

SOCIALTEAM SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Dati anagrafici	
Sede in	PIAZZETTA BROJLUZZO 7 SPILIMBERGO PN
Codice Fiscale	01586310938
Numero Rea	PN 88344
P.I.	01586310938
Capitale Sociale Euro	30.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	873000
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
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	129	132
Totale immobilizzazioni immateriali	129	132
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	215.724	226.581
3) attrezzature industriali e commerciali	870	1.461
4) altri beni	9.795	15.462
Totale immobilizzazioni materiali	226.389	243.504
III - Immobilizzazioni finanziarie		
2) crediti		
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	155	155
Totale crediti verso altri	155	155
Totale crediti	155	155
Totale immobilizzazioni finanziarie	155	155
Totale immobilizzazioni (B)	226.673	243.791
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	14.433	14.725
4) prodotti finiti e merci	102.922	244.317
Totale rimanenze	117.355	259.042
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	108.833	19.882
Totale crediti verso clienti	108.833	19.882
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	979.682	790.330
Totale crediti verso imprese collegate	979.682	790.330
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	85.003	81.593
esigibili oltre l'esercizio successivo	171	275
Totale crediti tributari	85.174	81.868
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	38.870	28.138
Totale crediti verso altri	38.870	28.138
Totale crediti	1.212.559	920.218
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
6) altri titoli	1.730.955	1.520.365
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	1.730.955	1.520.365
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	1.243.474	1.977.203
3) danaro e valori in cassa	720	931
Totale disponibilità liquide	1.244.194	1.978.134
Totale attivo circolante (C)	4.305.063	4.677.759

D) Ratei e risconti	1.647	2.112
Totale attivo	4.533.383	4.923.662
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	30.000	30.000
IV - Riserva legale	6.000	6.000
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	114.707	94.615
Varie altre riserve	(1)	(1)
Totale altre riserve	114.706	94.614
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	719	20.092
Totale patrimonio netto	151.425	150.706
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	29.477	29.477
Totale fondi per rischi ed oneri	29.477	29.477
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.959.842	2.007.146
D) Debiti		
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	496.109	495.845
Totale debiti verso fornitori	496.109	495.845
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	273.378	331.869
Totale debiti tributari	273.378	331.869
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	305.772	332.512
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	305.772	332.512
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.317.123	1.575.768
Totale altri debiti	1.317.123	1.575.768
Totale debiti	2.392.382	2.735.994
E) Ratei e risconti	257	339
Totale passivo	4.533.383	4.923.662

Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	11.214.871	11.882.967
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	7.527	38.734
altri	17.271	3.205
Totale altri ricavi e proventi	24.798	41.939
Totale valore della produzione	11.239.669	11.924.906
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	710.812	1.020.223
7) per servizi	1.910.549	1.527.716
8) per godimento di beni di terzi	15.570	12.061
9) per il personale		
a) salari e stipendi	5.866.963	6.805.287
b) oneri sociali	1.733.822	1.874.292
c) trattamento di fine rapporto	466.977	453.948
e) altri costi	2.497	35.371
Totale costi per il personale	8.070.259	9.168.898
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	197	862
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	17.319	18.068
Totale ammortamenti e svalutazioni	17.516	18.930
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	141.688	(198.650)
12) accantonamenti per rischi	-	29.477
14) oneri diversi di gestione	361.317	303.641
Totale costi della produzione	11.227.711	11.882.296
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	11.958	42.610
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	12.670	11.783
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	-	129
Totale proventi diversi dai precedenti	-	129
Totale altri proventi finanziari	12.670	11.912
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	151	224
Totale interessi e altri oneri finanziari	151	224
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	12.519	11.688
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	24.477	54.298
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	23.758	34.206
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	23.758	34.206
21) Utile (perdita) dell'esercizio	719	20.092

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

31-12-2021 31-12-2020

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)

Utile (perdita) dell'esercizio	719	20.092
Imposte sul reddito	23.758	34.206
Interessi passivi/(attivi)	(12.519)	(11.688)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	11.958	42.610
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	478.417	491.169
Ammortamenti delle immobilizzazioni	17.516	18.930
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	495.933	510.099
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	507.891	552.709
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	141.687	(198.650)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(88.951)	103.517
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	264	(170.864)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	465	125
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(82)	278
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(547.266)	97.730
Totale variazioni del capitale circolante netto	(493.883)	(167.864)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	14.008	384.845
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	12.519	11.688
(Imposte sul reddito pagate)	(23.758)	(34.206)
(Utilizzo dei fondi)	(525.721)	(418.761)
Totale altre rettifiche	(536.960)	(441.279)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(522.952)	(56.434)

B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento

Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(1.285)	(4.911)
Disinvestimenti	887	40
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	(210.590)	(511.783)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(210.988)	(516.654)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(733.940)	(573.088)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	1.977.203	2.550.536
Danaro e valori in cassa	931	686
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	1.978.134	2.551.222
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	1.243.474	1.977.203
Danaro e valori in cassa	720	931
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.244.194	1.978.134

Informazioni in calce al rendiconto finanziario

In ottemperanza alla raccomandazione formulata dall'OIC si riporta il rendiconto finanziario adottando lo schema indiretto come previsto dal principio contabile OIC 10. Ai fini della comparazione dei dati con il precedente esercizio si è provveduto a redigere il rendiconto finanziario anche per il 2021.

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 risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del codice civile ed ai principi contabili nazionali così come 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, mentre il rendiconto finanziario è stato redatto ai sensi dell'art. 2425-ter.

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.

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, il rendiconto finanziario 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.

Correzione di errori rilevanti

Non sussiste.

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 sono iscritte nell'attivo dello Stato patrimoniale al costo di acquisto e vengono ammortizzate in quote costanti in funzione della loro utilità futura.

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

L'ammortamento è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito, che si ritiene assicuri una corretta ripartizione del costo sostenuto lungo la vita utile delle immobilizzazioni in oggetto:

Voci immobilizzazioni immateriali	aliquota
Licenza d'uso software	33,33%

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

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte in base al criterio generale del costo di acquisto.

Tali beni sono esposti nell'attivo di bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento.

In relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione si è proceduto, per tutti i beni a calcolare quote di ammortamento utilizzando aliquote fiscalmente ammesse ritenendole congrue anche civilisticamente.

A conferma del piano prestabilito, l'ammortamento delle immobilizzazioni materiali, il cui utilizzo è limitato nel tempo, è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito:

Voci immobilizzazioni materiali	Aliquote %
Fabbricati	3%
Attrezzatura	25%
Macchine elettroniche d'ufficio	20%

Arredamento	10%
-------------	-----

La cessione di cespiti avvenuta nel corso dell'esercizio hanno comportato l'eliminazione del loro valore residuo. La differenza tra valore contabile e valore di dismissione è stato rilevato a conto economico.

Per le immobilizzazioni acquisite nel corso dell'esercizio le suddette aliquote sono state ridotte alla metà in quanto la quota di ammortamento così ottenuta non si discosta significativamente dalla quota calcolata a partire dal momento in cui il cespite è disponibile e pronto all'uso.

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

Terreni e fabbricati

In continuità con le valutazioni effettuate nei bilanci dei precedenti esercizi non si è provveduto a scorporare il valore del terreno sul quale insiste il fabbricato in quanto l'unità immobiliare di proprietà è in un fabbricato condominiale e la quota riferibile alla stessa non è rilevante.

Immobilizzazioni finanziarie

Crediti

Per i crediti iscritti in questa voce è stata verificata l'irrilevanza dell'applicazione del metodo del costo ammortizzato e/o dell'attualizzazione, ai fini dell'esigenza di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale ed economica societaria, è stata mantenuta l'iscrizione secondo il presumibile valore di realizzo. Tale evenienza si è verificata in considerazione del fatto che fra le immobilizzazioni finanziarie trova collocazione esclusivamente un deposito cauzionale di Euro 155.

Operazioni di locazione finanziaria

La Società alla data del 31.12.2021 non detiene alcuna operazione di locazione finanziaria.

Rimanenze

Le rimanenze di beni sono valutate all'ultimo costo di acquisto.

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

Il criterio applicato per la determinazione delle rimanenze è il FIFO.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Per tutti i crediti è stata verificata l'irrilevanza dell'applicazione del metodo del costo ammortizzato e/o dell'attualizzazione ai fini dell'esigenza di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale ed economica societaria, è stata mantenuta l'iscrizione secondo il presumibile valore di realizzo. Tale evenienza si è verificata ad esempio in presenza di crediti con scadenza inferiore ai dodici mesi o, in riferimento al criterio del costo ammortizzato, nel caso in cui i costi di transazione, le commissioni e ogni altra differenza tra valore iniziale e valore a scadenza sono di scarso rilievo o, ancora, nel caso di attualizzazione, in presenza di un tasso di interesse desumibile dalle condizioni contrattuali non significativamente diverso dal tasso di interesse di mercato.

L'adeguamento al presumibile valore di realizzo è stato effettuato mediante lo stanziamento di un fondo svalutazione crediti.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Altri titoli

Per i titoli di debito per i quali sia stata verificata l'irrilevanza dell'applicazione del metodo del costo ammortizzato è stata mantenuta l'iscrizione secondo il criterio del costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori. Tale evenienza si è verificata ad esempio in presenza di premi di sottoscrizione o di negoziazione o di ogni altra differenza tra valore iniziale e valore a scadenza che siano di scarso rilievo.

Risultano iscritti in questa voce i contratti di investimento a facile smobilizzo stipulati con Allianz S.p.a. -attraverso l'Agenzia di Pordenone - rappresentati dal versamento di premi unici su un prodotto assicurativo dal quale si attende un rendimento in linea con investimenti di pari caratteristiche per prodotti con rischio basso e/o moderato

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate con i seguenti criteri:

- denaro, al valore nominale;
- depositi bancari al valore nominale..

Ratei e risconti attivi

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

Patrimonio netto

Le voci sono espresse 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 nell'esercizio precedente 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 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

Per tutti i debiti è stata verificata l'irrilevanza dell'applicazione del metodo del costo ammortizzato e/o dell'attualizzazione, ai fini dell'esigenza di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale ed economica societaria, è stata mantenuta l'iscrizione secondo il valore nominale. Tale evenienza si è verificata ad esempio in presenza di debiti con scadenza inferiore ai dodici mesi o, in riferimento al criterio del costo ammortizzato, nel caso in cui i costi di transazione, le commissioni e ogni altra differenza tra valore iniziale e valore a scadenza sono di scarso rilievo o, ancora, nel caso di attualizzazione, in presenza di un tasso di interesse desumibile dalle condizioni contrattuali non significativamente diverso dal tasso di interesse di mercato

La classificazione dei debiti tra le varie voci di debito è effettuata sulla base della natura (o dell'origine) degli stessi rispetto alla gestione ordinaria a prescindere dal periodo di tempo entro cui le passività devono essere estinte

Ratei e risconti passivi

I risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei 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, attivo

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

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Dopo l'iscrizione in conto economico delle quote di ammortamento dell'esercizio, pari ad € 197, le immobilizzazioni immateriali ammontano ad € 129.

Nella tabella sono esposte le movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto.

	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Totale Immobilizzazioni Immateriali
Valore di inizio esercizio		
Costo	3.701	3.701
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.569	3.569
Valore di bilancio	132	132
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	194	194
Ammortamento dell'esercizio	197	197
Totale variazioni	(3)	(3)
Valore di fine esercizio		
Costo	3.895	3.895
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.766	3.766
Valore di bilancio	129	129

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali al lordo dei relativi fondi ammortamento ammontano ad € 487.987; i fondi di ammortamento risultano essere pari ad € 261.598.

Nella tabella che segue sono esposte le movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto.

	Terreni e fabbricati	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	361.898	18.652	108.063	488.613
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	135.317	17.191	92.601	245.109
Valore di bilancio	226.581	1.461	15.462	243.504
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	-	1.091	1.091
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	887	887
Ammortamento dell'esercizio	10.857	591	5.871	17.319
Totale variazioni	(10.857)	(591)	(5.667)	(17.115)
Valore di fine esercizio				

	Terreni e fabbricati	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Costo	361.898	18.652	107.437	487.987
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	146.174	17.782	97.642	261.598
Valore di bilancio	215.724	870	9.795	226.389

Operazioni di locazione finanziaria

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

Immobilizzazioni finanziarie

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

Nella seguente tabella vengono espone le movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto.

	Valore di inizio esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	155	155	155
Totale crediti immobilizzati	155	155	155

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

Nella seguente tabella viene esposta la ripartizione per area geografica dei crediti iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie in oggetto.

Area geografica	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
Italia	155	155
Totale	155	155

Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società non ha posto in essere nessuna operazione con obbligo di retrocessione a termine.

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie presenti in bilancio non sono state iscritte ad un valore superiore al loro "fair value".

	Valore contabile
Crediti verso altri	155

Attivo circolante

Rimanenze

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni delle rimanenze.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	14.725	(292)	14.433
Prodotti finiti e merci	244.317	(141.395)	102.922
Totale rimanenze	259.042	(141.687)	117.355

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante nonché, se significative, le informazioni relative alla scadenza degli stessi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	19.882	88.951	108.833	108.833	-
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	790.330	189.352	979.682	979.682	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	81.868	3.306	85.174	85.003	171
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	28.138	10.732	38.870	38.870	-
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	920.218	292.341	1.212.559	1.212.388	171

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Nella seguente tabella viene esposta la ripartizione per area geografica dei crediti iscritti nell'attivo circolante.

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	108.833	108.833
Crediti verso collegate iscritti nell'attivo circolante	979.682	979.682
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	85.174	85.174
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	38.870	38.870
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.212.559	1.212.559

Ai fini di una maggiore chiarezza si fornisce i seguito il dettaglio dei crediti iscritti nell'attivo.

Voce	Descrizione	Dettaglio	2021	2020	Variaz. assoluta
1)	<i>Crediti verso clienti</i>				
		Fatture da emettere Pellizer	705	-	705
		Fatture da emettere ASP Umberto I	46.044	-	46.044
		Note credito da emettere ASP Umberto I	(58.630)	(98.124)	39.494
		Clienti Sodexo	-	448	(448)
		Cleinte Pellizer	705	-	705
		Cliente Asp Umberto I	132.010	129.558	2.452
		Fondo svalutaz. crediti verso clienti	(12.000)	(12.000)	-
		Arrotondamento	(1)	-	(1)
		Totale	108.833	19.882	88.951
3)	<i>Crediti verso imprese collegate</i>				
		Fature da emettere ASP Spilimbergo	219.767	73.527	146.240
		Cliente ASP Spilimbergo	422.923	446.634	(23.711)
		Note di accredito da emettere ASP Spilimbergo	-	(113.533)	113.533
		Fatture da emettere ASP Pedemontana	39.945	104.765	(64.820)
		Note credito da emettere ASP Pedemontana	(34.882)	(103.948)	69.066

	Cliente ASP Pedemontana	331.929	382.885	(50.956)
	Totale	979.682	790.330	189.352
<i>5-bis)</i>	<i>Crediti tributari</i>			
	Erario c/liquidazione Iva	5.670	-	5.670
	Erario c/credito imposta sanificazione	595	27.913	(27.318)
	Erario c/crediti d'imposta L. 160/19 - L. 178/20	275	380	(105)
	Trattamento integrativo DL 03/2020	44.645	52.361	(7.716)
	Erario c/IRES	6.064	1.069	4.995
	Erario c/IRAP	27.924	-	27.924
	Erario c/imposte sostitutive su TFR	-	145	(145)
	Arrotondamento	1	-	1
	Totale	85.174	81.868	3.306
<i>5-quater)</i>	<i>Crediti verso altri</i>			
	Anticipi a fornitori terzi	36	12	24
	Crediti per anticipi Condominio	-	69	(69)
	Anticipazioni Cig	-	2.368	(2.368)
	INAIL c/rimborsi	33.408	23.696	9.712
	INAIL dipendenti/collaboratori	5.426	1.993	3.433
	Totale	38.870	28.138	10.732

Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società non ha posto in essere nessuna operazione con obbligo di retrocessione a termine.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Nella seguente tabella vengono espresse le informazioni relative alle variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Altri titoli non immobilizzati	1.520.365	210.590	1.730.955
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	1.520.365	210.590	1.730.955

Disponibilità liquide

Nella seguente tabella vengono espresse le informazioni relative alle variazioni delle disponibilità liquide.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	1.977.203	(733.729)	1.243.474
Denaro e altri valori in cassa	931	(211)	720
Totale disponibilità liquide	1.978.134	(733.940)	1.244.194

Ratei e risconti attivi

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni dei ratei e risconti attivi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	2.112	(465)	1.647
Totale ratei e risconti attivi	2.112	(465)	1.647

Nel seguente prospetto e' illustrata la composizione delle voci di cui in oggetto, in quanto risultanti iscritte in bilancio.

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<i>RATEI E RISCONTI</i>		
	abbonamento, riviste, giornali, libri	121
	spese telefoniche	147
	altri costi per servizi	239
	commissioni per servizi bancari	3
	canoni di manutenzione periodica	1.137
	Totale	1.647

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, 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

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Con riferimento all'esercizio in chiusura nelle tabelle seguenti vengono espone le variazioni delle singole voci del patrimonio netto, nonché il dettaglio delle altre riserve, se presenti in bilancio.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Altre variazioni Incrementi		
Capitale	30.000	-	-		30.000
Riserva legale	6.000	-	-		6.000
Altre riserve					
Riserva straordinaria	94.615	-	20.092		114.707
Varie altre riserve	(1)	-	-		(1)
Totale altre riserve	94.614	-	20.092		114.706
Utile (perdita) dell'esercizio	20.092	(20.092)	-	719	719
Totale patrimonio netto	150.706	(20.092)	20.092	719	151.425

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Riserva diff. arrotond. unita' di Euro	(1)
Totale	(1)

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Nei seguenti prospetti sono analiticamente indicate le voci di patrimonio netto, con specificazione della loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché della loro avvenuta utilizzazione nei precedenti tre esercizi.

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	30.000	Capitale	B	30.000
Riserva legale	6.000	Utili	A;B	6.000
Altre riserve				
Riserva straordinaria	114.707	Utili	A;B;C	114.707
Varie altre riserve	(1)			(1)
Totale altre riserve	114.706	Utili		114.706
Totale	150.706			150.706
Quota non distribuibile				36.000
Residua quota distribuibile				114.707

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Riserva diff. arrotond. unita' di Euro	(1)
Totale	(1)

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

Fondi per rischi e oneri

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni dei fondi per rischi e oneri.

Altri fondi

Nel seguente prospetto è illustrata la composizione della voce di cui in oggetto, in quanto risultante iscritta in bilancio, ai sensi dell'art. 2427 c.1 del codice civile. Si tratta della somma, accantonata nell'esercizio precedente, potenzialmente spettante all'amministratore unico, quale premio per il raggiungimento degli obiettivi stabiliti per la gestione dell'esercizio 2020. Considerato che la valutazione riguardante l'effettivo raggiungimento di tali obiettivi è materia di competenza dell'assemblea, mentre la relativa liquidazione potrà avvenire non prima della individuazione delle cinque fasce di classificazione della società di cui all'art. 11, comma 6, del D.Lgs. 175/2016 da parte del MEF, si è proceduto prudenzialmente ad accantonare l'importo relativo ad apposito fondo rischi del bilancio, contropartita l'iscrizione a conto economico del relativo costo

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<i>altri</i>		
	Fondo rischi	29.477
	Totale	29.477

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	2.007.146
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	478.417
Utilizzo nell'esercizio	525.721
Totale variazioni	(47.304)
Valore di fine esercizio	1.959.842

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni dei debiti e le eventuali informazioni relative alla scadenza degli stessi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	495.845	264	496.109	496.109
Debiti tributari	331.869	(58.491)	273.378	273.378
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	332.512	(26.740)	305.772	305.772
Altri debiti	1.575.768	(258.645)	1.317.123	1.317.123
Totale debiti	2.735.994	(343.612)	2.392.382	2.392.382

Altri debiti

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<i>Altri debiti</i>		
	Debiti per conguagli condominio	94
	Debiti v/amministratori	2.062
	Debiti v/fondi previdenza complementare	19.648
	Debiti per premi assicurativi	9.793
	Personale c/retribuzioni	506.071
	Debito v/personale per cessione del quinto	13.487
	Dipendenti c/oneri differiti	765.967
	Arrotondamento	1
	Totale	1.317.123

Ai fini di una maggiore chiarezza si fornisce di seguito il dettaglio delle voci di debito presenti in bilancio e comparate con il precedente esercizio:

Voce	Descrizione	Dettaglio	2021	2020	Variaz. assoluta
7)	<i>Debiti verso fornitori</i>				
		Fatture da ricevere da fornitori terzi	195.525	199.023	(3.498)
		Note credito da ricevere da fornitori	(592)	(540)	(52)
		Fornitori terzi Italia	301.175	297.363	3.812
		Arrotondamento	1	(1)	2
		Totale	496.109	495.845	264
12)	<i>Debiti tributari</i>				
		Erario c/riten.su redd.lav.dipend.e assim.	256.346	280.623	(24.277)
		Erario c/ritenute su redditi lav. auton.	4.815	4.142	673
		Erario c/ritenute su redditi co.co.co	2.874	2.608	266
		Erario c/ritenute 20% pignoramenti	135	304	(169)
		Erario c/IRAP	-	30.929	(30.929)
		Erario c/imposte sostitutive su TFR	9.208	-	9.208
		Erario c/liquidazione Iva	-	13.263	(13.263)

	Totale	273.378	331.869	(58.491)
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale				
INPS dipendenti	301.391	327.501	(26.110)	
Trattenute sindacali	2.052	2.273	(221)	
INPS collaboratori	2.329	2.738	(409)	
Totale	305.772	332.512	(26.740)	
14) Altri debiti				
Debiti per conguagli condominio	94	-	94	
Debiti v/amministratori	2.062	2.970	(908)	
Debiti v/fondi previdenza complementare	19.648	20.986	(1.338)	
Debiti per premi assicurativi	9.793	13.019	(3.226)	
Personale c/retribuzioni	506.071	531.557	(25.486)	
Debito v/personale per cessione del quinto	13.487	10.143	3.344	
Dipendenti c/oneri differiti	765.967	997.093	(231.126)	
Arrotondamento	1	-	1	
Totale	1.317.123	1.575.768	(258.645)	

Suddivisione dei debiti per area geografica

Nella seguente tabella viene esposta la ripartizione per area geografica dei debiti.

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso fornitori	496.109	496.109
Debiti tributari	273.378	273.378
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	305.772	305.772
Altri debiti	1.317.123	1.317.123
Debiti	2.392.382	2.392.382

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 sociali assistiti da garanzie reali.

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso fornitori	496.109	496.109
Debiti tributari	273.378	273.378
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	305.772	305.772
Altri debiti	1.317.123	1.317.123
Totale debiti	2.392.382	2.392.382

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società non ha posto in essere alcuna operazione con obbligo di retrocessione a termine

Finanziamenti effettuati da soci della società

La società non ha ricevuto alcun finanziamento da parte dei soci.

Ratei e risconti passivi

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni dei ratei e risconti passivi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti passivi	339	(82)	257
Totale ratei e risconti passivi	339	(82)	257

Nel seguente prospetto e' illustrata la composizione delle voci di cui in oggetto, in quanto risultanti iscritte in bilancio.

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<i>RATEI E RISCONTI</i>		
	credito d'imposta L. 160/2019	117
	credito d'imposta L. 178/2020	140
	Totale	257

Nota integrativa, 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.

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 contributi in conto esercizio, rilevati per competenza nell'esercizio in cui è sorto con certezza il diritto alla percezione, sono indicati nell'apposita voce A5 in quanto integrativi dei ricavi della gestione caratteristica e/o a riduzione dei costi ed oneri della gestione caratteristica.

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

Nella seguente tabella è illustrata la ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni secondo le categorie di attività.

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
servizio socio assistenziale sanitario ASP Spilimbergo CDR	5.486.446
servizio socio assistenziale sanitario ASP Pedemontana Cavasso CDR	2.043.346
servizio pasti a domicilio ASP Pedemontana Cavasso	21.172
servizio socio assistenziale sanitario ASP Pedemontana Sequals CDR	2.069.010
servizio pasti a domicilio ASP Pedemontana Sequals	12.142
servizio socio assistenziale sanitario ASP Umberto I CDR Latisana	1.430.842
servizi educativi ASP Umberto I	115.166
servizi monitoraggio e progettazione ASP Umberto I	36.419
servizi vari	328
Totale	11.214.871

Si fornisce di seguito un ulteriore diverso raggruppamento dei ricavi delle prestazioni

A.1 Ricavi delle vendite e prestazioni	Euro	%
Prestazioni socio assistenziali sanitarie	11.029.644	98,35 %
Prestazioni servizio pasti a domicilio	33.314	0,30%
Prestazione servizi educativi	115.166	1,03%
Prestazioni servizi psicologico terapeutici	36.419	0,32%
Prestazioni varie	328	-
Totale	11.214.871	100,00%

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

La ripartizione dei ricavi delle prestazioni per aree geografiche non viene indicata in quanto non ritenuta significativa per la comprensione ed il giudizio dei risultati economici. Tutti i ricavi infatti si riferiscono a prestazioni svolte in Italia.

Per maggiore chiarezza si fornisce di seguito il dettaglio degli altri ricavi e proventi comparati con il precedente esercizio

Voce	Descrizione	Dettaglio	2021	2020	Variaz. assoluta
<i>Contributi in conto esercizio</i>					
		contributo sanificazione	595	27.913	(27.318)
		Contributi in c/capitale	6.850	10.780	(3.930)
		Contributo in c/impianti (L. 160/19 - L. 178 /20)	82	41	41
		Totale	7.527	38.734	(31.207)
<i>Ricavi e proventi diversi</i>					
		Sopravvenienze attive da gestione ordin.	4.599	2.984	1.615
		Arrotondamenti attivi diversi	51	221	(170)
		Altri ricavi e proventi imponibili	12.621	-	12.621
		Totale	17.271	3.205	14.066

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

Ancorchè non necessario, per maggiore chiarezza si fornisce di seguito il dettaglio dei costi della produzione comparato con il precedente esercizio.

Voce	Descrizione	Dettaglio	2021	2020	Variaz. assoluta
6)	<i>Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci</i>				
		Indumenti di lavoro c/acquisti	2.291	13.050	(10.759)
		Materie di cons. igiene ospiti	38.118	45.492	(7.374)
		Generi alimentari	273.327	308.902	(35.575)
		Detergenti lavanderia	38.407	55.908	(17.501)
		Biancheria varia	6.142	5.361	781
		Materiali di pulizie	110.098	109.296	802
		Materiale DPI	121.486	295.843	(174.357)
		Materiale di consumo per produzione servizi	93.318	159.372	(66.054)
		Carburanti e lubrificanti	8.217	8.282	(65)

	Materiali manutenzioni diverse	13.960	13.741	219
	Cancelleria varia	5.447	4.976	471
	Arrotondamento	1	-	1
	Totale	710.812	1.020.223	(309.411)
7)	<i>Costi per servizi</i>			
	Manutenzione software	7.042	8.757	(1.715)
	Spese telefoniche ordinarie	1.696	1.679	17
	Spese telefoniche radiomobili	5.049	3.765	1.284
	Energia elettrica	2.695	2.122	573
	Acqua potabile	94	118	(24)
	Spese di gestione locali	-	717	(717)
	Pulizia locali	16.500	16.500	-
	Manutenzione beni propri	218	617	(399)
	Canoni manutenzione periodica	22.285	24.389	(2.104)
	Manutenzione su beni di terzi	12.041	29.465	(17.424)
	Manutenzione automzzi propri	981	-	981
	Premi assicur.veicoli aziendali deduc.	6.925	7.601	(676)
	Consulenze ammin.e fiscali	5.635	5.200	435
	Consulenze Tecniche	19.547	34.714	(15.167)
	Consulenze Legali	16.107	8.030	8.077
	Consulenze afferenti diverse	3.640	-	3.640
	Consulenze psicologiche	17.534	11.260	6.274
	Contributi INAIL collaboratori	104	94	10
	Compensi Amministratore	48.000	48.000	-
	Emolumenti revisore	9.360	9.360	-
	Contrib. previdenziali amministratori e collaboratori	10.681	10.954	(273)
	Rimborsi chilometrici amministratori	5.737	8.733	(2.996)
	Pedaggi autostradali	-	48	(48)
	Spese postali	178	131	47
	Servizi di terzi	9.857	2.950	6.907
	Servizi infermieristici	821.916	220.037	601.879
	Servizi fisioterapici	14.429	8.438	5.991
	Costo RSPP	8.000	-	8.000
	Costi servizi somministrazione pasti	666.053	786.560	(120.507)
	Premi di assicuraz.non obblig.deducibili	44.856	45.205	(349)
	Vigilanza	1.116	1.114	2
	Servizi smaltimento rifiuti	2.308	520	1.788
	Servizi di assistenza	10.076	31.668	(21.592)
	Servizi lavanderia	26.358	39.268	(12.910)

	Spese per analisi , prove e laboratorio	2.117	1.270	847
	Costo agenzia interinale	36.171	112.252	(76.081)
	Risarcimento danni	2.060	5.661	(3.601)
	Rimborsi chilom. dipendenti	2.378	-	2.378
	Rimborsi spese personale a pie' di lista	677	624	53
	Ricerca, formazione e addestramento	27.069	10.467	16.602
	Visite mediche periodiche ai dipendenti	20.368	27.754	(7.386)
	Commissioni e spese bancarie	2.690	1.673	1.017
	Arrotondamento	1	2	(1)
	Totale	1.910.549	1.527.717	382.832
8)	<i>Costi per godimento di beni di terzi</i>			
	Spese condominiali e varie deducibili	881	-	881
	Noleggi	14.689	12.056	2.633
	Licenze software	-	5	(5)
	Totale	15.570	12.061	3.509
a)	<i>Salari e stipendi</i>			
	Retribuzioni lorde dipendenti	5.640.092	6.130.189	(490.097)
	Costo dipendenti - società interinali	226.871	675.098	(448.227)
	Totale	5.866.963	6.805.287	(938.324)
b)	<i>Oneri sociali</i>			
	Contributi INPS dipendenti ordinari	1.668.415	1.809.148	(140.733)
	Premi INAIL	64.253	63.979	274
	Contributi f.do prev. complementare	1.154	1.164	(10)
	Arrotondamento	-	1	(1)
	Totale	1.733.822	1.874.292	(140.470)
c)	<i>Trattamento di fine rapporto</i>			
	Quote TFR depend.ordinari (in azienda)	466.977	453.948	13.029
	Totale	466.977	453.948	13.029
e)	<i>Altri costi per il personale</i>			
	Altri costi per il personale dipendente	2.497	35.371	(32.874)
	Totale	2.497	35.371	(32.874)
a)	<i>Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali</i>			
	Amm. software	197	862	(665)
	Totale	197	862	(665)
b)	<i>Ammortamento delle immobilizzazioni materiali</i>			
	Amm.ti ordinari fabbricati civili	10.857	10.857	-
	Amm.ti ordinari mobili e arredi	565	678	(113)
	Amm.ti civilistici attrez.varia e minuta	591	666	(75)

	Amm.civ.macchine d'ufficio elettroniche	5.306	5.866	(560)
	Arrotondamento	-	1	(1)
	Totale	17.319	18.068	(749)
11)	<i>Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci</i>			
	Rimanenze finali indumenti di lavoro	(21.540)	(30.025)	8.485
	Rimanenze finali - materiale igiene ospiti	(9.446)	(7.434)	(2.012)
	Rimanenze finali - detergenti lav. /mat. pulizie	(12.412)	(18.661)	6.249
	Rimanenze finali - materiali DPI	(59.523)	(188.198)	128.675
	Rim.finali mat.prime,sussid.e di consumo	(14.433)	(14.725)	292
	Rimanenze iniziali indumenti da lavoro	30.025	33.717	(3.692)
	Rim. iniz. deterg. lavand./mat. pulizie	18.661	-	18.661
	Rimanenze iniziali materiali DPI covid	188.198	-	188.198
	Rimanenze iniziali materie di consumo	14.725	26.675	(11.950)
	Rimanenze iniziali mater. igiene ospiti	7.434	-	7.434
	Arrotondamento	(1)	1	(2)
	Totale	141.688	(198.650)	340.338
12)	<i>Accantonamenti per rischi</i>			
	Acc.to altri fondi rischi	-	29.477	(29.477)
	Totale	-	29.477	(29.477)
14)	<i>Oneri diversi di gestione</i>			
	Altre spese automezzi	51	-	51
	Tassa possesso veic. azien. non strum.	132	132	-
	IVA indetraibile pro-rata	350.834	297.183	53.651
	Imu	1.094	1.095	(1)
	Diritti camerali	1.453	1.437	16
	Altre imposte e tasse deducibili	1.325	1.489	(164)
	Spese, perdite, sopravvenienze passive	4.271	664	3.607
	Sanzioni, penalità e multe	56	-	56
	Abbonamenti, libri e pubblicazioni	1.591	1.598	(7)
	Arrotondamenti passivi diversi	1	2	(1)
	Minusv.da alien/eliminaz.cespiti deduc.	511	41	470
	Arrotondamento	(2)	-	(2)
	Totale	361.317	303.641	57.676

Proventi e oneri finanziari

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

Composizione dei proventi da partecipazione

Non sussistono proventi da partecipazioni di cui all'art. 2425, n. 15 del codice civile.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Nel seguente prospetto si dà evidenza degli interessi e degli altri oneri finanziari di cui all'art. 2425, n. 17 del codice civile, con specifica suddivisione tra quelli relativi a prestiti obbligazionari, ai debiti verso banche ed a altre fattispecie.

Interessi e altri oneri finanziari	
Altri	151
Totale	151

Ancorchè non necessario, per maggiore chiarezza si fornisce di seguito il dettaglio dei proventi finanziari comparati con il precedente esercizio.

Voce	Descrizione	Dettaglio	2021	2020	Variaz. assoluta
c)	<i>Altri proventi finanz. da titoli iscritti nell'attivo circol. che non costituiscono partecipazioni</i>				
		Interessi da titoli	12.670	11.783	887
		Totale	12.670	11.783	887
	<i>Proventi diversi dai precedenti da altre imprese</i>				
		Interessi attivi su c/c bancari	-	129	(129)
		Totale	-	129	(129)

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 (Irap) 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.

Imposte differite e anticipate

Nel conto economico non è stato effettuato alcuno stanziamento per le imposte differite attive e passive.

Si ritiene precisare che esistono in realtà i presupposti per l'iscrizione di crediti per Ires anticipata in relazione alle perdite fiscali. In un'ottica di assoluta prudenza si è optato, così come nei precedenti esercizi, per non iscrivere un credito di incerto realizzo.

Dettaglio delle differenze temporanee escluse

Descrizione	Importo al termine dell'esercizio precedente	Variazione verificatasi nell'esercizio	Importo al termine dell'esercizio	Aliquota IRES	Effetto fiscale IRES
Perdite fiscali	12.700	8.281	20.981	24,00%	5.035

Informativa sulle perdite fiscali

	Esercizio corrente		Esercizio precedente
	Ammontare	Aliquota fiscale	Ammontare
Perdite fiscali			
dell'esercizio	8.281		12.700
Totale perdite fiscali	8.281		12.700
Perdite fiscali a nuovo recuperabili con ragionevole certezza	-	24,00%	-

Nota integrativa, rendiconto finanziario

La società ha predisposto il rendiconto finanziario che rappresenta il documento di sintesi che raccorda le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio nel patrimonio aziendale con le variazioni nella situazione finanziaria; esso pone in evidenza i valori relativi alle risorse finanziarie di cui l'impresa ha avuto necessità nel corso dell'esercizio nonché i relativi impieghi.

In merito al metodo utilizzato si specifica che la stessa ha adottato, secondo la previsione dell'OIC 10, il metodo indiretto in base al quale il flusso di liquidità è ricostruito rettificando il risultato di esercizio delle componenti non monetarie.

Nota integrativa, 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
Quadri	2
Impiegati	50
Operai	244
Totale Dipendenti	296

Si precisa che la variazione del personale rispetto all'esercizio precedente è sempre in funzione dell'acquisizione o cessazione dei servizi che le ASP socie affidano o revocano alla società

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

Nel seguente prospetto sono espone 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	Sindaci
Compensi	48.000	9.360

Compensi al revisore legale o società di revisione

Nella seguente tabella sono indicati, suddivisi per tipologia di servizi prestati, i compensi spettanti al revisore legale dei conti.

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	9.360
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	9.360

Categorie di azioni emesse dalla società

Il presente paragrafo della nota integrativa non è pertinente in quanto il capitale sociale non è rappresentato da azioni.

Titoli emessi dalla società

La società non ha emesso alcun titolo o valore simile rientrante nella previsione di cui all'art. 2427 n. 18 codice civile.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

La società non ha emesso altri strumenti finanziari ai sensi dell'articolo 2346, comma 6 del codice civile.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

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

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Patrimoni destinati ad uno specifico affare

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono patrimoni destinati ad uno specifico affare di cui al n. 20 dell'art. 2427 del codice civile.

Finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono finanziamenti destinati ad uno specifico affare di cui al n. 21 dell'art. 2427 del codice civile.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

A norma dell'art. 6 dello statuto, la Società è a capitale interamente pubblico (*in house*) e nel corso dell'esercizio 2020 tutta l'attività è stata prestata a favore degli enti che la partecipano. Il corrispettivo per i servizi prestati ai soci risulta sufficientemente idoneo per la copertura dei costi di esercizio.

In base a quanto statutariamente previsto, ai soci è riservato un potere di controllo analogo a quello esercitato sui propri servizi.

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, per quanto riguarda la segnalazione dei principali fatti di rilievo intervenuti successivamente alla chiusura dell'esercizio che hanno inciso in maniera rilevante sull'andamento patrimoniale, finanziario ed economico, si specifica che nel corso del 2022 continuerà il processo riorganizzativo in atto di tutta la società, con particolare attenzione al servizio di ristorazione e lavanderia.

Verrà inoltre messo in atto un piano formativo che coinvolgerà tutto il personale, al fine di implementare le competenze degli operatori per migliorare la qualità del servizio offerto.

Inoltre, con il necessario coinvolgimento dell'RSPP, proseguirà l'attività di programmazione e realizzazione delle attività di prevenzione degli infortuni del personale, attraverso idonea formazione specifica, acquisto di presidi adeguati ed eventuali modifiche operative e strutturali.

Imprese che redigono il bilancio dell'insieme più grande/più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto controllata

La società è a capitale interamente pubblico.

L'assunzione di qualifica di socio comporta l'obbligo di affidamento alla società almeno dei servizi esternalizzati a terzi fino al momento di ingresso nella società, nel rispetto dei diritti contrattuali di quest'ultimi.

Tutte le azioni poste in essere dalla società sono oggetto del controllo analogo a quello che ciascuno dei soci esercita sui propri servizi (nel rispetto della normativa comunitaria e nazionale in materia), in modo tale da incidere sulle scelte e sulle vicende sotto ogni punto di vista, a prescindere dalla dimensione della quota societaria posseduta

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.

Informazioni relative a startup, anche a vocazione sociale, e PMI innovative

Non sussiste.

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

In relazione al disposto di cui all'art. 1, comma 125-bis, della legge 124/2017, in merito all'obbligo di dare evidenza in nota integrativa delle somme di denaro eventualmente ricevute nell'esercizio a titolo di sovvenzioni, sussidi, vantaggi, contributi o aiuti, in denaro o in natura, non aventi carattere generale e privi di natura corrispettiva, retributiva o risarcitoria di qualunque genere, dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti di cui al comma 125-bis del medesimo articolo, la Società attesta che nel corso dell'esercizio ha ricevuto la somma di seguito riportata rientrante in questa fattispecie.

Fondoimpresa - euro 6.850 - quale contributo concesso alla Società per la partecipazione al progetto F.A.S.T. Formazione Aziendale e Sviluppo Territoriale in Friuli - per la formazione continua.

Oltre a quanto sopra, si precisa che tutti i ricavi iscritti alla voce A.1 del conto economico si riferiscono a prestazioni di servizi forniti ad Aziende per i Servizi alla persona (A.S.P.)

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 come segue l'utile d'esercizio di euro 719,17 alla riserva straordinaria.

Nota integrativa, parte finale

Signori Soci, Vi confermiamo che il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico, rendiconto finanziario 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

Spilimbergo, 27 maggio 2022

L'Amministratore Unico
(Dr. Salvatore Guarneri)



