

CASA DI CURA MADONNA DEL RIMEDIO S.P.A.**Bilancio di esercizio al 31-12-2020**

Dati anagrafici	
Sede in	09100 CAGLIARI (CA) VIA CHIRONI N. 20
Codice Fiscale	00439710922
Numero Rea	CA 0051079
P.I.	00439710922
Capitale Sociale Euro	516.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' PER AZIONI (SP)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	SANT'ANTONIO SPA
Appartenenza a un gruppo	si
Denominazione della società capogruppo	SANT'ANTONIO SPA
Paese della capogruppo	ITALIA (I)

Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	18.778.658	19.022.416
2) impianti e macchinario	2.545.423	2.507.602
3) attrezzature industriali e commerciali	1.228.557	1.182.404
4) altri beni	48.553	76.515
5) immobilizzazioni in corso e acconti	1.147.205	481.006
Totale immobilizzazioni materiali	23.748.396	23.269.943
Totale immobilizzazioni (B)	23.748.396	23.269.943
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	236.272	94.889
Totale rimanenze	236.272	94.889
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	17.809.993	18.633.463
Totale crediti verso clienti	17.809.993	18.633.463
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	430.314	-
Totale crediti tributari	430.314	-
5-ter) imposte anticipate	2.149.370	2.077.370
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	211.300	65.979
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.899	2.899
Totale crediti verso altri	214.199	68.878
Totale crediti	20.603.876	20.779.711
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
6) altri titoli	432.461	1.187.359
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	432.461	1.187.359
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	1.902.520	1.045.319
3) danaro e valori in cassa	16.532	4.167
Totale disponibilità liquide	1.919.052	1.049.486
Totale attivo circolante (C)	23.191.661	23.111.445
D) Ratei e risconti	103.834	5.328
Totale attivo	47.043.891	46.386.716
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	516.000	516.000
III - Riserve di rivalutazione	12.823.219	12.823.219
IV - Riserva legale	103.291	103.291
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	14.655.383	14.446.561
Varie altre riserve	1.616.062 ⁽¹⁾	1.616.062
Totale altre riserve	16.271.445	16.062.623

IX - Utile (perdita) dell'esercizio	478.237	417.644
Totale patrimonio netto	30.192.192	29.922.777
B) Fondi per rischi e oneri		
2) per imposte, anche differite	103.705	103.705
4) altri	8.490.000	8.190.000
Totale fondi per rischi ed oneri	8.593.705	8.293.705
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	732.012	779.370
D) Debiti		
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.368.862	1.411.988
Totale debiti verso fornitori	1.368.862	1.411.988
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	145.678	9.732
Totale debiti verso controllanti	145.678	9.732
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	128.695	205.664
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	128.695	205.664
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	222.192	148.774
Totale debiti tributari	222.192	148.774
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	217.042	252.554
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	217.042	252.554
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.004.422	5.301.460
Totale altri debiti	5.004.422	5.301.460
Totale debiti	7.086.891	7.330.172
E) Ratei e risconti	439.091	60.692
Totale passivo	47.043.891	46.386.716

(1)

Varie altre riserve	31/12/2020	31/12/2019
Riserva per conversione EURO	1	1
Riserva già tassata	47.028	47.028
Riserva per regolarizzazioni contabili	3.099	3.099
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	1
Altre ...	1.565.933	1.565.933

Conto economico

	31-12-2020	31-12-2019
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	14.085.669	13.743.020
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	338.548	-
altri	594.129	779.240
Totale altri ricavi e proventi	932.677	779.240
Totale valore della produzione	15.018.346	14.522.260
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	3.317.445	2.725.335
7) per servizi	4.025.903	4.074.704
8) per godimento di beni di terzi	213.853	188.555
9) per il personale		
a) salari e stipendi	3.250.080	3.696.900
b) oneri sociali	983.053	1.121.646
c) trattamento di fine rapporto	264.101	263.884
e) altri costi	156.538	57.344
Totale costi per il personale	4.653.772	5.139.774
10) ammortamenti e svalutazioni		
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.538.829	1.334.561
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.538.829	1.334.561
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(141.383)	31.935
12) accantonamenti per rischi	477.000	300.000
14) oneri diversi di gestione	270.009	194.261
Totale costi della produzione	14.355.428	13.989.125
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	662.918	533.135
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	2.124	90.363
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	110	156
Totale proventi diversi dai precedenti	110	156
Totale altri proventi finanziari	2.234	90.519
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	33.281	11.775
Totale interessi e altri oneri finanziari	33.281	11.775
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(31.047)	78.744
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	631.871	611.879
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	225.634	176.957
imposte differite e anticipate	(72.000)	17.278
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	153.634	194.235
21) Utile (perdita) dell'esercizio	478.237	417.644

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2020	31-12-2019
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	478.237	417.644
Imposte sul reddito	153.634	194.235
Interessi passivi/(attivi)	31.047	(78.744)
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	(2.860)	1.754
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	660.058	534.889
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	740.803	562.319
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.538.829	1.334.561
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	1	1
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	-	(371.993)
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	2.279.633	1.524.888
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	2.939.691	2.059.777
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(141.383)	31.935
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	823.470	147.730
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(43.126)	35.625
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(98.506)	270
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	378.399	-
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(770.099)	276.507
Totale variazioni del capitale circolante netto	148.755	492.067
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	3.088.446	2.551.844
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(31.047)	78.744
(Imposte sul reddito pagate)	(231.325)	(41.947)
(Utilizzo dei fondi)	(488.161)	(431.058)
Totale altre rettifiche	(750.533)	(394.261)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	2.337.913	2.157.583
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(2.017.282)	(2.667.199)
Disinvestimenti	20.875	(230)
Immobilizzazioni finanziarie		
Disinvestimenti	(18.015)	(1.524)
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	-	(90.363)
Disinvestimenti	754.898	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(1.259.524)	(2.759.316)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	(208.822)	(161.949)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(208.822)	(161.949)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	869.567	(763.682)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		

Depositi bancari e postali	1.045.319	1.811.228
Danaro e valori in cassa	4.167	1.940
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	1.049.486	1.813.168
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	1.902.520	1.045.319
Danaro e valori in cassa	16.532	4.167
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.919.052	1.049.486

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Azionisti,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 478.237.

Ai sensi di quanto disposto dall'art. 106, comma 3 del Decreto Legge 18/2020 e successive modifiche ci si è avvalsi del maggior termine per l'approvazione del Bilancio.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Le prospettive economiche mondiali per il 2020 sono state gravemente compromesse dalla rapida diffusione dell'infezione da SARS Covid-19 ufficialmente riconosciuta quale «pandemia», in considerazione dei livelli di diffusività e gravità raggiunti, in data 11 marzo 2020 dall'Organizzazione mondiale della sanità.

L'intero sistema economico globale è di conseguenza stato compromesso dalle prolungate misure restrittive necessarie ad arginare l'emergenza epidemiologica quali ad esempio l'interruzione di buona parte delle attività produttive, le limitazioni nel commercio e nella mobilità delle persone.

A livello nazionale, i dati Istat hanno evidenziato una diminuzione del Pil pari all'8,9%; dal lato della domanda interna si registra, in termini di volume, un calo del 9,1% degli investimenti fissi lordi e del 7,8% dei consumi finali nazionali. Per quel che riguarda i flussi con l'estero, le esportazioni di beni e servizi sono scese del 13,8% e le importazioni del 12,6%.

Criteri di formazione

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2020 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.

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

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" compresa tra le poste di Patrimonio Netto, ai sensi dell'articolo 2423, sesto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in unità di Euro.

La nota integrativa presenta le informazioni delle voci di stato patrimoniale e di conto economico secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nei rispettivi schemi di bilancio.

Principi di redazione

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 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.

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 comma 5 del Codice Civile.

Criteri di valutazione applicati

Immobilizzazioni

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione 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 abbiamo 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
Fabbricati	3%
Impianti e macchinari	10 - 25%
Attrezzature	12.5 - 20%
Altri beni	10 - 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.

Le immobilizzazioni materiali sono state rivalutate in base alle leggi speciali. 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.

Le immobilizzazioni acquistate a titolo gratuito sono iscritte al presumibile valore di mercato aumentato dei costi sostenuti o da sostenere per inserire durevolmente e utilmente i cespiti nel processo produttivo.

Crediti

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. Pertanto i crediti sono esposti al presumibile valore di realizzo, salvo l'applicazione del processo di attualizzazione.

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti.

Debiti

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. Pertanto i debiti sono esposti al valore nominale, salvo l'applicazione del processo di attualizzazione.

Ratei e risconti

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

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Rimanenze magazzino

Materie prime, ausiliarie e prodotti finiti sono iscritti al minore tra il costo di acquisto o di produzione e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato, applicando il costo specifico.

Titoli

Come previsto dal principio contabile OIC 20 si è deciso di avvalersi della facoltà di non applicare il criterio del costo ammortizzato ai titoli di debito iscritti in bilancio antecedentemente all'esercizio avente inizio a partire dal 1° gennaio 2016.

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

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 (ovvero trasferite alla tesoreria dell'INPS).

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;
- le rettifiche ai saldi delle imposte differite per tenere conto delle variazioni delle aliquote IRES.

L'Ires differita e anticipata è calcolata sulle differenze temporanee tra i valori delle attività e delle passività determinati secondo criteri civilistici e i corrispondenti valori fiscali esclusivamente con riferimento alla società.

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, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
23.748.396	23.269.943	478.453

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	26.489.733	7.909.576	3.049.158	1.734.845	481.006	39.664.318
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	7.467.317	5.401.974	1.866.754	1.658.330	-	16.394.375
Valore di bilancio	19.022.416	2.507.602	1.182.404	76.515	481.006	23.269.943
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	363.055	796.364	164.542	27.122	666.199	2.017.282
Ammortamento dell'esercizio	606.813	758.543	118.389	55.084	-	1.538.829
Totale variazioni	(243.758)	37.821	46.153	(27.962)	666.199	478.453
Valore di fine esercizio						
Costo	26.852.788	8.644.066	3.213.700	1.761.967	1.147.205	41.619.726
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	8.074.130	6.098.643	1.985.143	1.713.414	-	17.871.330
Valore di bilancio	18.778.658	2.545.423	1.228.557	48.553	1.147.205	23.748.396

Sulla base di una puntuale applicazione del principio contabile OIC 16, e a seguito anche di una revisione delle stime della vita utile degli immobili strumentali, abbiamo provveduto a scorporare la quota parte di costo riferita alle aree di sedime degli stessi.

Il valore attribuito a tali aree è stato individuato sulla base di un criterio forfetario di stima che consente la ripartizione del costo unitario, facendolo ritenere congruo, nella misura del 20% del costo dell'immobile al netto dei costi incrementativi capitalizzati e delle eventuali rivalutazioni operate.

Pertanto non si è più proceduto allo stanziamento delle quote di ammortamento relative al valore dei suddetti terreni, ritenendoli, in base alle aggiornate stime sociali, beni patrimoniali non soggetti a degrado ed aventi vita utile illimitata.

Totale rivalutazioni delle immobilizzazioni materiali alla fine dell'esercizio

Ai sensi dell'articolo 10 legge n. 72/1983 si elencano le seguenti immobilizzazioni materiali iscritte nel bilancio della società al 31/12/2020 sulle quali sono state effettuate rivalutazioni monetarie e deroghe ai criteri di valutazione civilistica.

Come già evidenziato nelle premesse di questa nota integrativa, le immobilizzazioni materiali sono state rivalutate in base a leggi (speciali, generali o di settore) e non si è proceduto a rivalutazioni discrezionali o volontarie, trovando le rivalutazioni effettuate il limite massimo nel valore d'uso, oggettivamente determinato, dell'immobilizzazione stessa.

Rivalutazione ex DL 185/2008

Si è provveduto alla rivalutazione degli immobili così come previsto dal DL 185/2008 adottando altresì la rappresentazione separata del valore attribuibile all'area di pertinenza.

Ai sensi dell'articolo 11 della legge n. 342/2000, richiamato dall'articolo 15, comma 23, del D.L. n. 185/2008 convertito con modificazioni dalla legge n. 2/2009, in allegato alla presente nota si elencano i beni immobili, distinti in categorie omogenee, sui quali è stata effettuata la rivalutazione di cui alla stessa legge. Si rileva che tale rivalutazione trova come contropartita la riserva iscritta nel patrimonio al netto delle imposte sostitutive.

PROSPETTO RIVALUTAZIONE IMMOBILI EX D.L. 185/2008							
		CATEGORIE OMOGENEE		VALORE DI STIMA		RIVALUTAZIONE	
FABBRICATO	VALORE DI BILANCIO	FABBRICATI	AREE & ABITAZIONI	FABBRICATO	AREE & ABITAZIONI	FABBRICATO	AREE & ABITAZIONI
Via Giotto 6	1.098.513,92	884.315	214.199	5.750.000	1.550.000	4.865.685	1.335.801
Via Giotto 2	229.921,71	225.843	4.078	1.000.000	300.000	774.157	295.922
Via Busachi	604.249,78	548.762	55.488	1.900.000	800.000	1.351.238	744.512
Via Brunelleschi	546.151,05	448.919	97.232	1.850.000	800.000	1.401.081	702.768
Via Chironi 11	82.633,10		82.633		130.000		47.366,90
Sa Rodia	37.900,27		37.900		180.000		142.099,73
	2.599.369,83	2.107.839	491.531	10.500.000	3.760.000	8.392.161,39	3.268.468,78

Attivo circolante

Rimanenze

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
236.272	94.889	141.383

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	94.889	141.383	236.272
Totale rimanenze	94.889	141.383	236.272

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
20.603.876	20.779.711	(175.835)

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	18.633.463	(823.470)	17.809.993	17.809.993	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	-	430.314	430.314	430.314	-
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	2.077.370	72.000	2.149.370		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	68.878	145.321	214.199	211.300	2.899
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	20.779.711	(175.835)	20.603.876	18.451.607	2.899

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.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2020 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente.

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	17.809.993	17.809.993
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	430.314	430.314
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	2.149.370	2.149.370
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	214.199	214.199
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	20.603.876	20.603.876

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

Descrizione	F.do svalutazione ex art. 106 D.P.R. 917/1986	Totale
Saldo al 31/12/2019	957.922	957.922
Saldo al 31/12/2020	957.922	957.922

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
432.461	1.187.359	(754.898)

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Altri titoli non immobilizzati	1.187.359	(754.898)	432.461
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	1.187.359	(754.898)	432.461

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
1.919.052	1.049.486	869.566

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	1.045.319	857.201	1.902.520
Denaro e altri valori in cassa	4.167	12.365	16.532
Totale disponibilità liquide	1.049.486	869.566	1.919.052

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 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
103.834	5.328	98.506

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.

Anche per tali poste, i criteri adottati nella valutazione e nella conversione dei valori espressi in moneta estera sono riportati nella prima parte della presente nota integrativa.

Non sussistono, al 31/12/2020, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	5.328	98.506	103.834
Totale ratei e risconti attivi	5.328	98.506	103.834

La composizione della voce è così dettagliata (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

Descrizione	Importo
Risconti attivi su assicurazioni	4.795
Su maxicanone leasing	66.000
Altri di ammontare non apprezzabile	33.039
	103.834

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
30.192.192	29.922.777	269.415

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi		
Capitale	516.000	-		516.000
Riserve di rivalutazione	12.823.219	-		12.823.219
Riserva legale	103.291	-		103.291
Altre riserve				
Riserva straordinaria	14.446.561	208.822		14.655.383
Varie altre riserve	1.616.062	-		1.616.062
Totale altre riserve	16.062.623	208.822		16.271.445
Utile (perdita) dell'esercizio	417.644	60.593	478.237	478.237
Totale patrimonio netto	29.922.777	269.415	478.237	30.192.192

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Riserva per conversione EURO	1
Riserva già tassata	47.028
Riserva per regolarizzazioni contabili	3.099
Altre ...	1.565.933
Totale	1.616.062

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	516.000	B	516.000
Riserve di rivalutazione	12.823.219	A,B	12.823.219
Riserva legale	103.291	A,B	103.291
Altre riserve			
Riserva straordinaria	14.655.383	A,B,C,D	14.655.383
Varie altre riserve	1.616.062		1.616.062
Totale altre riserve	16.271.445		16.271.445

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Totale	29.713.955		29.713.955
Quota non distribuibile			14.997.693
Residua quota distribuibile			14.716.262

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Possibilità di utilizzazioni	Quota disponibile
Riserva per conversione EURO	1	A,B,C,D	1
Riserva già tassata	47.028	A,B,C,D	47.028
Riserva per regolarizzazioni contabili	3.099	A,B,C,D	3.099
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	A,B,C,D	1
Altre ...	1.565.933	A,B,C,D	1.565.933
Totale	1.616.062		

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 seguenti informazioni:

	Capitale sociale	Riserva legale	Altre riserve	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	516.000	103.291	28.723.891	323.900	29.667.082
Altre variazioni					
incrementi			161.951	93.744	255.695
Risultato dell'esercizio precedente				417.644	
Alla chiusura dell'esercizio precedente	516.000	103.291	28.885.842	417.644	29.922.777
Destinazione del risultato dell'esercizio					
altre destinazioni					
Altre variazioni					
incrementi			208.822	60.593	269.415
Risultato dell'esercizio corrente				478.237	
Alla chiusura dell'esercizio corrente	516.000	103.291	29.094.664	478.237	30.192.192

Si forniscono le seguenti informazioni complementari in merito alle riserve di rivalutazione:

In conformità con quanto disposto dal principio contabile n. 28 sul Patrimonio netto, si forniscono le seguenti informazioni complementari:

a) Composizione della voce Riserve di rivalutazione

Riserve	Rivalutazione monetarie
Legge 576/1975	43.664,88
Legge 72/1983	492.612,20
Legge 413/1991	927.103,58
DL 185/2008	11.359.838

	12.823.218,66
--	----------------------

b) Composizione della voce Riserve statutarie.

Riserve	Libere	Vincolate dalla legge	Vincolate dallo statuto	Volontà assembleare
Riserva legale		103.291		
Riserve di rivalutazione		12.823.219		
Riserva Straordinaria				14.446.561
Ris. speciale già tassata		47.028		
Riserva ex L. 904/80		1.565.933		
Riserva per reg. contabili		3.099		
		14.542.570		14.446.561

Nel patrimonio netto, sono presenti le seguenti poste:

Riserve o altri fondi che in caso di distribuzione concorrono a formare il reddito imponibile della società, indipendentemente dal periodo di formazione.

Riserve	Valore
Riserva rivalutazione ex legge n. 72/1983	492.612,20
Riserva rivalutazione ex legge n. 413/1991	927.103,58
Riserva rivalutazione ex legge n. 576/1975	11.359.838

Fondi per rischi e oneri

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
8.593.705	8.293.705	300.000

	Fondo per imposte anche differite	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	103.705	8.190.000	8.293.705
Variazioni nell'esercizio			
Accantonamento nell'esercizio	-	477.000	477.000
Utilizzo nell'esercizio	-	177.000	177.000
Totale variazioni	-	300.000	300.000
Valore di fine esercizio	103.705	8.490.000	8.593.705

Gli incrementi sono relativi ad accantonamenti dell'esercizio. I decrementi sono relativi a utilizzi dell'esercizio.

Tra i fondi per imposte sono iscritte passività per imposte probabili per Euro 103.705, stanziare in relazione alla contestazione inerente l'applicazione dell'aliquota ridotta Ires per gli esercizi 2015 e 2016.

La voce "Altri fondi", al 31/12/2020, pari a Euro 8.490.000 risulta composta da fondi rischi futuri per Euro 7.315.000 e dal fondo auto assicurazione R.C.T. per Euro 1.175.000.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
732.012	779.370	(47.358)

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	779.370
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	263.803
Utilizzo nell'esercizio	311.161
Totale variazioni	(47.358)
Valore di fine esercizio	732.012

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 (ovvero trasferite alla tesoreria dell'INPS).

Debiti

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
7.086.891	7.330.172	(243.281)

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	1.411.988	(43.126)	1.368.862	1.368.862
Debiti verso controllanti	9.732	135.946	145.678	145.678
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	205.664	(76.969)	128.695	128.695
Debiti tributari	148.774	73.418	222.192	222.192
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	252.554	(35.512)	217.042	217.042
Altri debiti	5.301.460	(297.038)	5.004.422	5.004.422
Totale debiti	7.330.172	(243.281)	7.086.891	7.086.891

I debiti più rilevanti al 31/12/2020 risultano così costituiti:

Descrizione	Importo
Fornitori	1.368.862

Descrizione	Importo
Soci c/dividendi da liquidare	2.333.229
Creditori per compensi da liquidare	1.330.009
Dipendenti c/competenze	959.717

La società si è avvalsa della facoltà di non utilizzare il criterio del costo ammortizzato e/o di non attualizzare i debiti. I debiti sono quindi iscritti al valore nominale.

Per i debiti verso imprese controllate, collegate e controllanti e imprese sottoposte al controllo delle controllanti occorre rilevare che gli stessi derivano da operazioni commerciali svolte a normali condizioni di mercato.

Nella voce debiti tributari sono iscritti debiti per imposta IRES pari a Euro 158.844 risultano parzialmente compensati dai crediti presenti per Euro 125.656 e da ritenute su interessi attivi per Euro 4.738.

Sono inoltre presenti debiti per imposta IRAP pari a Euro 66.790 risultano parzialmente compensati dai crediti presenti per Euro 46.135.

Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2020 secondo area geografica è riportata nella tabella.

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso fornitori	1.368.862	1.368.862
Debiti verso imprese controllanti	145.678	145.678
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	128.695
Debiti tributari	222.192	222.192
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	217.042	217.042
Altri debiti	5.004.422	5.004.422
Debiti	7.086.891	7.086.891

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Alla data di riferimento del presente bilancio non si rilevano debiti assistiti da garanzia reale su beni sociali (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso fornitori	1.368.862	1.368.862
Debiti verso controllanti	145.678	145.678
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	128.695
Debiti tributari	222.192	222.192
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	217.042	217.042
Altri debiti	5.004.422	5.004.422
Totale debiti	7.086.891	7.086.891

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
439.091	60.692	378.399

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	3.851	(3.480)	371
Risconti passivi	56.841	381.879	438.720
Totale ratei e risconti passivi	60.692	378.399	439.091

La composizione della voce è così dettagliata (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

Descrizione	Importo
Spese condominiali	371
Risconti su competenze	56.841
Risconti su contributi in c/impianti	381.879
	439.091

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

I criteri adottati nella valutazione e nella conversione dei valori espressi in moneta estera per tali poste sono riportati nella prima parte della presente nota integrativa.

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
15.018.346	14.522.260	496.086

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	14.085.669	13.743.020	342.649
Altri ricavi e proventi	932.677	779.240	153.437
Totale	15.018.346	14.522.260	496.086

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Prestazioni di servizi	14.085.669
Totale	14.085.669

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	14.085.669
Totale	14.085.669

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
14.355.428	13.989.125	366.303

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	3.317.445	2.725.335	592.110
Servizi	4.025.903	4.074.704	(48.801)
Godimento di beni di terzi	213.853	188.555	25.298
Salari e stipendi	3.250.080	3.696.900	(446.820)
Oneri sociali	983.053	1.121.646	(138.593)
Trattamento di fine rapporto	264.101	263.884	217
Altri costi del personale	156.538	57.344	99.194
Ammortamento immobilizzazioni materiali	1.538.829	1.334.561	204.268
Variazione rimanenze materie prime	(141.383)	31.935	(173.318)
Accantonamento per rischi	477.000	300.000	177.000
Oneri diversi di gestione	270.009	194.261	75.748

Totale	14.355.428	13.989.125	366.303
---------------	-------------------	-------------------	----------------

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi

Sono strettamente correlati a quanto esposto nella parte della Relazione sulla gestione e all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

Accantonamento per rischi

L'accantonamento è correlato all'autoassicurazione per R.C.T. e inoltre presente l'accantonamento correlato al rischio inerente quanto previsto dall'applicazione dall'art. 6 del DPR 601/1973.

Oneri diversi di gestione

La società non ha iscritti costi di entità o incidenza eccezionale.

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
(31.047)	78.744	(109.791)

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Da titoli iscritti nell'attivo circolante	2.124	90.363	(88.239)
Proventi diversi dai precedenti	110	156	(46)
(Interessi e altri oneri finanziari)	(33.281)	(11.775)	(21.506)
Totale	(31.047)	78.744	(109.791)

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	10.966
Altri	22.314
Totale	33.281

Descrizione	Altre	Totale
Interessi fornitori	22	22
Sconti o oneri finanziari	10.966	10.966
Interessi su finanziamenti	4.277	4.277
Altri oneri su operazioni finanziarie	18.015	18.015
Arrotondamento	1	1

Descrizione	Altre	Totale
Totale	33.281	33.281

Altri proventi finanziari

Descrizione	Altre	Totale
Interessi su titoli	2.124	2.124
Interessi bancari e postali	110	110
Totale	2.234	2.234

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

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
153.634	194.235	(40.601)

Imposte	Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
Imposte correnti:	225.634	176.957	48.677
IRES	158.844	125.696	33.148
IRAP	66.790	51.261	15.529
Imposte differite (anticipate)	(72.000)	17.278	(89.278)
IRES	(72.000)	17.278	(89.278)
Totale	153.634	194.235	(40.601)

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Determinazione dell'IRES

Descrizione	Valore
Risultato prima delle imposte	631.871
Onere fiscale teorico (%)	24,00
Variazioni in aumento	
Redditi da fabbricati	1.952
Compensi CDA non corrisposti	180.000
IMU	90.906
Multa Panda	131
Sanzioni bollo furgone	11
Sanzioni ravvedimento	28
Spese auto	1.919
Interessi Erario	251
Sopravvenienze passive	30.183
Accantonamento autoassicurazione	477.000
Spese di rappresentanza	960
Telefoniche	5.798
Spese per necrologi e spese varie	281

Descrizione	Valore
	789.420
Variazioni in diminuzione:	
Compensi CDA corrisposti nell'esercizio	180.000
Quota deducibile IMU	35.312
Utilizzo fondo autoassicurazione	177.000
Contributi per COVID	68.494
Contributi crediti di imposta	27.895
Deduzione IRAP	17.941
Iperammortamenti 2019	170.755
Super ammortamenti su acquisti 2015/2016/2017/2018/2019	82.045
	759.442
Imponibile fiscale	661.849
Ires dell'esercizio	158.844

Determinazione dell'IRAP

Descrizione	Valore
Differenza tra valore e costi della produzione	5.793.690
Costi non rilevanti ai fini IRAP	
Compensi CDA	180.000
Compensi occasionali	3.000
Compensi Co.Co.Pro.	20.000
Compensi a terzi diversi	150
Contributo INPS collaboratori	27.308
IMU	90.906
Interessi passivi leasing	4.016
Spese auto	1.919
Sopravvenienze passive	30.183
Spese di rappresentanza	960
Sanzioni bollo furgone	11
Sanzioni ravvedimento	28
Telefoniche	5.798
Spese per necrologi	281
	364.560
Deduzioni:	
Contributi per COVID	68.494
Contributi crediti di imposta	27.895
Contributi assicurativi	30.921
Deduzione forfetaria	1.396.119
Contributi previdenziali e assistenziali	742.345
Deduzione del costo residuo dipendenti	1.612.941
	3.878.715
Imponibile Irap	2.279.535
IRAP dell'esercizio	66.790

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 principali differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione di imposte differite e anticipate sono indicate nella tabella seguente unitamente ai relativi effetti.

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	esercizio 31 /12/2020	esercizio 31/12 /2020	esercizio 31 /12/2020	esercizio 31/12 /2020	esercizio 31 /12/2019	esercizio 31/12 /2019	esercizio 31 /12/2019	esercizio 31/12 /2019
	Ammontare delle differenze temporanee IRES	Effetto fiscale IRES	Ammontare delle differenze temporanee IRAP	Effetto fiscale IRAP	Ammontare delle differenze temporanee IRES	Effetto fiscale IRES	Ammontare delle differenze temporanee IRAP	Effetto fiscale IRAP
Accantonamento al fondo RC	477.000	114.480			300.000	72.000		
Ires anticipata su compensi CDA da corrispondere	180.000	43.200			180.000	43.200		
Ires anticipata su compensi CDA corrisposti	180.000	(43.200)			180.000	(43.200)		
Ires anticipata su utilizzo fondo RC	177.000	(42.480)			371.993	(89.278)	371.993	(10.899)
Totale	1.014.000	72.000			1.031.993	(17.278)	371.993	(10.899)
Imposte differite (anticipate) nette		(72.000)				17.278		10.899

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	IRES	IRAP
A) Differenze temporanee		
Totale differenze temporanee deducibili	1.014.000	-
Differenze temporanee nette	(1.014.000)	-
B) Effetti fiscali		
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	17.278	10.899
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	(72.000)	-

Dettaglio delle differenze temporanee deducibili

Descrizione	Importo al termine dell'esercizio precedente	Importo al termine dell'esercizio	Aliquota IRES	Effetto fiscale IRES
Accantonamento al fondo RC	300.000	477.000	24,00%	114.480
Ires anticipata su compensi CDA da corrispondere	180.000	180.000	24,00%	43.200
Ires anticipata su compensi CDA corrisposti	180.000	180.000	-24,00%	(43.200)
Ires anticipata su utilizzo fondo RC	371.993	177.000	-24,00%	(42.480)

Nota integrativa, 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	31/12/2020	31/12/2019
Dirigenti	8	11
Impiegati	15	20
Operai	1	1
Altri	114	108
Totale	138	140

	Numero medio
Dirigenti	8
Impiegati	15
Operai	1
Altri dipendenti	114
Totale Dipendenti	138

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

	Amministratori	Sindaci
Compensi	180.000	16.642

Categorie di azioni emesse dalla società

Il capitale sociale è così composto (articolo 2427, primo comma, nn. 17 e 18, C.c.).

Azioni/Quote	Numero	Valore nominale in Euro
Azioni Ordinarie	1.000	516
Totale	1.000	

Descrizione	Consistenza iniziale, numero	Consistenza iniziale, valore nominale	Consistenza finale, numero	Consistenza finale, valore nominale
Azioni Ordinarie	1.000	516	1.000	516
Totale	1.000	-	1.000	-

Le azioni e i titoli emessi sono i seguenti:

Azioni e titoli emessi dalla società	Numero
Azioni ordinarie	1.000

Alla data di chiusura del bilancio i titoli in circolazione sono i seguenti:
n. 516 azioni ordinarie;

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Le operazioni rilevanti con parti correlate realizzate dalla società, aventi natura commerciale sono state concluse a condizioni normali di mercato.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

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

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

Come tristemente noto la situazione emergenziale derivante dall'infezione da SARS Covid-19 non si è ancora conclusa. Solo con il completamento della campagna vaccinale, attualmente in corso, sarà possibile superare questo momento di estrema difficoltà e sperare in una solida e costante ripresa del sistema economico.

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

La vostra società appartiene al Gruppo Sant'Antonio ed è soggetta a direzione e coordinamento di SANT'ANTONIO direzione e coordinamento di SANT'ANTONIO SPAEnd.

Nel seguente prospetto vengono forniti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato della suddetta Società che coordinamento (articolo 2497-bis, quarto comma, C.c.). Segnaliamo, peraltro, che la Società Sant'Antonio Spa redige il bil.

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
B) Immobilizzazioni	16.859.897	16.817.883
C) Attivo circolante	8.339.813	8.192.653
D) Ratei e risconti attivi	15.926	10.156
Totale attivo	25.215.636	25.020.692
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	516.000	516.000
Riserve	22.941.372	22.895.781
Utile (perdita) dell'esercizio	159.589	45.591
Totale patrimonio netto	23.616.961	23.457.372
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	917.423	866.461
D) Debiti	680.067	696.612
E) Ratei e risconti passivi	1.185	247
Totale passivo	25.215.636	25.020.692

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
A) Valore della produzione	3.046.853	2.904.786
B) Costi della produzione	2.836.737	2.791.280
C) Proventi e oneri finanziari	7.575	(40.905)
Imposte sul reddito dell'esercizio	58.102	27.010
Utile (perdita) dell'esercizio	159.589	45.591

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 ricevute sovvenzioni contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere da pubbliche amministrazioni.

Come sotto specificate:

Euro 19.683 riferito al contributo sul saldo Irap 2019

Euro 20.504 riferito al contributo sul primo acconto virtuale Irap 2020

Si tratta di contributi in conto esercizio ricevuti per contrastare l'emergenza sanitaria SARS Covid-19.

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 31/12/2020	Euro	478.237
a riserva straordinaria	Euro	239.119
a dividendo	Euro	239.118

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.

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

Cagliari, 1 giugno 2021

Per il Consiglio di amministrazione

Dr. Alberto Floris