

IL GELSO S.r.l.

Sede legale: Via Principe Tommaso n. 36 - Torino

Capitale sociale: Euro 100.000 i.v.

Iscritta al Registro Imprese di Torino

Codice fiscale: 12156120011

Bilancio al 31/12/2020

(Redatto in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis del Codice civile)

(Valori esposti in Euro)

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

31/12/2020

31/12/2019

A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

B) Immobilizzazioni

I. Immateriali

1)	Costi di impianto e di ampliamento	6.365	7.956
2)	Costi di sviluppo		
3)	Diritti di brevetto industriale e di utilizzo delle opere dell'ingegno	5.022	
4)	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	1.036.832	1.053.204
5)	Avviamento		
6)	Immobilizzazioni in corso e acconti		
7)	Altre		

Totale		<u>1.048.219</u>	<u>1.061.160</u>
--------	--	------------------	------------------

II. Materiali

1)	Terreni e fabbricati		
2)	Impianti e macchinario		
3)	Attrezzature industriali e commerciali	41.247	
4)	Altri beni		
5)	Immobilizzazioni in corso e acconti	2.045.732	737.072

Totale		<u>2.086.979</u>	<u>737.072</u>
--------	--	------------------	----------------

III. Finanziarie

1)	Partecipazioni in		
a)	Imprese controllate		
b)	Imprese collegate		
c)	Imprese controllanti		
d)	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
d-bis)	Altre imprese		

2)	Crediti		
a)	Verso imprese controllate		
	- entro 12 mesi		
	- oltre 12 mesi		
b)	Verso imprese collegate		
	- entro 12 mesi		
	- oltre 12 mesi		
c)	Verso controllanti		
	- entro 12 mesi		
	- oltre 12 mesi		
d)	Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
	- entro 12 mesi		
	- oltre 12 mesi		
d-bis)	Verso altri		
	- entro 12 mesi		
	- oltre 12 mesi		
3)	Altri titoli		
4)	Strumenti finanziari derivati attivi		
Totale			
Totale immobilizzazioni (B)		3.135.198	1.798.232

C) Attivo circolante

I.	Rimanenze		
1)	Materie prime, sussidiarie e di consumo	17.163	
2)	Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		
3)	Lavori in corso su ordinazione		
4)	Prodotti finiti e merci		
5)	Acconti		

Totale			17.163	
II.	Crediti			
1)	Verso clienti			
	- entro 12 mesi	60.005		
	- oltre 12 mesi			
		60.005		
2)	Verso imprese controllate			
	- entro 12 mesi			
	- oltre 12 mesi			
3)	Verso imprese collegate			
	- entro 12 mesi			
	- oltre 12 mesi			
4)	Verso controllanti			
	- entro 12 mesi			
	- oltre 12 mesi			
5)	Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
	- entro 12 mesi			
	- oltre 12 mesi			
5-bis)	Crediti tributari			
	- entro 12 mesi	47.212	38.911	
	- oltre 12 mesi			
		47.212	38.911	
5-ter)	Imposte anticipate			
	- entro 12 mesi	11.177		
	- oltre 12 mesi			
		11.177		
5-quater)	Verso altri			
	- entro 12 mesi	7.800	500	
	- oltre 12 mesi			
		7.800	500	
Totale		126.194	39.411	

III.	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1)	Partecipazioni in imprese controllate		
2)	Partecipazioni in imprese collegate		
3)	Partecipazioni in imprese controllanti		
3-bis)	Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
4)	Altre partecipazioni		
5)	Strumenti finanziari derivati attivi		
6)	Altri titoli		
Totale			
IV.	Disponibilità liquide		
1)	Depositi bancari e postali	52.018	273.962
2)	Assegni		
3)	Denaro e valori in cassa	631	949
Totale		52.649	274.911
Totale attivo circolante (C)		196.006	314.322
D)	Ratei e risconti attivi	630	449
Totale attivo		3.331.834	2.113.003

STATO PATRIMONIALE PASSIVO

31/12/2020

31/12/2019

A) Patrimonio netto

I.	Capitale	100.000	100.000
II.	Riserva da sovrapprezzo delle azioni		
III.	Riserve di rivalutazione		
IV.	Riserva legale		
V.	Riserve statutarie		
VI.	Altre riserve		
	- Versamento Soci in conto capitale	50.000	
VII.	Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi		
VIII.	Utili (perdite) portati a nuovo	-88	
IX.	Utile (perdita) dell'esercizio	-22.577	-88
X.	Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio		

<i>Totale patrimonio netto</i>		127.335	99.912
B) Fondo per rischi e oneri			
1)	Per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
2)	Per imposte, anche differite		
3)	Strumenti finanziari derivati passivi		
4)	Altri		
<i>Totale fondo per rischi e oneri</i>			
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato		32.139	
D) Debiti			
1)	Obbligazioni		
	- entro 12 mesi		
	- oltre 12 mesi		
2)	Obbligazioni convertibili		
	- entro 12 mesi		
	- oltre 12 mesi		
3)	Debiti verso soci per finanziamenti		
	- entro 12 mesi		
	- oltre 12 mesi		
4)	Debiti verso banche		
	- entro 12 mesi		
	- oltre 12 mesi		
5)	Debiti verso altri finanziatori		
	- entro 12 mesi		
	- oltre 12 mesi		
6)	Acconti		
	- entro 12 mesi		
	- oltre 12 mesi		
7)	Debiti verso fornitori		

	- entro 12 mesi	110.077	4.447
	- oltre 12 mesi		
		<u>110.077</u>	<u>4.447</u>
8)	Debiti rappresentati da titoli di credito		
	- entro 12 mesi		
	- oltre 12 mesi		
		<u></u>	<u></u>
9)	Debiti verso imprese controllate		
	- entro 12 mesi		
	- oltre 12 mesi		
		<u></u>	<u></u>
10)	Debiti verso imprese collegate		
	- entro 12 mesi		
	- oltre 12 mesi		
		<u></u>	<u></u>
11)	Debiti verso controllanti		
	- entro 12 mesi	2.919.420	2.000.000
	- oltre 12 mesi		
		<u>2.919.420</u>	<u>2.000.000</u>
11-bis)	Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
	- entro 12 mesi		
	- oltre 12 mesi		
		<u></u>	<u></u>
12)	Debiti tributari		
	- entro 12 mesi	22.611	7.144
	- oltre 12 mesi		
		<u>22.611</u>	<u>7.144</u>
13)	Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		
	- entro 12 mesi	26.296	
	- oltre 12 mesi		
		<u>26.296</u>	<u></u>
14)	Altri debiti		
	- entro 12 mesi	92.456	1.500
	- oltre 12 mesi		
		<u>92.456</u>	<u>1.500</u>
Totale debiti		<u>3.170.860</u>	<u>2.013.091</u>

E) Ratei e risconti passivi

1.500

<i>Totale passivo</i>	3.331.834	2.113.003
-----------------------	-----------	-----------

CONTO ECONOMICO

31/12/2020

31/12/2019

A) Valore della produzione

- | | | |
|---|---------|--|
| 1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni | 996.059 | |
| 2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti | | |
| 3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione | | |
| 4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni | | |
| 5) Altri ricavi e proventi | | |
| - vari | 16.224 | |
| - contributi in conto esercizio | | |

16.224

<i>Totale valore della produzione</i>	1.012.283	
---------------------------------------	-----------	--

B) Costi della produzione

- | | | |
|---|---------|----|
| 6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | 95.766 | |
| 7) Per servizi | 164.145 | 95 |
| 8) Per godimento di beni di terzi | 356 | |
| 9) Per il personale | | |
| a) Salari e stipendi | 512.618 | |
| b) Oneri sociali | 156.165 | |
| c) Trattamento di fine rapporto | 32.139 | |
| d) Trattamento di quiescenza e simili | | |
| e) Altri costi | 7.195 | |
| | 708.117 | |
| 10) Ammortamenti e svalutazioni | | |
| a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali | 37.604 | |
| b) Ammortamento immobilizzazioni materiali | 4.413 | |
| c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni | | |
| d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide | 302 | |
| | 42.319 | |

11)	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie di consumo e merci	-17.163	
12)	Accantonamenti per rischi		
13)	Altri accantonamenti		
14)	Oneri diversi di gestione	52.473	
Totale costi della produzione		1.046.013	95
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)		-33.730	-95

C) Proventi e oneri finanziari

15)	Proventi da partecipazioni relativi a		
	- Imprese controllate		
	- Imprese collegate		
	- Imprese controllanti		
	- Imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
	- Altre imprese		
16)	Altri proventi finanziari		
a)	da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
	- da imprese controllate		
	- da imprese collegate		
	- da imprese controllanti		
	- da imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
	- altri		
b)	da titoli iscritti nelle immobilizzazioni		
c)	da titoli iscritti nell'attivo circolante		
d)	proventi diversi dai precedenti		
	- da imprese controllate		
	- da imprese collegate		
	- da imprese controllanti		
	- da imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
	- altri	10	7
		10	7
		10	7
17)	Interessi e altri oneri finanziari		
	- verso imprese controllate		

-	verso imprese collegate		
-	verso controllanti		
-	altri	34	
		<u>34</u>	
17-bis)	Utili e perdite su cambi		
Totale proventi e oneri finanziari		-24	7
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie			
18)	Rivalutazioni		
a)	di partecipazioni		
b)	di immobilizzazioni finanziarie		
c)	di titoli iscritti nell'attivo circolante		
d)	di strumenti finanziari derivati		
19)	Svalutazioni		
a)	di partecipazioni		
b)	di immobilizzazioni finanziarie		
c)	di titoli iscritti nell'attivo circolante		
d)	di strumenti finanziari derivati		
Totale delle rettifiche di valore			
Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D)		-33.754	-88
20)	Imposte sul reddito dell'esercizio		
-	correnti		
-	differite		
-	anticipate	-11.177	
21)	Utile (Perdita) dell'esercizio	-22.577	-88

Si dichiara che il presente bilancio rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

L'Amministratore unico
REPINTO Stefania

IL GELSO S.r.l.

Sede legale: Via Principe Tommaso n. 36 – Torino

Capitale sociale: Euro 100.000 i.v.

Iscritta al Registro Imprese di Torino

Codice fiscale: 12156120011

Nota integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2020

Andamento della gestione

Il bilancio chiuso al 31 dicembre 2020 che sottoponiamo alla Vostra approvazione espone una perdita di Euro 22.577, al netto delle imposte anticipate di Euro 11.177, dopo aver effettuato ammortamenti per Euro 42.017 e svalutazioni dei crediti per Euro 302.

Analizzando tale risultato d'esercizio, notiamo come esso derivi da un reddito della gestione caratteristica negativo di Euro 33.730, quale differenza fra un valore della produzione di Euro 1.012.283 e costi della produzione di Euro 1.046.013, cui deve aggiungersi il risultato della gestione finanziaria, negativo per Euro 24.

La Società, sul presupposto dell'applicazione della normativa in materia di appalti pubblici che prevede la costituzione di Società da parte dei soggetti aggiudicatari successivamente all'aggiudicazione, ha per oggetto la concessione della progettazione, realizzazione e gestione di una struttura da adibire a Residenza sanitaria assistenziale e Centro diurno integrato in Castel Goffredo (MN), nonché l'acquisto dell'area su cui dovrà sorgere la struttura.

Nel corso dell'esercizio, la Società ha gestito l'attuale Residenza per anziani di proprietà comunale, in forza del comodato d'uso gratuito della struttura esistente.

Criteri di formazione

Il presente bilancio è costituito dallo Stato patrimoniale, dal Conto economico e dalla Nota integrativa, ed è redatto in conformità alla normativa del Codice civile, come modificato dal D. Lgs. n. 139/2015.

La Nota integrativa ha la funzione di fornire l'illustrazione, l'analisi ed in taluni casi un'integrazione dei dati di bilancio e contiene le informazioni richieste dall'art. 2427 del Codice civile; inoltre, vengono fornite tutte le informazioni complementari ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta, anche se non richieste da specifiche disposizioni di legge.

Il bilancio è stato predisposto secondo il principio della continuità aziendale, anche alla luce del supporto finanziario formalmente garantito dalla controllante Colisée International S.a.s..

Redazione in forma abbreviata

Ricorrendo le condizioni stabilite dall'art. 2435 bis del Codice civile il presente bilancio viene redatto secondo la "forma abbreviata"; si specifica inoltre ai sensi del medesimo articolo che non sussiste alcuna delle fattispecie di cui ai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 del Codice civile.

Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2020 e nelle valutazioni non si discostano da quelli utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività.

Deroghe

Non si è proceduto a deroghe ai sensi dell'art. 2423 del Codice civile.

I più significativi criteri per la redazione del bilancio in osservanza all'art. 2426 del Codice civile sono i seguenti.

Immobilizzazioni immateriali

Sono iscritte al costo di acquisto, comprensivo degli oneri accessori, ed ammortizzate sistematicamente per il periodo della loro prevista utilità futura, a partire dall'esercizio in cui sono conseguiti i primi ricavi.

I costi d'impianto e di ampliamento sono iscritti all'attivo dello Stato patrimoniale, ed ammortizzati in un periodo di cinque anni.

Immobilizzazioni materiali

Sono iscritte al costo di acquisto, compresi gli oneri accessori e i costi diretti ed indiretti per la quota ragionevolmente imputabile al bene.

Le immobilizzazioni sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti sulla base di aliquote economico - tecniche determinate in relazione alle residue possibilità di utilizzo dei beni, a partire dall'esercizio della loro entrata in funzione.

Nel caso in cui, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata; se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione, viene ripristinato il valore originario.

I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati integralmente a Conto economico. I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono ed ammortizzati in relazione alle residue possibilità di utilizzo degli stessi.

Rimanenze

Le rimanenze sono iscritte al minore tra il costo di acquisto, determinato secondo il metodo del costo medio, ed il valore di presumibile realizzazione desumibile dall'andamento di mercato. Il costo viene determinato secondo la stessa configurazione indicata con riferimento alle immobilizzazioni. Le scorte obsolete ed a lento rigiro sono opportunamente svalutate in relazione alla loro possibilità di utilizzo o di realizzo.

Crediti

I crediti, contratti interamente verso soggetti residenti in Italia, sono iscritti secondo il presumibile valore di realizzazione, ed il criterio del costo ammortizzato in funzione del fattore temporale; il valore nominale risulta opportunamente rettificato dall'iscrizione del fondo svalutazione crediti.

Ratei e risconti

Sono iscritte in tali voci quote di costi e proventi, comuni a due o più esercizi, per realizzare il principio della competenza temporale.

Fondo trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo trattamento di fine rapporto viene stanziato per coprire l'intera passività maturata nei confronti dei dipendenti in conformità alla legislazione vigente ed ai contratti collettivi di lavoro e integrativi aziendali. Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo di indici.

Debiti

I debiti sono iscritti al loro valore nominale; si è altresì tenuto conto del criterio del costo ammortizzato in funzione del fattore temporale.

Riconoscimento dei ricavi

I ricavi derivanti dalle prestazioni di servizi si considerano conseguiti al momento di ultimazione delle prestazioni, o, in caso di prestazioni continuative, in base alla competenza temporale.

Imposte sul reddito dell'esercizio

Sono iscritte in base alla stima del reddito imponibile in conformità alle disposizioni in vigore, al lordo dei crediti d'imposta spettanti.

Sulle differenze di natura temporanea tra il risultato d'esercizio, determinato secondo i criteri civilistici, ed il reddito imponibile tributario sono state calcolate, ove dovute, le imposte differite; sono state inoltre accertate attività per imposte anticipate, in presenza di differenze tributarie temporanee passive, ovvero di perdite di precedenti esercizi.

Dati sull'occupazione

Al 31/12/2020 la Società aveva in forza n. 28 lavoratori dipendenti.

ATTIVITÀ

B) Immobilizzazioni

I. Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2020	Euro	1.048.219
Saldo al 31/12/2019	Euro	1.061.160
Variazioni	Euro	(12.941)

Costi di impianto e di ampliamento

Descrizione	Importo
Costo storico	7.956
Ammortamenti precedenti	
Saldo al 31/12/19	7.956

Incrementi esercizio	
Decrementi esercizio	
Ammortamenti esercizio	1.591
Decrementi ammortamenti	
Saldo al 31/12/20	6.365

Diritti di brevetto industriale e di utilizzo delle opere dell'ingegno

Trattasi di Spese di software.

Descrizione	Importo
Incrementi esercizio	7.533
Decrementi esercizio	
Ammortamenti esercizio	2.511
Decrementi ammortamenti	
Saldo al 31/12/20	5.022

Concessioni, licenze, marchi e diritti simili

Trattasi degli Oneri relativi alla concessione della progettazione, realizzazione e gestione della struttura da adibire a Residenza sanitaria assistenziale e Centro diurno integrato in Castel Goffredo.

Descrizione	Importo
Costo storico	1.053.204
Ammortamenti precedenti	
Saldo al 31/12/19	1.053.204
Incrementi esercizio	17.129
Decrementi esercizio	

Ammortamenti esercizio	33.501
Decrementi ammortamenti	
Saldo al 31/12/20	1.036.832

II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2020	Euro	2.086.979
Saldo al 31/12/2019	Euro	737.072
Variazioni	Euro	1.349.907

Attrezzature industriali e commerciali

Descrizione	Attrezzature	Macchine elettroniche	Autocarri	Importo totale
Incrementi esercizio	6.132	1.649	37.879	45.660
Decrementi esercizio				
Ammortamenti esercizio	460	165	3.788	4.413
Decrementi ammortamenti				
Saldo al 31/12/20	5.672	1.484	34.091	41.247

Immobilizzazioni in corso e acconti

Rappresentano il corrispettivo dell'acquisto e della costituzione di diritti reali su terreni, nonché, gli oneri finalizzati alla progettazione e realizzazione, in corso, della Residenza sanitaria assistenziale e Centro diurno integrato in Castel Goffredo.

Descrizione	Importo
Costo storico	737.072
Ammortamenti precedenti	
Saldo al 31/12/19	737.072

Incrementi esercizio	1.308.660
Decrementi esercizio	
Ammortamenti esercizio	
Decrementi ammortamenti	
Saldo al 31/12/20	2.045.732

C) Attivo circolante

I. Rimanenze

Saldo al 31/12/2020	Euro	17.163
Saldo al 31/12/2019	Euro	--
Variazioni	Euro	17.163

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019
Materie prime, sussidiarie e di consumo	17.163	--
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		
Lavori in corso su ordinazione		
Prodotti finiti e merci		
Acconti		
	17.163	--

II. Crediti

Saldo al 31/12/2020	Euro	126.194
Saldo al 31/12/2019	Euro	39.411
Variazioni	Euro	86.783

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019
Clienti	60.005	
Imprese controllate		
Imprese collegate		
Controllanti		
Imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
Crediti tributari	47.212	38.911
Imposte anticipate	11.177	
Altri	7.800	500
	126.194	39.411

Crediti verso Clienti

La posta accoglie principalmente i crediti verso gli Ospiti, per la retta alberghiera, ed i crediti verso il Servizio Sanitario Nazionale, per la retta sanitaria.

Valore lordo	Fondo svalutazione	Valore netto
60.307	302	60.005

Fondo svalutazione crediti

31/12/2019	Incrementi	Decrementi	31/12/2020
--	302	--	302

Crediti tributari

Descrizione	Importo
Credito verso Erario per contributi art. 125 D.L. n. 34/2020	7.949

Ritenute su interessi attivi bancari	3
Credito Iva	33.086
Altri crediti verso Erario	6.174
	47.212

Imposte anticipate

Sono iscritte per Euro 11.177.

Crediti verso altri

Descrizione	Importo
Crediti verso Istituti di previdenza	7.436
Fondi spese	350
Debitori diversi	14
	7.800

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2020	Euro	52.649
Saldo al 31/12/2019	Euro	274.911
Variazioni	Euro	(222.262)

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019
Depositi bancari e postali	52.018	273.962
Assegni		
Denaro e valori in cassa	631	949
	52.649	274.911

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

D) Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2020	Euro	630
Saldo al 31/12/2019	Euro	449
Variazioni	Euro	181

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio, conteggiate in ossequio al criterio della competenza temporale.

Risconti attivi

Descrizione	Importo
Assicurazioni e polizze fidejussorie	630
	630

PASSIVITÀ

A) Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2020	Euro	127.335
Saldo al 31/12/2019	Euro	99.912
Variazioni	Euro	27.423

Descrizione	31/12/2019	Incrementi	Decrementi	31/12/2020
Capitale	100.000			100.000
Riserva da sovrapprezzo delle azioni				
Riserve di rivalutazione				
Riserva legale				

Riserve statutarie				
Altre riserve				
- Versamento Soci in conto capitale		50.000		50.000
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi				
Utili (perdite) portati a nuovo		(88)		(88)
Utile (perdita) dell'esercizio	(88)	(22.577)	(88)	(22.577)
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio				
	99.912	27.335	(88)	127.335

Ai sensi dell'art. 2426, n. 5, del Codice civile, si segnala che una quota della posta Versamento Soci in conto capitale, pari a Euro 6.365, risulta indisponibile a titolo di copertura dei Costi di impianto e di ampliamento capitalizzati nell'attivo patrimoniale e non ancora ammortizzati al termine dell'esercizio.

Ai sensi dell'art. 2427, n. 7 bis, del Codice civile, si evidenzia come, nei tre esercizi precedenti, non si siano verificati utilizzi delle poste componenti il patrimonio netto societario.

C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2020	Euro	32.139
Saldo al 31/12/2019	Euro	--
Variazioni	Euro	<u>32.139</u>

Descrizione	Importo
-------------	---------

Incremento per accantonamento dell'esercizio	32.139
Decremento per utilizzo dell'esercizio	--
	32.139

Il fondo rappresenta l'effettivo debito della Società al 31/12/2020 verso i dipendenti in forza a tale data.

D) Debiti

Saldo al 31/12/2020	Euro	3.170.860
Saldo al 31/12/2019	Euro	<u>2.013.091</u>
Variazioni	Euro	<u><u>1.157.769</u></u>

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Importo
Obbligazioni				
Obbligazioni convertibili				
Debiti verso soci per finanziamenti				
Debiti verso banche				
Debiti verso altri finanziatori				
Acconti				
Debiti verso fornitori	110.077			110.077
Debiti rapp. da titoli di credito				
Debiti verso imprese controllate				
Debiti verso imprese collegate				
Debiti verso controllanti	2.919.420			2.919.420

Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti				
Debiti tributari	22.611			22.611
Debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale	26.296			26.296
Altri debiti	92.456			92.456
	3.170.860			3.170.860

Debiti verso Fornitori

Ammontano a Euro 110.077, e si riferiscono per Euro 3.666 a soggetti residenti nell'Unione europea.

Debiti verso controllanti

Per Euro 2.919.420, rappresentano il finanziamento, infruttifero di interessi, ricevuto dalla controllante Villa Primule Gestioni S.r.l., avente scadenza entro i 12 mesi.

Debiti tributari

Descrizione	Importo
Debiti per ritenute	22.611
	22.611

Altri debiti

Descrizione	Importo
Debiti verso lavoratori dipendenti	60.276
Cauzioni verso Ospiti	25.680
Creditori diversi	6.500
	92.456

E) Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2020	Euro	1.500
Saldo al 31/12/2019	Euro	--
Variazioni	Euro	1.500

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio, conteggiate in ossequio al criterio della competenza temporale.

Ratei passivi

Descrizione	Importo
Assicurazioni e polizze fidejussorie	1.500
	1.500

CONTO ECONOMICO

A) Valore della produzione

Saldo al 31/12/2020	Euro	1.012.283
Saldo al 31/12/2019	Euro	--
Variazioni	Euro	1.012.283

Ricavi delle vendite e delle prestazioni

I Ricavi delle prestazioni ammontano a Euro 996.059.

Altri ricavi e proventi

Sono esposti per Euro 16.224.

B) Costi della produzione

Saldo al 31/12/2020	Euro	1.046.013
Saldo al 31/12/2019	Euro	95

Variazioni Euro 1.045.918

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

Descrizione	Importo
Materiali sanitari	83.797
Materiali di consumo e pulizia	10.192
Cespiti di valore unitario inferiore a Euro 516,46	1.777
	95.766

Costi per servizi

Descrizione	Importo
Servizi esterni di ristorazione	82.338
Servizi esterni socio-sanitari	801
Altri servizi esterni	13.846
Emolumenti Organi sociali ed oneri connessi	3.120
Consulenze tecniche, amministrative e commerciali	23.036
Compensi a terzi	24.851
Spese postali e telefoniche	2.292
Manutenzioni	5.139
Assicurazioni e polizze fidejussorie	6.724
Spese di pubblicità e promozione	260
Smaltimento rifiuti	914
Oneri e spese bancarie	824
	164.145

Costi per godimento di beni di terzi

Descrizione	Importo
Noleggi	356
	356

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente, ed è articolata nelle sue diverse componenti nel Conto economico.

Ammortamenti e svalutazioni

La ripartizione nelle sottovoci richieste è presentata nel Conto economico.

Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

Le rimanenze di materie di consumo risultano incrementate per Euro 17.163.

Oneri diversi di gestione

Descrizione	Importo
Oneri fiscali (compresa Iva indetraibile)	47.650
Cancelleria e stampati	1.722
Associazioni e abbonamenti	407
Valori bollati	2.021
Sopravvenienze passive	462
Altri di ammontare non apprezzabile	211
	52.473

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2020	Euro	(24)
Saldo al 31/12/2019	Euro	<u>7</u>
Variazioni	Euro	<u><u>(31)</u></u>

Altri proventi finanziari

Ammontano a Euro 10 e sono rappresentati da Interessi attivi bancari.

Interessi passivi e altri oneri finanziari

Ammontano a Euro 34 e sono rappresentati da Interessi passivi commerciali.

Imposte sul reddito dell'esercizio

Saldo al 31/12/2020	Euro	(11.177)
Saldo al 31/12/2019	Euro	--
Variazioni	Euro	(11.177)

Trattasi di imposte anticipate per Euro 11.177.

Altre informazioni

Nel corso dell'esercizio non sono stati attribuiti emolumenti all'Amministratore unico, ed i compensi al Sindaco unico ammontano a Euro 3.120.

Inoltre, non sussistono anticipazioni e crediti nei confronti dell'Organo amministrativo e del Sindaco unico.

Informativa sui rapporti con parti correlate

Nel corso dell'esercizio sono stati rispettivamente conseguiti e sostenuti i seguenti componenti positivi e negativi di reddito con parti correlate:

- servizi esterni da iSenior S.p.A. per Euro 6.000;
- consulenze tecniche, amministrative e commerciali da Punto Service Coop. soc. a r.l. per Euro 12.000.

Inoltre, al termine dell'esercizio, risulta:

- un debito verso i fornitori iSenior S.p.A. per Euro 7.320 e Punto Service Coop. soc. a r.l. per Euro 15.146;

- un debito per finanziamento infruttifero verso la controllante Villa Primule Gestioni S.r.l. per Euro 2.919.420.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Dopo la chiusura dell'esercizio non si sono verificati fatti od operazioni gestionali di rilievo che possano modificare la situazione patrimoniale e finanziaria risultante dal bilancio sottoposto all'approvazione dell'Assemblea dei Soci.

Destinazione del risultato dell'esercizio

Si propone all'Assemblea dei Soci di riportare a nuovo la perdita dell'esercizio di Euro 22.577.

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Vi ringraziamo per la fiducia accordataci e Vi invitiamo ad approvare il bilancio come presentatoVi.

Firmato in originale da

L'Amministratore unico

REPINTO Stefania

Il Gelso S.r.l. - pagina 29

Il sottoscritto Amato Leo, in qualità di Professionista incaricato, dichiara, ai sensi dell'articolo 31, comma 2 quinquies, della Legge n. 340/2000, che la copia del presente Bilancio di esercizio, in formato PDF/A-1, è conforme al corrispondente documento originale depositato presso la Società.

Torino, 1/3/2021

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Torino - Autorizzazione del Ministero delle Finanze – Direzione Generale delle Entrate – sezione distaccata di Torino n. 9/2000 del 26/09/2000.