

SMILING SERVICE SCUOLA INTERNAZ.SRL IMPRESA SOCIAL**Bilancio di esercizio al 31/08/2020**

Dati Anagrafici	
Sede in	FERRARA
Codice Fiscale	01286590383
Numero Rea	FERRARA143266
P.I.	01286590383
Capitale Sociale Euro	10.000,00 i.v.
Forma Giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	855930
Società in liquidazione	no
Società con Socio Unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	
Appartenenza a un gruppo	no
Denominazione della società capogruppo	
Paese della capogruppo	
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Bilancio al 31/08/2020

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	31/08/2020	31/08/2019
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I - Immobilizzazioni immateriali	438.791	496.330
II - Immobilizzazioni materiali	295.402	336.722
III - Immobilizzazioni finanziarie	81.152	74.601
Totale immobilizzazioni (B)	815.345	907.653
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I - Rimanenze	12.021	14.261
II - Crediti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	109.269	378.992
Esigibili oltre l'esercizio successivo	1.400	1.400
Totale crediti	110.669	380.392
III- Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	929.801	325.743
Totale attivo circolante (C)	1.052.491	720.396
D) RATEI E RISCONTI	13.352	25.076
TOTALE ATTIVO	1.881.188	1.653.125

STATO PATRIMONIALE

PASSIVO	31/08/2020	31/08/2019
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	2.000	2.000
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	2	-2
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	208.036	147.127
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	87.039	60.908
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	307.077	220.033
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	0	0
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	464.708	383.696
D) DEBITI		
Esigibili entro l'esercizio successivo	351.353	314.600
Esigibili oltre l'esercizio successivo	564.680	597.305
Totale debiti	916.033	911.905
E) RATEI E RISCONTI	193.370	137.491
TOTALE PASSIVO	1.881.188	1.653.125

CONTO ECONOMICO

	31/08/2020	31/08/2019
A) VALORE DELLA PRODUZIONE:		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.026.750	3.365.828
2), 3) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	-2.240	-20.008
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-2.240	-20.008
5) Altri ricavi e proventi		
Contributi in conto esercizio	403.418	360.126
Altri	95.910	85.230
Totale altri ricavi e proventi	499.328	445.356
Totale valore della produzione	3.523.838	3.791.176
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	189.599	242.000
7) per servizi	427.517	656.101
8) per godimento di beni di terzi	217.615	226.652
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	1.657.261	1.690.510
b) oneri sociali	521.607	526.103
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	142.839	125.346
c) Trattamento di fine rapporto	139.185	122.614
e) Altri costi	3.654	2.732
Totale costi per il personale	2.321.707	2.341.959
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a),b),c) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	181.495	175.992
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	90.897	92.821
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	90.598	83.171
Totale ammortamenti e svalutazioni	181.495	175.992
14) Oneri diversi di gestione	66.202	47.629
Totale costi della produzione	3.404.135	3.690.333
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	119.703	100.843
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	2.228	368
Totale proventi diversi dai precedenti	2.228	368
Totale altri proventi finanziari	2.228	368
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	14.087	16.501
Totale interessi e altri oneri finanziari	14.087	16.501

17-bis) utili e perdite su cambi	-12	-121
Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)	-11.871	-16.254
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE:		
18) Rivalutazioni:		
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	314
Totale rivalutazioni	0	314
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18-19)	0	314
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)	107.832	84.903
20) Imposte sul reddito dell'esercizio correnti, differite e anticipate		
Imposte correnti	20.793	23.995
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	20.793	23.995
21) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	87.039	60.908

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/08/2020 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis c.c.

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/08/2020 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.

Ove applicabili sono stati altresì osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica.

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

PRINCIPI DI REDAZIONE

Al fine di redigere 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) rappresentanza sostanziale;
- d) competenza;
- e) costanza nei criteri di valutazione;

f) rilevanza;

g) comparabilità.

Prospettiva della continuità aziendale

L'esercizio 2019/2020 è stato caratterizzato dallo scoppio della pandemia da COVID 19 che ha pesantemente colpito la maggioranza delle attività economiche e sicuramente la nostra Scuola. Alla prima chiusura delle attività, avvenuta il 23/02/2020, abbiamo subito organizzato la didattica a distanza che è continuata fino alla fine dell'anno scolastico. Per il nuovo anno, da settembre 2020 in avanti, avendo grandi spazi logistici a disposizione e agilità di decisione, abbiamo potuto diminuire il numero di alunni nelle classi, le entrate e le uscite differenziate all'apertura e chiusura della giornata scolastica, un aumento delle postazioni informatiche e riorganizzazione della mensa, in modo da rispettare tutte le regole imposte dal Governo e dai Ministeri della Sanità ed Istruzione. Le iscrizioni 20/21 sono calate del 6,38% rispetto all'anno scolastico 19/20, mentre sono aumentati i costi generali di adeguamento alle nuove regole e le assunzioni degli insegnanti: si è dovuto diminuire gli alunni per classe e conseguentemente sono aumentate le classi stesse e i relativi docenti.

Alla luce di quanto detto, per quanto concerne il principio di continuità aziendale, non c'è alcun dubbio che la nostra scuola ha mantenuto e continuerà a mantenere pienamente la propria attitudine e capacità a produrre reddito, e a continuare ad operare nel prossimo futuro, almeno per un prevedibile arco di tempo futuro (12 mesi dalla data di riferimento di chiusura del bilancio) senza incertezze. Potrà esserci, nel prossimo esercizio un calo dell'utile netto, ma certamente non sarà compromessa la continuità aziendale.

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.

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.

I costi sostenuti sui beni esistenti a fini di ampliamento, ammodernamento e miglioramento degli elementi strutturali, nonché quelli sostenuti per aumentarne la rispondenza agli scopi per cui erano stati acquisiti, e le manutenzioni straordinarie in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. da 49 a 53, sono stati capitalizzati solo in presenza di un aumento significativo e misurabile della capacità produttiva o della vita utile.

Per tali beni l'ammortamento è stato applicato in modo unitario sul nuovo valore contabile tenuto conto della residua vita utile.

Per le immobilizzazioni materiali costituite da un assieme di beni tra loro coordinati, in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. 45 e 46, si è proceduto nella determinazione dei valori dei singoli cespiti ai fini di individuare la diversa durata della loro vita utile.

Le immobilizzazioni materiali acquisite a titolo gratuito, in conformità con quanto disposto dall'OIC 16 ai par. 47 e 48, sono state iscritte in base al valore di mercato con contropartita la voce 'A.5 Altri ricavi e proventi' del conto economico.

Mancando i presupposti per poterlo fare, non è stata effettuata capitalizzazione degli eventuali oneri in conformità a quanto disposto dall'OIC ai par. da 41 a 44.

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,

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 saranno rivisti in caso di modifica della residua possibilità di utilizzazione.

Le eventuali immobilizzazioni in corso non sono oggetto di ammortamento.

Qui di seguito sono specificate le aliquote applicate:

Fabbricati: 3%

Impianti e macchinari: 12%-30%

Attrezzature industriali e commerciali: 15%

Altri beni:

- mobili e arredi: 12%
- macchine ufficio elettroniche: 20%
- autoveicoli: 25%

Contributi pubblici in conto impianti e in conto esercizio

I contributi in conto impianti e/o esercizio erogati dallo Stato, dalla Regione Emilia Romagna, dal Comune di Ferrara sono stati rilevati, in conformità con l'OIC 16 par.87, in quanto acquisiti sostanzialmente in via definitiva.

Nell'anno 2020 si sono aggiunti i contributi erogati a causa dell'emergenza "COVID 19", specificamente indicati nello specchio successivo.

Sono stati rilevati applicando il metodo indiretto e pertanto rilevati nella voce del conto economico 'A5 altri ricavi e proventi', per competenza. Vengono riconosciuti alla scuola in base al numero di bambini e ragazzi iscritti, in base alla scuola e sezione e per un importo diverso a seconda dei gradi e precisamente:

DATA	CAUSALE	IMPORTO
20/09/2019	Contributi Ministeriali riconosciuti per il funzionamento della la Scuola Primaria	67.230,80
20/09/2019	Contributi Ministeriali riconosciuti per il funzionamento della Scuola dell'Infanzia	19.088,30
23/12/2019	Contributi Ministeriali riconosciuti per l'alternanza Scuola Lavoro	315,90

23/04/2020	Contributi Ministeriali riconosciuti per l'alternanza Scuola Lavoro	405,83
29/07/2020	Contributi Ministeriali riconosciuti per il funzionamento della Scuola Sec. I grado	54.475,00
29/07/2020	Contributi Ministeriali riconosciuti per il funzionamento della Scuola Sec. il grado	29.349,00
29/07/2020	Contributi Ministeriali riconosciuti alla Scuola per emergenza Covid-19	1.893,42
29/07/2020	Contributi Ministeriali riconosciuti per il funzionamento della Scuola dell'Infanzia	24.667,70
26/08/2020	Contributi Ministeriali riconosciuti per il funzionamento della Scuola Primaria	133.693,20
31/07/2020	Contributi Statali a Fondo perduto per le aziende per emergenza Covid-19	2.000,00
16/03/2020	Contributi comunali per il funzionamento della Scuola dell'Infanzia	22.200,00
16/04/2020	Contributi comunali per il funzionamento della Scuola dell'Infanzia	16.215,00
08/05/2020	Contributi comunali per il funzionamento della sez. Primavera	3.614,48
08/05/2020	Da comune ricevuto trasferimento di Fondi Statali straordinari per Scuola Infanzia	2.668,22
10/06/2020	Da comune ricevuto trasferimento di Fondi Regionali per spese sanificazione legata all'emergenza Covid-19	4.775,58
16/06/2020	Da comune ricevuto trasferimento di Fondi Regionali straordinari per sezione Primavera- emergenza Covid-19	1.214,40
06/07/2020	Contributi comunali straordinari per funzionamento sez. Primavera in stato di emergenza per Covid-19	3.200,00
07/07/2020	Contributi comunali straordinari per il funzionamento della Scuola dell'Infanzia in stato di emergenza Covid-19	16.000,00
24/08/2020	Contributi comunali rif. Legge statale 107/15 per le Scuole dell' Infanzia	2.411,65
	TOTALE	405.418,48

Immobilizzazioni finanziarie

I titoli sono classificati nell'attivo immobilizzato.

I titoli immobilizzati, quotati e non quotati, sono stati valutati attribuendo a ciascuna partecipazione il costo specificatamente sostenuto.

Immobilizzazione finanziarie non immobilizzate

Non esistono.

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. Più precisamente sono costituite dalle divise degli alunni della Società; sono stati valutati applicando il metodo "LIFO".

Crediti

I crediti sono classificati 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.

Crediti tributari e per imposte anticipate

La voce 'Crediti tributari' accoglie gli importi certi e determinati derivanti da crediti per i quali sia sorto un diritto di realizzo tramite rimborso o in compensazione.

Non sono state rilevate attività per "imposte anticipate" in quanto non esistono differenze temporanee deducibili.

Attività dell'attivo circolante

Non esistono partecipazioni e/o titoli che non costituiscano immobilizzazioni.

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 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.

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.

I fondi per oneri rappresentano passività certe, correlate a componenti negativi di reddito di competenza dell'esercizio, ma che avranno manifestazione numeraria nell'esercizio successivo.

Non è stato necessario accantonare Fondi per rischi e/o oneri.

Fondi per trattamento di quiescenza e obblighi simili

Rappresentano le passività connesse agli accantonamenti per i trattamenti previdenziali integrativi e per le indennità una tantum spettanti a lavoratori dipendenti, autonomi e collaboratori, in forza di legge o di contratto, al momento della cessazione del rapporto.

La Società non ha mai accantonato alcun importo fino ad oggi in quanto non ha mai avuto trattamenti e indennità di cui sopra.

Fondi per imposte, anche differite

La Società non ha passività per imposte probabili nè per imposte differite.

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.

La Società ha attivato un Fondo per Previdenza Complementare per quei dipendenti che hanno scelto di investire la loro quota di TFR personalmente.

Al 31/08/2020 il saldo del F.do TFR di lavoro è pari ad € 464.071,27 mentre il saldo F.do Previdenza Complementare è pari ad € 636,55 per un totale di € 464.707,82.

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.

Valori in valuta

E' stata rilevata una attività in Cassa di valuta in sterline.

Non esistono impegni, garanzie e beni di terzi ai sensi del terzo comma dell'art. 2424 del Codice Civile.

Costi e ricavi

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

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 DEI PRINCIPI CONTABILI

Non si sono verificate modifiche al criterio di valutazione conseguenti a cambiamenti di principi contabili.

CORREZIONE DI ERRORI RILEVANTI

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

PROBLEMATICHE DI COMPARABILITA' E ADATTAMENTO

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

Partecipazioni

Non esistono partecipazioni immobilizzate e non immobilizzate, quotate e non quotate.

Strumenti finanziari derivati

Non esistono.

Altre informazioni

A causa della pandemia COVID 19 è stato possibile ottenere una sospensione del pagamento delle rate del mutuo acceso presso la BPER Banca agenzia di Ferrara n. 10. Sono state rimandate le rate comprese tra Aprile 2020 e Gennaio 2021.

Resta tutt'ora sospesa la verifica iniziata il 25 Febbraio 2019 dall'Agenzia delle Entrate relativa al Credito di imposta R&S. La Società, non avendo alcuna certezza sull'eventuale recupero del credito dovuto non ha ritenuto di accantonare una riserva o fondo a copertura dell'esito del possibile Accertamento.

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni sono pari a € 815.345 (€ 907.653 nel precedente esercizio).

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

	Immobilizzazioni i immateriali	Immobilizzazioni i materiali	Immobilizzazioni i finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	541.958	965.434	74.601	1.581.993
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	45.628	628.712		674.340
Valore di bilancio	496.330	336.722	74.601	907.653
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	90.897	90.598		181.495
Altre variazioni	33.358	49.278	6.551	89.187
Totale variazioni	-57.539	-41.320	6.551	-92.308
Valore di fine esercizio				
Costo	465.553	1.014.713	81.152	1.561.418
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	26.762	719.311		746.073
Valore di bilancio	438.791	295.402	81.152	815.345

Operazioni di locazione finanziaria Non esistono.

Immobilizzazioni finanziarie

Crediti immobilizzati - Distinzione per scadenza

Non esistono.

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
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo	73.960	-37.470	36.490	36.490	0

circolante					
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	39.763	13.580	53.343	53.343	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	266.669	-245.833	20.836	19.436	1.400
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	380.392	-269.723	110.669	109.269	1.400

Oneri finanziari capitalizzati

Non esistono.

A complemento delle informazioni fornite sull'attivo dello Stato Patrimoniale qui di seguito si specificano le 'Svalutazioni per perdite durevoli di valore' e le 'Rivalutazioni delle immobilizzazioni materiali e immateriali'

Svalutazioni per perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni materiali e immateriali

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 3-bis del codice civile, si precisa che non esistono riduzioni di valore applicate alle immobilizzazioni immateriali e materiali.

Rivalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali

Non sono mai state effettuate rivalutazioni immateriali e materiali.

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 307.077 (€ 220.033 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	10.000	0
Riserva legale	2.000	0
Altre riserve		
Varie altre riserve	-2	0
Totale altre riserve	-2	0
Utili (perdite) portati a nuovo	147.127	60.909
Utile (perdita) dell'esercizio	60.908	-60.908
Totale Patrimonio netto	220.033	1

	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
--	---------------	-----------------------	--------------------------

Capitale	0		10.000
Riserva legale	0		2.000
Altre riserve			
Varie altre riserve	4		2
Totale altre riserve	4		2
Utili (perdite) portati a nuovo	0		208.036
Utile (perdita) dell'esercizio	0	87.039	87.039
Totale Patrimonio netto	4	87.039	307.077

	Descrizione	Importo
	ARR. EURO	2
Total e		2

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:

	Altre destinazioni
Capitale	0
Riserva legale	0
Altre riserve	
Varie altre riserve	0
Totale altre riserve	0
Utili (perdite) portati a nuovo	147.127
Utile (perdita) dell'esercizio	0
Totale Patrimonio netto	147.127

	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	10.000		10.000
Riserva legale	2.000		2.000
Altre riserve			
Varie altre riserve	-2		-2
Totale altre riserve	-2		-2
Utili (perdite) portati a nuovo	0		147.127
Utile (perdita) dell'esercizio	0	60.908	60.908
Totale Patrimonio netto	11.998	60.908	220.033

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	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	10.000	COPERTURA DI PERDITE	10.000
Riserva legale	2.000	COPERTURA DI PERDITE	2.000
Altre riserve			
Varie altre riserve	2		0
Totale altre riserve	2		0
Utili portati a nuovo	208.036	INVESTIMENTO E COPERTURA DI PERDITE	208.036
Totale	220.038		220.036
Residua quota distribuibile			220.036
Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro			

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 superiore a 5 anni
Debiti verso banche	597.452	-40.863	556.589	1.479	555.110	213.821
Acconti	80	-80	0	0	0	0
Debiti verso fornitori	101.170	-9.894	91.276	91.276	0	0
Debiti tributari	23.785	14.523	38.308	38.308	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	42.978	32.913	75.891	75.891	0	0
Altri debiti	146.440	7.529	153.969	144.399	9.570	0
Totale debiti	911.905	4.128	916.033	351.353	564.680	213.821

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

Come da sopra esposto prospetto esistono crediti con scadenza oltre 5 anni e NON esistono crediti assistiti da garanzia reale su beni sociali.

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

RICAVI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, non esistono ricavi di entità o incidenza eccezionali:

COSTI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, non esistono costi di entità o incidenza eccezionali:

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	20.793	0	0	0	
Totale	20.793	0	0	0	0

La società non paga imposta IRES : l'imponibile viene totalmente abbattuto dalle residue Perdite/limitate da anni precedenti e dalla quota della Detrazione per spese di riqualificazione energetica formatasi dall'anno 2011.

ALTRE INFORMAZIONI

Dati sull'occupazione

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

	Numero medio
Impiegati	83
Operai	36
Altri dipendenti	1
Totale Dipendenti	120

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:

	Amministratori	Sindaci
Compensi	72.378	9.000

Impegni e Garanzie

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

Informazioni su patrimoni e finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Nessuna.

Operazioni con parti correlate

Non esistono operazioni realizzate con parti correlate, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-bis del codice civile.

Accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

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

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

A parte le organizzazioni d'obbligo a causa della pandemia non esistono fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-quater del codice civile.

Strumenti finanziari derivati

Non esistono.

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 azioni/quote di società controllanti

In adempimento a quanto previsto dall'art. 2435 - bis, comma 7 del codice civile, si forniscono le informazioni richieste dall'art.2428, comma 3, numeri 3) e 4) c.c. relativamente alle azioni proprie e azioni o quote di società controllanti possedute, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona, e alle azioni proprie e di società controllanti acquisite o alienate nell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona:

Destinazione del risultato d'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-septies del codice civile, si propone la destinazione del risultato d'esercizio come segue:

- Accantonamento a Utili esercizi precedenti" .

Informazioni sull'obbligo di redazione del Bilancio Consolidato

La società si è avvalsa della facoltà di esonero dall'obbligo di redazione del bilancio consolidato ai sensi dell'art. 27 del D.Lgs. 127/1991, non ricorrendone i presupposti dimensionali di cui al comma 1 dello stesso articolo .

L'organo amministrativo

AZZINI CATERINA Firmato

Dichiarazione di conformità

La sottoscritta Agnese Azzini, ai sensi dell'art. 31 c.2/quinquies della legge 340/2000 dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale, il conto economico e la nota integrativa in formato PDF/A è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la Società.