	351.166	1.183	445.849
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	74.800	285.746		360.546
<b>Valore di bilancio</b>	18.700	65.420	1.183	85.303

Le immobilizzazioni immateriali consistono nelle opere straordinarie di coibentazione effettuate sulla Rsa ai Pini in precedenti esercizi per migliorarne l'efficienza ed il comfort per gli ospiti.

Le immobilizzazioni materiali comprendono impianti generici per Euro 44.782, attrezzature varie e minute per Euro 8.510, arredi per Euro 12.127 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
<b>Crediti immobilizzati verso altri</b>	1.183	0	1.183	1.183
<b>Totale crediti immobilizzati</b>	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
<b>Materie prime, sussidiarie e di consumo</b>	87	16.223	16.310
<b>Totale rimanenze</b>	87	16.223	16.310

Consistono in materiali di consumo valorizzati all'ultimo costo di acquisto inclusi dispositivi di protezione individuale.

## 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	419.091	28.657	447.748	447.748
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	200.000	0	200.000	200.000
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	70.255	4.545	74.800	74.800
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	57.565	(9.303)	48.262	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	887	2.640	3.527	3.527
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>747.798</b>	<b>26.539</b>	<b>774.337</b>	<b>726.075</b>

I crediti verso clienti comprendono Euro 174.327 per fatture da emettere ed Euro 6.015 per corrispettivi da incassare e sono iscritti al netto del fondo rischi su crediti di Euro 1.343.

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

I crediti verso l'erario comprendono Euro 63.739 per acconti d'imposte dirette versate ed Euro 11.061 per credito iva.

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
1.490	1.343	1.490	1.343

## Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	454.276	(207.329)	246.947
Denaro e altri valori in cassa	4.768	12.536	17.304
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>459.044</b>	<b>(194.793)</b>	<b>264.251</b>

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

## **Ratei e risconti attivi**

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	4.917	2.268	7.185
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	<b>4.917</b>	<b>2.268</b>	<b>7.185</b>

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	570.553	-	-	15.495	-	-		586.048
Utile (perdita) dell'esercizio	15.495	-	-	-	15.495	-	76.007	76.007
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>628.990</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>15.495</b>	<b>15.495</b>	<b>-</b>	<b>76.007</b>	<b>704.997</b>

#### 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	586.048	UTILI	A B C	586.048
<b>Totale</b>	<b>628.990</b>			<b>586.048</b>
<b>Residua quota distribuibile</b>				<b>586.048</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 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	16.601	8.818	25.419	25.419
Debiti verso fornitori	537.891	(223.240)	314.651	314.651
Debiti tributari	24.257	2.770	27.027	27.027
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	83	(83)	-	-
Altri debiti	123.341	(48.249)	75.092	75.092
<b>Totale debiti</b>	<b>702.173</b>	<b>(259.984)</b>	<b>442.189</b>	<b>442.189</b>

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

I debiti verso fornitori comprendono Euro 183.536 per fatture da ricevere.

I debiti di natura tributaria comprendono i.r.e.s. ed i.r.a.p. di competenza per Euro 23.181 e ritenute d'acconto d'imposte dirette per Euro 3.846. Le imposte dell'esercizio sono state accantonate nella misura di competenza. Risultano definiti per intercorsa prescrizione gli esercizi chiusi fino al 31 dicembre 2015 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 72.393 per depositi cauzionali versati da ospiti e note di credito da emettere per Euro 2.121.

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>	442.189	442.189

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

Non esistono debiti aventi scadenza oltre cinque esercizi.

### **Ratei e risconti passivi**

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Ratei passivi</b>	1.739	(1.539)	200
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	1.739	(1.539)	200

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 Rsa di Besano (Va) e Varese. La contrazione dei ricavi rispetto al precedente esercizio è attribuibile agli effetti della pandemia in corso.

#### Composizione del Valore della produzione

Voce	Valore esercizio precedente	Variazioni dell'esercizio	Valore esercizio corrente
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	5.380.666	-287.891	5.092.775
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	43.643	-9.380	34.263
Totale del valore della produzione	5.424.309	-297.271	5.127.038

### Costi della produzione

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

Gli incrementi dei costi degli acquisti sono attribuibili ai maggiori costi sopportati per acquisto di presidi e dispositivi di protezione individuale.

#### Dettaglio dei costi della produzione

Voce	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	295.075	154.377	449.452
7) Per servizi	4.284.547	-424.829	3.859.718
8) Per godimento di beni di terzi	623.133	1.309	624.442
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	21.330	-4.276	17.054
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e nelle disponibilità liquide	1.490	-147	1.343
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-12	-16.211	-16.223

12) Accantonamento per rischi			
13) Altri accantonamenti			
14) Oneri diversi di gestione	149.444	-85.384	64.060
Totale dei costi della produzione	5.393.707	-375.161	5.018.546

## 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

		<b>Esercizio precedente</b>		<b>Esercizio corrente</b>
20) Imposte sul reddito d'esercizio correnti, differite e anticipate		15.141		32.484
Imposte correnti		5.838		23.181
- Di cui per IRES	402		19.797	
- Di cui per IRAP	5.436		3.384	
Imposte differite e anticipate		9.303		9.303
Di cui per IRES		9.303		9.303
- Riversamento 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 2020 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 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 2020 con il patrimonio netto di Euro 704.997 e l'utile d'esercizio di Euro 76.007 e comprensivo di stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa, Vi invita a deliberare in merito alla destinazione dell'utile di esercizio di Euro 76.007 destinandolo interamente ad utili portati a nuovo esercizio.

Milano, 26 aprile 2021

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.