

CONSORZIO STABILE HCM**Bilancio di esercizio al 31/12/2021**

Dati Anagrafici	
Sede in	MILANO
Codice Fiscale	04409410968
Numero Rea	1747535
P.I.	04409410968
Capitale Sociale Euro	10.000,00 i.v.
Forma Giuridica	CONSORZIO
Settore di attività prevalente (ATECO)	829999
Società in liquidazione	no
Società con Socio Unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	
Appartenenza a un gruppo	no
Denominazione della società capogruppo	
Paese della capogruppo	
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	

Bilancio al 31/12/2021

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	31/12/2021	31/12/2020
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I - Immobilizzazioni immateriali	9.785	18.470
II - Immobilizzazioni materiali	855.310	73.956
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	49.751
Totale immobilizzazioni (B)	865.095	142.177
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I - Rimanenze	59.576	0
II - Crediti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	3.257.276	2.909.404
Esigibili oltre l'esercizio successivo	362.959	409.792
Totale crediti	3.620.235	3.319.196
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	1.835	0
IV - Disponibilità liquide	150.089	12.985
Totale attivo circolante (C)	3.831.735	3.332.181
D) RATEI E RISCONTI	34.613	0
TOTALE ATTIVO	4.731.443	3.474.358

STATO PATRIMONIALE

PASSIVO	31/12/2021	31/12/2020
A) PATRIMONIO NETTO		
I - Capitale	10.000	7.500
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	2.237	2.237
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	139.999	139.998
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	0	0
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	152.236	149.735
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	0	0
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	42.979	33.550
D) DEBITI		
Esigibili entro l'esercizio successivo	4.136.228	3.291.073
Esigibili oltre l'esercizio successivo	400.000	0
Totale debiti	4.536.228	3.291.073
E) RATEI E RISCONTI	0	0
TOTALE PASSIVO	4.731.443	3.474.358

CONTO ECONOMICO

	31/12/2021	31/12/2020
A) VALORE DELLA PRODUZIONE:		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	15.600.949	12.067.865
5) Altri ricavi e proventi		
Altri	7.706	66.033
Totale altri ricavi e proventi	7.706	66.033
Totale valore della produzione	15.608.655	12.133.898
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	15.378	30.726
7) per servizi	14.466.157	10.871.448
8) per godimento di beni di terzi	154.037	116.586
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	508.912	621.038
b) oneri sociali	121.219	142.099
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	25.596	21.467
c) Trattamento di fine rapporto	25.596	21.467
Totale costi per il personale	655.727	784.604
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a),b),c) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	42.418	35.682
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	8.685	12.037
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	33.733	23.645
Totale ammortamenti e svalutazioni	42.418	35.682
14) Oneri diversi di gestione	140.209	162.402
Totale costi della produzione	15.473.926	12.001.448
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	134.729	132.450
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:		
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
altri	5.120	0
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	5.120	0
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	11	6
Totale proventi diversi dai precedenti	11	6
Totale altri proventi finanziari	5.131	6
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	101.560	89.669
Totale interessi e altri oneri finanziari	101.560	89.669
Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)	-96.429	-89.663
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA'		

FINANZIARIE:		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18-19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)	38.300	42.787
20) Imposte sul reddito dell'esercizio correnti, differite e anticipate		
Imposte correnti	38.300	42.787
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	38.300	42.787
21) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	0	0

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2021 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis c.c.

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2021 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

Il bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni di cui all'art. 2435-bis del Codice Civile, in quanto ricorrono i presupposti previsti dal comma 1 del predetto articolo. Conseguentemente, nella presente nota integrativa si forniscono le informazioni previste dal comma 1 dell'art. 2427 limitatamente alle voci specificate al comma 5 dell'art. 2435 bis del Codice Civile.

Inoltre, la presente nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e, pertanto, non si è provveduto a redigere la relazione sulla gestione ai sensi dell'art. 2435 - bis, comma 6 del Codice Civile.

PRINCIPI DI REDAZIONE

Al fine di redigere il bilancio con chiarezza e fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico, conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

Sono stati altresì rispettati i seguenti postulati di bilancio di cui all'OIC 11 par. 15:

- a) prudenza;
- b) prospettiva della continuità aziendale;
- c) rappresentazione sostanziale;
- d) competenza;
- e) costanza nei criteri di valutazione;
- f) rilevanza;
- g) comparabilità.

Prospettiva della continuità aziendale

Per quanto concerne tale principio, la valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata nella prospettiva della continuità aziendale e quindi tenendo conto del fatto che l'azienda costituisce un complesso economico funzionante, destinato, almeno per un prevedibile arco di tempo futuro (12 mesi dalla data di riferimento di chiusura del bilancio), alla produzione di reddito.

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

Il bilancio è redatto in unità di euro

CASI ECCEZIONALI EX ART. 2423, QUINTO COMMA DEL CODICE CIVILE

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

CAMBIAMENTI DI PRINCIPI CONTABILI

Non si sono verificati cambiamenti di principi contabili nell'esercizio.

CORREZIONE DI ERRORI RILEVANTI

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

PROBLEMATICHE DI COMPARABILITÀ E ADATTAMENTO

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

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

In particolare, i costi di impianto ed ampliamento derivano dalla capitalizzazione degli oneri riguardanti le fasi di avvio o di accrescimento della capacità operativa e sono ammortizzati in 5 anni.

I diritti di brevetto industriale ed i diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno sono ammortizzati in base alla loro presunta durata di utilizzazione, comunque non superiore a quella fissata dai contratti di licenza.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore al residuo costo da ammortizzare sono iscritte a tale minor valore; questo non è mantenuto se nei successivi esercizi vengono meno le ragioni della rettifica effettuata.

L'iscrizione e la valorizzazione delle poste inserite nella categoria delle immobilizzazioni immateriali è stata

operata con il consenso del Revisore, ove ciò sia previsto dal Codice Civile.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione, dei costi indiretti inerenti la produzione interna, nonché degli oneri relativi al finanziamento della fabbricazione interna sostenuti nel periodo di fabbricazione e fino al momento nel quale il bene può essere utilizzato.

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

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

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

Sulla base di quanto disposto dall'OIC 16 par.60, nel caso in cui il valore dei fabbricati incorpori anche il valore dei terreni sui quali essi insistono, si è proceduto allo scorporo del valore dell'ammortamento del fabbricato.

L'ammortamento decorre dal momento in cui i beni sono disponibili e pronti per l'uso.

Sono state applicate le aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali e ridotte del 50% per le acquisizioni nell'esercizio, in quanto esistono per queste ultime le condizioni previste dall'OIC 16 par.61.

I piani di ammortamento, in conformità dell'OIC 16 par.70 sono rivisti in caso di modifica della residua possibilità di utilizzazione.

Qui di seguito sono specificate le aliquote applicate:

Fabbricati: 3%

Macchinari: 15%

Attrezzature commerciali: 30%

Altri beni:

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

Titoli di debito

I titoli di debito sono rilevati al momento della consegna del titolo e sono classificati nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della loro destinazione.

Titoli immobilizzati

I titoli di debito immobilizzati, quotati e non quotati, sono stati valutati titolo per titolo, attribuendo a ciascun titolo il costo specificamente sostenuto.

Titoli non immobilizzati

I titoli che non costituiscono immobilizzazioni sono iscritti al minor valore tra il costo di acquisto e il valore di presunto realizzo desunto dall'andamento del mercato.

Rimanenze

Le rimanenze sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte al minor valore tra il costo di acquisto, comprensivo di tutti i costi e oneri accessori di diretta imputazione e dei costi indiretti inerenti alla produzione interna, ed il presumibile valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato.

Crediti

I crediti sono classificati nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della destinazione / origine degli stessi rispetto all'attività ordinaria, e sono iscritti al valore di presunto realizzo.

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria, della realistica capacità del debitore di adempiere all'obbligazione nei termini contrattuali e dell'orizzonte temporale in cui, ragionevolmente, si ritiene di poter esigere il credito.

Ai sensi dell'OIC 15 par. 84 si precisa che nella valutazione dei crediti non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato.

Crediti tributari e per imposte anticipate

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

La voce 'Imposte anticipate' accoglie le attività per imposte anticipate determinate in base alle differenze temporanee deducibili o al riporto a nuovo delle perdite fiscali, applicando l'aliquota stimata in vigore al momento in cui si ritiene tali differenze si riverteranno.

Le attività per imposte anticipate connesse ad una perdita fiscale sono state rilevate in presenza di ragionevole certezza del loro futuro recupero, comprovata da una pianificazione fiscale per un ragionevole periodo di tempo che prevede redditi imponibili sufficienti per utilizzare le perdite riportabili e/o dalla presenza di differenze temporanee imponibili sufficienti ad assorbire le perdite riportabili.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale e contengono i ricavi / costi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i ricavi / costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

Sono iscritte pertanto esclusivamente le quote di costi e di ricavi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in funzione del tempo.

Alla fine dell'esercizio si è verificato che le condizioni che hanno determinato la rilevazione iniziale siano state rispettate, apportando, se il caso, le necessarie rettifiche di valore, tenendo conto oltre che dell'elemento temporale anche dell'eventuale recuperabilità.

I ratei attivi, assimilabili ai crediti di esercizio, sono stati valutati al valore presumibile di realizzo, operando, nel caso in cui tale valore fosse risultato inferiore al valore contabile, una svalutazione in conto economico.

I ratei passivi, assimilabili ai debiti, sono stati valutati al valore nominale.

Per i risconti attivi è stata operata la valutazione del futuro beneficio economico correlato ai costi differiti, operando, nel caso tale beneficio fosse risultato inferiore alla quota riscontata, una rettifica di valore.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte.

Debiti

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria.

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale, ritenuto rappresentativo del loro valore di estinzione.

Ai sensi dell'OIC 19 par. 86 si precisa che nella valutazione dei debiti non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato.

I debiti originati da acquisizioni di beni sono iscritti al momento in cui sono trasferiti i rischi, gli oneri e i benefici; quelli relativi ai servizi sono rilevati al momento di effettuazione della prestazione; quelli finanziari e di altra natura al momento in cui scaturisce l'obbligazione verso la controparte.

I debiti tributari accolgono le passività per imposte certe e determinate, nonché le ritenute operate quale sostituto e non ancora versate alla data del bilancio, e, ove la compensazione è ammessa, sono iscritti al netto di acconti, ritenute d'acconto e crediti d'imposta.

Costi e ricavi

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

Le transazioni economiche e finanziarie con società del gruppo e con controparti correlate sono effettuate a normali condizioni di mercato.

Con riferimento ai 'Ricavi delle vendite e delle prestazioni', si precisa che le rettifiche di ricavi, ai sensi dell'OIC 12 par. 50, sono portate a riduzione della voce ricavi, ad esclusione di quelle riferite a precedenti esercizi e derivanti da correzioni di errori o cambiamenti di principi contabili, rilevate, ai sensi dell'OIC 29, sul saldo d'apertura del patrimonio netto.

ALTRE INFORMAZIONI

Sono stati osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC)

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni sono pari a € 865.095 (€ 142.177 nel precedente esercizio).

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

	Immobilizzazioni i immateriali	Immobilizzazioni i materiali	Immobilizzazioni i finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	18.470	216.739	49.751	284.960
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	142.783		142.783
Valore di bilancio	18.470	73.956	49.751	142.177
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	8.685	33.733		42.418
Altre variazioni	0	815.087	-49.751	765.336
Totale variazioni	-8.685	781.354	-49.751	722.918
Valore di fine esercizio				
Costo	9.785	1.030.024	0	1.039.809
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	174.714		174.714
Valore di bilancio	9.785	855.310	0	865.095

Immobilizzazioni finanziarie

Partecipazioni, altri titoli e strumenti derivati finanziari attivi

Le partecipazioni comprese nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 0 (€ 0 nel precedente esercizio).

Gli altri titoli compresi nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 0 (€ 49.751 nel precedente esercizio).

Gli strumenti finanziari derivati attivi compresi nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 0 (€ 0 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentato:

Comparto	Importo lordo	Importo netto	data valuta	data quota	valore quota	Nr. quote	Data Ric.Mezzo Pag.
A.EQ-G.QUALITY commissioni:0 spese fisse:5,00 R i t e n u t e Fiscali:579,78 Spese Totali: 584,78	-20.584,78	-20.000,00	24/11/2021	19/11/2021	12,113	1.699,395	22/11/2021 7:00
EQUITY GLOB.FOF commissioni:0 spese fisse:5,00 R i t e n u t e Fiscali:308,47 Spese Totali: 313,47	-31.181,43	-30.867,96	24/11/2021	19/11/2021	9,330	3.342,061	22/11/2021 7:00
ALLOC.DYNA.FOF	-29.942,65	-29.937,65	24/11/2021	19/11/2021	5,148	5.816,366	22/11/2021

commissioni:0 spese fisse:5,00 Ritenute Fiscali:0,00 Spese Totali: 5,00							1 7:00
A.BALANCED FOF commissioni:0 spese fisse:5,00 Ritenute Fiscali:0,00 Spese Totali: 5,00	-109.565,81	-109.560,81	24/11/2021	19/11/2021	7,020	15.607,666	22/11/2021 1 7:00
ALL.GL.CONS.ACC commissioni:0 spese fisse:5,00 R i t e n u t e Fiscali:331,96 Spese Totali: 336,96	-65.710,59	-65.373,63	24/11/2021	19/11/2021	5,546	11.848,285	22/11/2021 1 7:00
SUS.HYBRID ACC commissioni:0 spese fisse:5,00 Ritenute Fiscali:0,00 Spese Totali: 5,00	-20.116,94	-20.111,94	24/11/2021	19/11/2021	5,905	3.406,764	22/11/2021 1 7:00
G.MACRO BOND ACC commissioni:0 spese fisse:5,00 Ritenute Fiscali:0,00 Spese Totali: 5,00	-49.594,10	-49.589,10	24/11/2021	19/11/2021	5,072	9.778,017	22/11/2021 1 7:00
T.2024 USD H.A commissioni:0 spese fisse:5,00 Ritenute Fiscali:95,84 Spese Totali: 100,84	-5.363,63	-5.262,79	24/11/2021	19/11/2021	5,209	1.029,685	22/11/2021 1 7:00
GLB MACRO OPPOR. commissioni:0 spese fisse:5,00 Ritenute Fiscali:0,00 Spese Totali: 5,00	-29.976,23	-29.971,23	24/11/2021	19/11/2021	6,387	4.693,319	22/11/2021 1 7:00
INFLAT.LINK.ACC commissioni:0 spese fisse:5,00 Ritenute Fiscali:67,82 Spese Totali: 72,82	-40.999,20	-40.926,38	24/11/2021	19/11/2021	5,063	8.097,806	22/11/2021 1 7:00

Come emerge dal prospetto su riportato gli altri titoli compresi nelle immobilizzazioni finanziarie, incrementate nell'esercizio in discussione e, sempre nel corso dello stesso cedute, erano state acquisite e finalizzate per un investimento a lungo termine. Esigenze di liquidità intervenute successivamente all'acquisto hanno modificato i termini dell'investimento e, per tale esigenza, cedute.

ATTIVO CIRCOLANTE

Rimanenze

Nella seguente voce di variazione e fine esercizio sono stati classificati gli acconti a fornitori, principalmente verso le società consorziate.

Le rimanenze comprese nell'attivo circolante sono pari a € 59.576 (€ 0 nel precedente esercizio).

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Acconti	0	59.576	59.576
Totale rimanenze	0	59.576	59.576

Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	2.776.265	91.866	2.868.131	2.868.131	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	125.054	258.591	383.645	383.645	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	417.877	-49.418	368.459	5.500	362.959	0
Totale crediti	3.319.196	301.039	3.620.235	3.257.276	362.959	0

iscritti nell'attivo circolante					
---------------------------------	--	--	--	--	--

Crediti - Ripartizione per area geografica

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Totale	
Area geografica		nazionale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	2.868.131	2.868.131
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	383.645	383.645
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	368.459	368.459
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	3.620.235	3.620.235

Attività finanziarie

Le attività finanziarie comprese nell'attivo circolante sono pari a € 1.835 (€ 0 nel precedente esercizio).
sono relativi a Fondi lu0194809413 AZ FUND 1 AZ EQUITY GLOBAL QUALITY

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

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Altri titoli non immobilizzati	0	1.835	1.835
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	1.835	1.835

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 150.089 (€ 12.985 nel precedente esercizio).

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	12.246	137.707	149.953

Denaro e altri valori in cassa	739	-603	136
Totale disponibilità liquide	12.985	137.104	150.089

RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei e risconti attivi sono pari a € 34.613 (€ 0 nel precedente esercizio).

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	0	34.613	34.613
Totale ratei e risconti attivi	0	34.613	34.613

Oneri finanziari capitalizzati

Non sono stati capitalizzati gli oneri finanziari imputati nell'esercizio ai valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 8 del codice civile.

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

Svalutazioni per perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni materiali e immateriali

Nei precedenti esercizi non si era proceduto a riduzioni di valore.

Rivalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali

Ai sensi dell'art.10 della legge 72/1983 i seguenti prospetti riepilogano le rivalutazioni monetarie ed economiche effettuate dalla società: non si è proceduto a rivalutazioni delle immobilizzazioni materiali e immateriali.

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 152.236 (€ 149.735 nel precedente esercizio).

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto e il dettaglio della voce 'Altre riserve':

	Valore di inizio	Attribuzione di	Altre	Incrementi
--	------------------	-----------------	-------	------------

	esercizio	dividendi	destinazioni	
Capitale	7.500	0	0	0
Riserva legale	2.237	0	0	0
Altre riserve				
Versamenti in conto capitale	140.000	0	0	0
Varie altre riserve	-2	0	0	0
Totale altre riserve	139.998	0	0	0
Totale Patrimonio netto	149.735	0	0	0

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	2.500		10.000
Riserva legale	0	0		2.237
Altre riserve				
Versamenti in conto capitale	0	0		140.000
Varie altre riserve	0	1		-1
Totale altre riserve	0	1		139.999
Totale Patrimonio netto	0	2.501	0	152.236

	Descrizione	Importo
	arrotondamento all'unità di euro	-1
Totale		-1

Disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 7-bis del codice civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti sottostanti:

	Importo	Origine/natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi - per copertura perdite	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi - per altre ragioni
Capitale	10.000			0	0	0
Riserva legale	2.237		B	0	0	0
Altre riserve						
Versamenti in conto capitale	140.000		A	0	0	0
Varie altre riserve	-1			0	0	0
Totale altre riserve	139.999			0	0	0

Totale	152.236			0	0	0
Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro						

	Descrizione	Importo	Origine/natura	Possibilità di utilizzazioni	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi: per copertura perdite	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi: per altre ragioni	Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro
	arrotondamento all'unità di euro	-1			0	0	0	
Totale		-1						

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 42.979 (€ 33.550 nel precedente esercizio).

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

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	33.550
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	15.096
Utilizzo nell'esercizio	5.440
Altre variazioni	-227
Totale variazioni	9.429
Valore di fine esercizio	42.979

DEBITI

Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata superiore a 5 anni
Debiti verso banche	2.371.259	258.627	2.629.886	2.229.886	400.000	0
Debiti verso fornitori	797.383	866.225	1.663.608	1.663.608	0	0
Debiti tributari	19.944	15.032	34.976	34.976	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	25.051	4.552	29.603	29.603	0	0
Altri debiti	77.436	100.719	178.155	178.155	0	0
Totale debiti	3.291.073	1.245.155	4.536.228	4.136.228	400.000	0

Debiti - Ripartizione per area geografica

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Totale	
Area geografica		nazionale
Debiti verso banche	2.629.886	2.629.886
Debiti verso fornitori	1.663.608	1.663.608
Debiti tributari	34.976	34.976
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	29.603	29.603
Altri debiti	178.155	178.155
Debiti	4.536.228	4.536.228

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

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti i debiti di durata superiore ai cinque anni e i debiti assistiti da garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Ammontare
Debiti assistiti da garanzie reali	
Debiti non assistiti da garanzie	4.536.228

reali	
Totale	4.536.228

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

VALORE DELLA PRODUZIONE

Ricavi delle vendite e delle prestazioni - Ripartizione per categoria di attività

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 10 del codice civile viene esposta nei seguenti prospetti la ripartizione dei ricavi per categorie di attività:

	Categoria di attività	Valore esercizio corrente
	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	15.600.949
Totale		15.600.949

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Proventi da partecipazione

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 11 del codice civile, il seguente prospetto riporta i proventi da partecipazione diversi dai dividendi:

	Proventi diversi dai dividendi
Da altri	5.120
Totale	5.120

RICAVI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, il seguente prospetto riporta i ricavi di entità o incidenza eccezionali: nel corso dell'esercizio in commento non vi sono stati eventi e/o attività eccezionali tali da incidere in maniera rilevante sui ricavi

COSTI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, il seguente prospetto riporta i costi di entità o incidenza eccezionali: nel corso dell'esercizio in commento la società non ha rilevato costi di entità eccezionale. nel corso dell'esercizio in commento la società non ha rilevato costi di entità eccezionale.

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti	Imposte relative a esercizi precedenti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (oneri) da adesione al regime consolidato fiscale/trasparenza fiscale
IRES	30.291	0	0	0	
IRAP	8.009	0	0	0	
Totale	38.300	0	0	0	0

ALTRE INFORMAZIONI

Dati sull'occupazione

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

	Numero medio
Impiegati	12
Totale Dipendenti	12

Compensi agli organi sociali

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti gli amministratori ed i sindaci, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 16 del codice civile:

	Amministratori
Compensi	27.296

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 9 del codice civile, si segnala che, nel corso dell'esercizio la società non ha assunto impegni, ne concesso garanzie o assunto passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni su patrimoni e finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti i patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare, ai sensi degli artt. 2447 bis e 2447 decies del codice civile: si comunica che la società, nel corso dell'esercizio, non ha costituito patrimoni e non ha concesso finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

Operazioni con parti correlate

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti le operazioni realizzate con parti correlate, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-bis del codice civile:

	Parte correlata	Crediti commerciali	Debiti commerciali
	Sanità e Servizi Società Cooperativa So	59.576	0
	Elt Cooperativa Sociale	0	117.185
	Copperativa Servizi in Sanità Coop Soci	0	11.100
	Educazione e Progetti	0	0

	Costi materie prime, merci, ecc.
	757.381
	8.433.722
	0
	349.787

Accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti la natura e l'obiettivo economico degli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-ter del codice civile: la società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti la natura e l'effetto patrimoniale, finanziario ed economico dei fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-quater del codice civile: non si rilevano fatti di rilievo.

[Riflessi dell'emergenza sanitaria (Covid-19)]

La società opera nel settore medicale, l'emergenza sanitaria (Covid-19) non impatta, come emerge dall'andamento dei ricavi rispetto all'esercizio precedente.

Strumenti finanziari derivati

Per ciascuna categoria di strumenti finanziari derivati, vengono di seguito riportate le informazioni, ai sensi dell'art. 2427 bis, comma 1, punto 1 del codice civile: non sono stati scorporati dai contratti aziendali strumenti finanziari aventi i requisiti di derivati.

Informazioni sulle società o enti che esercitano attività di direzione e coordinamento - art. 2497 bis del Codice Civile

La società non è soggetta a direzione o coordinamento da parte di società o enti.

Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti

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

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

Con riferimento all'art. 1 comma 125 della Legge 124/2017, la società non ha ricevuto alcuna sovvenzione.

Informazioni sull'obbligo di redazione del Bilancio Consolidato

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

L'organo amministrativo

Dichiarazione di conformità

Il sottoscritto amministratore, consapevole delle responsabilità penali previste in caso di falsa dichiarazione, attesta, ai sensi dell'art. 47 D.P.R. 445/2000, la corrispondenza del presente documento a quello conservato agli atti della società.