

# VILLAGGIO AMICO S.R.L. A SOCIO UNICO

## Bilancio di esercizio al 31-12-2020

| Dati anagrafici                                                       |                                                                       |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| Sede in                                                               | VIA PODGORA 13 20122 MILANO MI                                        |
| Codice Fiscale                                                        | 06788610969                                                           |
| Numero Rea                                                            | Milano 1914826                                                        |
| P.I.                                                                  | 06788610969                                                           |
| Capitale Sociale Euro                                                 | 100.000 i.v.                                                          |
| Forma giuridica                                                       | SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA<br>con socio unico                |
| Settore di attività prevalente (ATECO)                                | 873000 Strutture di assistenza residenziale per<br>anziani e disabili |
| Società in liquidazione                                               | no                                                                    |
| Società con socio unico                                               | si                                                                    |
| Società sottoposta ad altrui attività di direzione<br>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                                       | 842.469          | 887.539          |
| II - Immobilizzazioni materiali                                        | 458.241          | 653.012          |
| III - Immobilizzazioni finanziarie                                     | 1.500.864        | 0                |
| <b>Totale immobilizzazioni (B)</b>                                     | <b>2.801.574</b> | <b>1.540.551</b> |
| <b>C) Attivo circolante</b>                                            |                  |                  |
| I - Rimanenze                                                          | 137.976          | 5.553            |
| II - Crediti                                                           |                  |                  |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                 | 977.993          | 565.027          |
| imposte anticipate                                                     | 0                | 0                |
| <b>Totale crediti</b>                                                  | <b>977.993</b>   | <b>565.027</b>   |
| IV - Disponibilità liquide                                             | 479.285          | 454.330          |
| <b>Totale attivo circolante (C)</b>                                    | <b>1.595.254</b> | <b>1.024.910</b> |
| <b>D) Ratei e risconti</b>                                             | <b>21.439</b>    | <b>25.534</b>    |
| <b>Totale attivo</b>                                                   | <b>4.418.267</b> | <b>2.590.995</b> |
| <b>Passivo</b>                                                         |                  |                  |
| <b>A) Patrimonio netto</b>                                             |                  |                  |
| I - Capitale                                                           | 100.000          | 100.000          |
| II - Riserva da soprapprezzo delle azioni                              | 0                | 0                |
| III - Riserve di rivalutazione                                         | 0                | 0                |
| IV - Riserva legale                                                    | 8.651            | 705              |
| V - Riserve statutarie                                                 | 0                | 0                |
| VI - Altre riserve                                                     | 620.779          | 469.800          |
| VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi | 0                | 0                |
| VIII - Utili (perdite) portati a nuovo                                 | (205.846)        | (205.846)        |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio                                    | 11.909           | 158.925          |
| Perdita ripianata nell'esercizio                                       | 0                | 0                |
| X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio                 | 0                | 0                |
| <b>Totale patrimonio netto</b>                                         | <b>535.493</b>   | <b>523.584</b>   |
| <b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>           | <b>188.968</b>   | <b>165.370</b>   |
| <b>D) Debiti</b>                                                       |                  |                  |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                 | 2.173.735        | 1.881.333        |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                                 | 1.503.000        | 3.000            |
| <b>Totale debiti</b>                                                   | <b>3.676.735</b> | <b>1.884.333</b> |
| <b>E) Ratei e risconti</b>                                             | <b>17.071</b>    | <b>17.708</b>    |
| <b>Totale passivo</b>                                                  | <b>4.418.267</b> | <b>2.590.995</b> |

## Conto economico

|                                                                                                                   | 31-12-2020 | 31-12-2019 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| <b>Conto economico</b>                                                                                            |            |            |
| <b>A) Valore della produzione</b>                                                                                 |            |            |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni                                                                       | 6.711.780  | 7.160.462  |
| 5) altri ricavi e proventi                                                                                        |            |            |
| altri                                                                                                             | 336.174    | 653.644    |
| Totale altri ricavi e proventi                                                                                    | 336.174    | 653.644    |
| Totale valore della produzione                                                                                    | 7.047.954  | 7.814.106  |
| <b>B) Costi della produzione</b>                                                                                  |            |            |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci                                                          | 587.271    | 375.612    |
| 7) per servizi                                                                                                    | 4.252.007  | 4.212.745  |
| 8) per godimento di beni di terzi                                                                                 | 688.982    | 1.223.660  |
| 9) per il personale                                                                                               |            |            |
| a) salari e stipendi                                                                                              | 703.538    | 694.029    |
| b) oneri sociali                                                                                                  | 209.992    | 208.536    |
| c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale                     | 48.042     | 44.879     |
| c) trattamento di fine rapporto                                                                                   | 48.042     | 44.879     |
| Totale costi per il personale                                                                                     | 961.572    | 947.444    |
| 10) ammortamenti e svalutazioni                                                                                   |            |            |
| a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni | 328.837    | 348.851    |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali                                                                | 176.161    | 176.030    |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali                                                                  | 152.676    | 172.821    |
| d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide                         | 13.809     | 0          |
| Totale ammortamenti e svalutazioni                                                                                | 342.646    | 348.851    |
| 11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci                                  | (132.423)  | 2.821      |
| 14) oneri diversi di gestione                                                                                     | 322.383    | 436.471    |
| Totale costi della produzione                                                                                     | 7.022.438  | 7.547.604  |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)                                                            | 25.516     | 266.502    |
| <b>C) Proventi e oneri finanziari</b>                                                                             |            |            |
| 16) altri proventi finanziari                                                                                     |            |            |
| d) proventi diversi dai precedenti                                                                                |            |            |
| altri                                                                                                             | 144        | 4          |
| Totale proventi diversi dai precedenti                                                                            | 144        | 4          |
| Totale altri proventi finanziari                                                                                  | 144        | 4          |
| 17) interessi e altri oneri finanziari                                                                            |            |            |
| altri                                                                                                             | 11.867     | 4.641      |
| Totale interessi e altri oneri finanziari                                                                         | 11.867     | 4.641      |
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)                                                      | (11.723)   | (4.637)    |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)                                                                 | 13.793     | 261.865    |
| 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate                                          |            |            |
| imposte correnti                                                                                                  | 9.713      | 23.538     |
| imposte relative a esercizi precedenti                                                                            | (27.617)   | 0          |
| proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale                               | (19.788)   | (79.402)   |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate                                 | 1.884      | 102.940    |
| 21) Utile (perdita) dell'esercizio                                                                                | 11.909     | 158.925    |

## 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                                                                                                        | 11.909      | 158.925     |
| Imposte sul reddito                                                                                                                   | 1.884       | 102.940     |
| Interessi passivi/(attivi)                                                                                                            | 11.723      | 4.637       |
| (Dividendi)                                                                                                                           | 0           | 0           |
| (Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività                                                                       | 0           | 0           |
| 1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione                   | 25.516      | 266.502     |
| Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto                                  |             |             |
| Accantonamenti ai fondi                                                                                                               | 13.809      | 0           |
| Ammortamenti delle immobilizzazioni                                                                                                   | 328.837     | 348.851     |
| Svalutazioni per perdite durevoli di valore                                                                                           | 0           | 0           |
| Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie | 0           | 0           |
| Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari                                                                | 48.042      | 44.879      |
| Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto                           | 390.688     | 393.730     |
| 2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto                                                            | 416.204     | 660.232     |
| Variazioni del capitale circolante netto                                                                                              |             |             |
| Decremento/(Incremento) delle rimanenze                                                                                               | (132.423)   | 2.821       |
| Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti                                                                                     | (104.014)   | (1.135.044) |
| Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori                                                                                    | 304.636     | 1.573.542   |
| Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi                                                                                   | 4.095       | 40.622      |
| Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi                                                                                  | (637)       | (413.846)   |
| Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto                                                                     | (310.693)   | (332.137)   |
| Totale variazioni del capitale circolante netto                                                                                       | (239.036)   | (264.042)   |
| 3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto                                                                | 177.168     | 396.190     |
| Altre rettifiche                                                                                                                      |             |             |
| Interessi incassati/(pagati)                                                                                                          | (11.723)    | (4.637)     |
| (Imposte sul reddito pagate)                                                                                                          | (26.538)    | (73.778)    |
| Dividendi incassati                                                                                                                   | 0           | 0           |
| (Utilizzo dei fondi)                                                                                                                  | 0           | 0           |
| Altri incassi/(pagamenti)                                                                                                             | (24.444)    | (30.143)    |
| Totale altre rettifiche                                                                                                               | (62.705)    | (108.558)   |
| Flusso finanziario dell'attività operativa (A)                                                                                        | 114.463     | 287.632     |
| B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento                                                                           |             |             |
| Immobilizzazioni materiali                                                                                                            |             |             |
| (Investimenti)                                                                                                                        | (139.872)   | (48.300)    |
| Disinvestimenti                                                                                                                       | 181.967     | 0           |
| Immobilizzazioni immateriali                                                                                                          |             |             |
| (Investimenti)                                                                                                                        | (131.091)   | (46.352)    |
| Disinvestimenti                                                                                                                       | 0           | 0           |
| Immobilizzazioni finanziarie                                                                                                          |             |             |
| (Investimenti)                                                                                                                        | (1.500.864) | 0           |
| Disinvestimenti                                                                                                                       | 0           | 0           |
| Attività finanziarie non immobilizzate                                                                                                |             |             |
| (Investimenti)                                                                                                                        | 0           | 0           |

|                                                                       |             |           |
|-----------------------------------------------------------------------|-------------|-----------|
| Disinvestimenti                                                       | 0           | 0         |
| (Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide) | 0           | 0         |
| Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide       | 0           | 0         |
| Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)                  | (1.589.860) | (94.652)  |
| C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento         |             |           |
| Mezzi di terzi                                                        |             |           |
| Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche                   | 352         | (575.691) |
| Accensione finanziamenti                                              | 1.500.000   | 0         |
| (Rimborso finanziamenti)                                              | 0           | 0         |
| Mezzi propri                                                          |             |           |
| Aumento di capitale a pagamento                                       | 0           | 0         |
| (Rimborso di capitale)                                                | 0           | 0         |
| Cessione/(Acquisto) di azioni proprie                                 | 0           | 0         |
| (Dividendi e acconti su dividendi pagati)                             | 0           | 0         |
| Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)                 | 1.500.352   | (575.691) |
| Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)       | 24.955      | (382.711) |
| Effetto cambi sulle disponibilità liquide                             | 0           | 0         |
| Disponibilità liquide a inizio esercizio                              |             |           |
| Depositi bancari e postali                                            | 451.184     | 834.712   |
| Assegni                                                               | 0           | 0         |
| Danaro e valori in cassa                                              | 3.146       | 2.329     |
| Totale disponibilità liquide a inizio esercizio                       | 454.330     | 837.041   |
| Di cui non liberamente utilizzabili                                   | 0           | 0         |
| Disponibilità liquide a fine esercizio                                |             |           |
| Depositi bancari e postali                                            | 474.401     | 451.184   |
| Assegni                                                               | 0           | 0         |
| Danaro e valori in cassa                                              | 4.884       | 3.146     |
| Totale disponibilità liquide a fine esercizio                         | 479.285     | 454.330   |
| Di cui non liberamente utilizzabili                                   | 0           | 0         |

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

## Nota integrativa, parte iniziale

### Principi di redazione

#### Struttura e contenuto del Bilancio di esercizio

---

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2020, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto in ossequio alle disposizioni previste agli artt. 2423 e 2423-bis del Codice Civile, nonché ai principi contabili ed alle raccomandazioni contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità (O.I.C.).

Per un'informativa più completa con riguardo ai flussi finanziari dell'esercizio è stato redatto anche il Rendiconto Finanziario, non obbligatorio per i Bilanci in forma abbreviata.

Il Bilancio è stato redatto pertanto nel rispetto dei principi di chiarezza, veridicità e correttezza e del principio generale della rilevanza. Un dato o informazione è considerato rilevante quando la sua omissione o errata indicazione potrebbe influenzare le decisioni prese dai destinatari dell'informazione di bilancio.

La sua struttura è conforme a quella delineata dal Codice Civile agli artt. 2424 e 2425, in base alle premesse poste dall'art. 2423-ter, mentre la Nota integrativa, che costituisce parte integrante del Bilancio di esercizio, è conforme al contenuto previsto dagli artt. 2427, 2427-bis, 2435-bis e a tutte le altre disposizioni che fanno riferimento ad essa.

L'intero documento, nelle parti di cui si compone, è stato redatto in modo da dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico dell'esercizio, fornendo, ove necessario, informazioni aggiuntive complementari a tale scopo.

Ai sensi dell'art. 2423-ter per ogni voce viene indicato l'importo dell'esercizio precedente.

Ricorrendo i presupposti di cui all'art. 2435-bis, c.1, del Codice Civile, il Bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni dettate dal predetto articolo.

Inoltre la presente Nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e pertanto non si è provveduto a redigere la Relazione sulla gestione, come previsto dall'art. 2435-bis del Codice Civile.

Per una migliore comprensione e comparabilità, e in base alla sostanza dell'operazione, nel bilancio dell'esercizio precedente gli acconti ricevuti dall'ASL sono stati riclassificati dalla voce "*Debiti diversi*" a riduzione della voce "*Crediti verso clienti*", così si è proceduto a riclassificare gli acconti verso fornitori dalla voce "*Crediti diversi*" a riduzione della voce "*Debiti verso fornitori*".

### Principi contabili

Conformemente al disposto dell'art. 2423-bis del Codice Civile, nella redazione del Bilancio sono stati osservati i seguenti principi:

- la valutazione delle singole voci è stata fatta ispirandosi a principi di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto;
- sono stati indicati esclusivamente gli utili effettivamente realizzati nell'esercizio;
- sono stati indicati i proventi e gli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla loro manifestazione numeraria;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la sua chiusura;
- gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci di Bilancio sono stati valutati distintamente.

I criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile sono stati mantenuti inalterati rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente.

Il Bilancio di esercizio, come la presente Nota integrativa, sono stati redatti in unità di Euro.

## Criteri di valutazione applicati

Nella redazione del presente Bilancio sono stati applicati i criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile.

### Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono state iscritte al costo di acquisizione o di produzione interna, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione.

Sono stati indicati esplicitamente le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati, calcolati sistematicamente con riferimento alle aliquote di seguito indicate, tenendo conto della loro residua possibilità di utilizzazione.

| Descrizione                                                | Aliquote o criteri applicati |
|------------------------------------------------------------|------------------------------|
| Costi di impianto e di ampliamento                         |                              |
| Costi di sviluppo                                          |                              |
| Diritti di brevetto industr. e utilizz. opere dell'ingegno |                              |
| Concessioni, licenze, marchi e diritti simili              | 20%                          |
| Avviamento                                                 | 10%                          |
| Altre immobilizzazioni immateriali*                        | ***                          |
| Costi di start-up e di progettazione nuovi reparti         | 5,56%                        |
| Marchi                                                     | 5,56%                        |
|                                                            |                              |

\* Trattasi di costi su immobili di terzi detenuti in locazione e ammortizzati in base alla durata residua del contratto d'affitto (anni 9+9 con decorrenza 2010) rispetto all'esercizio di sostenimento del costo; pertanto, l'aliquota non è costante ma aumenta di anno con anno in presenza di nuovi costi sostenuti.

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio.

### Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte in Bilancio al costo di acquisto o di produzione interna. Tale costo è comprensivo degli oneri accessori, nonché dei costi di diretta imputazione.

Sono stati indicati esplicitamente le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati, calcolati sistematicamente con riferimento alle aliquote di seguito indicate, in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione prendendo in considerazione l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti.

| Descrizione                            | Aliquote applicate |
|----------------------------------------|--------------------|
| Fabbricati                             |                    |
| Impianti e macchinari                  | 12,50%- 20%-25%    |
| Attrezzature industriali e commerciali | 12,50%             |
| Altri beni:                            |                    |
| - Mobili e arredi                      | 10%                |
| - Macchine ufficio elettroniche        | 20%                |
| - Autovetture e motocicli              | 25%                |
| - Automezzi                            |                    |
| - Biancheria                           | 40%                |
| - Insegne                              | 12%                |
| - Telefoni cellulari                   | 20%                |
|                                        |                    |
|                                        |                    |
|                                        |                    |

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio.

### Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie consistenti in partecipazioni in società controllate sono state valutate secondo il metodo del costo, comprensivo degli oneri accessori; il valore di iscrizione in bilancio è determinato sulla base del prezzo di acquisto o di sottoscrizione.

Il costo come sopra determinato viene ridotto in caso si accertino perdite durevoli di valore; qualora vengano meno i motivi della rettifica effettuata, il valore della partecipazione è ripristinato nel limite del costo di acquisizione.

Il valore così determinato non risulta superiore al valore che si sarebbe determinato applicando i criteri previsti dall'art. 2426, punto 4, del Codice Civile.

### Rimanenze, titoli ed attività finanziarie non immobilizzate

Le rimanenze sono state iscritte al minore tra il costo d'acquisto, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione e il presumibile valore di realizzo, desumibile dall'andamento del mercato.

Il valore di mercato è determinato in base ai costi correnti delle scorte alla chiusura dell'esercizio.

## **Crediti**

---

I crediti sono stati iscritti secondo il presumibile valore di realizzo, mediante lo stanziamento di un apposito fondo di svalutazione, al quale viene accantonato un importo corrispondente al rischio di inesigibilità dei crediti rappresentati in bilancio, in relazione alle condizioni economiche generali e del settore di appartenenza, nonché alla provenienza del debitore.

I crediti verso clienti soggetti a procedure concorsuali o in stato di provato dissesto economico, per i quali si rende inutile promuovere azioni esecutive, vengono portati a perdita integralmente o nella misura in cui le informazioni ottenute e le procedure in corso ne facciano supporre la definitiva irrecuperabilità.

## **Disponibilità liquide**

---

Nella voce trovano allocazione le disponibilità liquide di cassa, in Euro, le giacenze monetarie risultanti dai conti intrattenuti dalla società con enti creditizi, tutti espressi al loro valore nominale.

## **Ratei e risconti**

---

I ratei e risconti sono stati determinati secondo il principio della competenza temporale.

## **TFR**

---

Il fondo trattamento di fine rapporto corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti di ciascun dipendente, determinato in conformità alla legislazione vigente ed in particolare a quanto disposto dall'art. 2120 c.c. e dai contratti collettivi di lavoro ed integrativi aziendali.

Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo di indici.

## **Debiti**

---

I debiti sono espressi al loro valore nominale e includono, ove applicabili, gli interessi maturati ed esigibili alla data di chiusura dell'esercizio.

## **Contabilizzazione dei ricavi e dei costi**

---

I ricavi e i proventi sono iscritti al netto di resi, sconti ed abbuoni, nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi.

In particolare:

- i ricavi per prestazioni di servizi sono riconosciuti sulla base dell'avvenuta prestazione e in accordo con i relativi contratti;
- i ricavi per vendita di beni sono rilevati al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente coincide con la consegna o la spedizione del bene;
- gli accantonamenti a fondi rischi e oneri sono iscritti per natura, ove possibile, nella classe pertinente del conto economico;

- i proventi e gli oneri di natura finanziaria vengono rilevati in base al principio della competenza temporale.

## Imposte sul Reddito

## Altre informazioni

### Riclassificazioni del bilancio e indici

Al fine di evidenziare in modo organico e strutturato le variazioni più significative delle voci di Bilancio si riportano i prospetti relativi alla situazione finanziaria ed economica della società e i principali indici di bilancio.

### Posizione finanziaria

| Descrizione                                              | Esercizio precedente | Variazione | Esercizio corrente |
|----------------------------------------------------------|----------------------|------------|--------------------|
| a) Attività a breve                                      |                      |            |                    |
| Depositi bancari                                         | 451.184              | 23.217     | 474.401            |
| Danaro ed altri valori in cassa                          | 3.146                | 1.738      | 4.884              |
| Azioni ed obbligazioni non immob.                        |                      |            |                    |
| Crediti finanziari entro i 12 mesi                       |                      |            |                    |
| Altre attività a breve                                   |                      |            |                    |
| DISPONIBILITA' LIQUIDE E TITOLI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE   | 454.330              | 24.955     | 479.285            |
| b) Passività a breve                                     |                      |            |                    |
| Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro 12 mesi) |                      |            |                    |
| Debiti verso banche (entro 12 mesi)                      | 3.702                | 352        | 4.054              |
| Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)          |                      |            |                    |
| Altre passività a breve                                  |                      |            |                    |
| DEBITI FINANZIARI A BREVE TERMINE                        | 3.702                | 352        | 4.054              |
| POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DI BREVE PERIODO             | 450.628              | 24.603     | 475.231            |
| c) Attività di medio/lungo termine                       |                      |            |                    |
| Crediti finanziari oltre i 12 mesi                       |                      |            |                    |
| Altri crediti non commerciali                            |                      |            |                    |
| TOTALE ATTIVITA' DI MEDIO/LUNGO TERMINE                  |                      |            |                    |
| d) Passività di medio/lungo termine                      |                      |            |                    |
| Obbligazioni e obbligazioni convert. (oltre 12 mesi)     |                      |            |                    |
| Debiti verso banche (oltre 12 mesi)                      |                      | 1.500.000  | 1.500.000          |
| Debiti verso altri finanz. (oltre 12 mesi)               |                      |            |                    |
| Altre passività a medio/lungo periodo                    |                      |            |                    |
| TOTALE PASSIVITA' DI MEDIO/LUNGO TERMINE                 |                      | 1.500.000  | 1.500.000          |
| POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DI MEDIO E LUNGO TERMINE     |                      | -1.500.000 | -1.500.000         |
| POSIZIONE FINANZIARIA NETTA                              | 450.628              | -1.475.397 | -1.024.769         |

### Conto economico riepilogativo

| Descrizione                                                                                      | Esercizio precedente | % sui ricavi | Esercizio corrente | % sui ricavi |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------|--------------------|--------------|
| Ricavi della gestione caratteristica                                                             | 7.160.462            |              | 6.711.780          |              |
| Variazioni rimanenze prodotti in lavorazione, semilavorati, finiti e incremento immobilizzazioni |                      |              |                    |              |
| Acquisti e variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci                   | 378.433              | 5,29         | 454.848            | 6,78         |
| Costi per servizi e godimento beni di terzi                                                      | 5.436.405            | 75,92        | 4.940.989          | 73,62        |
| VALORE AGGIUNTO                                                                                  | 1.345.624            | 18,79        | 1.315.943          | 19,61        |
| Ricavi della gestione accessoria                                                                 | 653.644              | 9,13         | 336.174            | 5,01         |
| Costo del lavoro                                                                                 | 947.444              | 13,23        | 961.572            | 14,33        |
| Altri costi operativi                                                                            | 436.471              | 6,10         | 322.383            | 4,80         |
| MARGINE OPERATIVO LORDO                                                                          | 615.353              | 8,59         | 368.162            | 5,49         |
| Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti                                               | 348.851              | 4,87         | 342.646            | 5,11         |
| RISULTATO OPERATIVO                                                                              | 266.502              | 3,72         | 25.516             | 0,38         |
| Proventi e oneri finanziari e rettif. di valore di attività finanziarie                          | -4.637               | -0,06        | -11.723            | -0,17        |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE                                                                    | 261.865              | 3,66         | 13.793             | 0,21         |
| Imposte sul reddito                                                                              | 102.940              | 1,44         | 1.884              | 0,03         |
| Utile (perdita) dell'esercizio                                                                   | 158.925              | 2,22         | 11.909             | 0,18         |

## Nota integrativa abbreviata, attivo

### Immobilizzazioni

#### Movimenti delle immobilizzazioni

Nel prospetto seguente sono evidenziati i saldi e le variazioni delle Immobilizzazioni.

|                                                                   | Immobilizzazioni<br>immateriali | Immobilizzazioni<br>materiali | Immobilizzazioni<br>finanziarie | Totale<br>immobilizzazioni |
|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|----------------------------|
| <b>Valore di inizio esercizio</b>                                 |                                 |                               |                                 |                            |
| Costo                                                             | 2.192.651                       | 2.026.749                     | 0                               | 4.219.400                  |
| Rivalutazioni                                                     | 0                               | 0                             | 0                               | 0                          |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento)                                 | 1.305.111                       | 1.373.737                     |                                 | 2.678.848                  |
| Svalutazioni                                                      | 0                               | 0                             | 0                               | 0                          |
| Valore di bilancio                                                | 887.539                         | 653.012                       | 0                               | 1.540.551                  |
| <b>Variazioni nell'esercizio</b>                                  |                                 |                               |                                 |                            |
| Incrementi per acquisizioni                                       | 131.090                         | 139.873                       | 1.500.864                       | 1.771.827                  |
| Riclassifiche (del valore di bilancio)                            | 0                               | 0                             | 0                               | 0                          |
| Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio) | 0                               | 181.967                       | 0                               | 181.967                    |
| Rivalutazioni effettuate nell'esercizio                           | 0                               | 0                             | 0                               | 0                          |
| Ammortamento dell'esercizio                                       | 176.161                         | 152.676                       |                                 | 328.837                    |
| Svalutazioni effettuate nell'esercizio                            | 0                               | 0                             | 0                               | 0                          |
| Altre variazioni                                                  | 0                               | 0                             | 0                               | 0                          |
| Totale variazioni                                                 | (45.070)                        | (194.771)                     | 1.500.864                       | 1.261.023                  |
| <b>Valore di fine esercizio</b>                                   |                                 |                               |                                 |                            |
| Costo                                                             | 2.323.741                       | 1.983.935                     | 1.500.864                       | 5.808.540                  |
| Rivalutazioni                                                     | 0                               | 0                             | 0                               | 0                          |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento)                                 | 1.481.272                       | 1.525.694                     |                                 | 3.006.966                  |
| Svalutazioni                                                      | 0                               | 0                             | 0                               | 0                          |
| Valore di bilancio                                                | 842.469                         | 458.241                       | 1.500.864                       | 2.801.574                  |

#### Immobilizzazioni immateriali

Si riporta di seguito la movimentazione e il dettaglio delle immobilizzazioni immateriali.

| Voce di bilancio                                                            | Saldo iniziale | Incrementi | Decrementi | Saldo finale |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------------|------------|------------|--------------|
| Costi di impianto e di ampliamento                                          | 259.710        |            | 32.522     | 227.188      |
| Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità                                  |                |            |            |              |
| Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzo di opere dell'ingegno |                |            |            |              |
| Concessioni, licenze, marchi e diritti simili                               | 36.831         | 5.886      | 13.332     | 29.385       |
| Avviamento                                                                  | 421.385        |            | 105.346    | 316.039      |
| Immobilizzazioni in corso e acconti                                         |                |            |            |              |
| Altre immobilizzazioni immateriali                                          | 169.613        | 125.205    | 24.961     | 269.857      |
| Arrotondamento                                                              |                |            |            |              |

| Voce di bilancio | Saldo iniziale | Incrementi | Decrementi | Saldo finale |
|------------------|----------------|------------|------------|--------------|
| Totali           | 887.539        | 131.091    | 176.161    | 842.469      |

## Immobilizzazioni materiali

Si riporta di seguito la movimentazione delle immobilizzazioni materiali.

| Voce di bilancio                       | Saldo iniziale | Incrementi | Decrementi | Saldo finale |
|----------------------------------------|----------------|------------|------------|--------------|
| Terreni e fabbricati                   |                |            |            |              |
| Impianti e macchinario                 | 45.343         | 5.500      | 13.718     | 37.125       |
| Attrezzature industriali e commerciali | 179.678        | 76.846     | 41.194     | 215.330      |
| Altri beni                             | 246.024        | 57.527     | 97.765     | 205.786      |
| - Mobili e arredi                      | 120.816        | 6.604      | 55.053     | 72.367       |
| - Macchine di ufficio elettroniche     | 42.323         | 40.435     | 17.235     | 65.523       |
| - Biancheria                           |                |            |            |              |
| - Automezzi                            |                |            |            |              |
| - Beni diversi dai precedenti          | 10.039         | 10.488     | 4.663      | 15.864       |
| -Autovetture                           | 72.845         |            | 20.813     | 52.032       |
| -arrotondamento                        |                |            |            |              |
|                                        |                |            |            |              |
|                                        |                |            |            |              |
|                                        |                |            |            |              |
| Immobilizzazioni in corso e acconti    | 181.967        |            | 181.967    |              |
| Totali                                 | 653.012        | 139.873    | 334.644    | 458.241      |

## Immobilizzazioni finanziarie

La voce immobilizzazioni finanziarie è composta da partecipazioni, crediti di natura finanziaria, titoli e strumenti finanziari derivati come evidenziato nel prospetto che segue.

| Voci di bilancio                                      | Saldo iniziale | Incrementi | Decrementi | Saldo finale |
|-------------------------------------------------------|----------------|------------|------------|--------------|
| Partecipazioni in:                                    |                |            |            |              |
| a) Imprese controllate                                |                | 1.500.864  |            | 1.500.864    |
| b) Imprese collegate                                  |                |            |            |              |
| c) Imprese controllanti                               |                |            |            |              |
| d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti |                |            |            |              |
| d-bis) Altre imprese                                  |                |            |            |              |
| Crediti verso:                                        |                |            |            |              |
| a) Imprese controllate                                |                |            |            |              |
| b) Imprese collegate                                  |                |            |            |              |
| c) Imprese controllanti                               |                |            |            |              |
| d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti |                |            |            |              |

| Voci di bilancio                     | Saldo iniziale | Incrementi | Decrementi | Saldo finale |
|--------------------------------------|----------------|------------|------------|--------------|
| d-bis) Verso altri                   |                |            |            |              |
| Altri titoli                         |                |            |            |              |
| Strumenti finanziari derivati attivi |                |            |            |              |
| Arrotondamento                       |                |            |            |              |
| <b>Totali</b>                        |                | 1.500.864  |            | 1.500.864    |

In data 3 dicembre 2020, mediante atto notarile, la Società ha acquistato l'intero capitale sociale di Dieci Giornate s.r.l., e rappresenta un investimento duraturo e strategico.

L'importo della voce partecipazioni comprende sia il prezzo pagato per l'acquisto delle stesse che i compensi legali accessori all'operazione stessa.

Nel corso dell'esercizio la controllata ha subito una perdita di esercizio, ma si ritiene che la stessa sia temporaneo pertanto non vi è ragione per rettificare il costo della stessa, in quanto la partecipazione rappresenta un investimento strategico e destinato a mantenere nel tempo la propria funzione economica.

## Attivo circolante

### Rimanenze

Ai sensi dell'art. 2427, punto 4 del Codice Civile si riporta di seguito il dettaglio relativo alla composizione della voce in esame.

|                                                        | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--------------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| <b>Materie prime, sussidiarie e di consumo</b>         | 5.553                      | 132.423                   | 137.976                  |
| <b>Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati</b> | 0                          | 0                         | 0                        |
| <b>Lavori in corso su ordinazione</b>                  | 0                          | 0                         | 0                        |
| <b>Prodotti finiti e merci</b>                         | 0                          | 0                         | 0                        |
| <b>Acconti</b>                                         | 0                          | 0                         | 0                        |
| <b>Totale rimanenze</b>                                | 5.553                      | 132.423                   | 137.976                  |

Si evidenzia che i criteri adottati nella valutazione delle singole voci hanno portato all'iscrizione di valori non sensibilmente differenti rispetto ai costi correnti dei beni rilevabili alla data di chiusura dell'esercizio (art. 2426, punto 10 del Codice Civile).

L'incremento è dovuto all'acquisto massiccio e previdente di dispositivi di protezione individuale anti Covid-19, in modo da evitare eventuali difficoltà di reperimento come avvenuto all'inizio della pandemia.

### Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Di seguito viene evidenziata la composizione, la variazione e la scadenza dei crediti presenti nell'attivo circolante (art. 2427, punti 4 e 6 del Codice Civile).

|                                                                                                  | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio | Quota scadente oltre l'esercizio | Di cui di durata residua superiore a 5 anni |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------------|
| Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante                                            | 366.075                    | 104.014                   | 470.089                  | 470.089                          | 0                                | 0                                           |
| Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante                                | 0                          | 43.103                    | 43.103                   | 43.103                           | 0                                | 0                                           |
| Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante                                  | 0                          | 0                         | 0                        | 0                                | 0                                | 0                                           |
| Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante                               | 1                          | 229.037                   | 229.038                  | 229.038                          | 0                                | 0                                           |
| Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante | 0                          | 0                         | 0                        | 0                                | 0                                | 0                                           |
| Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante                                                | 5.138                      | 18.369                    | 23.507                   | 23.507                           | 0                                | 0                                           |
| Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante                                  | 0                          | 0                         | 0                        |                                  |                                  |                                             |
| Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante                                              | 193.813                    | 18.443                    | 212.256                  | 212.256                          | 0                                | 0                                           |
| <b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>                                            | <b>565.027</b>             | <b>412.966</b>            | <b>977.993</b>           | <b>977.993</b>                   | <b>0</b>                         | <b>0</b>                                    |

## Crediti verso clienti

| Descrizione                         | Esercizio precedente | Esercizio corrente | Variazione     |
|-------------------------------------|----------------------|--------------------|----------------|
| Crediti verso clienti               | 110.678              | 150.975            | 40.297         |
| Crediti per fatture da emettere     | 1.648.064            | 1.749.532          | 101.468        |
| Note di credito da emettere         |                      | -51.841            | -51.841        |
| Crediti verso clienti per anticipi  | 1.504                | 2.075              | 571            |
| ASL c/acconti                       | -1.394.472           | -1.366.844         | 27.628         |
| Note di credito da ricevere         | 301                  |                    | -301           |
| Fondo svalutazione crediti          |                      | -13.809            | -13.809        |
| Arrotondamento                      |                      | 1                  | 1              |
| <b>Totale crediti verso clienti</b> | <b>366.075</b>       | <b>470.089</b>     | <b>104.014</b> |

## Crediti verso imprese controllate

| Descrizione                                     | Esercizio precedente | Variazione    | Esercizio corrente |
|-------------------------------------------------|----------------------|---------------|--------------------|
| Finanziamento Dieci Giornate srl                |                      | 43.103        | 43.103             |
| Arrotondamento                                  |                      |               |                    |
| <b>Totale crediti verso imprese controllate</b> |                      | <b>43.103</b> | <b>43.103</b>      |

## Crediti tributari

| Descrizione             | Esercizio precedente | Variazione | Esercizio corrente |
|-------------------------|----------------------|------------|--------------------|
| Ritenute subite         |                      | 1.214      | 1.214              |
| Crediti IRES/IRPEF      |                      |            |                    |
| Crediti IRAP            |                      | 10.792     | 10.792             |
| Acconti IRES/IRPEF      |                      |            |                    |
| Acconti IRAP            |                      |            |                    |
| Crediti IVA             | 5.087                | -5.087     |                    |
| Altri crediti tributari | 51                   | 11.450     | 11.501             |
| Arrotondamento          |                      |            |                    |

| Descrizione | Esercizio precedente | Variazione | Esercizio corrente |
|-------------|----------------------|------------|--------------------|
| Totali      | 5.138                | 18.369     | 23.507             |

La voce altri crediti tributari comprende il credito sanificazione, previsto dall'art. 125 del DL 34/2020 per Euro 18.912, utilizzato parzialmente in compensazione per Euro 7.441.

### Altri crediti

| Descrizione                                  | Esercizio precedente | Esercizio corrente | Variazione |
|----------------------------------------------|----------------------|--------------------|------------|
| a) Crediti verso altri esig. entro esercizio | 193.813              | 212.256            | 18.443     |
| Crediti verso dipendenti                     | 1.100                | 500                | -600       |
| Depositi cauzionali in denaro                | 5.272                | 5.195              | -77        |
| Altri crediti:                               |                      |                    |            |
| - crediti verso fornitori                    |                      |                    |            |
| - credito verso Inail                        |                      |                    |            |
| - fornitori c/anticipi                       |                      |                    |            |
| - altri                                      | 187.441              | 206.561            | 19.120     |
| b) Crediti verso altri esig. oltre esercizio |                      |                    |            |
| Crediti verso dipendenti                     |                      |                    |            |
| Depositi cauzionali in denaro                |                      |                    |            |
| Altri crediti:                               |                      |                    |            |
| - anticipi a fornitori                       |                      |                    |            |
|                                              |                      |                    |            |
|                                              |                      |                    |            |
| - altri                                      |                      |                    |            |
| Totale altri crediti                         | 193.813              | 212.256            | 18.443     |

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore di presunto realizzo è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti che ha subito, nel corso dell'esercizio, le seguenti movimentazioni:

| Descrizione                                      | Saldo iniziale | Utilizzi | Accantonamenti | Saldo finale |
|--------------------------------------------------|----------------|----------|----------------|--------------|
| F.do svalutazione crediti dell'attivo circolante |                |          | 13.809         | 13.809       |

### Disponibilità liquide

Il saldo come sotto dettagliato rappresenta l'ammontare e le variazioni delle disponibilità monetarie esistenti alla chiusura dell'esercizio (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

|                                | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Depositi bancari e postali     | 451.184                    | 23.217                    | 474.401                  |
| Assegni                        | 0                          | 0                         | 0                        |
| Denaro e altri valori in cassa | 3.146                      | 1.738                     | 4.884                    |
| Totale disponibilità liquide   | 454.330                    | 24.955                    | 479.285                  |

## Oneri finanziari capitalizzati

Si attesta che nell'esercizio non è stata eseguita alcuna capitalizzazione di oneri finanziari ai valori iscritti all'attivo dello Stato Patrimoniale (art. 2427 punto 8 del Codice Civile).

## Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il Patrimonio Netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a Euro 535.492 e ha registrato le seguenti movimentazioni (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

|                                                                  | 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                                                         | 100.000                    | 0                                                    | 0                  | 0                | 0          | 0             |                       | 100.000                  |
| Riserva da sovrapprezzo delle azioni                             | 0                          | 0                                                    | 0                  | 0                | 0          | 0             |                       | 0                        |
| Riserve di rivalutazione                                         | 0                          | 0                                                    | 0                  | 0                | 0          | 0             |                       | 0                        |
| Riserva legale                                                   | 705                        | 0                                                    | 7.946              | 0                | 0          | 0             |                       | 8.651                    |
| Riserve statutarie                                               | 0                          | 0                                                    | 0                  | 0                | 0          | 0             |                       | 0                        |
| Altre riserve                                                    |                            |                                                      |                    |                  |            |               |                       |                          |
| Riserva straordinaria                                            | 3.869                      | 0                                                    | 150.979            | 0                | 0          | 0             |                       | 154.848                  |
| Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile                | 0                          | 0                                                    | 0                  | 0                | 0          | 0             |                       | 0                        |
| Riserva azioni o quote della società controllante                | 0                          | 0                                                    | 0                  | 0                | 0          | 0             |                       | 0                        |
| Riserva da rivalutazione delle partecipazioni                    | 0                          | 0                                                    | 0                  | 0                | 0          | 0             |                       | 0                        |
| Versamenti in conto aumento di capitale                          | 0                          | 0                                                    | 0                  | 0                | 0          | 0             |                       | 0                        |
| Versamenti in conto futuro aumento di capitale                   | 0                          | 0                                                    | 0                  | 0                | 0          | 0             |                       | 0                        |
| Versamenti in conto capitale                                     | 0                          | 0                                                    | 0                  | 0                | 0          | 0             |                       | 0                        |
| Versamenti a copertura perdite                                   | 465.933                    | 0                                                    | 0                  | 0                | 0          | 0             |                       | 465.933                  |
| Riserva da riduzione capitale sociale                            | 0                          | 0                                                    | 0                  | 0                | 0          | 0             |                       | 0                        |
| Riserva avanzo di fusione                                        | 0                          | 0                                                    | 0                  | 0                | 0          | 0             |                       | 0                        |
| Riserva per utili su cambi non realizzati                        | 0                          | 0                                                    | 0                  | 0                | 0          | 0             |                       | 0                        |
| Riserva da conguaglio utili in corso                             | 0                          | 0                                                    | 0                  | 0                | 0          | 0             |                       | 0                        |
| Varie altre riserve                                              | (2)                        | 0                                                    | 0                  | 0                | 0          | 0             |                       | (2)                      |
| Totale altre riserve                                             | 469.800                    | 0                                                    | 150.979            | 0                | 0          | 0             |                       | 620.779                  |
| Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi | 0                          | 0                                                    | 0                  | 0                | 0          | 0             |                       | 0                        |
| Utili (perdite) portati a nuovo                                  | (205.846)                  | 0                                                    | 0                  | 0                | 0          | 0             |                       | (205.846)                |
| Utile (perdita) dell'esercizio                                   | 158.925                    | 0                                                    | 158.925            | 0                | 0          | 0             | 11.909                | 11.909                   |
| Perdita ripianata nell'esercizio                                 | 0                          | 0                                                    | 0                  | 0                | 0          | 0             |                       | 0                        |
| Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio               | 0                          | 0                                                    | 0                  | 0                | 0          | 0             |                       | 0                        |
| Totale patrimonio netto                                          | 523.584                    | 0                                                    | 317.850            | 0                | 0          | 0             | 11.909                | 535.493                  |

#### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

In particolare si forniscono dettagli relativamente alle riserve che compongono il Patrimonio Netto, specificando la loro origine o natura, la loro possibilità di utilizzo ed i limiti di distribuibilità, nonché la loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi (art. 2427, punto 7-bis del Codice Civile):

*Legenda colonna "Origine / natura": C = Riserva di capitale; U = Riserva di utili.*

|                                                                  | Importo   | Origine / natura | Possibilità di utilizzazione | Quota disponibile | Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi |                   |
|------------------------------------------------------------------|-----------|------------------|------------------------------|-------------------|----------------------------------------------------------------------|-------------------|
|                                                                  |           |                  |                              |                   | per copertura perdite                                                | per altre ragioni |
| Capitale                                                         | 100.000   |                  |                              | 100.000           | 0                                                                    | 0                 |
| Riserva da sovrapprezzo delle azioni                             | 0         |                  |                              | 0                 | 0                                                                    | 0                 |
| Riserve di rivalutazione                                         | 0         |                  |                              | 0                 | 0                                                                    | 0                 |
| Riserva legale                                                   | 8.651     | U                | B                            | 8.651             | 0                                                                    | 0                 |
| Riserve statutarie                                               | 0         |                  |                              | 0                 | 0                                                                    | 0                 |
| Altre riserve                                                    |           |                  |                              |                   |                                                                      |                   |
| Riserva straordinaria                                            | 154.848   | U                | ABC                          | 154.848           | 0                                                                    | 0                 |
| Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile                | 0         |                  |                              | 0                 | 0                                                                    | 0                 |
| Riserva azioni o quote della società controllante                | 0         |                  |                              | 0                 | 0                                                                    | 0                 |
| Riserva da rivalutazione delle partecipazioni                    | 0         |                  |                              | 0                 | 0                                                                    | 0                 |
| Versamenti in conto aumento di capitale                          | 0         |                  |                              | 0                 | 0                                                                    | 0                 |
| Versamenti in conto futuro aumento di capitale                   | 0         |                  |                              | 0                 | 0                                                                    | 0                 |
| Versamenti in conto capitale                                     | 0         |                  |                              | 0                 | 0                                                                    | (296.881)         |
| Versamenti a copertura perdite                                   | 465.933   | C                | BC                           | 465.933           | 0                                                                    | 0                 |
| Riserva da riduzione capitale sociale                            | 0         |                  |                              | 0                 | 0                                                                    | 0                 |
| Riserva avanzo di fusione                                        | 0         |                  |                              | 0                 | 0                                                                    | 0                 |
| Riserva per utili su cambi non realizzati                        | 0         |                  |                              | 0                 | 0                                                                    | 0                 |
| Riserva da conguaglio utili in corso                             | 0         |                  |                              | 0                 | 0                                                                    | 0                 |
| Varie altre riserve                                              | (2)       |                  |                              | 0                 | 0                                                                    | 0                 |
| Totale altre riserve                                             | 620.779   |                  |                              | 620.781           | 0                                                                    | (296.881)         |
| Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi | 0         |                  |                              | 0                 | 0                                                                    | 0                 |
| Utili portati a nuovo                                            | (205.846) |                  |                              | 0                 | 0                                                                    | 0                 |
| Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio               | 0         |                  |                              | 0                 | 0                                                                    | 0                 |
| Totale                                                           | 523.584   |                  |                              | 729.432           | 0                                                                    | (296.881)         |
| Quota non distribuibile                                          |           |                  |                              | 8.651             |                                                                      |                   |
| Residua quota distribuibile                                      |           |                  |                              | 720.781           |                                                                      |                   |

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

Al 31/12/2020 il capitale sociale risulta interamente sottoscritto e versato.

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2020 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Per i dipendenti che hanno optato per l'adesione alla previdenza complementare il TFR viene versato direttamente al fondo pensione; negli altri casi il TFR viene trasferito al Fondo di Tesoreria gestito dall'INPS.

La formazione e le utilizzazioni sono dettagliate nello schema che segue (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

|                               | Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato |
|-------------------------------|----------------------------------------------------|
| Valore di inizio esercizio    | 165.370                                            |
| Variazioni nell'esercizio     |                                                    |
| Accantonamento nell'esercizio | 48.042                                             |
| Utilizzo nell'esercizio       | 20.914                                             |
| Altre variazioni              | (3.530)                                            |
| Totale variazioni             | 23.598                                             |
| Valore di fine esercizio      | 188.968                                            |

## Debiti

### Variazioni e scadenza dei debiti

|                                                                 | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio | Quota scadente oltre l'esercizio | Di cui di durata residua superiore a 5 anni |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------------|
| Obbligazioni                                                    | 0                          | 0                         | 0                        | 0                                | 0                                | 0                                           |
| Obbligazioni convertibili                                       | 0                          | 0                         | 0                        | 0                                | 0                                | 0                                           |
| Debiti verso soci per finanziamenti                             | 0                          | 0                         | 0                        | 0                                | 0                                | 0                                           |
| Debiti verso banche                                             | 3.702                      | 1.500.352                 | 1.504.054                | 4.054                            | 1.500.000                        | 353.859                                     |
| Debiti verso altri finanziatori                                 | 0                          | 0                         | 0                        | 0                                | 0                                | 0                                           |
| Acconti                                                         | 193.643                    | (59.343)                  | 134.300                  | 134.300                          | 0                                | 0                                           |
| Debiti verso fornitori                                          | 1.431.492                  | 304.636                   | 1.736.128                | 1.736.128                        | 0                                | 0                                           |
| Debiti rappresentati da titoli di credito                       | 0                          | 0                         | 0                        | 0                                | 0                                | 0                                           |
| Debiti verso imprese controllate                                | 0                          | 0                         | 0                        | 0                                | 0                                | 0                                           |
| Debiti verso imprese collegate                                  | 0                          | 0                         | 0                        | 0                                | 0                                | 0                                           |
| Debiti verso controllanti                                       | 79.402                     | (50.764)                  | 28.638                   | 28.638                           | 0                                | 0                                           |
| Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti | 0                          | 0                         | 0                        | 0                                | 0                                | 0                                           |
| Debiti tributari                                                | 28.576                     | 8.666                     | 37.242                   | 37.242                           | 0                                | 0                                           |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale      | 55.624                     | 31.024                    | 86.648                   | 86.648                           | 0                                | 0                                           |
| Altri debiti                                                    | 91.895                     | 57.831                    | 149.726                  | 146.726                          | 3.000                            | 0                                           |
| <b>Totale debiti</b>                                            | <b>1.884.333</b>           | <b>1.792.402</b>          | <b>3.676.735</b>         | <b>2.173.736</b>                 | <b>1.503.000</b>                 | <b>353.859</b>                              |

### Debiti verso banche

| Descrizione                                  | Esercizio precedente | Esercizio corrente | Variazione |
|----------------------------------------------|----------------------|--------------------|------------|
| a) Debiti verso banche esig. entro esercizio | 3.702                | 4.054              | 352        |
| Aperture credito                             |                      |                    |            |
| Conti correnti passivi                       | 3.702                | 4.054              | 352        |
| Mutui                                        |                      |                    |            |
| Anticipi su crediti                          |                      |                    |            |

| Descrizione                                  | Esercizio precedente | Esercizio corrente | Variazione |
|----------------------------------------------|----------------------|--------------------|------------|
| Altri debiti:                                |                      |                    |            |
|                                              |                      |                    |            |
|                                              |                      |                    |            |
| - altri                                      |                      |                    |            |
| b) Debiti verso banche esig. oltre esercizio |                      | 1.500.000          | 1.500.000  |
| Aperture credito                             |                      |                    |            |
| Conti correnti passivi                       |                      |                    |            |
| Mutui                                        |                      | 1.500.000          | 1.500.000  |
| Anticipi su crediti                          |                      |                    |            |
| Altri debiti:                                |                      |                    |            |
|                                              |                      |                    |            |
|                                              |                      |                    |            |
| - altri                                      |                      |                    |            |
| Totale debiti verso banche                   | 3.702                | 1.504.054          | 1.500.352  |

La Società ha stipulato un contratto di mutuo chirografario con l'istituto Solution Bank S.p.A. per l'importo di Euro 1.500.000,00, con scadenza il 1 novembre 2026.

Tale mutuo prevede un periodo di preammortamento partire dal 1 maggio 2021 fino a ottobre 2022 e è soggetto a garanzie da parte di Rev S.p.A. e del fondo di garanzia Medio Credito Centrale.

### Debiti verso fornitori

| Descrizione                             | Esercizio precedente | Esercizio corrente | Variazione |
|-----------------------------------------|----------------------|--------------------|------------|
| a) Debiti v/fornitori entro l'esercizio | 1.431.492            | 1.736.128          | 304.636    |
| Fornitori entro esercizio:              | 179.728              | 1.040.049          | 860.321    |
| Debiti verso fornitori                  | 1.197.524            | 1.040.049          | -157.475   |
| Note di credito da ricevere             |                      |                    |            |
| Note di credito da emettere             | 26.596               |                    | -26.596    |
|                                         |                      |                    |            |
| - altri                                 |                      |                    |            |
| Fatture da ricevere entro esercizio:    | 1.251.763            | 696.079            | -555.684   |
| Fatture da ricevere                     | 207.371              | 1.206.831          | 999.460    |
|                                         |                      |                    |            |
| - altri                                 |                      | -510.752           | -510.752   |
| Arrotondamento                          | 1                    |                    |            |
| b) Debiti v/fornitori oltre l'esercizio |                      |                    |            |
| Fornitori oltre l'esercizio:            |                      |                    |            |
| - altri                                 |                      |                    |            |
| Arrotondamento                          |                      |                    |            |
| Totale debiti verso fornitori           | 1.431.492            | 1.736.128          | 304.636    |

### Debiti verso controllanti

| Descrizione                              | Esercizio precedente | Esercizio corrente | Variazione |
|------------------------------------------|----------------------|--------------------|------------|
| Debiti commerciali v/REVSpA              |                      |                    |            |
| Debiti per oneri da consolidamento       | 79.402               | 30.816             | -48.586    |
| Arrotondamento                           |                      | -2.178             | -2.178     |
| Totale debiti verso imprese controllanti | 79.402               | 28.638             | -50.764    |

## Debiti tributari

| Descrizione                                       | Esercizio precedente | Variazione | Esercizio corrente |
|---------------------------------------------------|----------------------|------------|--------------------|
| Debito IRPEF/IRES                                 |                      |            |                    |
| Debito IRAP                                       | 12.648               | -12.648    |                    |
| Imposte e tributi comunali                        |                      |            |                    |
| Erario c.to IVA                                   |                      | 2.142      | 2.142              |
| Erario c.to ritenute dipendenti                   | 10.356               | 983        | 11.339             |
| Erario c.to ritenute professionisti/collaboratori | 5.572                | -1.608     | 3.964              |
| Erario c.to ritenute agenti                       |                      |            |                    |
| Erario c.to ritenute altro                        |                      |            |                    |
| Addizionale comunale                              |                      |            |                    |
| Addizionale regionale                             |                      |            |                    |
| Imposte sostitutive                               |                      |            |                    |
| Condoni e sanatorie                               |                      |            |                    |
| Debiti per altre imposte                          |                      | 19.797     | 19.797             |
| Arrotondamento                                    |                      |            |                    |
| Totale debiti tributari                           | 28.576               | 8.666      | 37.242             |

## Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

| Descrizione                                                   | Esercizio precedente | Esercizio corrente | Variazione |
|---------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------|------------|
| Debito verso Inps                                             | 42.866               | 84.230             | 41.364     |
| Debiti verso Inail                                            | 748                  | 77                 | -671       |
| Debiti verso Enasarco                                         |                      |                    |            |
| Altri debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale | 12.010               | 2.340              | -9.670     |
| Arrotondamento                                                |                      | 1                  | 1          |
| Totale debiti previd. e assicurativi                          | 55.624               | 86.648             | 31.024     |

## Altri debiti

| Descrizione                           | Esercizio precedente | Esercizio corrente | Variazione |
|---------------------------------------|----------------------|--------------------|------------|
| a) Altri debiti entro l'esercizio     | 88.895               | 106.383            | 17.488     |
| Debiti verso dipendenti/assimilati    | 87.836               | 105.597            | 17.761     |
| Debiti verso amministratori e sindaci |                      |                    |            |
| Debiti verso soci                     |                      |                    |            |
| Debiti verso obbligazionisti          |                      |                    |            |

| Descrizione                            | Esercizio precedente | Esercizio corrente | Variazione |
|----------------------------------------|----------------------|--------------------|------------|
| Debiti per note di credito da emettere |                      |                    |            |
| Altri debiti:                          |                      |                    |            |
| Debiti verso ASL                       |                      |                    |            |
| - altri                                | 1.059                | 786                | -273       |
| b) Altri debiti oltre l'esercizio      | 3.000                | 43.344             | 40.344     |
| Debiti verso dipendenti/assimilati     |                      |                    |            |
| Debiti verso amministratori e sindaci  |                      |                    |            |
| Debiti verso soci                      |                      |                    |            |
| Debiti verso obbligazionisti           |                      |                    |            |
| Altri debiti:                          |                      |                    |            |
| Depositi cauzionali locazioni          |                      |                    |            |
| - altri                                | 3.000                | 43.344             | 40.344     |
| Totale Altri debiti                    | 91.895               | 149.727            | 57.832     |

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

Si fornisce un dettaglio relativamente ai debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali e di durata residua superiore a 5 anni (art. 2427, punto 6 del Codice Civile):

|                  | Debiti di durata residua superiore a cinque anni | Debiti assistiti da garanzie reali |                           |                                        |                                           | Debiti non assistiti da garanzie reali | Totale    |
|------------------|--------------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------|-----------|
|                  |                                                  | Debiti assistiti da ipoteche       | Debiti assistiti da pegni | Debiti assistiti da privilegi speciali | Totale debiti assistiti da garanzie reali |                                        |           |
| <b>Ammontare</b> | 353.859                                          | 0                                  | 0                         | 0                                      | 0                                         | 3.676.735                              | 3.676.735 |

## Nota integrativa abbreviata, conto economico

### Valore della produzione

Si fornisce l'indicazione della composizione del valore della produzione, nonché le variazioni intervenute nelle singole voci, rispetto all'esercizio precedente:

| Descrizione                                                                  | Esercizio precedente | Esercizio corrente | Variazione      | Var. % |
|------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------|-----------------|--------|
| Ricavi vendite e prestazioni                                                 | 7.160.462            | 6.711.780          | -448.682        | -6,27  |
| Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti |                      |                    |                 |        |
| Variazioni lavori in corso su ordinazione                                    |                      |                    |                 |        |
| Incrementi immobilizzazioni per lavori interni                               |                      |                    |                 |        |
| Altri ricavi e proventi                                                      | 653.644              | 336.174            | -317.470        | -48,57 |
| <b>Totali</b>                                                                | <b>7.814.106</b>     | <b>7.047.954</b>   | <b>-766.152</b> |        |

In riferimento alla disposizione ex art. 1, comma 125, L. 4 agosto 2017 n. 247 e alle indicazioni fornite dalla Circolare del Ministero del lavoro e delle politiche sociali n. 2 del 11/01/2019, in ordine ai relativi obblighi di pubblicità e trasparenza, si riportano di seguito tutti i dati e le informazioni da rendere pubbliche.

Si rileva che nel corso dell'esercizio la società ha beneficiato, in base al principio di "cassa", di contributi da parte dell'Agenzia di tutela della salute (ex Asl) per i seguenti importi:

- Euro 1.288.647,00 per la Residenza sanitaria assistenziale;
- Euro 160.615,00 per il Centro diurno disabili;
- Euro 4.739,00 per il Centro diurno integrato;
- Euro 67.778,00 per persone "fragili" e loro famiglie ex DGR 2942/2014.

Inoltre, la società ha beneficiato ai sensi del DL 34/2020 della cancellazione del saldo Irap per l'esercizio 2019 (art. 24) per l'importo di Euro 12.648 e del credito sanificazione (art. 125) per l'importo di Euro 28.297, e ai sensi del Decreto Cura Italia n. 18 art. 43 l'importo di euro 21.500.

### Costi della produzione

Nel prospetto che segue viene evidenziata la composizione e la movimentazione della voce "Costi della produzione".

| Descrizione                                        | Esercizio precedente | Esercizio corrente | Variazione | Var. % |
|----------------------------------------------------|----------------------|--------------------|------------|--------|
| Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | 375.612              | 587.271            | 211.659    | 56,35  |
| Per servizi                                        | 4.212.745            | 4.252.007          | 39.262     | 0,93   |
| Per godimento di beni di terzi                     | 1.223.660            | 688.982            | -534.678   | -43,69 |
| Per il personale:                                  |                      |                    |            |        |
| a) salari e stipendi                               | 694.029              | 703.538            | 9.509      | 1,37   |
| b) oneri sociali                                   | 208.536              | 209.992            | 1.456      | 0,70   |
| c) trattamento di fine rapporto                    | 44.879               | 48.042             | 3.163      | 7,05   |

|                                                                      |                  |                  |                 |           |
|----------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|-----------------|-----------|
| d) trattamento di quiescenza e simili                                |                  |                  |                 |           |
| e) altri costi                                                       |                  |                  |                 |           |
| Ammortamenti e svalutazioni:                                         |                  |                  |                 |           |
| a) immobilizzazioni immateriali                                      | 176.030          | 176.161          | 131             | 0,07      |
| b) immobilizzazioni materiali                                        | 172.821          | 152.676          | -20.145         | -11,66    |
| c) altre svalut.ni delle immobilizzazioni                            |                  |                  |                 |           |
| d) svalut.ni crediti att. circolante                                 |                  | 13.809           | 13.809          |           |
| Variazioni delle rimanenze di materie, sussidiarie, di cons. e merci | 2.821            | -132.423         | -135.244        | -4.794,19 |
| Accantonamento per rischi                                            |                  |                  |                 |           |
| Altri accantonamenti                                                 |                  |                  |                 |           |
| Oneri diversi di gestione                                            | 436.471          | 322.383          | -114.088        | -26,14    |
| Arrotondamento                                                       |                  |                  |                 |           |
| <b>Totali</b>                                                        | <b>7.547.604</b> | <b>7.022.438</b> | <b>-525.166</b> |           |

## Proventi e oneri finanziari

### Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 12) dell'art. 2427 del Codice Civile si fornisce il dettaglio relativo all'ammontare degli interessi e degli altri oneri finanziari relativi a prestiti obbligazionari, a debiti verso banche ed altri.

|                                | Interessi e altri oneri finanziari |
|--------------------------------|------------------------------------|
| <b>Prestiti obbligazionari</b> | 0                                  |
| <b>Debiti verso banche</b>     | 8.756                              |
| <b>Altri</b>                   | 3.111                              |
| <b>Totale</b>                  | 11.867                             |

## Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

Ai sensi dell'art. 2427 n. 13 cc. non vi sono elementi di ricavo di entità o incidenza eccezionali.

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

### Imposte sul reddito d'esercizio

La composizione della voce del Bilancio "Imposte sul reddito dell'esercizio" è esposta nella seguente tabella:

| Descrizione                            | Esercizio precedente | Variazione | Var. % | Esercizio corrente |
|----------------------------------------|----------------------|------------|--------|--------------------|
| Imposte correnti                       | 23.538               | -13.825    | -58,73 | 9.713              |
| Imposte relative a esercizi precedenti |                      | -27.617    |        | -27.617            |

| Descrizione                                           | Esercizio precedente | Variazione      | Var.%  | Esercizio corrente |
|-------------------------------------------------------|----------------------|-----------------|--------|--------------------|
| Imposte differite                                     |                      |                 |        |                    |
| Imposte anticipate                                    |                      |                 |        |                    |
| Proventi / oneri da adesione al regime di trasparenza |                      |                 |        |                    |
| Proventi / oneri da adesione al consolidato fiscale   | -79.402              | 59.614          | -75,08 | -19.788            |
| <b>Totali</b>                                         | <b>102.940</b>       | <b>-101.056</b> |        | <b>1.884</b>       |

La società, in qualità di consolidata, ha tacitamente esercitato il rinnovo per il regime fiscale del Consolidato fiscale nazionale per il periodo 2019-2021, attraverso il quale è possibile determinare l'IRES su una base imponibile corrispondente alla somma algebrica degli imponibili positivi e negativi delle singole società partecipanti congiuntamente alla società consolidante Real Estate Value s.r.l..

I rapporti economici, oltre che le responsabilità e gli obblighi reciproci, fra la società consolidante e la società controllata sono definiti nel contratto di consolidamento.

Il debito per imposte è rilevato alla voce "Debiti verso controllanti" al netto degli acconti versati, delle ritenute subite ed, in genere, dei crediti di imposta.

In caso di perdite fiscali, invece, alla voce "Crediti verso imprese controllate" è iscritto il credito che la società consolidante deve riconoscere alla società ai sensi di quanto previsto nel contratto di consolidato, a fronte delle perdite fiscali trasferite alla consolidante.

L'IRAP corrente, differita e anticipata è determinata esclusivamente con riferimento alla società.

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

### **Dati sull'occupazione**

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 15) dell'art. 2427 del Codice Civile, si forniscono di seguito i dati relativi alla composizione del personale dipendente alla data del 31/12/2020.

|                          | Numero medio |
|--------------------------|--------------|
| Dirigenti                | 0            |
| Quadri                   | 2            |
| Impiegati                | 17           |
| Operai                   | 26           |
| Altri dipendenti         | 1            |
| <b>Totale Dipendenti</b> | <b>46</b>    |

### **Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto**

Il seguente prospetto evidenzia i compensi, le anticipazioni, i crediti concessi agli Amministratori nonché gli impegni assunti per loro conto per l'esercizio al 31/12/2020, come richiesto dal punto 16 dell'art. 2427 del Codice Civile.

|                                                                 | Amministratori | Sindaci |
|-----------------------------------------------------------------|----------------|---------|
| Compensi                                                        | 25.000         | 0       |
| Anticipazioni                                                   | 0              | 0       |
| Crediti                                                         | 0              | 0       |
| Impegni assunti per loro conto per effetto di garanzie prestate | 0              | 0       |

### **Compensi al revisore legale o società di revisione**

Ai sensi dell'art. 2427 punto 16-bis si fornisce di seguito il dettaglio dei corrispettivi spettanti al revisore legale (alla società di revisione) BRIXIA REVISIONE S.R.L. per le prestazioni rese, distinte tra servizi di revisione legale e altri servizi.

|                                                                                      | Valore       |
|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| Revisione legale dei conti annuali                                                   | 9.000        |
| Altri servizi di verifica svolti                                                     | 0            |
| Servizi di consulenza fiscale                                                        | 0            |
| Altri servizi diversi dalla revisione contabile                                      | 0            |
| <b>Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione</b> | <b>9.000</b> |

La nomina del Revisore legale dei conti, consegue quanto disposto dalla delibera della Giunta Regionale della Lombardia del 31 ottobre 2014 n. X/2569, che ha previsto l'obbligo per le società che esercitano unità di

offerta nel settore socio-sanitario in regime di accreditamento, di nominare un organo di revisione con la funzione di relazionare sull'attendibilità del bilancio nonché su specifici aspetti legati all'attività.

I soci hanno conferito incarico alla stessa società di revisione l'incarico di revisione volontario.

## Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427 n. 9 c.c. si segnalano l'importo complessivo degli impegni, delle garanzie e delle passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale, con indicazione della natura delle garanzie reali prestate; gli impegni esistenti in materia di trattamento di quiescenza e simili, nonché gli impegni assunti nei confronti di imprese controllate, collegate, nonché controllanti e imprese sottoposte al controllo di quest'ultime sono distintamente indicate.

|                                                                            | Importo |
|----------------------------------------------------------------------------|---------|
| <b>Impegni</b>                                                             | 0       |
| di cui in materia di trattamento di quiescenza e simili                    | 0       |
| di cui nei confronti di imprese controllate                                | 0       |
| di cui nei confronti di imprese collegate                                  | 0       |
| di cui nei confronti di imprese controllanti                               | 0       |
| di cui nei confronti di imprese sottoposte al controllo delle controllanti | 0       |
| <b>Garanzie</b>                                                            | 25.000  |
| di cui reali                                                               | 0       |
| <b>Passività potenziali</b>                                                | 0       |

## Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-bis si segnala che nell'esercizio non sono state effettuate operazioni con parti correlate non concluse a normali condizioni di mercato.

## Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-ter si segnala che non risultano accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale che abbiano rischi o benefici rilevanti e che siano necessari per valutare la situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della società.

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

Ai sensi dell'art. 2427 n. 22 quater) c.c. dopo la chiusura dell'esercizio non sono avvenuti fatti di rilievo da segnalare.

## Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

Ai sensi dell'art. 2427 bis, comma 1, numero 1) del Codice Civile, si informa che la Società non utilizza strumenti derivati.

## Azioni proprie e di società controllanti

In ottemperanza al disposto dei punti 3) e 4), c. 3, art. 2428 c.c., si comunica che la Società non ha detenuto nel corso dell'esercizio azioni proprie e della Società controllante.

## Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

### Destinazione del risultato d'esercizio

Si propone all'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio la seguente destinazione dell'utile di esercizio:

| Descrizione                                | Valore |
|--------------------------------------------|--------|
| Utile dell'esercizio:                      |        |
| - a Riserva legale                         | 595    |
| - a Riserva straordinaria                  |        |
| - a copertura perdite precedenti           | 11.314 |
| - a dividendo                              |        |
| - a riserva indisponibile ex D.L. 104/2020 |        |
|                                            |        |
| - a nuovo                                  |        |
| Totale                                     | 11.909 |

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

Gerenzano (Va), 22 marzo 2021

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

**RIBOLDI MASSIMO**

Il sottoscritto RIBOLDI MASSIMO, in qualità di Amministratore, consapevole delle responsabilità penali previste ex art. 76 del D.P.R. 445/2000 in caso di falsa o mendace dichiarazione, attesta, ai sensi dell'art.47 del medesimo decreto, la corrispondenza del documento informatico in formato XBRL contenente lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico, il Rendiconto Finanziario e la presente Nota integrativa a quelli conservati agli atti della società.