PAOLO RICCI SERVIZI SRL UNIPERSONALE

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Dati anag	grafici <u>a managa kan kan kan kan kan kan kan kan kan ka</u>
Sede in 62012 CIVITANOVA MARCHE (MC) LUIGI EINAUDI,144	
Codice Fiscale	01890850439
Numero Rea	MC 190198
P.I.	01890850439
Capitale Sociale Euro	10000.00 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA (SR)
Settore di attività prevalente (ATECO)	SERVIZI DI ASILI NIDO E ASSISTENZA DIURNA PER MINORI DISABILI (889100)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	A.S.P. PAOLO RICCI
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2021	31-12-2020
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	800	1.298
II - Immobilizzazioni materiali	3.023	4.659
Totale immobilizzazioni (B)	3.823	5.957
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	12.206	12.589
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.465.107	1.678.777
imposte anticipate	23.950	3.128
Totale crediti	1.489.057	1.681.90
IV - Disponibilità liquide	645.144	385.38
Totale attivo circolante (C)	2.146.407	2.079.87
D) Ratei e risconti	298	432
Totale attivo	2.150.528	2.086.264
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.000	10.000
IV - Riserva legale	207	156
VI - Altre riserve	3.924 (1)	2.963
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	1.294	1.014
Totale patrimonio netto	15.425	14.133
B) Fondi per rischi e oneri	17.685	4.629
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	609.542	514.448
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.171.464	1.266.658
Totale debiti	1.171.464	1.266.658
E) Ratei e risconti	336.412	286.396
Totale passivo	2.150.528	2.086.264

(1)

Altre riserve	31/12/2021	31/12/2020
Riserva straordinaria	3.926	2.963
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(2)	

Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
Conto economico		
A) Valore della produzione		
ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.901.154	4.428.257
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	98.942	24.661
altri	51.217	26.863
Totale altri ricavi e proventi	150.159	51.524
Totale valore della produzione	5.051.313	4.479.781
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	187.261	191.734
7) per servizi	1.637.474	1.584.600
8) per godimento di beni di terzi	3.027	2.980
9) per il personale		
a) salari e stipendi	2.321.023	1.953.181
b) oneri sociali	685.938	571.966
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	190.582	158.602
c) trattamento di fine rapporto	190.582	158.602
Totale costi per il personale	3.197.543	2.683.749
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	2.133	2.260
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	498	1.025
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.635	1.235
Totale ammortamenti e svalutazioni	2.133	2.260
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	383	(12.589)
12) accantonamenti per rischi	13.057	
14) oneri diversi di gestione	6.697	5.078
Totale costi della produzione	5.047.575	4.457.812
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	3.738	21.969
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	103	68
Totale proventi diversi dai precedenti	103	68
Totale altri proventi finanziari	103	68
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	1	-
Totale interessi e altri oneri finanziari	d I span de l'est	for engine
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	102	68
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	3.840	22.037
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	23.368	24.151
imposte differite e anticipate	(20.822)	(3.128)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	2.546	21.023
21) Utile (perdita) dell'esercizio	1.294	1.014

Bilancio di esercizio al 31-12-2021 Pag. 3 di 25

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2021

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 1.294.

La società si è avvalsa della facoltà di differire l'approvazione del presente bilancio nel maggior termine previsto dalla legge e dallo Statuto sociale, ricorrendone i presupposti riconducibili al perdurare del periodo di emergenza causato dalla pandemia e alle numerose problematiche conseguenti ai contagi da Covid-19.

Attività svolte

La Paolo Ricci servizi s.r.l. è una società a totale partecipazione pubblica che opera nel settore dei servizi alla persona, nello specifico servizi riabilitativi, socio sanitari e servizi educativi e formativi per l'infanzia e per la famiglia, tramite l'affidamento in house da parte dell'Azienda pubblica di servizi alla persona "A.S.P. Paolo ricci".

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Risulta preliminarmente opportuno sottolineare come anche per l'anno 2021, e quindi in continuità con il 2020, la gestione economico-finanziaria sia stata caratterizzata pesantemente dall'emergenza sanitaria Covid19, che ha fortemente colpito tutto il sistema dei servizi alla persona.

La consapevolezza di dover condividere ancora per molto tempo con la pandemia e il prolungarsi dello stato di emergenza ha portato ad una revisione di tutta la struttura organizzativa già nel 2020 che è stata mantenuta anche nell'anno in corso.

Si sono quindi registrati dei cambiamenti sia nella modalità di gestione dei servizi che nell'accesso agli stessi.

La Società ha cercato nell'ambito della propria autonomia, sulla base degli indirizzi espressi dall'Ente Socio, di assicurare non solo servizi di qualità, ma anche di garantire la sicurezza degli utenti e dei propri dipendenti.

Ciò non è stato sicuramente indolore in quanto sono state concentrate gran parte delle risorse umane nella gestione dell'emergenza, ponendo un freno così a molti possibili e potenziali innovazioni progettuali.

Tale situazione ha avuto impatti negativi sul conto economico in quanto si è registrato un aumento complessivo dei costi di gestione derivanti prevalentemente dall'acquisto dei dispositivi di protezione individuale e dall'aumento del costo del personale dedicato all'erogazione dei servizi a fronte dei medesimi volumi di attività.

Si è assistito altresì a una contrazione dei ricavi dovuta prevalentemente a una riduzione del tasso di occupazione dei posti nelle strutture residenziali e semiresidenziali.

Înfatti, mentre nelle strutture residenziali la riduzione dei posti si è resa necessaria per assicurare delle zone filtro e per garantire il rispetto dei protocolli sanitari, nelle strutture semiresidenziali la riduzione del tasso di occupazione è imputabile prevalentemente ai timori espressi dalle famiglie degli utenti e dalla volontà di evitare situazioni di potenziale contagio.

Tutto ciò ha generato importanti ricadute nell'anno corrente e sicuramente anche per il 2022.

Nonostante il termine dello stato di emergenza del 31.03.2022, la gestione dei servizi deve ancora uniformarsi ad una gestione ad intermittenza (aperture e sospensioni).

E' quindi obiettivo della Società mantenere una attenzione strategica verso la sostenibilità economica dei servizi ed un attento controllo di gestione al fine di contenere i costi unitari e ridurre al massimo le inefficienze e diseconomie.

Un capitolo a parte merita la gestione del personale.

La forte richiesta di professionalità sanitarie ha comportato una carenza di tali professionalità sul mercato specialmente nei periodi più critici con riguardo ad alcune figure come gli infermieri, fisioterapisti, psicomotricisti, ecc..

Gran parte dell'attività del personale direttivo è stato rivolta al reperimento del personale necessario per il rispetto degli standards assistenziali richiesti dalla Regione Marche.

Ciò ha generato un senso di frustrazione del personale di coordinamento che purtroppo non ha potuto utilizzare le proprie energie per attività innovative o di programmazione, ma ha dovuto unicamente concentrare i propri sforzi nella creazione ed addestramento dei diversi gruppi di lavoro.

Bilancio di esercizio al 31-12-2021 Pag. 4 di 25

La pandemia ha inoltre acuito situazioni di fragilità delle persone, siano essi dipendenti o operatori, motivo per cui ci si prefigge nel corso del 2022 di organizzare delle occasioni ludiche e di formazione per riconoscere e valorizzare sempre più il capitale umano presente all'interno delle nostre strutture.

Nonostante le criticità gestionali che si sono registrate a causa della pandemia nel 2021 è stato possibile perseguire gran parte degli obiettivi strategici formulati dall'Amministrazione nel piano programma.

E' stato inoltre possibile avviare comunque dei servizi innovativi assegnati dall'Ente socio quali:

- l'organizzazione e coordinamento pedagogico 0-6 anni per tutto il territorio dell'Ambito territoriale sociale n.14
- l'apertura dello sportello per l'autismo
- l'incremento del Servizio Educativo territoriale a favore dei minori.

In particolare quest'ultimo servizio è stato fortemente significativo

Si segnala che la società, per contenere gli effetti negativi sul bilancio di cui sopra, ha fatto ricorso alle misure di sostegno previste dai decreti Covid19.

Criteri di formazione

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

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro".

Ai sensi dell'articolo 2423, quinto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in unità di Euro.

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2021 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34 /UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

Principi di redazione

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

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

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

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

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

Il bilancio è stato redatto sulla base del presupposto della continuità. Non è stata rilevata nessuna incertezza significativa legata agli effetti della crisi pandemica COVID – 19.

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

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

Bilancio di esercizio al 31-12-2021 Pag. 5 di 25

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

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

Criteri di valutazione applicati

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

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

I costi di impianto e ampliamento, nei quali sono iscritte esclusivamente le spese di costituzione della società e per modifiche dello statuto, sono ammortizzati in un periodo di 5 esercizi.

Il software risulta ammortizzato con un'aliquota del 20%.

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

La società non si è avvalsa della facoltà di sospendere le quote di ammortamento relative all'esercizio 2021 prevista dall'articolo 60, commi dal 7-bis al 7-quinquies del Decreto Legge 104/2020 (convertito dalla Legge 126/2020), come modificato dal DL 228/2021 (convertito dalla Legge 15/2022), che ha esteso tale facoltà all'esercizio successivo a quello in corso al 15/8/2020.

Pertanto, nell'esercizio corrente, gli ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali sono determinati e imputati a conto economico secondo le ordinarie regole di calcolo e imputazione.

La società non si è avvalsa della facoltà di rivalutare le immobilizzazioni immateriali come previsto dall'articolo 110 del Decreto Legge 104/2020 (convertito dalla Legge 126/2020).

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

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

Tipo Bene	% Ammortamento	
Macchine ufficio elettr.	20 %	
Attrezzature	25 %	

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

La società ha ritenuto di non avvalersi della facoltà di sospendere le quote di ammortamento relative all'esercizio 2021 prevista dall'articolo 60, commi dal 7-bis al 7-quinquies del Decreto Legge 104/2020 (convertito dalla Legge 126/2020), come modificato dal DL 228/2021 (convertito dalla Legge 15/2022), che ha esteso tale facoltà all'esercizio successivo a quello in corso al 15/8/2020.

Pertanto, nell'esercizio corrente, gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali sono determinati e imputati a conto economico secondo le ordinarie regole di calcolo e imputazione.

Bilancio di esercizio al 31-12-2021 Pag. 6 di 25

La società non si è avvalsa della facoltà di rivalutare le immobilizzazioni materiali come previsto dall'articolo 110 del Decreto Legge 104/2020 (convertito dalla Legge 126/2020).

Le immobilizzazioni materiali non sono state rivalutate in base alle leggi (speciali, generali o di settore). Non sono state effettuate rivalutazioni discrezionali o volontarie e le valutazioni effettuate trovano il loro limite massimo nel valore recuperabile, oggettivamente determinato, dell'immobilizzazione stessa.

Crediti

I crediti sono esposti al presumibile valore di realizzo coincidente con il loro valore nominale.

Il criterio del costo ammortizzato e l'attualizzazione non sono stati applicati in quanto i relativi effetti sarebbero stati irrilevanti al fine di fornire una rappresentazione veritiera e corretta.

Debiti

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

Il criterio del costo ammortizzato e l'attualizzazione non sono stati applicati in quanto i relativi effetti sarebbero stati irrilevanti al fine di fornire una rappresentazione veritiera e corretta.

Ratei e risconti

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

Rimanenze magazzino

Le rimanenze di materiale di consumo sono iscritte al costo specifico.

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Il fondo non ricomprende le indennità maturate a partire dal 1° gennaio 2007, destinate a forme pensionistiche complementari ai sensi del D. Lgs. n. 252 del 5 dicembre 2005.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto:

- gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti;
- l'ammontare delle imposte differite o pagate anticipatamente in relazione a differenze temporanee sorte o annullate nell'esercizio;

Riconoscimento ricavi

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

Bilancio di esercizio al 31-12-2021 Pag. 7 di 25

Altre informazioni

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

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Viene fornito il dettaglio dei movimenti delle della presente Nota integrativa.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	1.298	8.894	10.192
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	4.236	4.236
Valore di bilancio	1.298	4.659	5.957
Variazioni nell'esercizio			
Ammortamento dell'esercizio	498	1.635	2.133
Totale variazioni	(498)	(1.636)	(2.134)
Valore di fine esercizio		VIII	
Costo	800	8.894	9.694
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	5.871	5.871
Valore di bilancio	800	3.023	3.823

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
800	1.298	(498)

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

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

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	910	388	1.298
Valore di bilancio	910	388	1.298
Variazioni nell'esercizio		Surregnessed a relation of a position of the	
Ammortamento dell'esercizio	289	209	498
Totale variazioni	(289)	(209)	(498)
Valore di fine esercizio			recently tiki he ki
Costo	621	179	800
Valore di bilancio	621	179	800

La società ha ritenuto di non avvalersi della facoltà di sospendere le quote di ammortamento relative all'esercizio 2021 prevista dall'articolo 60, commi dal 7-bis al 7-quinquies del Decreto Legge 104/2020 (convertito dalla Legge 126/2020), come modificato dal DL 228/2021 (convertito dalla Legge 15/2022), che ha esteso tale facoltà all'esercizio successivo a quello in corso al 15/8/2020.

Bilancio di esercizio al 31-12-2021 Pag. 9 di 25

Pertanto, nell'esercizio corrente, gli ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali sono determinati e imputati a conto economico secondo le ordinarie regole di calcolo e imputazione.

Svalutazioni, rivalutazioni e ripristini di valore effettuate nel corso dell'anno

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 2 e 3-bis, C.c.)

Sulle immobilizzazioni immateriali tutt'ora iscritte in bilancio non sono state effettuate né svalutazioni, né rivalutazioni e non si sono verificati casi di ripristino di valore nel corso dell'esercizio.

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
3.023	4.659	(1.636)

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

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

	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio	100		
Costo	4.507	4.387	8.894
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	563	3.673	4.236
Valore di bilancio	3.944	714	4.659
Variazioni nell'esercizio			
Ammortamento dell'esercizio	1.127	508	1.635
Totale variazioni	(1.127)	(508)	(1.636)
Valore di fine esercizio			
Costo	4.507	4.387	8.894
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.690	4.181	5.871
Valore di bilancio	2.817	206	3.023

La società ha ritenuto di non avvalersi della facoltà di sospendere le quote di ammortamento relative all'esercizio 2021 prevista dall'articolo 60, commi dal 7-bis al 7-quinquies del Decreto Legge 104/2020 (convertito dalla Legge 126/2020), come modificato dal DL 228/2021 (convertito dalla Legge 15/2022), che ha esteso tale facoltà all'esercizio successivo a quello in corso al 15/8/2020.

Pertanto, nell'esercizio corrente, gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali sono determinati e imputati a conto economico secondo le ordinarie regole di calcolo e imputazione.

Svalutazioni e ripristino di valore effettuate nel corso dell'anno

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 2 e 3-bis, C.c.)

Sulle immobilizzazioni materiali tutt'ora iscritte in bilancio non sono state effettuate né svalutazioni, né rivalutazioni e non si sono verificati casi di ripristino di valore nel corso dell'esercizio.

Immobilizzazioni finanziarie

Bilancio di esercizio al 31-12-2021 Pag. 10 di 25

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
	0	-

Attivo circolante

Rimanenze

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
12.206	12.589	(383)

I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente e motivati nella prima parte della presente Nota integrativa.

Trattasi unicamente di rimanenze di materiale di consumo sanitario.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	12.589	(383)	12.206
Totale rimanenze	12.589	(383)	12.206

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
1.489.057	1.681.905	(192.848)

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

aistreemhab guidh dh'aisti alla m	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	49.316	(17.318)	31.998	31.998
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	1.604.756	(172.456)	1.432.300	1.432.300
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	24.679	(23.869)	810	810
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	3.128	20.822	23.950	Street and the street and the street
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	26	(26)	-	-
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.681.905	(192.848)	1.489.057	1.465.108

La società si è avvalsa della facoltà di non utilizzare il criterio del costo ammortizzato e/o di non attualizzare i crediti. I crediti sono, quindi, valutati al valore di presumibile realizzo.

Alla voce "Crediti verso impresa Controllante" è iscritto il credito commerciale per euro 1.432.300 vantato verso l' ASP PAOLO RICCI derivante dal contratto di affidamento dei servizi.

Le imposte anticipate per Euro 23.950 sono relative a perdite fiscali dell'esercizio e degli esercizi precedenti riportabili ai fini fiscali di Euro 99.793. Per una descrizione delle ragioni che rendono possibile l'iscrizione del beneficio fiscale potenziale connesso a tali perdite, si rinvia al relativo paragrafo della presente nota integrativa.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2021 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Bilancio di esercizio al 31-12-2021 Pag. 11 di 25

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	31.998	31.998
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	1.432.300	1.432.300
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	810	810
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	23.950	23.950
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.489.058	1.489.057

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
0	0	

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
645.144	385.381	259.763

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	384.137	257.984	642.121
Denaro e altri valori in cassa	1.244	1.780	3.024
Totale disponibilità liquide	385.381	259.763	645.144

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

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
298	432	(134)

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Non sussistono, al 31/12/2021, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	432	(134)	298
Totale ratei e risconti attivi	432	(134)	298

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

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

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
15.425	14.133	1.292

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre va	ariazioni	Disultata diseassisia	Valore di fine esercizio	
	valore di mizio esercizio	Incrementi	Decrementi		valure ut lifte esercizio	
Capitale	10.000	-	-		10.000	
Riserva legale	156	51	-	202.01	207	
Altre riserve						
Riserva straordinaria	2.963	963	-		3.926	
Varie altre riserve	-	-	2		(2)	
Totale altre riserve	2.963	963	2		3.924	
Utile (perdita) dell'esercizio	1.014	-	1.014	1.294	1.294	
Totale patrimonio netto	14.133	1.014	1.016	1.294	15.425	

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(2)
Totale	(2)

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

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

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	10.000	В	10.000
Riserva legale	207	A,B	207
Altre riserve			
Riserva straordinaria	3.926	A,B,C,D	3.926
Varie altre riserve	(2)		-
Totale altre riserve	3.924		3.926
Totale	14.131		14.133
Quota non distribuibile			10.207
Residua quota distribuibile			3.926

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

Bilancio di esercizio al 31-12-2021 Pag. 13 di 25

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Possibilità di utilizzazioni
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(2)	A,B,C,D
Totale	(2)	

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

Formazione ed utilizzo delle voci del patrimonio netto

Come previsto dall'art. 2427, comma 1, numero 4) del codice civile si forniscono le informazioni in merito alla formazione e all'utilizzazione delle voci di patrimonio netto:

(C2,)	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva straordinaria	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	10.000	126	2.389	603	13.118
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni					
Altre variazioni					
- Incrementi		30	574		603
- Decrementi				603	(603)
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio precedente				1.014	1.014
Alla chiusura dell'esercizio precedente	10.000	156	2.963	1.014	14.133
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni					
Altre variazioni					
- Incrementi		51	963		1.014
- Decrementi			2	1.014	(1.016)
- Riclassifiche	A				
Risultato dell'esercizio corrente				1.294	1.294
Alla chiusura dell'esercizio corrente	10.000	207	3.924	1.294	15.425

Fondi per rischi e oneri

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

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
17.685	4.629	13.056

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri	
Valore di inizio esercizio	4.629	4.629	
Variazioni nell'esercizio	10 NO. 180	trakir key, adambasik jes	

Bilancio di esercizio al 31-12-2021 Pag. 14 di 25

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Accantonamento nell'esercizio	13.056	13.056
Totale variazioni	13.056	13.056
Valore di fine esercizio	17.685	17.685

Sono stanziati per coprire perditi o debiti di esistenza certo o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Nell'esercizio 2021 è stato stanziato un fondo rischi per indennità a favore del personale per Euro 13.056, così come stabilite negli accordi integrativi sulle politiche di incentivazione della produttività del personale con le organizzazioni sindacali.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
609.542	514.448	95.094

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	514.448
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	151.624
Utilizzo nell'esercizio	56.530
Totale variazioni	95.094
Valore di fine esercizio	609.542

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2021 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate fino al 31 dicembre 2006 a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Il fondo non ricomprende le indennità maturate a partire dal 1° gennaio 2007, destinate a forme pensionistiche complementari ai sensi del D. Lgs. n. 252 del 5 dicembre 2005.

Debiti

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

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
1.171.464	1.266.658	(95.194

Variazioni e scadenza dei debiti

Bilancio di esercizio al 31-12-2021 Pag. 15 di 25

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	968.046	(136.947)	831.099	831.099
Debiti tributari	58.947	5.502	64.449	64.449
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	88.276	17.868	106.144	106.144
Altri debiti	151.389	18.384	169.773	169.773
Totale debiti	1.266.658	(95.194)	1.171.464	1.171.465

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

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate.

Nella voce debiti tributari sono iscritti:

- debiti per iva split per Euro 14.726;

Debiti non assistiti da garanzie reali

- debiti per ritenute su redditi di lav. dip. e autonomo per Euro 49.724

Non esistono variazioni significative nella consistenza della voce "Debiti tributari".

Nella voce "Altri debiti" sono iscritti:

- debiti v/dipendenti per retribuzioni da pagare per Euro 168.396;
- altri debiti di importo non apprezzabile per Euro 1.377.

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

Totale

Ammontare	1.171.464	1.171.464	
		Debiti non assistiti da garanzie re	ali Totale
Debiti verso fornitori		831.09	9 831.099
Debiti tributari	deline the Local Contest	64.44	9 64.449
Debiti verso istituti di previde	enza e di sicurezza sociale	106.14	4 106.144
Altri debiti		169.77	3 169.773

Ratei e risconti passivi

Totale debiti

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
336.412	286.396	50.016

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	286.396	50.016	336.412
Totale ratei e risconti passivi	286.396	50.016	336.412

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

Bilancio di esercizio al 31-12-2021 Pag. 16 di 25

1.171.464 1.171.464

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Ai fini della corretta interpretazione del bilancio chiuso al 31/12/2021 e della valutazione circa la possibile comparabilità dello stesso con il bilancio relativo l periodo ante pandemia, si evidenzia come la situazione emergenziale derivante dall'infezione da SARS Covid-19 abbia reso necessaria, anche per l'esercizio chiuso al 31.12.2021, l'adozione di specifiche misure di sostegno dell'attività, con conseguente effetto sui documenti componenti il bilancio ed in particolar modo il Conto Economico.

Nel dettaglio la Società ha ritenuto opportuno richiedere specifici contributi in conto esercizio previsti dai decreti "Covid-19".

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
5.051.313	4.479.781	571.532

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	4.901.154	4.428.257	472.897
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	150.159	51.524	98.635
Totale	5.051.313	4.479.781	571.532

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

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente	
Prestazioni di servizi	4.901.154	
Totale	4.901.154	

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

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

Area geografica	Valore esercizio corrente	
Italia	4.901.154	
Totale	4.901.154	

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
5.047.575	4.457.812	589.763

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	187.261	191.734	(4.473)
Servizi	1.637.474	1.584.600	52.874
Godimento di beni di terzi	3.027	2.980	47
Salari e stipendi	2.321.023	1.953.181	367.842
Oneri sociali	685.938	571.966	113.972
Trattamento di fine rapporto	190.582	158.602	31.980
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale			
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	498	1.025	(527)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	1.635	1.235	400
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante			
Variazione rimanenze materie prime	383	(12.589)	12.972
Accantonamento per rischi	13.057		13.057
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	6.697	5.078	1.619
Totale	5.047.575	4.457.812	589.763

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
102	68	34

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti	103	68	35
(Interessi e altri oneri finanziari)	(1)		(1)
Utili (perdite) su cambi			
Totale	102	68	34

Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni						
Interessi su titoli						
Interessi bancari e postali					103	103
Interessi su finanziamenti						
Interessi su crediti commerciali						
Altri proventi						2

Bilancio di esercizio al 31-12-2021 Pag. 18 di 25

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Arrotondamento						
Totale					103	103

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

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni	
2.546	21.023	(18.477)	

Imposte	Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
Imposte correnti:	23.368	24.151	(783)
IRES			
IRAP	23.368	24.151	(783)
Imposte sostitutive			
Imposte relative a esercizi precedenti			
Imposte differite (anticipate)	(20.822)	(3.128)	(17.694)
IRES	(20.822)	(3.128)	(17.694)
IRAP			
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
Totale	2.546	21.023	(18.477)

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Nel seguito si espone la riconciliazione tra l'onere teorico risultante dal bilancio e l'onere fiscale teorico:

Riconciliazione tra onere fiscale da bilancio e onere fiscale teorico (IRES)

Descrizione	Valore	Imposte
Risultato prima delle imposte	3.840	
Onere fiscale teorico (%)	24	922
Differenze temporanee tassabili in esercizi successivi:	-	
Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi:	-	
Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti	-	
Differenze che non si riverseranno negli esercizi successivi:		
var. in aumento	20.637	
var. in dim.	(111.235)	
Totale	(90.598)	
Imponibile fiscale	(86.758)	
Imposte correnti sul reddito dell'esercizio		-

Determinazione dell'imponibile IRAP

Bilancio di esercizio al 31-12-2021 Pag. 19 di 25

Descrizione	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produzione	3.214.338	
Costi non rilevanti ai fini IRAP	42.543	
altri costi non rilevanti	23.589	
Ricavi non rilevanti ai fini IRAP	(111.036)	
deduzioni cuneo fiscale	(2.675.404)	
Imponibile Irap	494.030	
IRAP corrente per l'esercizio		23.368

Ai sensi dell'articolo 2427, primo comma n. 14, C.c. si evidenziano le informazioni richieste sulla fiscalità differita e anticipata:

Fiscalità differita / anticipata

Le imposte anticipate sono state rilevate in quanto esiste la ragionevole certezza dell'esistenza, negli esercizi in cui si riverseranno le differenze temporanee deducibili, a fronte delle quali sono state iscritte le imposte anticipate, di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare.

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	esercizio 31 /12/2021 Ammontare delle differenze temporanee IRES	esercizio 31/12 /2021 Effetto fiscale IRES	esercizio 31 /12/2021 Ammontare delle differenze temporanee IRAP	esercizio 31/12 /2021 Effetto fiscale IRAP	esercizio 31 /12/2020 Ammontare delle differenze temporanee IRES	esercizio 31/12 /2020 Effetto fiscale IRES	esercizio 31 /12/2020 Ammontare delle differenze temporanee IRAP	esercizio 31 /12/2020 Effetto fiscale IRAP
Imposte anticipate:								
Perdite fiscali riportabili a nuovo	Ammontare	Effetto fiscale	Ammontare	Effetto fiscale	Ammontare	Effetto fiscale	Ammontare	Effetto fiscale
- dell'esercizio	86.758							
- di esercizi precedenti	13.035							
Totale	99.793							1
Perdite recuperabili	99.793							
Aliquota fiscale	24	23.950						

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	IRES
A) Differenze temporanee	
Totale differenze temporanee deducibili	86.758
Differenze temporanee nette	(86.758)
B) Effetti fiscali	
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	(3.128)
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	(20.822)
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	(23.950)

Bilancio di esercizio al 31-12-2021 Pag. 20 di 25

Informativa sulle perdite fiscali

	Esercizio corrente		
	Ammontare	Aliquota fiscale	Imposte anticipate rilevate
Perdite fiscali			Contrat in America
dell'esercizio	86.758		
di esercizi precedenti	13.035		
Totale perdite fiscali	99.793		
Perdite fiscali a nuovo recuperabili con ragionevole certezza	99.793	24,00%	23.950

Sono state iscritte imposte anticipate per Euro 20.822 derivante da perdite fiscali riportabili dell'esercizio di Euro 86.758 sussistendo le condizioni richieste dai principi contabili per la contabilizzazione del beneficio fiscale futuro, in particolare la ragionevole certezza che nel futuro la società conseguirà imponibili fiscali tali da consentire l'assorbimento di tali perdite.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 15, C.c.)

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

Organico	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Dirigenti			
Quadri		2	
Impiegati	58	54	4
Operai	55	49	6
Altri			
Totale	113	103	10

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello del settore dei servizi socio assistenziali ANASTE.

	Numero medio
Impiegati	58
Operai	55
Totale Dipendenti	113

Compensi al revisore legale o società di revisione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 16-bis, C.c.)

Ai sensi di legge si evidenziano i corrispettivi di competenza dell'esercizio per i servizi resi dal revisore legale:

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	3.000
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	3.000

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

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

La società ha posto in essere operazioni con parti correlate a normali condizioni di mercato.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

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

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

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

Bilancio di esercizio al 31-12-2021 Pag. 22 di 25

La situazione emergenziale derivante dall'infezione da SARS Covid-19 non si è ancora conclusa e continua a dispiegare i propri effetti negativi anche, se in misura meno accentuata grazie alle misure di vaccinazione di massa messe in atto nel corso del 2021 e nei primi mesi del 2022.

Si sono verificate anche nel 2022 situazioni di sospensione dell'erogazione dei servizi a causa dei contagi. E' stato quindi necessario ricorrere all'assunzione di operatori aggiuntivi non solo per far fronte all'applicazione dei protocolli Covid ma anche per rimpiazzare il personale assente perché a sua volta contagiato.

Al momento tutti i servizi agli utenti sono erogati con continuità.

La società continua ad intraprendere tutte le azioni volte a contenere situazioni di contagio, dato il suo core businnes nei servizi socio-sanitari.

Nell'ultima parte del 2021 e nei primi mesi del 2022 la situazione si è andata ulteriormente complicando con il forte aumento del costo dell'energia, che ha assunto le dimensioni di una vera e propria emergenza energetica e con l'inaspettato scoppio del conflitto russo – ucraino del quale vedremo gli effetti reali solo nei prossimi mesi.

Ad oggi tuttavia non esistono situazioni di criticità tali da ingenerare il rischio di una potenziale compromissione degli equilibri aziendali e incertezze circa la continuità aziendale.

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

Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari derivati

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

La società non ha strumenti finanziari derivati.

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

La società è soggetta a direzione e coordinamento da parte della A.S.P. PAOLO RICCI

Nel seguente prospetto vengono forniti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato della suddetta Società che coordinamento (articolo 2497-bis, quarto comma, C.c.). (i dati sono esposti secondo il principio di competenza e tenend introdotte dal D.Lgs. 139/2015).

Prospetto riepilogativo dello stato patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
B) Immobilizzazioni	4.741.844	4.824.092
C) Attivo circolante	6.072.638	5.081.414
D) Ratei e risconti attivi	122.413	111.948
Totale attivo	10.936.895	10.017.454
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	8.452.518	8.089.397
Utile (perdita) dell'esercizio	390.547	363.120
Totale patrimonio netto	8.843.065	8.452.517
B) Fondi per rischi e oneri	113.284	46.345
D) Debiti	1.795.300	1.266.713

Bilancio di esercizio al 31-12-2021 Pag. 23 di 25

E) Ratei e risconti passivi	185.246	251.879
Totale passivo	10.936.895	10.017.454

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
A) Valore della produzione	5.959.243	6.299.646
B) Costi della produzione	5.473.302	5.840.670
C) Proventi e oneri finanziari	(10.741)	(9.586)
Imposte sul reddito dell'esercizio	84.653	86.270
Utile (perdita) dell'esercizio	390.547	363.120

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

Ai sensi dell'art. 1, comma 125-bis, della Legge 4 agosto 2017, n. 124, in ottemperanza all'obbligo di trasparenza, si segnala che sono state ricevuti contributi da pubbliche amministrazioni. In particolare:

elenco contributi 2020 superiori a 10.000 Euro	
legge 4/8/2017 n. 124 art. 1 commi 125-129	

data accredito	ente erogante	importo	causale
17/05/21	Agenzia delle Entrate	€ 15.000,00	Credito d'imposta sanificazione e acquisto DPI art. 125 DL 34/2020
16/06/21	Agenzia delle Entrate	€ 9.661,00	Credito d'imposta sanificazione e acquisto DPI art. 125 DL 34/2020
16/07/21	Agenzia delle Entrate	€ 91.534,00	Contributo a fondo perduto da utilizzare in compensazione ai sensi del Decreto sostegni art. 1 DL41/2021
18/10/21	Agenzia delle Entrate	€ 3.877,00	contributo a fondo perduto da utilizzare in compensazione ai sensi dell' art. 1 co. 5-15, D.L. 73/2021
30/11/21	Agenzia delle Entrate	€ 3.531,00	credito d'imposta sanificazione e acquisto DPI art. 32 DL 73/2021
Totale		123.603,00 €	

Si tratta di contributi ricevuti per contrastare l'emergenza sanitaria SARS Covid-19. Con riferimento ai crediti di imposta la data è quella relativa all'utilizzo in compensazione degli stessi.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

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

Risultato d'esercizio al 31/12/2021	Euro	1.294
5% a riserva legale	Euro	65
a riserva straordinaria	Euro	1.229

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

Bilancio di esercizio al 31-12-2021 Pag. 24 di 25

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Civitanova Marche, lì 31/5/2022

L'Amministratore Unico Maria Pia Mazzaferro

Bilancio di esercizio al 31-12-2021 Pag. 25 di 25