

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 31/12/2020

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

(Valori esposti in Euro)

<u>STATO PATRIMONIALE ATTIVO</u>		<u>31/12/2020</u>	<u>31/12/2019</u>
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	1.280	1.920
4)	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
5)	Avviamento		
6)	Immobilizzazioni in corso e acconti		
7)	Altre	509.787	548.002
Totale		511.067	549.922
II.	Materiali		
1)	Terreni e fabbricati		
2)	Impianti e macchinario	5.524	9.188
3)	Attrezzature industriali e commerciali	105.775	114.041
4)	Altri beni		
5)	Immobilizzazioni in corso e acconti		
Totale		111.299	123.229
III.	Finanziarie		
1)	Partecipazioni in		
a)	Imprese controllate		
b)	Imprese collegate		

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

	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)			622.616	673.401

C) Attivo circolante

I.	Rimanenze		
1)	Materie prime, sussidiarie e di consumo	18.745	5.037

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

Totale	2)	Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		
	3)	Lavori in corso su ordinazione		
	4)	Prodotti finiti e merci		
	5)	Acconti		
			<u>18.745</u>	<u>5.037</u>
II.	Crediti			
	1)	Verso clienti		
		- entro 12 mesi	655.124	698.853
		- oltre 12 mesi		
			<u>655.124</u>	<u>698.853</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	38.409	23.417
		- oltre 12 mesi		
			<u>38.409</u>	<u>23.417</u>
	5-ter)	Imposte anticipate		
		- entro 12 mesi		
		- oltre 12 mesi		
	5-quater)	Verso altri		
		- entro 12 mesi	15.869	8.703

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

	- oltre 12 mesi		
		15.869	8.703
Totale		709.402	730.973
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	93.090	98.131
	2) Assegni		
	3) Denaro e valori in cassa	2.499	1.709
Totale		95.589	99.840
Totale attivo circolante (C)		823.736	835.850
D) Ratei e risconti attivi		10.217	10.524
Totale attivo		1.456.569	1.519.775

STATO PATRIMONIALE PASSIVO

31/12/2020

31/12/2019

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	5.092	8.348
VII.	Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi		

Plancia S.r.l. (unipersonale) - pagina 5

VIII.	Utili (perdite) portati a nuovo		
IX.	Utile (perdita) dell'esercizio	406.081	266.745
X.	Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio		
<i>Totale patrimonio netto</i>		471.173	335.093

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	259.005	228.963
---	---------	---------

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 | | |

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

	- oltre 12 mesi		
7)	Debiti verso fornitori		
	- entro 12 mesi	264.981	283.789
	- oltre 12 mesi		
		264.981	283.789
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	118.289	289.970
	- oltre 12 mesi		
		118.289	289.970
11-bis)	Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
	- entro 12 mesi		
	- oltre 12 mesi		
12)	Debiti tributari		
	- entro 12 mesi	33.963	59.598
	- oltre 12 mesi		
		33.963	59.598
13)	Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		
	- entro 12 mesi	53.867	50.572
	- oltre 12 mesi		
		53.867	50.572
14)	Altri debiti		
	- entro 12 mesi	241.380	269.826
	- oltre 12 mesi		

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

	241.380	269.826
<i>Totale debiti</i>	712.480	953.755

E) Ratei e risconti passivi	13.911	1.964
------------------------------------	--------	-------

<i>Totale passivo</i>	1.456.569	1.519.775
-----------------------	-----------	-----------

<u>CONTO ECONOMICO</u>	<u>31/12/2020</u>	<u>31/12/2019</u>
A) Valore della produzione		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.035.213	3.090.710
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	63.169	4.152
- contributi in conto esercizio		
	<u>63.169</u>	<u>4.152</u>
<i>Totale valore della produzione</i>	3.098.382	3.094.862

B) Costi della produzione		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	137.758	73.608
7) Per servizi	615.041	748.231
8) Per godimento di beni di terzi	253.510	251.716
9) Per il personale		
a) Salari e stipendi	955.726	998.887
b) Oneri sociali	276.555	298.659
c) Trattamento di fine rapporto	61.119	61.411
d) Trattamento di quiescenza e simili		
e) Altri costi	14.145	13.665
	<u>1.307.545</u>	<u>1.372.622</u>
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	89.935	80.477
b) Ammortamento immobilizzazioni materiali	29.369	30.174
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		

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

d)	Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	2.948	2.112
		122.252	112.763
11)	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie di consumo e merci	-13.708	1.630
12)	Accantonamenti per rischi		
13)	Altri accantonamenti		
14)	Oneri diversi di gestione	123.475	146.781
<i>Totale costi della produzione</i>		2.545.873	2.707.351
<i>Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)</i>		552.509	387.511

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	1.405	1.818
		1.405	1.818

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

		<u>1.405</u>	<u>1.818</u>
17)	Interessi e altri oneri finanziari		
	- verso imprese controllate		
	- verso imprese collegate		
	- verso controllanti	5.163	7.452
	- altri	<u>1</u>	<u>164</u>
		5.164	7.616
17-bis)	Utili e perdite su cambi		
Totale proventi e oneri finanziari		-3.759	-5.798

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	<u> </u>	<u> </u>
19)	Svalutazioni		
	a) di partecipazioni		
	b) di immobilizzazioni finanziarie		
	c) di titoli iscritti nell'attivo circolante		
	d) di strumenti finanziari derivati	<u> </u>	<u> </u>

Totale delle rettifiche di valore

Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D)		548.750	381.713
20)	Imposte sul reddito dell'esercizio		
	- correnti	142.669	114.968
	- differite		
	- anticipate		
21)	Utile (Perdita) dell'esercizio	406.081	266.745

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 31/12/2020

Andamento della gestione

Il bilancio chiuso al 31 dicembre 2020 che sottoponiamo alla Vostra approvazione espone un utile di Euro 406.081, al netto delle imposte correnti a carico dell'esercizio di Euro 142.669, e dopo aver effettuato ammortamenti per Euro 119.304 e svalutazioni dei crediti per Euro 2.948.

Analizzando tale risultato d'esercizio, notiamo come esso derivi da un reddito della gestione caratteristica di Euro 552.509, quale differenza fra un valore della produzione di Euro 3.098.382 e costi della produzione di Euro 2.545.873, cui deve aggiungersi il risultato della gestione finanziaria, negativo per Euro 3.759.

L'anno 2020 è stato caratterizzato dalla pandemia da Covid-19, che ha profondamente inciso, a livello globale, sulla vita di ogni singolo cittadino, sul tessuto economico e sul sistema sanitario.

In considerazione della peculiare sensibilità dei soggetti anziani al virus, il settore dei servizi di assistenza alla terza età è stato particolarmente colpito a livello organizzativo, operativo ed economico dagli effetti della pandemia. Le misure di prevenzione del contagio, quali

l'isolamento degli Ospiti, l'implementazione di protocolli di prevenzione, l'uso dei dispositivi di protezione individuale, hanno significato un nuovo modo di operare nelle Residenze Sanitarie Assistenziali che coinvolge gli anziani, gli operatori, le famiglie, il mondo del volontariato e tutti i soggetti che da sempre sono il fulcro dell'attività delle R.S.A..

Le limitazioni - e in alcuni casi il blocco - degli ingressi di nuovi Ospiti, la sospensione delle attività dei Centri Diurni, il maggiore tasso medio di assenteismo del personale, soprattutto nella prima fase della pandemia, e gli ingenti costi sostenuti per la fornitura di idonei dispositivi di protezione individuale, che nella primavera scorsa hanno toccato prezzi superiori anche di oltre il 200% rispetto alla media, hanno inciso significativamente sull'economia dell'intero settore, inducendo le Regioni ad assumere provvedimenti di ristoro nei confronti degli Enti gestori; tali provvedimenti, purtroppo, a quasi un anno dallo scoppio della pandemia, sono stati assunti in maniera ancora parziale, incompleta e largamente insufficiente. Si tratta di un gravissimo problema a cui speriamo le Regioni possano porre rimedio quanto prima.

Al fine di tutelare la salute degli Ospiti, immediatamente dopo la diagnosi dei primi casi di Covid-19 in Italia - e precorrendo disposizioni successivamente imposte anche dalle Autorità nazionali e locali - in tutte le strutture a marchio iSenior sono state introdotte misure restrittive per la prevenzione del contagio, ad esempio con l'interdizione degli accessi in struttura da parte di familiari e di terzi, e con l'applicazione di protocolli di sicurezza in base alle linee guida diffuse delle Organizzazioni sanitarie.

Anche in coordinamento con la Casa madre francese e i partner gestionali, è sempre stata garantita la fornitura di idonei dispositivi di protezione individuale, nonché la copertura dei turni sulla base dei necessari parametri assistenziali, e sono state promosse informative,

attraverso cartellonistica, video, sito web e social network, sia sulle modalità di prevenzione e contenimento della diffusione del virus sia sulla campagna vaccinale.

Nel contesto sopra indicato, la Plancia S.r.l. è riuscita a mantenere, anche grazie alle misure messe in atto dalla Direzione del Gruppo, un livello di fatturato sostanzialmente allineato a quello dell'esercizio 2019 e una redditività adeguata.

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 31/12/2020 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 dal primo esercizio in cui sono conseguiti i ricavi.

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 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 31/12/2020 la Società aveva in forza n. 50 lavoratori dipendenti.

ATTIVITÀ

B) Immobilizzazioni

I. Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2020	Euro	511.067
Saldo al 31/12/2019	Euro	549.922
Variazioni	Euro	(38.855)

Costi di sviluppo

Descrizione	Importo
Costo storico	31.920
Ammortamenti precedenti	31.920
Saldo al 31/12/19	--
Incrementi esercizio	
Decrementi esercizio	
Ammortamenti esercizio	
Decrementi ammortamenti	
Saldo al 31/12/20	--

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

Trattasi di Spese di software.

Descrizione	Importo
Costo storico	6.988
Ammortamenti precedenti	5.068
Saldo al 31/12/19	1.920

Incrementi esercizio	
Decrementi esercizio	
Ammortamenti esercizio	640
Decrementi ammortamenti	
Saldo al 31/12/20	1.280

Altre

Descrizione	Spese di miglioria su immobili di terzi	Oneri pluriennali	Importo totale
Costo storico	1.091.912	51.598	1.143.510
Ammortamenti precedenti	543.910	51.598	595.508
Saldo al 31/12/19	548.002	--	548.002
Incrementi esercizio	51.079		51.079
Decrementi esercizio			
Ammortamenti esercizio	89.294		89.294
Decrementi ammortamenti			
Saldo al 31/12/20	509.787	--	509.787

II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2020	Euro	111.299
Saldo al 31/12/2019	Euro	123.229
Variazioni	Euro	(11.930)

Impianti e macchinario

Descrizione	Impianti generici	Macchinari	Importo totale
Costo storico	52.832	2.400	55.232

Ammortamenti precedenti	45.504	540	46.044
Saldo al 31/12/19	7.328	1.860	9.188
Incrementi esercizio			
Decrementi esercizio			
Ammortamenti esercizio	3.304	360	3.664
Decrementi ammortamenti			
Saldo al 31/12/20	4.024	1.500	5.524

Attrezzature industriali e commerciali

Descrizione	Attrezzatura generica	Attrezzatura specifica	Mobili e macchine ordinarie	Macchine elettroniche
Costo storico	17.989	137.362	1.934	36.326
Ammortamenti precedenti	17.989	109.280	676	14.807
Saldo al 31/12/19	--	28.082	1.258	21.519
Incrementi esercizio				
Decrementi esercizio				
Ammortamenti esercizio		8.628	193	5.679
Decrementi ammortamenti				
Saldo al 31/12/20	--	19.454	1.065	15.840

Descrizione	Arredi	Biancheria	Importo totale
Costo storico	103.329	4.086	301.026
Ammortamenti precedenti	40.147	4.086	186.985

Saldo al 31/12/19	63.182	--	114.041
Incrementi esercizio	17.439		17.439
Decrementi esercizio			
Ammortamenti esercizio	11.205		25.705
Decrementi ammortamenti			
Saldo al 31/12/20	69.416	--	105.775

III. Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2020	Euro	250
Saldo al 31/12/2019	Euro	250
Variazioni	Euro	--

Partecipazioni

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019
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 31/12/2020	Euro	18.745
Saldo al 31/12/2019	Euro	<u>5.037</u>
Variazioni	Euro	<u><u>13.708</u></u>

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019
Materie prime, sussidiarie e di consumo	18.745	5.037
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		
Lavori in corso su ordinazione		
Prodotti finiti e merci		
Acconti		
	18.745	5.037

L'incremento delle rimanenze di magazzino è principalmente relativo all'acquisto dei DPI, il cui utilizzo è significativamente aumentato a seguito dell'emergenza da Covid-19.

II. Crediti

Saldo al 31/12/2020	Euro	709.402
Saldo al 31/12/2019	Euro	<u>730.973</u>
Variazioni	Euro	<u><u>(21.571)</u></u>

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019
Clienti	655.124	698.853
Imprese controllate		
Imprese collegate		

Controllanti		
Imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
Crediti tributari	38.409	23.417
Imposte anticipate		
Altri	15.869	8.703
	709.402	730.973

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
686.124	31.000	655.124

Fondo svalutazione crediti

31/12/2019	Incrementi	Decrementi	31/12/2020
7.171	2.948	1.135	8.984

Fondi svalutazione crediti tassato

31/12/2019	Incrementi	Decrementi	31/12/2020
23.829	--	1.813	22.016

L'utilizzo del Fondo svalutazione crediti tassato, di Euro 1.813, è confluito alla voce A) 5) del Conto economico.

Crediti tributari

Descrizione	Importo
Acconto Irap	24.574

Credito Iva	7.997
Altri crediti verso Erario	5.838
	38.409

Crediti verso altri

Descrizione	Importo
Crediti verso Istituti di previdenza	15.166
Fondi spese	350
Debitori diversi	353
	15.869

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2020	Euro	95.589
Saldo al 31/12/2019	Euro	99.840
Variazioni	Euro	(4.251)

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019
Depositi bancari e postali	93.090	98.131
Assegni		
Denaro e valori in cassa	2.499	1.709
	95.589	99.840

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 31/12/2020	Euro	10.217
---------------------	------	--------

Saldo al 31/12/2019	Euro	10.524
Variazioni	Euro	(307)

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

Risconti attivi

Descrizione	Importo
Assicurazioni e polizze fidejussorie	264
Spese di pubblicità e promozione	407
Affitti passivi immobiliari	9.306
Noleggi	240
	10.217

PASSIVITÀ

A) Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2020	Euro	471.173
Saldo al 31/12/2019	Euro	335.093
Variazioni	Euro	136.080

Descrizione	31/12/2019	Incrementi	Decrementi	31/12/2020
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	8.348	266.744	270.000	5.092
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi				
Utili (perdite) portati a nuovo				
Utile (perdita) dell'esercizio	266.745	406.081	266.745	406.081
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio				
	335.093	672.825	536.745	471.173

L'Assemblea dei Soci 17/6/2020 ha deliberato la distribuzione di dividendi per Euro 270.000, 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		
	2018	2019	2020
Capitale			
Riserva da sovrapprezzo delle azioni			
Riserve di rivalutazione			
Riserva legale			

Riserve statutarie			
Altre riserve			
- Riserva straordinaria	100.000	300.000	270.000
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	270.000

C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2020	Euro	259.005
Saldo al 31/12/2019	Euro	228.963
Variazioni	Euro	30.042

Descrizione	Importo
Incremento per accantonamento dell'esercizio	57.278
Decremento per utilizzo dell'esercizio	27.236
	30.042

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

L'accantonamento dell'esercizio è confluito al Fondo per trattamento di fine rapporto per Euro 57.278, e risulta versato agli altri Fondi integrativi pensionistici per Euro 3.841.

D) Debiti

Plancia S.r.l. (unipersonale) - pagina 27

Saldo al 31/12/2020	Euro	712.480
Saldo al 31/12/2019	Euro	<u>953.755</u>
Variazioni	Euro	<u><u>(241.275)</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	264.981			264.981
Debiti rapp. da titoli di credito				
Debiti verso imprese controllate				
Debiti verso imprese collegate				
Debiti verso controllanti	118.289			118.289
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti				
Debiti tributari	33.963			33.963
Debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale	53.867			53.867
Altri debiti	241.380			241.380

	712.480			712.480
--	---------	--	--	---------

Debiti verso Fornitori

Ammontano a Euro 264.981, e si riferiscono per Euro 3.746 a soggetti residenti nell'Unione europea.

Debiti verso controllanti

Rappresentano il debito verso la controllante iSenior S.p.A., per Euro 118.289, avente scadenza entro i 12 mesi, in relazione al consolidato fiscale nazionale.

Debiti tributari

Descrizione	Importo
Debiti per imposte sul reddito dell'esercizio	24.015
Debiti per ritenute	9.948
	33.963

Altri debiti

Descrizione	Importo
Debiti verso lavoratori dipendenti	140.989
Cauzioni passive Ospiti	65.374
Creditori diversi	35.017
	241.380

E) Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2020	Euro	13.911
Saldo al 31/12/2019	Euro	1.964
Variazioni	Euro	11.947

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

Ratei passivi

Descrizione	Importo
Assicurazioni e polizze fidejussorie	2.999
Oneri fiscali (compresa Iva indetraibile)	10.912
	13.911

CONTO ECONOMICO

A) Valore della produzione

Saldo al 31/12/2020	Euro	3.098.382
Saldo al 31/12/2019	Euro	3.094.862
Variazioni	Euro	3.520

Ricavi delle vendite e delle prestazioni

I Ricavi delle prestazioni ammontano a Euro 3.035.213.

Altri ricavi e proventi

Sono esposti per Euro 63.169, in larga misura relativi ai contributi ricevuti a seguito della pandemia da Covid-19; sono inoltre riferiti per Euro 1.813 all'utilizzo del Fondo svalutazione crediti tassato e per Euro 8.906 a Sopravvenienze attive.

B) Costi della produzione

Saldo al 31/12/2020	Euro	2.545.873
Saldo al 31/12/2019	Euro	2.707.351
Variazioni	Euro	(161.478)

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

Descrizione	Importo
Materiali alimentari	51
Materiali sanitari	106.740
Materiali di consumo e pulizia	24.886
Cespiti di valore unitario inferiore a Euro 516,46	6.081
	137.758

Costi per servizi

Descrizione	Importo
Servizi esterni di ristorazione	222.701
Servizi esterni di lavanderia	47.985
Servizi esterni socio-sanitari	39.612
Altri servizi esterni	40.771
Emolumenti Organi sociali ed oneri connessi	14.162
Consulenze tecniche, amministrative e commerciali	26.088
Compensi a terzi	97.560
Somministrazioni	51.933
Spese postali e telefoniche	8.101
Manutenzioni	34.985
Assicurazioni e polizze fidejussorie	14.309
Spese di pubblicità e promozione	3.195
Smaltimento rifiuti	6.525
Spese per organizzazione corsi di formazione	3.505

Oneri e spese bancarie	3.609
	615.041

Costi per godimento di beni di terzi

Descrizione	Importo
Affitti passivi immobiliari	247.483
Noleggi	6.027
	253.510

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 13.708.

Oneri diversi di gestione

Descrizione	Importo
Oneri fiscali (compresa Iva indetraibile)	106.479
Cancelleria e stampati	1.120
Associazioni e abbonamenti	5.117
Valori bollati	917
Sopravvenienze passive	9.444
Altri di ammontare non apprezzabile	398
	123.475

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2020	Euro	(3.759)
Saldo al 31/12/2019	Euro	<u>(5.798)</u>
Variazioni	Euro	<u><u>2.039</u></u>

Altri proventi finanziari

Ammontano a Euro 1.405 e sono rappresentati da Interessi attivi bancari.

Interessi passivi e altri oneri finanziari

Ammontano a Euro 5.164; sono rappresentati da Interessi passivi su finanziamenti della controllante iSenior S.p.A. per Euro 5.163 e da Interessi passivi commerciali per Euro 1.

Imposte sul reddito dell'esercizio

Saldo al 31/12/2020	Euro	142.669
Saldo al 31/12/2019	Euro	<u>114.968</u>
Variazioni	Euro	<u><u>27.701</u></u>

Trattasi di imposte correnti per Euro 142.669.

Altre informazioni

Nel corso dell'esercizio sono stati attribuiti emolumenti all'Amministratore unico per Euro 5.000 e compensi al Revisore contabile per Euro 8.580.

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 16.000;
- affitti passivi immobiliari da iSenior Real Estate S.r.l. per Euro 247.483;
- interessi passivi verso la controllante iSenior S.p.A. per Euro 5.163.

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 17.808, iSenior Real Estate S.r.l. per Euro 20.609 e Punto Service Coop. soc. a r.l. per Euro 697;
- un debito verso la controllante iSenior S.p.A. nell'ambito del consolidato fiscale nazionale per Euro 118.289.

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.

E' prevedibile che l'epidemia da Covid-19 continuerà anche nell'esercizio 2021, con effetti non pienamente determinabili allo stato attuale. La Direzione del Gruppo ha comunque effettuato, sulla base dell'esperienza maturata nel 2020, una valutazione delle ricadute attese sull'esercizio in corso, aggiornando le proprie previsioni economico - finanziarie; tali previsioni evidenziano un trend sostanzialmente in linea con l'esercizio chiuso al 31/12/2020.

Destinazione del risultato dell'esercizio

Si propone all'Assemblea dei Soci di così destinare il risultato dell'esercizio:

utile dell'esercizio al 31/12/2020	Euro	406.081
a riserva straordinaria	Euro	406.081

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 35

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.