

A.A.C. AUREA ASSISTENZA E CURA GESTIONI SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Dati anagrafici	
Sede in	VIA MONTE PERALBA, 1 ANGOLO VIA ROGOREDO - 20138 MILANO (MI)
Codice Fiscale	10991840967
Numero Rea	MI 2571272
P.I.	10991840967
Capitale Sociale Euro	3.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	889900
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
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	10.138	11.673
II - Immobilizzazioni materiali	9.320	0
Totale immobilizzazioni (B)	19.458	11.673
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	16.977	25.626
Totale crediti	16.977	25.626
IV - Disponibilità liquide	276.776	185.859
Totale attivo circolante (C)	293.753	211.485
Totale attivo	313.211	223.158
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	3.000	3.000
IV - Riserva legale	1.645	0
VI - Altre riserve	30.920	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-	(335)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	26.475	32.900
Totale patrimonio netto	62.040	35.565
B) Fondi per rischi e oneri	60.000	-
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	191.171	187.593
Totale debiti	191.171	187.593
Totale passivo	313.211	223.158

Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.063.619	642.696
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	4.470	2.160
altri	46	51
Totale altri ricavi e proventi	4.516	2.211
Totale valore della produzione	1.068.135	644.907
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	32.034	21.464
7) per servizi	946.642	574.729
8) per godimento di beni di terzi	8.168	-
9) per il personale		
b) oneri sociali	120	-
Totale costi per il personale	120	-
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	4.236	2.755
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.535	1.668
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.701	1.087
Totale ammortamenti e svalutazioni	4.236	2.755
14) oneri diversi di gestione	41.898	1.453
Totale costi della produzione	1.033.098	600.401
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	35.037	44.506
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	-	4
Totale proventi diversi dai precedenti	-	4
Totale altri proventi finanziari	-	4
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	19	-
Totale interessi e altri oneri finanziari	19	-
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(19)	4
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	35.018	44.510
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	8.543	11.610
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	8.543	11.610
21) Utile (perdita) dell'esercizio	26.475	32.900

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

insieme con lo Stato Patrimoniale e il Conto Economico chiusi al 31/12/2021 Vi viene sottoposta la presente nota integrativa, che in base all'articolo 2423 del Codice Civile, costituisce parte integrante del bilancio stesso. In relazione alla situazione contabile della Società ed al bilancio che viene sottoposto alla Vostra approvazione, si forniscono le informazioni ed i dettagli esposti nei punti che seguono.

Criteri di redazione

Il presente Bilancio rappresenta in modo veritiero e corretto la Situazione Patrimoniale e Finanziaria nonché il Risultato Economico dell'esercizio che corrisponde alle scritture contabili. Si precisa che il presente bilancio è stato redatto secondo il principio di continuità nonché tenendo conto della funzione economica degli elementi dell'attivo e del passivo:

1. i criteri di valutazione sono conformi alle disposizioni del C.C.;
2. non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso alle deroghe di cui all'art. 2423 comma 4 e all'art. 2423 bis comma 2;
3. non si è proceduto al raggruppamento di voci nello Stato Patrimoniale e nel Conto Economico;
4. non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema.
5. le immobilizzazioni immateriali sono espresse in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi ed imputati direttamente alle singole voci;
6. le imposte sul reddito dovute a titolo di IRAP e IRES, sono state determinate in relazione al reddito imponibile ed in conformità alle disposizioni ed informazioni disponibili al momento della redazione del bilancio. Il debito relativo alle imposte di competenza dell'esercizio è esposto nella voce "debiti entro l'anno" al lordo degli acconti versati durante l'anno esposti nella voce "crediti entro l'anno";
7. i valori sono espressi in unità di Euro ed ai sensi dell'art. 4, punto 5 della IV Direttiva CEE, nella stesura dello schema di stato patrimoniale e del conto economico non sono compresi, i sottogruppi (contraddistinti dai numeri romani), le voci e sottovoci che, in entrambi gli esercizi, presentano saldo pari a zero.

Criteri di valutazione

I criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio al 31 dicembre 2021 sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del codice civile.

Le voci che compaiono nel bilancio sono state valutate seguendo i principi del codice civile, inoltre sono stati rispettati i seguenti principi generali:

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva di continuità aziendale nonché tenendo conto della funzione economica degli elementi dell'attivo e del passivo;
- sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura del periodo;
- si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza del periodo, indipendentemente dalla data di incasso e pagamento;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza del periodo anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- non vi sono elementi eterogenei compresi nelle singole voci.

Per quanto riguarda in modo specifico le valutazioni, si espongono i criteri che sono stati adottati per le poste più significative.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono state iscritte al costo di acquisto ed ammortizzate in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione art. 2426 del codice civile.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Avviamento	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	3.341	10.000	13.341
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	668	1.000	1.668
Valore di bilancio	2.673	9.000	11.673
Variazioni nell'esercizio			
Ammortamento dell'esercizio	535	1.000	1.535
Totale variazioni	(535)	(1.000)	(1.535)
Valore di fine esercizio			
Costo	3.341	10.000	13.341
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.203	2.000	3.203
Valore di bilancio	2.138	8.000	10.138

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio			
Costo	-	1.087	1.087
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	1.087	1.087
Valore di bilancio	-	0	0
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	3.080	8.941	12.021
Ammortamento dell'esercizio	462	2.239	2.701
Totale variazioni	2.618	6.702	9.320
Valore di fine esercizio			
Costo	3.080	10.028	13.108
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	462	3.326	3.788
Valore di bilancio	2.618	6.702	9.320

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti sono iscritti al valore nominale tenendo conto del valore di presumibile realizzo.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	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	9.580	(6.313)	3.267	3.267	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	16.046	(4.400)	11.646	11.646	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	0	2.064	2.064	2.064	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	25.626	(8.649)	16.977	16.977	-

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	185.694	88.231	273.925
Denaro e altri valori in cassa	165	2.686	2.851
Totale disponibilità liquide	185.859	90.917	276.776

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	3.000	-	-		3.000
Riserva legale	0	1.645	-		1.645
Altre riserve					
Riserva straordinaria	0	30.920	-		30.920
Totale altre riserve	0	30.920	-		30.920
Utili (perdite) portati a nuovo	(335)	-	(335)		-
Utile (perdita) dell'esercizio	32.900	-	32.900	26.475	26.475
Totale patrimonio netto	35.565	32.565	32.565	26.475	62.040

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale.

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti verso fornitori	175.045	(59.401)	115.644	115.644	0	0
Debiti tributari	11.930	41.300	53.230	53.230	0	0
Altri debiti	618	21.679	22.297	22.297	0	0
Totale debiti	187.593	3.578	191.171	191.171	0	0

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Tra le misure adottate dallo Stato e da altri enti locali nel corso del 2021 per far fronte agli effetti dell'epidemia da Covid particolare rilevanza assumono i contributi a fondo perduto erogati ai soggetti titolari di partita IVA, da parte dell' Agenzia delle entrate.

Nello specifico l'importo dell'erogazione ricevuta è pari ad €. 4.000,00 incassato nel periodo amministrativo 2021 e contabilizzato nella voce a)5 del Conto economico come contributo in conto esercizio. Nella voce a)5 è contabilizzato anche il credito per spese di sanificazione per €. 469,87.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Gli utili di esercizio saranno destinati per il 5% a riserva legale e per la restante parte a riserva straordinaria. La presente Nota integrativa costituisce parte inscindibile del bilancio di esercizio e le informazioni contabili ivi contenute corrispondono alle scritture contabili della società tenute in ottemperanza alle norme vigenti; successivamente alla data di chiusura dell'esercizio e fino ad oggi non sono occorsi, inoltre, eventi tali da rendere l'attuale situazione patrimoniale- finanziaria sostanzialmente diversa da quella risultante dallo Stato Patrimoniale e dal Conto economico o da richiedere ulteriori rettifiche od annotazioni integrative al bilancio. L'amministratore (ApicellaPaolo)

Dichiarazione di conformità del bilancio

Dichiarazione sostitutiva dell'atto di notorietà resa ai sensi dell'art. 47 del D.P.R. 445/2000: "Io sottoscritto amministratore dichiaro che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale, il conto economico e la nota integrativa, sono conformi ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società. Copia su supporto informatico conforme al documento originale formato su supporto cartaceo, ai sensi degli articoli 38 e 47 del D.P.R.445/2000, che si trasmette ad uso Registro Imprese".