

# M.A.D ANALISI S.R.L

## Bilancio di esercizio al 31-12-2020

Dati anagrafici	
<b>Sede in</b>	VOGHERA, VIA XX SETTEMBRE N.82
<b>Codice Fiscale</b>	00645910183
<b>Numero Rea</b>	PAVIA 153802
<b>P.I.</b>	00645910183
<b>Capitale Sociale Euro</b>	46.800 i.v.
<b>Forma giuridica</b>	Società a Responsabilità limitata
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>	869012
<b>Società in liquidazione</b>	no
<b>Società con socio unico</b>	no
<b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>	no
<b>Appartenenza a un gruppo</b>	no

## Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali	106.971	115.941
II - Immobilizzazioni materiali	1.797.560	1.809.204
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>1.904.531</b>	<b>1.925.145</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
I - Rimanenze	5.980	6.140
<b>II - Crediti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	560.324	208.708
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.016	-
<b>Totale crediti</b>	<b>561.340</b>	<b>208.708</b>
<b>III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>	<b>447.967</b>	<b>396.606</b>
IV - Disponibilità liquide	88.183	348.226
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>1.103.470</b>	<b>959.680</b>
D) Ratei e risconti	16.982	19.817
<b>Totale attivo</b>	<b>3.024.983</b>	<b>2.904.642</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	46.800	46.800
IV - Riserva legale	9.360	9.360
VI - Altre riserve	1.826.287	1.757.393
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	213.807	168.895
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>2.096.254</b>	<b>1.982.448</b>
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	360.422	333.380
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	436.913	447.144
esigibili oltre l'esercizio successivo	126.998	141.670
<b>Totale debiti</b>	<b>563.911</b>	<b>588.814</b>
E) Ratei e risconti	4.396	-
<b>Totale passivo</b>	<b>3.024.983</b>	<b>2.904.642</b>

# Conto economico

**31-12-2020 31-12-2019**

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.365.090	2.920.752
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	8.602	-
altri	202.242	191.173
Totale altri ricavi e proventi	210.844	191.173
Totale valore della produzione	3.575.934	3.111.925
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	952.822	1.013.385
7) per servizi	1.210.748	740.068
8) per godimento di beni di terzi	37.857	35.930
9) per il personale		
a) salari e stipendi	618.464	589.480
b) oneri sociali	179.025	174.600
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	40.577	39.803
c) trattamento di fine rapporto	39.211	38.876
d) trattamento di quiescenza e simili	1.366	927
Totale costi per il personale	838.066	803.883
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	99.221	93.378
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	9.245	9.344
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	89.976	84.034
Totale ammortamenti e svalutazioni	99.221	93.378
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	160	180
14) oneri diversi di gestione	119.368	135.372
Totale costi della produzione	3.258.242	2.822.196
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	317.692	289.729
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1.248	2.728
Totale proventi diversi dai precedenti	1.248	2.728
Totale altri proventi finanziari	1.248	2.728
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	10.556	11.271
Totale interessi e altri oneri finanziari	10.556	11.271
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(9.308)	(8.543)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	308.384	281.186
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	94.577	112.291
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	94.577	112.291
21) Utile (perdita) dell'esercizio	213.807	168.895

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

## Nota integrativa, parte iniziale

Sigg. Soci,  
insieme con lo stato patrimoniale ed il conto economico chiusi al 31/12/2020 Vi sottopongo la seguente nota integrativa che costituisce parte integrante del Bilancio stesso, ed è stata redatta in ossequio ai più recenti disposti di legge.

Con riferimento alla situazione contabile della Società ed al bilancio che viene sottoposto alla Vostra approvazione si precisa che i correlati dettagli sono esposti nei punti che seguono, utilizzando la predetta nota integrativa nel formato XBRL conforme alla tassonomia obbligatoria, mentre, al solo fine formale di garantire una migliore chiarezza espositiva senza influenzarne gli elementi sostanziali, le ulteriori informazioni sono state raccolte e commentate in altro documento, allegato sotto la lettera " A " quale preambolo, a complemento della nota integrativa stessa, e che pure viene sottoposto al Vostro esame per la relativa approvazione.

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata nel rispetto del disposto dell'art. 2435 bis del Codice Civile.

## **Altre informazioni**

L'esercizio 2020 è stato caratterizzato dai drammatici effetti della pandemia che ha sconvolto il mondo intero con rilevanti ricadute negative, in termini economici, per molti settori produttivi e commerciali della nostra economia e per i risvolti, non solo economici, collegati ai rapporti con gli altri Stati.

L'emergenza sanitaria che ne è derivata ha prodotto gravi criticità che si sono manifestate negli ospedali e nelle strutture annesse, spesso con l'impossibilità di prestare cure adeguate ai pazienti ed il pagamento di un tributo elevatissimo in termini di decessi.

Il nostro ambito operativo, in quanto laboratorio di analisi cliniche, ha risentito inizialmente del clima di smarrimento e paura che si è propagato tra la potenziale clientela di sempre che, in molti casi, ha rinviato il consueto programma di analisi, ove possibile.

Poi, complice l'arrivo della stagione primaverile e di un ritrovato senso di maggiore sicurezza nel controllo dei contagi e degli effetti più pericolosi della pandemia, la clientela ha ricominciato ad effettuare con fiducia i propri controlli sanitari.

Nel frattempo la nostra struttura si era attivata per far fronte alle nuove esigenze legate alle pratiche dei tamponi COVID-19, che hanno notevolmente impegnato e continuano ad impegnare l'operato del laboratorio in aggiunta alla consueta attività di analisi cliniche.

Naturalmente sono stati adottati tutti i protocolli di massima sicurezza al fine di garantire la migliore qualità nell'erogazione delle prestazioni richieste dalla nostra clientela.

Come evidenziato in altra parte della presente Nota Integrativa la società ha pure usufruito di tutte le agevolazioni che la normativa di legge ha messo a disposizione per cercare di attenuare i negativi effetti economici prodotti dalla pandemia.

Entrando nel merito dell'attività gestionale dell'esercizio 2020 è di tutta evidenza che, a fronte di un incremento del valore della produzione di circa euro 464.000,00.=, il totale dei costi di produzione ha pure subito un incremento di circa euro 436.000,00.=, mentre i proventi ed oneri finanziari si sono mantenuti costanti nell'ordine di circa euro 9.000,00.=

Invece le imposte sul reddito dell'esercizio sono scese di circa euro 18.000,00.= tenuto conto dell'esonero dal versamento del primo acconto IRAP 2020, ammontante ad euro 12.742,00.=, non valorizzato a conto economico secondo il disposto dell'art. 24 del D.L. 34/2020.

L'utile dell'esercizio è risultato così pari ad euro 213.807,00.= contro euro 168.895,00.= del precedente periodo, a comprova della bontà delle scelte operative effettuate dall'organo amministrativo in un anno sicuramente anomalo ed imprevedibile nel suo potenziale evolversi.

Il notevole incremento dei costi per servizi è sostanzialmente da attribuire ai maggiori oneri sostenuti per la campagna tamponi COVID-19, che ha richiesto il ricorso a prestazioni di strutture esterne e di altri elementi di supporto per gestire al meglio la complessa catena di esami che ne è derivata.

A fronte dei relativi maggiori costi sostenuti la società ha applicato tariffe che hanno permesso di mantenere equilibrata l'esigenza di non gravare pesantemente, in termini economici, sugli utenti del servizio riuscendo comunque a realizzare ragionevoli, seppure contenuti, margini di profitto.

Occorre evidenziare altresì che alcuni ritardi nei tempi di erogazione, da parte dell' A.T.S., di parte dei corrispettivi delle prestazioni rese dalla società per fronteggiare l'emergenza pandemica hanno imposto di attingere temporaneamente a parte della liquidità aziendale per saldare alle scadenze prefissate parte dei debiti in maturazione.

E' altrettanto vero, però, che la società ha sempre, molto opportunamente, accantonato una parte degli utili per cautelarsi contro emergenze imprevedibili al fine di mantenere saldo il principio della continuità aziendale.

Tali risorse stanno ora rappresentando una garanzia di solidità patrimoniale nell'affrontare tali problematiche e per fronteggiare la politica di nuovi investimenti che saranno necessari per competere in un mercato sempre più concorrenziale.

In concreto sono stati contabilizzati euro 251.851,68.= di corrispettivi per tamponi effettuati, di competenza dell'esercizio 2020, a fronte di fatture ancora da emettere nei confronti dell'A.T.S. e questa somma, in buona sostanza, è riconducibile alla riduzione di liquidità a cui si è appena accennato.

Quale riflessione finale, a commento dell'andamento della gestione 2020, Vi invito a considerare l'eventualità che il protrarsi di questa emergenza, potendo recare sviluppi ancora troppo imprevedibili, potrebbe richiedere a tempo debito di valutare l'ipotesi di un consolidamento della consistenza patrimoniale della società, sicuramente nell'ottica del principio della continuità aziendale, ma anche per evitare il rischio di esaurire le risorse finanziarie a disposizione senza possedere una adeguata copertura patrimoniale per il medio e lungo termine. Non può infatti essere taciuto che l'affacciarsi di competitor con importanti risorse finanziarie e l'evoluzione della ricerca scientifica e delle applicazioni tecnologiche nel nostro settore di riferimento potrà richiedere l'effettuazione di investimenti che debbono essere sostenuti, in primo luogo, con risorse proprie e, in secondo luogo, con l'acquisizione di supporti finanziari di medio-lungo termine, possibili solo a fronte di una struttura finanziaria adeguata da parte della nostra società.

In merito a possibili criticità al bilancio 2020, in conseguenza delle numerose misure di carattere economico introdotte per far fronte all'emergenza pandemica si dichiara quanto segue:

- non è stato necessario derogare ai principi classici di redazione del bilancio tranne che per il ricorso al maggior termine per l'approvazione del medesimo, sancito da apposita disposizione legislativa;
- non è emersa la necessità di svalutare o rivalutare alcun bene di impresa;
- non è stato necessario sospendere la rilevazione degli ammortamenti;
- non sono state richieste moratorie per mutui, leasing ed altri finanziamenti a rimborso rateale;
- non figurano in bilancio perdite che potrebbero comportare il rinvio delle relative coperture;
- la valutazione delle rimanenze e dei crediti scaduti non ha richiesto il ricorso a particolari accorgimenti;
- non esistono finanziamenti soci e non si pone, di conseguenza, il problema di una eventuale postergazione nella restituzione di detti debiti;
- la pandemia ancora in atto ha di fatto precluso la possibilità di tenere l'assemblea di approvazione del bilancio 2020 in presenza ed è stato necessario pertanto, anche in deroga alle disposizioni statutarie ed ai sensi dell'art. 106 del D.L. 18/2020, ricorrere all'intervento in assemblea esclusivamente in collegamento telematico.

## Nota integrativa abbreviata, attivo

### Immobilizzazioni

#### Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>			
Costo	170.888	2.525.295	2.696.183
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	54.947	716.091	771.038
Valore di bilancio	115.941	1.809.204	1.925.145
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			
Incrementi per acquisizioni	275	78.778	79.053
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	2.330	2.330
Ammortamento dell'esercizio	9.245	89.978	99.223
Altre variazioni	-	1.886	1.886
Totale variazioni	(8.970)	(11.644)	(20.614)
<b>Valore di fine esercizio</b>			
Costo	171.163	2.601.743	2.772.906
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	64.192	804.183	868.375
Valore di bilancio	106.971	1.797.560	1.904.531

### Attivo circolante

#### Rimanenze

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	6.140	(160)	5.980
Totale rimanenze	6.140	(160)	5.980

#### Crediti iscritti nell'attivo circolante

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	65.150	301.838	366.988	366.988	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	440	14.362	14.802	13.786	1.016
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	143.118	36.432	179.550	179.550	-
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	208.708	352.632	561.340	560.324	1.016

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

L'attività viene esercitata nell'area del Nord Italia.

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	366.988	366.988

Area geografica	Italia	Totale
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	14.802	14.802
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	179.550	179.550
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>561.340</b>	<b>561.340</b>

### Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Altre partecipazioni non immobilizzate	396.606	51.361	447.967
<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>	<b>396.606</b>	<b>51.361</b>	<b>447.967</b>

### Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	342.148	(260.571)	81.577
Denaro e altri valori in cassa	6.078	528	6.606
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>348.226</b>	<b>(260.043)</b>	<b>88.183</b>

### **Ratei e risconti attivi**

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	19.817	(2.835)	16.982
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	<b>19.817</b>	<b>(2.835)</b>	<b>16.982</b>

## Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	46.800	0	0	0	0	0		46.800
Riserva legale	9.360	0	0	0	0	0		9.360
Altre riserve								
Riserva straordinaria	1.757.394	100.000	-	168.895	-	-		1.826.289
Varie altre riserve	(1)	-	-	-	1	-		(2)
Totale altre riserve	1.757.393	100.000	-	168.895	1	-		1.826.287
Utile (perdita) dell'esercizio	168.895	-	-	-	168.895	-	213.807	213.807
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>1.982.448</b>	<b>100.000</b>	<b>-</b>	<b>168.895</b>	<b>168.896</b>	<b>-</b>	<b>213.807</b>	<b>2.096.254</b>

### Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Differenze di arrotondamento	(2)
<b>Totale</b>	<b>(2)</b>

#### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Capitale	46.800	
Riserva legale	9.360	B
Altre riserve		
Riserva straordinaria	1.826.289	A-B-C
Varie altre riserve	(2)	
Totale altre riserve	1.826.287	A-B-C
<b>Totale</b>	<b>1.882.447</b>	

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

### Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Differenze di arrotondamento	(2)
<b>Totale</b>	<b>(2)</b>



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

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	
Valore di inizio esercizio	333.380
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
Accantonamento nell'esercizio	39.211
Utilizzo nell'esercizio	12.169
<b>Totale variazioni</b>	27.042
Valore di fine esercizio	360.422

## Debiti

### 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 banche	142.974	(40.233)	102.741	743	101.998
Debiti verso altri finanziatori	-	25.000	25.000	-	25.000
Debiti verso fornitori	337.343	4.483	341.826	341.826	-
Debiti tributari	39.774	(21.805)	17.969	17.969	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	27.800	1.396	29.196	29.196	-
Altri debiti	40.923	6.256	47.179	47.179	-
<b>Totale debiti</b>	<b>588.814</b>	<b>(24.903)</b>	<b>563.911</b>	<b>436.913</b>	<b>126.998</b>

### Suddivisione dei debiti per area geografica

L'area interessata è sostanzialmente il Nord Italia.

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso banche	102.741	102.741
Debiti verso altri finanziatori	25.000	25.000
Debiti verso fornitori	341.826	341.826
Debiti tributari	17.969	17.969
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	29.196	29.196
Altri debiti	47.179	47.179
<b>Debiti</b>	<b>563.911</b>	<b>563.911</b>

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

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
<b>Ammontare</b>	563.911	563.911

## Ratei e risconti passivi

	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Risconti passivi</b>	4.396	4.396

<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	4.396	4.396
--	-------	-------

## Nota integrativa abbreviata, conto economico

### Valore della produzione

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
LABORATORIO ANALISI	3.365.090
<b>Totale</b>	<b>3.365.090</b>

#### Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	3.365.090
<b>Totale</b>	<b>3.365.090</b>

### Costi della produzione

#### Dettaglio dei costi della produzione

Voce	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.013.385	- 60.563	952.822
7) Per servizi	740.068	470.680	1.210.748
8) Per godimento di beni di terzi	35.930	1.927	37.857
9) Per il personale			
a) Salari e stipendi	589.480	28.984	618.464
b) Oneri sociali	174.600	4.425	179.025
c) Trattamento di fine rapporto	38.876	335	39.211
d) Trattamento di quiescenza e simili	927	439	1.366
e) Altri costi			
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	9.344	- 99	9.245
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	84.034	5.942	89.976
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e nelle disponibilità liquide			
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	180	- 20	160
12) Accantonamento per rischi			
13) Altri accantonamenti			
14) Oneri diversi di gestione	135.372	- 16.004	119.368
<b>Totale dei costi della produzione</b>	<b>2.822.196</b>	<b>436.046</b>	<b>3.258.242</b>

### Proventi e oneri finanziari

#### Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	<b>Interessi e altri oneri finanziari</b>
<b>Altri</b>	10.556
<b>Totale</b>	10.556

## **Nota integrativa abbreviata, altre informazioni**

Con riferimento al principio Oic 11 in vigore dichiaro di avere effettuato una valutazione prospettica positiva circa la capacità dell'azienda di continuare a costituire un complesso economico funzionante, destinato alla prevedibile produzione di reddito nell'arco temporale di ventiquattro mesi successivi alla data di riferimento del presente bilancio.

Infatti, pure in presenza della crisi pandemica la società ha dimostrato concretamente di possedere i mezzi economici e patrimoniali necessari a fronteggiare adeguatamente l'emergenza COVID-19, senza dovere ricorrere ad eventuali deroghe al principio di continuità aziendale che, pertanto, continua ad essere valutato secondo le regole ordinarie, come già è avvenuto per il precedente esercizio 2019.

**INFORMATIVA DI CUI ALLA LEGGE 124/2017 ART. 1 - COMMI DA 125 A 129 IN MERITO ALLA PERCEZIONE DA PARTE DELLA SOCIETA' DI SOVVENZIONI, CONTRIBUTI, INCARICHI RETRIBUITI E COMUNQUE VANTAGGI ECONOMICI DI CUI ALLA CITATA LEGGE.**

Con riferimento a quanto in oggetto si dichiara che, nel corso dell'esercizio 2020, la società ha usufruito delle seguenti agevolazioni:

- euro 5.272,90.= esposti nella voce A5 del conto economico e compresi nella categoria "altri" riferiti all'esonero dal versamento del saldo IRAP 2019 in base al disposto dell'art. 24 del D.L. 34/2020;
- euro 12.742,00.= non valorizzati a conto economico secondo il disposto dell'art. 24 del D.L. 34/2020 e riferiti all'esonero dal versamento del primo acconto IRAP 2020;
- euro 6.539,00.= quale credito di imposta correlato alle spese sostenute per la sanificazione e l'acquisto dei dispositivi di protezione ai sensi degli artt. 120 e 125 del D.L. 34/2020, compresi nella voce CII (crediti esigibili entro l'esercizio successivo) dello stato patrimoniale;
- euro 3.117,66.= quale credito di imposta per investimenti in beni strumentali nuovi, diversi dai beni di cui agli allegati A e B alla legge 232/2016, di cui all'art.1, commi 1054 e 1055 legge 178/2020, compresi nella voce CII (crediti esigibili entro l'esercizio successivo) dello stato patrimoniale;
- euro 1.016,35.= quale credito di imposta per investimenti in beni strumentali nuovi, diversi dai beni di cui agli allegati A e B alla legge 232/2016, di cui all'art.1, comma 188 legge 160/2019, costituenti l'intera voce CII (crediti esigibili oltre l'esercizio successivo) dello stato patrimoniale;
- euro 8.602,00.= quale contributo a fondo perduto ai sensi dell'art.25 del D.L. 34/2020, esposti nella voce A5 del conto economico e costituenti esclusivamente la categoria "contributi in conto esercizio";
- euro 25.000,00.= erogati alla società tramite la Banca Popolare di Sondrio a mezzo mutuo chirografario della durata di 72 mesi, quale finanziamento concesso il 05/06/2020 dal Mediocredito Centrale S.p.A. e considerato dalla Commissione Europea Aiuto di Stato ai sensi della Sezione 3.1 del Quadro Temporaneo per le misure di Aiuto di Stato a sostegno dell'economia nell'attuale emergenza COVID-19.

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

Sono stati erogati compensi agli Amministratori come da relativa delibera assembleare

	Amministratori
<b>Compensi</b>	177.720

Sono inoltre state corrisposte le seguenti somme:

Tartara Albertino euro 32.800,00.= a titolo di rimborso, soggetto a tassazione fiscale, delle spese sostenute per ragione dell'ufficio svolto nell'interesse societario, come da previsione statutaria, e relative a specifiche mansioni legate al controllo di qualità esterna come richiesto dalla Regione Lombardia.

Malerba Laura euro 2.100,00.= a titolo di rimborso complessivo di spese sostenute per ragione dell'ufficio svolto nell'interesse societario, come da previsione statutaria.

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

La nostra società ha adottato un nuovo modello di "governance" con la nomina di un Amministratore Unico, nella persona di chi scrive, in sostituzione del Consiglio di Amministrazione decaduto, a sensi di statuto, in conseguenza delle irrevocabili dimissioni presentate dal suo Presidente. Ciò rappresenta una scelta di efficienza ed efficacia in un momento di difficoltà del Sistema Paese e, nel contempo, la possibilità per il Dott. Albertino Tartara di dedicarsi a tempo pieno ai delicati incarichi di responsabilità tecniche, come richiesto dalla complessità dell'attività della società e dalle richieste della Regione Lombardia. Si tratta di una scelta di razionalizzazione che non potrà che dare frutti positivi nel medio termine.

Nell'ambito delle funzioni assunte dalla sottoscritta mi impegno fin d'ora a ricercare corrette soluzioni volte a risolvere le sopra citate problematiche con piena soddisfazione per tutte le parti in causa e sempre nell'interesse primario della società.

Per quanto riguarda l'andamento in corso è corretto affermare che nei primi mesi del 2021 la gestione ha manifestato contenuti segnali positivi di ripresa, comunque in continuità con il precedente esercizio, ed anche la liquidità aziendale ne sta beneficiando.

Anche se la crisi pandemica non è stata superata ed, anzi, permangono molte incertezze su i suoi futuri sviluppi si può pertanto affermare che la società non sta subendo effetti devastanti e può guardare ai prossimi mesi con cauto ottimismo, motivato dall'andamento della gestione e da una ancora significativa solidità patrimoniale.

## **Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite**

Per quanto riguarda l'utile di esercizio di euro 213.807,00.= si propone di destinarlo interamente a Fondo Riserva Straordinaria.

Sulla scorta delle indicazioni che sono state fornite Vi invito ad approvare il Bilancio chiuso al 31/12/2020, la Nota Integrativa, il Complemento alla medesima di cui all'allegato "A" citato in premessa e la proposta di destinazione dell'utile sopra indicata.

L'AMMINISTRATORE UNICO  
(Malerba Laura)

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

IL PRESENTE BILANCIO E' CONFORME ALLE SCRITTURE CONTABILI.  
L'AMMINISTRATORE UNICO  
(Malerba Laura)