

# BELFIORE 5 SRL

## Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Dati anagrafici	
<b>Sede in</b>	VIA MARTIRI DI BELFIORE 5 20073 OPERA MI
<b>Codice Fiscale</b>	10846520152
<b>Numero Rea</b>	Milano MI - 1413446
<b>P.I.</b>	10846520152
<b>Capitale Sociale Euro</b>	10.920 i.v.
<b>Forma giuridica</b>	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>	862209 Altri studi medici specialistici e poliambulatori
<b>Società in liquidazione</b>	no
<b>Società con socio unico</b>	no
<b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>	no
<b>Appartenenza a un gruppo</b>	no

## Stato patrimoniale

	31-12-2021	31-12-2020
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali	197.175	196.624
II - Immobilizzazioni materiali	1.028.682	682.292
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>1.225.857</b>	<b>878.916</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
I - Rimanenze	2.927	2.813
<b>II - Crediti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	241.683	143.870
imposte anticipate	514	514
<b>Totale crediti</b>	<b>242.197</b>	<b>144.384</b>
<b>III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>	<b>7.733</b>	<b>7.733</b>
IV - Disponibilità liquide	173.741	163.712
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>426.598</b>	<b>318.642</b>
<b>D) Ratei e risconti</b>	<b>80.454</b>	<b>59.324</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>1.732.909</b>	<b>1.256.882</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	10.920	10.920
IV - Riserva legale	2.184	2.184
VI - Altre riserve	(1)	(1)
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	175.418	340.685
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	49.384	105.003
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>237.905</b>	<b>458.791</b>
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>137.647</b>	<b>118.829</b>
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.271.508	605.284
<b>Totale debiti</b>	<b>1.271.508</b>	<b>605.284</b>
<b>E) Ratei e risconti</b>	<b>85.849</b>	<b>73.978</b>
<b>Totale passivo</b>	<b>1.732.909</b>	<b>1.256.882</b>

## Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.916.413	2.607.149
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	2.365	14.207
altri	51.797	7.772
<b>Totale altri ricavi e proventi</b>	<b>54.162</b>	<b>21.979</b>
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>2.970.575</b>	<b>2.629.128</b>
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	77.126	77.428
7) per servizi	2.066.402	1.755.287
8) per godimento di beni di terzi	302.166	262.645
9) per il personale		
a) salari e stipendi	197.792	174.800
b) oneri sociali	58.360	54.098
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	19.806	13.402
c) trattamento di fine rapporto	19.806	13.402
<b>Totale costi per il personale</b>	<b>275.958</b>	<b>242.300</b>
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	106.230	96.753
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	3.697	3.454
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	102.533	93.299
<b>Totale ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>106.230</b>	<b>96.753</b>
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(114)	(61)
14) oneri diversi di gestione	32.469	34.742
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>2.860.237</b>	<b>2.469.094</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>110.338</b>	<b>160.034</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
16) altri proventi finanziari		
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	114
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	114
<b>Totale altri proventi finanziari</b>	<b>0</b>	<b>114</b>
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	15.189	7.363
<b>Totale interessi e altri oneri finanziari</b>	<b>15.189</b>	<b>7.363</b>
<b>Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)</b>	<b>(15.189)</b>	<b>(7.249)</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)</b>	<b>95.149</b>	<b>152.785</b>
<b>20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>		
imposte correnti	45.765	47.782
<b>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>	<b>45.765</b>	<b>47.782</b>
<b>21) Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>49.384</b>	<b>105.003</b>

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

## Nota integrativa, parte iniziale

### Principi di redazione

#### **Struttura e contenuto del Bilancio di esercizio**

---

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

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

Il Bilancio è stato predisposto nel presupposto della continuità aziendale, pur avuto riguardo alle rilevanti incertezze e dubbi significativi derivanti dalla pandemia da COVID-19 che, alla data odierna, non ha ancora ridotto i suoi effetti negativi nonché, alle recenti criticità legate agli approvvigionamenti di materie prime e all'aumento dei costi energetici a livello globale.

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.

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

Descrizione	Aliquote o criteri applicati
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	20%
Manutenzione straordinaria fabbricati	3%

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.

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

Descrizione	Aliquote applicate
Fabbricati	3,00%
Impianti specifici	

Descrizione	Aliquote applicate
	12,50%
Attrezzatura specifica	12,50%
Mobili ed arredi	10,00%
Macchine ordinarie d'ufficio	10,00%
Mobili e macchine ordinarie d'ufficio	12,00%
Hardware e macchine ufficio elettroniche	20,00%
Telefoni cellulari	20,00%
Impianti di riscaldamento e condizionam.	15,00%
Attrezzatura generica	15,00%

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

### **Immobilizzazioni finanziarie**

---

La Società non possiede immobilizzazioni finanziarie.

### **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 nominale.

### **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.

## **Contabilizzazione dei ricavi e dei costi**

---

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

I 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.

## **Imposte sul Reddito**

---

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

Con riferimento alla rilevazione degli effetti fiscali derivanti dalle differenze temporali tra esposizione in Bilancio di componenti economici e momento di rilevanza fiscale dei medesimi si precisa che se ne è omessa l'indicazione per lo scarso impatto che gli stessi hanno sul bilancio 2021

## Nota integrativa abbreviata, attivo

### Immobilizzazioni

#### Movimenti delle immobilizzazioni

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

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>			
<b>Costo</b>	442.484	1.393.898	1.836.382
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	245.860	711.606	957.466
<b>Valore di bilancio</b>	196.624	682.292	878.916
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	4.248	448.923	453.171
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	3.697	102.533	106.230
<b>Totale variazioni</b>	551	346.390	346.941
<b>Valore di fine esercizio</b>			
<b>Costo</b>	446.732	1.842.821	2.289.553
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	249.557	814.139	1.063.696
<b>Valore di bilancio</b>	197.175	1.028.682	1.225.857

#### Immobilizzazioni immateriali

##### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Il seguente prospetto evidenzia i movimenti delle immobilizzazioni immateriali (art. 2427, punto 2 del Codice Civile).

	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Valore di inizio esercizio</b>			
<b>Costo</b>	25.344	417.140	442.484
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	24.301	221.559	245.860
<b>Valore di bilancio</b>	1.043	195.581	196.624
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	-	4.248	4.248
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	232	3.465	3.697
<b>Totale variazioni</b>	(232)	783	551
<b>Valore di fine esercizio</b>			
<b>Costo</b>	25.344	421.388	446.732
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	24.533	225.024	249.557
<b>Valore di bilancio</b>	811	196.364	197.175

## Immobilizzazioni materiali

### 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	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>					
<b>Costo</b>	388.019	195.344	546.571	263.964	1.393.898
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	27.607	137.433	316.232	230.334	711.606
<b>Valore di bilancio</b>	360.412	57.911	230.339	33.630	682.292
<b>Variazioni nell'esercizio</b>					
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	369.500	-	77.941	1.482	448.923
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	16.252	15.527	59.208	11.546	102.533
<b>Totale variazioni</b>	353.248	(15.527)	18.733	(10.064)	346.390
<b>Valore di fine esercizio</b>					
<b>Costo</b>	757.519	195.344	624.512	265.446	1.842.821
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	43.859	152.960	375.440	241.880	814.139
<b>Valore di bilancio</b>	713.660	42.384	249.072	23.566	1.028.682

## Operazioni di locazione finanziaria

Si forniscono le informazioni richieste dall'art. 2427, punto 22) del Codice Civile, relative alle operazioni di locazione finanziaria comportanti il trasferimento alla società della parte prevalente dei rischi e dei benefici inerenti ai beni oggetto dei contratti.

	Importo
<b>Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio</b>	1.006.830
<b>Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio</b>	96.837
<b>Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio</b>	861.884
<b>Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo</b>	43.596

## **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.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Prodotti finiti e merci</b>	2.813	114	2.927
<b>Totale rimanenze</b>	2.813	114	2.927

## 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
<b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b>	2.125	137.417	139.542	139.542
<b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>	43.351	2.195	45.546	45.546
<b>Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante</b>	514	-	514	
<b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>	98.394	(41.800)	56.594	56.594
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	144.384	97.813	242.197	241.682

## Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

### Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

#### **Altri titoli**

Il presente prospetto illustra la composizione della voce "Altri titoli", nonché la variazione intervenuta rispetto al precedente esercizio (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
POLIZZA 72P5 PROPENSIONE	7.733	7.733	
Totali	7.733	7.733	

## 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
<b>Depositi bancari e postali</b>	162.432	10.394	172.826
<b>Denaro e altri valori in cassa</b>	1.280	(365)	915
<b>Totale disponibilità liquide</b>	163.712	10.029	173.741

## **Ratei e risconti attivi**

La composizione e le variazioni della voce in esame sono così dettagliate (art. 2427, punto 7 del Codice Civile):

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Risconti attivi</b>	59.324	21.130	80.454

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	59.324	21.130	80.454

## Oneri finanziari capitalizzati

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

## Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il Patrimonio Netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a euro 237.905 e ha registrato le seguenti movimentazioni (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi		
<b>Capitale</b>	10.920	-		10.920
<b>Riserva legale</b>	2.184	-		2.184
<b>Altre riserve</b>				
<b>Varie altre riserve</b>	(1)	-		(1)
<b>Totale altre riserve</b>	(1)	-		(1)
<b>Utili (perdite) portati a nuovo</b>	340.685	(165.267)		175.418
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	105.003	105.003	49.384	49.384
<b>Totale patrimonio netto</b>	458.791	(60.264)	49.384	237.905

#### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

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

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

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
<b>Capitale</b>	10.920	C		-
<b>Riserva legale</b>	2.184	U	B	2.184
<b>Altre riserve</b>				
<b>Varie altre riserve</b>	(1)			-
<b>Totale altre riserve</b>	(1)			-
<b>Utili portati a nuovo</b>	175.418	U	C	-
<b>Totale</b>	188.521			2.184
<b>Quota non distribuibile</b>				2.184

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

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

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

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	118.829
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	18.818
Totale variazioni	18.818
Valore di fine esercizio	137.647

## 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
Debiti verso banche	87.202	(83.134)	4.068	4.068
Debiti verso altri finanziatori	150.245	659.075	809.320	809.320
Acconti	3.140	(3.140)	-	-
Debiti verso fornitori	287.256	65.765	353.021	353.021
Debiti tributari	35.046	13.589	48.635	48.635
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	9.811	2.626	12.437	12.437
Altri debiti	32.583	11.445	44.028	44.028
<b>Totale debiti</b>	<b>605.284</b>	<b>666.224</b>	<b>1.271.508</b>	<b>1.271.509</b>

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

Si fornisce un dettaglio relativamente ai debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali e di durata residua superiore a 5 anni (art. 2427, punto 6 del Codice Civile):

	Debiti di durata residua superiore a cinque anni	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	804.460	1.271.508	1.271.508

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso banche	4.068	4.068
Debiti verso altri finanziatori	809.320	809.320
Debiti verso fornitori	353.021	353.021
Debiti tributari	48.635	48.635

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	12.437	12.437
Altri debiti	44.028	44.028
<b>Totale debiti</b>	<b>1.271.509</b>	<b>1.271.508</b>

## Ratei e risconti passivi

Si fornisce l'indicazione della composizione e dei movimenti della voce in esame (art. 2427, punto 7 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	70.332	(8.055)	62.277
Risconti passivi	3.646	19.926	23.572
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	<b>73.978</b>	<b>11.871</b>	<b>85.849</b>

## 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	2.607.149	2.916.413	309.264	11,86
Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti				
Variazioni lavori in corso su ordinazione				
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni				
Altri ricavi e proventi	21.979	54.162	32.183	146,43
<b>Totali</b>	<b>2.629.128</b>	<b>2.970.575</b>	<b>341.447</b>	

La voce "Altri ricavi e proventi" comprende:

Credito imposta beni strumentali art. 1 c. 188 L. 160/19	€ 911,00;
Credito imposta beni strumentali L. 178/2020	€ 1.453,00;

### 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	77.428	77.126	-302	-0,39
Per servizi	1.755.287	2.066.402	311.115	17,72
Per godimento di beni di terzi	262.645	302.166	39.521	15,05
Per il personale:				
a) salari e stipendi	174.800	197.792	22.992	13,15
b) oneri sociali	54.098	58.360	4.262	7,88
c) trattamento di fine rapporto	13.402	19.806	6.404	47,78
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi				
Ammortamenti e svalutazioni:				
a) immobilizzazioni immateriali	3.454	3.697	243	7,04
b) immobilizzazioni materiali	93.299	102.533	9.234	9,90
c) altre svalut.ni delle immobilizzazioni				
d) svalut.ni crediti att. circolante				
Variazioni delle rimanenze di materie, sussidiarie, di cons. e merci	-61	-114	-53	
Accantonamento per rischi				
Altri accantonamenti				
Oneri diversi di gestione	34.742	32.469	-2.273	-6,54

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Arrotondamento				
<b>Totali</b>	2.469.094	2.860.237	391.143	

## Proventi e oneri finanziari

### Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 12) dell'art. 2427 del Codice Civile si fornisce il dettaglio relativo all'ammontare degli interessi e degli altri oneri finanziari relativi a prestiti obbligazionari, a debiti verso banche ed altri.

	Interessi e altri oneri finanziari
<b>Debiti verso banche</b>	15.189
<b>Totale</b>	15.189

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

### Imposte sul reddito d'esercizio

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

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Var. %	Esercizio corrente
Imposte correnti	47.782	-2.017	-4,22	45.765
Imposte relative a esercizi precedenti				
Imposte differite				
Imposte anticipate				
Proventi / oneri da adesione al regime di trasparenza				
Proventi / oneri da adesione al consolidato fiscale				
<b>Totali</b>	47.782	-2.017		45.765

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

### **Dati sull'occupazione**

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

	Numero medio
Impiegati	10
Totale Dipendenti	10

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

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

	Amministratori
Compensi	15.000

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

Ai sensi dell'art. 2427 n. 9 c.c. si informa che la Società non ha impegni, garanzie o passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

### **Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare**

La Società non ha alcun patrimonio destinato ad uno specifico affare.

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

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-bis si segnala che nell'esercizio non sono state effettuate operazioni con parti correlate.

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

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

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

Ai sensi dell'art. 2427 n. 22 quater) c.c. si informa che gli effetti della crisi russo - ucraina, nonostante l'indubbia rilevanza che gli stessi stanno generando nei confronti degli attori principali, non produrranno conseguenze di natura economico patrimoniale diretti tali da incidere sulla reale situazione dell'azienda né, tanto meno, pregiudicarne la continuità aziendale; al contrario, alcune criticità negli approvvigionamenti di materie prime e l'aumento dei costi energetici, peraltro già manifestatisi a fine anno 2021, potrebbero avere un impatto economico nel corso del corrente esercizio 2022.

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

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

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

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

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

Ai sensi dell'art. 1 c.125-bis della L. 124/2017, si segnala l'importo delle sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere ricevuti dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti ad esse collegati, non aventi carattere generale e privi di natura corrispettiva, retributiva o risarcitoria:

Ricevuto da "ATS DELLA CITTA' METROPOLITANA DI MILANO € 883.676,55.

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

### Destinazione del risultato d'esercizio

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

Descrizione	Valore
Utile dell'esercizio:	
- a Riserva legale	
- a Riserva straordinaria	
- a copertura perdite precedenti	
- a dividendo	
- a riserva indisponibile ex D.L. 104/2020	
- a nuovo	49.384
Totale	49.384

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

Il presente bilancio rappresenta con chiarezza, in modo veritiero e corretto, la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio.

OPERA, 31 Marzo 2022

L'Amministratore Unico

PRATI GIANLUIGI

Il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale e il conto economico è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

Il sottoscritto Rolando Carissimo, ai sensi dell'art.31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.

F.to Rolando Carissimo