

# YOSHITAKA S.R.L.

Bilancio di esercizio al 31/12/2019

<b>Dati Anagrafici</b>		
<b>Sede in</b>	ABBIATEGRASSO	
<b>Codice Fiscale</b>	08943750151	
<b>Numero Rea</b>	MILANO1259777	
<b>P.I.</b>	08943750151	
<b>Capitale Sociale Euro</b>	31.400,00 i.v.	
<b>Forma Giuridica</b>	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA	
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>		
<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>Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento</b>		
<b>Appartenenza a un gruppo</b>	no	
<b>Denominazione della società capogruppo</b>		
<b>Paese della capogruppo</b>		
<b>Numero di iscrizione all'albo delle cooperative</b>		

Gli importi presenti sono espressi in Euro

## Bilancio al 31/12/2019

### STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	31/12/2019	31/12/2018
<b>A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali	7.840	15.000
II - Immobilizzazioni materiali	817.146	872.863
III - Immobilizzazioni finanziarie	1.238	465
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>826.224</b>	<b>888.328</b>
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
I - Rimanenze	0	0
II - Crediti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	560.260	538.070
Esigibili oltre l'esercizio successivo	793	793
<b>Totale crediti</b>	<b>561.053</b>	<b>538.863</b>
III- Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	453.490	300.716
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>1.014.543</b>	<b>839.579</b>

<b>D) RATEI E RISCONTI</b>	<b>5.761</b>	<b>7.962</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>1.846.528</b>	<b>1.735.869</b>

## STATO PATRIMONIALE

<b>PASSIVO</b>	<b>31/12/2019</b>	<b>31/12/2018</b>
----------------	-------------------	-------------------

### A) PATRIMONIO NETTO

I - Capitale	31.400	31.400
--------------	--------	--------

II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
---	---	---

III - Riserve di rivalutazione	0	0
--------------------------------	---	---

IV - Riserva legale	11.110	11.110
---------------------	--------	--------

V - Riserve statutarie	0	0
------------------------	---	---

VI - Altre riserve	1.245.171	1.122.600
--------------------	-----------	-----------

VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
--	---	---

VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
--	---	---

IX - Utile (perdita) dell'esercizio	114.055	122.571
-------------------------------------	---------	---------

Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
----------------------------------	---	---

X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
--	---	---

<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>1.401.736</b>	<b>1.287.681</b>
--------------------------------	------------------	------------------

<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>	<b>307.733</b>	<b>307.733</b>
------------------------------------	----------------	----------------

<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>	<b>24.275</b>	<b>17.623</b>
--	---------------	---------------

### D) DEBITI

Esigibili entro l'esercizio successivo	112.784	122.822
--	---------	---------

<b>Totale debiti</b>	<b>112.784</b>	<b>122.822</b>
----------------------	----------------	----------------

E) RATEI E RISCONTI	0	10
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>1.846.528</b>	<b>1.735.869</b>
<b>CONTO ECONOMICO</b>		
	<b>31/12/2019</b>	<b>31/12/2018</b>
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE:</b>		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	979.877	865.779
5) Altri ricavi e proventi		
Altri	64.381	52.463
Totale altri ricavi e proventi	64.381	52.463
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>1.044.258</b>	<b>918.242</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE:</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	10.883	7.292
7) per servizi	385.043	368.892
8) per godimento di beni di terzi	17.938	15.227
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	267.690	181.463
b) oneri sociali	74.146	37.698
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	18.757	12.379
c) Trattamento di fine rapporto	18.757	12.379
Totale costi per il personale	360.593	231.540

10) ammortamenti e svalutazioni:		
a),b),c) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	74.522	74.017
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	7.160	7.160
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	67.362	66.857
Totale ammortamenti e svalutazioni	74.522	74.017
14) Oneri diversi di gestione	29.642	39.012
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>878.621</b>	<b>735.980</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)</b>	<b>165.637</b>	<b>182.262</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:</b>		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	49	42
Totale proventi diversi dai precedenti	49	42
Totale altri proventi finanziari	49	42
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	3	244
Totale interessi e altri oneri finanziari	3	244
<b>Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)</b>	<b>46</b>	<b>-202</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE:</b>		
<b>Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18-19)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)</b>	<b>165.683</b>	<b>182.060</b>
20) Imposte sul reddito dell'esercizio correnti, differite e anticipate		
Imposte correnti	51.628	59.489

Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	51.628	59.489
<b>21) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>114.055</b>	<b>122.571</b>

--	--	--

**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.

I criteri di valutazione di cui all'art 2426 Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio e non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma e 2423, quinto comma del Codice Civile.

Le voci dell'attivo e del passivo appartenenti a più voci dello Stato patrimoniale sono specificatamente richiamate.

Ai fini della comparabilità dei saldi di bilancio, ai sensi dell'art. 2423 ter, quinto comma del Codice Civile, si è provveduto a riclassificare i saldi dell'esercizio precedente.

**CRITERI DI REDAZIONE**

Conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, nella redazione del bilancio 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.

## **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.

### **Immobilizzazioni immateriali**

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte 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 diritti di brevetto industriale ed i diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno sono ammortizzati in base alla loro presunta durata di utilizzazione, comunque non superiore a quella fissata dai contratti di licenza.

### **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.

### **Rimanenze**

Le rimanenze sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte al minor valore tra il costo di acquisto, comprensivo di tutti i costi e oneri accessori di diretta imputazione e dei costi indiretti inerenti alla produzione interna, ed il presumibile valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato.

### **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.

### **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.

### **Fondi per rischi ed oneri**

I fondi per rischi rappresentano le passività connesse a situazioni esistenti alla data di bilancio, ma il cui verificarsi è solo probabile.

### **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.

### **Costi e ricavi**

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

## **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**

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta nella prospettiva della continuazione dell'attività e quindi tenendo conto del fatto che l'azienda costituisce un complesso economico funzionante destinato alla produzione di reddito, almeno per un prevedibile arco di tempo futuro (12 mesi dalla data di riferimento).

### ***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, va comunque data una opportuna informativa. In particolare:

L'emergenza sanitaria non ha impatto sul risultato del presente bilancio, ma ha determinato una riduzione del fatturato nell'esercizio successivo (2020, dovuta alla chiusura dell'attività del mese di marzo fino al 4 maggio 2020, le incertezze dovute all'emergenza sanitaria sono sotto controllo in quanto la società ha avviato un controllo di gestione a decorrere dal 2020 con analisi costante di liquidità, costi e ricavi.



## INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE

### ATTIVO

#### IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni sono pari a € 826.224 (€ 888.328 nel precedente esercizio).

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

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Valore di inizio esercizio</b>			
Costo	12.380	17.540	29.920
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	6.900	8.020	14.920
Valore di bilancio	5.480	9.520	15.000
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			
Ammortamento dell'esercizio	3.620	3.540	7.160
Totale variazioni	-3.620	-3.540	-7.160
<b>Valore di fine esercizio</b>			
Costo	12.380	17.540	29.920
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	10.520	11.560	22.080
Valore di bilancio	1.860	5.980	7.840

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

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>					
Costo	876.915	313.384	162.479	139.857	1.492.635
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	209.252	155.393	157.317	97.810	619.772
Valore di bilancio	667.663	157.991	5.162	42.047	872.863
<b>Variazioni nell'esercizio</b>					
Ammortamento dell'esercizio	26.307	21.333	4.799	14.923	67.362
Altre variazioni	0	0	10.282	1.363	11.645
Totale variazioni	-26.307	-21.333	5.483	-13.560	-55.717
<b>Valore di fine esercizio</b>					
Costo	876.915	313.384	172.761	141.220	1.504.280
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	235.559	176.726	162.116	112.733	687.134

<b>Valore di bilancio</b>	641.356	136.658	10.645	28.487	817.146
---------------------------	---------	---------	--------	--------	---------

## Immobilizzazioni finanziarie

### Crediti immobilizzati - 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	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui durata residua superiore a 5 anni
<b>Crediti immobilizzati verso altri</b>	465	773	1.238	0	1.238	0
<b>Totale crediti immobilizzati</b>	465	773	1.238	0	1.238	0

## 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>	39.860	20.712	60.572	60.572	0	0
<b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>	1.104	1.473	2.577	2.577	0	0
<b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>	497.899	5	497.904	497.111	793	0
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	538.863	22.190	561.053	560.260	793	0

### Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 453.490 (€ 300.716 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
Depositi bancari e postali	286.875	162.169	449.044
Denaro e altri valori in cassa	13.841	-9.395	4.446
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>300.716</b>	<b>152.774</b>	<b>453.490</b>

### RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei e risconti attivi sono pari a € 5.761 (€ 7.962 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
Ratei attivi	2.723	0	2.723
Risconti attivi	5.239	-2.201	3.038
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	<b>7.962</b>	<b>-2.201</b>	<b>5.761</b>

## INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

### PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 1.401.736 (€ 1.287.681 nel precedente esercizio).

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	Altre destinazioni
Capitale	31.400	0
Riserva legale	11.110	0
<b>Altre riserve</b>		
Riserva straordinaria	1.122.600	0
Varie altre riserve	0	0
<b>Totale altre riserve</b>	<b>1.122.600</b>	<b>0</b>
Utile (perdita) dell'esercizio	122.571	-122.571
<b>Totale Patrimonio netto</b>	<b>1.287.681</b>	<b>-122.571</b>

	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0		31.400
Riserva legale	0		11.110
Altre riserve			
Riserva straordinaria	122.570		1.245.170
Varie altre riserve	1		1
<b>Totale altre riserve</b>	<b>122.571</b>		<b>1.245.171</b>
Utile (perdita) dell'esercizio	0	114.055	114.055
<b>Totale Patrimonio netto</b>	<b>122.571</b>	<b>114.055</b>	<b>1.401.736</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	Altre destinazioni	
Capitale	31.400	0	
Riserva legale	11.110	0	
Altre riserve			
Riserva straordinaria	1.016.092	0	
<b>Totale altre riserve</b>	<b>1.016.092</b>	<b>0</b>	
Utile (perdita) dell'esercizio	106.508	-106.508	
<b>Totale Patrimonio netto</b>	<b>1.165.110</b>	<b>-106.508</b>	

  

	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio	
Capitale	0		31.400	
Riserva legale	0		11.110	
Altre riserve				
Riserva straordinaria	106.508		1.122.600	
<b>Totale altre riserve</b>	<b>106.508</b>		<b>1.122.600</b>	
Utile (perdita) dell'esercizio	0	122.571	122.571	
<b>Totale Patrimonio netto</b>	<b>106.508</b>	<b>122.571</b>	<b>1.287.681</b>	

### 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
Capitale	31.400		
Riserva legale	11.110	A - B	Copertura perdite, aumento capitale sociale
Altre riserve			
Riserva straordinaria	1.245.170	A - B - C	Copertura perdite, aumento capitale sociale, distribuzione utili
Varie altre riserve	1		
Totale altre riserve	1.245.171		
Totale	1.287.681		
Quota non distribuibile			
Residua quota distribuibile			
Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro			

### FONDI PER RISCHI ED ONERI

I fondi per rischi ed oneri sono iscritti nelle passività per complessivi € 307.733 (€ 307.733 nel precedente esercizio).

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

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	307.733	307.733
Variazioni nell'esercizio		
Valore di fine esercizio	307.733	307.733

## TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 24.275 (€ 17.623 nel precedente esercizio).

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

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	17.623
Variazioni nell'esercizio	
Altre variazioni	6.652
Totale variazioni	6.652
Valore di fine esercizio	24.275

## DEBITI

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi € 112.784 (€ 122.822 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	
Debiti verso fornitori	81.965	-9.789	72.176	
Debiti tributari	22.860	-8.461	14.399	
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	13.515	6.178	19.693	
Altri debiti	4.482	2.034	6.516	
Totale	122.822	-10.038	112.784	

## INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

### Ricavi delle vendite e delle prestazioni - Ripartizione per categoria di attività

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 10 del codice civile viene esposta nei seguenti prospetti la ripartizione dei ricavi per categorie di attività:

	<b>Categoria di attività</b>	<b>Valore esercizio corrente</b>
	Ricavi ASL	544.660
	Ricavi Casa di Riposo	50.365
	Ricavi da privato	382.116
	Ricavi Ente Mutuo	2.736
<b>Totale</b>		<b>979.877</b>

## **COSTI DELLA PRODUZIONE**

### **Spese per servizi**

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 385.043 (€ 368.892 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	<b>Valore esercizio precedente</b>	<b>Variazione</b>	<b>Valore esercizio corrente</b>	
<b>Servizi per acquisti</b>	124.629	10.471	135.100	
<b>Trasporti</b>	0	136	136	
<b>Energia elettrica</b>	4.259	-83	4.176	
<b>Gas</b>	4.042	749	4.791	
<b>Acqua</b>	704	-428	276	
<b>Spese di manutenzione e riparazione</b>	12.744	-2.130	10.614	
<b>Compensi agli amministratori</b>	105.312	0	105.312	
<b>Pubblicità</b>	400	-400	0	
<b>Spese e consulenze legali</b>	7.176	0	7.176	
<b>Spese telefoniche</b>	7.718	329	8.047	
<b>Assicurazioni</b>	1.653	2.007	3.660	
<b>Spese di rappresentanza</b>	11.064	-833	10.231	
<b>Spese di viaggio e trasferta</b>	8.272	-30	8.242	
<b>Altri</b>	80.919	6.363	87.282	

<b>Totale</b>	368.892	16.151	385.043	
<p><b>Spese per godimento beni di terzi</b></p> <p>Le spese per godimento beni di terzi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 17.938 (€ 15.227 nel precedente esercizio). La composizione delle singole voci è così costituita:</p>	<b>Valore esercizio precedente</b>	<b>Variazione</b>	<b>Valore esercizio corrente</b>	
<b>Affitti e locazioni</b>	12.305	164	12.469	
<b>Canoni di leasing beni mobili</b>	1.746	3.723	5.469	
<b>Altri</b>	1.176	-1.176	0	
<b>Totale</b>	15.227	2.711	17.938	
<p><b>Oneri diversi di gestione</b></p> <p>Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 29.642 (€ 39.012 nel precedente esercizio). La composizione delle singole voci è così costituita:</p>	<b>Valore esercizio precedente</b>	<b>Variazione</b>	<b>Valore esercizio corrente</b>	
<b>Imposte di bollo</b>	647	80	727	
<b>ICI/IMU</b>	2.084	0	2.084	
<b>Imposta di registro</b>	158	-21	137	
<b>Diritti camerali</b>	176	2	178	



<b>Oneri di utilità sociale</b>	232	261	493	
<b>Altri oneri di gestione</b>	35.715	-9.692	26.023	
<b>Totale</b>	39.012	-9.370	29.642	

## IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	<b>Imposte correnti</b>	
<b>IRES</b>	39.003	
<b>IRAP</b>	12.625	
<b>Totale</b>	51.628	

## ALTRE INFORMAZIONI

### Dati sull'occupazione

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti il personale, ai sensi dell'art. 2427, punto 15 del Codice Civile:

	<b>Quadri</b>	<b>Impiegati</b>	<b>Operai</b>	<b>Totale Dipendenti</b>
Dipendenti	0	10	1	11

### Compensi agli organi sociali

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti gli amministratori ed i sindaci, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 16 del codice civile:

	<b>Amministratori</b>
<b>Compensi</b>	135.312

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

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti la natura e l'effetto patrimoniale, finanziario ed economico dei 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**

*In seguito alla pandemia di coronavirus ed il periodo di lockdown imposto dallo Stato Italiano l'attività è rimasta sospesa per circa due mesi e pertanto sull'esercizio 2020 ci sarà un impatto dovuto a questa sospensione e per tale motivo si sono adottate alcune misure in merito alla normale attività aziendale. Per il 2020 infatti si prevedono i seguenti effetti e si sono già intraprese le seguenti misure:*

*contrazione dei ricavi nell'esercizio*

*ridefinizione delle politiche di investimento*

*riorganizzazione degli spazi per salvaguardare la distanza di sicurezza dei dipendenti*

*accordi con i principali clienti e fornitori relativi alla ridefinizione dei tempi di incasso e di pagamento*

*decisioni assunte con riferimento al personale con ricorso alla fruizione di periodi congedo / ferie*

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

### **Altre informazioni richieste dall'art. 2427 c.c.**

In riferimento agli altri punti indicati dall'art. 2427 del c.c. non trattati in precedenza vi precisiamo che:

art. 2427 punto 6 bis) in bilancio non risultano iscritte attività e passività espresse in valuta estera;

art. 2427 punto 6 ter) non risultano iscritti crediti e debiti relativi ad operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine;

art. 2427 punto 8) non risultano imputati nell'esercizio oneri finanziari a voci dell'attivo dello Stato Patrimoniale;

art. 2427 punto 11) non sono stati conseguiti proventi da partecipazioni diversi dai dividendi in quanto la società la società non detiene partecipazioni;

art. 2427 punto 14) si rileva l'inesistenza di differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione di imposte differite e anticipate;

art. 2427 bis: tale punto non viene trattato in quanto non esistono operazioni relative agli strumenti finanziari richiamati dall'art. 2427 bis.

art. 2427 comma 2: non risulta applicabile in quanto non esistono operazioni relative agli strumenti finanziari richiamati dall'art. 2427 bis e 2428 terzo comma, numero 6-bis.

### **Conclusioni finali**

Per quanto riguarda la relazione sulla gestione prevista dall'art. 2428 del c.c. ci si avvale della facoltà di non compilarla, prevista dall'art. 2435-bis c.c. sesto comma.

### **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 pari a 114.055 a riserva straordinaria.

**L'organo amministrativo**

**Dichiarazione di conformità**

Il sottoscritto Filippo De Tomasi, ai sensi dell'articolo 31 comma 2-quinques della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.