SOCIALTEAM SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

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

	31-12-2019	31-12-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	994	1.771
Totale immobilizzazioni immateriali	994	1.771
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	237.438	248.295
3) attrezzature industriali e commerciali	980	2.112
4) altri beni	18.285	26.957
Totale immobilizzazioni materiali	256.703	277.364
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)	257.852	279.290
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	26.675	34.073
4) prodotti finiti e merci	33.717	27.421
Totale rimanenze	60.392	61.494
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	123.399	357.918
Totale crediti verso clienti	123.399	357.918
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	703.031	939.693
Totale crediti verso imprese collegate	703.031	939.693
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	46.099	38.583
Totale crediti tributari	46.099	38.583
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	10.723	8.970
Totale crediti verso altri	10.723	8.970
Totale crediti	883.252	1.345.164
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
6) altri titoli	1.008.582	497.894
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	1.008.582	497.894
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	2.550.536	2.475.025
3) danaro e valori in cassa	686	893
Totale disponibilità liquide	2.551.222	2.475.918
Totale attivo circolante (C)	4.503.448	4.380.470
D) Ratei e risconti	2.237	4.519

Totale attivo	4.763.537	4.664.279
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	30.000	30.000
IV - Riserva legale	6.000	6.000
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	83.186	69.816
Varie altre riserve	1	1
Totale altre riserve	83.187	69.817
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	11.429	13.370
Totale patrimonio netto	130.616	119.187
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.964.215	1.838.079
D) Debiti		
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	666.709	641.557
Totale debiti verso fornitori	666.709	641.557
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	233.092	260.694
Totale debiti tributari	233.092	260.694
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	306.618	325.588
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	306.618	325.588
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.462.226	1.475.543
Totale altri debiti	1.462.226	1.475.543
Totale debiti	2.668.645	2.703.382
E) Ratei e risconti	61	3.631
Totale passivo	4.763.537	4.664.279

Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	11.358.890	11.531.275
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	12.895	22.220
altri	1.797	9.563
Totale altri ricavi e proventi	14.692	31.783
Totale valore della produzione	11.373.582	11.563.058
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	718.269	682.397
7) per servizi	1.431.488	1.435.345
8) per godimento di beni di terzi	6.392	7.361
9) per il personale		
a) salari e stipendi	6.548.208	6.591.152
b) oneri sociali	1.852.092	2.008.928
c) trattamento di fine rapporto	464.448	478.088
e) altri costi	11.079	11.666
Totale costi per il personale	8.875.827	9.089.834
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.174	1.101
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	23.714	36.061
Totale ammortamenti e svalutazioni	24.888	37.162
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.102	(11.789)
14) oneri diversi di gestione	261.582	254.954
Totale costi della produzione	11.319.548	11.495.264
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	54.034	67.794
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	13.188	393
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	155	240
Totale proventi diversi dai precedenti	155	240
Totale altri proventi finanziari	13.343	633
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	200	459
Totale interessi e altri oneri finanziari	200	459
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	13.143	174
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	67.177	67.968
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	55.748	54.598
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	55.748	54.598
21) Utile (perdita) dell'esercizio	11.429	13.370

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2019	31-12-2018
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	11.429	13.370
Imposte sul reddito	55.748	54.598
Interessi passivi/(attivi)	(13.143)	(174)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	54.034	67.794
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	473.058	478.088
Ammortamenti delle immobilizzazioni	24.888	37.162
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	497.946	515.250
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	551.980	583.044
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	1.102	(11.789)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	471.181	(292.634)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	25.152	(76.293)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	2.282	(572)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(3.570)	(7.261)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(69.158)	(73.476)
Totale variazioni del capitale circolante netto	426.989	(462.025)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	978.969	121.019
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	13.143	174
(Imposte sul reddito pagate)	(55.748)	(54.598)
(Utilizzo dei fondi)	(346.922)	(494.530)
Totale altre rettifiche	(389.527)	(548.954)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	589.442	(427.935)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(3.684)	(9.143)
Disinvestimenti	631	-
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(397)	(2.188)
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	(510.688)	(497.894)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(514.138)	(509.225)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	75.304	(937.160)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	2.475.025	3.411.917
Danaro e valori in cassa	893	1.161
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	2.475.918	3.413.078
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	2.550.536	2.475.025
Danaro e valori in cassa	686	893
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	2.551.222	2.475.918

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 2018.

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2019

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci, la presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2019.

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, 3° comma 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 c.1 punto 1-bis C.C., 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.

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 c.c.

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 c.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 alcune voci di bilancio non sono risultate comparabili rispetto all'esercizio precedente; è stato pertanto necessario, per l'esercizio 2018, adattare le seguenti voci di stato patrimoniale e conto economico :

descrizione		Importo	da	a
Banca c/vincolato	Euro	497.893,57	1.C.4.1	1.C.3.6
Erario c/Irap	Euro	6.319,39	2.D.12	1.C12.5bis
Interessi su titoli	Euro	393,38	3.C.17.5	3.C.16.c

Si precisa inoltre che in questo esercizio si è riclassificato il bilancio 2018 rispettando lo schema del bilancio ordinario, così come previsto dalla normativa, e così come predisposto negli esercizi precedenti al 2018.

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'articolo 2427 c. 1 n. 1 del c.c. 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 patrimonilae 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 immobilizzaizoni materiali sono iscritte in base al criterio generale del costo di acquisto.

Tali beni sono esposti nelll'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%

Le eventuali dismissioni di cespiti (cessioni) avvenute nel corso dell'esercizio hanno comportato l'eliminazione del loro valore residuo. L'eventuale 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 155.00.

Operazioni di locazione finanziaria

La Società alla data del 31.12.2019 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.

.

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 iscritti a bilancio è stata verificata l'irrilevanza dell'applicazione del metodo del costo ammortizzato ed 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 due premi unici su un prodotto assicurativo dal quale ci 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 costi comuni a più esercizi.

Patrimonio netto

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

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 e delle quote utilizzate per le cessazioni del rapporto di lavoro intervenute nel corso dell'esercizio e rappresenta il debito certo nei confronti dei lavoratori dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Debiti

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, ed 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, 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 €1.174,37 le immobilizzazioni immateriali ammontano ad € 993,95

Nella tabella sono esposte le movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto.

	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio		
Costo	3.304	3.304
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.533	1.533
Valore di bilancio	1.771	1.771
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	397	397
Ammortamento dell'esercizio	1.174	1.174
Totale variazioni	(777)	(777)
Valore di fine esercizio		
Costo	3.701	3.701
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.707	2.707
Valore di bilancio	994	994

Dettaglio composizione costi pluriennali

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali al lordo dei relativi fondi ammortamento ammontano ad € 500.789,46; i fondi di ammortamento risultano essere pari ad € 244.087,02

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	29.619	234.213	625.730
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	113.603	27.507	207.256	348.366
Valore di bilancio	248.295	2.112	26.957	277.364
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	-	3.666	3.666
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	8.513	114.577	123.090
Ammortamento dell'esercizio	10.857	1.132	11.725	23.714
Totale variazioni	(10.857)	(9.645)	(122.636)	(143.138)

	Terreni e fabbricati	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di fine esercizio				
Costo	361.898	21.106	117.786	500.790
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	124.460	20.126	99.501	244.087
Valore di bilancio	237.438	980	18.285	256.703

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 esposte 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 esposte le informazioni relative alle variazioni delle rimanenze.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	34.073	(7.398)	26.675
Prodotti finiti e merci	27.421	6.296	33.717
Totale rimanenze	61.494	(1.102)	60.392

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Nella seguente tabella vengono esposte 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
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	357.918	(234.519)	123.399	123.399
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	939.693	(236.662)	703.031	703.031
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	38.583	7.516	46.099	46.099
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	8.970	1.753	10.723	10.723
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.345.164	(461.912)	883.252	883.252

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	123.399	123.399
Crediti verso collegate iscritti nell'attivo circolante	703.031	703.031
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	46.099	46.099
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	10.723	10.723
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	883.252	883.252

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

Attivo 1.C.2.1 Crediti verso clienti: valore a bilancio Euro 123.399

Descrizione	*2018*	*2019*
Cliente Asp Moro	-29.658	-
Fondo svalutazione crediti	-12.000	-12.000
Cliene ASP Umberto I	459.766	135.638
Nota di accredito da emettere ASP Umberto I	-64.370	-16.675
Fatture da emettere ASP Umberto I	4.180	16.436
Totale	***357.918***	***123.399***

Attivo 1.C.2.3 Crediti verso collegate : valore a bilancio Euro 703.031

Descrizione	*2018*	*2019*
Cliente ASP Spilimbergo	446.929	378.294
Fatture da emettere - Asp Spilimbergo	58.884	-
Note di accredito da emettere ASP Spilimbergo	-	-64.479
Cliente ASP Pedemontana	342.574	354.499
Fatture da emettere ASP Pedemontana	91.306	44.741
Note di accredito da emettere ASP Pedemontana	-	-10.024
Totale	***939.693***	***703.031***

Attivo 1.C.2.bis Crediti tributari: valore a bilancio Euro 46.099

Descrizione	*2018*	*2019*
Erario c/bonus Renzi	29.366	35.942
Errario c/imposta spstitutiva rivalutaizone T.F.R.	-	462
Erario c/Iva	-	7.766
Erario c/Ires	2.897	1.566
Erario c/Irap	6.320	363
Totale	***38.583***	***46.099***

Attivo 1.C.2.5 quater Crediti verso altri : valore a bilancio Euro 10.723

Descrizione	*2018*	*2019*
Anticipi a fornitori terzi	464	94
Crediti v/Condominio	-	69
Crediti v/Inail	8.506	10.560
Totale	***8.970***	***10.723***

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 esposte 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	497.894	510.688	1.008.582
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	497.894	510.688	1.008.582

Disponibilità liquide

.

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	2.475.025	75.511	2.550.536
Denaro e altri valori in cassa	893	(207)	686
Totale disponibilità liquide	2.475.918	75.304	2.551.222

Ratei e risconti attivi

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

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

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
RATEI E RISCONTI		

	Risconti attivi	-
	Commissioni per servizi bancari	71
	Licenza d'uso software di esercizio	11
	Canone di manutenzione periodica	1.771
	Abbonamento riviste, giornali, libri	315
	Spese telefoniche	39
	Formazione	30
	Totale	**2.237**

Oneri finanziari capitalizzati

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesati nell'esercizio. Ai fini dell'art. 2427, c. 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 esposte le variazioni delle singole voci del patrimonio netto, nonché il dettaglio delle altre riserve, se presenti in bilancio.

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	30.000	-	-		30.000
Riserva legale	6.000	-	-		6.000
Altre riserve					
Riserva straordinaria	69.816	13.370	-		83.186
Varie altre riserve	1	-	-		1
Totale altre riserve	69.817	13.370	-		83.187
Utile (perdita) dell'esercizio	13.370	-	13.370	11.429	11.429
Totale patrimonio netto	119.187	13.370	13.370	11.429	130.616

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	Capitale	A;B	6.000
Altre riserve				
Riserva straordinaria	83.186	Capitale	A;B;C	83.186
Varie altre riserve	1	Capitale		1
Totale altre riserve	83.187	Capitale		83.187
Totale	119.187			119.187
Quota non distribuibile				36.000
Residua quota distribuibile				83.187

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

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	1.838.079
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	473.058
Utilizzo nell'esercizio	346.922
Totale variazioni	126.136
Valore di fine esercizio	1.964.215

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

Nella seguente tabella vengono esposte 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	641.557	25.152	666.709	666.709
Debiti tributari	260.694	(27.602)	233.092	233.092
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	325.588	(18.970)	306.618	306.618
Altri debiti	1.475.543	(13.317)	1.462.226	1.462.226
Totale debiti	2.703.382	(34.737)	2.668.645	2.668.645

Altri debiti

Nella seguente tabella viene presentata la suddivisione della voce "Altri debiti".

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
Altri debiti		
	Debiti v/amministratori	9.111
	Debiti v/fondi previdenza complementare	20.720
	Debiti per premi assicurativi	11.539
	Personale c/retribuzioni	448.701
	Debito v/personale per cessione del quinto	8.024

	Personale c/nota spese	295
	Dipendenti c/oneri differiti	963.837
	Arrotondamento	(1)
	Totale	**1.462.226**

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.

Passivo 2.D.7 Debiti verso fornitori : valore a bilancio Euro 666.709

Descrizione	*2018*	*2019*
Debiti v/fornitori	577.173	471.280
Fatture da ricevere	67.936	275.819
Note di accredito da ricevere	-3.552	-80.390
Totale	***641.557***	***666.709***

Passivo 2.D.12 Debiti tributari : valore a bilancio Euro 233.092

Descrizione	*2018*	*2019*
Erario c/Iva	7.413	-
Erario c/Iva Split	19.852	-
Erario c/ritenute su redditi di lavoro ripendente	226.048	228.113
Erario c/ritenute per compenso Amm.ri	3.345	2.013
Erario c/ritenute 20% pignoramenti	54	37
Erario c/imposta sostitutita su rivalutaizone T.F.R.	889	-
Erario c/ritenute su redditi di lavoro autonomo	3.093	2.929
Totale	***260.694***	***233.092***

Passivo 2.D.13 Debiti V/Istituti di previdenza e di sicurezza sociale : valore a bilancio Euro 306.618

Descrizione	*2018*	*2019*
Inps c/contributi dipendenti	318.146	300.019
Inps c/contributi comp. Amm.ri	2.095	2.739
Trattenute sindacali	2.427	2.370
Inail c/contributi	2.920	1.490
Totale	***325.588***	***306.618***

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	666.709	666.709
Debiti tributari	233.092	233.092
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	306.618	306.618
Altri debiti	1.462.226	1.462.226

Area geografica	Italia	Totale
Debiti	2.668.645	2.668.645

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 2427, c. 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	666.709	666.709
Debiti tributari	233.092	233.092
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	306.618	306.618
Altri debiti	1.462.226	1.462.226
Totale debiti	2.668.645	2.668.645

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società non fa 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 esposte le informazioni relative alle variazioni dei ratei e risconti passivi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti passivi	3.631	(3.570)	61
Totale ratei e risconti passivi	3.631	(3.570)	61

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

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
RATEI E RISCONTI		
	Risconti passivi	-
	Licenza d'uso software d'esercizio	5
	Canone di manutenzione periodica	56
	Totale	**61**

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'articolo 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 - assistenziali - sanitari Asp Spilimbergo CDR	5.465.053
Servizio socio - assistenziali - sanitari Asp Pedemotana - Cavasso CDR	2.171.973
Servizio socio - assistenziali - sanitari Asp Pedemotana - Sequals CDR	2.084.688
Servizio socio - assistenziali - sanitari ASP Umberto I CDR Latisana	1.332.556
Servizio socio - assistenziali - sanitari ASP Umberto I diurno Latisana	122.900
Servizio pasti a domicilio ASP Pedemontana - Cavasso	19.517
Servizio pasti a domicilio ASP Pedemontana - Sequals	10.006
Servizi educativi ASP Umberto I - Equipe	118.173
Servizi monitoraggio e progettazione ASP Umberto I - Tutela Adulti	34.024
Totale	11.358.890

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

A.1 Ricavi delle vendite e prestazioni	Euro	%
Prestazioni socio assistenziali sanitarie	11.177.170	98,40 %
Prestazioni servizio pasti a domicilio	29.523	0,26%
Prestazione servizi educativi	118.173	1,04%
Prestazioni servizi psicologico terapeutici	34.024	0,30
Totale	11.358.890	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 economivi. Tutti i ricavi invatti 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.

A.5 Altri ricavi e proventi : valore a bilancio Euro 14.692

Descrizione	2018	2019
Quota contributi	29.481	12.895
Proventi vari	28	-
Sopravvenienze	2.250	1781
Arrotondamenti attivi	24	-
Plusvalenza	-	16
Totale	***31.783***	***14.692***

Costi della produzione

I costi ed oneri sono imputati per competenza e secondo natura, al netto dei resi 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.

B.6 Costi per materie prime, sussidiarie di consumo e merci: valore a bilancio Euro 718.269

Descrizione	*2018*	*2019*
Materiale di consumo per produzione servizi	560.530	588.492
Materiale per manutenzioni	16.358	20.216
Cancelleria	8.487	6.947
Carburanti e librificanti	10.454	10.373
Indumenti di lavoro	19.610	20.334
Telefonia rapido consumo	560	122
Beni di rapido consumo	21.235	30.815
Materie igiene ospiti	48.163	44.595
Omaggi - premi da fornitori	-3.000	-3.625
Totale	***682.397***	***718.269***

B.7 Costi per servizi : valore a bilancio Euro 1.431.488

Descrizione	*2018*	*2019*
Servizi somministrazione pasti	853.700	814.540
Servizi sanitari - infermieristici	128.049	97.629

Servizi sanitari - fisioterapici	31.277	17.452
Servizi sanitari - consulenze psicologiche	26.771	16.740
Servizi di assistenza	38.912	82.063
Servizi di animazione	-	2.773
Servizi lavanderia	37.787	41.539
Servizi smaltimento rifiuti	497	58
Energia elettrica sede	2.508	1.980
Acqua sede	77	73
Spese telefoniche	10.913	6.627
Servizio di vigilanza	1.089	1.107
Servizi pulizia		13.357
Spese condominiali	895	1.197
Canoni manutenzione periodica	14.165	19.625
Manutenzione su beni di terzi	9.455	9.939
Manutenzioni su beni propri	1.315	1.291
Manutenzione software	5.532	8.224
Ricerca, addestramento di formazione del personale	25.144	42.780
Visite mediche dipendenti	25.723	23.707
Rimborso spese piè di lista dipendenti	1.470	1.356
Rimborso chilometrico Amm.re	-	1.677
Alberghi e ristoranti	-	53
Consulenze giuridico - amministrative	15.160	-
Servizi assistenza fiscale-amministrativa	4.300	4.285
Spese legali e notarili	24.211	36.767
Consulenze assicurative	500	-
Compensi amministratori	53.781	54.854
Contributi previdenziali amministratori e collaboratori	7.793	9.154
Contributi Inail collaboratori	315	241
Emolumenti revisore	10.713	11.724
Consulenze tecniche	27.025	30.520
Servizi analisi, prove etc.	1.271	1.573
Spese postali	1.277	1.299
Assicurazioni e consulenze e rimborsi assicurativi	52.325	50.729
Commissioni bancarie	1.655	5.440
Servizi per risarcimento danni	60	4.820
Pedaggi autostradali	109	73
Altri servizi	19.571	14.222
Totale	***1.435.345***	***1.431.488***

B.8 Costi per godimento di beni di terzi: valore a bilancio Euro 6.392

Descrizione	*2018*	*2019*

Noleggio attrezzatura	6.227	5.591
Licenze software annuali	1.134	801
Totale	***7.361***	***6.392***

B.9 Costi per il personale: valore a bilancio Euro 8.875.827

Descrizione	*2018*	*2019*
Retribuzioni lorde	6.188.693	6.051.483
Contributi previdenziali ed assicurativi	2.008.130	1.851.204
Costo lavoro interinale	402.459	496.725
Trattamento di fine rapporto	478.887	465.337
Indennità chilometriche	10.805	10.345
Altri costi	860	733
Totale	***9.089.834***	***8.875.827***

B.10.a Ammortamento delle immobilizzaizoni immateriali: valore a bilancio Euro 1.174

Descrizione	*2018*	*2019*
Ammortamento licenze software	1.101	1.174
Totale	***1.101***	***1.174***

B.10.b Ammortamento delle immobilizzaizoni materiali: valore a bilancio Euro 23.714

Descrizione	*2018*	*2019*
Ammortamento fabbricati	10.857	10.857
Ammortamento attrezzature	1.467	1.132
Ammortamento mobili e arredi	11.941	5.652
Ammortamento macchine elettroniche d'ufficio	5.283	6.073
Ammortamento biancheria	6.513	-
Totale	***36.061***	***23.714***

B.11 Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci : valore a bilancio Euro 1.102

Descrizione	*2018*	*2019*
Variazione consistenza delle rimanenze di materiale di consumo ed indumenti da lavoro	(11.789)	1.102

B.14 Oneri diversi di gestione: valore a bilancio Euro 261.582

Descrizione	*2018*	*2019*
Iva indetraibil pro-rata	244.711	246.972
Abbonamenti, libri e pubblicazioni	4.190	5.664
Diritti camerali	2.104	1.597
Imposta di bollo	1.568	1.493
I.M.U.	1.095	1.095
Tassa annuale vidimaizone libri soiali	310	310

Imposta di registro	400	200
Tassa rifiuti	459	459
Bolli auto	-	131
Abbuoni ed arrotondamenti passivi	32	224
Sopravvenienze passive	-	2.914
Minusvalenze	-	33
Costi indeducibili	-	490
Altri costi	85	-
otale	***254.954***	***261.582***

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	200
Totale	200

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

C.16 proventi finanziari : valore a bilancio Euro 13.343

Descrizione	*2018*	*2019*
Interessi attivi su c/c bancari	240	155
Inteessi da titoli	393	13.188
Totale	***633***	***13.343***

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 (Ires, 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 utilizzabili illimitatamente. 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	88.822	(22.847)	65.975	24,00%	15.834

Informativa sulle perdite fiscali

	Esercizio corrente		Esercizio precedente	
	Ammontare	Aliquota fiscale	Ammontare	Aliquota fiscale
Perdite fiscali				
di esercizi precedenti	65.974		88.822	
Totale perdite fiscali	65.974		88.822	
Perdite fiscali a nuovo recuperabili con ragionevole certezza	-	24,00%	-	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 nonchè 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	72
Operai	271
Totale Dipendenti	345

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 esposte le informazioni richieste dall'art. 2427 n. 16 c.c., 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	54.854	11.724

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	11.724
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	11.724

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 2019 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, non si segnalano fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio che abbiano inciso in maniera rilevante sull'andamento patrimoniale, finanziario ed economico.

Si precisa inoltre che l'emergenza epidemiologica da Covid-19, non ha portato alla Società impatti negativi sulla gestione economica e finanziaria nei primi mesi del 2020.

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 possseduta.

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 c. 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, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici 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 fattispece :

Fondoimpresa - euro 9.264,04 quale contributo concesso alla Società per la partecipazione al progetto F.A.S.T. Formazine 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 l'utile d'esercizio di euro 11.429,44 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 31/12/2019 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, lì 31.03.2020

L'Amministratore Unico
Dr. Gianni Pellizzer

