

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

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

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

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	11.673	1.776
II - Immobilizzazioni materiali	0	-
Totale immobilizzazioni (B)	11.673	1.776
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	25.626	266
Totale crediti	25.626	266
IV - Disponibilità liquide	185.859	3.000
Totale attivo circolante (C)	211.485	3.266
Totale attivo	223.158	5.042
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	3.000	3.000
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(335)	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	32.900	(335)
Totale patrimonio netto	35.565	2.665
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	187.593	2.377
Totale debiti	187.593	2.377
Totale passivo	223.158	5.042

Conto economico

	31-12-2020	31-12-2019
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	642.696	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	2.160	-
altri	51	-
Totale altri ricavi e proventi	2.211	-
Totale valore della produzione	644.907	0
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	21.464	20
7) per servizi	574.729	5
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	2.755	-
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.668	-
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.087	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	2.755	-
14) oneri diversi di gestione	1.453	310
Totale costi della produzione	600.401	335
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	44.506	(335)
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	-
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	4	-
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	44.510	(335)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	11.610	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	11.610	0
21) Utile (perdita) dell'esercizio	32.900	(335)

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

insieme con lo Stato Patrimoniale e il Conto Economico chiusi al 31/12/2020 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 2020 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.

Altre informazioni

Quanto agli effetti della pandemia da COVID19, le incertezze specifiche dell'impresa sono assenti o non significative, non impattando negativamente sulla prospettiva della continuità.

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	1.776	-	1.776
Valore di bilancio	1.776	-	1.776
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	1.565	10.000	11.565
Ammortamento dell'esercizio	668	1.000	1.668
Totale variazioni	897	9.000	9.897
Valore di fine 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

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	1.087	1.087
Ammortamento dell'esercizio	1.087	1.087
Totale variazioni	0	0
Valore di fine esercizio		
Costo	1.087	1.087
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.087	1.087
Valore di bilancio	0	0

La voce altre immobilizzazioni materiali si riferisce ai beni inf. A 516,46 completamente ammortizzati nell'esercizio 2020.

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	0	9.580	9.580	9.580	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	266	15.780	16.046	16.046	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	266	25.360	25.626	25.626	0

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	3.000	182.694	185.694
Denaro e altri valori in cassa	0	165	165
Totale disponibilità liquide	3.000	182.859	185.859

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
Utili (perdite) portati a nuovo	-	(335)	-		(335)
Utile (perdita) dell'esercizio	(335)	-	(335)	32.900	32.900
Totale patrimonio netto	2.665	(335)	(335)	32.900	35.565

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
Debiti verso soci per finanziamenti	2.140	(2.140)	0	0	0
Debiti verso fornitori	0	175.045	175.045	175.045	0
Debiti tributari	237	11.693	11.930	11.930	0
Altri debiti	0	618	618	618	0
Totale debiti	2.377	185.216	187.593	187.593	0

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Tra le misure adottate dallo Stato e da altri enti locali nel corso del 2020 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 €. 2000,00 incassato nel periodo amministrativo 2020 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.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Gli utili di esercizio saranno destinati per il 20% a riserva legale e per la restante parte a riserva straordinaria. Per quanto attiene alla perdite portate a nuovo, si propone la copertura con le riserve di utili.

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)

Nota integrativa, parte finale

Avvalendosi della possibilità di non redigere la relazione sulla gestione, si forniscono in prosieguo altre note informative, così come previsto dall'art. 2435 bis comma 4° del Codice Civile.

Impegni e garanzie

Non risultano impegni non iscritti in bilancio, né sono state prestate garanzie a favore di terzi.

Operazioni con obbligo di retrocessione

La società non ha effettuato operazioni con obbligo di retrocessione.

Oneri finanziari imputati ai valori dell'attivo dello stato patrimoniale

Non risultano imputati oneri finanziari ai valori dell'attivo dello stato patrimoniale.

Proventi da partecipazioni diversi dai dividendi

Non risultano iscritti in bilancio proventi da partecipazione di cui all'art. 2425 n. 15) del Codice Civile, diversi dai dividendi.

Strumenti finanziari partecipativi

La società non ha emesso strumenti finanziari partecipativi.

Patrimoni o finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Non risultano patrimoni o finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

Compensi agli amministratori

Nel corso dell'anno non sono stati corrisposti compensi all'amministratore

Euro e differenze di cambio

Si precisa che in assenza di valori in valuta nessuna differenza è emersa per la società.

Rapporti con imprese del gruppo

La società non è parte di gruppi aziendali.

Sedi secondarie

La società non ha sedi secondarie.

Composizione del capitale sociale

Il capitale sociale al 31/12/2020 è sottoscritto per €. 3.000 interamente versato ed è suddiviso in quote ordinarie del valore nominale di €. 1 cadauna.

Ricerca e sviluppo

Nel corso dell'esercizio la società non ha svolto attività di ricerca e sviluppo.

Imposte differite

Nessun caso di differimento delle imposte è presente nel bilancio al 31/12/2020.

Osservazioni e proposte

Il presente bilancio è conforme alle risultanze delle scritture contabili.

Si attesta che il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata, non avendo la società superato i limiti previsti dall' art. 2435 bis del Codice civile.

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".