

METICA S.R.L.**Bilancio di esercizio al 31/12/2021**

Dati Anagrafici	
Sede in	PADERNO DUGNANO
Codice Fiscale	06608620966
Numero Rea	MILANO1903297
P.I.	06608620966
Capitale Sociale Euro	10.000,00 i.v.
Forma Giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	
Società in liquidazione	no
Società con Socio Unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	
Appartenenza a un gruppo	no
Denominazione della società capogruppo	
Paese della capogruppo	
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Bilancio al 31/12/2021

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	31/12/2021	31/12/2020
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I - Immobilizzazioni immateriali	626.508	758.415
II - Immobilizzazioni materiali	782.034	825.852
III - Immobilizzazioni finanziarie	58.850	58.814
Totale immobilizzazioni (B)	1.467.392	1.643.081
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I - Rimanenze	14.881	25.247
II - Crediti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	716.913	637.188
Imposte anticipate	52.533	71.895
Totale crediti	769.446	709.083
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	151.201	37.164
Totale attivo circolante (C)	935.528	771.494
D) RATEI E RISCONTI	7.537	6.312
TOTALE ATTIVO	2.410.457	2.420.887

STATO PATRIMONIALE

PASSIVO	31/12/2021	31/12/2020
A) PATRIMONIO NETTO		
I - Capitale	10.000	10.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	157.520	157.520
IV - Riserva legale	2.000	2.000
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	59.999	60.000
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-118.364	94.338
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	29.204	-212.702
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	140.359	111.156
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	29.797	29.797
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	40.856	25.955
D) DEBITI		
Esigibili entro l'esercizio successivo	1.164.923	1.502.574
Esigibili oltre l'esercizio successivo	988.106	715.332
Totale debiti	2.153.029	2.217.906
E) RATEI E RISCONTI	46.416	36.073
TOTALE PASSIVO	2.410.457	2.420.887

CONTO ECONOMICO

	31/12/2021	31/12/2020
A) VALORE DELLA PRODUZIONE:		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.927.974	2.584.283
5) Altri ricavi e proventi		
Altri	98.353	155.240
Totale altri ricavi e proventi	98.353	155.240
Totale valore della produzione	4.026.327	2.739.523
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	141.446	102.974
7) per servizi	2.718.838	2.157.983
8) per godimento di beni di terzi	221.804	184.379
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	376.166	284.801
b) oneri sociali	119.016	115.377
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	29.947	24.754
c) Trattamento di fine rapporto	27.947	20.876
e) Altri costi	2.000	3.878
Totale costi per il personale	525.129	424.932
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a),b),c) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	235.916	106.100
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	177.883	80.435
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	58.033	25.665
Totale ammortamenti e svalutazioni	235.916	106.100
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	10.366	-12.699
14) Oneri diversi di gestione	67.515	34.643
Totale costi della produzione	3.921.014	2.998.312
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	105.313	-258.789
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	28	0
Totale proventi diversi dai precedenti	28	0
Totale altri proventi finanziari	28	0
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	39.054	24.148
Totale interessi e altri oneri finanziari	39.054	24.148
Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)	-39.026	-24.148
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE:		

Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18-19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)	66.287	-282.937
20) Imposte sul reddito dell'esercizio correnti, differite e anticipate		
Imposte correnti	17.721	1.660
Imposte differite e anticipate	19.362	-71.895
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	37.083	-70.235
21) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	29.204	-212.702

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2021 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis c.c.

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2021 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

Il bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni di cui all'art. 2435-bis del Codice Civile, in quanto ricorrono i presupposti previsti dal comma 1 del predetto articolo. Conseguentemente, nella presente nota integrativa si forniscono le informazioni previste dal comma 1 dell'art. 2427 limitatamente alle voci specificate al comma 5 dell'art. 2435 bis del Codice Civile.

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 ai sensi dell'art. 2435 - bis, comma 6 del Codice Civile.

PRINCIPI DI REDAZIONE

Al fine di redigere il bilancio con chiarezza e fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico, conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

Sono stati altresì rispettati i seguenti postulati di bilancio di cui all'OIC 11 par. 15:

- a) prudenza;
- b) prospettiva della continuità aziendale;
- c) rappresentazione sostanziale;
- d) competenza;
- e) costanza nei criteri di valutazione;
- f) rilevanza;
- g) comparabilità.

Prospettiva della continuità aziendale e informativa COVID-19

Per quanto concerne tale principio, la valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata nella prospettiva della continuità aziendale e quindi tenendo conto del fatto che l'azienda costituisce un complesso economico funzionante, destinato, almeno per un prevedibile arco di tempo futuro (12 mesi dalla data di riferimento di chiusura del bilancio), alla produzione di reddito.

Nella valutazione prospettica circa il presupposto della continuità aziendale, non sono emerse significative incertezze, né sono state individuate ragionevoli motivazioni che possano portare alla cessazione dell'attività.

Il bilancio è stato redatto in unità di euro.

CASI ECCEZIONALI EX ART. 2423, QUINTO COMMA DEL CODICE CIVILE

Non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'articolo 2423, quinto comma del Codice Civile.

CAMBIAMENTI DI PRINCIPI CONTABILI

Non si sono verificati cambiamenti di principi contabili nell'esercizio.

CORREZIONE DI ERRORI RILEVANTI

Non sono emersi nell'esercizio errori rilevanti commessi in esercizi precedenti.

PROBLEMATICHE DI COMPARABILITÀ E ADATTAMENTO

Non ci sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema di bilancio.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

Le immobilizzazioni in corso non sono oggetto di ammortamento.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore al residuo costo da ammortizzare sono iscritte a tale minor valore; questo non è mantenuto se nei successivi esercizi vengono meno le ragioni della rettifica effettuata.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di

produzione al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione, dei costi indiretti inerenti la produzione interna, nonché degli oneri relativi al finanziamento della fabbricazione interna sostenuti nel periodo di fabbricazione e fino al momento nel quale il bene può essere utilizzato.

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.

L'ammortamento decorre dal momento in cui i beni sono disponibili e pronti per l'uso.

Sono state applicate le aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali e ridotte del 50% per le acquisizioni nell'esercizio.

Qui di seguito sono specificate le aliquote applicate:

Fabbricati: 3%

Impianti e macchinari: 15%

Attrezzature industriali e commerciali: 10%

Altri beni:

- mobili e arredi: 15-20%
- macchine ufficio elettroniche: 15-20%

La società, ai sensi della legge 126/2020, ha provveduto a rivalutare l'immobile di proprietà sito nel Comune di Gallarate.

Sulla scorta della perizia asseverata predisposta dal Professionista incaricato sono stati attribuiti al predetto immobile i seguenti valori:

Fabbricato € 416.200

Area sedime e di pertinenza € 180.000

Tali beni sono iscritti e rivalutati separatamente.

La rivalutazione è stata imputata nella specifica voce del patrimonio netto "Riserva da rivalutazione ex art. 110 D.L. 104/2020" al netto della imposta sostitutiva dovuta per il riconoscimento fiscale della rivalutazione sul fabbricato ed al netto del fondo imposte differite stanziato sulla rivalutazione solo ai fini civilistici della quota terreno.

Rimanenze

Le rimanenze sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte al minor valore tra il costo di acquisto, comprensivo di tutti i costi e oneri accessori di diretta imputazione e dei costi indiretti inerenti alla produzione interna, ed il presumibile valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato.

Crediti

I crediti sono classificati nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della destinazione / origine degli stessi rispetto all'attività ordinaria, e sono iscritti al valore di presunto realizzo.

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria, della realistica capacità del debitore di adempiere all'obbligazione nei termini contrattuali e dell'orizzonte temporale in cui, ragionevolmente, si ritiene di poter esigere il credito.

Ai sensi dell'OIC 15 par. 84 si precisa che nella valutazione dei crediti non è stato adottato il criterio del

costo ammortizzato.

I crediti sono rappresentati in bilancio al netto dell'iscrizione di un fondo svalutazione a copertura dei crediti ritenuti inesigibili, nonché del generico rischio relativo ai rimanenti crediti, basato su stime effettuate sulla base dell'esperienza passata, dell'andamento degli indici di anzianità dei crediti scaduti, della situazione economica generale, di settore e di rischio paese, nonché sui fatti intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio che hanno riflessi sui valori alla data del bilancio.

Crediti tributari e per imposte anticipate

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.

La voce 'Imposte anticipate' accoglie le attività per imposte anticipate determinate in base alle differenze temporanee deducibili o al riporto a nuovo delle perdite fiscali, applicando l'aliquota stimata in vigore al momento in cui si ritiene tali differenze si riverseranno.

Le attività per imposte anticipate connesse ad una perdita fiscale sono state rilevate in presenza di ragionevole certezza del loro futuro recupero, comprovata da una pianificazione fiscale per un ragionevole periodo di tempo che prevede redditi imponibili sufficienti per utilizzare le perdite riportabili e/o dalla presenza di differenze temporanee imponibili sufficienti ad assorbire le perdite riportabili.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

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.

Sono iscritte pertanto esclusivamente le quote di costi e di ricavi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in funzione del tempo.

Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi rappresentano le passività connesse a situazioni esistenti alla data di bilancio, ma il cui verificarsi è solo probabile.

I fondi per oneri rappresentano passività certe, correlate a componenti negativi di reddito di competenza dell'esercizio, ma che avranno manifestazione numeraria nell'esercizio successivo.

Il processo di stima è operato e/o adeguato alla data di chiusura del bilancio sulla base dell'esperienza passata e di ogni elemento utile a disposizione.

Fondi per imposte, anche differite

Accoglie le passività per imposte probabili, derivanti da accertamenti non definitivi e contenziosi in corso, e le passività per imposte differite determinate in base alle differenze temporanee imponibili, applicando l'aliquota stimata in vigore al momento in cui si ritiene tali differenze si riverseranno.

Il fondo per imposte differite accoglie, ai sensi dell'OIC 25 par. da 53 a 85, anche le imposte differite derivanti da operazioni straordinarie, rivalutazione di attività, riserve in sospensione d'imposta che non sono transitate dal conto economico ovvero dal patrimonio netto.

Con riferimento alle riserve in sospensione d'imposta che sarebbero oggetto di tassazione in caso di distribuzione ai soci, le imposte differite non sono state calcolate, in quanto, ai sensi dell'OIC 25 par.64, sussistono fondati motivi per ritenere che non saranno utilizzate con modalità tali da far sorgere presupposti

di tassabilità.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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.

Debiti

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria.

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale, ritenuto rappresentativo del loro valore di estinzione.

Ai sensi dell'OIC 19 par. 86 si precisa che nella valutazione dei debiti non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato.

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.

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.

ALTRE INFORMAZIONI

Sono stati osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) integrati, ove mancanti, da principi internazionali di generale accettazione (IAS/IFRS e USGAAP) al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico dell'esercizio.

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI

La composizione e i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Immobilizzazio i immateriali	Immobilizzazio i materiali	Immobilizzazio i finanziarie	Totale immobilizzazio i
Valore di inizio esercizio				
Costo	1.078.040	1.009.568	58.814	2.146.422
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	319.625	183.716		503.341

Valore di bilancio	758.415	825.852	58.814	1.643.081
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	45.976	14.215	812	61.003
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	776	776
Ammortamento dell'esercizio	177.883	58.033		235.916
Totale variazioni	-131.907	-43.818	36	-175.689
Valore di fine esercizio				
Costo	1.124.015	1.023.782	58.850	2.206.647
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	497.507	241.748		739.255
Valore di bilancio	626.508	782.034	58.850	1.467.392

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a € 626.508 (€ 758.415 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Costi di impianto e di ampliamento	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio					
Costo	30.382	66.427	259.396	721.835	1.078.040
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	19.755	35.642	38.909	225.319	319.625
Valore di bilancio	10.627	30.785	220.487	496.516	758.415
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	1	3.039	0	42.936	45.976
Ammortamento dell'esercizio	2.362	11.377	25.940	138.204	177.883
Totale variazioni	-2.361	-8.338	-25.940	-95.268	-131.907
Valore di fine esercizio					
Costo	30.382	69.466	259.396	764.771	1.124.015
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	22.116	47.019	64.849	363.523	497.507
Valore di bilancio	8.266	22.447	194.547	401.248	626.508

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a € 782.034 (€ 825.852 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	641.015	157.421	53.998	157.134	1.009.568
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	32.953	36.122	36.982	77.659	183.716
Valore di bilancio	608.062	121.299	17.016	79.475	825.852
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	0	8.726	1	5.489	14.216
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	1	0	0	0	1
Ammortamento dell'esercizio	12.229	23.188	5.263	17.353	58.033
Totale variazioni	-12.230	-14.462	-5.262	-11.864	-43.818
Valore di fine esercizio					
Costo	641.015	166.146	53.998	162.623	1.023.782
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	45.183	59.309	42.244	95.012	241.748
Valore di bilancio	595.832	106.837	11.754	67.611	782.034

La società ha ritenuto di avvalersi delle disposizioni previste dal DL 104/2020 in materia di rivalutazione dei beni di impresa, come menzionato in premessa. E' stato oggetto di rivalutazione l'immobile di proprietà sito nel Comune di Gallarate.

Sulla scorta della perizia asseverata predisposta dal Professionista incaricato sono stati attribuiti al predetto immobile i seguenti valori:

Fabbricato € 416.200

Area sedime e di pertinenza € 180.000

Tali beni sono iscritti e rivalutati separatamente.

Alla rivalutazione è stata data valenza fiscale mediante la corresponsione della relativa imposta sostitutiva.

Operazioni di locazione finanziaria

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti le operazioni di locazione finanziaria, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22 del codice civile:

	Importo
Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio	146.890
Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio	22.034
Rettifiche e riprese di valore che sarebbero state di competenza dell'esercizio	0
Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio	65.148
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo	2.313

La tabella sottostante dettaglia le informazioni sopra indicate con riferimento ai singoli contratti in essere:

	Descrizione	Riferimento contratto società di leasing	Valore attuale delle rate non scadute	Interessi passivi di competenza	Costo storico	Fondi ammortamento inizio esercizio	Ammortamenti dell'esercizio	Rettifiche valore dell'esercizio	Valore contabile
	Contratto nr. 01021701	INTESA SAN PAOLO	39.704	1.260	70.890	15.951	10.634	0	44.305
	Contratto nr. 01019773	INTESA SAN PAOLO	25.444	1.053	76.000	17.100	11.400	0	47.500
Totale			65.148	2.313	146.890	33.051	22.034	0	91.805

Immobilizzazioni finanziarie

Crediti immobilizzati

I crediti compresi nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 58.038 (€ 58.814 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Importo nominale iniziale	Fondo svalutazione iniziale	Valore netto iniziale	Accantonamenti al fondo svalutazione	Utilizzi del fondo svalutazione
Depositi cauzionali in denaro esigibili oltre esercizio successivo	58.814		58.814		
Totale	58.814	0	58.814	0	0

	(Svalutazioni)/ Ripristini di	Riclassificato da/(a) altre	Altri movimenti incrementi/(de	Importo nominale finale	Fondo svalutazione	Valore netto finale
--	-------------------------------	-----------------------------	--------------------------------	-------------------------	--------------------	---------------------

	valore	voci	crementi)		finale	
Depositi cauzionali in denaro esigibili oltre esercizio successivo	0	0	-776	58.038		58.038
Totale	0	0	-776	58.038	0	58.038

Qui di seguito sono rappresentati i movimenti di sintesi:

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui durata residua superiore a 5 anni
Crediti immobilizzati verso altri	58.814	-776	58.038	0	58.038	0
Totale crediti immobilizzati	58.814	-776	58.038	0	58.038	0

ATTIVO CIRCOLANTE

Rimanenze

I beni sono rilevati nelle rimanenze nel momento in cui avviene il trasferimento dei rischi e i benefici connessi ai beni acquisiti, e conseguentemente includono i beni esistenti presso i magazzini della società, ad esclusione di quelli ricevuti da terzi per i quali non è stato acquisito il diritto di proprietà (in visione, in conto lavorazione, in conto deposito), i beni di proprietà verso terzi (in visione, in conto lavorazione, in conto deposito) e i beni in viaggio ove siano stati già trasferiti i rischi e i benefici connessi ai beni acquisiti.

Le rimanenze comprese nell'attivo circolante sono pari a € 14.881 (€ 25.247 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	25.247	-10.366	14.881
Totale rimanenze	25.247	-10.366	14.881

Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 769.446 (€ 709.083 nel precedente esercizio).

La composizione è così rappresentata:

	Esigibili entro	Esigibili oltre	Valore nominale	(Fondi	Valore netto
--	-----------------	-----------------	-----------------	--------	--------------

	l'esercizio successivo	l'esercizio	totale	rischi/svalutazioni i)	
Verso clienti	620.410	0	620.410	2.253	618.157
Crediti tributari	8.283	0	8.283		8.283
Imposte anticipate			52.533		52.533
Verso altri	90.473	0	90.473	0	90.473
Totale	719.166	0	771.699	2.253	769.446

Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 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	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	521.259	96.898	618.157	618.157	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	20.210	-11.927	8.283	8.283	0	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	71.895	-19.362	52.533			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	95.719	-5.246	90.473	90.473	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	709.083	60.363	769.446	716.913	0	0

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 151.201 (€ 37.164 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	13.293	134.612	147.905
Denaro e altri valori in cassa	23.871	-20.575	3.296
Totale disponibilità liquide	37.164	114.037	151.201

RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei e risconti attivi sono pari a € 7.537 (€ 6.312 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	6.312	1.225	7.537
Totale ratei e risconti attivi	6.312	1.225	7.537

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 140.359 (€ 111.156 nel precedente esercizio).

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto e il dettaglio della voce 'Altre riserve':

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi
Capitale	10.000	0	0	0
Riserve di rivalutazione	157.520	0	0	0
Riserva legale	2.000	0	0	0
Altre riserve				
Versamenti a copertura perdite	60.000	0	0	0
Varie altre riserve	0	0	0	0
Totale altre riserve	60.000	0	0	0
Utili (perdite) portati a nuovo	94.338	0	-212.702	0
Utile (perdita) dell'esercizio	-212.702	0	212.702	0
Totale Patrimonio netto	111.156	0	0	0

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	0		10.000
Riserve di rivalutazione	0	0		157.520
Riserva legale	0	0		2.000

Altre riserve				
Versamenti a copertura perdite	0	0		60.000
Varie altre riserve	0	-1		-1
Totale altre riserve	0	-1		59.999
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0		-118.364
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	29.204	29.204
Totale Patrimonio netto	0	-1	29.204	140.359

Ai fini di una migliore intelligibilità delle variazioni del patrimonio netto qui di seguito vengono evidenziate le movimentazioni dell'esercizio precedente delle voci del patrimonio netto:

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi
Capitale	10.000	0	0	0
Riserve di rivalutazione	0	0	0	0
Riserva legale	2.000	0	0	0
Altre riserve				
Versamenti a copertura perdite	0	0	0	0
Totale altre riserve	0	0	0	0
Utili (perdite) portati a nuovo	76.731	0	17.607	0
Utile (perdita) dell'esercizio	17.607	0	-17.607	0
Totale Patrimonio netto	106.338	0	0	0

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	0		10.000
Riserve di rivalutazione	0	157.520		157.520
Riserva legale	0	0		2.000
Altre riserve				
Versamenti a copertura perdite	0	60.000		60.000
Totale altre riserve	0	60.000		60.000
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0		94.338
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	-212.702	-212.702
Totale Patrimonio netto	0	217.520	-212.702	111.156

Disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 7-bis del codice civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti sottostanti:

	Importo	Origine/natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti
--	---------	----------------	------------------------------	-------------------	-------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------

					esercizi - per copertura perdite	esercizi - per altre ragioni
Capitale	10.000	APPORTO		0	0	0
Riserve di rivalutazione	157.520		A; B;	0	0	0
Riserva legale	2.000	UTILI	A; B;	0	0	0
Altre riserve						
Versamenti a copertura perdite	60.000		A; B;	0	0	0
Varie altre riserve	-1			0	0	0
Totale altre riserve	59.999			0	0	0
Utili portati a nuovo	94.338	UTILI	A; B; C;	0	0	0
Totale	323.857			0	0	0
Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro						

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 40.856 (€ 25.955 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	25.955
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	7.071
Altre variazioni	7.830
Totale variazioni	14.901
Valore di fine esercizio	40.856

DEBITI

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi € 2.153.029 (€ 2.217.906 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti verso soci per finanziamenti	89.000	-89.000	0
Debiti verso banche	794.126	299.758	1.093.884
Debiti verso fornitori	906.705	-240.404	666.301
Debiti tributari	356.106	-22.515	333.591
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	13.820	5.575	19.395
Altri debiti	58.149	-18.291	39.858
Totale	2.217.906	-64.877	2.153.029

Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 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	Di cui di durata superiore a 5 anni
Debiti verso soci per finanziamenti	89.000	-89.000	0	0	0	0
Debiti verso banche	794.126	299.758	1.093.884	106.608	987.276	0
Debiti verso fornitori	906.705	-240.404	666.301	666.301	0	0
Debiti tributari	356.106	-22.515	333.591	332.761	830	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	13.820	5.575	19.395	19.395	0	0
Altri debiti	58.149	-18.291	39.858	39.858	0	0
Totale debiti	2.217.906	-64.877	2.153.029	1.164.923	988.106	0

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

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti i debiti di durata superiore ai cinque anni e i debiti assistiti da garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Ammontare
Debiti assistiti da garanzie reali	
Debiti non assistiti da garanzie reali	2.153.029
Totale	2.153.029

RATEI E RISCONTI PASSIVI

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi € 46.416 (€ 36.073 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	36.073	10.343	46.416
Totale ratei e risconti passivi	36.073	10.343	46.416

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti	Imposte relative a esercizi precedenti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (oneri) da adesione al regime consolidato fiscale/trasparenza fiscale
IRES	4.269	0	0	-19.362	
IRAP	13.452	0	0	0	
Totale	17.721	0	0	-19.362	0

ALTRE INFORMAZIONI

Dati sull'occupazione

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti il personale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 15 del codice civile:

	Numero medio
Impiegati	16
Totale Dipendenti	16

Compensi agli organi sociali

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti gli amministratori ed i sindaci, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 16 del codice civile:

	Amministratori
Compensi	135.000

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 9 del codice civile, si precisa che non sono presenti impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Operazioni con parti correlate

Le operazioni realizzate con parti correlate, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-bis del codice civile, se presenti, sono state realizzate a valori di mercato.:

Informazioni sulle società o enti che esercitano attività di direzione e coordinamento - art. 2497 bis del Codice Civile

La società non è soggetta a direzione o coordinamento da parte di società o enti.

Destinazione del risultato d'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-septies del codice civile, si propone la destinazione del risultato d'esercizio pari ad Euro 29.204 a copertura delle perdite relative agli esercizi precedenti.

L'organo amministrativo

TAVELLA ROBERTO

Dichiarazione di conformità

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società