

CENTRO RADIOLOGICO POLISPECIALISTICO DI TERNATE S.R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2018

Dati anagrafici	
Sede in	VIA LABIENA 626 - 21020 COMABBIO (VA)
Codice Fiscale	03007040128
Numero Rea	VA 000000312357
P.I.	03007040128
Capitale Sociale Euro	15.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	862209
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	si
Denominazione della società capogruppo	DOTT. GIOVANNI TENCONI - STUDIO RADIOLOGICO SRL
Paese della capogruppo	ITALIA

Stato patrimoniale

	31-12-2018	31-12-2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	84.418	148.794
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	1.295.733	1.359.486
II - Immobilizzazioni materiali	330.022	296.051
III - Immobilizzazioni finanziarie	94.651	39.106
Totale immobilizzazioni (B)	1.720.406	1.694.643
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.491.150	1.342.176
Totale crediti	2.491.150	1.342.176
IV - Disponibilità liquide	436.482	107.847
Totale attivo circolante (C)	2.927.632	1.450.023
D) Ratei e risconti	5.992	14.028
Totale attivo	4.738.448	3.307.488
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	15.000	15.000
IV - Riserva legale	3.000	2.000
VI - Altre riserve	178.502	178.502
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	71.381	2.550
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	559.638	69.831
Totale patrimonio netto	827.521	267.883
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	138.486	112.957
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.346.568	2.216.985
esigibili oltre l'esercizio successivo	383.954	676.857
Totale debiti	3.730.522	2.893.842
E) Ratei e risconti	41.919	32.806
Totale passivo	4.738.448	3.307.488

Conto economico

	31-12-2018	31-12-2017
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	7.759.412	5.199.206
5) altri ricavi e proventi		
altri	8.989	12.581
Totale altri ricavi e proventi	8.989	12.581
Totale valore della produzione	7.768.401	5.211.787
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	392.915	401.050
7) per servizi	5.494.437	3.797.580
8) per godimento di beni di terzi	347.552	306.968
9) per il personale		
a) salari e stipendi	386.531	278.685
b) oneri sociali	115.988	80.879
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	28.050	21.009
c) trattamento di fine rapporto	28.050	21.009
Totale costi per il personale	530.569	380.573
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	181.063	156.634
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	124.446	118.458
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	56.617	38.176
Totale ammortamenti e svalutazioni	181.063	156.634
14) oneri diversi di gestione	20.194	46.916
Totale costi della produzione	6.966.730	5.089.721
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	801.671	122.066
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	30	85
Totale proventi diversi dai precedenti	30	85
Totale altri proventi finanziari	30	85
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	23.777	16.973
Totale interessi e altri oneri finanziari	23.777	16.973
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(23.747)	(16.888)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	777.924	105.178
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	218.286	35.347
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	218.286	35.347
21) Utile (perdita) dell'esercizio	559.638	69.831

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2018	31-12-2017
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	559.638	69.831
Imposte sul reddito	218.286	35.347
Interessi passivi/(attivi)	23.747	16.888
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	801.671	122.066
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	28.050	21.009
Ammortamenti delle immobilizzazioni	181.063	156.634
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	209.113	177.643
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	1.010.784	299.709
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(1.116.105)	(229.902)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	942.661	258.310
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	8.036	(2.830)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	9.113	7.692
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	44.237	6.793
Totale variazioni del capitale circolante netto	(112.058)	40.063
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	898.726	339.772
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(23.747)	(16.888)
(Imposte sul reddito pagate)	(218.286)	(35.347)
Altri incassi/(pagamenti)	(2.521)	(2.293)
Totale altre rettifiche	(244.554)	(54.528)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	654.172	285.244
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(90.589)	(206.015)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(60.692)	(170.002)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(76.695)	(21.534)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(227.976)	(397.551)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	14.514	238.987
(Rimborso finanziamenti)	(176.451)	(308.416)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	64.376	-
(Rimborso di capitale)	-	(35.293)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(97.561)	(104.722)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	328.635	(217.029)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	105.677	324.411
Danaro e valori in cassa	2.170	465

Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	107.847	324.876
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	435.336	105.677
Danaro e valori in cassa	1.146	2.170
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	436.482	107.847

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il bilancio di esercizio sottoposto al Vostro esame ed alla Vostra approvazione evidenzia un risultato economico positivo di esercizio pari ad euro 559.638,00 - al netto delle imposte stanziare di competenza ammontanti ad euro 218.286,00 - a fronte del risultato conseguito nell'esercizio precedente risultato pari ad euro 69.831,00.

Il valore della produzione è cresciuto del 49% rispetto all'esercizio precedente attestandosi ad euro 7.759,412,00. Il margine della produzione è risultato pari ad euro 801.671,00.

L'organo amministrativo reputa doveroso ringraziare tutta la struttura amministrativa - organizzativa interna per l'impegno profuso ed i risultati conseguiti.

Principi di redazione

La presente Nota Integrativa costituisce parte integrante del Bilancio dell'Esercizio chiuso al 31/12 /2018. Il bilancio viene redatto in forma abbreviata in quanto non sono stati superati per due esercizi consecutivi i limiti previsti dall'art. 2435-bis del Codice Civile.

Il Bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile ed ai principi contabili nazionali pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Il contenuto dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico è quello previsto dagli art. 2424 e 2425 del Codice Civile.

La Nota Integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del Codice Civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del Bilancio.

Si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) C.C. non esistono quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e né che quote di società controllanti sono state acquistate e / o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Come consentito dall'art. 2435-bis del Codice Civile, non viene pertanto redatta la relazione sulla gestione.

Le informazioni contenute nel presente documento sono presentate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nello Stato Patrimoniale e nel Conto Economico.

In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente Nota Integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, 3° comma del Codice Civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, comma 4 e all'art. 2423-bis comma 2 del Codice Civile.

Il Bilancio d'esercizio, come la Nota Integrativa, sono redatti in unità di euro secondo quanto disposto dal Codice Civile.

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Conformemente ai principi contabili nazionali e alla regolamentazione comunitaria, nella rappresentazione delle voci dell'attivo e del passivo viene data la prevalenza agli aspetti sostanziali rispetto a quelli formali.

Nella redazione del Bilancio d'Esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria.

Lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico e le informazioni di natura contabile contenute nella presente Nota Integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono direttamente desunti.

Nell'esposizione dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico non sono stati effettuati raggruppamenti delle voci precedute da numeri arabi, come invece facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del Codice Civile.

Ai sensi dell'art. 2423 ter del Codice Civile, si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con l'esercizio precedente; non vi è stata pertanto necessità di adattare alcuna voce dell'esercizio precedente.

Ai sensi dell'art. 2424 del Codice Civile si conferma che non esistono elementi dell'attivo o del passivo che ricadano sotto più voci del prospetto di bilancio.

Criteri di valutazione applicati

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del Codice Civile e alle indicazioni contenute nei principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità.

Gli stessi inoltre non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

Di seguito sono illustrati i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute nell'art. 2426 del Codice Civile:

Immobilizzazioni immateriali: sono iscritte al costo di acquisto, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene, con indicazione in forma esplicita degli ammortamenti e delle svalutazioni effettuate.

I costi di impianto ed ampliamento derivano dalla capitalizzazione degli oneri riguardanti le fasi di avvio e di sviluppo delle attività svolte. La valutazione indicata in bilancio e la procedura di ammortamento adottata tengono conto di un'utilità futura stimata in 5 anni.

Il valore attribuito all'avviamento è riferibile:

- ai costi sostenuti per la rilevazione a titolo oneroso del complesso aziendale acquisito nel 2007 ed ammortizzato sulla scorta di un'utilità economica stimata in 18 anni;
- ai costi sostenuti per la rilevazione a titolo oneroso del complesso aziendale acquisito nel corso dell'esercizio 2016 ed ammortizzato sulla scorta di un'utilità economica stimata in 10 anni.

Il valore attribuito al nuovo investimento relativo alla realizzazione della nuova sede operativa di Comabbio con insegna distintiva "Centro Radiologico Polispecialistico dei Laghi", ai sensi del principio contabile OIC 24, è stato interamente capitalizzato a "migliorie e spese incrementative su beni presi in locazione" ed ammortizzato sulla base dell'intera durata del contratto di locazione contrattualmente prevista compreso il suo rinnovo, ossia 24 anni.

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione, fino al momento nel quale il bene può essere utilizzato, e con indicazione in forma esplicita degli ammortamenti e delle svalutazioni effettuate.

Con riferimento alla capitalizzazione degli oneri finanziari si precisa che non sono mai stati capitalizzati oneri finanziari.

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione. Sono state applicate le aliquote previste dal DM 12/1988 e successive modifiche e che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali e ridotte del 50% per le acquisizioni nell'esercizio.

Immobilizzazioni finanziarie: le partecipazioni acquisite dalla società sono iscritte al loro costo di acquisizione.

I crediti iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie sono esposti al valore di presunto realizzo.

I crediti dell'attivo circolante sono iscritti al valore di presunto realizzo.

La voce `Crediti tributari' accoglie gli importi certi e determinati derivanti da crediti per i quali sia sorto un diritto di realizzo tramite rimborso o in compensazione.

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale e contengono i ricavi / costi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i ricavi / costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte.

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale, ritenuto rappresentativo del loro valore di estinzione. I debiti originati da acquisizioni di beni sono iscritti al momento in cui sono trasferiti i rischi, gli oneri e i benefici; quelli relativi ai servizi sono rilevati al momento di effettuazione della prestazione; quelli finanziari e di altra natura al momento in cui scaturisce l'obbligazione verso la controparte.

Si precisa che non sono stati incorporati interessi passivi nel costo di acquisto di beni o servizi.

I debiti tributari accolgono le passività per imposte certe e determinate, nonché le ritenute operate quale sostituto, e non ancora versate alla data del bilancio, e, ove la compensazione è ammessa, sono iscritti al netto di acconti, ritenute d'acconto e crediti d'imposta.

Costi e ricavi sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

Si precisa che le transazioni economiche e finanziarie con società del gruppo e con controparti correlate sono effettuate a normali condizioni di mercato

Nota integrativa abbreviata, attivo

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

La società nel corso dell'esercizio 2017 ha effettuato un aumento di capitale sociale, da nominali euro 10.000 a nominali euro 15.000 consentendo così l'ingresso per una quota pari al 10% del proprio capitale ad un nuovo socio, "R.I.S.E." S.r.l. con sede legale in Via Loria 7, Torino, codice fiscale 09283190016.

R.I.S.E. ha altresì effettuato un versamento a titolo di sovrapprezzo pari ad euro 178.500 da corrispondersi integralmente mediante prestazioni di servizi - assistiti a termini di legge da regolare polizza assicurativa e perizia di stima - nei successivi 36 mesi.

La quota "versata" mediante prestazioni di servizi è sposta nella seguente movimentazione della posta "crediti verso soci per versamenti ancora dovuti".

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti per versamenti dovuti e richiamati	148.794	(64.376)	84.418
Totale crediti per versamenti dovuti	148.794	(64.376)	84.418

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	1.960.212	697.269	39.106	2.696.587
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	600.727	348.639		949.366
Valore di bilancio	1.359.486	296.051	39.106	1.694.643
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	60.693	90.589	55.545	206.827
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	52.579	-	52.579
Ammortamento dell'esercizio	124.446	56.617		181.063
Totale variazioni	(63.753)	(18.607)	55.545	(26.815)
Valore di fine esercizio				
Costo	2.020.905	731.773	94.651	2.847.329
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	725.172	401.751		1.126.923
Valore di bilancio	1.295.733	330.022	94.651	1.720.406

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Avviamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio					
Costo	125.384	8.884	1.047.000	778.944	1.960.212
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	71.457	8.510	449.835	70.925	600.727
Valore di bilancio	53.927	374	597.165	708.019	1.359.486
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	-	-	60.693	60.693
Ammortamento dell'esercizio	6.971	204	75.840	41.431	124.446
Totale variazioni	(6.971)	(204)	(75.840)	19.262	(63.753)
Valore di fine esercizio					
Costo	125.384	8.884	1.047.000	839.637	2.020.905
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	78.428	8.714	525.675	112.355	725.172
Valore di bilancio	46.956	170	521.325	727.281	1.295.733

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio			
Costo	486.637	210.632	697.269
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	217.682	130.957	348.639
Valore di bilancio	268.955	79.675	296.051
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	90.589	-	90.589
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	52.579	-	52.579
Ammortamento dell'esercizio	37.151	19.466	56.617
Totale variazioni	859	(19.466)	(18.607)
Valore di fine esercizio			
Costo	521.141	210.632	731.773
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	251.328	150.423	401.751
Valore di bilancio	269.814	60.209	330.022

Operazioni di locazione finanziaria

	Importo
Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio	249.870
Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio	26.654
Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio	130.378
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo	5.451

Immobilizzazioni finanziarie

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

	Partecipazioni in imprese collegate	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	21.150	21.150
Valore di bilancio	21.150	21.150
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	38.730	38.730
Totale variazioni	38.730	38.730
Valore di fine esercizio		
Costo	59.880	59.880
Valore di bilancio	59.880	59.880

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	17.956	16.815	34.771	34.771
Totale crediti immobilizzati	17.956	16.815	34.771	34.771

Trattasi di depositi cauzionali.

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese collegate

Denominazione	Città, se in Italia, o Stato estero	Codice fiscale (per imprese italiane)
ALPHA PROJECT S.C. A R.L.	TORINO	11790020017
BETA PROJECT S.C.A R.L.	TORINO	11877340015

La società ha partecipato:

in data 6 ottobre 2017 alla costituzione della "Alpha Project" società consortile a responsabilità limitata con sede in Torino, codice fiscale 11790020017, sottoscrivendo una quota pari al 5,64% del capitale sociale di nominali euro 500.000,00 corrispondenti ad euro 28.200,00;

in data 21 giugno 2018 alla costituzione della "Beta Project" società consortile a responsabilità limitata con sede in Torino, codice fiscale 11877340015, sottoscrivendo una quota pari al 31,68% del capitale sociale di nominali euro 100.000,00 corrispondenti ad euro 31.680,00.

Attivo circolanteCrediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.321.632	1.116.105	2.437.737	2.437.737
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	-	7.000	7.000	7.000
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	10.211	(8.089)	2.122	2.122
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	10.333	33.958	44.291	44.291

Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.342.176	1.148.974	2.491.150	2.491.150
---	-----------	-----------	-----------	-----------

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	105.677	329.659	435.336
Denaro e altri valori in cassa	2.170	(1.024)	1.146
Totale disponibilità liquide	107.847	328.635	436.482

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	590	(590)	-
Risconti attivi	13.438	(7.446)	5.992
Totale ratei e risconti attivi	14.028	(8.036)	5.992

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	15.000	-	-		15.000
Riserva legale	2.000	1.000	-		3.000
Altre riserve					
Varie altre riserve	178.502	-	-		178.503
Totale altre riserve	178.502	-	-		178.502
Utili (perdite) portati a nuovo	2.550	68.831	-		71.381
Utile (perdita) dell'esercizio	69.831	-	69.831	559.638	559.638
Totale patrimonio netto	267.883	69.831	69.831	559.638	827.521

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi
					per altre ragioni
Capitale	15.000	VERSAMENTO SOCI		-	-
Riserva legale	3.000	RISERVA DI UTILI	A B	-	-
Altre riserve					
Varie altre riserve	178.503	VERSAMENTO SOCI	A B C	-	-
Totale altre riserve	178.502			-	-
Utili portati a nuovo	71.381	RISERVA DI UTILI	A B C	71.381	150.000
Totale	267.884			71.381	150.000
Residua quota distribuibile				71.381	

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

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	112.957
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	28.050
Utilizzo nell'esercizio	2.521
Totale variazioni	25.529
Valore di fine esercizio	138.486

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	875.939	(178.389)	697.550	388.596	308.954
Debiti verso fornitori	1.890.898	842.661	2.733.559	2.658.559	75.000
Debiti verso controllanti	38.887	116.452	155.339	155.339	-
Debiti tributari	42.837	30.623	73.460	73.460	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	26.469	3.161	29.630	29.630	-
Altri debiti	18.811	22.173	40.984	40.984	-
Totale debiti	2.893.842	836.681	3.730.522	3.346.568	383.954

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	32.806	9.113	41.919
Totale ratei e risconti passivi	32.806	9.113	41.919

Nota integrativa abbreviata, conto economico

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza, indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.

Si dettagliano le principali movimentazioni intervenute nelle voci del conto economico:

VALORE DELLA PRODUZIONE	31/12/2018	31/12/2017	DELTA
1) Ricavi delle prestazioni	7.759.412	5.199.206	2.560.206
5) Altri ricavi	8.989	12.581	-3.592
TOTALE VALORE PRODUZIONE	7.768.401	5.211.787	2.556.614
6) Acquisti materie prime .	392.915	401.050	-8.135
7) Costi per servizi	5.494.437	3.797.580	1.696.857
8) Godimento beni di terzi	347.552	306.968	40.584
9) Costi del personale	530.569	380.573	149.996
10) Ammortamenti e accantonamenti	181.063	156.634	24.429
10) Accantonamenti	-	-	0
11) Variazione Rimanenze	-	-	0
14) Oneri diversi di gestione	20.194	46.916	-26.722
TOTALE COSTI PRODUZIONE	6.966.730	5.089.721	1.877.009
DIFFERENZA VALORI COSTI PRODUZIONE	801.671	122.066	679.605
Proventi e oneri finanziari	-	23.747	-
Proventi e oneri straordinari	-	-	0
RISULTATO ANTE IMPOSTE	777.924	105.178	672.746
Imposte	-	218.286	-
UTILE (PERDITA) ESERCIZIO	559.638	69.831	489.807

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

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

	Amministratori
Compensi	76.000

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

L'organo amministrativo propone all'assemblea di così destinare il risultato di esercizio:

Destinazione del risultato di esercizio	Importi
a riserva legale	-
a riserva di utili	559.638
Totale	559.638

Nota integrativa, parte finale

La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

L'Amministratore Unico
Marco Maghini

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto Dottor Luca Gozzetti, ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società'.