

# LIGHEA EOS IMPRESA SOCIALE SRL

## Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Dati anagrafici	
Sede in	C.SO GARIBALDI 18 MILANO MI
Codice Fiscale	04492740966
Numero Rea	MI 1751639
P.I.	04492740966
Capitale Sociale Euro	10.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	861010
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

	31-12-2021	31-12-2020
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali	3.222	6.898
II - Immobilizzazioni materiali	13.340	16.050
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>16.562</b>	<b>22.948</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
I - Rimanenze	3.254	3.254
<b>II - Crediti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	614.042	485.102
imposte anticipate	682	879
<b>Totale crediti</b>	<b>614.724</b>	<b>485.981</b>
IV - Disponibilità liquide	291.109	318.166
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>909.087</b>	<b>807.401</b>
<b>D) Ratei e risconti</b>	<b>25.634</b>	<b>25.726</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>951.283</b>	<b>856.075</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	10.000	10.000
IV - Riserva legale	2.000	2.000
V - Riserve statutarie	420	420
VI - Altre riserve	480.558	394.103
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	110.182	86.457
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>603.160</b>	<b>492.980</b>
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>	<b>54.857</b>	<b>49.857</b>
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>65.307</b>	<b>56.586</b>
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	221.348	249.253
<b>Totale debiti</b>	<b>221.348</b>	<b>249.253</b>
<b>E) Ratei e risconti</b>	<b>6.611</b>	<b>7.399</b>
<b>Totale passivo</b>	<b>951.283</b>	<b>856.075</b>

## Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
<b>Conto economico</b>		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.843.624	1.755.892
5) altri ricavi e proventi		
altri	1.034	1.068
Totale altri ricavi e proventi	1.034	1.068
Totale valore della produzione	1.844.658	1.756.960
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	105.628	121.981
7) per servizi	1.103.248	1.036.686
8) per godimento di beni di terzi	221.537	233.896
9) per il personale		
a) salari e stipendi	108.319	100.952
b) oneri sociali	27.193	29.375
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	12.698	10.539
c) trattamento di fine rapporto	9.140	7.495
e) altri costi	3.558	3.044
Totale costi per il personale	148.210	140.866
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	8.495	9.136
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	3.676	4.416
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	4.819	4.720
Totale ammortamenti e svalutazioni	8.495	9.136
14) oneri diversi di gestione	95.801	94.069
Totale costi della produzione	1.682.919	1.636.634
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	161.739	120.326
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	4.965	3.216
Totale interessi e altri oneri finanziari	4.965	3.216
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(4.965)	(3.216)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	156.774	117.110
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	46.395	33.518
imposte relative a esercizi precedenti	-	(4.403)
imposte differite e anticipate	197	1.538
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	46.592	30.653
21) Utile (perdita) dell'esercizio	110.182	86.457

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

## Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci, la presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2021.

Il bilancio viene redatto in forma abbreviata in quanto non sono stati superati, per due esercizi consecutivi, i limiti previsti dall'art. 2435-bis del codice civile.

Il bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del codice civile ed ai principi contabili nazionali pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Il contenuto dello stato patrimoniale e del conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del codice civile.

La nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del codice civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del bilancio.

Nel presente documento verranno inoltre fornite le informazioni richieste dai numeri 3 e 4 dell'art. 2428 del codice civile, in quanto, come consentito dall'art. 2435-bis del codice civile, non è stata redatta la relazione sulla gestione.

Il presente bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2021 evidenzia un risultato di esercizio di euro 110.182.

L'esercizio di riferimento del bilancio è stato caratterizzato da un utile di euro 86.457.

La società, ai sensi dell'art. 2364 del codice civile, ha fatto utilizzo della clausola statutaria che prevede la possibilità di approvare il bilancio d'esercizio nel termine dei 180 giorni dalla chiusura dell'esercizio sociale.

### **Criteri di formazione**

#### **Redazione del bilancio**

Le informazioni contenute nel presente documento sono presentate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nello stato patrimoniale e nel conto economico.

In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente nota integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, comma 3 del codice civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.

Il bilancio d'esercizio, così come la presente nota integrativa, sono stati redatti in unità di euro.

## **Principi di redazione**

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza, della rilevanza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Ai sensi dell'art. 2423-bis, comma 1, punto 1-bis del codice civile, la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto. Nella redazione del bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria e sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio. Si è peraltro tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.

La valutazione degli elementi componenti le singole voci delle attività o passività è avvenuta separatamente, per evitare che i plusvalori di alcuni elementi possano compensare i minusvalori di altri.

#### **Struttura e contenuto del prospetto di bilancio**

Lo stato patrimoniale, il conto economico e le informazioni di natura contabile contenute nella presente nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.

Nell'esposizione dello stato patrimoniale e del conto economico non sono stati effettuati raggruppamenti delle voci precedute da numeri arabi, come invece facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del codice civile.

Ai sensi dell'art. 2424 del codice civile si conferma che non esistono elementi dell'attivo o del passivo che ricadano sotto più voci del prospetto di bilancio.

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

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, commi 4 e 5 del codice civile.

## Cambiamenti di principi contabili

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423-bis comma 2 del codice civile.

## Problematiche di comparabilità e di adattamento

Ai sensi dell'art. 2423 ter del codice civile, si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con l'esercizio precedente; non vi è stata pertanto necessità di adattare alcuna voce dell'esercizio precedente.

## Criteri di valutazione applicati

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del codice civile e alle indicazioni contenute nei principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità. Gli stessi inoltre non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, n. 1 del codice civile si illustrano i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art. 2426 del codice civile, con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

La società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene crediti o debiti in valuta estera.

### **Immobilizzazioni immateriali**

Le immobilizzazioni immateriali, ricorrendo i presupposti previsti dai principi contabili, sono iscritte nell'attivo di stato patrimoniale al costo di acquisto e/o di produzione e vengono ammortizzate in quote costanti in funzione della loro utilità futura.

Il valore delle immobilizzazioni è esposto al netto dei fondi di ammortamento e delle svalutazioni.

Il criterio di ammortamento delle immobilizzazioni immateriali è stato applicato con sistematicità ed in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica di ogni singolo bene o spesa.

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 10 della legge 19 marzo 1983, n. 72, e così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni immateriali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Si evidenzia che su tali oneri immobilizzati non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1, n. 3 del codice civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni immateriali.

### *Costi di impianto e di ampliamento*

I costi di impianto e di ampliamento sono stati iscritti nell'attivo di stato patrimoniale poiché aventi utilità pluriennale; tali costi sono stati ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni.

### **Beni immateriali**

I beni immateriali sono rilevati al costo di acquisto comprendente anche i costi accessori e sono ammortizzati entro il limite legale o contrattuale previsto per gli stessi.

### **Immobilizzazioni materiali**

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali, rilevati alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi al bene acquisito, sono iscritti in bilancio al costo di acquisto, aumentato degli eventuali oneri accessori sostenuti fino al momento in cui i beni sono pronti all'uso e comunque nel limite del loro valore recuperabile.

I criteri di ammortamento delle immobilizzazioni materiali non sono variati rispetto a quelli applicati nell'esercizio precedente.

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 10 della legge 19 Marzo 1983, n.72, così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni materiali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Si evidenzia che non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1, n. 3 del codice civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni materiali.

### **Rimanenze**

Le rimanenze di beni sono valutate al minore tra il costo di acquisto e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato.

Il costo di acquisto comprende gli eventuali oneri accessori di diretta imputazione.

### **Prodotti finiti**

Il costo delle rimanenze dei prodotti finiti e delle merci di natura fungibile è stato calcolato a costi specifici, ovvero attribuendo ai singoli beni i costi specificatamente sostenuti per gli stessi. Il valore così determinato è stato opportunamente confrontato, come esplicitamente richiesto dall'art. 2426 n. 9 del codice civile, con il valore di realizzazione desumibile dall'andamento del mercato.

Gli acconti ai fornitori per l'acquisto di beni rientranti nelle rimanenze iscritti nella voce C.1.5 sono rilevati inizialmente alla data in cui sorge l'obbligo al pagamento di tali importi o, in assenza di un tale obbligo, al momento in cui sono versati.

### **Crediti iscritti nell'attivo circolante**

I crediti iscritti nell'attivo circolante sono stati valutati al presumibile valore di realizzo avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis del codice civile; l'adeguamento a tale valore è stato effettuato mediante stanziamento di un fondo svalutazione crediti dell'ammontare totale di euro 1.189, invariato rispetto all'esercizio precedente.

### **Disponibilità liquide**

Le disponibilità liquide sono valutate con i seguenti criteri:

- denaro, al valore nominale;
- depositi bancari e assegni in cassa, al presumibile valore di realizzo. Nel caso specifico, il valore di realizzo coincide con il valore nominale.

### **Ratei e risconti attivi**

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei ricavi e/o costi comuni a più esercizi.

### **Patrimonio netto**

Le voci sono esposte in bilancio al loro valore contabile secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 28.

### **Fondi per rischi e oneri**

I fondi per rischi e oneri sono stati stanziati a copertura delle passività la cui esistenza è ritenuta certa o probabile, per le quali alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

La costituzione dei fondi è stata effettuata in base ai principi di prudenza e di competenza, osservando le prescrizioni del principio contabile OIC 31. Gli accantonamenti correlati sono rilevati nel conto economico dell'esercizio di competenza, in base al criterio di classificazione "per natura" dei costi.

### **Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

Il TFR è stato calcolato conformemente a quanto previsto dall'art. 2120 del codice civile, tenuto conto delle disposizioni legislative e delle specificità dei contratti e delle categorie professionali, e comprende le quote annue maturate e le rivalutazioni effettuate sulla base dei coefficienti ISTAT.

L'ammontare del fondo è rilevato al netto degli acconti erogati e delle quote utilizzate per le cessazioni del rapporto di lavoro intervenute nel corso dell'esercizio e rappresenta il debito certo nei confronti dei lavoratori dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

### **Debiti**

I debiti sono stati esposti in bilancio al valore nominale, avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis del codice civile.

Peraltro si specifica che, in base alle disposizioni dell'art. 12 comma 2 del D.Lgs. 139/2015, la società non ha applicato il criterio del costo ammortizzato ai debiti iscritti nel bilancio dell'esercizio chiuso prima del 1° gennaio 2016.

**Ratei e risconti passivi**

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei costi e/o ricavi comuni a più esercizi.

**Altre informazioni****Operazioni con obbligo di retrocessione a termine**

La società, ai sensi dell'art.2427 n. 6-ter del codice civile, attesta che nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

## Nota integrativa abbreviata, attivo

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

### **Immobilizzazioni**

#### Movimenti delle immobilizzazioni

Nel presente paragrafo della nota integrativa si analizzano i movimenti riguardanti le immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie.

Per ciascuna voce delle immobilizzazioni è stato specificato:

- il costo storico;
- le precedenti rivalutazioni, svalutazioni ed ammortamenti delle immobilizzazioni esistenti all'inizio dell'esercizio;
- le acquisizioni, gli spostamenti da una voce ad un'altra, le alienazioni e le eliminazioni avvenute nell'esercizio;
- le rivalutazioni, le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati nell'esercizio;

la consistenza finale dell'immobilizzazione.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>			
<b>Costo</b>	330.363	145.716	476.079
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	323.465	129.666	453.131
<b>Valore di bilancio</b>	6.898	16.050	22.948
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	-	2.109	2.109
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	3.676	4.819	8.495
<b>Totale variazioni</b>	(3.676)	(2.710)	(6.386)
<b>Valore di fine esercizio</b>			
<b>Costo</b>	330.363	147.825	478.188
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	327.141	134.485	461.626
<b>Valore di bilancio</b>	3.222	13.340	16.562

#### Operazioni di locazione finanziaria

La società alla data di chiusura dell'esercizio non ha in corso alcun contratto di leasing finanziario.

### **Attivo circolante**

#### Rimanenze

Le rimanenze finali sono composte da prodotti finiti (farmaci) e non hanno subito variazioni sostanziali rispetto all'anno precedente.

#### Crediti iscritti nell'attivo circolante

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %



<i>Crediti</i>									
Fatture da emettere a clienti terzi	155.146	122.545	-	-	155.146	122.545	32.601-	21-	
Clienti terzi Italia	242.440	1.874.180	-	-	1.758.224	358.396	115.956	48	
Clienti terzi Estero	7.594	-	-	-	-	7.594	-	-	
Anticipi a fornitori terzi	3.175	4.700	-	-	614	7.261	4.086	129	
Depositi cauzionali per utenze	81	-	-	-	-	81	-	-	
Depositi cauzionali vari	14.500	6.500	-	-	-	21.000	6.500	45	
Crediti vari v/terzi	7.336	-	-	-	-	7.336	-	-	
Crediti verso Opre srl	50.000	-	-	-	-	50.000	-	-	
Fornitori terzi Italia	3.232	34.751	-	-	34.751	3.232	-	-	
Iva su acquisti	-	-	-	-	-	-	-	-	
Iva su vendite	-	-	-	-	-	-	-	-	
Erario c /liquidazione Iva	541	-	-	-	541	-	541-	100-	
ERARIO C/RIT. RIVAL. TFR (1713)	173	-	-	-	173	-	173-	100-	
Erario c/IRES	-	97.705	24.448-	-	35.945	37.312	37.312	-	
Erario c/IRAP	1.625	-	-	-	1.625	-	1.625-	100-	
Crediti per imposte anticipate	879	373	-	-	570	682	197-	22-	
Erario c/altri tributi	448	-	-	-	-	448	-	-	
INAIL dipendenti /collaboratori	-	183	67-	-	90	26	26	-	
Fondo svalutaz. crediti verso clienti	1.189-	-	-	-	-	1.189-	-	-	
<b>Totale</b>	<b>485.981</b>	<b>2.140.937</b>	<b>24.515-</b>	<b>-</b>	<b>1.987.679</b>	<b>614.724</b>	<b>128.743</b>		

Tutte le posizioni hanno una scadenza temporale inferiore ai cinque esercizi e sono principalmente riferite a clienti localizzati in Italia.

## Oneri finanziari capitalizzati

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesi nell'esercizio. Ai fini dell'art. 2427, comma 1, n. 8 del codice civile si attesta quindi che non sussistono capitalizzazioni di oneri finanziari.

## Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

### Patrimonio netto

Descrizione	Tipo riserva	Possibilità di utilizzo	Quota disponibile	Quota distribuibile	Quota non distribuibile
<i>Capitale</i>					
	Capitale	B;C	10.000	-	-
<i>Totale</i>			10.000	-	-
<i>Riserva legale</i>					
	Utili	A;B	2.000	-	-
<i>Totale</i>			2.000	-	-
<i>Riserve statutarie</i>					
	Utili	A;B	420	-	-
<i>Totale</i>			420	-	-
<i>Altre riserve</i>					
	Utili	A;B;C	480.558	-	-
<i>Totale</i>			480.558	-	-
<i>Totale Composizione voci PN</i>			492.978	-	-
<b>LEGENDA: "A" aumento di capitale; "B" copertura perdite; "C" distribuzione soci; "D" per altri vincoli statutarie; "E" altro</b>					

La voce Altre riserve comprende Versamenti in conto capitale per euro 120.000.

### Debiti

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

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 2427, comma 1, n.6 del codice civile, si attesta che non esistono debiti di durata superiore a cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Debiti</i>									
	Clienti terzi Italia	120	-	-	-	-	120	-	-
	CREDITO ARTIGIANO ANTICIPI	-	102.000	-	-	102.000	-	-	-
	Fatture da ricevere da fornitori terzi	7.065	916	-	-	4.937	3.044	4.021-	57-
	Fornitori terzi Italia	188.881	884.625	-	-	894.606	178.900	9.981-	5-
	Iva su acquisti	-	-	-	-	-	-	-	-

Iva su vendite	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Erario c /liquidazione Iva	-	14.452	541-	-	12.569	1.342	1.342	-	-
Erario c/riten.su redd.lav.dipend.e assim.- IRPEF	4.323	31.098	-	-	30.628	4.793	470	11	-
Erario c/ritenute su redditi lav. auton.	3.975	27.389	-	-	24.185	7.179	3.204	81	-
FONDO TFR - QUOTA TRASF. A PREV. COMPL.	320	-	-	-	-	320	-	-	-
ERARIO C/RIT. RIVAL. TFR (1713)	-	593	173-	-	130	290	290	-	-
ADDIZIONALE COMUNALE	139	1.008	-	-	977	170	31	22	-
ADDIZIONALE REGIONALE	713	1.983	-	-	1.983	713	-	-	-
Erario c/IRES	24.448	-	-	-	24.448	-	24.448-	100-	-
Erario c/IRAP	-	10.450	1.625-	-	7.039	1.786	1.786	-	-
Erario c/imposte sostitutive	142	-	-	-	142	-	142-	100-	-
INPS dipendenti	8.494	44.851	-	-	48.890	4.455	4.039-	48-	-
INPS collaboratori	1.346	16.139	-	-	16.140	1.345	1-	-	-
INAIL dipendenti /collaboratori	67	-	-	-	67	-	67-	100-	-
ALTRI DEBITI V /IST. PREVID.	36	432	-	-	432	36	-	-	-
Anticipi da clienti terzi e fondi spese	2.653	4.309	-	-	-	6.962	4.309	162	-
PARTITE SOSPESE PASSIVE	-	2.265	-	-	2.265	-	-	-	-
CARTA RICARICABILE L3	1.405-	-	-	-	-	1.405-	-	-	-
Depositi cauzionali ricevuti	-	3.903	-	-	-	3.903	3.903	-	-
RICARICABILE L3	334-	23.839	-	-	24.250	745-	411-	123	-
CARTA SEDE	694-	14.578	-	-	14.500	616-	78	11-	-
carta ricaricabile Lighea 1	357-	21.286	-	-	21.550	621-	264-	74	-
Debiti v /amministratori	-	39.798	-	-	39.798	-	-	-	-
fondo spese castellini	-	1.450	-	-	560	890	890	-	-
FONDO SPESE PAZ PIROVANO	140-	-	-	-	-	140-	-	-	-
CARTA RICAR. BANCA POP L2	-	3.700	-	-	3.700	-	-	-	-
NUOVA CARTA BANCA POPOLARE L2	-	8.927	-	-	9.800	873-	873-	-	-

FONDO SPESE PAZ FRIGERIO	100	-	-	-	-	100	-	-
RICARICABILE LIGHEA2	464-	7.564	-	-	7.100	-	464	100-
carta ricaricabile lighea 2	1	-	-	-	-	1	-	-
FONDO SPESE PAZ DI PERNA	2.190-	800	-	-	400	1.790-	400	18-
FONDO SPESE PERSONALI VIKEN	210	-	-	-	-	210	-	-
FONDO SPESE PAZ SAMMARONE	1.544	2.700	-	-	4.244	-	1.544-	100-
CARTA DI CREDITO	257	25.073	-	-	24.407	923	666	259
FONDO SPESE PAZ VITALE	780	-	-	-	780	-	780-	100-
FONDO SPESE PAZ STAROPOLI	120-	-	-	-	-	120-	-	-
FONDO SPESE PAZ MINUTI	1.260	-	-	-	-	1.260	-	-
FONDO SPESE PERSONALI BELLANI MATTEO	24-	-	-	-	-	24-	-	-
FONDO SPESE PERSONALI BRUNO NANO	60-	-	-	-	-	60-	-	-
FONDO SPESE PERSONALI MAZZUTO	120-	-	-	-	-	120-	-	-
CARTA RICARICABILE L2	4	-	-	-	-	4	-	-
FONDO SPESE PERSONALI ROMANELLI	1.550	2.260	-	-	3.810	-	1.550-	100-
Personale c /retribuzioni	6.206-	77.734	-	-	75.482	3.954-	2.252	36-
FONDO SPESE PERSONALI PIO	-	7.150	-	-	7.150	-	-	-
FONDO SPESE PAZ PUREVSUREN	621-	-	-	-	-	621-	-	-
FONDO SPESE PERSONALI BELICCHI	250	-	-	-	-	250	-	-
DIPENDENTI C /FERIE E PERMESSI	9.607	8.755	-	-	9.607	8.755	852-	9-
DIPENDENTI C /MENSILITA' AGGIUNTIVE	3.410	3.442	-	-	3.410	3.442	32	1
FONDO SPESE PERSONALI ARROTTA	15-	1.500	-	-	1.000	485	500	3.333-
FONDO SPESE PERSONALI								

GALLO ALESSANDRA	397	-	-	-	-	397	-	-
FONDO SPESE PERSONALI ANDREA VIGANO'	-	700	-	-	250	450	450	-
FONDO SPESE PERSONALI MOHAME HAILOWA	88-	-	-	-	-	88-	-	-
<b>Totale</b>	<b>249.254</b>	<b>1.397.669</b>	<b>2.339-</b>	<b>-</b>	<b>1.423.236</b>	<b>221.348</b>	<b>27.906-</b>	

InserisciTesto

## **Nota integrativa abbreviata, conto economico**

Il conto economico evidenzia il risultato economico dell'esercizio.

Esso fornisce una rappresentazione delle operazioni di gestione, mediante una sintesi dei componenti positivi e negativi di reddito che hanno contribuito a determinare il risultato economico. I componenti positivi e negativi di reddito, iscritti in bilancio secondo quanto previsto dall'art. 2425-bis del codice civile, sono distinti secondo l'appartenenza alle varie gestioni: caratteristica, accessoria e finanziaria.

L'attività caratteristica identifica i componenti di reddito generati da operazioni che si manifestano in via continuativa e nel settore rilevante per lo svolgimento della gestione, che identificano e qualificano la parte peculiare e distintiva dell'attività economica svolta dalla società, per la quale la stessa è finalizzata.

L'attività finanziaria è costituita da operazioni che generano proventi e oneri di natura finanziaria.

In via residuale, l'attività accessoria è costituita dalle operazioni che generano componenti di reddito che fanno parte dell'attività ordinaria ma non rientrano nell'attività caratteristica e finanziaria.

## **Valore della produzione**

I ricavi sono iscritti in bilancio per competenza, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nonché delle imposte direttamente connesse agli stessi.

I ricavi derivanti dalle prestazioni di servizi sono iscritti quando il servizio è reso, ovvero quando la prestazione è stata effettuata; nel particolare caso delle prestazioni di servizi continuative i relativi ricavi sono iscritti per la quota maturata.

I ricavi delle prestazioni dell'esercizio ammontano ad euro 1.844.658, di cui altri ricavi per euro 1.034, mentre per nell'esercizio precedente erano complessivamente pari ad euro 1.756.960.

## **Costi della produzione**

I costi ed oneri sono imputati per competenza e secondo natura, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi, ed iscritti nelle rispettive voci secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 12. Per quanto riguarda gli acquisti di beni, i relativi costi sono iscritti quando si è verificato il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà assumendo quale parametro di riferimento, per il passaggio sostanziale, il trasferimento dei rischi e benefici. Nel caso di acquisto di servizi, i relativi costi sono iscritti quando il servizio è stato ricevuto, ovvero quando la prestazione si è conclusa, mentre, in presenza di prestazioni di servizi continuative, i relativi costi sono iscritti per la quota maturata.

## **Proventi e oneri finanziari**

I proventi e gli oneri finanziari sono iscritti per competenza in relazione alla quota maturata nell'esercizio.

## **Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali**

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati ricavi o altri componenti positivi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati costi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

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

La società ha provveduto allo stanziamento delle imposte dell'esercizio sulla base dell'applicazione delle norme tributarie vigenti. Le imposte correnti si riferiscono alle imposte di competenza dell'esercizio così come risultanti dalle dichiarazioni fiscali; le imposte relative ad esercizi precedenti includono le imposte dirette di esercizi precedenti, comprensive di interessi e sanzioni e sono inoltre riferite alla differenza positiva (o negativa) tra l'ammontare dovuto a seguito della definizione di un contenzioso o di un accertamento rispetto al valore del fondo accantonato in esercizi precedenti. Le imposte differite e le imposte anticipate, infine, riguardano componenti di reddito positivi o negativi rispettivamente soggetti ad imposizione o a deduzione in esercizi diversi rispetto a quelli di contabilizzazione civilistica.

**Imposte differite e anticipate**

La presente voce ricomprende l'impatto della fiscalità differita sul presente bilancio. La stessa è da ricondursi alle differenze temporanee tra i valori attribuiti ad un'attività o passività secondo criteri civilistici ed i corrispondenti valori riconosciuti a tali elementi ai fini fiscali.

La società ha determinato l'imposizione differita con esclusivo riferimento all'IRES, non essendovi variazioni temporanee IRAP.

## **Nota integrativa abbreviata, altre informazioni**

Di seguito vengono riportate le altre informazioni richieste dal codice civile.

### **Dati sull'occupazione**

Nel seguente prospetto è indicato il numero medio dei dipendenti, ripartito per categoria e calcolato considerando la media giornaliera.

	Numero medio
Impiegati	3
<b>Totale Dipendenti</b>	<b>3</b>

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

Nel seguente prospetto sono esposte le informazioni richieste dall'art. 2427, n. 16 del codice civile, precisando che non esistono anticipazioni e crediti e non sono stati assunti impegni per conto dell'Organo Amministrativo per effetto di garanzie di qualsiasi tipo prestate.

	Amministratori
Compensi	57.000

### **Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale**

Non esistono impegni, garanzie o passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

### **Informazioni sulle operazioni con parti correlate**

Nel corso dell'esercizio sono state poste in essere operazioni con parti correlate; si tratta di operazioni concluse a condizioni di mercato, pertanto, in base alla normativa vigente, non viene fornita alcuna informazione aggiuntiva.

### **Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale**

Nel corso dell'esercizio non è stato posto in essere alcun accordo non risultante dallo stato patrimoniale.

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

Con riferimento al punto 22-quater dell'art. 2427 del codice civile, non si segnalano fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio che abbiano inciso in maniera rilevante sull'andamento patrimoniale, finanziario ed economico.

In relazione al conflitto tra la Russia e l'Ucraina, si precisa che la società non opera né sul mercato russo né in quello ucraino, non subisce quindi conseguenze dirette dal conflitto se non, come tutti, gli effetti dell'aumento dei costi delle materie prime tra cui anche l'energia e il gas. La Società si è adoperata per mitigarli nel limite del possibile.

### **Imprese che redigono il bilancio consolidato dell'insieme più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto impresa controllata**

Non esiste la fattispecie di cui all'art. 2427, n. 22-sexies del codice civile.



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

Si attesta che non è stato sottoscritto alcun strumento finanziario derivato.

## **Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento**

Ai sensi dell'art. 2497-bis, comma 4 del codice civile, si attesta che la società non è soggetta all'altrui attività di direzione e coordinamento.

## **Azioni proprie e di società controllanti**

Si attesta che la società non è soggetta al vincolo di controllo da parte di alcuna società o gruppo societario.

## **Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite**

Signori Soci, alla luce di quanto sopra esposto, l'Organo Amministrativo Vi propone di destinare l'utile d'esercizio alla riserva straordinaria.

## **Nota integrativa, parte finale**

Signori Soci, Vi confermiamo che il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili. Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di bilancio al 31/12/2021 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto dall'Organo Amministrativo.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili

Milano, 23/05/2022

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

Il sottoscritto Fedrico Aston COCCHI dottore commercialista iscritto al n. 4892 dell'Albo dei Dottori Commercialisti e degli esperti contabili, quale incaricato della società, ai sensi dell'art. 31, comma 2-quinquies della L. 340/2000, dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale, il conto economico e la nota integrativa è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società, ai sensi dell' articolo 23-bis, comma 2 del D.Lgs. n.82/2005.