

BILANCIO DI ESERCIZIO

FONDAZIONE ELEONORA E LIDIA RESIDENZA SANITARIA PER DISABILI ONLUS

Informazioni generali sull'impresa

Dati anagrafici

Denominazione: FONDAZIONE ELEONORA E LIDIA RESIDENZA SANITARIA
PER DISABILI

Sede: VIA PRIVATA MICHELE ORSENIGO 11 22060 FIGINO
SERENZA CO

Fondo di dotazione: 861.269

Capitale sociale interamente versato: si

Codice CCIAA: Como

Partita IVA: 02019250139

Codice fiscale: 02019250139

Numero REA: 270112

Forma giuridica: Fondazioni

Settore di attività prevalente (ATECO): 873000 Strutture di assistenza residenziale per anziani e disabili

Stato patrimoniale

| | 31-12-2019 | 31-12-2018 |
|---|------------|------------|
| Stato patrimoniale | | |
| Attivo | | |
| B) Immobilizzazioni | | |
| I - Immobilizzazioni immateriali | 4.619 | 10.091 |
| II - Immobilizzazioni materiali | 1.532.391 | 1.621.758 |
| III - Immobilizzazioni finanziarie | 516 | 516 |
| Totale immobilizzazioni (B) | 1.537.526 | 1.632.365 |
| C) Attivo circolante | | |
| I - Rimanenze | 7.236 | 5.282 |
| II - Crediti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 118.034 | 118.445 |
| imposte anticipate | 0 | 0 |
| Totale crediti | 118.034 | 118.445 |
| III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | 0 | 360.000 |
| IV - Disponibilità liquide | 1.529.711 | 1.086.493 |
| Totale attivo circolante (C) | 1.654.981 | 1.570.220 |

| | | |
|--|------------------|------------------|
| D) Ratei e risconti | 11.267 | 14.365 |
| Totale attivo | 3.203.774 | 3.216.950 |
| Passivo | | |
| A) Patrimonio netto | | |
| I – Fondo di dotazione | 861.269 | 861.269 |
| II - Riserva da soprapprezzo delle azioni | 0 | 0 |
| III - Riserve di rivalutazione | 0 | 0 |
| IV - Riserva legale | 0 | 0 |
| V - Riserve statutarie | 1.272.783 | 1.260.812 |
| VI - Altre riserve | (2) | (1) |
| 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 | (32.887) | 11.971 |
| Perdita ripianata nell'esercizio | 0 | 0 |
| X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio | 0 | 0 |
| Totale patrimonio netto | 2.101.163 | 2.134.051 |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 648.823 | 607.491 |
| D) Debiti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 453.788 | 475.408 |
| Totale debiti | 453.788 | 475.408 |
| Totale passivo | 3.203.774 | 3.216.950 |

Conto economico

| | 31-12-2019 | 31-12-2018 |
|---|------------------|------------------|
| Conto economico | | |
| A) Valore della produzione | | |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni | 2.292.597 | 2.290.208 |
| 2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione | 1.954 | (231) |
| 2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti | 1.954 | (231) |
| 5) altri ricavi e proventi | | |
| altri | 20.925 | 9.327 |
| Totale altri ricavi e proventi | 20.925 | 9.327 |
| Totale valore della produzione | 2.315.476 | 2.299.304 |
| B) Costi della produzione | | |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 203.626 | 220.147 |
| 7) per servizi | 304.023 | 305.463 |
| 9) per il personale | | |

| | | |
|---|------------------|------------------|
| a) salari e stipendi | 1.243.627 | 1.189.768 |
| b) oneri sociali | 356.309 | 335.011 |
| c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale | 113.461 | 112.819 |
| c) trattamento di fine rapporto | 89.131 | 87.171 |
| e) altri costi | 24.330 | 25.648 |
| Totale costi per il personale | 1.713.397 | 1.637.598 |
| 10) ammortamenti e svalutazioni | | |
| a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni | 121.422 | 120.823 |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 5.472 | 5.472 |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 115.950 | 115.351 |
| Totale ammortamenti e svalutazioni | 121.422 | 120.823 |
| 14) oneri diversi di gestione | 7.807 | 6.755 |
| Totale costi della produzione | 2.350.275 | 2.290.786 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) | (34.799) | 8.518 |
| C) Proventi e oneri finanziari | | |
| 16) altri proventi finanziari | | |
| d) proventi diversi dai precedenti | | |
| altri | 1.912 | 3.453 |
| Totale proventi diversi dai precedenti | 1.912 | 3.453 |
| Totale altri proventi finanziari | 1.912 | 3.453 |
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis) | 1.912 | 3.453 |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D) | (32.887) | 11.971 |
| 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | | |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | 0 | 0 |
| 21) Utile (perdita) dell'esercizio | (32.887) | 11.971 |

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

| | 31-12-2019 | 31-12-2018 |
|---|------------|------------|
| Rendiconto finanziario, metodo indiretto | | |
| A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto) | | |
| Utile (perdita) dell'esercizio | (32.887) | 11.971 |
| Imposte sul reddito | 0 | 0 |
| Interessi passivi/(attivi) | (1.912) | (3.453) |
| (Dividendi) | 0 | 0 |
| (Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività | 0 | 0 |
| 1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione | (34.799) | 8.518 |

| | | |
|---|----------|----------|
| Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto | | |
| Accantonamenti ai fondi | 0 | 0 |
| Ammortamenti delle immobilizzazioni | 121.422 | 120.823 |
| Svalutazioni per perdite durevoli di valore | 0 | 0 |
| Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie | 0 | 0 |
| Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari | 89.131 | 87.171 |
| Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto | 210.553 | 207.994 |
| 2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto | 175.754 | 216.512 |
| Variazioni del capitale circolante netto | | |
| Decremento/(Incremento) delle rimanenze | (1.954) | 230 |
| Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti | 645 | (5.989) |
| Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori | 15.926 | 17.642 |
| Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi | 3.098 | (1.674) |
| Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi | 0 | 0 |
| Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto | (15.285) | 14.597 |
| Totale variazioni del capitale circolante netto | 2.430 | 24.806 |
| 3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto | 178.184 | 241.318 |
| Altre rettifiche | | |
| Interessi incassati/(pagati) | 1.912 | 3.453 |
| (Imposte sul reddito pagate) | 0 | 0 |
| Dividendi incassati | 0 | 0 |
| (Utilizzo dei fondi) | 0 | 0 |
| Altri incassi/(pagamenti) | (47.799) | (32.632) |
| Totale altre rettifiche | (45.887) | (29.179) |
| Flusso finanziario dell'attività operativa (A) | 132.297 | 212.139 |
| B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento | | |
| Immobilizzazioni materiali | | |
| (Investimenti) | (26.583) | (17.549) |
| Disinvestimenti | 0 | 0 |
| Immobilizzazioni immateriali | | |
| (Investimenti) | 0 | 0 |
| Disinvestimenti | 0 | 0 |
| Immobilizzazioni finanziarie | | |
| (Investimenti) | 0 | 0 |
| Disinvestimenti | 0 | 0 |
| Attività finanziarie non immobilizzate | | |
| (Investimenti) | 0 | 0 |
| Disinvestimenti | 360.000 | 0 |

| | | |
|---|-----------|-----------|
| (Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide) | 0 | 0 |
| Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide | 0 | 0 |
| Flusso finanziario dell'attività di investimento (B) | 333.417 | (17.549) |
| C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento | | |
| Mezzi di terzi | | |
| Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche | 0 | 0 |
| Accensione finanziamenti | 0 | 0 |
| (Rimborso finanziamenti) | (22.496) | (22.496) |
| Mezzi propri | | |
| Aumento di capitale a pagamento | 0 | 0 |
| (Rimborso di capitale) | 0 | 0 |
| Cessione/(Acquisto) di azioni proprie | 0 | 0 |
| (Dividendi e acconti su dividendi pagati) | (1) | 1 |
| Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C) | (22.497) | (22.495) |
| Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C) | 443.217 | 172.095 |
| Effetto cambi sulle disponibilità liquide | 0 | 0 |
| Disponibilità liquide a inizio esercizio | | |
| Depositi bancari e postali | 1.086.311 | 913.760 |
| Assegni | 0 | 0 |
| Danaro e valori in cassa | 182 | 640 |
| Totale disponibilità liquide a inizio esercizio | 1.086.493 | 914.400 |
| Di cui non liberamente utilizzabili | 0 | 0 |
| Disponibilità liquide a fine esercizio | | |
| Depositi bancari e postali | 1.529.172 | 1.086.311 |
| Assegni | 0 | 0 |
| Danaro e valori in cassa | 539 | 182 |
| Totale disponibilità liquide a fine esercizio | 1.529.711 | 1.086.493 |
| Di cui non liberamente utilizzabili | 0 | 0 |

Nota integrativa, parte iniziale

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2019 viene redatto in ossequio alle vigenti disposizioni civilistiche e secondo il formato standard per la redazione dei bilanci d'esercizio delle Società esercenti attività commerciale ai soli fini di una maggiore trasparenza ed intellegibilità del medesimo ai soggetti terzi.

Si precisa che però la FONDAZIONE ELEONORA E LIDIA ONLUS non svolge alcuna attività commerciale e lucrativa ma bensì svolge esclusivamente la propria attività istituzionale, così come da Statuto vigente.

Principi di redazione

Struttura e contenuto del Bilancio di esercizio

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2019, 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 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.

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.

Criteri 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.

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. Tale costo è comprensivo degli oneri accessori, nonché dei costi di diretta imputazione.

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

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore rispetto al valore come sopra determinato, sono state iscritte a tale minore valore; questo non è mantenuto nei successivi bilanci se sono venuti meno i motivi della rettifica effettuata.

Immobilizzazioni finanziarie

Le partecipazioni in altre imprese non controllate e/o collegate sono state iscritte al costo di acquisto, eventualmente rettificato sulla base delle perdite rilevate dalle società partecipate e perciò esposte ad un valore inferiore al costo di acquisizione stesso.

Rimanenze, titoli ed attività finanziarie non immobilizzate

Le rimanenze, i titoli e le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni sono state iscritte al minore tra il costo d'acquisto, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione e il presumibile valore di realizzo, desumibile dall'andamento del mercato.

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.

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 per prestazioni di servizi sono riconosciuti sulla base dell'avvenuta prestazione;
- Ricavi e costi sono contabilizzati con il principio della competenza;
- I proventi e gli oneri di natura finanziaria vengono rilevati in base al principio della competenza temporale.

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 | 1.086.311 | 442.861 | 1.529.172 |
| Danaro ed altri valori in cassa | 182 | 357 | 539 |

| | | | |
|--|-----------|----------|-----------|
| Azioni ed obbligazioni non immob. | 360.000 | -360.000 | |
| Crediti finanziari entro i 12 mesi | | | |
| Altre attività a breve | | | |
| DISPONIBILITA' LIQUIDE E TITOLI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE | 1.446.493 | 83.218 | 1.529.711 |
| b) Passività a breve | | | |
| Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro 12 mesi) | | | |
| Debiti verso banche (entro 12 mesi) | | | |
| Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi) | 92.775 | -22.496 | 70.279 |
| Altre passività a breve | | | |
| DEBITI FINANZIARI A BREVE TERMINE | 92.775 | -22.496 | 70.279 |
| POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DI BREVE PERIODO | 1.353.718 | 105.714 | 1.459.432 |
| 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 | 1.353.718 | 105.714 | 1.459.432 |

Conto economico riepilogativo

| Descrizione | Esercizio precedente | % sui ricavi | Esercizio corrente | % sui ricavi |
|--|----------------------|--------------|--------------------|--------------|
| Ricavi della gestione caratteristica | 2.290.208 | | 2.292.597 | |
| Variazioni rimanenze prodotti in lavorazione, semilavorati, finiti e incremento immobilizzazioni | -231 | -0,01 | 1.954 | 0,09 |
| Acquisti e variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | 220.147 | 9,61 | 203.626 | 8,88 |
| Costi per servizi e godimento beni di terzi | 305.463 | 13,34 | 304.023 | 13,26 |
| VALORE AGGIUNTO | 1.764.367 | 77,04 | 1.786.902 | 77,94 |
| Ricavi della gestione accessoria | 9.327 | 0,41 | 20.925 | 0,91 |
| Costo del lavoro | 1.637.598 | 71,50 | 1.713.397 | 74,74 |

| | | | | |
|---|----------------|-------------|----------------|--------------|
| Altri costi operativi | 6.755 | 0,29 | 7.807 | 0,34 |
| MARGINE OPERATIVO LORDO | 129.341 | 5,65 | 86.623 | 3,78 |
| Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti | 120.823 | 5,28 | 121.422 | 5,30 |
| RISULTATO OPERATIVO | 8.518 | 0,37 | -34.799 | -1,52 |
| Proventi e oneri finanziari e rettif. di valore di attività finanziarie | 3.453 | 0,15 | 1.912 | 0,08 |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE | 11.971 | 0,52 | -32.887 | -1,43 |
| Imposte sul reddito | | | | |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 11.971 | 0,52 | -32.887 | -1,43 |

Indici di struttura

| Indici di struttura | Significato | Eserc. precedente | Eserc. corrente |
|---|--|-------------------|-----------------|
| Quoziente primario di struttura | | 1,31 | 1,37 |
| Patrimonio Netto ----- Immobilizzazioni esercizio | L'indice misura la capacità della struttura finanziaria aziendale di coprire impieghi a lungo termine con mezzi propri. | | |
| Quoziente secondario di struttura | | 1,68 | 1,79 |
| Patrimonio Netto + Pass. consolidate ----- Immobilizzazioni esercizio | L'indice misura la capacità della struttura finanziaria aziendale di coprire impieghi a lungo termine con fonti a lungo termine. | | |

Indici patrimoniali e finanziari

| Indici patrimoniali e finanziari | Significato | Eserc. precedente | Eserc. corrente |
|--|---|-------------------|-----------------|
| Leverage (dipendenza finanz.) | | 1,51 | 1,52 |
| Capitale investito ----- Patrimonio Netto | L'indice misura l'intensità del ricorso all'indebitamento per la copertura del capitale investito. | | |
| Elasticità degli impieghi | | 49,26 | 52,01 |
| Attivo circolante ----- Capitale investito | Permette di definire la composizione degli impieghi in %, che dipende sostanzialmente dal tipo di attività svolta dall'azienda e dal grado di flessibilità della struttura aziendale. Più la struttura degli impieghi è elastica, maggiore è la capacità di adattamento dell'azienda alle mutevoli condizioni di mercato. | | |
| Quoziente di indebitamento complessivo | | 0,51 | 0,52 |
| Mezzi di terzi ----- Patrimonio Netto | Esprime il grado di equilibrio delle fonti finanziarie. Un indice elevato può indicare un eccesso di indebitamento aziendale. | | |

Indici gestionali

| Indici gestionali | Significato | Eserc. precedente | Eserc. corrente |
|-------------------|-------------|-------------------|-----------------|
|-------------------|-------------|-------------------|-----------------|

| | | | |
|-------------------------------|--|------|------|
| Rendimento del personale | | 1,40 | 1,34 |
| Ricavi netti esercizio | L'indice espone la produttività del personale, misurata nel rapporto tra ricavi netti e costo del personale. | | |
| ----- | | | |
| Costo del personale esercizio | | | |
| Rotazione dei debiti | | 82 | 97 |
| Debiti vs. Fornitori * 365 | L'indice misura in giorni la dilazione commerciale ricevuta dai fornitori, | | |
| ----- | | | |
| Acquisti dell'esercizio | | | |
| Rotazione dei crediti | | 18 | 18 |
| Crediti vs. Clienti * 365 | L'indice misura in giorni la dilazione commerciale offerta ai clienti. | | |
| ----- | | | |
| Ricavi netti dell'esercizio | | | |

Indici di liquidità

| Indici di liquidità | Significato | Eserc. precedente | Eserc. corrente |
|---|---|-------------------|-----------------|
| Indice di durata del magazzino - merci e materie prime | | | |
| Scorte medie merci e materie prime * 365 | L'indice esprime la durata media della giacenza di materie prime e merci di magazzino. | | |
| ----- | | | |
| Consumi dell'esercizio | | | |
| Indice di durata del magazzino - semilavorati e prodotti finiti | | 1 | 1 |
| Scorte medie semilavor. e prod. finiti * 365 | L'indice esprime la durata media della giacenza di semilavorati e prodotti finiti di magazzino. | | |
| ----- | | | |
| Ricavi dell'esercizio | | | |
| Quoziente di disponibilità | | 3,33 | 3,67 |
| Attivo corrente | L'indice misura il grado di copertura dei debiti a breve mediante attività presumibilmente realizzabili nel breve periodo e smobilizzo del magazzino. | | |
| ----- | | | |
| Passivo corrente | | | |
| Quoziente di tesoreria | | 3,32 | 3,66 |
| Liq imm. + Liq diff. | L'indice misura il grado di copertura dei debiti a breve mediante attività presumibilmente realizzabili nel breve periodo. | | |
| ----- | | | |
| Passivo corrente | | | |

Indici di redditività

| Indici di redditività | Significato | Eserc. precedente | Eserc. corrente |
|--------------------------|--|-------------------|-----------------|
| Return on debt (R.O.D.) | | | |
| Oneri finanziari es. | L'indice misura la remunerazione in % dei finanziatori esterni, espressa dagli interessi passivi maturati nel corso dell'esercizio sui debiti onerosi. | | |
| ----- | | | |
| Debiti onerosi es. | | | |
| Return on sales (R.O.S.) | | 0,37 | -1,52 |
| Risultato operativo es. | L'indice misura l'efficienza operativa in % della gestione corrente caratteristica rispetto alle vendite. | | |
| ----- | | | |

| | | | |
|-------------------------------|---|------|-------|
| Ricavi netti es. | | | |
| Return on investment (R.O.I.) | L'indice offre una misurazione sintetica in % dell'economicità della gestione corrente caratteristica e della capacità di autofinanziamento dell'azienda indipendentemente dalle scelte di struttura finanziaria. | 0,26 | -1,09 |
| Risultato operativo | | | |
| ----- | | | |
| Capitale investito es. | | | |
| Return on Equity (R.O.E.) | L'indice offre una misurazione sintetica in % dell'economicità globale della gestione aziendale nel suo complesso e della capacità di remunerare il capitale proprio. | 0,56 | -1,57 |
| Risultato esercizio | | | |
| ----- | | | |
| Patrimonio Netto | | | |

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 | 222.764 | 3.672.627 | 516 | 3.895.907 |
| Rivalutazioni | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 212.673 | 2.050.869 | | 2.263.542 |
| Svalutazioni | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Valore di bilancio | 10.091 | 1.621.758 | 516 | 1.632.365 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | |
| Incrementi per acquisizioni | 0 | 26.583 | 0 | 26.583 |
| Riclassifiche (del valore di bilancio) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rivalutazioni effettuate nell'esercizio | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ammortamento dell'esercizio | 5.472 | 115.950 | | 121.422 |
| Svalutazioni effettuate nell'esercizio | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Altre variazioni | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totale variazioni | (5.472) | (89.367) | 0 | (94.839) |
| Valore di fine esercizio | | | | |
| Costo | 222.764 | 3.699.210 | 516 | 3.922.490 |
| Rivalutazioni | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 218.145 | 2.166.356 | | 2.384.501 |
| Svalutazioni | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | |
|--------------------|-------|-----------|-----|-----------|
| Valore di bilancio | 4.619 | 1.532.391 | 516 | 1.537.526 |
|--------------------|-------|-----------|-----|-----------|

Immobilizzazioni immateriali

Si riporta di seguito la movimentazione e il dettaglio delle immobilizzazioni immateriali.

| Voce di bilancio | Saldo iniziale | Incrementi | Decrementi | Saldo finale |
|---|----------------|------------|--------------|--------------|
| Costi di impianto e di ampliamento | | | | |
| Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità | | | | |
| Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzo di opere dell'ingegno | 417 | | 417 | |
| Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | | | | |
| Avviamento | | | | |
| Immobilizzazioni in corso e acconti | | | | |
| Altre immobilizzazioni immateriali | 9.674 | | 5.055 | 4.619 |
| Arrotondamento | | | | |
| Totali | 10.091 | | 5.472 | 4.619 |

Immobilizzazioni materiali

Si riporta di seguito la movimentazione delle immobilizzazioni materiali.

| Voce di bilancio | Saldo iniziale | Incrementi | Decrementi | Saldo finale |
|--|------------------|---------------|----------------|------------------|
| Terreni e fabbricati | 1.554.927 | | 92.149 | 1.462.778 |
| Impianti e macchinario | | | | |
| Attrezzature industriali e commerciali | | | | |
| Altri beni | 66.831 | 26.583 | 23.801 | 69.613 |
| Totali | 1.621.758 | 26.583 | 115.950 | 1.532.391 |

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Il prospetto che segue mette in evidenza le componenti che hanno concorso alla determinazione del valore netto contabile di Bilancio (art. 2427, punto 2 del Codice Civile).

| | Terreni e fabbricati | Impianti e macchinario | Attrezzature industriali e commerciali | Altre immobilizzazioni materiali | Immobilizzazioni materiali in corso e acconti | Totale immobilizzazioni materiali |
|----------------------------|----------------------|------------------------|--|----------------------------------|---|-----------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | | | | |
| Costo | 3.066.840 | 0 | 0 | 605.787 | 0 | 3.672.627 |
| Rivalutazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ammortamenti (Fondo) | 1.511.913 | 0 | 0 | 538.956 | 0 | 2.050.869 |

| | | | | | | |
|---|-----------|---|---|---------|---|-----------|
| ammortamento) | | | | | | |
| Svalutazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Valore di bilancio | 1.554.927 | 0 | 0 | 66.831 | 0 | 1.621.758 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | | | |
| Incrementi per acquisizioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 26.583 |
| Riclassifiche (del valore di bilancio) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rivalutazioni effettuate nell'esercizio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ammortamento dell'esercizio | 92.149 | 0 | 0 | 23.801 | 0 | 115.950 |
| Svalutazioni effettuate nell'esercizio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Altre variazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totale variazioni | (92.149) | 0 | 0 | 2.782 | 0 | (89.367) |
| Valore di fine esercizio | | | | | | |
| Costo | 3.066.840 | 0 | 0 | 605.787 | 0 | 3.699.210 |
| Rivalutazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 1.604.062 | 0 | 0 | 562.294 | 0 | 2.166.356 |
| Svalutazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Valore di bilancio | 1.462.778 | 0 | 0 | 69.613 | 0 | 1.532.391 |

Immobilizzazioni finanziarie

La voce immobilizzazioni finanziarie è composta da partecipazioni, crediti di natura finanziaria, titoli e strumenti finanziari derivati come evidenziato nel prospetto che segue.

| Voci di bilancio | Saldo iniziale | Incrementi | Decrementi | Saldo finale |
|---|----------------|------------|------------|--------------|
| Partecipazioni in: | | | | |
| a) Imprese controllate | | | | |
| b) Imprese collegate | | | | |
| c) Imprese controllanti | | | | |
| d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti | | | | |
| d-bis) Altre imprese | | | | |
| Crediti verso: | | | | |

| | | | | |
|---|------------|--|--|------------|
| a) Imprese controllate | | | | |
| b) Imprese collegate | | | | |
| c) Imprese controllanti | | | | |
| d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti | | | | |
| d-bis) Verso altri | | | | |
| Altri titoli | 516 | | | 516 |
| Strumenti finanziari derivati attivi | | | | |
| Arrotondamento | | | | |
| Totali | 516 | | | 516 |

Sono relative ad azioni della Banca Popolare Etica del valore nominale di Euro 516,46.

I dati salienti della Banca Popolare Etica S.c.a.r.l. sono i seguenti:

Sede legale: Padova – Piazzetta Forzatè 2

Registro Imprese Padova: 02622940233

Iscritta all'Albo delle Banche: n. 5399

Trattasi di una partecipazione di carattere istituzionale.

Attivo circolante

Rimanenze

Ai sensi dell'art. 2427, punto 4 del Codice Civile si riporta di seguito il dettaglio relativo alla composizione della voce in esame, relative a farmaci e prodotti di consumo.

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---|-----------------------------------|----------------------------------|---------------------------------|
| Materie prime, sussidiarie e di consumo | 0 | 0 | 0 |
| Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati | 0 | 0 | 0 |
| Lavori in corso su ordinazione | 0 | 0 | 0 |
| Prodotti finiti e merci | 5.282 | 1.954 | 7.236 |
| Acconti | 0 | 0 | 0 |
| Totale rimanenze | 5.282 | 1.954 | 7.236 |

Si evidenzia che i criteri adottati nella valutazione delle singole voci hanno portato all'iscrizione di valori non sensibilmente differenti rispetto ai costi correnti dei beni rilevabili alla data di chiusura dell'esercizio (art. 2426, punto 10 del Codice Civile).

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 | Quota scadente oltre l'esercizio | Di cui di durata residua superiore a 5 anni |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|---|
| Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante | 115.493 | (645) | 114.848 | 114.848 | 0 | 0 |
| Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante | 1.600 | 269 | 1.869 | 1.869 | 0 | 0 |
| Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante | 0 | 0 | 0 | | | |
| Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante | 1.352 | (34) | 1.318 | 1.318 | 0 | 0 |
| Totale crediti iscritti nell'attivo circolante | 118.445 | (411) | 118.034 | 118.035 | 0 | 0 |

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

I crediti dell'attivo circolante sono così ripartiti in base alle aree geografiche di operatività del soggetto debitore (art. 2427, punto 6 del Codice Civile):

| Area geografica | Italia | Totale |
|--|---------|---------|
| Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante | 114.848 | 114.848 |
| Crediti verso controllate iscritti nell'attivo circolante | - | 0 |
| Crediti verso collegate iscritti nell'attivo circolante | - | 0 |
| Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante | - | 0 |
| Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante | - | 0 |
| Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante | 1.869 | 1.869 |
| Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante | - | 0 |
| Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante | 1.318 | 1.318 |
| Totale crediti iscritti nell'attivo circolante | 118.034 | 118.034 |

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Si fornisce di seguito un prospetto relativo alla composizione ed alla variazione delle attività finanziarie non immobilizzate (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

| | Valore di inizio esercizio | Variazioni nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Partecipazioni non immobilizzate in imprese controllate | 0 | 0 | 0 |
| Partecipazioni non immobilizzate in imprese collegate | 0 | 0 | 0 |
| Partecipazioni non immobilizzate in imprese controllanti | 0 | 0 | 0 |
| Partecipazioni non immobilizzate in imprese sottoposte al controllo delle controllanti | 0 | 0 | 0 |
| Altre partecipazioni non immobilizzate | 0 | 0 | 0 |
| Strumenti finanziari derivati attivi non immobilizzati | 0 | 0 | 0 |
| Altri titoli non immobilizzati | 360.000 | (360.000) | 0 |
| Attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria | 0 | 0 | 0 |
| Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | 360.000 | (360.000) | 0 |

Tale voce era relativa all'acquisto di buoni risparmio della Banca Prossima Spa, con scadenza al 02.05.2019, per l'importo vincolato di €. 360.000,00.

Banca Prossima Spa, iscritta presso il Registro Imprese di Milano n. 05836420967, ha sede legale in Piazza Paolo Ferrari, 10 - 20121 Milano.

Si trattava di un impiego temporaneo di liquidità.

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 | 1.086.311 | 442.861 | 1.529.172 |
| Assegni | 0 | 0 | 0 |
| Denaro e altri valori in cassa | 182 | 357 | 539 |
| Totale disponibilità liquide | 1.086.493 | 443.218 | 1.529.711 |

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 2.101.163 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 |
|--------------------|----------------------------|--|--------------------|------------------|------------|---------------|-----------------------|--------------------------|
| | | Attribuzione di dividendi | Altre destinazioni | Incrementi | Decrementi | Riclassifiche | | |
| Fondo di dotazione | 861.269 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 861.269 |

| | | | | | | | | |
|--|-----------|---|--------|--------|---|---|----------|-----------|
| Riserva da soprapprezzo delle azioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Riserve di rivalutazione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Riserva legale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Riserve statutarie | 1.260.812 | 0 | 11.971 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.272.783 |
| Altre riserve | | | | | | | | |
| Riserva straordinaria | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Riserva azioni o quote della società controllante | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Riserva da rivalutazione delle partecipazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Versamenti in conto aumento di capitale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Versamenti in conto futuro aumento di capitale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Versamenti in conto capitale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Versamenti a copertura perdite | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Riserva da riduzione capitale sociale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Riserva avanzo di fusione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Riserva per utili su cambi non realizzati | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Riserva da conguaglio utili in corso | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Varie altre riserve | (1) | 0 | 0 | (1) | 0 | 0 | 0 | (2) |
| Totale altre riserve | (1) | 0 | 0 | (1) | 0 | 0 | 0 | (2) |
| Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Utili (perdite) portati a nuovo | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Utile (perdita) | 11.971 | 0 | 0 | 11.971 | 0 | 0 | (32.887) | (32.887) |

| | | | | | | | | |
|--|-----------|---|--------|--------|---|---|----------|-----------|
| dell'esercizio | | | | | | | | |
| Perdita ripianata nell'esercizio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Totale patrimonio netto | 2.134.051 | 0 | 11.971 | 11.970 | 0 | 0 | (32.887) | 2.101.163 |

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.

Si specifica che per Capitale Sociale occorre riferirsi al Contributo erogato dai fondatori, mentre per Riserva Statutaria si fa riferimento alla Riserva Indisponibile.

| | Importo | Origine / natura | Possibilità di utilizzazione | Quota disponibile | Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi | |
|---|-----------|------------------|------------------------------|-------------------|--|-------------------|
| | | | | | per copertura perdite | per altre ragioni |
| Fondo di dotazione | 861.269 | C | B | 0 | 0 | 0 |
| Riserva da soprapprezzo delle azioni | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Riserve di rivalutazione | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Riserva legale | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Riserve statutarie | 1.272.783 | U | A,B | 0 | 0 | 0 |
| Altre riserve | | | | | | |
| Riserva straordinaria | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Riserva azioni o quote della società controllante | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Riserva da rivalutazione delle partecipazioni | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Versamenti in conto aumento di capitale | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Versamenti in conto futuro aumento di capitale | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Versamenti in conto capitale | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Versamenti a copertura perdite | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Riserva da riduzione capitale sociale | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Riserva avanzo di fusione | 0 | | | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | |
|--|-----------|--|--|---|---|---|
| Riserva per utili su cambi non realizzati | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Riserva da conguaglio utili in corso | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Varie altre riserve | (2) | | | 0 | 0 | 0 |
| Totale altre riserve | (2) | | | 0 | 0 | 0 |
| Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Utili portati a nuovo | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Totale | 2.134.050 | | | 0 | 0 | 0 |
| Quota non distribuibile | | | | 0 | | |
| Residua quota distribuibile | | | | 0 | | |

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

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2019 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

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 | 607.491 |
| Variazioni nell'esercizio | |
| Accantonamento nell'esercizio | 89.131 |
| Utilizzo nell'esercizio | 0 |
| Altre variazioni | (47.799) |
| Totale variazioni | 41.332 |
| Valore di fine esercizio | 648.823 |

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 | Di cui di durata residua superiore a 5 anni |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|---|
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|---|

| | | | | | | |
|---|----------------|-----------------|----------------|----------------|----------|----------|
| Obbligazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Obbligazioni convertibili | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Debiti verso soci per finanziamenti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Debiti verso banche | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Debiti verso altri finanziatori | 92.775 | (22.496) | 70.279 | 70.279 | 0 | 0 |
| Acconti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Debiti verso fornitori | 118.768 | 15.926 | 134.694 | 134.694 | 0 | 0 |
| Debiti rappresentati da titoli di credito | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Debiti verso imprese controllate | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Debiti verso imprese collegate | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Debiti verso controllanti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Debiti tributari | 25.890 | 3.519 | 29.409 | 29.409 | 0 | 0 |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 61.258 | 894 | 62.152 | 62.152 | 0 | 0 |
| Altri debiti | 176.718 | (19.463) | 157.255 | 157.255 | 0 | 0 |
| Totale debiti | 475.408 | (21.620) | 453.788 | 453.789 | 0 | 0 |

Altri debiti

| Descrizione | Esercizio precedente | Esercizio corrente | Variazione |
|--|----------------------|--------------------|------------|
| a) Altri debiti entro l'esercizio | 176.718 | 157.255 | -19.463 |
| Debiti verso dipendenti/assimilati | 81.061 | 71.289 | -9.772 |
| Debiti verso amministratori e sindaci | | | |
| Debiti verso soci | | | |
| Debiti verso obbligazionisti | | | |
| Debiti per note di credito da emettere | | | |
| Altri debiti: | | | |
| ratei passivi dipendenti e assicurazioni | 92.817 | 84.150 | -8.667 |
| - altri | 2.840 | 1.816 | -1.024 |
| b) Altri debiti oltre l'esercizio | | | |
| Debiti verso dipendenti/assimilati | | | |
| Debiti verso amministratori e sindaci | | | |
| Debiti verso soci | | | |
| Debiti verso obbligazionisti | | | |

| | | | |
|---------------------|---------|---------|---------|
| Altri debiti: | | | |
| - altri | | | |
| Totale Altri debiti | 176.718 | 157.255 | -19.463 |

Suddivisione dei debiti per area geografica

Si fornisce, inoltre, un prospetto informativo sulla ripartizione dei debiti in base alle aree geografiche di operatività del soggetto creditore.

| Area geografica | Italia | Totale |
|---|---------|---------|
| Obbligazioni | - | 0 |
| Obbligazioni convertibili | - | 0 |
| Debiti verso soci per finanziamenti | - | 0 |
| Debiti verso banche | - | 0 |
| Debiti verso altri finanziatori | 70.279 | 70.279 |
| Acconti | - | 0 |
| Debiti verso fornitori | 134.694 | 134.694 |
| Debiti rappresentati da titoli di credito | - | 0 |
| Debiti verso imprese controllate | - | 0 |
| Debiti verso imprese collegate | - | 0 |
| Debiti verso imprese controllanti | - | 0 |
| Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti | - | 0 |
| Debiti tributari | 29.409 | 29.409 |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 62.152 | 62.152 |
| Altri debiti | 157.255 | 157.255 |
| Debiti | 453.788 | 453.788 |

Si riporta in particolare il dettaglio della voce Debiti verso altri finanziatori:

| | 2019 | 2018 |
|--------------------------------|-----------|-----------|
| Mutuo FRISL quota cap. (entro) | 0 | 22.495,92 |
| Mutuo FRISL quota cap. (oltre) | 0 | 0 |
| Finanz. tasso zero Baragiola | 70.278,65 | 70.278,65 |
| Totale | 70.278,65 | 92.774,57 |

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Si fornisce l'indicazione della composizione del valore della produzione, nonché le variazioni intervenute nelle singole voci, rispetto all'esercizio precedente:

| Descrizione | Esercizio precedente | Esercizio corrente | Variazione | Var. % |
|--|----------------------|--------------------|---------------|--------|
| Ricavi vendite e prestazioni | 2.290.208 | 2.292.597 | 2.389 | 0,10 |
| Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti | -231 | 1.954 | 2.185 | |
| Variazioni lavori in corso su ordinazione | | | | |
| Incrementi immobilizzazioni per lavori interni | | | | |
| Altri ricavi e proventi | 9.327 | 20.925 | 11.598 | 124,35 |
| Totali | 2.299.304 | 2.315.476 | 16.172 | |

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

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 10) dell'art. 2427, si fornisce l'indicazione della ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività.

| Categoria di attività | Valore esercizio corrente |
|--------------------------------------|---------------------------|
| Prestazioni di degenza | 659.644 |
| Integrazione rette comuni | 232.087 |
| Contributo regionale fondo sanitario | 1.387.785 |
| erogazioni liberali | 13.082 |
| Totale | 2.292.597 |

Costi della produzione

Nel prospetto che segue viene evidenziata la composizione e la movimentazione della voce "Costi della produzione".

| Descrizione | Esercizio precedente | Esercizio corrente | Variazione | Var. % |
|--|----------------------|--------------------|------------|--------|
| Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | 220.147 | 203.626 | -16.521 | -7,50 |
| Per servizi | 305.463 | 304.023 | -1.440 | -0,47 |
| Per godimento di beni di terzi | | | | |
| Per il personale: | | | | |
| a) salari e stipendi | 1.189.768 | 1.243.627 | 53.859 | 4,53 |
| b) oneri sociali | 335.011 | 356.309 | 21.298 | 6,36 |
| c) trattamento di fine rapporto | 87.171 | 89.131 | 1.960 | 2,25 |
| d) trattamento di quiescenza e simili | | | | |
| e) altri costi | 25.648 | 24.330 | -1.318 | -5,14 |
| Ammortamenti e svalutazioni: | | | | |

| | | | | |
|--|------------------|------------------|---------------|-------|
| a) immobilizzazioni immateriali | 5.472 | 5.472 | | |
| b) immobilizzazioni materiali | 115.351 | 115.950 | 599 | 0,52 |
| c) altre svalut.ni delle immobilizzazioni | | | | |
| d) svalut.ni crediti att. circolante | | | | |
| Variazioni delle rimanenze di materie, sussidiarie, di cons. e merci | | | | |
| Accantonamento per rischi | | | | |
| Altri accantonamenti | | | | |
| Oneri diversi di gestione | 6.755 | 7.807 | 1.052 | 15,57 |
| Arrotondamento | | | | |
| Totali | 2.290.786 | 2.350.275 | 59.489 | |

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

Imposte sul reddito d'esercizio

Si precisa che non compaiono tra i costi d'esercizio le imposte di competenza in quanto le detrazioni spettanti in seguito all'installazione dell'impianto solare termico avvenuta nel corso dell'esercizio 2013 ne comportano il totale azzeramento.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-ter Vi segnaliamo 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 ai sensi dell'art. 2427 n. 22 quater) c.c.

L'emergenza epidemiologica COVID-19 non ha avuto conseguenze dirette sull'attività del centro se non per tutta quella serie di costi sostenuti per la prevenzione e la gestione degli ospiti e del personale.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Copertura della perdita d'esercizio

Si propone all'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio la copertura della perdita di esercizio, pari ad Euro 32.887 come segue:

| Descrizione | Valore |
|---------------------------------------|--------|
| Copertura Perdita dell'esercizio con: | |

| | |
|-------------------------|--------|
| - Riserva INDISPONIBILE | 32.887 |
| Totale | 32.887 |

Dichiarazione di conformità del bilancio

IL PRESIDENTE

CARPANI ANGELO

Il sottoscritto CARPANI ANGELO, in qualità di Legale Rappresentante, consapevole delle responsabilità penali previste in caso di falsa dichiarazione, attesta, ai sensi dell'art.47 D.P.R. 445/2000, 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.