

CENTRO AMB.DI NE.E DI GALENO SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

Dati anagrafici	
Sede in	VIA CASTELVETRANO 37/B 0 - 91026 MAZARA DEL VALLO (TP)
Codice Fiscale	02224110813
Numero Rea	TP 000000154383
P.I.	02224110813
Capitale Sociale Euro	30.000 i.v.
Forma giuridica	Societa' a responsabilita' limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	862204
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	45.154	64.609
II - Immobilizzazioni materiali	45.475	41.940
Totale immobilizzazioni (B)	90.629	106.549
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	22.482	27.387
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	245.092	253.766
Totale crediti	245.092	253.766
IV - Disponibilità liquide	295.087	250.788
Totale attivo circolante (C)	562.661	531.941
D) Ratei e risconti	455	1.624
Totale attivo	653.745	640.114
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	30.000	30.000
IV - Riserva legale	7.644	7.644
VI - Altre riserve	351.588	346.118
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	70.123	75.471
Totale patrimonio netto	459.355	459.233
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	111.940	101.820
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	81.187	78.823
Totale debiti	81.187	78.823
E) Ratei e risconti	1.263	238
Totale passivo	653.745	640.114

Conto economico

31-12-2020 31-12-2019

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	896.704	912.389
5) altri ricavi e proventi		
altri	284	1.957
Totale altri ricavi e proventi	284	1.957
Totale valore della produzione	896.988	914.346
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	182.439	178.586
7) per servizi	254.579	237.190
8) per godimento di beni di terzi	59.063	57.720
9) per il personale		
a) salari e stipendi	189.437	210.804
b) oneri sociali	49.133	60.460
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	14.122	16.193
c) trattamento di fine rapporto	14.122	16.193
Totale costi per il personale	252.692	287.457
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	31.875	39.140
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	19.455	21.267
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	12.420	17.873
Totale ammortamenti e svalutazioni	31.875	39.140
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	4.905	(9.526)
14) oneri diversi di gestione	6.329	4.503
Totale costi della produzione	791.882	795.070
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	105.106	119.276
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	7.366	9.240
Totale interessi e altri oneri finanziari	7.366	9.240
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(7.366)	(9.240)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	97.740	110.036
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	27.617	34.565
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	27.617	34.565
21) Utile (perdita) dell'esercizio	70.123	75.471

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2020, composto da Stato Patrimoniale, Conto economico e Nota Integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute, ed è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e 2423 Bis del codice civile, nonché ai principi contabili competenti (OIC).

ATTIVITA' SVOLTA

La società svolge esclusivamente, attività di dialisi.

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente; non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 5, codice civile.

Non si segnalano, inoltre fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze fra le voci del presente bilancio e quelle del bilancio precedente.

Principi di redazione

Sono state rispettate: la clausola generale 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:

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

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

- la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto dell'esistenza dell'operazione o del contratto;

- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;

- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;

- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;

- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;

- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico.

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione ed informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

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

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

Cambiamenti di principi contabili

La società non ha effettuato nessun cambiamento, rispetto all'anno precedente.

Correzione di errori rilevanti

In conformità al principio contabile Oic 29, si evidenzia che non è stato commesso nell'esercizio precedente nessun errore contabile.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

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

Criteri di valutazione applicati

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.

Altre informazioni

ALTRE INFORMAZIONI

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile.

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi; la relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis, comma 4, del codice civile;

non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;

non si sono né acquistate azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo.

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle immobilizzazioni.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	262.687	275.500	538.187
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	198.078	233.560	431.638
Valore di bilancio	64.609	41.940	106.549
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	-	15.955	15.955
Ammortamento dell'esercizio	19.455	12.420	31.875
Totale variazioni	(19.455)	3.535	(15.920)
Valore di fine esercizio			
Costo	262.687	291.455	554.142
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	217.533	245.980	463.513
Valore di bilancio	45.154	45.475	90.629

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto, comprensivo degli oneri accessori, e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione economica e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.

In dettaglio:

L'avviamento iscritto nello stato patrimoniale si riferisce all'acquisto nel 2006, della Società Gambro Healthcare Italia Spa, Via Castelvetro, Mazara del Vallo, e viene ammortizzato sistematicamente in 18 anni, che riflettono il periodo di utilità futura.

La società si è avvalsa della facoltà di ammortizzare l'avviamento già iscritto in bilancio alla data del 01 Gennaio 2016, in conformità alla precedente versione dei principi contabili, come previsto dall'OIC 24.

Non è stata effettuata nessuna modifica nel piano di ammortamento, rispetto all'anno precedente.

Le altre immobilizzazioni immateriali includono principalmente:

spese effettuate per la costituzione dell'azienda;

spese di manutenzione Straordinaria su Beni di Terzi, che vengono ammortizzati in cinque anni.

Ai sensi del punto 5) dell'articolo 2426, si informa che non si è proceduto alla distribuzione di dividendi eccedenti l'ammontare di riserve disponibili, sufficienti a coprire l'ammontare dei suddetti costi non ammortizzabili

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Le Immobilizzazioni immateriali sono costituite da:

Costi d'impianto per euro 12.621, Licenza d'uso software euro 5.329, Avviamento per euro 189.920, Lavori straordinari su beni terzi euro 47.458 e euro 7.359 per Altri oneri pluriennali, per un totale di euro 262.687.

	Costi di impianto e di ampliamento	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio					
Costo	12.621	5.329	189.920	54.817	262.687
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	12.621	5.329	145.195	34.933	198.078
Valore di bilancio	-	-	44.725	19.884	64.609
Variazioni nell'esercizio					
Ammortamento dell'esercizio	-	-	10.560	8.895	19.455
Totale variazioni	-	-	(10.560)	(8.895)	(19.455)
Valore di fine esercizio					
Costo	12.621	5.329	189.920	54.817	262.687
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	12.621	5.329	155.755	43.828	217.533
Valore di bilancio	-	-	34.165	10.989	45.154

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene.

Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi.

I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati integralmente al Conto economico. I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati in relazione alla residua possibilità di utilizzo degli stessi.

Le immobilizzazioni materiali sono ammortizzate a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene, che coincidono con le aliquote ordinarie previste dalla legislazione fiscale (tabella allegata al D.M. 31.12.1988, aggiornato con modificazione con D.M. 17.11.1992), e per il primo anno di entrata, in funzione dei cespiti sono ridotte del 50 per cento in quanto rappresentativa della partecipazione effettiva al processo produttivo che si può ritenere mediamente avvenuta a metà esercizio.

Le aliquote di ammortamento utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:

Attrezzature industriali e commerciali 15%

Macchine elettromeccaniche d'ufficio 20%

Mobili e macchine d'ufficio e sistemi di elaborazione dati 20%

Nel caso in cui, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata; se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione, viene ripristinato il valore originario.

I beni strumentali di modesto costo unitario inferiore a Euro 516,46 e di ridotta vita utile sono completamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione.

Le immobilizzazioni in corso e gli anticipi a fornitori sono iscritti nell'attivo sulla base del costo sostenuto comprese le spese direttamente imputabili.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono costituite da: Attrezzature industriali e commerciali euro 209.071, Mobili e Macchine ordinarie d'ufficio euro 32.701, Macchine elettroniche euro 49.682, per un totale di euro 291.454.

	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio			
Costo	208.462	67.038	275.500
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	188.034	45.526	233.560
Valore di bilancio	20.428	21.512	41.940
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	610	15.345	15.955
Ammortamento dell'esercizio	6.338	6.082	12.420
Totale variazioni	(5.728)	9.263	3.535
Valore di fine esercizio			
Costo	209.072	82.383	291.455
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	194.372	51.608	245.980
Valore di bilancio	14.700	30.775	45.475

Non sono state operate riduzioni di valore nei confronti delle immobilizzazioni materiali.

Attivo circolante

Prima di procedere all'analisi delle singole voci dettagliamo nel prospetto che segue la composizione e la comparazione dell'attivo circolante nei due esercizi considerati.

Descrizione	31.12.2020	31.12.2019	Variazioni
Rimanenze	22.482	27.387	- 4.905
Crediti verso clienti	133.925	136.329	- 2.404
Crediti v/imprese controllate			
Crediti v/imprese collegate			
Crediti v/controlanti			
Crediti tributari	2.890	27.873	- 24.983
Imposte anticipate			
Crediti verso altri	108.277	89.564	18.713
Attività finanziarie non immobiliz.			
<u>Disponibilità liquide</u>	<u>295.087</u>	<u>250.788</u>	<u>44.299</u>
Totale	562.661	531.941	30.720

Rimanenze

I criteri di valutazione adottati non sono variati rispetto all'esercizio precedente.
Le rimanenze di merci sono iscritte al costo di acquisto.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Totale rimanenze	27.387	(4.905)	22.482

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Sono iscritti in bilancio secondo il loro "presumibile valore di realizzo". Non si è ritenuto di dover eseguire accantonamenti a un fondo rischi su crediti poiché non vi è motivo di preoccupazione per l'esigibilità dei crediti stessi.

Il totale dei crediti è diminuito rispetto all'anno precedente passando da euro 253.766 a euro 245.092.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate al valore nominale.
Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza della voce "Disponibilità liquide".

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Totale disponibilità liquide	250.788	44.299	295.087

Le disponibilità liquide sono costituite da depositi in c/c per Euro 294.309 e da denaro in cassa per Euro 778, per un totale di euro 295.087.

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti sono stati determinati secondo il principio della competenza economica e temporale avendo cura di imputare all'esercizio in chiusura le quote di costi e ricavi a esso pertinenti.
I risconti attivi sono costituite da assicurazioni per euro 455.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	1.624	(1.169)	455
Totale ratei e risconti attivi	1.624	(1.169)	455

Oneri finanziari capitalizzati

Nel corso dell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ad alcuna voce dell'attivo dello stato patrimoniale.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo.

Patrimonio netto

Il capitale sociale, pari ad Euro 30.000, interamente sottoscritto e versato, è composto da n. 7 quote di cui n° 3 del valore nominale di Euro 3.600, n. 1 del valore nominale di euro 3.900 e n. 3 del valore nominale di euro 5.100 e non ha subito alcuna variazione nell'esercizio.

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

a) classificazione delle riserve secondo la disponibilità per la distribuzione:

Riserve	Libere	Vincolate per legge	Vincolate per statuto	Vincolate dall'assemblea
Riserva legale	Euro 1.644	Euro 6.000		
Riserva Straordinaria	Euro 351.588			
TOTALE	Euro 353.232	Euro 6.000		

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Si riporta il prospetto riassuntivo delle variazioni intervenute nelle voci componenti il patrimonio netto, nel corso dell'esercizio, così come previsto dall'art. 2427, comma 1, punto 4, codice civile.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Decrementi		
Capitale	30.000	-	-	-		30.000
Riserva legale	7.644	-	-	-		7.644
Altre riserve						
Riserva straordinaria	346.118	-	5.471	1		351.588
Totale altre riserve	346.118	-	5.471	1		351.588
Utile (perdita) dell'esercizio	75.471	70.000	(5.471)	-	70.123	70.123
Totale patrimonio netto	459.233	70.000	-	1	70.123	459.355

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Il Patrimonio Netto risulta così composto e soggetto ai seguenti vincoli di utilizzazione e distribuibilità:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	30.000	C	B	30.000
Riserva legale	7.644	U	A-B	7.644
Altre riserve				
Riserva straordinaria	351.588	U	A-B-C	351.588
Totale altre riserve	351.588			351.588
Totale	389.232			389.232
Quota non distribuibile				36.000
Residua quota distribuibile				353.232

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

Il totale del patrimonio netto è aumentato rispetto all'anno precedente, a seguito dell'accantonamento a fondo di riserva straordinario, di una parte dell'utile dell'esercizio precedente.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	101.820
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	12.947
Utilizzo nell'esercizio	2.827
Totale variazioni	10.120
Valore di fine esercizio	111.940

L'importo accantonato rappresenta l'effettivo debito per TFR della società alla fine dell'esercizio 2020 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale e includono, ove applicabili, gli interessi maturati ed esigibili alla chiusura dell'esercizio, avvalendosi della facoltà prevista dell'art. 2435- bis c.c. di non utilizzare il criterio del costo ammortizzato.

Variazioni e scadenza dei debiti

Si precisa che tutti i debiti hanno una durata residua non superiore a cinque anni.

Suddivisione dei debiti per area geografica

L'area in cui opera la società è esclusivamente provinciale, conseguentemente tutti i debiti si riferiscono a tale area geografica.

Area geografica	Totale
Debiti	81.187

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

Non ci sono debiti assistiti da garanzie reali e di durata superiore a cinque anni.

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	81.187	81.187

Ratei e risconti passivi

Sono stati determinati secondo il principio della competenza economica e temporale avendo cura di imputare all'esercizio in chiusura le quote di costi e ricavi a esso pertinenti. Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza di tale voce.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	238	1.025	1.263
Totale ratei e risconti passivi	238	1.025	1.263

La voce Ratei e risconti passivi comprende, interessi passivi e altri costi.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.

Valore della produzione

A sintetico commento dell'andamento economico dell'esercizio precisiamo quanto segue:

	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazione
Ricavi vendite e prestazioni	896.704	912.389	- 15.685
Variazioni delle rimanenze			
Variazioni dei lavori in corso su ordinazione			
Incrementi di immobilizz. per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	284	1.957	- 1.673
Totali	896.988	914.346	- 17.358

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

I ricavi delle vendite e delle prestazioni di servizi della gestione tipica della società ammontano complessivamente a euro 896.988, con un decremento rispetto all'esercizio precedente pari a euro 17.358.

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
PRESTAZIONI PER EMODIALISI	896.704
Totale	896.704

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

L'area in cui opera la società è esclusivamente provinciale, conseguentemente tutti i ricavi si riferiscono a tale area geografica.

Area geografica	Valore esercizio corrente
ITALIA	896.704
Totale	896.704

Costi della produzione

A sintetico commento dell'andamento economico dell'esercizio precisiamo quanto segue:

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci sono euro 182.439;

Costi per servizi:

I costi per servizi ammontano a euro 254.579;

Costi per godimento di beni di terzi:

La voce ammonta ad euro 59.063 e sono quasi invariati rispetto all'anno scorso;

Costi per il personale:

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

La voce ammonta a euro 252.692 e risulta diminuita di euro 34.765 a causa, del licenziamento di un dipendente.

Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali ammontano a euro 19.455;

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali:

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e ammontano a euro 12.420.

Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci è pari a euro 4.905;

Oneri diversi di gestione

La posta comprende voci la cui entità è poco significativa ed è pari a euro 6.329.

Proventi e oneri finanziari**Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti**

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	7.366
Totale	7.366

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

L'onere per imposte sul reddito, di competenza dell'esercizio, è determinato in base alla normativa vigente.

Le imposte ammontano a 27.617 Euro (IRES 24.729, Euro, IRAP 2.888 Euro).

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

La società ha adempiuto agli obblighi imposti dalla normativa nazionale in materia di privacy (D.Lgs n. 196/2003) redigendo apposita autocertificazione e adottando le misure necessarie per la tutela dei dati.

Dati sull'occupazione

Nel corso dell'esercizio non si sono verificate variazioni consistenti nel numero dei dipendenti.

	Numero medio
Impiegati	7
Totale Dipendenti	7

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

I compensi spettanti agli amministratori vengono rappresentati nel seguente prospetto:

	Amministratori
Compensi	16.000

Categorie di azioni emesse dalla società

Il presente punto della Nota Integrativa non è pertinente poiché il capitale non è suddiviso in azioni.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

La società non ha costituito all'interno del patrimonio della società alcun patrimonio da destinarsi in via esclusiva ad uno specifico affare ex art. 2447-bis, lettera a), c.c. e nemmeno ha stipulato contratti di finanziamento che ricadono nella fattispecie prevista dall'art. 2447-bis, lettera b), c.c..

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

La società non è tenuta a fornire l'informativa relativa alle operazioni con le parti correlate, in quanto non è stata conclusa nessuna operazione con le stesse.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

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

Ai sensi dell'art.2427 n°22 quater c.c. dopo la chiusura dell'esercizio, non sono avvenuti fatti di rilievo da segnalare.

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

La società non detiene strumenti derivati.

Azioni proprie e di società controllanti

La società non possiede, né ha acquistato o ceduto, azioni proprie o azioni o quote di società controllanti.

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

Ai sensi dell'art. 1 c.125 della L. 124/2017, si segnala di non avere ricevuto, sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere, dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti ad esse collegati.

Nota integrativa, parte finale

CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica e le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

Relativamente alla destinazione dell'utile di esercizio 2020 di euro 70.123, l'organo amministrativo propone di assegnare, Euro 65.000 a dividendo e la restante parte a riserva straordinaria.

Mazara del Vallo 05 Marzo 2021

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

(Pellegrino Marianna)