

MEDITERRANEA SANITARIA SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

Dati anagrafici	
Sede in	VIA LA MARMORA N.218 - 97019 VITTORIA (RG)
Codice Fiscale	01219210885
Numero Rea	RG 000000102802
P.I.	01219210885
Capitale Sociale Euro	150.000 i.v.
Forma giuridica	Societa' a responsabilita' limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	861010
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
2) costi di sviluppo	0	1.262
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	1.459	1.945
5) avviamento	631.156	826.729
7) altre	1.648.217	1.425.256
Totale immobilizzazioni immateriali	2.280.832	2.255.192
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	182.010	210.069
3) attrezzature industriali e commerciali	1.399.038	1.340.970
4) altri beni	85.628	99.875
Totale immobilizzazioni materiali	1.666.676	1.650.914
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
b) imprese collegate	331.683	453.566
Totale partecipazioni	331.683	453.566
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
esigibili oltre l'esercizio successivo	73.920	73.920
Totale crediti verso imprese controllate	73.920	73.920
Totale crediti	73.920	73.920
Totale immobilizzazioni finanziarie	405.603	527.486
Totale immobilizzazioni (B)	4.353.111	4.433.592
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
4) prodotti finiti e merci	466.388	475.304
Totale rimanenze	466.388	475.304
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.418.151	4.372.238
Totale crediti verso clienti	2.418.151	4.372.238
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	110.510	208.006
Totale crediti tributari	110.510	208.006
5-ter) imposte anticipate	13.918	13.918
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.335.858	436.706
Totale crediti verso altri	1.335.858	436.706
Totale crediti	3.878.437	5.030.868
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	2.578.836	942.503
3) danaro e valori in cassa	20.257	37.477
Totale disponibilità liquide	2.599.093	979.980
Totale attivo circolante (C)	6.943.918	6.486.152
D) Ratei e risconti	26.531	29.803

Totale attivo	11.323.560	10.949.547
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	150.000	150.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	972.991	972.991
IV - Riserva legale	64.469	64.469
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	427.557	553.478
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(299.352)	(125.923)
Totale patrimonio netto	1.315.665	1.615.015
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	377.825	377.273
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	7.652	2.454.227
esigibili oltre l'esercizio successivo	4.347.028	2.527.575
Totale debiti verso banche	4.354.680	4.981.802
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.681.823	3.174.046
Totale debiti verso fornitori	3.681.823	3.174.046
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	280.140	168.715
Totale debiti tributari	280.140	168.715
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	134.490	159.220
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	134.490	159.220
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.079.496	271.406
Totale altri debiti	1.079.496	271.406
Totale debiti	9.530.629	8.755.189
E) Ratei e risconti	99.441	202.070
Totale passivo	11.323.560	10.949.547

Conto economico

	31-12-2020	31-12-2019
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	12.069.707	12.841.834
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	54.290	25.376
altri	102.670	145.327
Totale altri ricavi e proventi	156.960	170.703
Totale valore della produzione	12.226.667	13.012.537
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.673.872	1.523.787
7) per servizi	4.110.700	4.771.081
8) per godimento di beni di terzi	613.584	655.141
9) per il personale		
a) salari e stipendi	3.002.875	3.094.239
b) oneri sociali	777.959	903.879
c) trattamento di fine rapporto	238.492	234.538
e) altri costi	4.533	5.633
Totale costi per il personale	4.023.859	4.238.289
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	283.586	189.260
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	342.396	392.993
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	12.446	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	638.428	582.253
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	8.916	(44.929)
14) oneri diversi di gestione	1.302.084	1.241.326
Totale costi della produzione	12.371.443	12.966.948
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(144.776)	45.589
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1.369	907
Totale proventi diversi dai precedenti	1.369	907
Totale altri proventi finanziari	1.369	907
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	110.464	152.858
Totale interessi e altri oneri finanziari	110.464	152.858
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(109.095)	(151.951)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(253.871)	(106.362)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	45.481	19.561
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	45.481	19.561
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(299.352)	(125.923)

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	(299.352)	(125.923)
Imposte sul reddito	45.481	19.561
Interessi passivi/(attivi)	109.095	151.951
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	(144.776)	45.589
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	238.492	234.538
Ammortamenti delle immobilizzazioni	625.982	582.253
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	864.474	816.791
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	719.698	862.380
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	8.916	(44.930)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	1.954.087	(97.845)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	507.777	172.384
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	3.272	(7.972)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(102.629)	67.301
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	93.129	(236.373)
Totale variazioni del capitale circolante netto	2.464.552	(147.435)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	3.184.250	714.945
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(109.095)	(151.951)
(Imposte sul reddito pagate)	(45.481)	(19.561)
Altri incassi/(pagamenti)	(237.940)	(196.809)
Totale altre rettifiche	(392.516)	(368.321)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	2.791.734	346.624
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(358.158)	(355.072)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(309.226)	(5.511)
Immobilizzazioni finanziarie		
Disinvestimenti	121.883	3.273
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(545.501)	(357.310)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(2.446.575)	(98.369)
Accensione finanziamenti	1.819.453	972.326
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	2	-
(Rimborso di capitale)	-	(60.000)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(627.120)	813.957
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	1.619.113	803.271
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	942.503	153.482

Danaro e valori in cassa	37.477	24.158
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	979.980	177.640
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	2.578.836	942.503
Danaro e valori in cassa	20.257	37.477
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	2.599.093	979.980

Informazioni in calce al rendiconto finanziario

Il rendiconto finanziario consente di analizzare gli spostamenti delle risorse tra le varie classi di valori costituenti il patrimonio dell'azienda; mette inoltre in evidenza i flussi finanziari che derivano da *finanziamenti esterni* e quelli che scaturiscono *dall'autofinanziamento*, cioè dalla gestione reddituale.

METODO INDIRETTO

Calcola il flusso finanziario dell'attività operativa con un procedimento che parte dal conto economico e da per risalire all'EBIDA, al fine di stimare, a prima vista, i flussi dell'attività operativa ricorrendo all'immediata equazione $\text{cash flow} = \text{utile} + \text{ammortamenti}$.

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

Vi diamo il benvenuto alla riunione assembleare convocata, come di consueto, per l'esame e l'approvazione del bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020.

Il progetto di bilancio che sottoponiamo alla Vostra approvazione, come previsto dalle disposizioni del Codice Civile, è costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico, dalla Nota Integrativa e dal Rendiconto Finanziario, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della Vostra società, nonché il risultato economico d'esercizio da essa conseguito.

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020 è stato redatto secondo le disposizioni degli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile, integrate dai principi contabili elaborati dall'Organismo Italiano di contabilità, sulla base delle disposizioni contenute dal D.Lgs. 139/2015 e delle novità da esso apportate.

Prima di passare all'analisi della Nota Integrativa, in conformità di quanto disposto dall'art. 2427, desideriamo fornire alcune informazioni.

Come previsto dall'articolo 2423 - bis, comma 1, n. 1, del Codice Civile, la valutazione delle voci di bilancio è stata fatta nella prospettiva della continuazione dell'attività, considerando anche gli effetti che la pandemia da Covid-19 ha comportato sull'economia globale. Inoltre, come definito dal principio OIC 11 (par. 21 e 22) si è tenuto conto del fatto che l'azienda costituisce un complesso economico funzionante, non sono emerse significative incertezze né sono stati individuati ragionevoli motivi che dovrebbero comportare la cessazione dell'attività.

È tuttavia doveroso evidenziare nella premessa della redazione del presente bilancio, un richiamo all'emergenza sanitaria Covid-19, che in Italia come negli altri stati del mondo, sta generando un rilevante impatto su tutto il tessuto economico.

Nella fase di preparazione del bilancio, è stata effettuata una valutazione prospettiva della capacità dell'azienda di continuare a costituire un complesso economico funzionante destinato alla produzione di reddito per un prevedibile arco temporale futuro, relativo a un periodo di almeno dodici mesi dalla data di riferimento del bilancio.

Premessa

Attività svolte

La Società opera nella gestione di strutture sanitarie e nell'assistenza sanitaria privata convenzionata.

Eventuale appartenenza ad un Gruppo

La Società non appartiene ad alcun gruppo societario e possiede partecipazioni in società collegate.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Nel corso dell'esercizio l'attività caratteristica si è svolta regolarmente proseguendo nei modi ordinari; non si segnalano fatti gestionali eccedenti la normale conduzione aziendale, se non, come in premessa indicato, l'anno 2020 è stato caratterizzato dall'impatto che la pandemia ha impresso alla produzione in termini di contrazione dell'attività sia in convenzione che privata, e in modo particolare sulla produzione da privato.

Criteri di formazione

Il bilancio dell'esercizio chiuso il 31 dicembre 2020, ai sensi dell'art. 2423 del Codice Civile, è costituito:

- dallo Stato Patrimoniale (redatto in conformità allo schema previsto dall'articolo 2424 del Codice Civile tenuto conto delle disposizioni di cui al successivo articolo 2424 bis del Codice Civile);
- dal Conto Economico (redatto in conformità allo schema di cui all'articolo 2425 tenuto conto delle disposizioni di cui al successivo articolo 2425 bis del Codice Civile);
- dalla presente Nota Integrativa (che fornisce le informazioni richieste dall'articolo 2427 del Codice Civile).
- Del Rendiconto Finanziario (redatto in conformità dell'articolo 2425-ter).

In particolare:

Non si è fatto ricorso alla disciplina di cui agli articoli 2423, 4° comma e 2423 bis, 2° comma, per la mancata realizzazione di fatti, casi e accadimenti eccezionali.

Non si è proceduto al raggruppamento di voci sia nello Stato Patrimoniale, sia nel Conto Economico;

Non sono riscontrabili componenti dell'attivo e del passivo che possano ricadere sotto più voci dello schema.

La presente nota integrativa fornisce in analisi tutte le necessarie informazioni, comprese quelle complementari (art. 2423, 3° comma del Codice Civile), utili per la rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria e del risultato economico.

Principi di redazione

Sono state rispettate le clausole generali di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.). In particolare, rispetto alla prescrizione di cui al punto 1) dell'articolo 2423 bis circa la necessità di valutare le voci di bilancio con prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, **l'Ammministratore unico** ha raggiunto la convinzione che sussistono tutte le condizioni affinché l'azienda mantenga intatta la sua capacità di mantenere ed alimentare la continuità aziendale, intesa secondo gli ISA 570, come l'attitudine dell'azienda **ad operare nel prevedibile futuro come un'entità in funzionamento**.

Va evidenziato che, alla data di redazione del bilancio, non debbano essere sottovalutati alcuni fattori di instabilità dovuti, al permanere nell'esercizio 2020 e inizio 2021, all'emergenza e la diffusione del Covid 19.

La nostra azienda, ha come oggetto sociale un'attività ritenuta essenziale, pertanto nel periodo di lockdown non ha subito un blocco produttivo.

A tale riguardo, la società ha emanato linee guida volte ad assicurare il rispetto dei provvedimenti introdotti in ambito locale e intrapreso numerose azioni al fine di adottare le procedure più idonee a prevenire e/o mitigare gli effetti del contagio in ambito lavorativo.

Deroghe

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 4 del Codice Civile.

Criteri di Valutazione

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

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 diritti di brevetto industriale e i diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno, le licenze, concessioni e marchi sono ammortizzati secondo il dettato del DM 31/12/1988.

Immobilizzazioni Materiali

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

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 aliquote previste dal D.M. 31/12/1988.

Finanziarie - Titoli e Partecipazioni

Le partecipazioni in altre imprese, se presenti, sono valutate al costo di acquisto o sottoscrizione ed all'effettivo esborso finanziario, rettificati, ove necessario delle eventuali perdite permanenti di valore. Pertanto, se in esercizi successivi verranno meno i presupposti della svalutazione sarà ripristinato il valore originario

Rimanenze

Le rimanenze, sono iscritte al minor valore tra il costo di acquisto ed il valore di presumibile realizzazione desumibile dall'andamento del mercato. Il costo di acquisto è stato determinato secondo il metodo FIFO (materie prime, materiale sussidiario e di consumo e prodotti finiti acquistati per la commercializzazione).

Operazioni di locazione finanziaria (leasing)

Le operazioni di locazione finanziaria, sono rappresentate in bilancio secondo il metodo patrimoniale, contabilizzando a conto economico i canoni corrisposti secondo il principio di competenza. In apposita sezione della nota integrativa sono fornite le informazioni complementari previste dalla legge relative alla rappresentazione dei contratti di locazione finanziaria secondo il metodo finanziario.

Crediti

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

Debiti

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

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.

Fondi per rischi e oneri

Quando presenti, 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.

Debiti per 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.

Imposte sul reddito

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

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

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.

L'Irap differita e anticipata è determinata sulle differenze temporanee tra i valori delle attività e delle passività determinati secondo criteri civilistici e i corrispondenti valori fiscali.

Riconoscimento ricavi

I ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

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

Altre informazioni

Attività di monitoraggio e controllo di permanenza della continuità aziendale

Per garantire e monitorare costantemente il raggiungimento degli obiettivi della mappa strategica della società e soprattutto per rispettare le nuove disposizioni apportate dal D.Lgs. 14/2019 al codice civile, ed in particolare al nuovo art. 2086 secondo comma e al nuovo art. 2476 sesto comma, che impongono all'imprenditore collettivo l'obbligo di adottare degli adeguati assetti organizzativi e delle procedure aziendali che consentano il presidio ed il monitoraggio della continuità aziendale, intesa come capacità dell'azienda di operare quotidianamente delle scelte che diano un futuro migliore, e valutato che le nuove norme prescrivono inoltre, che gli assetti organizzativi e le procedure aziendali, debbano poter intercettare gli indizi di crisi.

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.

La Società sta comunque provvedendo ad ulteriore monitoraggio all'interno dell'azienda dei sistemi di controllo quantitativi e qualitativi, al fine di meglio adempiere ai suddetti obblighi.

Emergenza da Covid-19 - Sospensione Ammortamenti Civilistici

La Società, che rientra tra i soggetti ammessi all'agevolazione, non si è avvalsa della facoltà prevista dall'articolo 60, commi da 7 - bis a 7 - quinquies del D.L. 14/08/2020 n. 104, convertito dalla L. 13/10/2020 n. 126, di derogare alle disposizioni dell'articolo 2426, comma 2 del Codice Civile, in merito alla sospensione degli ammortamenti relativamente alle immobilizzazioni materiali e/o immateriali.

Emergenza da Covid-19 - Effetti sui debiti finanziari

La Società in considerazione alla possibilità di chiedere presso gli istituti di credito nuove risorse avvalendosi delle disposizioni agevolative per l'accesso al credito emanate dal Governo con i provvedimenti di cui al D.L. 18/2020 e D.L. 23/2020 ha usufruito di finanziamenti sotto forma di aiuti di stato coperti da garanzie statali tra l'80% e il 90%.

Emergenza da Covid-19 - Moratoria mutui

L'articolo 56 del D.L. 18/2020, c.d. "Cura Italia", convertito con modificazioni della Legge 24/04/2020 n. 27 e successivamente integrato dall'articolo 65 del D.L. 104/2020, ha disposto, a favore di micro, piccole e medie imprese danneggiate dall'emergenza epidemiologica da Covid-19, una moratoria fino al 30/06/2021 per i mutui e gli altri finanziamenti a rimborso rateale.

La Società ha deciso di usufruire di questo tipo di agevolazione e/o aiuto.

Emergenza da Covid-19 - Lavoro agile

La società ha introdotto la modalità di lavoro agile per uno degli amministratori.

Nota integrativa, attivo

Le voci dell'attivo sono state classificate secondo le disposizioni contenute nell'art. 2424, e qualora lo si sia ritenuto necessario, ai fini della più corretta analisi di tali dati, è stata indicata la loro appartenenza ad altre voci e la loro specie.

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Le attività immateriali a vita utile definita sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, al netto del relativo fondo di ammortamento e di eventuali perdite di valore. Gli ammortamenti sono ripartiti secondo un criterio sistematico lungo la vita utile dell'attività immateriale a partire dal momento in cui la stessa è pronta per l'uso.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio						
Costo	34.588	12.619	61.612	1.296.000	1.705.697	3.110.516
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	34.588	11.357	59.667	469.271	280.441	855.324
Valore di bilancio	-	1.262	1.945	826.729	1.425.256	2.255.192
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	-	-	-	-	309.225	309.225
Ammortamento dell'esercizio	-	1.262	486	195.574	86.265	283.587
Totale variazioni	-	(1.262)	(486)	(195.574)	222.960	25.638
Valore di fine esercizio						
Costo	34.588	12.619	61.612	1.296.000	2.014.923	3.419.742
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	34.588	12.619	60.153	664.844	366.706	1.138.910
Valore di bilancio	-	0	1.459	631.156	1.648.217	2.280.832

L'incremento della voce immobilizzazioni immateriali è relativa a lavori straordinari effettuati su beni di terzi.

Immobilizzazioni materiali

I cespiti appartenenti alla categoria immobili, impianti e macchinari, attrezzature industriali o cespiti di altra natura sono stati rilevati al costo storico di acquisto o di produzione al netto del relativo fondo di ammortamento e di eventuali perdite di valore.

Il costo di tali beni include:

il prezzo di acquisto del bene, inclusivo di eventuali dazi all'importazione e tasse di acquisto non recuperabili, dopo aver dedotto sconti commerciali ed abbuoni;

eventuali costi direttamente attribuibili per portare il bene nel luogo e nelle condizioni necessarie al funzionamento nel modo inteso dalla direzione aziendale;
 la stima iniziale dei costi di smantellamento e rimozione del bene e messa in sicurezza.
 L'ammortamento viene addebitato a conto economico a quote costanti lungo la vita utile di ciascun componente degli elementi di immobili, impianti e macchinari.
 Il costo terreni non è stato mai ammortizzato.
 Le vite utili stimate e le relative percentuali di ammortamento, non sono variate rispetto allo scorso esercizio.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	692.728	5.462.726	399.109	6.554.563
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	482.659	4.121.756	299.234	4.903.649
Valore di bilancio	210.069	1.340.970	99.875	1.650.914
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	6.820	284.522	19.123	310.465
Ammortamento dell'esercizio	34.878	226.454	33.372	294.704
Totale variazioni	(28.058)	58.068	(14.249)	15.761
Valore di fine esercizio				
Costo	699.548	5.747.248	418.232	6.865.028
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	517.537	4.348.210	332.605	5.198.352
Valore di bilancio	182.010	1.399.038	85.628	1.666.676

Operazioni di locazione finanziaria

Ai sensi delle disposizioni dettate dall'art. 2427 comma 1 punto 22), qui di seguito si indicano le operazioni di locazione finanziaria inerenti i singoli contratti, l'onere finanziario attribuibile all'esercizio per ciascuno di essi e l'ammontare complessivo al quale i beni oggetto del leasing sarebbero iscritti alla data di chiusura dell'esercizio, qualora venissero considerati immobilizzazioni.

	Importo
Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio	118.188
Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio	24.632
Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio	23.321
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo	840

	Descrizione	UNICREDIT LS/1658154		UNICREDIT LS/1661207	
		Anno in corso	Anno Precedente	Anno in corso	Anno Precedente
1)	Debito residuo verso il locatore	5.891	12.179	5.133	10.583
2)	Oneri finanziari	207	348	227	381
3)	Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	34.000	34.000	29.288	29.288
4)	Ammortamenti effettuati nell'esercizio	6.800	6.800	5.857	5.857

5)	Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio	30.600	23.800	26.357	20.500
6)	Rettifiche / riprese di valore \pm	0	0	0	0
	Valore complessivo netto dei beni locati	3.400	10.200	2.931	8.788
7)	Maggior valore netto dei beni riscattati rispetto al valore netto contabile	0	0	0	0

	Descrizione	UNICREDIT LS 1664972		ALBA LEASING 01096068_001	
		Anno in corso	Anno Precedente	Anno in corso	Anno Precedente
1)	Debito residuo verso il locatore	1.570	6.209	4.933	11.878
2)	Oneri finanziari	90	196	316	315
3)	Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	19.900	19.900	35.000	35.000
4)	Ammortamenti effettuati nell'esercizio	4.975	4.975	7.000	7.000
5)	Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio	17.412	12.437	31.500	24.500
6)	Rettifiche / riprese di valore \pm	0	0	0	0
	Valore complessivo netto dei beni locati	2.488	7.463	3.500	10.500
7)	Maggior valore netto dei beni riscattati rispetto al valore netto contabile	0	0	0	0

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie disponibili sono quelle attività finanziarie non derivate, che sono designate come disponibili per la vendita e sono valutate utilizzando il corrispondente valore di acquisto.

Nel caso di perdita di valore significativa e prolungata, tale importo viene stornato ed imputato al conto economico.

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

	Partecipazioni in imprese collegate	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	453.567	453.567
Valore di bilancio	453.566	453.566
Variazioni nell'esercizio		
Decrementi per alienazioni (del valore di bilancio)	121.885	121.885
Totale variazioni	(121.885)	(121.885)
Valore di fine esercizio		
Costo	331.683	331.683
Valore di bilancio	331.683	331.683

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese collegate

Le partecipazioni cd "collegate" sono ritenute funzionali per l'espletamento dell'attività sociale. Alla pari delle stesse partecipazioni verso collegate sono indicati i finanziamenti effettuati verso le stesse. In apposito prospetto saranno indicati i dati specifici per ogni società le cui partecipazioni sono possedute dalla nostra azienda.

Denominazione	Città, se in Italia, o Stato estero
AGAVE SRL	RAGUSA - Via Fiermosca 100
CLINICA DEL MEDITERRANEO SRL IN LIQ	Ragusa - Via Fieramosca 100
MEDICAL CENTER SRL	Ragusa

Si è rilevata la perdita tra le partecipazioni della CLINICA DEL MEDITERRANEO SRL IN LIQUIDAZIONE per un importo pari ad € 121.885.

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

	Valore contabile
Crediti verso imprese controllate	73.920

Dettaglio del valore dei crediti immobilizzati verso imprese controllate

Descrizione	Valore contabile
CREDITO VS MEDICAL CENTER C/CESS	66.000
CREDITI V/IMPRESE COLLEGATE	7.920
Totale	73.920

Attivo circolante

L'attivo circolante accoglie gli elementi del patrimonio che rimangono a disposizione dell'impresa per un breve periodo di tempo potendo essere utilizzati un sola volta. Tali elementi possiedono capacità di realizzo diretto ed immediato, contribuendo al reddito nel solo esercizio in cui vengono utilizzati per mezzo del consumo ai fini produttivi o dall'alienazione degli stessi.

Rimanenze

Trattasi di prodotti di consumo iscritti al valore di acquisto.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	475.304	(8.916)	466.388
Totale rimanenze	475.304	(8.916)	466.388

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Non vi sono concentrazioni di crediti significativi verso uno o pochi clienti. Non vi sono crediti in valuta estera.

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
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	4.372.238	(1.954.086)	2.418.151	2.418.151
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	208.006	(97.496)	110.510	110.510
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	13.918	-	13.918	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	436.706	899.152	1.335.858	1.335.858
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	5.030.868	(1.152.430)	3.878.437	3.864.519

Disponibilità liquide

Non vi sono vincoli al libero utilizzo delle disponibilità liquide e mezzi equivalenti esistenti al 31 dicembre 2020. Tali importi sono tutti valutati al corso della moneta legale al loro valore nominale.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	942.503	1.636.333	2.578.836
Denaro e altri valori in cassa	37.477	(17.220)	20.257
Totale disponibilità liquide	979.980	1.619.113	2.599.093

Ratei e risconti attivi

In ottemperanza delle disposizioni contenute all'art. 2427 comma 1 punto 7) qui di seguito vengono indicati, secondo la loro composizione, le voci ratei e risconti.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	29.803	(3.273)	26.530
Totale ratei e risconti attivi	29.803	(3.273)	26.531

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Nel passivo verranno indicate le variazioni più significative intervenute. I dati, rappresentati secondo lo schema dell'art. 2424 c.c., saranno seguiti da annotazione, qualora ciò sia necessario ai fini della migliore comprensione del bilancio.

Patrimonio netto

Il patrimonio netto, alla luce delle nuove disposizioni dell'art. 2427 comma 1 numero 7 bis) del codice civile, sarà analiticamente qui di seguito riportato in appositi prospetti, che indicheranno l'origine delle voci, la loro eventuale possibilità di utilizzazione e distribuibilità, e qualora sia fattibile la loro avvenuta utilizzazione negli esercizi precedenti.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Decrementi		
Capitale	150.000	-		150.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	972.991	-		972.991
Riserva legale	64.469	-		64.469
Utili (perdite) portati a nuovo	553.478	125.921		427.557
Utile (perdita) dell'esercizio	(125.923)	-	(299.352)	(299.352)
Totale patrimonio netto	1.615.015	125.921	(299.352)	1.315.665

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Di seguito verrà specificata la possibilità di utilizzo delle specifiche voci del Patrimonio.

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Capitale	150.000	BC
Riserva da soprapprezzo delle azioni	972.991	AB
Riserva legale	64.469	AB
Utili portati a nuovo	427.557	ABC
Totale	1.615.017	

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

Nel corso dell'esercizio è stata effettuata la copertura della perdita anno 2019 pari a 125.922, mediante l'utilizzo per pari importo del Fondo "Utili portati a nuovo".

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

L'accantonamento del Trattamento di fine rapporto è stato determinato secondo la vigente legislazione, ed è stato calcolato tenendo conto dei contratti specifici del settore e delle qualifiche assunte dai dipendenti e dei diritti dagli stessi acquisiti.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	377.273
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	552
Totale variazioni	552
Valore di fine esercizio	377.825

Debiti

Non vi sono concentrazioni di debiti significati verso uno o pochi fornitori.

Non risultano debiti verso parti correlate, e se presenti sono inclusi nella voce "Debiti verso fornitori".

Si precisa che il valore contabile dei debiti commerciali approssima con il rispettivo valore equo.

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	4.981.802	(627.122)	4.354.680	7.652	4.347.028
Debiti verso fornitori	3.174.046	507.778	3.681.823	3.681.823	-
Debiti tributari	168.715	111.424	280.140	280.140	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	159.220	(24.730)	134.490	134.490	-
Altri debiti	271.406	808.090	1.079.496	1.079.496	-
Totale debiti	8.755.189	775.440	9.530.629	5.183.601	4.347.028

Ratei e risconti passivi

In ottemperanza delle disposizioni contenute all'art. 2427 comma 1 punto 7) qui di seguito vengono indicati, secondo la loro composizione, le voci ratei e risconti.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	202.070	(102.629)	99.441
Totale ratei e risconti passivi	202.070	(102.629)	99.441

Nota integrativa, conto economico

Il conto economico evidenzia il risultato economico dell'esercizio. Esso fornisce una rappresentazione delle operazioni di gestione, mediante una sintesi dei componenti positivi e negativi di reddito che hanno contribuito a determinare il risultato economico. I componenti positivi e negativi di reddito sono raggruppati in modo da fornire significativi risultati intermedi.

Per favorire una maggiore chiarezza del presente bilancio, qui di seguito vengono indicati ai sensi dell'art. 2425 punto 10) i componenti del conto economico più significativi.

Valore della produzione

I ricavi delle vendite sono esposti al netto di resi, sconti ed abbuoni riconosciuti ai clienti, nonché dell'ammontare stimato di resi su vendite realizzate nell'esercizio.

	2020	2019
Ricavi delle vendite	12.069.707	12.841.834
altri ricavi e proventi	102.670	145.327
contributi	54.290	25.376
TOTALE	12.226.667	13.012.537

Nel corso del 2020 il Mol, ha subito un decremento rispetto al precedente esercizio, dovuto soprattutto ad una diminuzione dei ricavi e ad un relativo contenimento dei costi per servizi e degli oneri di gestione.

Costi della produzione

Il costo della produzione è dato dalla somma delle voci "Variazione prodotti finiti e in corso", "Costi delle materie prime e altri materiali", "Variazione rimanenze di materie prime", "Costi per servizi", "Costi per godimento beni di terzi", "Costi per il personale", "Svalutazione e rettifiche su crediti" e "Altri costi operativi" esposti nello schema di conto economico.

	2020	2019
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.673.872	1.523.787
Per servizi	4.110.700	4.771.081
Per godimento di beni di terzi	613.584	655.141

Per il personale:		
salari e stipendi	3.002.875	3.094.239
oneri sociali	777.959	903.879
trattamento di fine rapporto	238.492	234.538
altri costi	4.533	5.633
Ammortamenti e svalutazioni:		
ammortamento immobilizzazioni immateriali	283.586	189.260
ammortamento immobilizzazioni materiali circolante e disponibilità liquide	342.396	392.993
Svalutazione crediti	12.446	
Variazioni rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	8.916	(44.929)
Oneri diversi di gestione	1.302.084	1.241.326
TOTALE	12.371.443	12.966.948

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Qui di seguito specifichiamo la suddivisione degli interessi e degli altri oneri finanziari così come indicato dalle disposizioni dell'art. 2425 punto 17).

	2020	2019
Interessi e altri oneri finanziari	110.464	152.858
TOTALE	110.464	152.858

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

Nella voce altri ricavi e proventi sono riportati € 156.960, così suddivisi:

Voce di ricavo	Importo
ABBUONI/ARROTONDAMENTI ATTIVI	159
PLUSV.ORDIN. NON RATEIZ.IMP.	35
SOPRAVVENIENZE ORDINARIE ATTIVE	64.791
FITTI ATTIVI	37.338

CRED.D'IMPOSTA ART.125/2020	28.297
CONTRIBUTO NON IMPONIBILE	25.376
CONTR. C/IMP.INVEST. BENI STRUME	616
RIMBORSO SPESE VIAGGI	348
Totale	156.960

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

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono state calcolate nel rispetto della normativa vigente. Nel conto economico alla voce 20 - imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate risultano stanziati i seguenti importi:

- Imposte correnti euro 45.481,00 di cui:
 - Irap dell'esercizio 20.309,61
 - Ires dell'esercizio 25.170,76

Alla voce C II - 5 Ter sono rilevati crediti per imposte anticipate pari ad € 13.918.

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Il personale in forza al 31 dicembre è rilevato dai libri contabili obbligatori.

	Numero medio
Dirigenti	8
Impiegati	68
Operai	25
Totale Dipendenti	101

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

	Sindaci
Compensi	15.334

Compensi al revisore legale o società di revisione

	Valore
Servizi di consulenza fiscale	9.360
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	9.360

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

Relativamente ai fatti accaduti dopo la chiusura dell'esercizio si fa riferimento a quanto già relazionato nella Relazione sulla gestione al paragrafo "**Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio**".

Nello specifico, la nostra società, svolgendo l'attività di gestione di strutture sanitarie e assistenza sanitaria privata convenzionata non rientra fra quelle sospese dai provvedimenti emanati dalla Presidenza del Consiglio dei Ministri con effetto dal 23 marzo 2020.

Nel periodo di sospensione la società non ha attivato "ammortizzatori sociali".

Con lo scopo di salvaguardare la salute e la sicurezza dei lavoratori ha inoltre provveduto a porre in essere i seguenti investimenti:

- Acquisto DPI
- Sanificazione ambienti di lavoro

La società ha usufruito delle misure di sostegno specifiche previste dai decreti «Covid19» e nello specifico al credito di imposta sanificazione.

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

La società, alla data di chiusura del bilancio, non detiene strumenti finanziari derivati.

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

Emergenza da Covid-19 - Determinazione imposte a carico dell'esercizio e acconti

Tra le ulteriori misure previste per contrastare gli effetti negativi dell'emergenza sanitaria da Covid-19, riguardano i pagamenti degli acconti delle imposte per l'esercizio 2020.

La Società, avendone i requisiti ha beneficiato della norma prevista dall'articolo 24 del D.L. 34/2020, (c.d. Rilancio), per mezzo del quale è stato possibile omettere, oltre al versamento del saldo Irap per l'anno 2019, anche il pagamento della prima rata dell'acconto Irap relativo all'anno di imposta 2020.

Alla società è stato concesso l'esonero dal versamento del saldo Irap 2019 per un importo di € 2.407,00 e del 1° acconto Irap 2020, per un importo di € 6.244,00, art. 24 D.L. 34/2020.

Credito imposta beni strumentali e 4.0 legge 160/2019 e 178/2020

La società ha iscritto euro 9.863,40 di credito d'imposta tra i contributi alla voce "A5" del Conto economico, di cui 7.363,40 da suddividere in 3 quote annuali, Legge n. 160/2019, per i beni acquistati dal 01/01/2020 al 15/11/2020 aliquota 6% sull'investimento effettuato e € 2.500,00, Legge n. 178/2020, per i beni acquistati tra il 16/11/2020 e il 31/12/2020 aliquota 10%.

La quota di competenza per l'anno 2020 è di € 616,46 che attraverso i risconti viene imputata nell'esercizio di riferimento.

Dal punto di vista fiscale il contributo non è soggetto a tassazione ai fini delle imposte sui redditi e dell'IRAP.

Crediti d'imposta - Covid-19

Al fine di arginare gli effetti negativi derivanti dalle misure di prevenzione e contenimento adottate per l'emergenza sanitaria da Covid-19, sono state introdotte, con il D.L. n. 34/2020 convertito nella Legge n. 77/2020, diverse misure di sostegno atte alla concessione di crediti d'imposta in presenza di determinate condizioni. La società, rientrando tra i soggetti ammessi, ha usufruito delle seguenti agevolazioni:

Credito d'imposta sanificazione e acquisto dpi

La società a fronte delle spese interamente sostenute entro il 31.12.2020 per:

- la sanificazione degli ambienti nei quali è esercitata l'attività lavorativa e istituzionale e degli strumenti utilizzati nell'ambito di tali attività;
- l'acquisto di dispositivi di protezione individuale conformi alla normativa europea, di prodotti detergenti e disinfettanti, nonché di termometri, termo scanner, tappeti e vaschette decontaminanti e igienizzanti, anch'essi conformi alla normativa europea, ivi incluse le eventuali spese di installazione;
- l'acquisto di dispositivi atti a garantire la distanza di sicurezza interpersonale, ivi incluse le spese di installazione.

ha presentato apposita istanza e ottenuto il credito d'imposta, di cui all'art. 120 del decreto rilancio, maturato per euro 28.297,00.

Il credito d'imposta, che rientra tra la classificazione dei contributi in conto esercizio, ed è stato iscritto tra i contributi alla voce "A5" del Conto economico.

Dal punto di vista fiscale il contributo non è soggetto a tassazione ai fini delle imposte sui redditi e dell'IRAP.

Nuovo bando efficienza energetica regioni ex obiettivo convergenza (art. 8 del Decreto del Ministero dello sviluppo economico 24/04/2015)

Con riferimento alla domanda di ammissione alle agevolazioni, ai sensi dell'art. 8 del Decreto del Ministro dello sviluppo economico 24/04/2015, recante le agevolazioni in favore di programmi di investimenti finalizzati alla riduzione e alla razionalizzazione dell'uso dell'energia primaria, in data 21/12/2015, protocollo 98844 totale contributo ricevuto 132.498, quota anno 2020 € 25.376,31.

Come disposto dall'articolo 1, comma 125, della L. 124/2017, si dichiara di aver ricevuto aiuti di Stato e/o aiuti de minimis e che questi sono stati pubblicati nella sezione trasparenza del registro nazionale degli aiuti di Stato assolvendo così all'obbligo formativo, esponendo gli importi relativi a sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e vantaggi economici di qualunque genere, ricevuti dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti assimilati alle pubbliche amministrazioni.

Alla società sono stati concesse le seguenti misure di aiuto:

- **Identificativo misura (CAR) 16100**
Titolo misura "Deduzione forfettaria per lavoro dipendente nelle regioni Abruzzo, Basilicata, Calabria, Campania, Molise, Puglia, Sardegna e Sicilia"
Autorità concedente Agenzia delle Entrate
Data concessione 24/12/2020
Importo nominale dell'aiuto € 35.863,00
- **Identificativo misura (CAR) 12627**
Titolo misura "Covid-19: Fondo di garanzia PMI Aiuto di Stato SA. 56966 (2020/N)
Autorità concedente Banca del Mezzogiorno Medio Credito Centrale S.p.A.
Data concessione 31/12/2020
Importo nominale dell'aiuto € 10.402,98
- **Identificativo misura (CAR) 12627**
Titolo misura "Covid-19: Fondo di garanzia PMI Aiuto di Stato SA. 56966 (2020/N)
Autorità concedente Banca del Mezzogiorno Medio Credito Centrale S.p.A.
Data concessione 20/12/2020
Importo nominale dell'aiuto € 3.593,00
- **Identificativo misura (CAR) 12627**
Titolo misura "Covid-19: Fondo di garanzia PMI Aiuto di Stato SA. 56966 (2020/N)
Autorità concedente Banca del Mezzogiorno Medio Credito Centrale S.p.A.
Data concessione 20/12/2020
Importo nominale dell'aiuto € 119,76
- **Identificativo misura (CAR) 15884**
Titolo misura "Garanzia del fondo a valere sulla sezione speciale di cui all'art. 56 del Decreto Legge del 17 Marzo 2020 n. 18"
Autorità concedente Banca del Mezzogiorno Medio Credito Centrale S.p.A.
Data concessione 04/12/2020
Importo nominale dell'aiuto € 799,89
- **Identificativo misura (CAR) 12627**

Titolo misura "Covid-19: Fondo di garanzia PMI Aiuto di Stato SA. 56966 (2020/N)

Autorità concedente Banca del Mezzogiorno Medio Credito Centrale S.p.A.

Data concessione 30/11/2020

Importo nominale dell'aiuto € 35.685,08

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Signori Soci,

vi proponiamo di approvare il bilancio della Vostra Società chiuso al 31/12/2020, composta dai seguenti prospetti:

- Stato Patrimoniale
- Conto Economico
- Rendiconto Finanziario
- Nota Integrativa

Per quanto concerne la destinazione del risultato dell'esercizio, che si chiude con una perdita di euro 299.352, si propone la copertura della stessa con la riserva degli utili pregressi accantonati.

Nota integrativa, parte finale

La presente Nota integrativa rappresenta in modo compiuto e veritiero il Bilancio della società.

Certifichiamo che la società non ha effettuato alcuna operazione prevista ai nn. 3 e 4 dell'art. 2428 del C.C. e che non ha rapporti con imprese collegate, controllate, controllanti ed imprese sottoposte al controllo di quest'ultime.

Rileviamo che:

- 1) La società non possiede quote proprie o quote di società controllanti, anche per il tramite di terzi;
- 2) La società non ha acquistato, ne' tanto meno ceduto, nel corso dell'esercizio, quote o azioni proprie o quote o azioni di società controllanti, anche per il tramite di interposta persona.

In ottemperanza delle disposizioni contenute all'art. 2427 comma 1 punto 22 bis) attestiamo che non esistono operazioni realizzate con parti correlate che influiscono sulla situazione finanziaria, patrimoniale ed economica della società e contestualmente ai sensi dell'art. 2427 comma 1 punto 22 Ter) confermiamo che non risultano con alcuna parte "accordi fuori bilancio", anche collegati tra loro, i cui effetti incidono o risultino sullo stato patrimoniale e che possano esporre la società a rischi o generare per la stessa benefici significativi.

La società non esercita attività di direzione e coordinamento di altre società; non e' obbligata al bilancio consolidato e non controlla società o enti ai sensi dell'art. 2359 c.c.

Non sono stati stipulati contratti, o clausole statutarie, o esistono situazioni di fatto che permettono alla società di esercitare attività di coordinamento e controllo di altre aziende.

Nella compilazione del presente documento, intendiamo informarVi che ci siamo scrupolosamente attenuti alla vigente normativa fiscale e civilistica.

L'amministratore Unico
(dr. Caccamo Ippolito)

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto Sallemi Bruno dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale e il conto economico è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società ai sensi dell'art.31 comma 2 quinquies legge 340/2000.

Bruno Sallemi