

Informazioni generali sull'impresa

Dati anagrafici

Denominazione: FINISTERRE SRL
Sede: VIA VARESE 25 D SARONNO VA
Capitale sociale: 50.000,00
Capitale sociale interamente versato: sì
Codice CCIAA: VA
Partita IVA: 02761090121
Codice fiscale: 02761090121
Numero REA: VA285637
Forma giuridica: SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO): 881000
Società in liquidazione: no
Società con socio unico: no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: no
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento:
Appartenenza a un gruppo: no
Denominazione della società capogruppo:
Paese della capogruppo:
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative:

Bilancio al 31/12/2020

Stato Patrimoniale Abbreviato

	31/12/2020	31/12/2019
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	444.438	491.131
II - Immobilizzazioni materiali	16.337	25.802
Totale immobilizzazioni (B)	460.775	516.933
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	21.202	4.591
II - Crediti	2.055.247	1.541.791

	31/12/2020	31/12/2019
esigibili entro l'esercizio successivo	2.047.381	1.533.855
esigibili oltre l'esercizio successivo	7.866	7.936
IV - Disponibilita' liquide	381.841	496.230
Totale attivo circolante (C)	2.458.290	2.042.612
D) Ratei e risconti	31.777	54.163
Totale attivo	2.950.842	2.613.708
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	50.000	50.000
IV - Riserva legale	9.728	9.495
VI - Altre riserve	28.471	24.042
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	177.644	4.663
Totale patrimonio netto	265.843	88.200
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	195.294	154.989
D) Debiti	2.483.310	2.353.903
esigibili entro l'esercizio successivo	1.640.032	1.788.645
esigibili oltre l'esercizio successivo	843.278	565.258
E) Ratei e risconti	6.395	16.616
Totale passivo	2.950.842	2.613.708

Conto Economico Abbreviato

	31/12/2020	31/12/2019
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	6.650.392	5.639.984
5) altri ricavi e proventi	-	-
contributi in conto esercizio	18.587	-
altri	9.355	22.644
Totale altri ricavi e proventi	27.942	22.644
Totale valore della produzione	6.678.334	5.662.628
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	315.720	190.974
7) per servizi	4.396.380	3.755.551

	31/12/2020	31/12/2019
8) per godimento di beni di terzi	99.325	92.812
9) per il personale	-	-
a) salari e stipendi	1.036.770	1.008.081
b) oneri sociali	314.604	297.862
c/d/e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	67.283	59.006
c) trattamento di fine rapporto	62.884	59.006
e) altri costi	4.399	-
Totale costi per il personale	1.418.657	1.364.949
10) ammortamenti e svalutazioni	-	-
a/b/c) ammortamento delle immobilizz.immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizz.	56.190	6.781
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	51.490	2.008
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	4.700	4.773
Totale ammortamenti e svalutazioni	56.190	6.781
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(16.611)	1.410
14) oneri diversi di gestione	139.164	213.976
Totale costi della produzione	6.408.825	5.626.453
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	269.509	36.175
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari	-	-
d) proventi diversi dai precedenti	-	-
altri	418	610
Totale proventi diversi dai precedenti	418	610
Totale altri proventi finanziari	418	610
17) interessi ed altri oneri finanziari	-	-
altri	26.356	16.263
Totale interessi e altri oneri finanziari	26.356	16.263
Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)	(25.938)	(15.653)
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)	243.571	20.522
20) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	65.927	15.859
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	65.927	15.859
21) Utile (perdita) dell'esercizio	177.644	4.663

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci, la presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2020.

Il bilancio viene redatto in forma abbreviata in quanto non sono stati superati, per due esercizi consecutivi, i limiti previsti dall'art. 2435-bis del codice civile.

Il bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del codice civile ed ai principi contabili nazionali pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Il contenuto dello stato patrimoniale e del conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del codice civile.

La nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del codice civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del bilancio.

Nel presente documento verranno inoltre fornite le informazioni richieste dai numeri 3 e 4 dell'art. 2428 c.c., in quanto, come consentito dall'art. 2435-bis del codice civile, non è stata redatta la relazione sulla gestione.

Il presente bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2020 evidenzia un risultato di esercizio di euro 177.644.

La società si è avvalsa della facoltà introdotta dall'art. 106 del Decreto Legge n. 18 del 17 marzo 2020 così come modificato dall'art. 3 punto 6 del D.L. 183 del 31/12/2020 convertito in legge 26 febbraio 2021, n. 21, per differire l'approvazione del bilancio di esercizio nel termine dei 180 giorni dalla chiusura dell'esercizio sociale.

Attività svolte

Nel corso del 2020 la società che ha sviluppato un valore della produzione di euro 6.678.334 (contro euro 5.662.628 del 2019) producendo un margine operativo lordo di euro 269.509 (contro euro 36.175 del 2019) dopo aver effettuato ammortamenti per euro 56.190.

Ha proseguito la propria attività di erogazione dei servizi sanitari nell'ambito del voucher socio-sanitario con le competenti ATS a seguito della Legge Regionale 23 del 11/08/2015 e precisamente con:

- AGENZIA DI TUTELA DELLA SALUTE - ATS DELL'INSUBRIA competenti per l'area di Varese (distretti di Varese città e Malnate, Azzate, Tradate, Busto Arsizio, Somma Lombardo, Gallarate e Saronno) e Como (distretti di Lomazzo, Como città e Cantù)
- ATS PAVIA (distretti di Voghera, Casteggio e Broni)
- ATS DELLA CITTA' METROPOLITANA DI MILANO competente per Milano 1 (distretti di Legnano, Garbagnate Milanese, Castano, Rho e Magenta), Milano 2 (distretto di Segrate), Milano città (distretti di Milano città, Sesto San Giovanni, Cinisello Balsamo)
- ATS BRESCIA (distretti di Brescia, Brescia Ovest, Brescia Est, Valle Trompia e bassa bresciana)
- ATS DELLA BRIANZA competenti per l'area di Monza e Brianza (distretti di Seregno, Desio, Carate Brianza, Monza città, Vimercate) e Lecco (distretti di Merate e Lecco)
- ATS BERGAMO (distretti di Bergamo Città, Treviglio, Dalmine, Romano di Lombardia, Grumello, Isola, Valle Imagna, Seriate e Albino)
- ATS VALPADANA (distretti di Crema e Cremona)

Nel corso dell'esercizio 2020, si sono svolte altresì le seguenti attività :

- erogazione di servizi di assistenza infermieristica diurna e notturna presso strutture sanitarie RSA: nella fattispecie presso RSA Fondazione Giulio Gianetti in Saronno e presso due nuclei di assistenza per suore fragili della Congregazione Suore Del Preziosissimo Sangue.

- gestione globale e integrata dei servizi socio sanitari e infermieristici presso la Provincia S. Antonio dei Frati Minori di Merate, tramite la gestione della Fraternità di Accoglienza per frati infermi e ammalati.
- effettuazione dell'intero servizio di assistenza infermieristica diurna presso il CDD "Il Faro" sito a Cogliate.
- erogazione dei servizi infermieristici di base ai cittadini residenti nel Comune di Carbonate
- servizio di supporto socio sanitario all'attività degli MMG

Nel corso del 2020 la società ha proceduto :

- In data 10/12/2020, con atto del notaio Scaravelli Monica (Rep. 53907 – Racc. 19547), a trasformare la forma della società da "Società Consortile a responsabilità limitata" in "società a responsabilità limitata" adottando un nuovo statuto, la trasformazione è divenuta pienamente efficace in data 22/02/2021 decorsi i termini di legge.
- In data 29/12/2020, con atto del notaio Scaravelli Monica (Rep. 53965 – Racc. 19586), a cedere alla società Gruppo Finisterre Società Consortile Srl il Ramo d'Azienda avente ad oggetto la prestazione di servizi socio-assistenziali e sanitari presso strutture residenziali in regime di appalto privato.

Criteri di formazione

Redazione del bilancio

Le informazioni contenute nel presente documento sono presentate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nello stato patrimoniale e nel conto economico.

In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente nota integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, 3° comma del codice civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.

Il bilancio d'esercizio, così come la presente nota integrativa, sono stati redatti in unità di euro.

Principi di redazione

I principi contabili si distinguono in principi contabili generali o postulati del bilancio di esercizio e principi contabili applicati. I postulati del bilancio costituiscono i fondamenti e le regole di carattere generale cui devono informarsi i principi contabili applicati alle singole poste di bilancio incluse quelle relative ad imprese che operano in settori specialistici. L'Oic 11 ha lo scopo di individuare la finalità del bilancio d'esercizio ed i suoi postulati. Esso contiene, pertanto, i riferimenti per la formazione del bilancio d'esercizio affinché possa assolvere la sua peculiare funzione informativa. L'Organismo Italiano di Contabilità ha pubblicato una nuova edizione dell'Oic 11 «Finalità e postulati del bilancio d'esercizio», che ha completato nella sostanza la riscrittura dei principi contabili nazionali, inerenti il bilancio, avvenuta a seguito dell'emanazione del D.Lgs. 139/2015.

La redazione del bilancio ha tenuto conto dei seguenti principi aziendali (art. 2423-bis c.c.):

- prudenza e continuità, la valutazione della società è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuità aziendale, quindi si è tenuto conto del fatto che l'azienda costituisce un complesso economico funzionante destinato alla produzione di reddito, per un prevedibile arco temporale futuro, relativo a un periodo di almeno dodici mesi dalla data di riferimento del bilancio;
- rappresentazione sostanziale, con la rilevazione e la presentazione delle voci effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto;
- competenza, tenendo conto dei proventi e degli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento, dei rischi e perdite di competenza dell'esercizio, considerati anche se conosciuti dopo la chiusura dell'esercizio;
- costanza nei criteri di valutazione, i criteri di valutazione non sono stati modificati da un esercizio all'altro;
- rilevanza, non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa nei casi in cui la loro osservanza abbia avuto effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta, rimanendo fermi gli obblighi in tema di regolare tenuta delle scritture contabili;

- comparabilità, per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel caso in cui le voci non erano comparabili, quelle relative all'esercizio precedente sono state adattate;
- neutralità, l'informazione contenuta nel bilancio è neutrale, ovverosia scevra da distorsioni preconcepite in grado di influenzare il processo decisionale o di giudizio al fine di ottenere un predeterminato risultato o esito.

Struttura e contenuto del prospetto di bilancio

Lo stato patrimoniale, il conto economico e le informazioni di natura contabile contenute nella presente nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.

Nell'esposizione dello stato patrimoniale e del conto economico non sono stati effettuati raggruppamenti delle voci precedute da numeri arabi, come invece facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del c.c.

Ai sensi dell'art. 2424 del codice civile si conferma che non esistono elementi dell'attivo o del passivo che ricadano sotto più voci del prospetto di bilancio.

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

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, commi 4 e 5 del codice civile.

Cambiamenti di principi contabili

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art.2423-bis c.2 del codice civile.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

Ai sensi dell'art. 2423 ter del codice civile, si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con l'esercizio precedente; non vi è stata pertanto necessità di adattare alcuna voce dell'esercizio precedente.

Criteri di valutazione applicati

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del codice civile e alle indicazioni contenute nei principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità. Gli stessi inoltre non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

Ai sensi dell'articolo 2427 c. 1 n. 1 del c.c. si illustrano i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art.2426 del codice civile, con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

La società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene crediti o debiti in valuta estera.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali, ricorrendo i presupposti previsti dai principi contabili, sono iscritte nell'attivo di stato patrimoniale al costo di acquisto e/o di produzione e vengono ammortizzate in quote costanti in funzione della loro utilità futura.

Il valore delle immobilizzazioni è esposto al netto dei fondi di ammortamento e delle svalutazioni.

L'ammortamento è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito, che si ritiene assicuri una corretta ripartizione del costo sostenuto lungo la vita utile delle immobilizzazioni in oggetto:

Voci immobilizzazioni immateriali	Periodo anni
Software	5
Costi impianto e ampliamento	5
Avviamento	10
Altre immobilizzazioni immateriali	5

Il criterio di ammortamento delle immobilizzazioni immateriali è stato applicato con sistematicità ed in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica di ogni singolo bene o spesa.

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 marzo 1983, n. 72, e così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni immateriali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Si evidenzia che su tali oneri immobilizzati non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del codice civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni immateriali.

Beni immateriali

I beni immateriali sono rilevati al costo di acquisto comprendente anche i costi accessori e sono ammortizzati entro il limite legale o contrattuale previsto per gli stessi.

Immobilizzazioni materiali

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali, rilevati alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi al bene acquisito, sono iscritti in bilancio al costo di acquisto, aumentato degli eventuali oneri accessori sostenuti fino al momento in cui i beni sono pronti all'uso e comunque nel limite del loro valore recuperabile.

Tali beni risultano esposti nell'attivo di bilancio al netto dei fondi di ammortamento e di svalutazione.

Il valore contabile dei beni, raggruppati in classi omogenee per natura ed anno di acquisizione, viene ripartito tra gli esercizi nel corso dei quali gli stessi verranno presumibilmente utilizzati. Tale procedura è attuata mediante lo stanziamento sistematico a conto economico di quote di ammortamento corrispondenti a piani prestabiliti, definiti al momento in cui il bene è disponibile e pronto all'uso, con riferimento alla presunta residua possibilità di utilizzo dei beni stessi. Detti piani, oggetto di verifica annuale, sono formati con riferimento al valore lordo dei beni e supponendo pari a zero il valore di realizzo al termine del processo.

L'ammortamento delle immobilizzazioni materiali, il cui utilizzo è limitato nel tempo, è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito:

Voci immobilizzazioni materiali	Aliquote %
Impianti di condizionamento	3
Impianti specifici	25
Attrezzature industriali e commerciali	12,50
Attrezzatura generica	25
Mobili e arredi	15
Automezzi	20

Per le immobilizzazioni acquisite nel corso dell'esercizio le suddette aliquote sono state ridotte alla metà in quanto la quota di ammortamento così ottenuta non si discosta significativamente dalla quota calcolata a partire dal momento in cui il cespite è disponibile e pronto all'uso.

I criteri di ammortamento delle immobilizzazioni materiali non sono variati rispetto a quelli applicati nell'esercizio precedente.

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 Marzo 1983, n.72, così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni materiali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Si evidenzia che non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del codice civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni materiali.

Rimanenze

Le rimanenze di beni sono valutate al costo di acquisto.

Il costo di acquisto comprende gli eventuali oneri accessori di diretta imputazione.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti iscritti nell'attivo circolante sono stati valutati al presumibile valore di realizzo avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis c.c.; l'adeguamento a tale valore è stato effettuato mediante stanziamento di un fondo svalutazione crediti.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate al valor nominale.

Ratei e risconti

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei ricavi e/o costi comuni a più esercizi.

I ratei e i risconti sono stati calcolati secondo il criterio del "tempo economico" dal momento che le prestazioni contrattuali ricevute non hanno un contenuto economico costante nel tempo e quindi la ripartizione del costo (e dunque l'attribuzione all'esercizio in corso della quota parte di competenza) è effettuata in rapporto alle condizioni di svolgimento della gestione come precisato nel principio contabile OIC 18.

Patrimonio netto

Le voci sono espresse in bilancio al loro valore contabile secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 28.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il TFR è stato calcolato conformemente a quanto previsto dall'art. 2120 del codice civile, tenuto conto delle disposizioni legislative e delle specificità dei contratti e delle categorie professionali, e comprende le quote annue maturate e le rivalutazioni effettuate sulla base dei coefficienti ISTAT.

L'ammontare del fondo è rilevato al netto degli acconti erogati e delle quote utilizzate per le cessazioni del rapporto di lavoro intervenute nel corso dell'esercizio e rappresenta il debito certo nei confronti dei lavoratori dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Debiti

I debiti sono stati esposti in bilancio al valore nominale, avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis c.c.

Altre informazioni

Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società, ai sensi dell'art.2427 n. 6-ter, attesta che nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

Nota integrativa, attivo

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Nel presente paragrafo della nota integrativa si analizzano i movimenti riguardanti le immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie.

Per ciascuna voce delle immobilizzazioni è stato specificato:

- il costo storico;
- le precedenti rivalutazioni, svalutazioni ed ammortamenti delle immobilizzazioni esistenti all'inizio dell'esercizio;
- le acquisizioni, gli spostamenti da una voce ad un'altra, le alienazioni e le eliminazioni avvenute nell'esercizio;
- le rivalutazioni, le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati nell'esercizio;
- la consistenza finale dell'immobilizzazione.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	507.058	50.251	557.309
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	15.927	24.449	40.376
Valore di bilancio	491.131	25.802	516.933
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizione	4.797	600	5.397
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	5.365	5.365
Ammortamento dell'esercizio	51.490	4.700	56.190
Totale variazioni	(46.693)	(9.465)	(56.158)
Valore di fine esercizio			
Costo	511.855	45.486	557.341
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	67.417	29.149	96.566

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di bilancio	444.438	16.337	460.775

Operazioni di locazione finanziaria

La società alla data di chiusura dell'esercizio non ha in corso alcun contratto di leasing finanziario.

Attivo circolante

Rimanenze

Nella seguente tabella vengono espresse le informazioni relative alle variazioni delle rimanenze.

RIMANENZE

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spont. nella voce	Spont. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Rimanenze	4.591	16.611	-	-	-	21.202	16.611	362
Totale	4.591	16.611	-	-	-	21.202	16.611	362

Crediti iscritti nell'attivo circolante

ELENCO DEI CREDITI ISCRITTI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spont. nella voce	Spont. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Crediti	1.541.791	7.527.363	-	-	7.013.907	2.055.247	513.456	33
Totale	1.541.791	7.527.363	-	-	7.013.907	2.055.247	513.456	33

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spont. nella voce	Spont. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Crediti</i>									
	Fatture da emettere a clienti terzi	1.169.055	1.553.847	-	-	1.169.055	1.553.847	384.792	33
	Note credito da emettere a clienti terzi	551.889-	551.890	-	-	174.346	174.345-	377.544	68-
	Clienti terzi Italia	897.097	5.193.304	-	-	5.451.331	639.070	258.027-	29-
	Clienti collegate	-	5.468	-	-	-	5.468	5.468	-
	Anticipi a fornitori terzi	-	4.761	-	-	4.761	-	-	-
	Crediti vari verso	527	-	-	-	-	527	-	-

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
imprese controllate									
	Depositi cauzionali per utenze	117	42	-	-	113	46	71-	61-
	Depositi cauzionali vari	7.820	4.550	-	-	4.550	7.820	-	-
	Crediti vari v/terzi	2.821	3.265	-	-	2.987	3.099	278	10
	Prestiti a dipendenti	-	200	-	-	200	-	-	-
	INPS c/crediti per Cassa Int.Guadagni	-	15.755	-	-	13.283	2.472	2.472	-
	Banche c/partite attive da liquidare	-	249	-	-	-	249	249	-
	Fornitori terzi Italia	17.186	61.101	-	-	77.487	800	16.386-	95-
	Fornitori controllanti	-	111.020	-	-	95.160	15.860	15.860	-
	Erario c/IVA Dichiarazione	1.294	484	-	-	1.778	-	1.294-	100-
	Addizionale comunale	102	-	-	-	102	-	102-	100-
	Ritenute subite su interessi attivi	-	237	-	-	237	-	-	-
	Erario c/crediti di imposta tributari	-	18.587	-	-	6.165	12.422	12.422	-
	Erario c/IRES	8.939	-	-	-	8.939	-	8.939-	100-
	Erario c/IRAP	3.412	323	-	-	3.413	322	3.090-	91-
	Fondo svalutaz. crediti verso clienti	14.690-	2.280	-	-	-	12.410-	2.280	16-
	Totale	1.541.791	7.527.363	-	-	7.013.907	2.055.247	513.456	

ELENCO DEI CREDITI DISTINTI PER DURATA RESIDUA

Descrizione	Italia	Altri Paesi UE	Resto d'Europa	Resto del Mondo
Crediti	2.055.247	-	-	-
Importo esigibile entro l'es. successivo	2.047.381	-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni	7.866	-	-	-
Importo esigibile oltre 5 anni	-	-	-	-

I crediti esigibili oltre i dodici mesi sono riferiti a depositi cauzionali.

DISPONIBILITA' LIQUIDE

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Disponibilita' liquide</i>									
	Banca c/c	490.799	9.697.167	-	-	9.818.298	369.668	121.131-	25-
	Cassa contanti generale	5.431	54.940	-	-	48.198	12.173	6.742	124
	Totale	496.230	9.752.107	-	-	9.866.496	381.841	114.389-	

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide alla data di chiusura dell'esercizio.

Oneri finanziari capitalizzati

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesi nell'esercizio. Ai fini dell'art. 2427, c. 1, n. 8 del codice civile si attesta quindi che non sussistono capitalizzazioni di oneri finanziari.

RATEI E RISCONTI ATTIVI

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Ratei e risconti</i>									
	Ratei attivi	714	-	-	-	714	-	714-	100-
	Risconti attivi	53.449	31.777	-	-	53.449	31.777	21.672-	41-
	Totale	54.163	31.777	-	-	54.163	31.777	22.386-	

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

Patrimonio netto**COMPOSIZIONE PATRIMONIO NETTO**

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Arrotond.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Capitale	50.000	-	-	-	-	-	50.000	-	-

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Arrotond.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Riserva legale	9.495	233	-	-	-	-	9.728	233	2
Altre riserve	24.040	4.430	-	-	-	1	28.471	4.431	18
Utile (perdita) dell'esercizio	4.663	177.644	-	-	4.663	-	177.644	172.981	3.710
Totale	88.198	182.307	-	-	4.663	1	265.843	177.645	201

Descrizione	Tipo riserva	Possibilità di utilizzo	Quota disponibile	Quota distribuibile	Quota non distribuibile
<i>Capitale</i>					
	Capitale	A	50.000	-	50.000
Totale			50.000	-	50.000
<i>Riserva legale</i>					
	Utili	B	9.728	-	9.728
Totale			9.728	-	9.728
<i>Altre riserve</i>					
	Utili	A;B;C	28.471	28.471	-
Totale			28.471	28.471	-
LEGENDA: "A" aumento di capitale; "B" copertura perdite; "C" distribuzione soci; "D" per altri vincoli statutarî; "E" altro					

Debiti

COMPOSIZIONE DEI DEBITI

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Debiti	2.353.903	7.908.276	-	-	7.778.869	2.483.310	129.407	5
Totale	2.353.903	7.908.276	-	-	7.778.869	2.483.310	129.407	5

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Debiti</i>									
	Clients terzi Italia	-	75.356	-	-	68.381	6.975	6.975	-
	Banca c/c	-	255	-	-	234	21	21	-
	Banca c/anticipazioni	424.777	3.170.965	-	-	3.378.089	217.653	207.124-	49-

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
	Finanz.a medio/lungo termine bancari	719.311	390.000	-	-	169.111	940.200	220.889	31
	Fatture da ricevere da fornitori terzi	327.200	365.545	-	-	327.500	365.245	38.045	12
	Fatture da ricevere da collegate	180.000	413.444	-	-	180.000	413.444	233.444	130
	Fatture da ricevere da controllanti	-	73.000	-	-	-	73.000	73.000	-
	Note credito da ricevere da fornit.terzi	16.538-	16.188	-	-	6.907	7.257-	9.281	56-
	Fornitori terzi Italia	167.933	896.296	-	-	916.166	148.063	19.870-	12-
	Fornitori collegate	316.656	467.554	-	-	784.210	-	316.656-	100-
	Fornitori controllanti	15.860	-	-	-	15.860	-	15.860-	100-
	Erario c/liquidazione IVA	-	9.742	-	-	9.723	19	19	-
	Erario c/riten.su redd.lav.dipend.e ass.	18.840	199.751	-	-	197.997	20.594	1.754	9
	Erario c/rit.redd.lav.aut.,a genti,rappr.	20.151	238.063	-	-	239.822	18.392	1.759-	9-
	Erario c/imposte sostitutive su TFR	16	443	-	-	458	1	15-	94-
	Addizionale regionale	-	11.995	-	-	11.185	810	810	-
	Addizionale comunale	-	3.823	-	-	3.663	160	160	-
	Erario c/IRES	-	61.625	-	-	8.939	52.686	52.686	-
	Erario c/altri tributi	-	21.653	-	-	10.825	10.828	10.828	-
	INPS dipendenti	52.786	388.369	-	-	388.550	52.605	181-	-
	INAIL dipendenti/collaboratori	354	11.105	-	-	10.155	1.304	950	268
	INPS c/retribuzioni differite	8.297	7.431	-	-	8.297	7.431	866-	10-
	Debiti v/fondi previdenza complementare	3.503	7.124	-	-	9.255	1.372	2.131-	61-
	Debiti vs. enti previdenziali	-	53.591	-	-	24.133	29.458	29.458	-
	Anticipi da clienti terzi e fondi spese	-	4.566	-	-	4.566	-	-	-

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
	Sindacati c/ritenute	1.207	2.467	-	-	3.565	109	1.098-	91-
	Debiti per trattenute c/terzi	585	5.106	-	-	4.830	861	276	47
	Debiti diversi verso terzi	-	642	-	-	-	642	642	-
	Personale c/retribuzioni	80.397	972.411	-	-	967.270	85.538	5.141	6
	Dipendenti c/retribuzioni differite	32.568	25.485	-	-	29.178	28.875	3.693-	11-
	Banche c/partite passive da liquidare	-	14.281	-	-	-	14.281	14.281	-
	Totale	2.353.903	7.908.276	-	-	7.778.869	2.483.310	129.407	

ELENCO DEI DEBITI DISTINTI PER DURATA RESIDUA

Descrizione	Italia	Altri Paesi UE	Resto d'Europa	Resto del Mondo
Debiti	2.483.310	-	-	-
Importo esigibile entro l'es. successivo	1.640.032	-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni	843.278	-	-	-
Importo esigibile oltre 5 anni	-	-	-	-

SUDDIVISIONE DEBITI OLTRE I DODICI MESI

Descrizione	Oltre i 12 mesi	Oltre i 5 anni	totale
Finanziamento chirografario Banca Intesa	239.095	56.015	295.110
Finanziamento chirografario Credito Valtellinese	48.168	-	48.168
Finanziamento chirografario UBI	387.392	112.608	500.000
Totale	674.655	168.623	843.278

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

Descrizione	Consist. iniziale	Accanton.	Utilizzi	Consist. finale
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	154.989	62.884	22.579	195.294
Totale	154.989	62.884	22.579	195.294

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.

RATEI E RISCONTI PASSIVI

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increm.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Ratei e risconti</i>									
	Ratei passivi	16.616	6.395	-	-	16.616	6.395	10.221-	62-
	Totale	16.616	6.395	-	-	16.616	6.395	10.221-	

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 2427 c.1 n.6 del codice civile, si attesta che non esistono debiti di durata superiore a cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

Nota integrativa, conto economico

Il conto economico evidenzia il risultato economico dell'esercizio.

Esso fornisce una rappresentazione delle operazioni di gestione, mediante una sintesi dei componenti positivi e negativi di reddito che hanno contribuito a determinare il risultato economico. I componenti positivi e negativi di reddito, iscritti in bilancio secondo quanto previsto dall'articolo 2425-bis del codice civile, sono distinti secondo l'appartenenza alle varie gestioni: caratteristica, accessoria e finanziaria.

L'attività caratteristica identifica i componenti di reddito generati da operazioni che si manifestano in via continuativa e nel settore rilevante per lo svolgimento della gestione, che identificano e qualificano la parte peculiare e distintiva dell'attività economica svolta dalla società, per la quale la stessa è finalizzata.

L'attività finanziaria è costituita da operazioni che generano proventi e oneri di natura finanziaria.

In via residuale, l'attività accessoria è costituita dalle operazioni che generano componenti di reddito che fanno parte dell'attività ordinaria ma non rientrano nell'attività caratteristica e finanziaria.

Valore della produzione

I ricavi sono iscritti in bilancio per competenza, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nonché delle imposte direttamente connesse agli stessi.

Per quanto concerne la cessione di beni, i relativi ricavi sono iscritti quando si è verificato il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà assumendo quale parametro di riferimento, per il passaggio sostanziale, il trasferimento dei rischi e benefici.

I ricavi derivanti dalle prestazioni di servizi sono iscritti quando il servizio è reso, ovvero quando la prestazione è stata effettuata; nel particolare caso delle prestazioni di servizi continuative i relativi ricavi sono iscritti per la quota maturata.

SUDDIVISIONE VALORE DELLA PRODUZIONE

Descrizione Voce	Esercizio 2020	Esercizio 2019	Diff.	Diff. %
A) Valore della produzione	6.678.334	5.662.628		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	6.650.392	5.639.984	1.010.408	17,92
5) altri ricavi e proventi	27.942	22.644	5.298	23,40
contributi in conto esercizio	18.587		18.587	
altri	9.355	22.644	13.289-	58,69-
Totale valore della produzione	6.678.334	5.662.628	1.015.706	17,94

Costi della produzione

I costi ed oneri sono imputati per competenza e secondo natura, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi, ed iscritti nelle rispettive voci secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 12. Per quanto riguarda gli acquisti di beni, i relativi costi sono iscritti quando si è verificato il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà assumendo quale parametro di riferimento, per il passaggio sostanziale, il trasferimento dei rischi e benefici. Nel caso di acquisto di servizi, i relativi costi sono iscritti quando il servizio è stato ricevuto, ovvero quando la prestazione si è conclusa, mentre, in presenza di prestazioni di servizi continuative, i relativi costi sono iscritti per la quota maturata.

SUDDIVISIONE COSTI DELLA PRODUZIONE

Descrizione Voce	Esercizio 2020	Esercizio 2019	Diff.	Diff. %
B) Costi della produzione	6.408.825	5.626.453		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	315.720	190.974	124.746	65,32
7) per servizi	4.396.380	3.755.551	640.829	17,06
8) per godimento di beni di terzi	99.325	92.812	6.513	7,02
9) per il personale	1.418.657	1.364.949	53.708	3,93
a) salari e stipendi	1.036.770	1.008.081	28.689	2,85
b) oneri sociali	314.604	297.862	16.742	5,62
c) trattamento di fine rapporto	62.884	59.006	3.878	6,57
e) altri costi	4.399		4.399	
10) ammortamenti e svalutazioni	56.190	6.781	49.409	728,64

Descrizione Voce	Esercizio 2020	Esercizio 2019	Diff.	Diff. %
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	51.490	2.008	49.482	2.464,24
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	4.700	4.773	73-	1,53-
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	16.611-	1.410	18.021-	1.278,09-
14) oneri diversi di gestione	139.164	213.976	74.812-	34,96-
Totale costi della produzione	6.408.825	5.626.453	782.372	13,91

Proventi e oneri finanziari

I proventi e gli oneri finanziari sono iscritti per competenza in relazione alla quota maturata nell'esercizio.

SUDDIVISIONE INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI

Descrizione	Dettaglio	Importo	Relativi a prestiti obbligazionari	Relativi a debiti verso le banche	Altri
<i>altri</i>					
	Interessi passivi bancari	8.129	-	8.129	-
	Commissioni disponibilità fondi	5.482	-	5.482	-
	Interessi passivi su mutui	12.323	-	12.323	-
	Inter.pass.di mora pagati (rilev.ROL)	411	-	-	411
	Inter.pass.per dilaz. pagamento imposte	11	-	-	11
	Totale	26.356	-	25.934	422

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

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati ricavi o altri componenti positivi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati costi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

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

Imposte sul reddito d'esercizio

La società ha provveduto al calcolo delle imposte dell'esercizio sulla base dell'applicazione delle norme tributarie vigenti.

Imposte differite e anticipate

Nel conto economico non è stato effettuato alcuno stanziamento per le imposte differite attive e passive, in quanto non esistono differenze temporanee tra onere fiscale da bilancio ed onere fiscale teorico.

TABELLA RICONCILIAZIONE IMPOSTE

	IRES	IRAP
Risultato prima delle imposte	243.571	
Aliquota teorica (%)	24,00	
Imposta IRES	58.457	
Saldo valori contabili IRAP		1.688.166
Aliquota teorica (%)		3,90
Imposta IRAP		65.838
Differenze temporanee imponibili		
- Incrementi	-	-
- Storno per utilizzo	-	-
- Escluse	-	-
Totale differenze temporanee imponibili	-	-
Differenze temporanee deducibili		
- Incrementi	-	-
- Storno per utilizzo	-	-
- Escluse	-	-
Totale differenze temporanee deducibili	-	-
Var.ni permanenti in aumento	17.851	13.231
Var.ni permanenti in diminuzione	24.679	18.587
Totale imponibile	236.743	1.682.810
Utilizzo perdite esercizi precedenti	-	
Altre variazioni IRES	-	
Valore imponibile minimo	-	-
Deduzione ACE/Start-up/Erogaz.terzo settore	354	
Altre deduzioni rilevanti IRAP		1.289.942
Totale imponibile fiscale	236.389	392.868
Totale imposte correnti reddito imponibile	56.733	15.322
Detrazioni / I rata acconto figurativo (solo IRAP)	-	6.129
Imposta netta	56.733	9.193
Aliquota effettiva (%)	23,29	0,54

Nota integrativa, altre informazioni

Di seguito vengono riportate le altre informazioni richieste dal codice civile.

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

Nel seguente prospetto sono espone le informazioni richieste dall'art. 2427 n. 16 c.c., precisando che non esistono anticipazioni e crediti e non sono stati assunti impegni per conto dell'organo amministrativo per effetto di garanzie di qualsiasi tipo prestate.

TABELLA COMPENSI EROGATI

Compensi	Importo esercizio corrente
Revisore legale dei conti:	
Compenso	2.080

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Non esistono impegni, garanzie o passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Nel corso dell'esercizio sono state poste in essere operazioni con parti correlate; si tratta di operazioni concluse a normali condizioni di mercato, pertanto, in base alla normativa vigente, non viene fornita alcuna informazione aggiuntiva.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Nel corso dell'esercizio non è stato posto in essere alcun accordo non risultante dallo stato patrimoniale.

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

Con riferimento al punto 22-quater dell'art. 2427 del codice civile, non si segnalano fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio che abbiano inciso in maniera rilevante sull'andamento patrimoniale, finanziario ed economico. Il Consiglio di Amministrazione tiene in costante monitoraggio l'andamento dei ricavi, nonché l'andamento finanziario in questo particolare momento di Pandemia da Covid-19, ed interverrà nel caso si verificassero eventi che potrebbero portare a divergenze significative rispetto al budget predisposto.

Informazioni sui dipendenti

Nel seguente prospetto è indicato il numero medio dei dipendenti.

Dipendenti	2020	2019
Nr dipendenti a fine esercizio	50	48
Totale	50	48

Imprese che redigono il bilancio consolidato dell'insieme più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto impresa controllata

Non esiste la fattispecie di cui all'art. 2427 n. 22-sexies del codice civile.

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

Si attesta che non è stato sottoscritto alcun strumento finanziario derivato.

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

Ai sensi dell'art. 2497-bis c. 4 del codice civile, si attesta che la società non è soggetta all'altrui attività di direzione e coordinamento.

Azioni proprie e di società controllanti

Si attesta che la società non è soggetta al vincolo di controllo da parte di alcuna società o gruppo societario.

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

In relazione al disposto di cui all'art. 1, comma 125, della legge 124/2017, in merito all'obbligo di dare evidenza in nota integrativa delle somme di denaro eventualmente ricevute nell'esercizio a titolo di sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti di cui al comma 125 del medesimo articolo, la Società attesta che nel corso del sono state ricevuti i seguenti contributi:

denominazione soggetto erogante	somma incassata	data incasso	causale (progetto / contratto)
Agenzia delle Entrate	18.587,00		Contributi c/eserc.credito d'imp.COVID
Totali	18.587,00		

In merito ai corrispettivi incassati per forniture di servizi, si segnala che il D.Lgs. n. 33/2013 impone l'obbligo alle Pubbliche Amministrazioni di pubblicazione sui propri siti internet, ai quali si fa riferimento per il dettaglio, peraltro già ricompresi nella voce "A1" di Conto Economico.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Signori Soci, alla luce di quanto sopra esposto, l'organo amministrativo Vi propone di destinare come segue l'utile d'esercizio di Euro 177.644:

- euro 272 alla riserva legale;
- euro 177.372 alla riserva straordinaria.

Nota integrativa, parte finale

Signori Soci, Vi confermiamo che il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili. Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di bilancio al 31/12/2020 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto dall'organo amministrativo.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili

Giuliano Salvioni, Presidente