

**THESIS GROUP S.R.L.****Bilancio di esercizio al 31-12-2019**

<b>Dati anagrafici</b>	
<b>Sede in</b>	MILANO
<b>Codice Fiscale</b>	09702130965
<b>Numero Rea</b>	MILANO 2108338
<b>P.I.</b>	09702130965
<b>Capitale Sociale Euro</b>	10.000 i.v.
<b>Forma giuridica</b>	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
<b>Società in liquidazione</b>	no
<b>Società con socio unico</b>	no
<b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>	no
<b>Appartenenza a un gruppo</b>	no

# Stato patrimoniale

	31-12-2019	31-12-2018
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	151.945	161.760
II - Immobilizzazioni materiali	10.245	11.571
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	162.190	173.331
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	0	0
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	205.368	133.097
Totale crediti	205.368	133.097
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	42.259	38.121
Totale attivo circolante (C)	247.627	171.218
D) Ratei e risconti	193	2.635
Totale attivo	410.010	347.184
<b>Passivo</b>		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.000	10.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	240	0
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	2	0
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	4.568	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	3.743	4.809
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	18.553	14.809
B) Fondi per rischi e oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	96.413	85.639
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	295.044	246.736
Totale debiti	295.044	246.736
E) Ratei e risconti	0	0
Totale passivo	410.010	347.184

## Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
<b>Conto economico</b>		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.050.018	470.997
5) altri ricavi e proventi		
altri	36.729	5
Totale altri ricavi e proventi	36.729	5
Totale valore della produzione	1.086.747	471.002
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	6.290	3.623
7) per servizi	853.890	362.731
9) per il personale		
a) salari e stipendi	149.755	48.186
b) oneri sociali	42.557	13.706
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	12.380	3.575
c) trattamento di fine rapporto	11.035	3.575
e) altri costi	1.345	0
Totale costi per il personale	204.692	65.467
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	15.229	11.867
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	9.816	9.816
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	5.413	2.051
Totale ammortamenti e svalutazioni	15.229	11.867
14) oneri diversi di gestione	1.498	22.080
Totale costi della produzione	1.081.599	465.768
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	5.148	5.234
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1	0
Totale proventi diversi dai precedenti	1	0
Totale altri proventi finanziari	1	0
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	1.376	395
Totale interessi e altri oneri finanziari	1.376	395
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(1.375)	(395)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	3.773	4.839
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	30	30
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	30	30
21) Utile (perdita) dell'esercizio	3.743	4.809

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2019

## Nota integrativa, parte iniziale

**Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2019 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis c.c.**

### **PREMESSA**

Il bilancio chiuso al 31/12/2019 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

Il bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni di cui all'art. 2435-bis del Codice Civile, in quanto ricorrono i presupposti previsti dal comma 1 del predetto articolo. Conseguentemente, nella presente nota integrativa si forniscono le informazioni previste dal comma 1 dell'art. 2427 limitatamente alle voci specificate al comma 5 dell'art. 2435 bis del Codice Civile.

Inoltre, la presente nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e, pertanto, non si è provveduto a redigere la relazione sulla gestione ai sensi dell'art. 2435 - bis, comma 6 del Codice Civile.

## **Principi di redazione**

### **PRINCIPI DI REDAZIONE**

Al fine di redigere il bilancio con chiarezza e fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico, conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

Sono stati altresì rispettati i seguenti postulati di bilancio di cui all'OIC 11 par. 15:

- a) prudenza;
- b) prospettiva della continuità aziendale;
- c) rappresentazione sostanziale;
- d) competenza;
- e) costanza nei criteri di valutazione;

- f) rilevanza;
- g) comparabilità.

### **Prospettiva della continuità aziendale**

Per quanto concerne tale principio, la valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata nella prospettiva della continuità aziendale e quindi tenendo conto del fatto che l'azienda costituisce un complesso economico funzionante, destinato, almeno per un prevedibile arco di tempo futuro (12 mesi dalla data di riferimento di chiusura del bilancio), alla produzione di reddito.

Nella valutazione prospettica circa il presupposto della continuità aziendale, non sono emerse significative incertezze, né sono state individuate ragionevoli alternative alla cessazione dell'attività.

#### ***Riflessi dell'emergenza sanitaria (Covid-19)***

*Premesso che con l'art. 7 del DL 23/2020 si sono neutralizzati per i bilanci 2019 e 2020 gli effetti sulla continuità aziendale derivanti dal Covid-19, è opportuno indicare che nonostante l'emergenza sanitaria avuta in Italia la società nella valutazione prospettica circa il presupposto della continuità aziendale, non sono emerse significative incertezze.*

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

### **CASI ECCEZIONALI EX ART. 2423, QUINTO COMMA DEL CODICE CIVILE**

Non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'articolo 2423, quinto comma del Codice Civile.

## **Cambiamenti di principi contabili**

### **CAMBIAMENTI DI PRINCIPI CONTABILI**

Non si sono verificati cambiamenti di principi contabili nell'esercizio.

## **Correzione di errori rilevanti**

### **CORREZIONE DI ERRORI RILEVANTI**

Non sono emersi nell'esercizio errori rilevanti commessi in esercizi precedenti.

## **Problematiche di comparabilità e di adattamento**

### **PROBLEMATICHE DI COMPARABILITÀ E ADATTAMENTO**

Non ci sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema di bilancio.

## **Criteri di valutazione applicati**

### **CRITERI DI VALUTAZIONE**

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio.

### **Immobilizzazioni immateriali**

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

In particolare, i costi di impianto ed ampliamento derivano dalla capitalizzazione degli oneri riguardanti le fasi di avvio o di accrescimento della capacità operativa e sono ammortizzati in 5 anni.

L'avviamento per l'acquisizione del ramo aziendale Crea è stata iscritta nelle immobilizzazioni immateriali e si è deciso di ammortizzarlo secondo la vita utile di 18 anni.

### **Immobilizzazioni materiali**

Le immobilizzazioni materiali sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione, dei costi indiretti inerenti la produzione interna, nonché degli oneri relativi al finanziamento della fabbricazione interna sostenuti nel periodo di fabbricazione e fino al momento nel quale il bene può essere utilizzato.

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

Tutti i cespiti, compresi quelli temporaneamente non utilizzati, sono stati ammortizzati, ad eccezione di quelli la cui utilità non si esaurisce e che sono costituiti da terreni, fabbricati non strumentali e opere d'arte.

Sulla base di quanto disposto dall'OIC 16 par.60, nel caso in cui il valore dei fabbricati incorpori anche il valore dei terreni sui quali essi insistono, si è proceduto allo scorporo del valore del fabbricato.

L'ammortamento decorre dal momento in cui i beni sono disponibili e pronti per l'uso.

Sono state applicate le aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali e ridotte del 50% per le acquisizioni nell'esercizio, in quanto esistono per queste ultime le condizioni previste dall'OIC 16 par.61.

I piani di ammortamento, in conformità dell'OIC 16 par.70 sono rivisti in caso di modifica della residua possibilità di utilizzazione.

I cespiti obsoleti e quelli che non saranno più utilizzati o utilizzabili nel ciclo produttivo, sulla base dell'OIC 16 par. 80 non sono stati ammortizzati e sono stati valutati al minor valore tra il valore netto contabile e il valore recuperabile.

Qui di seguito sono specificate le aliquote applicate:

Altri beni:

- mobili e arredi: 12%
- macchine ufficio elettroniche: 20%

### **Crediti**

I crediti sono classificati nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della destinazione / origine degli stessi rispetto all'attività ordinaria, e sono iscritti al valore di presunto realizzo.

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria, della realistica capacità del debitore di adempiere all'obbligazione nei termini contrattuali e dell'orizzonte temporale in cui, ragionevolmente, si ritiene di poter esigere il credito.

Ai sensi dell'OIC 15 par. 84 si precisa che nella valutazione dei crediti non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato.

I crediti sono rappresentati in bilancio al netto dell'iscrizione di un fondo svalutazione a copertura dei crediti ritenuti inesigibili, nonché del generico rischio relativo ai rimanenti crediti, basato su stime effettuate sulla base dell'esperienza passata, dell'andamento degli indici di anzianità dei crediti scaduti, della situazione economica generale, di settore e di rischio paese, nonché sui fatti intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio che hanno riflessi sui valori alla data del bilancio.

### **Disponibilità liquide**

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

### **Ratei e risconti**

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale e contengono i ricavi / costi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i ricavi / costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

Sono iscritte pertanto esclusivamente le quote di costi e di ricavi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in funzione del tempo.

Alla fine dell'esercizio si è verificato che le condizioni che hanno determinato la rilevazione iniziale siano state rispettate, apportando, se il caso, le necessarie rettifiche di valore, tenendo conto oltre che dell'elemento temporale anche dell'eventuale recuperabilità.

I ratei attivi, assimilabili ai crediti di esercizio, sono stati valutati al valore presumibile di realizzo, operando, nel caso in cui tale valore fosse risultato inferiore al valore contabile, una svalutazione in conto economico.

I ratei passivi, assimilabili ai debiti, sono stati valutati al valore nominale.

Per i risconti attivi è stata operata la valutazione del futuro beneficio economico correlato ai costi differiti, operando, nel caso tale beneficio fosse risultato inferiore alla quota riscontata, una rettifica di valore.

### **Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte.

### **Debiti**

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria.

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale, ritenuto rappresentativo del loro valore di estinzione.

Ai sensi dell'OIC 19 par. 86 si precisa che nella valutazione dei debiti non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato.

I debiti originati da acquisizioni di beni sono iscritti al momento in cui sono trasferiti i rischi, gli oneri e i benefici; quelli relativi ai servizi sono rilevati al momento di effettuazione della prestazione; quelli finanziari e di altra natura al momento in cui scaturisce l'obbligazione verso la controparte.

I debiti tributari accolgono le passività per imposte certe e determinate, nonché le ritenute operate quale sostituto e non ancora versate alla data del bilancio, e, ove la compensazione è ammessa, sono iscritti al netto di acconti, ritenute d'acconto e crediti d'imposta.

### **Costi e ricavi**

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.



## Nota integrativa abbreviata, attivo

### INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE ATTIVO

#### Immobilizzazioni

##### IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni sono pari a €162.190 (€173.331 nel precedente esercizio).

#### Movimenti delle immobilizzazioni

La composizione e i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
Costo	161.760	13.622	0	175.382
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	2.051		2.051
Valore di bilancio	161.760	11.571	0	173.331
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
Ammortamento dell'esercizio	9.816	5.413		15.229
Altre variazioni	1	4.087	0	4.088
Totale variazioni	(9.815)	(1.326)	0	(11.141)
<b>Valore di fine esercizio</b>				
Costo	151.945	17.709	0	169.654
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	7.464		7.464
Valore di bilancio	151.945	10.245	0	162.190

#### Attivo circolante

##### ATTIVO CIRCOLANTE

#### Crediti iscritti nell'attivo circolante

##### Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a €205.368 (€133.097 nel precedente esercizio).

La composizione è così rappresentata:

	Esigibili entro l'esercizio successivo	Esigibili oltre l'esercizio	Valore nominale totale	(Fondi rischi /svalutazioni)	Valore netto

<b>Verso clienti</b>	55.858	0	55.858	0	55.858
<b>Crediti tributari</b>	35.939	0	35.939		35.939
<b>Verso altri</b>	113.571	0	113.571	0	113.571
<b>Totale</b>	205.368	0	205.368	0	205.368

## Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

### Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
<b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b>	112.762	(56.904)	55.858	55.858	0	0
<b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>	702	35.237	35.939	35.939	0	0
<b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>	19.633	93.938	113.571	113.571	0	0
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	133.097	72.271	205.368	205.368	0	0

## Disponibilità liquide

### Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a €42.259 (€38.121 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Depositi bancari e postali</b>	37.178	4.010	41.188
<b>Denaro e altri valori in cassa</b>	943	128	1.071
<b>Totale disponibilità liquide</b>	38.121	4.138	42.259

## Ratei e risconti attivi

### RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei e risconti attivi sono pari a €193 (€2.635 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Risconti attivi</b>	2.635	(2.442)	193
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	2.635	(2.442)	193

## Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

### INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

#### Patrimonio netto

##### PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a €18.553 (€14.809 nel precedente esercizio).

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto e il dettaglio della voce 'Altre riserve':

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	10.000	0	0	0	0	0		10.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	-	-	-	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-	-	-	-		0
Riserva legale	0	0	0	0	0	240		240
Riserve statutarie	0	-	-	-	-	-		0
Altre riserve								
Varie altre riserve	0	0	0	0	0	2		2
Totale altre riserve	0	0	0	0	0	2		2
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-	-	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	0	4.568	0	0		4.568
Utile (perdita) dell'esercizio	4.809	0	0	0	4.809	0	3.743	3.743
Perdita ripianata nell'esercizio	0	-	-	-	-	-		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-	-	-		0
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>14.809</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.568</b>	<b>4.809</b>	<b>242</b>	<b>3.743</b>	<b>18.553</b>

Ai fini di una migliore intelligibilità delle variazioni del patrimonio netto qui di seguito vengono evidenziate le movimentazioni dell'esercizio precedente delle voci del patrimonio netto:

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi
Capitale	3.000	0	0	0
Altre riserve				
Varie altre riserve	-1	0	0	0
Totale altre riserve	-1	0	0	0

Utile (perdita) dell'esercizio	-11.797	0	0	11.797
<b>Totale Patrimonio netto</b>	<b>-8.798</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11.797</b>

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	7.000		10.000
Altre riserve				
Varie altre riserve	0	1		0
<b>Totale altre riserve</b>	<b>0</b>	<b>1</b>		<b>0</b>
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	4.809	4.809
<b>Totale Patrimonio netto</b>	<b>0</b>	<b>7.001</b>	<b>4.809</b>	<b>14.809</b>

## Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

### Disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 7-bis del codice civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti sottostanti:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	10.000	Capitale	B	0	0	0
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0			-	-	-
Riserve di rivalutazione	0			-	-	-
Riserva legale	240	Utili	B;C	0	0	0
Riserve statutarie	0			-	-	-
Altre riserve						
Varie altre riserve	2			0	0	0
<b>Totale altre riserve</b>	<b>2</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			-	-	-
Utili portati a nuovo	4.568		A;B;C	4.568	0	0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			-	-	-
<b>Totale</b>	<b>14.810</b>			<b>4.568</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Residua quota distribuibile</b>				<b>4.568</b>		

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

## Debiti

### DEBITI

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi €295.044 (€246.736 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

--	--	--	--

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Debiti verso soci per finanziamenti</b>	61.468	100.543	162.011
<b>Debiti verso banche</b>	31.020	-26.989	4.031
<b>Debiti verso altri finanziatori</b>	7.394	14.768	22.162
<b>Debiti verso fornitori</b>	87.613	-7.239	80.374
<b>Debiti tributari</b>	2.697	845	3.542
<b>Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale</b>	4.372	261	4.633
<b>Altri debiti</b>	52.172	-33.881	18.291
<b>Totale</b>	246.736	48.308	295.044

## Variazioni e scadenza dei debiti

### **Debiti - Distinzione per scadenza**

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
<b>Debiti verso soci per finanziamenti</b>	61.468	100.543	162.011	162.011	0	0
<b>Debiti verso banche</b>	31.020	(26.989)	4.031	4.031	0	0
<b>Debiti verso altri finanziatori</b>	7.394	14.768	22.162	22.162	0	0
<b>Debiti verso fornitori</b>	87.613	(7.239)	80.374	80.374	0	0
<b>Debiti tributari</b>	2.697	845	3.542	3.542	0	0
<b>Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	4.372	261	4.633	4.633	0	0
<b>Altri debiti</b>	52.172	(33.881)	18.291	18.291	0	0
<b>Totale debiti</b>	246.736	48.308	295.044	295.044	0	0

## Nota integrativa abbreviata, conto economico

### INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

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

##### IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti	Imposte relative a esercizi precedenti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (oneri) da adesione al regime consolidato fiscale /trasparenza fiscale
IRAP	30	0	0	0	
<b>Totale</b>	<b>30</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

### **ALTRE INFORMAZIONI**

#### **Dati sull'occupazione**

##### **Dati sull'occupazione**

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti il personale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 15 del codice civile è pari a 5 unità.

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

##### **Compensi agli organi sociali**

Si precisa che per la società non è presente l'organo di revisione legale dei conti.

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

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

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 9 del codice civile, si segnala che non sussistono impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

#### **Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare**

##### **Informazioni su patrimoni e finanziamenti destinati ad uno specifico affare**

Non vi sono patrimoni e finanziamenti destinati ad uno specifico affare, ai sensi degli artt. 2447 bis e 2447 decies del codice civile.

#### **Informazioni sulle operazioni con parti correlate**

##### **Operazioni con parti correlate**

Non sono state poste in essere operazioni realizzate con parti correlate e fuori dalle normali condizioni di mercato, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-bis del codice civile.

#### **Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale**

##### **Accordi non risultanti dallo stato patrimoniale**

Non vi sono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-ter del codice civile.

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

### Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Non vi sono da segnalare fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-quater del codice civile.

#### *Riflessi dell'emergenza sanitaria (Covid-19)*

- *andamento della filiera o del settore di appartenenza*

Da questo punto di vista bisogna sottolineare le difficoltà incontrate nel settore delle strutture residenziali nel proseguimento dei percorsi terapeutici: gli ospiti non hanno potuto beneficiare facilmente di ammissioni (ricoveri) e dimissioni. In alcuni rarissimi casi si è potuto proseguire solo a condizione di messa in opera di complicate e lunghe procedure di sicurezza e prevenzione. Il settore che ha risentito soprattutto nel rapporto diretto con gli utenti finali e privati con la quasi sospensione delle attività svolte in presenza è stato il Centro Clinico.

- *ridefinizione delle politiche di investimento*

Sono stati sospesi tutti gli investimenti non reputati strategici per salvaguardare le spese immediate e inderogabili riguardanti la sicurezza e la prevenzione, tranne che per il progetto di Centro Diurno "Bella Storia" rappresentante, ad oggi, un investimento che difficilmente sarà recuperato nel corso del 2020;

- *riorganizzazione degli spazi per salvaguardare la distanza di sicurezza*

Abbiamo dovuto organizzare le attività della vita quotidiana per salvaguardare la distanza di sicurezza, così come le poche attività fatte in presenza. La maggior parte delle attività sono state effettuate con i consulenti che prestavano servizio da remoto. Si è dovuto rielaborare una nuova valutazione dei rischi (DVR) insieme con il RSPP, RLS e medico preposto;

- *decisioni assunte con riferimento al personale (es. ricorso allo smart working, ricorso alla cassa integrazione, alla fruizione di periodi congedo / ferie)*

In questo caso si è ricorso allo SW solo per il personale amministrativo, perché data la natura della nostra attività tutti gli altri operatori erano al lavoro. Non siamo ricorsi anche alle ferie a parte un caso.

- *benefici connessi agli interventi del Governo a favore delle imprese*

Non abbiamo potuto usufruire di alcun beneficio dato che la nostra fatturazione non è scesa rispetto all'anno scorso. Nonostante le ingenti somme spese in DPI e sanificazioni non abbiamo potuto beneficiare per ora di alcun aiuto da parte del Governo.

- *specifici rischi individuati.*

Evidenziamo i rischi connessi alla ripresa graduale delle attività correnti, relativi (i rischi) alle aumentate possibilità di contagio rispetto ai tempi di isolamento e gli sforzi che stiamo compiendo per affrontare la situazione adeguandoci ai vari D.Lgs. e DGR (3226) producendo Piani di intervento, svolgendo formazione specifica per il personale (ISS COVID-19), adeguando le strutture organizzative (referente COVID-19), ecc. E pertanto sostenendo ulteriori spese senza poter usufruire di alcun credito fiscale o aiuto da parte dello Stato.

## Imprese che redigono il bilancio dell'insieme più grande/più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto controllata



## **Nome e sede legale delle imprese che redigono il bilancio consolidato dell'insieme più grande/più piccolo di imprese di cui si fa parte**

Ai sensi dell'articolo 2427, comma 1 numero 22 quinquies e 22 sexies del codice civile, si specifica che la società non è controllata e non vi è un soggetto che redige il bilancio consolidato

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

### **Strumenti finanziari derivati**

In bilancio non vi è presenza di strumenti finanziari derivati, ai sensi dell'art. 2427 bis, comma 1, punto 1 del codice civile.

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

### **Informazioni sulle società o enti che esercitano attività di direzione e coordinamento - art. 2497 bis del Codice Civile**

La società non è soggetta a direzione o coordinamento da parte di società o enti.

## **Azioni proprie e di società controllanti**

### **Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti**

In adempimento a quanto previsto dall'art. 2435 - bis, comma 7 del Codice Civile, in relazione alle informazioni richieste dall'art.2428, comma 3, numeri 3) e 4) c.c. si segnala che la società non possiede, neppure per tramite di società fiduciaria o per interposta persona, né azioni proprie né quote di società controllanti, né ha effettuato acquisti o alienazioni nel corso dell'esercizio di titoli della suddetta specie

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

### **Informazioni ex art. 1 comma 125, della Legge 4 agosto 2017 n. 124**

Con riferimento all'art. 1 comma 125 della Legge 124/2017, la società non ha ricevuto alcuna sovvenzione.

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

### **Destinazione del risultato d'esercizio**

Vi proponiamo di approvare il Bilancio di esercizio al 31/12/2019 e di voler destinare il risultato d'esercizio come segue:

- € 187,17 a riserva legale corrispondente al 5% dell'utile d'esercizio
- € 3.556,24 a utili portati a nuovo

## **Nota integrativa, parte finale**

**L'amministratore Unico**

*Roberta Cossutta*

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

### **Dichiarazione di conformità**

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società.