

POLITERAPICO S.R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2018

Dati anagrafici	
Sede in	VIA GEROLAMO BORGAZZI 87/B 20900 MONZA MB
Codice Fiscale	05926710152
Numero Rea	Monza e Brianza 1052707
P.I.	00809530967
Capitale Sociale Euro	10.400 i.v.
Forma giuridica	Societa' a responsabilita' limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	862209 Altri studi medici specialistici e poliambulatori
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2018	31-12-2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	564.369	260.404
II - Immobilizzazioni materiali	915.448	964.241
Totale immobilizzazioni (B)	1.479.817	1.224.645
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.458.889	1.163.340
esigibili oltre l'esercizio successivo	12.384	12.384
imposte anticipate	42.324	51.322
Totale crediti	1.513.597	1.227.046
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	19.365	19.365
IV - Disponibilità liquide	2.542.595	1.674.482
Totale attivo circolante (C)	4.075.557	2.920.893
D) Ratei e risconti	62.683	68.621
Totale attivo	5.618.057	4.214.159
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.400	10.400
IV - Riserva legale	2.080	2.080
VI - Altre riserve	2.092.940	1.073.261
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	1.567.472	1.319.677
Totale patrimonio netto	3.672.892	2.405.418
B) Fondi per rischi e oneri	615.172	623.718
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	145.725	118.781
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.110.265	975.399
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.154	25.949
Totale debiti	1.112.419	1.001.348
E) Ratei e risconti	71.849	64.894
Totale passivo	5.618.057	4.214.159

Conto economico

	31-12-2018	31-12-2017
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	6.937.183	6.334.128
5) altri ricavi e proventi		
altri	104.736	168.653
Totale altri ricavi e proventi	104.736	168.653
Totale valore della produzione	7.041.919	6.502.781
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	243.114	181.657
7) per servizi	2.826.908	2.445.502
8) per godimento di beni di terzi	826.651	569.735
9) per il personale		
a) salari e stipendi	381.200	358.275
b) oneri sociali	85.191	76.736
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	28.532	27.163
c) trattamento di fine rapporto	28.532	27.163
Totale costi per il personale	494.923	462.174
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	332.253	479.472
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	72.094	82.115
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	260.159	397.357
Totale ammortamenti e svalutazioni	332.253	479.472
14) oneri diversi di gestione	115.995	471.685
Totale costi della produzione	4.839.844	4.610.225
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	2.202.075	1.892.556
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	7.542	6.823
Totale proventi diversi dai precedenti	7.542	6.823
Totale altri proventi finanziari	7.542	6.823
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	5.879	6.339
Totale interessi e altri oneri finanziari	5.879	6.339
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	1.663	484
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	2.203.738	1.893.040
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	635.813	612.391
imposte differite e anticipate	453	(39.028)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	636.266	573.363
21) Utile (perdita) dell'esercizio	1.567.472	1.319.677

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2018

Nota integrativa, parte iniziale

Principi di redazione

Struttura e contenuto del Bilancio di esercizio

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2018, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto in ossequio alle disposizioni previste agli artt. 2423 e 2423-bis del Codice Civile, nonché ai principi contabili ed alle raccomandazioni contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità (O.I.C.).

Il Bilancio è stato redatto pertanto nel rispetto dei principi di chiarezza, veridicità e correttezza e del principio generale della rilevanza. Un dato o informazione è considerato rilevante quando la sua omissione o errata indicazione potrebbe influenzare le decisioni prese dai destinatari dell'informazione di bilancio.

Il Bilancio è stato predisposto nel presupposto della continuità aziendale.

La sua struttura è conforme a quella delineata dal Codice Civile agli artt. 2424 e 2425, in base alle premesse poste dall'art. 2423-ter, mentre la Nota integrativa, che costituisce parte integrante del Bilancio di esercizio, è conforme al contenuto previsto dagli artt. 2427, 2427-bis, 2435-bis e a tutte le altre disposizioni che fanno riferimento ad essa.

L'intero documento, nelle parti di cui si compone, è stato redatto in modo da dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico dell'esercizio, fornendo, ove necessario, informazioni aggiuntive complementari a tale scopo.

Ai sensi dell'art. 2423-ter per ogni voce viene indicato l'importo dell'esercizio precedente.

Ricorrendo i presupposti di cui all'art. 2435-bis, c.1, del Codice Civile, il Bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni dettate dal predetto articolo.

Inoltre la presente Nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e pertanto non si è provveduto a redigere la Relazione sulla gestione, come previsto dall'art. 2435-bis del Codice Civile.

Principi contabili

Conformemente al disposto dell'art. 2423-bis del Codice Civile, nella redazione del Bilancio sono stati osservati i seguenti principi:

- la valutazione delle singole voci è stata fatta ispirandosi a principi di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto;
- sono stati indicati esclusivamente gli utili effettivamente realizzati nell'esercizio;
- sono stati indicati i proventi e gli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla loro manifestazione numeraria;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la sua chiusura;
- gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci di Bilancio sono stati valutati distintamente.

I criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile sono stati mantenuti inalterati rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente.

Il Bilancio di esercizio, come la presente Nota integrativa, sono stati redatti in unità di Euro.

Criteri di valutazione applicati

Nella redazione del presente Bilancio sono stati applicati i criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono state iscritte al costo di acquisizione o di produzione interna, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte in Bilancio al costo di acquisto o di produzione interna, ovvero al valore di conferimento basato sulla perizia di stima del patrimonio aziendale. Tale costo è comprensivo degli oneri accessori, nonché dei costi di diretta imputazione.

Immobilizzazioni finanziarie

La società non possiede immobilizzazioni finanziarie consistenti in partecipazioni in società controllate o collegate.

Rimanenze, titoli ed attività finanziarie non immobilizzate

Le rimanenze, i titoli e le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni sono state iscritte al minore tra il costo d'acquisto, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione e il presumibile valore di realizzo, desumibile dall'andamento del mercato.

Crediti

I crediti sono stati iscritti al valore nominale.

I crediti comprendono le fatture emesse e quelle ancora da emettere, ma riferite a prestazioni di competenza dell'esercizio in esame.

Disponibilità liquide

Nella voce trovano allocazione le disponibilità liquide di cassa e le giacenze monetarie risultanti dai conti intrattenuti dalla società con enti creditizi, tutti espressi al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e risconti sono stati determinati secondo il principio della competenza temporale.

Fondi per rischi e oneri

I fondi sono stati stanziati per coprire perdite o passività di natura determinata, di esistenza certa o probabile, delle quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza. Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

TFR

Il fondo trattamento di fine rapporto corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti di ciascun dipendente, determinato in conformità alla legislazione vigente ed in particolare a quanto disposto dall'art. 2120 c.c. e dai contratti collettivi di lavoro ed integrativi aziendali.

Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo di indici.

Debiti

I debiti sono espressi al loro valore nominale e includono, ove applicabili, gli interessi maturati ed esigibili alla data di chiusura dell'esercizio.

Criteri di conversione dei valori espressi in valuta

La Società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene attività o passività in valuta estera.

Contabilizzazione dei ricavi e dei costi

I ricavi e i proventi sono iscritti al netto di resi, sconti ed abbuoni, nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi.

In particolare:

- i ricavi per prestazioni di servizi sono riconosciuti sulla base dell'avvenuta prestazione e in accordo con i relativi contratti;
- i ricavi per vendita di beni sono rilevati al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente coincide con la consegna o la spedizione del bene;
- i contributi in conto capitale vengono iscritti in Bilancio all'atto del ricevimento della formale delibera di erogazione;
- i costi sono contabilizzati con il principio della competenza;
- gli accantonamenti a fondi rischi e oneri sono iscritti per natura, ove possibile, nella classe pertinente del conto economico;
- i proventi e gli oneri di natura finanziaria vengono rilevati in base al principio della competenza temporale.

Imposte sul Reddito

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono stanziati in applicazione del principio di competenza, e sono determinate in applicazione delle norme di legge vigenti e sulla base della stima del reddito imponibile; nello Stato Patrimoniale il debito è rilevato alla voce "Debiti tributari" e il credito alla voce "Crediti tributari".

Con riferimento alla rilevazione degli effetti fiscali derivanti dalle differenze temporali tra esposizione in Bilancio di componenti economici e momento di rilevanza fiscale dei medesimi specifichiamo quanto segue.

Le imposte differite sono state calcolate sulla base delle differenze temporanee tassabili applicando l'aliquota di imposta che si ritiene in vigore al momento in cui tali differenze temporanee genereranno delle variazioni in aumento della base imponibile.

In aderenza del principio della prudenza, le attività per imposte anticipate sono state calcolate sulle differenze temporanee deducibili applicando l'aliquota di imposta che si ritiene in vigore al momento in cui tali differenze genereranno una variazione in diminuzione dell'imponibile, basandosi sul principio della ragionevole certezza dell'esistenza di imponibili fiscali futuri sufficienti a riassorbire le variazioni sopra menzionate.

L'ammontare delle imposte anticipate viene rivisto ogni anno al fine di verificare il permanere della ragionevole certezza di conseguire in futuro redditi imponibili fiscali, tali da recuperare l'intero importo delle imposte anticipate.

L'ammontare delle imposte differite ed anticipate è soggetto, altresì, a rideterminazione nell'ipotesi di variazione delle aliquote di tassazione originariamente considerate.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Nel prospetto seguente sono evidenziati i saldi e le variazioni delle Immobilizzazioni.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	1.449.096	4.696.207	6.145.303
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.188.692	3.731.966	4.920.658
Valore di bilancio	260.404	964.241	1.224.645
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	376.059	214.602	590.661
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	3.236	3.236
Ammortamento dell'esercizio	72.094	260.159	332.253
Totale variazioni	303.965	(48.793)	255.172
Valore di fine esercizio			
Costo	1.825.155	4.905.840	6.730.995
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.260.786	3.990.393	5.251.179
Valore di bilancio	564.369	915.448	1.479.817

Immobilizzazioni immateriali

Si riporta di seguito la movimentazione e il dettaglio delle immobilizzazioni immateriali.

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Costi di impianto e di ampliamento	9.723		2.600	7.123
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzo di opere dell'ingegno	7.478	8.128	4.863	10.743
Altre immobilizzazioni immateriali	243.203	330.323	27.023	546.503
Totali	260.404	338.451	34.486	564.369

Immobilizzazioni materiali

Si riporta di seguito la movimentazione delle immobilizzazioni materiali.

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Impianti e macchinario	529.558	82.285	126.942	484.901
Attrezzature industriali e commerciali	109.674	69.776	34.188	145.262
Altri beni	325.009	59.264	102.265	282.008
- Mobili e arredi	97.454	35.570	23.258	109.766
- Macchine di ufficio elettroniche	41.197	23.694	22.113	42.778

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
- Autovetture e motocicli	161.865		51.094	110.771
- Beni diversi dai precedenti	24.493		5.800	18.693
Immobilizzazioni in corso e acconti		3.277		3.277
Totali	964.241	214.602	263.395	915.448

Operazioni di locazione finanziaria

Si forniscono le informazioni richieste dall'art. 2427, punto 22) del Codice Civile, relative alle operazioni di locazione finanziaria comportanti il trasferimento alla società della parte prevalente dei rischi e dei benefici inerenti ai beni oggetto dei contratti.

	Impianti e macchinari	Totale
Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio	586.263	586.263
Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio	126.519	126.519
Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio	34.601	34.601
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo	1.965	1.965

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Di seguito viene evidenziata la composizione, la variazione e la scadenza dei crediti presenti nell'attivo circolante (art. 2427, punti 4 e 6 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	507.358	175.916	683.274	683.274	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	602.805	33.260	636.065	631.576	4.489
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	51.322	(8.998)	42.324		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	65.562	86.372	151.934	144.039	7.895
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.227.046	286.551	1.513.597	1.458.889	12.384

Crediti verso clienti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Clienti	115.700	54.305	-61.395
Fatture da emettere	361.520	462.535	101.015
Altri crediti	30.138	166.434	136.296
Totale crediti verso clienti	507.358	683.274	175.916

Crediti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Ritenute subite	1.544	1.961	417
Acconti IRES/IRPEF	503.525	528.824	25.299
Acconti IRAP	65.309	82.023	16.714
Crediti IVA		1.109	1.109
Altri crediti tributari	32.427	22.148	-10.279
Totali	602.805	636.065	33.260

Altri crediti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Crediti verso altri esig. entro esercizio	57.667	144.039	86.372
Depositi cauzionali in denaro			
Altri crediti:			
Anticipi a fornitori	6.240	26.565	20.325
N/c da ricevere	1.091	15.862	14.771
Crediti diversi	50.336	101.612	51.276
b) Crediti verso altri esig. oltre esercizio	7.895	7.895	
Depositi cauzionali in denaro	7.895	7.895	
Totale altri crediti	65.562	151.934	86.372

Tra i crediti sono iscritte attività per imposte anticipate relative a eccedenze di spese di manutenzione e ai canoni di locazione finanziaria. Per una descrizione dettagliata si rinvia al paragrafo relativo alla fiscalità differita.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Si fornisce di seguito un prospetto relativo alla composizione ed alla variazione delle attività finanziarie non immobilizzate (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Altre partecipazioni non immobilizzate	19.365		19.365
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	19.365		19.365

La società possiede una partecipazione in Banca di Credito Cooperativo Brianza e Laghi.

Disponibilità liquide

Il saldo come sotto dettagliato rappresenta l'ammontare e le variazioni delle disponibilità monetarie esistenti alla chiusura dell'esercizio (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	1.643.680	835.174	2.478.854
Assegni	-	281	281
Denaro e altri valori in cassa	30.802	32.658	63.460
Totale disponibilità liquide	1.674.482	868.113	2.542.595

Oneri finanziari capitalizzati

Si attesta che nell'esercizio non è stata eseguita alcuna capitalizzazione di oneri finanziari ai valori iscritti all'attivo dello Stato Patrimoniale (art. 2427 punto 8 del Codice Civile).

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il Patrimonio Netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a Euro 3.672.892 e ha registrato le seguenti movimentazioni (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi		
Capitale	10.400	-	-	-		10.400
Riserva legale	2.080	-	-	-		2.080
Altre riserve						
Riserva straordinaria	1.073.262	1.319.677	-	300.000		2.092.939
Varie altre riserve	(1)	-	2	-		1
Totale altre riserve	1.073.261	1.319.677	2	300.000		2.092.940
Utile (perdita) dell'esercizio	1.319.677	(1.319.677)	-	-	1.567.472	1.567.472
Totale patrimonio netto	2.405.418	-	2	300.000	1.567.472	3.672.892

La voce "Varie altre riserve" è composta nella sua totalità dalla "Riserva per arrotondamento Euro".

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

In particolare si forniscono dettagli relativamente alle riserve che compongono il Patrimonio Netto, specificando la loro origine o natura, la loro possibilità di utilizzo ed i limiti di distribuibilità, nonché la loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi (art. 2427, punto 7-bis del Codice Civile):

Legenda colonna "Origine / natura": C = Riserva di capitale; U = Riserva di utili.

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi
					per altre ragioni
Capitale	10.400	C	B	-	-
Riserva legale	2.080	U	A,B	-	-
Altre riserve					
Riserva straordinaria	2.092.939	U	A,B,C	2.092.939	4.060.814
Varie altre riserve	1			-	-
Totale altre riserve	2.092.940			2.092.939	4.060.814
Totale	2.105.420			2.092.939	4.060.814
Residua quota distribuibile				2.092.939	

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

Al 31/12/2018 il capitale sociale risulta interamente sottoscritto e versato.

Fondi per rischi e oneri

La composizione e la movimentazione delle singole voci è rappresentata dalla seguente tabella (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Fondo per imposte anche differite	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	623.718	623.718
Variazioni nell'esercizio		
Utilizzo nell'esercizio	8.546	8.546
Totale variazioni	(8.546)	(8.546)
Valore di fine esercizio	615.172	615.172

Tra i fondi per le imposte sono iscritte passività per imposte differite per Euro 8.545.

Nella sezione della presente Nota integrativa relativa all'esposizione degli effetti della fiscalità differita, vengono forniti i dettagli relativi al fondo imposte differite.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2018 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Per i dipendenti che hanno optato per l'adesione alla previdenza complementare il TFR viene versato direttamente al fondo pensione; negli altri casi il TFR viene trasferito al Fondo di Tesoreria gestito dall'INPS.

La formazione e le utilizzazioni sono dettagliate nello schema che segue (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	118.781
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	27.435
Utilizzo nell'esercizio	1.097
Altre variazioni	606
Totale variazioni	26.944
Valore di fine esercizio	145.725

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

La composizione dei debiti, le variazioni delle singole voci, e la suddivisione per scadenza sono rappresentate nel seguente prospetto (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso soci per finanziamenti	2.154	-	2.154	-	2.154
Debiti verso banche	49.972	(23.549)	26.423	26.423	-
Debiti verso fornitori	244.668	97.091	341.759	341.759	-
Debiti tributari	657.113	19.588	676.701	676.701	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	12.031	4.116	16.147	16.147	-
Altri debiti	35.410	13.825	49.235	49.235	-
Totale debiti	1.001.348	111.071	1.112.419	1.110.265	2.154

Debiti verso banche

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Debiti verso banche esig. entro esercizio	26.177	26.423	246
Mutui	23.622	21.819	-1.803
Carte di credito	2.555	4.604	2.049
b) Debiti verso banche esig. oltre esercizio	23.795		-23.795
Mutui	23.795		-23.795
Totale debiti verso banche	49.972	26.423	-23.549

Debiti verso fornitori

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Debiti v/fornitori entro l'esercizio	244.668	341.759	97.091
Fornitori	37.553	95.555	58.002
Fatture da ricevere	207.116	246.204	39.088
Arrotondamento	-1		
Totale debiti verso fornitori	244.668	341.759	97.091

Debiti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debito IRPEF/IRES	530.368	546.042	15.674
Debito IRAP	82.023	89.771	7.748
Erario c.to IVA	12.621		-12.621
Erario c.to ritenute dipendenti	8.885	8.701	-184
Erario c.to ritenute professionisti/collaboratori	22.603	31.741	9.138
Imposte sostitutive	411	447	36
Debiti per altre imposte	201		-201
Arrotondamento	1	-1	-2
Totale debiti tributari	657.113	676.701	19.588

Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debito verso Inps	11.863	15.943	4.080
Altri debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale	168	204	36
Totale debiti previd. e assicurativi	12.031	16.147	4.116

Altri debiti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Altri debiti entro l'esercizio	35.410	49.235	13.825
Debiti verso dipendenti/assimilati	20.225	27.797	7.572
Debiti diversi	15.185	21.438	6.253
b) Altri debiti oltre l'esercizio			
Totale Altri debiti	35.410	49.235	13.825

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

Si fornisce un dettaglio relativamente ai debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali e di durata residua superiore a 5 anni (art. 2427, punto 6 del Codice Civile):

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	1.112.419	1.112.419

Finanziamenti effettuati da soci della società

Per quanto riguarda i finanziamenti da parte di soci, si fornisce il seguente dettaglio, con l'indicazione della scadenza e della presenza di eventuali clausole di postergazione rispetto agli altri creditori sociali (art. 2427, punto 19-bis del Codice Civile).

Scadenza	Quota in scadenza
	2.154
Totale	2.154

Si comunica che non è prevista una scadenza entro la quale rimborsare i finanziamenti ricevuti e che non sono presenti clausole di postergazione.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Si fornisce l'indicazione della composizione del valore della produzione, nonché le variazioni intervenute nelle singole voci, rispetto all'esercizio precedente:

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Ricavi vendite e prestazioni	6.334.128	6.937.183	603.055	9,52
Altri ricavi e proventi	168.653	104.736	-63.917	-37,90
Totali	6.502.781	7.041.919	539.138	

Costi della produzione

Nel prospetto che segue viene evidenziata la composizione e la movimentazione della voce "Costi della produzione".

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	181.657	243.114	61.457	33,83
Per servizi	2.445.502	2.826.908	381.406	15,60
Per godimento di beni di terzi	569.735	826.651	256.916	45,09
Per il personale:				
a) salari e stipendi	358.275	381.200	22.925	6,40
b) oneri sociali	76.736	85.191	8.455	11,02
c) trattamento di fine rapporto	27.163	28.532	1.369	5,04
Ammortamenti e svalutazioni:				
a) immobilizzazioni immateriali	82.115	72.094	-10.021	-12,20
b) immobilizzazioni materiali	397.357	260.159	-137.198	-34,53
Oneri diversi di gestione	471.685	115.995	-355.690	-75,41
Totali	4.610.225	4.839.844	229.619	

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

Imposte sul reddito d'esercizio

La composizione della voce del Bilancio "Imposte sul reddito dell'esercizio" è esposta nella seguente tabella:

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Var. %	Esercizio corrente
Imposte correnti	612.391	23.422	3,82	635.813
Imposte differite	-8.545			-8.545
Imposte anticipate	-30.483	39.481	-129,52	8.998
Totali	573.363	62.903		636.266

Fiscalità differita (art. 2427, punto 14 del Codice Civile)

Le imposte differite sono state calcolate tenendo conto dell'ammontare di tutte le differenze temporanee generate dall'applicazione di norme fiscali e applicando le aliquote in vigore al momento in cui tali differenze sono sorte.

Le attività per imposte anticipate sono state rilevate in quanto esiste la ragionevole certezza dell'esistenza degli esercizi successivi di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare.

Di seguito viene esposto un prospetto contenente la descrizione delle differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione di imposte differite ed anticipate, specificandone il relativo ammontare, l'aliquota di imposta applicata, l'effetto fiscale, gli importi accreditati o addebitati a conto economico e le voci escluse dal computo, con riferimento sia all'esercizio corrente che all'esercizio precedente. Nel prospetto in esame si espone, inoltre, l'ammontare delle imposte anticipate contabilizzato in Bilancio attinenti a perdite dell'esercizio e di esercizi precedenti.

Voce	Esercizio precedente		Variazioni dell'esercizio		Esercizio corrente	
	IRES	IRAP	IRES	IRAP	IRES	IRAP
IMPOSTE ANTICIPATE	Ammontare delle differenze temporanee					
Spese manutenzioni eccedenti	62.354		-15.588		46.766	
Locazioni finanziarie (contratti stipulati a decorrere dal 29.4.2012)	151.487		-21.904		129.583	
Totale differenze temporanee deducibili	213.841		-37.492		176.349	
Aliquote IRES e IRAP	24,00	3,90			24,00	3,90
Crediti per imposte anticipate	51.322		-8.998		42.324	
IMPOSTE DIFFERITE	Ammontare delle differenze temporanee					
Plusvalenze rateizzate e sopravvenienze ex art. 88 TUIR	71.211		-35.605		35.606	
Totale differenze temporanee imponibili	71.211		-35.605		35.606	
Aliquote IRES e IRAP	24,00	3,90			24,00	3,90
Debiti per imposte differite	17.091		-8.546		8.545	
Arrotondamento						
Imposte anticipate (imposte differite) nette IRES e IRAP	34.231		-452		33.779	
Totali imposte anticipate (imposte differite) nette	34.231		-452		33.779	
- imputate a Conto economico			-453			
- imputate a Patrimonio netto			1			

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 15) dell'art. 2427 del Codice Civile, si forniscono di seguito i dati relativi alla composizione del personale dipendente alla data del 31/12/2018.

	Numero medio
Impiegati	14
Altri dipendenti	5
Totale Dipendenti	19

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

Si comunica ai sensi del punto 16 dell'art. 2427 del Codice Civile che non sono stati corrisposti compensi, anticipazioni o crediti all'Amministratore Unico.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-bis Vi segnaliamo che nell'esercizio non sono state effettuate operazioni con parti correlate.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-ter Vi segnaliamo che non sono presenti accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale che abbiano rischi o benefici rilevanti e che siano necessari per valutare la situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della società.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato d'esercizio

Si propone all'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio la seguente destinazione dell'utile di esercizio:

Descrizione	Valore
Utile dell'esercizio:	
- a Riserva straordinaria	1.567.472
Totale	1.567.472

Dichiarazione di conformità del bilancio

MONZA, 10 giugno 2019

L'Amministratore Unico

RECHICI GIOVANNI

Il sottoscritto RECHICI GIOVANNI, in qualità di Amministratore, consapevole delle responsabilità penali previste in caso di falsa dichiarazione, attesta, ai sensi dell'art.47 D.P.R. 445/2000, la corrispondenza del documento informatico in formato XBRL contenente lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico e la presente Nota integrativa a quelli conservati agli atti della società.