

SOLAR CASH S.R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

Dati anagrafici	
Sede in	Via San Gregorio 55 20124 MILANO MI
Codice Fiscale	03248880548
Numero Rea	Milano 2578107
P.I.	03248880548
Capitale Sociale Euro	130.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	432101 Installazione di impianti elettrici in edifici o in altre opere di costruzione (inclusa manutenzione e riparazione)
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

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	220.876	73.104
II - Immobilizzazioni materiali	8.352	3.956
III - Immobilizzazioni finanziarie	27.598	2.608
Totale immobilizzazioni (B)	256.826	79.668
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	29.704	9.021
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	476.675	431.811
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.038.066	602.767
imposte anticipate	495	495
Totale crediti	1.515.236	1.035.073
IV - Disponibilità liquide	238.330	251.570
Totale attivo circolante (C)	1.783.270	1.295.664
D) Ratei e risconti	2.943	0
Totale attivo	2.043.039	1.375.332
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	130.000	130.000
III - Riserve di rivalutazione	50.000	0
IV - Riserva legale	8.051	4.587
VI - Altre riserve	315.103	57.149
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	128.199	69.285
Totale patrimonio netto	631.353	261.021
B) Fondi per rischi e oneri	22.676	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	12.250	12.086
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.208.472	857.155
esigibili oltre l'esercizio successivo	163.836	245.070
Totale debiti	1.372.308	1.102.225
E) Ratei e risconti	4.452	0
Totale passivo	2.043.039	1.375.332

Conto economico

	31-12-2020	31-12-2019
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.639.138	1.348.530
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	76.348	59.728
altri	118.603	63.177
Totale altri ricavi e proventi	194.951	122.905
Totale valore della produzione	1.834.089	1.471.435
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	214.741	591.006
7) per servizi	1.089.241	632.808
8) per godimento di beni di terzi	29.592	25.323
9) per il personale		
a) salari e stipendi	71.425	42.763
b) oneri sociali	36.647	28.002
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	11.773	7.978
c) trattamento di fine rapporto	11.773	7.978
Totale costi per il personale	119.845	78.743
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	20.470	47.575
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	4.374	46.682
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	16.096	893
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	22.108	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	42.578	47.575
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(17.703)	(3.848)
14) oneri diversi di gestione	203.637	19.975
Totale costi della produzione	1.681.931	1.391.582
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	152.158	79.853
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	5	24
Totale proventi diversi dai precedenti	5	24
Totale altri proventi finanziari	5	24
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	16.001	10.592
Totale interessi e altri oneri finanziari	16.001	10.592
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(15.996)	(10.568)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	136.162	69.285
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	7.963	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	7.963	0
21) Utile (perdita) dell'esercizio	128.199	69.285

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2020

Nota integrativa, parte iniziale

Principi di redazione

Struttura e contenuto del Bilancio di esercizio

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2020, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto in ossequio alle disposizioni previste agli artt. 2423 e 2423-bis del Codice Civile, nonché ai principi contabili ed alle raccomandazioni contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità (O.I.C.).

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

Il Bilancio è stato predisposto nel presupposto della continuità aziendale.

La sua struttura è conforme a quella delineata dal Codice Civile agli artt. 2424 e 2425, in base alle premesse poste dall'art. 2423-ter, mentre la Nota integrativa, che costituisce parte integrante del Bilancio di esercizio, è conforme al contenuto previsto dagli artt. 2427, 2427-bis, 2435-bis e a tutte le altre disposizioni che fanno riferimento ad essa.

L'intero documento, nelle parti di cui si compone, è stato redatto in modo da dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico dell'esercizio, fornendo, ove necessario, informazioni aggiuntive complementari a tale scopo.

Ai sensi dell'art. 2423-ter per ogni voce viene indicato l'importo dell'esercizio precedente.

Ricorrendo i presupposti di cui all'art. 2435-bis, c.1, del Codice Civile, il Bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni dettate dal predetto articolo.

Inoltre la presente Nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e pertanto non si è provveduto a redigere la Relazione sulla gestione, come previsto dall'art. 2435-bis del Codice Civile.

Principi contabili

Conformemente al disposto dell'art. 2423-bis del Codice Civile, nella redazione del Bilancio sono stati osservati i seguenti principi:

- la valutazione delle singole voci è stata fatta ispirandosi a principi di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto;

- sono stati indicati esclusivamente gli utili effettivamente realizzati nell'esercizio;
- sono stati indicati i proventi e gli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla loro manifestazione numeraria;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la sua chiusura;
- gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci di Bilancio sono stati valutati distintamente.

I criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile sono stati mantenuti inalterati rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente.

Il Bilancio di esercizio, come la presente Nota integrativa, sono stati redatti in unità di Euro.

Criteri di valutazione applicati

Nella redazione del presente Bilancio sono stati applicati i criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono state iscritte al costo di acquisizione, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione.

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

Per quanto riguarda le spese di ricerca e sviluppo, nel 2020 l'azienda ha proseguito le attività di sviluppo dei moduli del software aziendale volto alla digitalizzazione dei processi, le attività in funzione dei recenti cambiamenti normativi che hanno sconvolto le dinamiche di mercato attuali ha significato un maggiore sforzo per la ridefinizione del workflow di lavoro.

Le attività di sviluppo hanno dato vita ad una versione software i cui diritti sono oggetto di registrazione siae.

La società, ai sensi dell'art. 110 del D.L. 14.8. 2020 n. 104 convertito in Legge 13.10.2020 n. 126, in deroga al criterio di iscrizione al costo di acquisto, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione, ha rivalutato le seguenti immobilizzazioni immateriali

- software non tutelato
- costi di ricerca e sviluppo 2019

La rivalutazione è stata determinata successivamente all'effettuazione dell'ammortamento di competenza dell'esercizio. Per la rivalutazione come evidenziato nel sottostante schema è stata adottata la tecnica contabile della riduzione del fondo ammortamento, determinando quindi un allungamento del periodo di ammortamento.

	SITUAZIONE CONTABILE AL 31/12/2020			VALORI DI RIVALUTAZIONE		
Bene	Costo Storico	F.do Amm.to	Saldo Contab	Costo Storico	F.do Amm.to	Valore rivalutato
Software non tutelato	41.500	41.500	0	41.500	3.500	38.000
Costi Ricerca e Sviluppo 2019	78.907,87	14.781,57	59.126,30	78.907,87	2.781,57	71.126,30

Ai sensi del punto 5) dell'art. 2426, si informa che non si è proceduto alla distribuzione di dividendi eccedenti l'ammontare di riserve disponibili sufficienti a coprire l'ammontare dei costi d'impianto, ampliamento e sviluppo non ammortizzati.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore rispetto al valore come sopra determinato, sono state iscritte a tale minore valore; questo non è mantenuto nei successivi bilanci sono venuti meno i motivi della rettifica effettuata, con eccezione dell'avviamento.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte in Bilancio al costo di acquisto. Tale costo è comprensivo degli oneri accessori, nonché dei costi di diretta imputazione.

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

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore rispetto al valore come sopra determinato, sono state iscritte a tale minore valore; questo non è mantenuto nei successivi bilanci sono venuti meno i motivi della rettifica effettuata.

Il costo è rivalutato in applicazione di leggi di rivalutazione; il valore così determinato non eccede, in ogni caso, il valore di mercato.

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie consistenti in partecipazioni in società controllate e collegate sono state valutate secondo il metodo del costo, comprensivo degli oneri accessori; il valore di iscrizione in bilancio è determinato sulla base del prezzo di acquisto o di sottoscrizione o del valore attribuito ai beni conferiti.

Il costo come sopra determinato viene ridotto in caso si accertino perdite durevoli di valore; qualora vengano meno i motivi della rettifica effettuata, il valore della partecipazione è ripristinato nel limite del costo di acquisizione.

Il valore così determinato non risulta superiore al valore che si sarebbe determinato applicando i criteri previsti dall'art. 2426, punto 4, del Codice Civile.

Le partecipazioni non destinate ad una permanenza durevole nel portafoglio della società vengono classificate nell'attivo circolante tra le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni.

Le partecipazioni in altre imprese non controllate e/o collegate sono state iscritte al costo di acquisto o a un minor valore, in presenza di riduzioni durevoli dello stesso rispetto al costo.

Rimanenze, titoli ed attività finanziarie non immobilizzate

Le rimanenze, i titoli e le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni sono state iscritte al minore tra il costo d'acquisto, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione e il presumibile valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato.

Le materie prime, sussidiarie ed i prodotti finiti sono stati iscritti applicando il seguente metodo:

- il costo specifico

Crediti

I crediti sono stati iscritti secondo il presumibile valore di realizzo, mediante lo stanziamento di un apposito fondo svalutazione, al quale viene accantonato annualmente un importo corrispondente al rischio di inesigibilità dei crediti rappresentati in bilancio, in relazione alle condizioni economiche generali e del settore di appartenenza, nonché alla provenienza del debitore.

Disponibilità liquide

Nella voce trovano allocazione le disponibilità liquide di cassa e le giacenze monetarie risultanti dai conti intrattenuti dalla società con enti creditizi, tutti espressi al loro valore nominale, appositamente convertiti in valuta nazionale quando trattasi di conti in valuta estera.

Ratei e risconti

I ratei e risconti sono stati determinati secondo il principio della competenza temporale.

Fondi per rischi e oneri

I fondi sono stati stanziati per coprire perdite o passività di natura determinata, di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

TFR

Il fondo trattamento di fine rapporto corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti di ciascun dipendente, determinato in conformità alla legislazione vigente ed in particolare a quanto disposto dall'art. 2120 c.c. e dai contratti collettivi di lavoro ed integrativi aziendali.

Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo di indici.

Debiti

I debiti sono espressi al loro valore nominale e includono, ove applicabili, gli interessi maturati ed esigibili alla data di chiusura dell'esercizio.

Contabilizzazione dei ricavi e dei costi

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

In particolare:

- i ricavi per prestazioni di servizi sono riconosciuti sulla base dell'avvenuta prestazione e in accordo con i relativi contratti. I ricavi relativi ai lavori in corso su ordinazione sono riconosciuti in proporzione all'avanzamento dei lavori;
- i ricavi per vendita di beni sono rilevati al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente coincide con la consegna o la spedizione del bene;
- i costi sono contabilizzati con il principio della competenza;
- gli accantonamenti a fondi rischi e oneri sono iscritti per natura, ove possibile, nella classe pertinente del conto economico;
- i proventi e gli oneri di natura finanziaria vengono rilevati in base al principio della competenza temporale.

Imposte sul Reddito

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

In merito alla riserva di rivalutazione DL.104/2020 iscritta nel Patrimonio Netto - in sospensione d'imposta -, ritiene che la distribuzione sia differita a un tempo indefinito; non sono state pertanto iscritte le relative imposte differite, ai sensi del P.C. n. 25 OIC.

Altre informazioni

Riclassificazioni del bilancio e indici

Al fine di evidenziare in modo organico e strutturato le variazioni più significative delle voci di Bilancio si riportano i prospetti relativi alla situazione finanziaria ed economica della società e i principali indici di bilancio.

Posizione finanziaria

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
a) Attività a breve			
Depositi bancari	244.219	-8.537	235.682
Danaro ed altri valori in cassa	7.351	-4.703	2.648
Azioni ed obbligazioni non immob.			

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
Crediti finanziari entro i 12 mesi			
Altre attività a breve			
DISPONIBILITA' LIQUIDE E TITOLI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE	251.570	-13.240	238.330
b) Passività a breve			
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro 12 mesi)			
Debiti verso banche (entro 12 mesi)	119.670	22.115	141.785
Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)	730	-79	651
Altre passività a breve			
DEBITI FINANZIARI A BREVE TERMINE	120.400	22.036	142.436
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DI BREVE PERIODO	131.170	-35.276	95.894
c) Attività di medio/lungo termine			
Crediti finanziari oltre i 12 mesi			
Altri crediti non commerciali			
TOTALE ATTIVITA' DI MEDIO/LUNGO TERMINE			
d) Passività di medio/lungo termine			
Obbligazioni e obbligazioni convert.(oltre 12 mesi)			
Debiti verso banche (oltre 12 mesi)	92.840	70.296	163.136
Debiti verso altri finanz. (oltre 12 mesi)	152.231	-152.231	
Altre passività a medio/lungo periodo			
TOTALE PASSIVITA' DI MEDIO/LUNGO TERMINE	245.071	-81.935	163.136
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DI MEDIO E LUNGO TERMINE	-245.071	81.935	-163.136
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA	-113.901	46.659	-67.242

Conto economico riepilogativo

Descrizione	Esercizio precedente	% sui ricavi	Esercizio corrente	% sui ricavi
Ricavi della gestione caratteristica	1.348.530		1.639.138	
Variazioni rimanenze prodotti in lavorazione, semilavorati, finiti e incremento immobilizzazioni				
Acquisti e variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	587.158	43,54	197.038	12,02
Costi per servizi e godimento beni di terzi	658.131	48,80	1.118.833	68,26
VALORE AGGIUNTO	103.241	7,66	323.267	19,72
Ricavi della gestione accessoria	122.905	9,11	194.951	11,89
Costo del lavoro	78.743	5,84	119.845	7,31
Altri costi operativi	19.975	1,48	203.637	12,42
MARGINE OPERATIVO LORDO	127.428	9,45	194.736	11,88
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	47.575	3,53	42.578	2,60
RISULTATO OPERATIVO	79.853	5,92	152.158	9,28
Proventi e oneri finanziari e rettif. di valore di attività finanziarie	-10.568	-0,78	-15.996	-0,98
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	69.285	5,14	136.162	8,31
Imposte sul reddito			7.963	0,49
Utile (perdita) dell'esercizio	69.285	5,14	128.199	7,82

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

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

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	261.373	5.296	2.608	269.277
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	188.269	1.339		189.608
Valore di bilancio	73.104	3.956	2.608	79.668
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	116.927	5.709	24.990	147.626
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	50.000	-	-	50.000
Ammortamento dell'esercizio	19.155	1.314		20.469
Totale variazioni	147.772	4.396	24.990	177.158
Valore di fine esercizio				
Costo	378.300	11.005	27.598	416.903
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	157.424	2.653		160.077
Valore di bilancio	220.876	8.352	27.598	256.826

Attivo circolante

Rimanenze

Ai sensi dell'art. 2427, punto 4 del Codice Civile si riporta di seguito il dettaglio relativo alla composizione della voce in esame.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	10.801	17.703	28.504
Acconti	(1.780)	2.980	1.200
Totale rimanenze	9.021	20.683	29.704

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Di seguito viene evidenziata la composizione, la variazione e la scadenza dei crediti presenti nell'attivo circolante (art. 2427, punti 4 e 6 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	300.271	71.133	371.404	371.404	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	500.111	460.291	960.402	78.911	881.491
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	495	-	495		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	234.196	(51.261)	182.935	26.360	156.575
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.035.073	480.163	1.515.236	476.675	1.038.066

Disponibilità liquide

Il saldo come sotto dettagliato rappresenta l'ammontare e le variazioni delle disponibilità monetarie esistenti alla chiusura dell'esercizio (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	244.219	(8.537)	235.682
Denaro e altri valori in cassa	7.351	(4.703)	2.648
Totale disponibilità liquide	251.570	(13.240)	238.330

Ratei e risconti attivi

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	-	2.943	2.943
Totale ratei e risconti attivi	0	2.943	2.943

Oneri finanziari capitalizzati

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

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il Patrimonio Netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a Euro 631.353 e ha registrato le seguenti movimentazioni (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi		
Capitale	130.000	-		130.000
Riserve di rivalutazione	0	50.000		50.000
Riserva legale	4.587	3.464		8.051
Altre riserve				
Riserva straordinaria	57.150	65.821		122.971
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	192.130		192.130
Varie altre riserve	(1)	3		2
Totale altre riserve	57.149	257.954		315.103
Utile (perdita) dell'esercizio	69.285	69.285	128.199	128.199
Totale patrimonio netto	261.021	380.703	128.199	631.353

Al 31/12/2020 il capitale sociale risulta interamente sottoscritto e versato.

Fondi per rischi e oneri

La composizione e la movimentazione delle singole voci è rappresentata dalla seguente tabella (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	-	-	0
Variazioni nell'esercizio			
Altre variazioni	568	22.108	22.676
Totale variazioni	568	22.108	22.676
Valore di fine esercizio	568	22.108	22.676

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2020 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Per i dipendenti che hanno optato per l'adesione alla previdenza complementare il TFR viene versato direttamente al fondo pensione; negli altri casi il TFR viene trasferito al Fondo di Tesoreria gestito dall'INPS.

La formazione e le utilizzazioni sono dettagliate nello schema che segue (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	12.086
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	11.773
Utilizzo nell'esercizio	11.014
Altre variazioni	(595)
Totale variazioni	164
Valore di fine esercizio	12.250

Il debito TFR dei contratti di lavoro cessati, il cui pagamento è scaduto prima della chiusura dell'esercizio o che scadrà nell'esercizio successivo, è stato iscritto nella voce "14) Altri debiti" dello stato patrimoniale.

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

La composizione dei debiti, le variazioni delle singole voci, e la suddivisione per scadenza sono rappresentate nel seguente prospetto (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso soci per finanziamenti	152.231	(151.330)	901	901	-
Debiti verso banche	212.510	92.411	304.921	141.785	163.136
Debiti verso altri finanziatori	730	(980)	(250)	(250)	-
Debiti verso fornitori	686.137	160.288	846.425	846.425	-
Debiti tributari	28.320	61.757	90.077	90.077	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	7.524	1.593	9.117	9.117	-
Altri debiti	14.774	106.344	121.118	120.418	700
Totale debiti	1.102.225	270.083	1.372.308	1.208.473	163.836

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

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

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	1.372.308	1.372.308

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Si fornisce l'indicazione della composizione del valore della produzione, nonché le variazioni intervenute nelle singole voci, rispetto all'esercizio precedente:

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Ricavi vendite e prestazioni	1.348.530	1.639.138	290.608	21,55
Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti				
Variazioni lavori in corso su ordinazione				
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni				
Altri ricavi e proventi	122.905	194.951	72.046	58,62
Totali	1.471.435	1.834.089	362.654	

Costi della produzione

Nel prospetto che segue viene evidenziata la composizione e la movimentazione della voce "Costi della produzione".

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	591.006	214.741	-376.265	-63,67
Per servizi	632.808	1.089.241	456.433	72,13
Per godimento di beni di terzi	25.323	29.592	4.269	16,86
Per il personale:				
a) salari e stipendi	42.763	71.425	28.662	67,03
b) oneri sociali	28.002	36.647	8.645	30,87
c) trattamento di fine rapporto	7.978	11.773	3.795	47,57
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi				
Ammortamenti e svalutazioni:				
a) immobilizzazioni immateriali	46.682	4.374	-42.308	-90,63
b) immobilizzazioni materiali	893	16.096	15.203	1.702,46
c) altre svalut.ni delle immobilizzazioni				
d) svalut.ni crediti att. circolante		22.108	22.108	
Variazioni delle rimanenze di materie, sussidiarie, di cons. e merci	-3.848	-17.703	-13.855	
Accantonamento per rischi				
Altri accantonamenti				
Oneri diversi di gestione	19.975	203.637	183.662	919,46
Arrotondamento				
Totali	1.391.582	1.681.931	290.349	

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

Imposte sul reddito d'esercizio

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

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Var.%	Esercizio corrente
Imposte correnti		7.963		7.963
Imposte relative a esercizi precedenti				
Imposte differite				
Imposte anticipate				
Proventi / oneri da adesione al regime di trasparenza				
Proventi / oneri da adesione al consolidato fiscale				
Totali		7.963		7.963

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

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

Il seguente prospetto evidenzia i compensi, le anticipazioni, i crediti concessi agli Amministratori, nonché gli impegni assunti per loro conto per l'esercizio al 31/12/2020, come richiesto dal punto 16 dell'art. 2427 del Codice Civile.

	Amministratori
Compensi	773

Compensi al revisore legale o società di revisione

Ai sensi dell'art. 2427 punto 16-bis si fornisce di seguito il dettaglio dei corrispettivi spettanti al revisore legale per le prestazioni rese, distinte tra servizi di revisione legale e altri servizi.

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	5.000
Altri servizi diversi dalla revisione contabile	3.000
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	8.000

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

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

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

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

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

Ai sensi dell'art. 2427 n. 22 quater) c.c. dopo la chiusura dell'esercizio non sono avvenuti fatti di rilievo da segnalare.

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

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

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

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

- E. 8.704,80 Regione Umbria - Contributo POR FESR 14-20 att 3.7.1 innovazione digitale
- E. 2.323,20 CCIAA Perugia - Bando innovazione
- E. 8.800,00 Regione Umbria - Contributo POR FESR 14-20 att 3.3.1 Bando Reti internet

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato d'esercizio

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

Descrizione	Valore
Utile dell'esercizio:	
- a Riserva legale	
- a Riserva straordinaria	128.199
- a copertura perdite precedenti	
- a dividendo	
- a riserva indisponibile ex D.L. 104/2020	
Totale	128.199

Dichiarazione di conformità del bilancio

L'Amministratore

BORDINI TOMMASO

Il sottoscritto Rag. Stefano Niccolai, nato a Roma il 25/12/1966 iscritto all'Albo dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili della provincia di Pistoia al n. 335/A ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.