

INVESTIMENTI CERESIO SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
Sede in	VIA MILANO N. 3 LENTATE SUL SEVESO MB
Codice Fiscale	01784230128
Numero Rea	MB 1867938
P.I.	12217450159
Capitale Sociale Euro	100.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	861020
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

	31-12-2019	31-12-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	4.887	5.631
II - Immobilizzazioni materiali	6.602.277	6.800.763
III - Immobilizzazioni finanziarie	810.855	810.855
Totale immobilizzazioni (B)	7.418.019	7.617.249
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	4.521	5.566
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.236.853	1.387.745
imposte anticipate	91.133	91.133
Totale crediti	1.327.986	1.478.878
IV - Disponibilità liquide	819.974	521.531
Totale attivo circolante (C)	2.152.481	2.005.975
D) Ratei e risconti	12.583	13.238
Totale attivo	9.583.083	9.636.462
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	100.000	100.000
III - Riserve di rivalutazione	3.440.911	3.440.911
IV - Riserva legale	25.439	25.439
VI - Altre riserve	631.759	588.931
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	748.426	631.496
Totale patrimonio netto	4.946.535	4.786.777
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	252.276	199.341
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.123.074	1.836.644
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.261.044	2.810.704
Totale debiti	4.384.118	4.647.348
E) Ratei e risconti	154	2.996
Totale passivo	9.583.083	9.636.462

Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	5.463.750	4.913.755
5) altri ricavi e proventi		
altri	11.169	24.911
Totale altri ricavi e proventi	11.169	24.911
Totale valore della produzione	5.474.919	4.938.666
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	251.687	227.147
7) per servizi	1.974.256	1.809.240
8) per godimento di beni di terzi	13.982	2.816
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.165.870	1.005.858
b) oneri sociali	367.653	325.947
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	84.272	151.352
c) trattamento di fine rapporto	84.272	74.546
e) altri costi	-	76.806
Totale costi per il personale	1.617.795	1.483.157
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	299.715	283.520
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	744	1.187
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	298.971	282.333
Totale ammortamenti e svalutazioni	299.715	283.520
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.045	(1.761)
14) oneri diversi di gestione	192.573	99.312
Totale costi della produzione	4.351.053	3.903.431
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	1.123.866	1.035.235
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese collegate	26.141	2.731
altri	-	(9)
Totale proventi da partecipazioni	26.141	2.722
16) altri proventi finanziari		
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	17
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-	17
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	134	116
Totale proventi diversi dai precedenti	134	116
Totale altri proventi finanziari	134	133
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	75.286	104.543
Totale interessi e altri oneri finanziari	75.286	104.543
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(49.011)	(101.688)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	1.074.855	933.547
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	326.429	302.051

Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	326.429	302.051
21) Utile (perdita) dell'esercizio	748.426	631.496

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2019

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci, la presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2019.

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 articoli 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.

Nel presente documento verranno inoltre fornite le informazioni richieste dai numeri 3 e 4 dell'art. 2428 c.c., in quanto, come consentito dall'art. 2435-bis del codice civile, non è stata redatta la relazione sulla gestione.

Il presente bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2019 evidenzia un risultato di esercizio positivo di euro 748.426.

La società, ai sensi dell'art. 106 del D.L. 18/2020 e in deroga a quanto previsto dall'art. 2364 comma 2 e alle diverse disposizioni statutarie, convoca l'assemblea per l'approvazione del bilancio d'esercizio entro 180 giorni dalla chiusura dell'esercizio sociale. Le ragioni di tale dilazione sono da ricondursi agli effetti del lock down provocati dalla pandemia da Covid-19..

Criteri di formazione

Redazione del bilancio

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.

Il bilancio d'esercizio, così come la presente nota integrativa, sono stati redatti in unità di euro.

Principi di redazione

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza, della rilevanza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Ai sensi dell'art. 2423-bis c.1 punto 1-bis C.C., la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto. 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 e sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio. Si è peraltro tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.

Struttura e contenuto del prospetto di bilancio

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 stati 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 c.c.

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.

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, commi 4 e 5 del codice civile.

Cambiamenti di principi contabili

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art.2423-bis c.2 del codice civile.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

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.

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.

Ai sensi dell'articolo 2427 c. 1 n. 1 del c.c. si illustrano i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art.2426 del codice civile, con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

La società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene crediti o debiti in valuta estera.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali, ricorrendo i presupposti previsti dai principi contabili, sono iscritte nell'attivo di stato patrimoniale al costo di acquisto e/o di produzione e vengono ammortizzate in quote costanti in funzione della loro utilità futura.

Il valore delle immobilizzazioni è esposto al netto dei fondi di ammortamento.

L'ammortamento è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito, che si ritiene assicuri una corretta ripartizione del costo sostenuto lungo la vita utile delle immobilizzazioni in oggetto:

Voci immobilizzazioni immateriali	Periodo
Software capitalizzati	3 esercizi in quote costanti

Il criterio di ammortamento delle immobilizzazioni immateriali è stato applicato con sistematicità ed in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica di ogni singolo bene o spesa.

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 marzo 1983, n. 72, e così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni immateriali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Immobilizzazioni materiali

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali, rilevati alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi al bene acquisito, sono iscritti in bilancio al costo di acquisto, aumentato degli eventuali oneri accessori sostenuti fino al momento in cui i beni sono pronti all'uso e comunque nel limite del loro valore recuperabile.

I criteri di ammortamento delle immobilizzazioni materiali non sono variati rispetto a quelli applicati nell'esercizio precedente.

Nel successivo prospetto si precisa, ai sensi e per gli effetti dell'art. 10 della legge 19 Marzo 1983, n. 72, così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, per quali beni materiali è stata eseguita una rivalutazione monetaria evidenziandone quindi il relativo ammontare.

Descrizione	Importo
Legge n.2/2009	3.440.911

Si evidenzia che non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del codice civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni materiali.

Terreni e fabbricati

Con particolare riferimento agli immobili sociali costituiti da terreni, si precisa che gli stessi non sono stati assoggettati ad ammortamento, dal momento che tali cespiti non subiscono significative riduzioni di valore per effetto dell'uso. Eventuali riduzioni di valore risultano infatti compensate dalle manutenzioni conservative di cui sono oggetto.

Immobilizzazioni finanziarie**Partecipazioni**

Tutte le partecipazioni iscritte in bilancio sono state valutate con il metodo del costo, dove per costo s'intende l'onere sostenuto per l'acquisto, indipendentemente dalle modalità di pagamento, comprensivo degli eventuali oneri accessori (commissioni e spese bancarie, bolli, intermediazione bancaria, ecc.).

Nel seguente prospetto sono indicate le partecipazioni relative ad imprese collegate nonché le ulteriori indicazioni richieste dall'art 2427 del codice civile.

Ragione Sociale	Sede Sociale	Capitale sociale	Patrimonio netto	Utile / Perdita es.	Quota % possed.	Valore in bilancio
Servizi Pozzoli srl	Lentate sul Seveso (MB)	100.000	-	-	5,000	10.700

L'indicazione dell'utile o della perdita dell'ultimo esercizio e l'indicazione dell'importo del patrimonio netto si riferiscono ai dati risultanti dall'ultimo bilancio approvato.

Crediti

I crediti iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie sono stati valutati al presumibile valore di realizzo avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis c.c.

Altri titoli

Gli altri titoli sono stati valutati al costo di acquisto o di sottoscrizione del titolo, costituito dal prezzo pagato comprensivo dai costi accessori, avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis c.c.

Si evidenzia che sui titoli non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del codice civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite di valore.

Rimanenze

Le rimanenze di beni sono valutate al costo di acquisto.

Materie prime, sussidiarie e di consumo

Il costo delle rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo che presentano caratteristiche eterogenee e non sono tra loro scambiabili è stato calcolato a costi specifici, ovvero attribuendo ai singoli beni i costi specificatamente sostenuti per gli stessi.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti iscritti nell'attivo circolante sono stati valutati al presumibile valore di realizzo avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis c.c.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni**Disponibilità liquide**

Le disponibilità liquide sono valutate con i seguenti criteri:

- denaro, al valore nominale;
- depositi bancari e assegni in cassa, al presumibile valore di realizzo. Nel caso specifico, il valore di realizzo coincide con il valore nominale.

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei ricavi e/o costi comuni a più esercizi.

Patrimonio netto

Le voci sono espresse in bilancio al loro valore contabile secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 28.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il TFR è stato calcolato conformemente a quanto previsto dall'art. 2120 del codice civile, tenuto conto delle disposizioni legislative e delle specificità dei contratti e delle categorie professionali, e comprende le quote annue maturate e le rivalutazioni effettuate sulla base dei coefficienti ISTAT.

L'ammontare del fondo è rilevato al netto degli acconti erogati e delle quote utilizzate per le cessazioni del rapporto di lavoro intervenute nel corso dell'esercizio e rappresenta il debito certo nei confronti dei lavoratori dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Debiti

I debiti sono stati esposti in bilancio al valore nominale, avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis c.c.

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei costi e/o ricavi comuni a più esercizi.

Altre informazioni

Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società, ai sensi dell'art.2427 n. 6-ter, attesta che nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Nel presente paragrafo della nota integrativa si analizzano i movimenti riguardanti le immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie.

Per ciascuna voce delle immobilizzazioni è stato specificato:

- il costo storico;
- le precedenti rivalutazioni, svalutazioni ed ammortamenti delle immobilizzazioni esistenti all'inizio dell'esercizio;
- le acquisizioni, gli spostamenti da una voce ad un'altra, le alienazioni e le eliminazioni avvenute nell'esercizio;
- le rivalutazioni, le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati nell'esercizio;

la consistenza finale dell'immobilizzazione.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	86.561	7.815.198	810.855	8.712.614
Rivalutazioni	-	3.532.533	-	3.532.533
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	80.930	4.546.967		4.627.897
Valore di bilancio	5.631	6.800.763	810.855	7.617.249
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	103.048	-	103.048
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	2.562	-	2.562
Ammortamento dell'esercizio	744	298.971		299.715
Totale variazioni	(744)	(198.485)	-	(199.229)
Valore di fine esercizio				
Costo	86.561	7.915.684	810.855	8.813.100
Rivalutazioni	-	3.532.533	-	3.532.533
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	81.674	4.845.938		4.927.612
Valore di bilancio	4.887	6.602.277	810.855	7.418.019

Le Immobilizzazioni finanziarie sono così ripartite:

Partecipazioni in società collegate	10.700
Crediti finanziari verso collegate	800.000
Azioni della BCC di Barlassina	155

Operazioni di locazione finanziaria

La società alla data di chiusura dell'esercizio non ha in corso alcun contratto di leasing finanziario.

Attivo circolante

Rimanenze

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alle variazioni delle rimanenze.

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale
<i>Rimanenze</i>							
	Riman. mat.prime, sussid. e di consumo	5.566	-	-	-	1.045	4.521
	Totale	5.566	-	-	-	1.045	4.521

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alle variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante nonché, se significative, le informazioni relative alla scadenza degli stessi.

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale
<i>Crediti</i>							
	Fatture da emettere a clienti terzi	-	190.865	-	-	-	190.865
	Note credito da emettere a clienti terzi	-	2.710-	-	-	-	2.710-
	Clienti terzi Italia	1.221.840	-	-	-	181.433	1.040.407
	Anticipi a fornitori terzi	-	2.500	-	-	-	2.500
	Depositi cauzionali per utenze	1.075	-	-	-	-	1.075
	Crediti verso emittenti carte di credito	1.906	2.270	-	-	1.906	2.270
	Crediti vari v/terzi	-	565	-	-	-	565
	Personale c /arrotondamenti	24	27	-	-	24	27
	Banche c/partite attive da liquidare	12	1	-	-	12	1
	Erario c/liquidazione Iva	86.004	917	-	-	86.004	917
	Iva in attesa di rimborso	-	-	-	-	-	-
	Erario c/imposte sostitutive su TFR	-	91	17-	-	-	74
	Ritenute subite su interessi attivi	-	-	-	-	-	-
	Erario c/crediti d'imposta vari	862	-	-	-	-	862
	Erario c/IRES	71.567	-	-	71.567	-	-
	Erario c/acconti IRES	-	220.433	-	-	220.433	-
	Erario c/IRAP	4.454	46.931	-	-	51.385	-
	Erario c/acconti IRAP	-	-	-	-	-	-
	Crediti IRES per imposte anticipate	91.133	-	-	-	-	91.133

INAIL dipendenti /collaboratori	-	-	-	-	-	-
Totale	1.478.877	461.890	17-	71.567	541.197	1.327.986

Oneri finanziari capitalizzati

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesi nell'esercizio. Ai fini dell'art. 2427, c. 1, n. 8 del codice civile si attesta quindi che non sussistono capitalizzazioni di oneri finanziari.

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni delle disponibilità liquide.

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale
<i>Disponibilita' liquide</i>							
	Banca c/c	521.120	296.799	-	-	-	817.919
	Cassa contanti	411	1.643	-	-	-	2.054
	Arrotondamento	-					1
	Totale	521.531	298.442	-	-	-	819.974

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

Patrimonio netto

Nei seguenti prospetti sono analiticamente indicate le voci di patrimonio netto, con specificazione della loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché della loro avvenuta utilizzazione nei precedenti tre esercizi.

Descrizione	Tipo riserva	Possibilità di utilizzo	Quota disponibile	Quota distribuibile	Quota non distribuibile
<i>Capitale</i>					
	Capitale	B	100.000	-	100.000
<i>Totale</i>			<i>100.000</i>	-	<i>100.000</i>
<i>Riserve di rivalutazione</i>					
	Utili	A;B;C	3.440.911	3.440.911	-
<i>Totale</i>			<i>3.440.911</i>	<i>3.440.911</i>	-
<i>Riserva legale</i>					
	Utili	A;B	25.439	-	25.439
<i>Totale</i>			<i>25.439</i>	-	<i>25.439</i>
<i>Altre riserve</i>					
	Utili	A;B;C	631.759	631.759	-
<i>Totale</i>			<i>631.759</i>	<i>631.759</i>	-
<i>Totale Composizione voci PN</i>			<i>4.198.109</i>	<i>4.072.670</i>	<i>125.439</i>
LEGENDA: "A" aumento di capitale; "B" copertura perdite; "C" distribuzione soci; "D" per altri vincoli statutari; "E" altro					

	Capitale	Riserve di rivalutazione	Riserva legale	Altre riserve	Utile (perdita) dell'esercizio	Totale
Saldo iniziale al 1/01/2017	100.000	3.440.911	25.439	264	690.875	4.257.489
<i>Destinazione del risultato dell'esercizio:</i>						
- Attribuzione di dividendi	-	-	-	-	-	-
- Altre destinazioni	-	-	-	690.875	690.875-	-
<i>Altre variazioni:</i>						
- Copertura perdite	-	-	-	-	-	-
- Operazioni sul capitale	-	-	-	-	-	-
- Distribuzione ai soci	-	-	-	690.875-	-	690.875-
- Altre variazioni	-	-	-	2-	-	2-
Risultato dell'esercizio 2017	-	-	-	-	588.667	588.667
Saldo finale al 31/12/2017	100.000	3.440.911	25.439	262	588.667	4.155.279
Saldo iniziale al 1/01/2018	100.000	3.440.911	25.439	262	588.667	4.155.279

<i>Destinazione del risultato dell'esercizio:</i>						
- Attribuzione di dividendi	-	-	-	-	-	-
- Altre destinazioni	-	-	-	588.667	588.667-	-
<i>Altre variazioni:</i>						
- Copertura perdite	-	-	-	-	-	-
- Operazioni sul capitale	-	-	-	-	-	-
- Distribuzione ai soci	-	-	-	-	-	-
- Altre variazioni	-	-	-	2	-	2
Risultato dell'esercizio 2018	-	-	-	-	631.496	631.496
Saldo finale al 31/12/2018	100.000	3.440.911	25.439	588.931	631.496	4.786.777
Saldo iniziale al 1/01/2019	100.000	3.440.911	25.439	588.931	631.496	4.786.777
<i>Destinazione del risultato dell'esercizio:</i>						
- Attribuzione di dividendi	-	-	-	-	-	-
- Altre destinazioni	-	-	-	631.496	631.496-	-
<i>Altre variazioni:</i>						
- Copertura perdite	-	-	-	-	-	-
- Operazioni sul capitale	-	-	-	-	-	-
- Distribuzione ai soci	-	-	-	588.667-	-	588.667-
- Altre variazioni	-	-	-	1-	-	1-
Risultato dell'esercizio 2019	-	-	-	-	748.426	748.426
Saldo finale al 31/12/2019	100.000	3.440.911	25.439	631.759	748.426	4.946.535

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato.

Descrizione	Consist. iniziale	Accanton.	Utilizzi	Consist. finale
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	199.341	84.272	31.337	252.276
Totale	199.341	84.272	31.337	252.276

Debiti

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle variazioni dei debiti e le eventuali informazioni relative alla scadenza degli stessi.

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Incram.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale
<i>Debiti</i>							
	Banca c/c	-	29.327	-	-	-	29.327
	Mutui ipotecari bancari	3.232.270	-	-	-	480.229	2.752.041
	Finanz.a medio/lungo termine bancari	564.403	600.000	-	-	506.440	657.963

Fatture da ricevere da fornitori terzi	125.316	15.184	-	-	42.877	97.623
Fornitori terzi Italia	375.842	-	-	-	44.348	331.494
Partite commerciali passive da liquidare	-	4.000	-	-	-	4.000
Erario c/riten.su redd.lav. dipend.e assim.	29.131	33.973	-	-	29.131	33.973
Erario c/rit.redd.lav.aut.,agenti, rappr.	7.255	4.619	-	-	7.255	4.619
Erario c/imposte sostitutive su TFR	10	17	-	17	10	-
Addizionale regionale	245	436	-	-	245	436
Addizionale comunale	86	138	-	-	86	138
Erario c/liquidazione Iva	703	-	-	-	703	-
Erario c/IRES	-	340.544	71.567-	-	220.468	48.509
Erario c/IRAP	-	61.906	4.454-	-	51.385	6.067
Erario c/altri tributi	24.598	-	-	-	24.531	67
INPS dipendenti	52.935	51.655	-	-	52.938	51.652
INAIL dipendenti/collaboratori	2.228	752	-	-	728	2.252
INPS c/retribuzioni differite	20.855	24.884	-	-	20.855	24.884
Debiti v/fondi previdenza complementare	5.967	8.434	-	-	5.967	8.434
Sindacati c/ritenute	551	104	-	-	551	104
Debiti diversi verso terzi	-	227	-	-	-	227
Dipendenti c/retribuzioni differite	71.654	87.511	-	-	71.654	87.511
Personale c/retribuzioni	42.216	-	-	-	42.216	-
Debiti v/emittenti carte di credito	-	3.678	-	-	-	3.678
Soci c/utili	-	238.668	-	-	-	238.668
Banche c/partite passive da liquidare	91.084	448	-	-	91.084	448
Arrotondamento	-	-	-	-	-	3
Totale	4.647.349	1.506.505	76.021-	17	1.693.701	4.384.118

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

Nel seguente prospetto sono indicati i debiti di durata superiore a cinque anni e i debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali, con specifica indicazione della natura delle garanzie.

	Debiti assistiti da garanzie reali		Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Ammontare	2.752.041	2.752.041	1.632.077	4.384.118

Per quanto riguarda la scadenza, le modalità di rimborso e il tasso di interesse per i debiti assistiti da garanzia reale, si specifica che ci sono due contratti di mutuo ipotecario:

Capitale Iniziale	Decorrenza		Rata	Tasso	Termine
-------------------	------------	--	------	-------	---------

4.000.000	13/05/2009	Preammortamento	Mensile	3,6%	
	01/11/2010	Ammortamento	Mensile	2% minimo	30/04/2024
1.500.000	28/03/2017	Preammortamento	Semestrale	1,75% variabile	
	01/07/2018	Ammortamento	Semestrale	1,75% variabile	30/06/2027

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Il conto economico evidenzia il risultato economico dell'esercizio.

Esso fornisce una rappresentazione delle operazioni di gestione, mediante una sintesi dei componenti positivi e negativi di reddito che hanno contribuito a determinare il risultato economico. I componenti positivi e negativi di reddito, iscritti in bilancio secondo quanto previsto dall'articolo 2425-bis del codice civile, sono distinti secondo l'appartenenza alle varie gestioni: caratteristica, accessoria e finanziaria.

L'attività caratteristica identifica i componenti di reddito generati da operazioni che si manifestano in via continuativa e nel settore rilevante per lo svolgimento della gestione, che identificano e qualificano la parte peculiare e distintiva dell'attività economica svolta dalla società, per la quale la stessa è finalizzata.

L'attività finanziaria è costituita da operazioni che generano proventi e oneri di natura finanziaria.

In via residuale, l'attività accessoria è costituita dalle operazioni che generano componenti di reddito che fanno parte dell'attività ordinaria ma non rientrano nell'attività caratteristica e finanziaria.

Valore della produzione

I ricavi derivanti dalle prestazioni di servizi sono iscritti quando il servizio è reso, ovvero quando la prestazione è stata effettuata.

Costi della produzione

I costi ed oneri sono imputati per competenza e secondo natura, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi, ed iscritti nelle rispettive voci secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 12.

Proventi e oneri finanziari

I proventi e gli oneri finanziari sono iscritti per competenza in relazione alla quota maturata nell'esercizio.

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati ricavi o altri componenti positivi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati costi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

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

La società ha provveduto allo stanziamento delle imposte dell'esercizio sulla base dell'applicazione delle norme tributarie vigenti. Le imposte correnti si riferiscono alle imposte di competenza dell'esercizio così come risultanti dalle dichiarazioni fiscali.

Imposte differite e anticipate

Nel conto economico non è stato effettuato alcuno stanziamento per le imposte differite attive e passive, in quanto non esistono differenze temporanee tra onere fiscale da bilancio ed onere fiscale teorico.

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	IRES	IRAP
A) Differenze temporanee		
Totale differenze temporanee deducibili	290.234	290.234
Differenze temporanee nette	(290.234)	(290.234)
B) Effetti fiscali		
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	(79.814)	(11.319)
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	(79.814)	(11.319)

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Di seguito vengono riportate le altre informazioni richieste dal codice civile.

Dati sull'occupazione

Nel seguente prospetto è indicato il numero medio dei dipendenti, ripartito per categoria e calcolato considerando la media giornaliera.

	Numero medio
Impiegati	36
Operai	25
Altri dipendenti	2
Totale Dipendenti	63

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

Nel seguente prospetto sono esposte le informazioni richieste dall'art. 2427 n. 16 c.c., precisando che non esistono anticipazioni e crediti e non sono stati assunti impegni per conto dell'organo amministrativo per effetto di garanzie di qualsiasi tipo prestate.

	Amministratori
Compensi	141.919

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Non esistono impegni, garanzie o passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Ai fini di quanto disposto dalla normativa vigente, nel corso dell'esercizio non sono state effettuate operazioni con parti correlate.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Nel corso dell'esercizio non è stato posto in essere alcun accordo non risultante dallo stato patrimoniale.

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Con riferimento al punto 22-quater dell'art. 2427 del codice civile, non si segnalano fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio che abbiano inciso in maniera rilevante sull'andamento patrimoniale, finanziario ed economico.

Per completezza, va tuttavia evidenziato che alla data di redazione del presente bilancio si è manifestato un fattore di instabilità correlato alla diffusione del Covid 19 (di seguito "Coronavirus") dalla fine di febbraio 2020, in Italia.

Tale fattore potrebbe incidere anche sensibilmente sulle prospettive di crescita futura, influenzando il quadro macroeconomico generale, anche alla luce delle decisioni assunte dalle autorità governative per contenere il diffondersi dell'epidemia.

Allo stato attuale, fatte le dovute valutazioni sulla base del quadro informativo disponibile, non è possibile determinare con un sufficiente grado di affidabilità gli eventuali impatti che possano influenzare l'economia e il settore di riferimento nei prossimi mesi, anche tenendo conto della possibilità che tale emergenza possa rientrare nei mesi successivi in funzione delle

misure di contenimento previste dai governi, dalle autorità competenti nonché dalle banche centrali dei Paesi colpiti dalla diffusione del virus.

Imprese che redigono il bilancio consolidato dell'insieme più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto impresa controllata

Non esiste la fattispecie di cui all'art. 2427 n. 22-sexies del codice civile.

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

Si attesta che non è stato sottoscritto alcun strumento finanziario derivato.

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

Ai sensi dell'art. 2497-bis c. 4 del codice civile, si attesta che la società non è soggetta all'altrui attività di direzione e coordinamento.

Azioni proprie e di società controllanti

Ai sensi dell'art. 2435-bis e art. 2428, comma 3 nn. 3 e 4 del codice civile, si precisa che la società, nel corso dell'esercizio, non ha posseduto azioni o quote della società controllante.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Signori Soci, alla luce di quanto sopra esposto, l'organo amministrativo Vi propone di destinare l'utile d'esercizio a riserva.

In relazione al disposto di cui all'art. 1, comma 125, della legge 124/2017, in merito all'obbligo di dare evidenza in nota integrativa delle somme di denaro eventualmente ricevute di qualsiasi genere dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti di cui al comma 125 del medesimo articolo, la Società attesta che nell'esercizio non ha ricevuto alcuna somma di tal genere. Per oggetto sociale e natura dei soggetti erogatori, la società ha percepito somme da pubblica amministrazione a titolo di corrispettivo sinallagmatico.

Nota integrativa, parte finale

Signori Soci, Vi confermiamo che il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili. Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di bilancio al 31/12/2019 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto dall'organo amministrativo.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili

Nova Milanese, 10/06/2020

Per il Consiglio di Amministrazione

Mario Pozzoli, Presidente