

PLANCIA S.r.l. (unipersonale)

Sede legale: Via Principe Tommaso n. 36 - Torino

Capitale sociale: Euro 50.000 i.v.

Iscritta al Registro Imprese di Torino

Codice fiscale: 02078000060

Bilancio al 31/12/2019

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

(Valori esposti in Euro)

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

31/12/2019

31/12/2018

A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

B) Immobilizzazioni

I.	Immateriali		
1)	Costi di impianto e di ampliamento		
2)	Costi di sviluppo		
3)	Diritti di brevetto industriale e di utilizzo delle opere dell'ingegno	1.920	3.318
4)	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
5)	Avviamento		
6)	Immobilizzazioni in corso e acconti		
7)	Altre	548.002	554.057
Totale		549.922	557.375
II.	Materiali		
1)	Terreni e fabbricati		
2)	Impianti e macchinario	9.188	14.994
3)	Attrezzature industriali e commerciali	114.041	92.272
4)	Altri beni		
5)	Immobilizzazioni in corso e acconti		
Totale		123.229	107.266
III.	Finanziarie		
1)	Partecipazioni in		
a)	Imprese controllate		

Plancia S.r.l. (unipersonale) - pagina 2

	b)	Imprese collegate		
	c)	Imprese controllanti		
	d)	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
	d-bis)	Altre imprese	250	250
			250	250
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			250	250
Totale immobilizzazioni (B)			673.401	664.891

C) Attivo circolante

I. Rimanenze

Plancia S.r.l. (unipersonale) - pagina 3

	1)	Materie prime, sussidiarie e di consumo	5.037	6.667
	2)	Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		
	3)	Lavori in corso su ordinazione		
	4)	Prodotti finiti e merci		
	5)	Acconti		
Totale			<u>5.037</u>	<u>6.667</u>
II.		Crediti		
	1)	Verso clienti		
		- entro 12 mesi	698.853	764.037
		- oltre 12 mesi		
			<u>698.853</u>	<u>764.037</u>
	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	23.417	61.774
		- oltre 12 mesi		
			<u>23.417</u>	<u>61.774</u>
	5-ter)	Imposte anticipate		
		- entro 12 mesi		
		- oltre 12 mesi		
	5-quater)	Verso altri		

Plancia S.r.l. (unipersonale) - pagina 4

	-	entro 12 mesi	8.703	4.583
	-	oltre 12 mesi		
			8.703	4.583
Totale			730.973	830.394
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	98.131	132.863
	2)	Assegni		
	3)	Denaro e valori in cassa	1.709	1.977
Totale			99.840	134.840
Totale attivo circolante (C)			835.850	971.901
D) Ratei e risconti attivi			10.524	10.435
Totale attivo			1.519.775	1.647.227

STATO PATRIMONIALE PASSIVO

31/12/2019

31/12/2018

A) Patrimonio netto

I.	Capitale	50.000	50.000
II.	Riserva da sovrapprezzo delle azioni		
III.	Riserve di rivalutazione		
IV.	Riserva legale	10.000	10.000
V.	Riserve statutarie		
VI.	Altre riserve		
	- Riserva straordinaria	8.348	106.758

VII.	Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi		
VIII.	Utili (perdite) portati a nuovo		
IX.	Utile (perdita) dell'esercizio	266.745	201.590
X.	Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio		
Totale patrimonio netto		335.093	368.348

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		
Totale fondo per rischi e oneri			

C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	228.963	251.746
---	----------------	----------------

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		

Plancia S.r.l. (unipersonale) - pagina 6

	- entro 12 mesi		
	- oltre 12 mesi		
7)	Debiti verso fornitori		
	- entro 12 mesi	283.789	275.199
	- oltre 12 mesi		
		283.789	275.199
8)	Debiti rappresentati da titoli di credito		
	- entro 12 mesi		
	- oltre 12 mesi		
9)	Debiti verso imprese controllate		
	- entro 12 mesi		
	- oltre 12 mesi		
10)	Debiti verso imprese collegate		
	- entro 12 mesi		
	- oltre 12 mesi		
11)	Debiti verso controllanti		
	- entro 12 mesi	289.970	300.000
	- oltre 12 mesi		
		289.970	300.000
11-bis)	Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
	- entro 12 mesi		
	- oltre 12 mesi		
12)	Debiti tributari		
	- entro 12 mesi	59.598	117.475
	- oltre 12 mesi		
		59.598	117.475
13)	Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		
	- entro 12 mesi	50.572	53.000
	- oltre 12 mesi		
		50.572	53.000
14)	Altri debiti		
	- entro 12 mesi	269.826	279.494

Plancia S.r.l. (unipersonale) - pagina 7

-	oltre 12 mesi		
		269.826	279.494
Totale debiti		953.755	1.025.168
E) Ratei e risconti passivi		1.964	1.965
Totale passivo		1.519.775	1.647.227

CONTO ECONOMICO

31/12/2019

31/12/2018

A) Valore della produzione

1)	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.090.710	3.093.894
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	4.152	7.862
-	contributi in conto esercizio		
		4.152	7.862
Totale valore della produzione		3.094.862	3.101.756

B) Costi della produzione

6)	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	73.608	91.519
7)	Per servizi	748.231	759.957
8)	Per godimento di beni di terzi	251.716	250.225
9)	Per il personale		
a)	Salari e stipendi	998.887	1.013.352
b)	Oneri sociali	298.659	291.328
c)	Trattamento di fine rapporto	61.411	63.785
d)	Trattamento di quiescenza e simili		
e)	Altri costi	13.665	30.110
		1.372.622	1.398.575
10)	Ammortamenti e svalutazioni		
a)	Ammortamento immobilizzazioni immateriali	80.477	65.872
b)	Ammortamento immobilizzazioni materiali	30.174	33.451

Plancia S.r.l. (unipersonale) - pagina 8

c)	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d)	Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	2.112	17.339
		112.763	116.662
11)	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie di consumo e merci	1.630	2.475
12)	Accantonamenti per rischi		
13)	Altri accantonamenti		
14)	Oneri diversi di gestione	146.781	160.608
<i>Totale costi della produzione</i>		2.707.351	2.780.021
<i>Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)</i>		387.511	321.735

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		33.115
	- da imprese collegate		
	- da imprese controllanti		
	- da imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
	- altri	1.818	1.718

Plancia S.r.l. (unipersonale) - pagina 9

		1.818	34.833
		1.818	34.833
17)	Interessi e altri oneri finanziari		
	- verso imprese controllate		
	- verso imprese collegate		
	- verso controllanti	7.452	59.759
	- altri	164	
		7.616	59.759
17-bis)	Utili e perdite su cambi		
Totale proventi e oneri finanziari		-5.798	-24.926

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)		381.713	296.809
20)	Imposte sul reddito dell'esercizio		
	- correnti	114.968	95.219
	- differite		
	- anticipate		
21)	Utile (Perdita) dell'esercizio	266.745	201.590

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

PLANCIA S.r.l. (unipersonale)

Sede legale: Via Principe Tommaso n. 36 - Torino

Capitale sociale: Euro 50.000 i.v.

Iscritta al Registro Imprese di Torino

Codice fiscale: 02078000060

Nota integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2019

Andamento della gestione

Il bilancio chiuso al 31 dicembre 2019 che sottoponiamo alla Vostra approvazione espone un utile di Euro 266.745, al netto delle imposte correnti a carico dell'esercizio di Euro 114.968, e dopo aver effettuato ammortamenti per Euro 110.651 e svalutazioni dei crediti per Euro 2.112.

Analizzando tale risultato d'esercizio, notiamo come esso derivi da un reddito della gestione caratteristica di Euro 387.511, quale differenza fra un valore della produzione di Euro 3.094.862 e costi della produzione di Euro 2.707.351, cui deve aggiungersi il risultato della gestione finanziaria, negativo per Euro 5.798.

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 modificata 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 31/12/2019 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.

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.

Immobilizzazioni finanziarie

Le partecipazioni che si intendono detenere durevolmente sono valutate al minore tra il costo di acquisizione ed il valore di mercato, tenuto conto del prudente apprezzamento dell'Organo amministrativo.

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, contratti interamente verso soggetti residenti in Italia, 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

La Società ha optato, unitamente alla controllante iSenior S.p.A. ed alle altre Società del gruppo, per la tassazione ai sensi degli artt. 117 e seguenti del T.U.I.R. (consolidato fiscale nazionale).

E' stata conseguentemente determinata un'unica base imponibile Ires in capo alla controllante, costituita dalla somma algebrica degli imponibili delle Società incluse nel consolidato, e si è proceduto al trasferimento dei crediti d'imposta, anche per ritenute ed acconti, alla consolidante.

Infine, si è iscritto l'onere fiscale da consolidamento, calcolato in base all'aliquota Ires del 24%, al rigo 20) del Conto economico (Imposte correnti sul reddito dell'esercizio), quale componente negativo di reddito, con contropartita un debito verso la consolidante iSenior S.p.A., ed è stata stanziata l'Irap a carico dell'esercizio, fra i debiti tributari.

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 esercizi precedenti.

Dati sull'occupazione

Al 31/12/2019 la Società aveva in forza n. 52 lavoratori dipendenti.

ATTIVITÀ

B) Immobilizzazioni

I. Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2019	Euro	549.922
Saldo al 31/12/2018	Euro	557.375
Variazioni	Euro	(7.453)

Costi di sviluppo

Descrizione	Importo
Costo storico	31.920
Ammortamenti precedenti	31.920
Saldo al 31/12/18	--
Incrementi esercizio	
Decrementi esercizio	
Ammortamenti esercizio	
Decrementi ammortamenti	
Saldo al 31/12/19	--

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

Trattasi di Spese di software.

Descrizione	Importo
Costo storico	6.988
Ammortamenti precedenti	3.670
Saldo al 31/12/18	3.318
Incrementi esercizio	
Decrementi esercizio	
Ammortamenti esercizio	1.398
Decrementi ammortamenti	
Saldo al 31/12/19	1.920

Altre

Descrizione	Spese di miglioria su immobili di terzi	Oneri pluriennali	Importo totale
-------------	--	----------------------	-------------------

Costo storico	1.018.888	51.598	1.070.486
Ammortamenti precedenti	464.831	51.598	516.429
Saldo al 31/12/18	554.057	--	554.057
Incrementi esercizio	73.024		73.024
Decrementi esercizio			
Ammortamenti esercizio	79.079		79.079
Decrementi ammortamenti			
Saldo al 31/12/19	548.002	--	548.002

II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2019	Euro	123.229
Saldo al 31/12/2018	Euro	107.266
Variazioni	Euro	15.963

Impianti e macchinario

Descrizione	Impianti generici	Macchinari	Importo totale
Costo storico	52.832	2.400	55.232
Ammortamenti precedenti	40.058	180	40.238
Saldo al 31/12/18	12.774	2.220	14.994
Incrementi esercizio			
Decrementi esercizio			
Ammortamenti esercizio	5.446	360	5.806
Decrementi ammortamenti			
Saldo al 31/12/19	7.328	1.860	9.188

Attrezzature industriali e commerciali

Descrizione	Attrezzatura generica	Attrezzatura specifica	Mobili e macchine ordinarie	Macchine elettroniche
Costo storico	17.989	124.757	1.934	15.826
Ammortamenti precedenti	17.989	98.601	483	10.993
Saldo al 31/12/18	--	26.156	1.451	4.833
Incrementi esercizio		12.605		20.500
Decrementi esercizio				
Ammortamenti esercizio		10.679	193	3.814
Decrementi ammortamenti				
Saldo al 31/12/19	--	28.082	1.258	21.519

Descrizione	Arredi	Biancheria	Importo totale
Costo storico	90.298	4.086	254.890
Ammortamenti precedenti	30.466	4.086	162.618
Saldo al 31/12/18	59.832	--	92.272
Incrementi esercizio	13.031		46.136
Decrementi esercizio			
Ammortamenti esercizio	9.681		24.367
Decrementi ammortamenti			
Saldo al 31/12/19	63.182	--	114.041

III. Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2019

Euro

250

Saldo al 31/12/2018	Euro	250
Variazioni	Euro	--

Partecipazioni

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018
Imprese controllate		
Imprese collegate		
Imprese controllanti		
Imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
Altre imprese	250	250
	250	250

Ai sensi dell'art. 2427 del Codice civile si forniscono le seguenti informazioni relative alle partecipazioni possedute.

Le partecipazioni possedute nelle Altre imprese si riferiscono al Consorzio Assoge Energia per Euro 250.

C) Attivo circolante

I. Rimanenze

Saldo al 31/12/2019	Euro	5.037
Saldo al 31/12/2018	Euro	6.667
Variazioni	Euro	(1.630)

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018
Materie prime, sussidiarie e di consumo	5.037	6.667
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		

Lavori in corso su ordinazione		
Prodotti finiti e merci		
Acconti		
	5.037	6.667

II. Crediti

Saldo al 31/12/2019	Euro	730.973
Saldo al 31/12/2018	Euro	830.394
Variazioni	Euro	(99.421)

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018
Clienti	698.853	764.037
Imprese controllate		
Imprese collegate		
Controllanti		
Imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
Crediti tributari	23.417	61.774
Imposte anticipate		
Altri	8.703	4.583
	730.973	830.394

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
729.853	31.000	698.853

Fondo svalutazione crediti

31/12/2018	Incrementi	Decrementi	31/12/2019
6.171	2.112	1.112	7.171

Fondi svalutazione crediti tassato

31/12/2018	Incrementi	Decrementi	31/12/2019
23.829	--	--	23.829

Crediti tributari

Descrizione	Importo
Acconto Irap	19.164
Altri crediti verso Erario	4.253
	23.417

Crediti verso altri

Descrizione	Importo
Crediti verso Istituti di previdenza	2.626
Fondi spese	350
Debitori diversi	5.727
	8.703

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2019	Euro	99.840
Saldo al 31/12/2018	Euro	<u>134.840</u>

Variazioni Euro (35.000)

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018
Depositi bancari e postali	98.131	132.863
Assegni		
Denaro e valori in cassa	1.709	1.977
	99.840	134.840

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 31/12/2019 Euro 10.524

Saldo al 31/12/2018 Euro 10.435

Variazioni Euro 89

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

Risconti attivi

Descrizione	Importo
Assicurazioni e polizze fidejussorie	265
Spese di pubblicità e promozione	408
Affitti passivi immobiliari	9.611
Noleggi	240
	10.524

PASSIVITÀ

A) Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2019	Euro	335.093
Saldo al 31/12/2018	Euro	368.348
Variazioni	Euro	(33.255)

Descrizione	31/12/2018	Incrementi	Decrementi	31/12/2019
Capitale	50.000			50.000
Riserva da sovrapprezzo delle azioni				
Riserve di rivalutazione				
Riserva legale	10.000			10.000
Riserve statutarie				
Altre riserve				
- Riserva straordinaria	106.758	201.590	300.000	8.348
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi				
Utili (perdite) portati a nuovo				
Utile (perdita) dell'esercizio	201.590	266.745	201.590	266.745
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio				
	368.348	468.335	501.590	335.093

L'Assemblea dei Soci del 25/10/2019 ha deliberato la distribuzione di dividendi per Euro 300.000, mediante prelievo dalla Riserva straordinaria.

Le riserve componenti il patrimonio netto, ad esclusione della Riserva legale, risultano liberamente disponibili.

Utilizzo di riserve

Ai sensi dell'art. 2427, n. 7 bis, del Codice civile, si evidenzia come, nei tre esercizi precedenti, si siano verificati utilizzi delle poste componenti il patrimonio netto societario per le causali indicate nella tabella seguente:

Descrizione	Distribuzione ai Soci		
	2017	2018	2019
Capitale			
Riserva da sovrapprezzo delle azioni			
Riserve di rivalutazione			
Riserva legale			
Riserve statutarie			
Altre riserve			
- Riserva straordinaria	--	100.000	300.000
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi			
Utili (perdite) portati a nuovo			
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio			
	--	100.000	300.000

C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2019

Euro

228.963

Saldo al 31/12/2018	Euro	251.746
Variazioni	Euro	(22.783)

Descrizione	Importo
Incremento per accantonamento dell'esercizio	58.307
Decremento per utilizzo dell'esercizio	81.090
	(22.783)

Il fondo rappresenta l'effettivo debito della Società al 31/12/2019 verso i dipendenti in forza a tale data.

L'accantonamento dell'esercizio è confluito al Fondo per trattamento di fine rapporto per Euro 58.307, e risulta versato agli altri Fondi integrativi pensionistici per Euro 3.104.

D) Debiti

Saldo al 31/12/2019	Euro	953.755
Saldo al 31/12/2018	Euro	1.025.168
Variazioni	Euro	(71.413)

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	283.789			283.789
Debiti rapp. da titoli di credito				
Debiti verso imprese controllate				
Debiti verso imprese collegate				
Debiti verso controllanti	289.970			289.970
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti				
Debiti tributari	59.598			59.598
Debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale	50.572			50.572
Altri debiti	269.826			269.826
	953.755			953.755

Debiti verso controllanti

Rappresentano:

- il finanziamento della controllante iSenior S.p.A., per Euro 230.000, avente scadenza entro i 12 mesi, fruttifero di interessi;
- il debito verso la controllante iSenior S.p.A., per Euro 59.970, avente scadenza entro i 12 mesi, in relazione al consolidato fiscale nazionale.

Debiti tributari

Descrizione	Importo
Debiti per imposte sul reddito dell'esercizio	25.134
Debito Iva	7.298

Debiti per ritenute	27.166
	59.598

Altri debiti

Descrizione	Importo
Debiti verso lavoratori dipendenti	136.655
Cauzioni passive Ospiti	91.539
Creditori diversi	41.632
	269.826

E) Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2019	Euro	1.964
Saldo al 31/12/2018	Euro	1.965
Variazioni	Euro	(1)

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

Ratei passivi

Descrizione	Importo
Servizi esterni	200
Assicurazioni e polizze fidejussorie	1.764
	1.964

CONTO ECONOMICO**A) Valore della produzione**

Saldo al 31/12/2019	Euro	3.094.862
---------------------	------	-----------

Saldo al 31/12/2018	Euro	3.101.756
Variazioni	Euro	(6.894)

Ricavi delle vendite e delle prestazioni

I Ricavi delle prestazioni ammontano a Euro 3.090.710.

Altri ricavi e proventi

Sono esposti per Euro 4.152, di cui Euro 2.568 per Sopravvenienze attive.

B) Costi della produzione

Saldo al 31/12/2019	Euro	2.707.351
Saldo al 31/12/2018	Euro	2.780.021
Variazioni	Euro	(72.670)

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

Descrizione	Importo
Materiali alimentari	1.935
Materiali sanitari	43.650
Materiali di consumo e pulizia	20.101
Cespiti di valore unitario inferiore a Euro 516,46	7.922
	73.608

Costi per servizi

Descrizione	Importo
Servizi esterni di ristorazione	240.892
Servizi esterni di lavanderia	47.046
Servizi esterni socio-sanitari	25.696
Altri servizi esterni	51.111

Emolumenti Organi sociali	13.570
Consulenze tecniche, amministrative e commerciali	26.589
Compensi a terzi	196.246
Oneri sociali su emolumenti e compensi	934
Somministrazioni	53.813
Spese postali e telefoniche	13.703
Manutenzioni	37.386
Assicurazioni e polizze fidejussorie	13.068
Spese di pubblicità e promozione	3.013
Spese di rappresentanza	6.929
Smaltimento rifiuti	4.609
Spese per organizzazione corsi di formazione	9.726
Oneri e spese bancarie	3.860
Altri di ammontare non apprezzabile	40
	748.231

Costi per godimento di beni di terzi

Descrizione	Importo
Affitti passivi immobiliari	245.492
Noleggi	6.224
	251.716

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 decrementate per Euro 1.630.

Oneri diversi di gestione

Descrizione	Importo
Oneri fiscali (compresa Iva indetraibile)	123.343
Cancelleria e stampati	1.894
Associazioni e abbonamenti	7.873
Valori bollati	4.314
Risarcimento danni passivi	1.309
Sopravvenienze passive	7.971
Altri di ammontare non apprezzabile	77
	146.781

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2019	Euro	(5.798)
Saldo al 31/12/2018	Euro	(24.926)
Variazioni	Euro	19.128

Altri proventi finanziari

Ammontano a Euro 1.818 e sono rappresentati da Interessi attivi bancari.

Interessi passivi e altri oneri finanziari

Ammontano a Euro 7.616; sono rappresentati da Interessi passivi su finanziamenti della controllante iSenior S.p.A. per Euro 7.452 e da Interessi passivi commerciali per Euro 164.

Imposte sul reddito dell'esercizio

Saldo al 31/12/2019	Euro	114.968
Saldo al 31/12/2018	Euro	95.219
Variazioni	Euro	19.749

Trattasi di imposte correnti per Euro 114.968.

Altre informazioni

Nel corso dell'esercizio sono stati attribuiti emolumenti all'Amministratore unico per Euro 5.000 e compensi al Revisore contabile per Euro 8.570.

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

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 12.000;
- consulenze tecniche, amministrative e commerciali da Punto Service Coop. soc. a r.l. per Euro 15.000;
- affitti passivi immobiliari da iSenior Real Estate S.r.l. per Euro 245.492;
- interessi passivi verso la controllante iSenior S.p.A. per Euro 7.452.

Inoltre, al termine dell'esercizio, risulta:

- un credito verso il cliente iSenior Real Estate S.r.l. per Euro 96.526;
- un debito verso i fornitori iSenior S.p.A. per Euro 907, iSenior Real Estate S.r.l. per Euro 20.506 e Punto Service Coop. soc. a r.l. per Euro 15.000;
- un debito per finanziamento verso la controllante iSenior S.p.A. per Euro 230.000;

- un debito verso la controllante iSenior S.p.A. nell'ambito del consolidato fiscale nazionale per Euro 59.970.

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 così destinare il risultato dell'esercizio:

utile dell'esercizio al 31/12/2019	Euro	266.745
a riserva straordinaria	Euro	266.745

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

Plancia S.r.l. (unipersonale) - pagina 33

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, 20/3/2020

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.