

POLITERAPICO S.R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

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

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	260.404	572.834
II - Immobilizzazioni materiali	964.241	5.284.448
Totale immobilizzazioni (B)	1.224.645	5.857.282
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.163.340	1.388.948
esigibili oltre l'esercizio successivo	12.384	12.336
imposte anticipate	51.322	92.287
Totale crediti	1.227.046	1.493.571
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	19.365	19.365
IV - Disponibilità liquide	1.674.482	804.190
Totale attivo circolante (C)	2.920.893	2.317.126
D) Ratei e risconti	68.621	348.672
Totale attivo	4.214.159	8.523.080
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.400	10.400
III - Riserve di rivalutazione	0	1.243.640
IV - Riserva legale	2.080	2.080
VI - Altre riserve	1.073.261	4.182.775
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	1.319.677	951.299
Totale patrimonio netto	2.405.418	6.390.194
B) Fondi per rischi e oneri	623.718	632.263
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	118.781	125.826
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	975.399	1.056.461
esigibili oltre l'esercizio successivo	25.949	227.962
Totale debiti	1.001.348	1.284.423
E) Ratei e risconti	64.894	90.374
Totale passivo	4.214.159	8.523.080

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	6.334.128	5.753.018
5) altri ricavi e proventi		
altri	168.653	77.262
Totale altri ricavi e proventi	168.653	77.262
Totale valore della produzione	6.502.781	5.830.280
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	181.657	148.540
7) per servizi	2.445.502	2.394.709
8) per godimento di beni di terzi	569.735	665.423
9) per il personale		
a) salari e stipendi	358.275	405.741
b) oneri sociali	76.736	87.680
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	27.163	30.244
c) trattamento di fine rapporto	27.163	30.244
Totale costi per il personale	462.174	523.665
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	479.472	454.461
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	82.115	95.595
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	397.357	358.866
Totale ammortamenti e svalutazioni	479.472	454.461
14) oneri diversi di gestione	471.685	199.615
Totale costi della produzione	4.610.225	4.386.413
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	1.892.556	1.443.867
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	6.823	2.451
Totale proventi diversi dai precedenti	6.823	2.451
Totale altri proventi finanziari	6.823	2.451
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	6.339	7.218
Totale interessi e altri oneri finanziari	6.339	7.218
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	484	(4.767)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	1.893.040	1.439.100
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	612.391	552.620
imposte differite e anticipate	(39.028)	(64.819)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	573.363	487.801
21) Utile (perdita) dell'esercizio	1.319.677	951.299

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2017

Nota integrativa, parte iniziale

Struttura e contenuto del Bilancio di esercizio

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2017, 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 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 adottati

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 stanziare 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 specificiamo 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	1.679.411	11.876.033	13.555.444
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.106.577	6.591.584	7.698.161
Valore di bilancio	572.834	5.284.448	5.857.282
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	14.740	305.953	320.693
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	245.055	4.228.805	4.473.860
Ammortamento dell'esercizio	82.115	397.357	479.472
Totale variazioni	(312.430)	(4.320.207)	(4.632.637)
Valore di fine 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

Nell'ottica di una riorganizzazione aziendale si è provveduto a separare l'attività immobiliare da quella medica, primaria per la società. In data 21 novembre 2017 presso lo studio del Notaio Sandro Sedita in Monza si è svolto l'atto di scissione con costituzione della società Immobiliare Politerapico s.r.l. (repertorio n. 64117, raccolta n. 8170). Di conseguenza nei prospetti relativi alla movimentazione delle immobilizzazioni viene evidenziata la riduzione dei valori iscritti a bilancio.

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	2.710	9.613	2.600	9.723
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzo di opere dell'ingegno	9.615	5.128	7.265	7.478
Altre immobilizzazioni immateriali	560.509		317.306	243.203
Totali	572.834	14.741	327.171	260.404

Immobilizzazioni materiali

Si riporta di seguito la movimentazione delle immobilizzazioni materiali.

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Terreni e fabbricati	4.110.375	8.872	4.119.247	
Impianti e macchinario	790.688	19.349	280.479	529.558
Attrezzature industriali e commerciali	135.120	40.990	66.436	109.674
Altri beni	246.975	236.742	158.708	325.009
- Mobili e arredi	163.330	24.949	90.825	97.454
- Macchine di ufficio elettroniche	51.575	10.391	20.769	41.197
- Autovetture e motocicli	1.778	201.402	41.315	161.865
- Beni diversi dai precedenti	30.292		5.799	24.493
Immobilizzazioni in corso e acconti	1.290		1.290	
Totali	5.284.448	305.953	4.626.160	964.241

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.

	Importo
Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio	2.629.695
Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio	190.801
Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio	1.473.556
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo	42.702

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	650.574	(143.216)	507.358	507.358	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	536.868	65.937	602.805	598.316	4.489
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	92.287	(40.965)	51.322		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	213.842	(148.280)	65.562	57.667	7.895
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.493.571	(266.525)	1.227.046	1.163.341	12.384

Crediti verso clienti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Clienti	197.900	115.700	-82.200
Fatture da emettere	426.334	361.520	-64.814
Altri crediti	26.340	30.138	3.798
Totale crediti verso clienti	650.574	507.358	-143.216

Crediti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Ritenute subite	637	1.544	907
Acconti IRES/IRPEF	420.122	503.525	83.403
Acconti IRAP	62.093	65.309	3.216
Altri crediti tributari	54.016	32.427	-21.589
Totali	536.868	602.805	65.937

Altri crediti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Crediti verso altri esig. entro esercizio	205.947	57.667	-148.280
Depositi cauzionali in denaro	600		-600
Altri crediti:			
Anticipi a fornitori	202.911	6.240	-196.671
N/c da ricevere	2.156	1.091	-1.065
Crediti diversi	280	50.336	50.056
b) Crediti verso altri esig. oltre esercizio	7.895	7.895	
Depositi cauzionali in denaro	7.895	7.895	
Totale altri crediti	213.842	65.562	-148.280

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	753.996	889.684	1.643.680
Denaro e altri valori in cassa	50.194	(19.392)	30.802
Totale disponibilità liquide	804.190	870.292	1.674.482

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 2.405.418 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	1.243.640	-	-	1.243.640		0
Riserva legale	2.080	-	-	-		2.080
Altre riserve						
Riserva straordinaria	4.182.777	951.299	-	4.060.814		1.073.262
Varie altre riserve	(2)	-	1	-		(1)
Totale altre riserve	4.182.775	951.299	1	4.060.814		1.073.261
Utile (perdita) dell'esercizio	951.299	(951.299)	-	-	1.319.677	1.319.677
Totale patrimonio netto	6.390.194	-	1	5.304.454	1.319.677	2.405.418

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	-	-	
Riserve di rivalutazione	0			-	-	
Riserva legale	2.080	U	A,B	-	-	
Altre riserve						
Riserva straordinaria	1.073.262	U	A,B,C	1.073.262	4.060.814	
Varie altre riserve	(1)			-	-	
Totale altre riserve	1.073.261			1.073.262	4.060.814	
Totale	1.085.741			1.073.262	4.060.814	
Quota non distribuibile				9.723		

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi
					per altre ragioni
Residua quota distribuibile				1.063.539	

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

Al 31/12/2017 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	632.263	632.263
Variazioni nell'esercizio		
Altre variazioni	(8.545)	(8.545)
Totale variazioni	(8.545)	(8.545)
Valore di fine esercizio	623.718	623.718

Tra i fondi per le imposte sono iscritte passività per imposte differite per Euro 17.091.

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 31/12/2017 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	125.826
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	27.163
Utilizzo nell'esercizio	34.208
Totale variazioni	(7.045)
Valore di fine esercizio	118.781

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	223.866	(173.894)	49.972	26.177	23.795
Debiti verso fornitori	363.989	(119.321)	244.668	244.668	-
Debiti tributari	626.181	30.932	657.113	657.113	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	15.415	(3.384)	12.031	12.031	-
Altri debiti	52.817	(17.407)	35.410	35.410	-
Totale debiti	1.284.423	(283.075)	1.001.348	975.399	25.949

Debiti verso banche

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Debiti verso banche esig. entro esercizio	33	26.177	26.144
Conti correnti passivi	33		-33
Mutui		23.622	23.622
Carte di credito		2.555	2.555
b) Debiti verso banche esig. oltre esercizio	223.833	23.795	-200.038
Mutui	223.833	23.795	-200.038
Totale debiti verso banche	223.866	49.972	-173.894

Debiti verso fornitori

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Debiti v/fornitori entro l'esercizio	363.989	244.668	-119.321
Fornitori	52.346	37.553	-14.793
Fatture da ricevere	311.643	207.116	-104.527
Arrotondamento		-1	
Totale debiti verso fornitori	363.989	244.668	-119.321

Debiti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debito IRPEF/IRES	487.311	530.368	43.057
Debito IRAP	65.309	82.023	16.714
Erario c.to IVA	38.581	12.621	-25.960
Erario c.to ritenute dipendenti	18.252	8.885	-9.367
Erario c.to ritenute professionisti/collaboratori	16.072	22.603	6.531
Imposte sostitutive	373	411	38
Debiti per altre imposte	283	201	-82
Arrotondamento		1	1
Totale debiti tributari	626.181	657.113	30.932

Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debito verso Inps	15.223	11.863	-3.360
Altri debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale	192	168	-24
Totale debiti previd. e assicurativi	15.415	12.031	-3.384

Altri debiti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Altri debiti entro l'esercizio	50.842	35.410	-15.432
Debiti verso dipendenti/assimilati	40.803	20.225	-20.578
Debiti diversi	10.039	15.185	5.146
b) Altri debiti oltre l'esercizio	1.975		-1.975
Cauzioni	1.975		-1.975
Totale Altri debiti	52.817	35.410	-17.407

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 assistiti da garanzie reali		Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Ammontare	47.417	47.417	953.931	1.001.348

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	5.753.018	6.334.128	581.110	10,10
Altri ricavi e proventi	77.262	168.653	91.391	118,29
Totali	5.830.280	6.502.781	672.501	

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	148.540	181.657	33.117	22,30
Per servizi	2.394.709	2.445.502	50.793	2,12
Per godimento di beni di terzi	665.423	569.735	-95.688	-14,38
Per il personale:				
a) salari e stipendi	405.741	358.275	-47.466	-11,70
b) oneri sociali	87.680	76.736	-10.944	-12,48
c) trattamento di fine rapporto	30.244	27.163	-3.081	-10,19
Ammortamenti e svalutazioni:				
a) immobilizzazioni immateriali	95.595	82.115	-13.480	-14,10
b) immobilizzazioni materiali	358.866	397.357	38.491	10,73
Oneri diversi di gestione	199.615	471.685	272.070	136,30
Totali	4.386.413	4.610.225	223.812	

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	552.620	59.771	10,82	612.391
Imposte differite	-9.792	1.247	-12,73	-8.545
Imposte anticipate	-55.027	24.544	-44,60	-30.483
Totali	487.801	85.562		573.363

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	77.943		-15.589		62.354	
Locazioni finanziarie (contratti stipulati a decorrere dal 29.4.2012)	306.585		142.599		449.184	
Totale differenze temporanee deducibili	384.528		127.010		511.538	
Perdite fiscali						
Aliquote IRES e IRAP	24,00	3,90			24,00	3,90
Crediti per imposte anticipate	92.287		30.482		122.769	
IMPOSTE DIFFERITE	Ammontare delle differenze temporanee					
Plusvalenze rateizzate e sopravvenienze ex art. 88 TUIR	106.817		-35.606		71.211	
Totale differenze temporanee imponibili	106.817		-35.606		71.211	
Aliquote IRES e IRAP	24,00	3,90			24,00	3,90
Debiti per imposte differite	25.636		-8.545		17.091	
Arrotondamento						
Imposte anticipate (imposte differite) nette IRES e IRAP	66.651		39.027		105.678	
Totali imposte anticipate (imposte differite) nette	66.651		39.027		105.678	
- imputate a Conto economico			39.028			
- imputate a Patrimonio netto			-1			
Perdite fiscali non considerate per calcolo imposte anticipate						

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 31/12/2017.

	Numero medio
Impiegati	13
Altri dipendenti	5
Totale Dipendenti	18

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	1.319.677
Totale	1.319.677

Dichiarazione di conformità del bilancio

MONZA, 12 giugno 2018

L'Amministratore Unico

RECHICHI GIOVANNI

Il sottoscritto RECHICHI 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.