

VICARDIAL S.R.L a socio unico

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Dati anagrafici	
Sede in	VIA FELICE CASATI 32 20124 MILANO MI
Codice Fiscale	06415990966
Numero Rea	Milano 1891768
P.I.	06415990966
Capitale Sociale Euro	37.500 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA con socio unico
Settore di attività prevalente (ATECO)	869029 Altre attività paramediche indipendenti nca
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2021	31-12-2020
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	24.270	30.907
II - Immobilizzazioni materiali	14.317	18.391
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	38.587	49.298
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	0	0
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	74.743	89.551
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
imposte anticipate	0	0
Totale crediti	74.743	89.551
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	234.986	103.335
Totale attivo circolante (C)	309.729	192.886
D) Ratei e risconti	39.844	29.570
Totale attivo	388.160	271.754
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	37.500	37.500
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	10.000	10.000
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	15.002	16.001
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	91.331	72.809
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	39.955	18.521
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	193.788	154.831
B) Fondi per rischi e oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	8.987	7.234
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	137.016	109.689
esigibili oltre l'esercizio successivo	48.000	0
Totale debiti	185.016	109.689
E) Ratei e risconti	369	0
Totale passivo	388.160	271.754

Conto economico

31-12-2021 31-12-2020

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	767.231	544.536
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	0	0
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	0	0
altri	134	529
Totale altri ricavi e proventi	134	529
Totale valore della produzione	767.365	545.065
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	12.924	11.967
7) per servizi	537.147	363.824
8) per godimento di beni di terzi	96.190	79.674
9) per il personale		
a) salari e stipendi	22.325	19.309
b) oneri sociali	7.018	5.259
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	1.806	1.591
c) trattamento di fine rapporto	1.806	1.591
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) altri costi	0	0
Totale costi per il personale	31.149	26.159
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	11.530	12.456
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	6.638	7.359
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	4.892	5.097
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	11.530	12.456
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0
12) accantonamenti per rischi	0	0
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	15.085	17.854
Totale costi della produzione	704.025	511.934
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	63.340	33.131
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi da partecipazioni	0	0
16) altri proventi finanziari		

a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	107	35
Totale proventi diversi dai precedenti	107	35
Totale altri proventi finanziari	107	35
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllate	0	0
verso imprese collegate	0	0
verso imprese controllanti	0	0
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	662	1.453
Totale interessi e altri oneri finanziari	662	1.453
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(555)	(1.418)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) di strumenti finanziari derivati	0	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale rivalutazioni	0	0
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) di strumenti finanziari derivati	0	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale svalutazioni	0	0
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	62.785	31.713
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	22.830	13.192
imposte relative a esercizi precedenti	0	0
imposte differite e anticipate	0	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	22.830	13.192
21) Utile (perdita) dell'esercizio	39.955	18.521

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2021

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il bilancio di esercizio al 31-12-2021 chiude con un utile di esercizio di Euro 39.955 dopo che sono stati effettuati ammortamenti per Euro 11.531 ed accantonamenti, al fondo trattamento di fine rapporto per Euro 1.806 ed al fondo imposte per Euro 22.830.

Attività Svolte

La vostra Società, come ben sapete, svolge la propria attività nel settore del supporto sanitario in particolare con riferimento al supporto nel percorso riabilitativo dei pazienti cardiologici.

Eventuale appartenenza ad un gruppo

Ai sensi dell'articolo 2497 bis del Codice Civile, si attesta che la società non è soggetta all'altrui attività di direzione e coordinamento.

Andamento economico generale e della società

La nostra società ha chiuso un anno particolarmente sfidante come il 2021 con risultati solidi.

Anche in un contesto di mercato influenzato dal forte impatto negativo dell'inflazione sulle materie prime e sul forte aumento dei costi energetici ed in un contesto nazionale ed internazionale particolarmente complicato per il permanere della pandemia del Covid-19 nonché per le tensioni internazionali la nostra società ha recuperato fatturato.

Alla data di stesura del presente documento la società ha allo studio azioni volte al contenimento dei costi per adeguare la propria capacità di risposta ad ogni evenienza di mercato anche in considerazione del perdurare delle crisi internazionali.

Doveroso è segnalare che in considerazione delle prescrizioni del D.Lgs. 14/2019 (che, con la modifica dell'articolo 2086 c.c. e l'introduzione delle nuove norme in tema di assetti organizzativi, finalizzati alla rilevazione tempestiva dei segnali di crisi, impongono all'organo gestorio una costante valutazione circa il mantenimento dell'equilibrio economico finanziario della società) nel caso della Società risultano evidenti gli adeguati assetti organizzativi, amministrativo e contabile così come la sua solvibilità e la sua integrità patrimoniale non solo con riferimento alla data di chiusura dell'esercizio di cui trattasi ma anche in chiave prospettica.

La società, in deroga a quanto previsto dagli articoli 2364, seconda comma, e 2478-bis del codice civile, si è avvalsa della facoltà di convocare, entro il maggior termine di 180 giorni dalla chiusura dell'esercizio, l'Assemblea dei Soci di approvazione del bilancio di esercizio come previsto dallo Statuto Sociale anche in considerazione della struttura organizzativa della società.

Principi di redazione

Struttura e contenuto del Bilancio di esercizio

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2021, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto in ossequio alle disposizioni previste agli artt. 2423 e 2423-bis del Codice Civile, nonché ai principi contabili ed alle raccomandazioni contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità (O.I.C.).

Il Bilancio è stato redatto pertanto nel rispetto dei principi di chiarezza, veridicità e correttezza e del principio generale della rilevanza. Un dato o informazione è considerato rilevante quando la sua omissione o errata indicazione potrebbe influenzare le decisioni prese dai destinatari dell'informazione di bilancio.

Il Bilancio è stato predisposto nel presupposto della continuità aziendale.

La sua struttura è conforme a quella delineata dal Codice Civile agli artt. 2424 e 2425, in base alle premesse poste dall'art. 2423-ter, mentre la Nota integrativa, che costituisce parte integrante del Bilancio di esercizio, è conforme al contenuto previsto dagli artt. 2427, 2427-bis, 2435-bis e a tutte le altre disposizioni che fanno riferimento ad essa.

L'intero documento, nelle parti di cui si compone, è stato redatto in modo da dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico dell'esercizio, fornendo, ove necessario, informazioni aggiuntive complementari a tale scopo.

Ai sensi dell'art. 2423-ter per ogni voce viene indicato l'importo dell'esercizio precedente, e nel caso in cui la compensazione sia ammessa dalla legge, sono indicati, nella presente nota, gli importi lordi oggetto di compensazione.

Ricorrendo i presupposti di cui all'art. 2435-bis, c.1, del Codice Civile, il Bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni dettate dal predetto articolo.

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, come previsto dall'art. 2435-bis del Codice Civile.

Principi contabili

Conformemente al disposto dell'art. 2423-bis del Codice Civile, nella redazione del Bilancio sono stati osservati i seguenti principi:

- la valutazione delle singole voci è stata fatta ispirandosi a principi di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto;
- sono stati indicati esclusivamente gli utili effettivamente realizzati nell'esercizio;
- sono stati indicati i proventi e gli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla loro manifestazione numeraria;

- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la sua chiusura;
- gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci di Bilancio sono stati valutati distintamente.

I criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile sono stati mantenuti inalterati rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente.

Il Bilancio di esercizio, come la presente Nota integrativa, sono stati redatti in unità di euro. La società si è avvalsa della facoltà di valutare i crediti, i debiti, i titoli senza applicare il criterio di valutazione del costo ammortizzato e l'attualizzazione, come previsto dai relativi principi contabili nazionali di riferimento OIC in quanto i crediti ed i debiti hanno scadenza entro 12 mesi. Gli eventuali crediti e debiti in scadenza oltre i 12 mesi non sono attualizzati in quanto l'effetto che ne scaturirebbe non è da considerarsi significativo.

Criteria di valutazione applicati

Nella redazione del presente Bilancio sono stati applicati i criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono state iscritte al costo di acquisizione o di produzione interna, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione.

Sono stati indicati esplicitamente le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati, calcolati sistematicamente con riferimento alle aliquote di seguito indicate, tenendo conto della loro residua possibilità di utilizzazione.

Descrizione	Aliquote o criteri applicati
Avviamento	5,56%
Altri oneri pluriennali-spese pubblicitarie	20,00%

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte in Bilancio al costo di acquisto o di produzione interna. Tale costo è comprensivo degli oneri accessori, nonché dei costi di diretta imputazione.

Sono stati indicati esplicitamente le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati, calcolati sistematicamente con riferimento alle aliquote di seguito indicate, in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione prendendo in considerazione l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti.

Descrizione	Aliquote applicate
Arredamento	15,00%
Autovetture	25,00%
Impianti	15,00%

Macchine Elettroniche	15,00%
Macchine Ufficio Elettroniche	20,00%
Mobili	12,00%

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio.

Crediti

I crediti sono stati iscritti secondo il presumibile valore di realizzo.

Disponibilità liquide

Nella voce trovano allocazione le disponibilità liquide di cassa e le giacenze monetarie risultanti dai conti intrattenuti dalla società con enti creditizi, tutti espressi al loro valore nominale, e appositamente convertiti in valuta nazionale quando trattasi di conti in valuta estera.

Ratei e risconti

I ratei e risconti sono stati determinati secondo il principio della competenza temporale.

TFR

Il fondo trattamento di fine rapporto corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti di ciascun dipendente, determinato in conformità alla legislazione vigente ed in particolare a quanto disposto dall'art. 2120 c.c. e dai contratti collettivi di lavoro ed integrativi aziendali.

Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo di indici.

Debiti

I debiti sono espressi al loro valore nominale e includono, ove applicabili, gli interessi maturati ed esigibili alla data di chiusura dell'esercizio.

Contabilizzazione dei ricavi e dei costi

I ricavi e i proventi sono iscritti al netto di resi, sconti ed abbuoni, nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi.

In particolare:

- i ricavi per prestazioni di servizi sono riconosciuti sulla base dell'avvenuta prestazione e in accordo con i relativi contratti. I ricavi relativi ai lavori in corso su ordinazione sono riconosciuti in proporzione all'avanzamento dei lavori;
- i ricavi per vendita di beni sono rilevati al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente coincide con la consegna o la spedizione del bene;
- i costi sono contabilizzati con il principio della competenza;

- gli accantonamenti a fondi rischi e oneri sono iscritti per natura, ove possibile, nella classe pertinente del conto economico;
- i proventi e gli oneri di natura finanziaria vengono rilevati in base al principio della competenza temporale.

Imposte sul Reddito

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono stanziare in applicazione del principio di competenza, e sono determinate in applicazione delle norme di legge vigenti e sulla base della stima del reddito imponibile; nello Stato Patrimoniale il debito è rilevato alla voce "Debiti tributari" e il credito alla voce "Crediti tributari".

Altre informazioni

Riclassificazioni del bilancio e indici

Al fine di evidenziare in modo organico e strutturato le variazioni più significative delle voci di Bilancio si riportano i prospetti relativi alla situazione finanziaria ed economica della società e i principali indici di bilancio.

Posizione finanziaria

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
a) Attività a breve			
Depositi bancari	102.193	132.626	234.819
Danaro ed altri valori in cassa	1.142	-975	167
Azioni ed obbligazioni non immob.			
Crediti finanziari entro i 12 mesi			
Altre attività a breve			
DISPONIBILITA' LIQUIDE E TITOLI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE	103.335	131.651	234.986
b) Passività a breve			
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro 12 mesi)			
Debiti verso banche (entro 12 mesi)	21.229	-21.229	
Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)			
Altre passività a breve			
DEBITI FINANZIARI A BREVE TERMINE	21.229	-21.229	
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DI BREVE PERIODO	82.106	152.880	234.986
c) Attività di medio/lungo termine			
Crediti finanziari oltre i 12 mesi			
Altri crediti non commerciali			
TOTALE ATTIVITA' DI MEDIO/LUNGO TERMINE			
d) Passività di medio/lungo termine			
Obbligazioni e obbligazioni convert.(oltre 12 mesi)			
Debiti verso banche (oltre 12 mesi)			
Debiti verso altri finanz. (oltre 12 mesi)			
Altre passività a medio/lungo periodo			
TOTALE PASSIVITA' DI MEDIO/LUNGO TERMINE			

POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DI MEDIO E LUNGO TERMINE			
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA	82.106	152.880	234.986

Conto economico riepilogativo

Descrizione	Esercizio precedente	% sui ricavi	Esercizio corrente	% sui ricavi
Ricavi della gestione caratteristica	544.536		767.231	
Variazioni rimanenze prodotti in lavorazione, semilavorati, finiti e incremento immobilizzazioni				
Acquisti e variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	11.967	2,20	12.924	1,68
Costi per servizi e godimento beni di terzi	443.498	81,45	633.337	82,55
VALORE AGGIUNTO	89.071	16,36	120.970	15,77
Ricavi della gestione accessoria	529	0,10	134	0,02
Costo del lavoro	26.159	4,80	31.149	4,06
Altri costi operativi	17.854	3,28	15.085	1,97
MARGINE OPERATIVO LORDO	45.587	8,37	74.870	9,76
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	12.456	2,29	11.530	1,50
RISULTATO OPERATIVO	33.131	6,08	63.340	8,26
Proventi e oneri finanziari e rettif. di valore di attività finanziarie	-1.418	-0,26	-555	-0,07
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	31.713	5,82	62.785	8,18
Imposte sul reddito	13.192	2,42	22.830	2,98
Utile (perdita) dell'esercizio	18.521	3,40	39.955	5,21

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Nel prospetto seguente sono evidenziati i saldi e le variazioni delle Immobilizzazioni.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	103.863	157.593	-	261.456
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	72.955	139.202		212.157
Valore di bilancio	30.907	18.391	0	49.298
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	818	-	818
Ammortamento dell'esercizio	6.638	4.892		11.530
Totale variazioni	(6.637)	(4.074)	-	(10.711)
Valore di fine esercizio				
Costo	103.863	158.411	-	262.274
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	79.594	144.094		223.688
Valore di bilancio	24.270	14.317	0	38.587

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Di seguito viene evidenziata la composizione, la variazione e la scadenza dei crediti presenti nell'attivo circolante (art. 2427, punti 4 e 6 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	63.118	(12.059)	51.059	51.059
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	3.622	(3.637)	(15)	(15)
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	-	0	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	22.810	889	23.699	23.699
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	89.551	(14.808)	74.743	74.743

Disponibilità liquide

Il saldo come sotto dettagliato rappresenta l'ammontare e le variazioni delle disponibilità monetarie esistenti alla chiusura dell'esercizio (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	102.193	132.626	234.819
Denaro e altri valori in cassa	1.142	(975)	167
Totale disponibilità liquide	103.335	131.651	234.986

Oneri finanziari capitalizzati

Si attesta che nell'esercizio non è stata eseguita alcuna capitalizzazione di oneri finanziari ai valori iscritti all'attivo dello Stato Patrimoniale (art. 2427 punto 8 del Codice Civile).

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il Patrimonio Netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a euro 193.788 e ha registrato le seguenti movimentazioni (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi		
Capitale	37.500	-	-	-		37.500
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	-	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-	-		0
Riserva legale	10.000	-	-	-		10.000
Riserve statutarie	0	-	-	-		0
Altre riserve						
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	16.000	-	-	1.000		15.000
Varie altre riserve	1	1	-	-		2
Totale altre riserve	16.001	1	-	1.000		15.002
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	72.809	-	18.522	-		91.331
Utile (perdita) dell'esercizio	18.521	18.521	-	-	39.955	39.955
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-		0
Totale patrimonio netto	154.831	18.522	18.522	1.000	39.955	193.788

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

In particolare si forniscono dettagli relativamente alle riserve che compongono il Patrimonio Netto, specificando la loro origine o natura, la loro possibilità di utilizzo ed i limiti di distribuibilità, nonché la loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi (art. 2427, punto 7-bis del Codice Civile):

Legenda colonna "Origine / natura": C = Riserva di capitale; U = Riserva di utili.

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	37.500	C	B	-
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0			-
Riserve di rivalutazione	0			-
Riserva legale	10.000	U	A,B	10.000
Riserve statutarie	0			-
Altre riserve				
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	15.000	C	A,B	15.000
Varie altre riserve	2			-

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Totale altre riserve	15.002			15.000
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			-
Utili portati a nuovo	91.331	U	A,B,C	91.331
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			-
Totale	153.833			116.331
Quota non distribuibile				10.000
Residua quota distribuibile				106.331

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

Al 31/12/2021 il capitale sociale risulta interamente sottoscritto e versato.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2021 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Per i dipendenti che hanno optato per l'adesione alla previdenza complementare il TFR viene versato direttamente al fondo pensione; negli altri casi il TFR viene trasferito al Fondo di Tesoreria gestito dall'INPS.

La formazione e le utilizzazioni sono dettagliate nello schema che segue (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	7.234
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	1.806
Utilizzo nell'esercizio	53
Totale variazioni	1.753
Valore di fine esercizio	8.987

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

La composizione dei debiti, le variazioni delle singole voci, e la suddivisione per scadenza sono rappresentate nel seguente prospetto (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	21.229	(21.229)	-	-	-
Debiti verso fornitori	72.792	40.753	113.545	113.545	-
Debiti tributari	4.839	8.501	13.340	13.340	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.220	38	1.258	1.258	-
Altri debiti	9.608	47.265	56.873	8.873	48.000

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Totale debiti	109.689	75.327	185.016	137.016	48.000

Nota integrativa abbreviata, conto economico

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

Imposte sul reddito d'esercizio

La composizione della voce del Bilancio "Imposte sul reddito dell'esercizio" è esposta nella seguente tabella:

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Var.%	Esercizio corrente
Imposte correnti	13.192	9.638	73,06	22.830
Totali	13.192	9.638		22.830

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 15) dell'art. 2427 del Codice Civile, si forniscono di seguito i dati relativi alla composizione media del personale dipendente alla data del 31/12/2021.

	Numero medio
Impiegati	1
Totale Dipendenti	1

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

Il seguente prospetto evidenzia i compensi, le anticipazioni, i crediti concessi agli Amministratori nonché gli impegni assunti per loro conto per l'esercizio al 31/12/2021, come richiesto dal punto 16 dell'art. 2427 del Codice Civile.

	Amministratori
Compensi	48.000

Compensi al revisore legale o società di revisione

Ai sensi dell'art. 2427 punto 16-bis si fornisce di seguito il dettaglio dei corrispettivi spettanti al revisore legale (alla società di revisione) MORONI MATTEO per le prestazioni rese, distinte tra servizi di revisione legale e altri servizi.

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	4.424
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	4.424

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-bis si segnala che nell'esercizio le operazioni effettuate con parti correlate, definite dall'art.2435-bis comma 6 del Codice Civile, sono state effettuate a normali condizioni di mercato.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-ter si segnala che non risultano accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale che abbiano rischi o benefici rilevanti e che siano necessari per valutare la situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della società.

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

Come già osservato, nei primi mesi del 2020 l'intero sistema economico mondiale, e in misura particolare quello italiano, sta ancora vivendo un periodo di grave difficoltà a causa del perdurare della pandemia COVID 19 nonché dello scoppiare della guerra tra Russia ed Ucraina.

Tali fattori sono considerati tuttavia come eventi che non comportano rettifiche sui saldi del bilancio relativo all'esercizio 2022.

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

Ai sensi dell'art. 2427 bis, comma 1, numero 1) del Codice Civile, si informa che la Società non utilizza strumenti derivati.

Azioni proprie e di società controllanti

In ottemperanza al disposto dei punti 3) e 4), c. 3, art. 2428 c.c., si comunica che la Società non ha detenuto nel corso dell'esercizio azioni proprie e della Società controllante.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato d'esercizio

Si propone all'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio la seguente destinazione dell'utile di esercizio:

Descrizione	Valore
Utile dell'esercizio:	
- a nuovo	39.955
Totale	39.955

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto BARELLI MARIA VITTORIA, in qualità di Amministratore, consapevole delle responsabilità penali previste ex art. 76 del D.P.R. 445/2000 in caso di falsa o mendace dichiarazione, attesta, ai sensi dell'art. 47 del medesimo decreto, la corrispondenza del documento informatico in formato XBRL contenente lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico e la presente Nota integrativa a quelli conservati agli atti della società.

MILANO, 12 giugno 2022

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

BARELLI MARIA VITTORIA