

# C.E.O. SRL

## Bilancio di esercizio al 31-12-2020

Dati anagrafici	
<b>Sede in</b>	VIA MAGENTA 14/16 20021 BOLLATE MI
<b>Codice Fiscale</b>	13384610153
<b>Numero Rea</b>	Milano 1645101
<b>P.I.</b>	13384610153
<b>Capitale Sociale Euro</b>	10.000 i.v.
<b>Forma giuridica</b>	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>	862300 Attività degli studi odontoiatrici
<b>Società in liquidazione</b>	no
<b>Società con socio unico</b>	no
<b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>	no
<b>Appartenenza a un gruppo</b>	no

# Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali	180.186	242.877
II - Immobilizzazioni materiali	46.686	47.078
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	0
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>226.872</b>	<b>289.955</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>II - Crediti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	164.263	244.584
esigibili oltre l'esercizio successivo	20.904	5.904
imposte anticipate	0	0
<b>Totale crediti</b>	<b>185.167</b>	<b>250.488</b>
IV - Disponibilità liquide	35.569	4.791
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>220.736</b>	<b>255.279</b>
D) Ratei e risconti	10.595	13.334
<b>Totale attivo</b>	<b>458.203</b>	<b>558.568</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	10.000	10.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	0	0
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	1.052	1.052
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	14.402	(111.706)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(12.452)	126.108
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>13.002</b>	<b>25.454</b>
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	17.190	10.382
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	168.499	262.848
esigibili oltre l'esercizio successivo	258.105	257.384
<b>Totale debiti</b>	<b>426.604</b>	<b>520.232</b>
E) Ratei e risconti	1.407	2.500
<b>Totale passivo</b>	<b>458.203</b>	<b>558.568</b>

# Conto economico

**31-12-2020 31-12-2019**

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	658.202	1.060.248
5) altri ricavi e proventi		
altri	73.670	8.306
Totale altri ricavi e proventi	73.670	8.306
Totale valore della produzione	731.872	1.068.554
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	104.888	138.366
7) per servizi	273.513	343.428
8) per godimento di beni di terzi	75.246	81.148
9) per il personale		
a) salari e stipendi	106.741	124.751
b) oneri sociali	27.513	23.954
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	8.614	6.481
c) trattamento di fine rapporto	6.835	4.735
d) trattamento di quiescenza e simili	1.779	1.746
Totale costi per il personale	142.868	155.186
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	83.135	83.237
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	70.224	70.831
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	12.911	12.406
Totale ammortamenti e svalutazioni	83.135	83.237
14) oneri diversi di gestione	54.186	88.277
Totale costi della produzione	733.836	889.642
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(1.964)	178.912
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	79	2
Totale proventi diversi dai precedenti	79	2
Totale altri proventi finanziari	79	2
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	10.567	21.998
Totale interessi e altri oneri finanziari	10.567	21.998
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(10.488)	(21.996)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(12.452)	156.916
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	0	30.808
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	0	30.808
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(12.452)	126.108

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

## Nota integrativa, parte iniziale

### Principi di redazione

#### Struttura e contenuto del Bilancio di esercizio

---

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2020, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto in ossequio alle disposizioni previste agli artt. 2423 e 2423-bis del Codice Civile, nonché ai principi contabili ed alle raccomandazioni contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità (O.I.C.).

Il Bilancio è stato redatto pertanto nel rispetto dei principi di chiarezza, veridicità e correttezza e del principio generale della rilevanza. Un dato o informazione è considerato rilevante quando la sua omissione o errata indicazione potrebbe influenzare le decisioni prese dai destinatari dell'informazione di bilancio.

Il Bilancio è stato predisposto nel presupposto della continuità aziendale.

La sua struttura è conforme a quella delineata dal Codice Civile agli artt. 2424 e 2425, in base alle premesse poste dall'art. 2423-ter, mentre la Nota integrativa, che costituisce parte integrante del Bilancio di esercizio, è conforme al contenuto previsto dagli artt. 2427, 2427-bis, 2435-bis e a tutte le altre disposizioni che fanno riferimento ad essa.

L'intero documento, nelle parti di cui si compone, è stato redatto in modo da dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico dell'esercizio, fornendo, ove necessario, informazioni aggiuntive complementari a tale scopo.

Ai sensi dell'art. 2423-ter per ogni voce viene indicato l'importo dell'esercizio precedente.

Ricorrendo i presupposti di cui all'art. 2435-bis, c.1, del Codice Civile, il Bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni dettate dal predetto articolo.

Inoltre la presente Nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e pertanto non si è provveduto a redigere la Relazione sulla gestione, come previsto dall'art. 2435-bis del Codice Civile.

#### **Principi contabili**

Conformemente al disposto dell'art. 2423-bis del Codice Civile, nella redazione del Bilancio sono stati osservati i seguenti principi:

- la valutazione delle singole voci è stata fatta ispirandosi a principi di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto;
- sono stati indicati esclusivamente gli utili effettivamente realizzati nell'esercizio;

- sono stati indicati i proventi e gli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla loro manifestazione numeraria;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la sua chiusura;
- gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci di Bilancio sono stati valutati distintamente.

I criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile sono stati mantenuti inalterati rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente.

Il Bilancio di esercizio, come la presente Nota integrativa, sono stati redatti in unità di Euro.

## **Criteri di valutazione applicati**

Nella redazione del presente Bilancio sono stati applicati i criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile.

### **Immobilizzazioni immateriali**

---

Le immobilizzazioni immateriali sono state iscritte al costo di acquisizione o di produzione interna, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione.

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio.

### **Immobilizzazioni materiali**

---

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte in Bilancio al costo di acquisto o di produzione interna. Tale costo è comprensivo degli oneri accessori, nonché dei costi di diretta imputazione.

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio.

### **Crediti**

---

I crediti sono stati iscritti al valore nominale.

### **Disponibilità liquide**

---

Nella voce trovano allocazione le disponibilità liquide di cassa e le giacenze monetarie risultanti dai conti intrattenuti dalla società con enti creditizi, tutti espressi al loro valore nominale.

### **Ratei e risconti**

---

I ratei e risconti sono stati determinati secondo il principio della competenza temporale.

### **TFR**

---

Il fondo trattamento di fine rapporto corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti di ciascun dipendente, determinato in conformità alla legislazione vigente ed in particolare a quanto disposto dall'art. 2120 c.c. e dai contratti collettivi di lavoro ed integrativi aziendali.

Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo di indici.

## Debiti

I debiti sono espressi al loro valore nominale e includono, ove applicabili, gli interessi maturati ed esigibili alla data di chiusura dell'esercizio.

## Contabilizzazione dei ricavi e dei costi

I ricavi e i proventi sono iscritti al netto di resi, sconti ed abbuoni, nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi.

In particolare:

- i ricavi per prestazioni di servizi sono riconosciuti sulla base dell'avvenuta prestazione e in accordo con i relativi contratti;
- i costi sono contabilizzati con il principio della competenza;
- i proventi e gli oneri di natura finanziaria vengono rilevati in base al principio della competenza temporale.

## Imposte sul Reddito

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono stanziare in applicazione del principio di competenza, e sono determinate in applicazione delle norme di legge vigenti e sulla base della stima del reddito imponibile; nello Stato Patrimoniale il debito è rilevato alla voce "Debiti tributari" e il credito alla voce "Crediti tributari".

## Altre informazioni

### Riclassificazioni del bilancio e indici

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

### Posizione finanziaria

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
a) Attività a breve			
Depositi bancari	3.329	30.117	33.446
Danaro ed altri valori in cassa	1.462	661	2.123
Azioni ed obbligazioni non immob.			
Crediti finanziari entro i 12 mesi			
Altre attività a breve			

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
DISPONIBILITA' LIQUIDE E TITOLI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE	4.791	30.778	35.569
<b>b) Passività a breve</b>			
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro 12 mesi)			
Debiti verso banche (entro 12 mesi)	23.980	-23.980	
Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)	2.740	-714	2.026
Altre passività a breve			
<b>DEBITI FINANZIARI A BREVE TERMINE</b>	<b>26.720</b>	<b>-24.694</b>	<b>2.026</b>
<b>POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DI BREVE PERIODO</b>	<b>-21.929</b>	<b>55.472</b>	<b>33.543</b>
<b>c) Attività di medio/lungo termine</b>			
Crediti finanziari oltre i 12 mesi			
Altri crediti non commerciali			
<b>TOTALE ATTIVITA' DI MEDIO/LUNGO TERMINE</b>			
<b>d) Passività di medio/lungo termine</b>			
Obbligazioni e obbligazioni convert.(oltre 12 mesi)			
Debiti verso banche (oltre 12 mesi)	247.384	10.721	258.105
Debiti verso altri finanz. (oltre 12 mesi)			
Altre passività a medio/lungo periodo			
<b>TOTALE PASSIVITA' DI MEDIO/LUNGO TERMINE</b>	<b>247.384</b>	<b>10.721</b>	<b>258.105</b>
<b>POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DI MEDIO E LUNGO TERMINE</b>	<b>-247.384</b>	<b>-10.721</b>	<b>-258.105</b>
<b>POSIZIONE FINANZIARIA NETTA</b>	<b>-269.313</b>	<b>44.751</b>	<b>-224.562</b>

## Conto economico riepilogativo

Descrizione	Esercizio precedente	% sui ricavi	Esercizio corrente	% sui ricavi
Ricavi della gestione caratteristica	1.060.248		613.202	
Variazioni rimanenze prodotti in lavorazione, semilavorati, finiti e incremento immobilizzazioni				
Acquisti e variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	138.366	13,05	104.888	17,10
Costi per servizi e godimento beni di terzi	424.576	40,04	344.907	56,25
<b>VALORE AGGIUNTO</b>	<b>497.306</b>	<b>46,90</b>	<b>163.407</b>	<b>26,65</b>
Ricavi della gestione accessoria	8.306	0,78	73.670	12,01
Costo del lavoro	155.186	14,64	134.110	21,87
Altri costi operativi	88.277	8,33	54.295	8,85
<b>MARGINE OPERATIVO LORDO</b>	<b>262.149</b>	<b>24,73</b>	<b>48.672</b>	<b>7,94</b>
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	83.237	7,85	1.311	0,21
<b>RISULTATO OPERATIVO</b>	<b>178.912</b>	<b>16,87</b>	<b>47.361</b>	<b>7,72</b>
Proventi e oneri finanziari e rettif. di valore di attività finanziarie	-21.996	-2,07	-9.664	-1,58
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>156.916</b>	<b>14,80</b>	<b>37.697</b>	<b>6,15</b>
Imposte sul reddito	30.808	2,91		
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>126.108</b>	<b>11,89</b>	<b>37.697</b>	<b>6,15</b>

## Nota integrativa abbreviata, attivo

### Immobilizzazioni

#### Movimenti delle immobilizzazioni

Nel prospetto seguente sono evidenziati i saldi e le variazioni delle Immobilizzazioni.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
<b>Costo</b>	400.547	160.648	0	561.195
<b>Rivalutazioni</b>	0	0	0	0
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	157.670	113.570		271.240
<b>Svalutazioni</b>	0	0	0	0
<b>Valore di bilancio</b>	242.877	47.078	0	289.955
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	7.533	18.384	0	25.917
<b>Riclassifiche (del valore di bilancio)</b>	0	0	0	0
<b>Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)</b>	0	5.866	0	5.866
<b>Rivalutazioni effettuate nell'esercizio</b>	0	0	0	0
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	70.224	12.911		83.135
<b>Svalutazioni effettuate nell'esercizio</b>	0	0	0	0
<b>Altre variazioni</b>	0	0	0	0
<b>Totale variazioni</b>	(62.691)	(392)	0	(63.083)
<b>Valore di fine esercizio</b>				
<b>Costo</b>	408.080	156.292	0	564.372
<b>Rivalutazioni</b>	0	0	0	0
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	227.893	109.606		337.499
<b>Svalutazioni</b>	0	0	0	0
<b>Valore di bilancio</b>	180.186	46.686	0	226.872

#### Immobilizzazioni immateriali

Si riporta di seguito la movimentazione e il dettaglio delle immobilizzazioni immateriali.

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Costi di impianto e di ampliamento	2.343			2.343
Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità	916			916
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzo di opere dell'ingegno				
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili				
Avviamento				
Immobilizzazioni in corso e acconti				
Altre immobilizzazioni immateriali	239.618	7.532		247.150
Arrotondamento				



Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Totali	242.877	7.532		250.409

## Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Il seguente prospetto evidenzia i movimenti delle immobilizzazioni immateriali (art. 2427, punto 2 del Codice Civile).

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Valore di inizio esercizio</b>								
Costo	6.225	1.000	8.818	0	0	0	384.504	400.547
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.882	84	8.818	0	0	0	144.886	157.670
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	2.343	916	0	0	0	0	239.618	242.877
<b>Variazioni nell'esercizio</b>								
Incrementi per acquisizioni	0	0	0	0	0	0	7.533	7.533
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	774	200	0	0	0	0	69.250	70.224
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale variazioni	(774)	(200)	0	0	0	0	(61.717)	(62.691)
<b>Valore di fine esercizio</b>								
Costo	6.225	1.000	8.818	0	0	0	392.037	408.080
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	4.656	284	8.818	0	0	0	214.135	227.893
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	1.569	716	0	0	0	0	177.901	180.186

## Immobilizzazioni materiali

Si riporta di seguito la movimentazione delle immobilizzazioni materiali.

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Terreni e fabbricati				
Impianti e macchinario				
Attrezzature industriali e commerciali	10.767	1.653		12.420
Altri beni	36.311	9.555		45.866
- Mobili e arredi	32.909			32.909
- Macchine di ufficio elettroniche	1.409			1.409
- Autovetture e motocicli	1.993			1.993
- Automezzi				
- Beni diversi dai precedenti				
Immobilizzazioni in corso e acconti				
<b>Totali</b>	<b>47.078</b>	<b>11.208</b>		<b>58.286</b>

## Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Il prospetto che segue mette in evidenza le componenti che hanno concorso alla determinazione del valore netto contabile di Bilancio (art. 2427, punto 2 del Codice Civile).

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>						
<b>Costo</b>	0	2.806	75.053	82.789	0	160.648
<b>Rivalutazioni</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	0	2.806	64.286	46.478	0	113.570
<b>Svalutazioni</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Valore di bilancio</b>	0	0	10.767	36.311	0	47.078
<b>Variazioni nell'esercizio</b>						
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	0	0	1.992	16.393	0	18.384
<b>Riclassifiche (del valore di bilancio)</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)</b>	0	0	278	5.589	0	5.866
<b>Rivalutazioni effettuate nell'esercizio</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	0	0	3.953	8.958	0	12.911
<b>Svalutazioni effettuate nell'esercizio</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Altre variazioni</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Totale variazioni</b>	0	0	(2.239)	1.847	0	(392)

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di fine esercizio</b>						
<b>Costo</b>	0	2.806	65.645	87.842	0	156.292
<b>Rivalutazioni</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	0	2.806	57.116	49.684	0	109.606
<b>Svalutazioni</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Valore di bilancio</b>	0	0	8.528	38.158	0	46.686

## Attivo circolante

### Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Di seguito viene evidenziata la composizione, la variazione e la scadenza dei crediti presenti nell'attivo circolante (art. 2427, punti 4 e 6 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
<b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b>	192.146	(110.431)	81.715	81.715	0	0
<b>Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>	6.469	(6.449)	20	20	0	0
<b>Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante</b>	0	0	0			
<b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>	51.874	51.558	103.432	82.528	20.904	0
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	250.488	(65.321)	185.167	164.263	20.904	0

### Crediti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
Ritenute subite			
Crediti IRES/IRPEF	4.052	-4.032	20
Crediti IRAP	2.417	-2.417	
Acconti IRES/IRPEF			
Acconti IRAP			
Crediti IVA			
Altri crediti tributari			
Arrotondamento			
<b>Totali</b>	<b>6.469</b>	<b>-6.449</b>	<b>20</b>

## Altri crediti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Crediti verso altri esig. entro esercizio	45.970	82.528	36.558
Crediti verso dipendenti			
Depositi cauzionali in denaro			
Altri crediti:			
- anticipi a fornitori			
- n/c da ricevere			
- Crediti verso Personi			
- altri	45.970	82.528	36.558
b) Crediti verso altri esig. oltre esercizio	5.904	20.904	15.000
Crediti verso dipendenti			
Depositi cauzionali in denaro	5.904	5.904	
Altri crediti:			
- anticipi a fornitori			
- altri		15.000	15.000
Totale altri crediti	51.874	103.432	51.558

## Disponibilità liquide

Il saldo come sotto dettagliato rappresenta l'ammontare e le variazioni delle disponibilità monetarie esistenti alla chiusura dell'esercizio (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	3.329	30.117	33.446
Assegni	0	322	322
Denaro e altri valori in cassa	1.462	339	1.801
<b>Totale disponibilità liquide</b>	4.791	30.778	35.569

## Ratei e risconti attivi

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	0	0	0
Risconti attivi	13.334	(2.739)	10.595
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	13.334	(2.739)	10.595

## Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il Patrimonio Netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a Euro 63.150 e ha registrato le seguenti movimentazioni (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	10.000	0	0	0	0	0		10.000
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0	0	0	0	0		0
Riserve di rivalutazione	0	0	0	0	0	0		0
Riserva legale	0	0	0	0	0	0		0
Riserve statutarie	0	0	0	0	0	0		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0	0	0	0	0	0		0
Riserva azioni o quote della società controllante	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti a copertura perdite	1.052	0	0	0	0	0		1.052
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0	0	0	0	0		0
Riserva avanzo di fusione	0	0	0	0	0	0		0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da conguaglio utili in corso	0	0	0	0	0	0		0
Varie altre riserve	0	0	0	0	0	0		0
Totale altre riserve	1.052	0	0	0	0	0		1.052
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0	0	0	0	0		0
Utili (perdite) portati a nuovo	(111.706)	0	0	126.108	0	0		14.402
Utile (perdita) dell'esercizio	126.108	0	126.108	0	0	0	(12.452)	(12.452)
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0	0	0	0		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0	0	0	0	0		0
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>25.454</b>	<b>0</b>	<b>126.108</b>	<b>126.108</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>(12.452)</b>	<b>13.002</b>

#### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

In particolare si forniscono dettagli relativamente alle riserve che compongono il Patrimonio Netto, specificando la loro origine o natura, la loro possibilità di utilizzo ed i limiti di distribuibilità, nonché la loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi (art. 2427, punto 7-bis del Codice Civile):

Legenda colonna "Origine / natura": C = Riserva di capitale; U = Riserva di utili.

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	10.000	C	B	0	0	0
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0			0	0	0
Riserve di rivalutazione	0			0	0	0
Riserva legale	0			0	0	0
Riserve statutarie	0			0	0	0
<b>Altre riserve</b>						
Riserva straordinaria	0			0	0	0
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0			0	0	0
Riserva azioni o quote della società controllante	0			0	0	0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0			0	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0			0	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0			0	0	0
Versamenti in conto capitale	0			0	0	0
Versamenti a copertura perdite	1.052	C	B	0	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0			0	0	0
Riserva avanzo di fusione	0			0	0	0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0			0	0	0
Riserva da conguaglio utili in corso	0			0	0	0
Varie altre riserve	0			0	0	0
<b>Totale altre riserve</b>	1.052			0	0	0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			0	0	0
Utili portati a nuovo	14.402	U	ABC	0	0	0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			0	0	0
<b>Totale</b>	25.454			0	0	0
<b>Quota non distribuibile</b>				0		
<b>Residua quota distribuibile</b>				0		

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

Al 31/12/2020 il capitale sociale risulta interamente sottoscritto e versato.

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2020 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	10.382
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
Accantonamento nell'esercizio	6.835
Utilizzo nell'esercizio	27
Altre variazioni	0
<b>Totale variazioni</b>	6.808
Valore di fine esercizio	17.190

## Debiti

### Variazioni e scadenza dei debiti

La composizione dei debiti, le variazioni delle singole voci, e la suddivisione per scadenza sono rappresentate nel seguente prospetto (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
<b>Obbligazioni</b>	0	0	0	0	0	0
Obbligazioni convertibili	0	0	0	0	0	0
Debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso banche	271.364	(13.259)	258.105	0	258.105	0
Debiti verso altri finanziatori	2.740	(714)	2.026	2.026	0	0
Acconti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso fornitori	83.376	(27.938)	55.438	55.438	0	0
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese controllate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese collegate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti tributari	107.575	(30.949)	76.626	76.626	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	23.769	(15.856)	7.913	7.913	0	0
Altri debiti	31.407	(4.911)	26.496	26.496	0	0
<b>Totale debiti</b>	520.232	(93.628)	426.604	168.499	258.105	0

### Debiti verso banche

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Debiti verso banche esig. entro esercizio	23.980		-23.980
Aperture credito			
Conti correnti passivi	23.980		-23.980
Mutui			

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Anticipi su crediti			
Altri debiti:			
Carta di credito UBI			
Carta di credito Unicredit			
- altri			
b) Debiti verso banche esig. oltre esercizio	247.384	258.105	10.721
Aperture credito			
Conti correnti passivi			
Mutui	247.384	258.105	10.721
Anticipi su crediti			
Altri debiti:			
- altri			
Totale debiti verso banche	271.364	258.105	-13.259

## Debiti verso fornitori

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Debiti v/fornitori entro l'esercizio	83.376	55.438	-27.938
Fornitori entro esercizio:	71.602	41.100	-30.502
- altri	71.602	41.100	-30.502
Fatture da ricevere entro esercizio:	11.774	14.338	2.564
- altri	11.774	14.338	2.564
Arrotondamento			
Totale debiti verso fornitori	83.376	55.438	-27.938

## Debiti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
Debito IRPEF/IRES	22.926	-11.463	11.463
Debito IRAP	7.882	-7.882	
Imposte e tributi comunali			
Erario c.to IVA	7.219	-6.815	404
Erario c.to ritenute dipendenti	9.289	-4.889	4.400
Erario c.to ritenute professionisti/collaboratori	60.242	119	60.361
Erario c.to ritenute agenti			
Erario c.to ritenute altro			
Addizionale comunale			
Addizionale regionale			
Imposte sostitutive	17	-45	-28
Condoni e sanatorie			
Debiti per altre imposte			



Arrotondamento		-1	-1
Totale debiti tributari	107.575	-30.976	76.599

### Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debito verso Inps	17.979	6.993	-10.986
Debiti verso Inail	170		-170
Debiti verso Enasarco			
Altri debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale	5.620	856	-4.764
Arrotondamento			
Totale debiti previd. e assicurativi	23.769	7.849	-15.920

### Altri debiti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Altri debiti entro l'esercizio	21.407	24.636	3.229
Debiti verso dipendenti/assimilati	21.311	21.675	364
Debiti verso amministratori e sindaci		2.864	2.864
Debiti verso soci			
Debiti verso obbligazionisti			
Debiti per note di credito da emettere			
Altri debiti:			
- altri	96	97	1
b) Altri debiti oltre l'esercizio	10.000		-10.000
Debiti verso dipendenti/assimilati			
Debiti verso amministratori e sindaci			
Debiti verso soci			
Debiti verso obbligazionisti			
Altri debiti:			
- altri	10.000		-10.000
Totale Altri debiti	31.407	24.636	-6.771

### Ratei e risconti passivi

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Ratei passivi</b>	0	1.407	1.407
<b>Risconti passivi</b>	2.500	(2.500)	0
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	2.500	(1.093)	1.407

## Nota integrativa abbreviata, conto economico

### Valore della produzione

Si fornisce l'indicazione della composizione del valore della produzione, nonché le variazioni intervenute nelle singole voci, rispetto all'esercizio precedente:

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Ricavi vendite e prestazioni	1.060.248	613.202	-447.046	-42,16
Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti				
Variazioni lavori in corso su ordinazione				
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni				
Altri ricavi e proventi	8.306	73.670	65.364	786,95
<b>Totali</b>	<b>1.068.554</b>	<b>686.872</b>	<b>-381.682</b>	

### Costi della produzione

Nel prospetto che segue viene evidenziata la composizione e la movimentazione della voce "Costi della produzione".

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	138.366	104.888	-33.478	-24,20
Per servizi	343.428	266.156	-77.272	-22,50
Per godimento di beni di terzi	81.148	78.751	-2.397	-2,95
Per il personale:				
a) salari e stipendi	124.751	105.423	-19.328	-15,49
b) oneri sociali	23.954	26.908	2.954	12,33
c) trattamento di fine rapporto	4.735		-4.735	-100,00
d) trattamento di quiescenza e simili	1.746	1.779	33	1,89
e) altri costi				
Ammortamenti e svalutazioni:				
a) immobilizzazioni immateriali	70.831		-70.831	-100,00
b) immobilizzazioni materiali	12.406	1.311	-11.095	-89,43
c) altre svalut.ni delle immobilizzazioni				
d) svalut.ni crediti att. circolante				
Variazioni delle rimanenze di materie, sussidiarie, di cons. e merci				
Accantonamento per rischi				
Altri accantonamenti				
Oneri diversi di gestione	88.277	54.295	-33.982	-38,49
Arrotondamento				
<b>Totali</b>	<b>889.642</b>	<b>639.511</b>	<b>-250.131</b>	



## **Nota integrativa abbreviata, altre informazioni**

### **Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124**

Ai sensi dell'art. 1 c.125-bis della L. 124/2017, si segnala l'importo delle sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere ricevuti dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti ad esse collegati, non aventi carattere generale e privi di natura corrispettiva, retributiva o risarcitoria:

- COVID-19: Fondo di garanzia PMI Aiuto di stato SA. 56966 (2020/N) per Euro 25.000;
- Incentivo per l'assunzione di lavoratori con almeno cinquant'anni d'età disoccupati da oltre dodici mesi e di donne di qualsiasi età, prive di impiego regolarmente retribuito da almeno ventiquattro mesi per Euro 9,26;

### **Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite**

#### **Copertura della perdita d'esercizio**

Si propone all'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio la copertura della perdita di esercizio, pari ad Euro 12.452 come segue:

Descrizione	Valore
Copertura Perdita dell'esercizio con:	
- Riserva legale	
- Riserva straordinaria	
- Utili a nuovo	12.452
- Versamenti in c/capitale	
- Versamenti in c/copertura perdite	
- Riporto a nuovo	
Totale	12.452

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

Bollate, 21/07/2021

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Deborah Salvati

Il sottoscritto Deborah Salvati, in qualità di Amministratore, consapevole delle responsabilità penali previste ex art. 76 del D.P.R. 445/2000 in caso di falsa o mendace dichiarazione, attesta, ai sensi dell'art.47 del medesimo decreto, la corrispondenza del documento informatico in formato XBRL contenente lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico e la presente Nota integrativa a quelli conservati agli atti della società.