

POLITERAPICO S.R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

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

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	473.593	538.937
II - Immobilizzazioni materiali	2.315.919	1.506.382
Totale immobilizzazioni (B)	2.789.512	2.045.319
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.251.496	1.100.397
esigibili oltre l'esercizio successivo	12.384	12.384
imposte anticipate	56.525	24.630
Totale crediti	1.320.405	1.137.411
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	19.365	19.365
IV - Disponibilità liquide	2.548.612	2.343.015
Totale attivo circolante (C)	3.888.382	3.499.791
D) Ratei e risconti	30.521	217.275
Totale attivo	6.708.415	5.762.385
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.400	10.400
III - Riserve di rivalutazione	738.113	0
IV - Riserva legale	2.080	2.080
VI - Altre riserve	4.212.540	3.060.413
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	822.036	1.445.503
Totale patrimonio netto	5.785.169	4.518.396
B) Fondi per rischi e oneri	0	606.627
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	148.411	157.547
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	658.427	419.816
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.154	2.154
Totale debiti	660.581	421.970
E) Ratei e risconti	114.254	57.845
Totale passivo	6.708.415	5.762.385

Conto economico

31-12-2020 31-12-2019

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	6.188.408	7.300.011
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	8.528	0
altri	67.486	62.815
Totale altri ricavi e proventi	76.014	62.815
Totale valore della produzione	6.264.422	7.362.826
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	216.288	259.699
7) per servizi	3.026.927	3.173.878
8) per godimento di beni di terzi	918.143	910.857
9) per il personale		
a) salari e stipendi	342.672	418.996
b) oneri sociali	98.453	109.049
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	29.494	30.689
c) trattamento di fine rapporto	29.314	30.689
e) altri costi	180	0
Totale costi per il personale	470.619	558.734
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	366.296	353.150
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	76.599	86.010
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	289.697	267.140
Totale ammortamenti e svalutazioni	366.296	353.150
14) oneri diversi di gestione	125.203	70.072
Totale costi della produzione	5.123.476	5.326.390
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	1.140.946	2.036.436
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	2.911	7.603
Totale proventi diversi dai precedenti	2.911	7.603
Totale altri proventi finanziari	2.911	7.603
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	5.196	3.348
Totale interessi e altri oneri finanziari	5.196	3.348
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(2.285)	4.255
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	1.138.661	2.040.691
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	348.520	586.039
imposte differite e anticipate	(31.895)	9.149
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	316.625	595.188
21) Utile (perdita) dell'esercizio	822.036	1.445.503

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

Nota integrativa, parte iniziale

Principi di redazione

Struttura e contenuto del Bilancio di esercizio

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2020, 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 stanziate 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.

Altre informazioni

Riclassificazioni del bilancio

Al fine di evidenziare in modo organico e strutturato le variazioni più significative delle voci di Bilancio si riportano i prospetti relativi alla situazione finanziaria ed economica della società.

Posizione finanziaria

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
a) Attività a breve			
Depositi bancari	2.317.891	185.554	2.503.445
Danaro ed altri valori in cassa	25.124	20.043	45.167
Azioni ed obbligazioni non immob.	19.365		19.365
DISPONIBILITA' LIQUIDE E TITOLI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE	2.362.380	205.597	2.567.977
b) Passività a breve			
Debiti verso banche (entro 12 mesi)	37.253	-36.791	462
DEBITI FINANZIARI A BREVE TERMINE	37.253	-36.791	462
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DI BREVE PERIODO	2.325.127	242.388	2.567.515
c) Attività di medio/lungo termine			
TOTALE ATTIVITA' DI MEDIO/LUNGO TERMINE			
d) Passività di medio/lungo termine			
Debiti verso altri finanz. (oltre 12 mesi)	2.154		2.154
TOTALE PASSIVITA' DI MEDIO/LUNGO TERMINE	2.154		2.154
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DI MEDIO E LUNGO TERMINE	-2.154		-2.154
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA	2.322.973	242.388	2.565.361

Conto economico riepilogativo

Descrizione	Esercizio precedente	% sui ricavi	Esercizio corrente	% sui ricavi
Ricavi della gestione caratteristica	7.300.011		6.188.408	
Acquisti e variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	259.699	3,56	216.288	3,50

Descrizione	Esercizio precedente	% sui ricavi	Esercizio corrente	% sui ricavi
Costi per servizi e godimento beni di terzi	4.084.735	55,96	3.945.070	63,75
VALORE AGGIUNTO	2.955.577	40,49	2.027.050	32,76
Ricavi della gestione accessoria	62.815	0,86	76.014	1,23
Costo del lavoro	558.734	7,65	470.619	7,60
Altri costi operativi	70.072	0,96	125.203	2,02
MARGINE OPERATIVO LORDO	2.389.586	32,73	1.507.242	24,36
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	353.150	4,84	366.296	5,92
RISULTATO OPERATIVO	2.036.436	27,90	1.140.946	18,44
Proventi e oneri finanziari e rettif. di valore di attività finanziarie	4.255	0,06	-2.285	-0,04
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	2.040.691	27,95	1.138.661	18,40
Imposte sul reddito	595.188	8,15	316.625	5,12
Utile (perdita) dell'esercizio	1.445.503	19,80	822.036	13,28

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	1.885.733	5.763.915	7.649.648
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.346.796	4.257.533	5.604.329
Valore di bilancio	538.937	1.506.382	2.045.319
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	11.255	404.249	415.504
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	65.956	65.956
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	-	760.941	760.941
Ammortamento dell'esercizio	76.599	289.697	366.296
Totale variazioni	(65.344)	809.537	744.193
Valore di fine esercizio			
Costo	1.896.988	6.027.864	7.924.852
Rivalutazioni	-	760.941	760.941
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.423.395	4.472.886	5.896.281
Valore di bilancio	473.593	2.315.919	2.789.512

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	4.523		2.600	1.923
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzo di opere dell'ingegno	18.537	9.760	7.942	20.355
Immobilizzazioni in corso e acconti		1.495		1.495
Altre immobilizzazioni immateriali	515.877		66.057	449.820
Totali	538.937	11.255	76.599	473.593

Immobilizzazioni materiali

Si riporta di seguito la movimentazione delle immobilizzazioni materiali.

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Terreni e fabbricati	56.072	746.712	12.042	790.742
Impianti e macchinario	446.260	856.273	198.821	1.103.712

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Attrezzature industriali e commerciali	163.886	78.023	34.118	207.791
Altri beni	215.677	101.863	110.674	206.866
- Mobili e arredi	94.888	29.281	24.076	100.093
- Macchine di ufficio elettroniche	47.475	22.681	18.222	51.934
- Autovetture e motocicli	60.421	49.900	62.826	47.495
- Beni diversi dai precedenti	12.893		5.550	7.343
Immobilizzazioni in corso e acconti	624.487	153.433	771.112	6.808
Totali	1.506.382	1.936.304	1.126.767	2.315.919

Immobilizzazioni materiali oggetto di rivalutazione alla fine dell'esercizio

Ai sensi di legge si elencano le immobilizzazioni materiali iscritte nel Bilancio della Società al 31/12/2020 sulle quali sono state effettuate rivalutazioni monetarie e deroghe ai criteri di valutazione civilistici.

Descrizione	Rivalutazione D.L. 104/2020	Totale rivalutazioni
Impianti e macchinario	683.833	683.833
Attrezzature industriali e commerciali	77.108	77.108
Totali	760.941	760.941

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.

	Attrezzature	Totale
Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio	38.520	38.520
Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio	10.157	10.157
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo	97	97

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	734.021	(86.919)	647.102	647.102	-

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	72.818	208.439	281.257	276.768	4.489
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	24.630	31.895	56.525		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	305.942	29.579	335.521	327.626	7.895
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.137.411	182.994	1.320.405	1.251.496	12.384

Crediti verso clienti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Clienti	59.881	67.789	7.908
Fatture da emettere	438.667	440.283	1.616
Altri crediti	235.473	139.030	-96.443
Totale crediti verso clienti	734.021	647.102	-86.919

Crediti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Crediti IRES/IRPEF	46.942	177.720	130.778
Crediti IRAP	2.848	23.810	20.962
Crediti IVA		7.560	7.560
Altri crediti tributari	23.028	72.167	49.139
Totali	72.818	281.257	208.439

Altri crediti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Crediti verso altri esig. entro esercizio	298.047	327.626	29.579
Anticipi a fornitori	10.526	12.587	2.061
N/c da ricevere	3.438	2.626	-812
Crediti diversi	284.083	312.413	28.330
b) Crediti verso altri esig. oltre esercizio	7.895	7.895	
Depositi cauzionali in denaro	7.895	7.895	
Totale altri crediti	305.942	335.521	29.579

Tra i crediti sono iscritte attività per imposte anticipate. 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	2.317.891	185.554	2.503.445
Assegni	1.752	2.138	3.890
Denaro e altri valori in cassa	23.372	17.905	41.277
Totale disponibilità liquide	2.343.015	205.597	2.548.612

Ratei e risconti attivi

La composizione e le variazioni della voce in esame sono così dettagliate (art. 2427, punto 7 del Codice Civile):

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	-	226	226
Risconti attivi	217.275	(186.980)	30.295
Totale ratei e risconti attivi	217.275	(186.754)	30.521

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 5.785.169 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
Riserve di rivalutazione	0	-	738.113	-		738.113
Riserva legale	2.080	-	-	-		2.080
Altre riserve						
Riserva straordinaria	3.060.410	1.445.503	606.627	900.000		4.212.540
Varie altre riserve	3	-	-	3		-
Totale altre riserve	3.060.413	1.445.503	606.627	900.003		4.212.540
Utile (perdita) dell'esercizio	1.445.503	(1.445.503)	-	-	822.036	822.036
Totale patrimonio netto	4.518.396	-	1.344.740	900.003	822.036	5.785.169

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
Capitale	10.400	C	B	-
Riserve di rivalutazione	738.113	C	B	-
Riserva legale	2.080	U	A,B	-
Altre riserve				
Riserva straordinaria	4.212.540	U	A,B,C	4.212.540
Totale altre riserve	4.212.540			4.212.540
Totale	4.963.133			4.212.540
Quota non distribuibile				1.923
Residua quota distribuibile				4.210.617

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

Al 31/12/2020 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	606.627	606.627
Variazioni nell'esercizio		
Altre variazioni	(606.627)	(606.627)
Totale variazioni	(606.627)	(606.627)
Valore di fine esercizio	-	0

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2020 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	157.547
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	29.314
Utilizzo nell'esercizio	38.450
Totale variazioni	(9.136)
Valore di fine esercizio	148.411

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	37.253	(36.791)	462	462	-
Debiti verso fornitori	266.992	279.620	546.612	546.612	-
Debiti tributari	48.413	8.474	56.887	56.887	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	17.201	(5.594)	11.607	11.607	-
Altri debiti	49.958	(7.100)	42.858	42.858	-

Totale debiti	421.970	238.611	660.581	658.426	2.154
----------------------	---------	---------	---------	---------	-------

Debiti verso banche

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Debiti verso banche esig. entro esercizio	37.253	462	-36.791
Carte di credito	1.361	462	-899
Altri debiti verso banche	35.892		-35.892
b) Debiti verso banche esig. oltre esercizio			
Totale debiti verso banche	37.253	462	-36.791

Debiti verso fornitori

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Debiti v/fornitori entro l'esercizio	266.992	546.612	279.620
Fornitori	93.447	96.572	3.125
Fatture da ricevere	173.545	450.041	276.496
Arrotondamento		-1	
b) Debiti v/fornitori oltre l'esercizio			
Totale debiti verso fornitori	266.992	546.612	279.620

Debiti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Erario c.to IVA	6.503		-6.503
Erario c.to ritenute dipendenti	10.727	9.696	-1.031
Erario c.to ritenute professionisti/collaboratori	22.948	16.226	-6.722
Erario c.to ritenute altro	7.800	7.800	
Imposte sostitutive	435	23.166	22.731
Arrotondamento		-1	-1
Totale debiti tributari	48.413	56.887	8.474

Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debito verso Inps	17.009	11.427	-5.582
Altri debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale	192	180	-12
Totale debiti previd. e assicurativi	17.201	11.607	-5.594

Altri debiti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Altri debiti entro l'esercizio	49.958	42.858	-7.100

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debiti verso dipendenti/assimilati	25.329	23.150	-2.179
Debiti per note di credito da emettere	2.731		-2.731
Debiti diversi	21.898	19.708	-2.190
b) Altri debiti oltre l'esercizio			
Totale Altri debiti	49.958	42.858	-7.100

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

Si comunica che non sono presenti debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali e di durata residua superiore a 5 anni (art. 2427, punto 6 del Codice Civile).

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.

Ratei e risconti passivi

Si fornisce l'indicazione della composizione e dei movimenti della voce in esame (art. 2427, punto 7 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	52.520	6.015	58.535
Risconti passivi	5.325	50.394	55.719
Totale ratei e risconti passivi	57.845	56.409	114.254

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	7.300.011	6.188.408	-1.111.603	-15,23
Altri ricavi e proventi	62.815	76.014	13.199	21,01
Totali	7.362.826	6.264.422	-1.098.404	

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	259.699	216.288	-43.411	-16,72
Per servizi	3.173.878	3.026.927	-146.951	-4,63
Per godimento di beni di terzi	910.857	918.143	7.286	0,80
Per il personale:				
a) salari e stipendi	418.996	342.672	-76.324	-18,22
b) oneri sociali	109.049	98.453	-10.596	-9,72
c) trattamento di fine rapporto	30.689	29.314	-1.375	-4,48
e) altri costi		180	180	
Ammortamenti e svalutazioni:				
a) immobilizzazioni immateriali	86.010	76.599	-9.411	-10,94
b) immobilizzazioni materiali	267.140	289.697	22.557	8,44
Oneri diversi di gestione	70.072	125.203	55.131	78,68
Totali	5.326.390	5.123.476	-202.914	

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 12) dell'art. 2427 del Codice Civile si fornisce il dettaglio relativo all'ammontare degli interessi e degli altri oneri finanziari relativi a prestiti obbligazionari, a debiti verso banche ed altri.

	Interessi e altri oneri finanziari
Altri	5.196
Totale	5.196

La voce "C.16.d) Proventi diversi dai precedenti" ricomprende gli interessi attivi bancari per Euro 2.911.

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	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Imposte correnti	586.039	348.520	-237.519	-40,53
Imposte differite	-8.545		8.545	-100,00
Imposte anticipate	17.694	-31.895	-49.589	-280,26
Totali	595.188	316.625	-278.563	

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.

Voce	Esercizio precedente		Variazioni dell'esercizio		Esercizio corrente	
	IRES	IRAP	IRES	IRAP	IRES	IRAP
IMPOSTE ANTICIPATE	Ammontare delle differenze temporanee					
Spese manutenzioni eccedenti	102.625		132.894		235.519	
Totale differenze temporanee deducibili	102.625		132.894		235.519	
Aliquote IRES e IRAP	24,00	3,90			24,00	3,90
Crediti per imposte anticipate	24.630		31.895		56.525	
Imposte anticipate nette IRES e IRAP	24.630		31.895		56.525	
Totali imposte anticipate nette	24.630		31.895		56.525	
- imputate a Conto economico			31.895			
- imputate a Patrimonio netto						

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 31/12/2020.

	Numero medio
Impiegati	17
Altri dipendenti	4
Totale Dipendenti	21

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	822.036
Totale	822.036

Dichiarazione di conformità del bilancio

MONZA, 7 giugno 2021

L'Amministratore Unico
RECHICI GIOVANNI

Il sottoscritto RECHICI GIOVANNI, in qualità di Amministratore, consapevole delle responsabilità penali previste ex art. 76 del D.P.R. 445/2000 in caso di falsa o mendace dichiarazione, attesta, ai sensi dell'art.47 del medesimo decreto, 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.