

# YALTA SRL

## Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
<b>Sede in</b>	VIA TOLSTOI 53 20146 MILANO MI
<b>Codice Fiscale</b>	07551030963
<b>Numero Rea</b>	Milano MI - 1966487
<b>P.I.</b>	07551030963
<b>Capitale Sociale Euro</b>	42.000 i.v.
<b>Forma giuridica</b>	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>	105120 Produzione dei derivati del latte
<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

	31-12-2019	31-12-2018
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali	0	0
II - Immobilizzazioni materiali	10.347	24.345
III - Immobilizzazioni finanziarie	24.617	24.828
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>34.964</b>	<b>49.173</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
I - Rimanenze	1.093	1.150
<b>II - Crediti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	347.676	285.121
esigibili oltre l'esercizio successivo	67.287	37.287
imposte anticipate	0	0
<b>Totale crediti</b>	<b>414.963</b>	<b>322.408</b>
IV - Disponibilità liquide	7.877	264.255
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>423.933</b>	<b>587.813</b>
D) Ratei e risconti	43.776	43.340
<b>Totale attivo</b>	<b>502.673</b>	<b>680.326</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	42.000	42.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	8.396	1.512
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	32.221	32.221
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	2.346	(39.159)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	50.561	48.390
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>135.524</b>	<b>84.964</b>
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	12.352	16.200
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	269.202	469.535
esigibili oltre l'esercizio successivo	85.498	109.527
<b>Totale debiti</b>	<b>354.700</b>	<b>579.062</b>
E) Ratei e risconti	97	100
<b>Totale passivo</b>	<b>502.673</b>	<b>680.326</b>

## Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.166.440	1.029.296
5) altri ricavi e proventi		
altri	12	2.776
Totale altri ricavi e proventi	12	2.776
Totale valore della produzione	1.166.452	1.032.072
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	855.458	758.957
7) per servizi	59.540	28.714
8) per godimento di beni di terzi	30.603	26.504
9) per il personale		
a) salari e stipendi	87.928	67.908
b) oneri sociali	22.677	27.203
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	5.309	7.323
c) trattamento di fine rapporto	5.309	5.215
e) altri costi	0	2.108
Totale costi per il personale	115.914	102.434
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	6.303	9.433
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	6.303	9.433
Totale ammortamenti e svalutazioni	6.303	9.433
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	57	350
14) oneri diversi di gestione	17.928	27.444
Totale costi della produzione	1.085.803	953.836
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	80.649	78.236
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	2	(8)
Totale proventi diversi dai precedenti	2	(8)
Totale altri proventi finanziari	2	(8)
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	2.171	1.782
Totale interessi e altri oneri finanziari	2.171	1.782
17-bis) utili e perdite su cambi	0	(673)
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(2.169)	(2.463)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	78.480	75.773
<b>20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>		
imposte correnti	27.919	27.383
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	27.919	27.383
21) Utile (perdita) dell'esercizio	50.561	48.390

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2019	31-12-2018
<b>Rendiconto finanziario, metodo indiretto</b>		
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	50.561	48.390
Imposte sul reddito	27.919	27.383
Interessi passivi/(attivi)	2.169	1.790
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	80.649	77.563
<b>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>		
Accantonamenti ai fondi	0	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni	6.303	9.433
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	5.309	5.215
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	11.612	14.648
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	92.261	92.211
<b>Variazioni del capitale circolante netto</b>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	57	(1.150)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	23.603	(322.408)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	122.021	0
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(436)	(43.340)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(3)	100
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	18.886	0
Totale variazioni del capitale circolante netto	164.128	(366.798)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	256.389	(274.587)
<b>Altre rettifiche</b>		
Interessi incassati/(pagati)	(2.169)	(1.790)
(Imposte sul reddito pagate)	34.972	(27.383)
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	0	0
Altri incassi/(pagamenti)	(9.157)	10.985
Totale altre rettifiche	23.646	(18.188)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	280.035	(292.775)
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<b>Immobilizzazioni materiali</b>		
(Investimenti)	7.695	(33.778)
Disinvestimenti	0	0
<b>Immobilizzazioni immateriali</b>		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>		
(Investimenti)	211	(24.828)
Disinvestimenti	0	0
<b>Attività finanziarie non immobilizzate</b>		
(Investimenti)	0	0

Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	7.906	(58.606)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	34.743	0
Accensione finanziamenti	(579.062)	579.062
(Rimborso finanziamenti)	0	0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	2.348	42.000
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(2.349)	(5.426)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(544.320)	615.636
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(256.379)	264.255
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	264.255	0
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	0	0
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	264.255	0
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	5.075	264.255
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	2.802	0
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	7.877	264.255
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

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

## Nota integrativa, parte iniziale

### Principi di redazione

#### **Struttura e contenuto del Bilancio di esercizio**

---

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2019, 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.).

Per un'informativa più completa con riguardo ai flussi finanziari dell'esercizio è stato redatto anche il Rendiconto Finanziario, non obbligatorio per i Bilanci in forma abbreviata.

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.

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 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.

Sono stati indicati esplicitamente le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati, calcolati sistematicamente con riferimento alle aliquote di seguito indicate, in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione prendendo in considerazione l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti.

Descrizione	Aliquote applicate
Impianti e Macchinari	10 - 16
Attrezzature industriali e commerciali	20
Altri beni	20

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

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore rispetto al valore come sopra determinato, sono state iscritte a tale minore valore; questo non è mantenuto nei successivi bilanci se sono venuti meno i motivi della rettifica effettuata.

Il costo è rivalutato in applicazione di leggi di rivalutazione; il valore così determinato non eccede, in ogni caso, il valore di mercato.

### Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie consistenti in partecipazioni in società controllate e collegate sono state valutate secondo il metodo del costo, comprensivo degli oneri accessori; il valore di iscrizione in bilancio è determinato sulla base del prezzo di acquisto o di sottoscrizione o del valore attribuito ai beni conferiti.

Il costo come sopra determinato viene ridotto in caso si accertino perdite durevoli di valore; qualora vengano meno i motivi della rettifica effettuata, il valore della partecipazione è ripristinato nel limite del costo di acquisizione.

Il valore così determinato non risulta superiore al valore che si sarebbe determinato applicando i criteri previsti dall'art. 2426, punto 4, del Codice Civile.

Le partecipazioni in altre imprese non controllate e/o collegate sono state iscritte al costo di acquisto, eventualmente rettificato sulla base delle perdite rilevate dalle società partecipate e perciò esposte ad un valore inferiore al costo di acquisizione stesso.

I Titoli sono iscritti al costo di acquisto, comprensivo degli oneri accessori.

I crediti iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie sono stati iscritti sulla base del loro presumibile valore di realizzo.

### **Rimanenze, titoli ed attività finanziarie non immobilizzate**

---

Le rimanenze, i titoli e le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni sono state iscritte al minore tra il costo d'acquisto, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione e il presumibile valore di realizzo, desumibile dall'andamento del mercato.

Le materie prime, sussidiarie ed i prodotti finiti sono stati iscritti applicando il seguente metodo:

- il costo specifico

I prodotti in corso di lavorazione sono stati iscritti sulla base delle spese sostenute nell'esercizio.

I lavori in corso su ordinazione comprendono commesse di durata pluriennale e sono valutati sulla base dei corrispettivi maturati con ragionevole certezza, secondo il criterio della percentuale di completamento, stimata attraverso il metodo del costo sostenuto.

Le eventuali perdite su commesse stimate con ragionevole approssimazione sono state interamente addebitate a conto economico nell'esercizio in cui le stesse divengono note.

Il valore di mercato è determinato in base ai costi correnti delle scorte alla chiusura dell'esercizio.

### **Crediti**

---

I crediti sono stati iscritti secondo il presumibile valore di realizzo, mediante lo stanziamento di un apposito fondo di svalutazione, al quale viene accantonato annualmente un importo corrispondente al rischio di inesigibilità dei crediti rappresentati in bilancio, in relazione alle condizioni economiche generali e del settore di appartenenza, nonché alla provenienza del debitore.



I crediti comprendono le fatture emesse e quelle ancora da emettere, ma riferite a prestazioni di competenza dell'esercizio in esame.

I crediti verso clienti soggetti a procedure concorsuali o in stato di provato dissesto economico, per i quali si rende inutile promuovere azioni esecutive, vengono portati a perdita integralmente o nella misura in cui le informazioni ottenute e le procedure in corso ne facciano supporre la definitiva irrecuperabilità.

### **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, appositamente convertiti in valuta nazionale quando trattasi di conti in valuta estera.

### **Ratei e risconti**

---

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

Relativamente ai ratei e risconti pluriennali si è provveduto a verificare il mantenimento della originaria iscrizione e laddove necessario sono state operate le necessarie variazioni.

### **TFR**

---

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

Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo di indici.

### **Debiti**

---

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

### **Criteri di conversione dei valori espressi in valuta**

---

La Società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene attività o passività in valuta estera.

### **Contabilizzazione dei ricavi e dei costi**

---

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

In particolare:

- i ricavi per prestazioni di servizi sono riconosciuti sulla base dell'avvenuta prestazione e in accordo con i relativi contratti. I ricavi relativi ai lavori in corso su ordinazione sono riconosciuti in proporzione all'avanzamento dei lavori;
- i ricavi per vendita di beni sono rilevati al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente coincide con la consegna o la spedizione del bene;

- i costi sono contabilizzati con il principio della competenza;
- gli accantonamenti a fondi rischi e oneri sono iscritti per natura, ove possibile, nella classe pertinente del conto economico;
- i proventi e gli oneri di natura finanziaria vengono rilevati in base al principio della competenza temporale.

## **Imposte sul Reddito**

---

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

Con riferimento alla rilevazione degli effetti fiscali derivanti dalle differenze temporali tra esposizione in Bilancio di componenti economici e momento di rilevanza fiscale dei medesimi si specifica quanto segue.

Le imposte differite sono state calcolate sulla base delle differenze temporanee tassabili applicando l'aliquota di imposta che si ritiene in vigore al momento in cui tali differenze temporanee genereranno delle variazioni in aumento della base imponibile.

In aderenza del principio della prudenza, le attività per imposte anticipate sono state calcolate sulle differenze temporanee deducibili applicando l'aliquota di imposta che si ritiene in vigore al momento in cui tali differenze genereranno una variazione in diminuzione dell'imponibile, basandosi sul principio della ragionevole certezza dell'esistenza di imponibili fiscali futuri sufficienti a riassorbire le variazioni sopra menzionate.

L'ammontare delle imposte anticipate viene rivisto ogni anno al fine di verificare il permanere della ragionevole certezza di conseguire in futuro redditi imponibili fiscali, tali da recuperare l'intero importo delle imposte anticipate.

L'ammontare delle imposte differite ed anticipate è soggetto, altresì, a rideterminazione nell'ipotesi di variazione delle aliquote di tassazione originariamente considerate.

## Nota integrativa abbreviata, attivo

### Immobilizzazioni

#### Movimenti delle immobilizzazioni

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

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
<b>Costo</b>	0	102.639	24.828	127.467
<b>Rivalutazioni</b>	0	0	0	0
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	0	78.294		78.294
<b>Svalutazioni</b>	0	0	0	0
<b>Valore di bilancio</b>	0	24.345	24.828	49.173
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	0	1.503	0	1.503
<b>Riclassifiche (del valore di bilancio)</b>	0	0	0	0
<b>Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)</b>	0	9.198	211	9.409
<b>Rivalutazioni effettuate nell'esercizio</b>	0	0	0	0
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	0	6.303		6.303
<b>Svalutazioni effettuate nell'esercizio</b>	0	0	0	0
<b>Altre variazioni</b>	0	0	0	0
<b>Totale variazioni</b>	0	(13.998)	(211)	(14.209)
<b>Valore di fine esercizio</b>				
<b>Costo</b>	0	90.715	24.617	115.332
<b>Rivalutazioni</b>	0	0	0	0
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	0	80.368		80.368
<b>Svalutazioni</b>	0	0	0	0
<b>Valore di bilancio</b>	0	10.347	24.617	34.964

#### Immobilizzazioni materiali

Si riporta di seguito la movimentazione delle immobilizzazioni materiali.

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Impianti e macchinario	20.426		11.420	9.006
Attrezzature industriali e commerciali	52		52	
Altri beni	3.867	1.503	4.029	1.341
<b>Totali</b>	<b>24.345</b>	<b>1.503</b>	<b>15.501</b>	<b>10.347</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	70.959	22.388	9.293	0	102.639
<b>Rivalutazioni</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	0	50.533	22.336	5.426	0	78.294
<b>Svalutazioni</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Valore di bilancio</b>	0	20.426	52	3.867	0	24.345
<b>Variazioni nell'esercizio</b>						
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	0	0	0	1.503	0	1.503
<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	5.486	(154)	3.867	0	9.198
<b>Rivalutazioni effettuate nell'esercizio</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	0	5.934	206	162	0	6.303
<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	(11.420)	(52)	(2.526)	0	(13.998)
<b>Valore di fine esercizio</b>						
<b>Costo</b>	0	61.398	22.388	6.929	0	90.715
<b>Rivalutazioni</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	0	52.392	22.388	5.588	0	80.368
<b>Svalutazioni</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Valore di bilancio</b>	0	9.006	0	1.341	0	10.347

## Immobilizzazioni finanziarie

La voce immobilizzazioni finanziarie è composta da partecipazioni, crediti di natura finanziaria, titoli e strumenti finanziari derivati come evidenziato nel prospetto che segue.

Voci di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Altri titoli	24.828		211	24.617
<b>Totali</b>	<b>24.828</b>		<b>211</b>	<b>24.617</b>

## **Attivo circolante**

### Rimanenze

Ai sensi dell'art. 2427, punto 4 del Codice Civile si riporta di seguito il dettaglio relativo alla composizione della voce in esame.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0	0
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	0
Lavori in corso su ordinazione	0	0	0
Prodotti finiti e merci	1.150	(57)	1.093
Acconti	0	0	0
<b>Totale rimanenze</b>	<b>1.150</b>	<b>(57)</b>	<b>1.093</b>

Si evidenzia che i criteri adottati nella valutazione delle singole voci hanno portato all'iscrizione di valori non sensibilmente differenti rispetto ai costi correnti dei beni rilevabili alla data di chiusura dell'esercizio (art. 2426, punto 10 del Codice Civile).

## 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
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	220.643	78.162	298.805	298.805	0	0
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	21.239	(2.568)	18.671	18.671	0	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	0	0			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	80.526	16.962	97.488	30.201	67.287	0
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>322.408</b>	<b>92.555</b>	<b>414.963</b>	<b>347.677</b>	<b>67.287</b>	<b>0</b>

### Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Si segnala che la voce in questione accoglie solamente crediti verso soggetti aventi sede nel territorio nazionale e pertanto non sorge l'esigenza di evidenziare la suddivisione dei crediti per aree geografiche.

## Crediti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
Acconti IRES/IRPEF	787		787

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
Crediti IVA	20.452	-2.569	17.883
<b>Totali</b>	<b>21.239</b>	<b>-2.568</b>	<b>18.671</b>

## Altri crediti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Crediti verso altri esig. entro esercizio	43.239	30.201	-13.038
- altri	43.239	30.201	-13.038
b) Crediti verso altri esig. oltre esercizio	37.287	67.287	30.000
- altri	37.287	67.287	30.000
<b>Totale altri crediti</b>	<b>80.526</b>	<b>97.488</b>	<b>16.962</b>

## 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
<b>Depositi bancari e postali</b>	264.255	(78.057)	5.075
<b>Assegni</b>	0	0	0
<b>Denaro e altri valori in cassa</b>	0	(88.326)	2.802
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>264.255</b>	<b>(166.383)</b>	<b>7.877</b>

## 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
<b>Ratei attivi</b>	3	(3)	0
<b>Risconti attivi</b>	43.337	439	43.776
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	<b>43.340</b>	<b>436</b>	<b>43.776</b>

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Risconti attivi:	43.337	43.776	439
- su polizze assicurative		319	319
- altri	43.337	43.457	120
Ratei attivi:	3		-3
- altri	3		-3
<b>Totali</b>	<b>43.340</b>	<b>43.776</b>	<b>436</b>

## 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 135.524 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	42.000	0	0	0	0	0		42.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0	0	0	0	0		0
Riserve di rivalutazione	0	0	0	0	0	0		0
Riserva legale	1.512	0	0	6.884	0	0		8.396
Riserve statutarie	0	0	0	0	0	0		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria	29.873	0	0	0	0	0		29.873
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	2.348	0	0	0	0	0		2.348
Versamenti a copertura perdite	0	0	0	0	0	0		0
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	32.221	0	0	0	0	0		32.221
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0	0	0	0	0		0
Utili (perdite) portati a nuovo	(39.159)	0	0	41.505	0	0		2.346
Utile (perdita) dell'esercizio	48.390	0	0	2.171	0	0	50.561	50.561
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>84.964</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50.560</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50.561</b>	<b>135.524</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	42.000	C	B	0	0	0
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0			0	0	0
Riserve di rivalutazione	0			0	0	0
Riserva legale	8.396	U	AB	8.396	0	0
Riserve statutarie	0			0	0	0
<b>Altre riserve</b>						
Riserva straordinaria	29.873	U	ABC	29.873	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	2.348	C	AB	2.348	0	0
Versamenti a copertura perdite	0			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>	<b>32.221</b>			<b>32.221</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			0	0	0
Utili portati a nuovo	2.346			0	0	0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			0	0	0
<b>Totale</b>	<b>84.963</b>			<b>40.617</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Quota non distribuibile</b>				<b>8.396</b>		
<b>Residua quota distribuibile</b>				<b>32.221</b>		

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

Al 31/12/2019 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 31/12/2019 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

La formazione e le utilizzazioni sono dettagliate nello schema che segue (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	16.200
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
Accantonamento nell'esercizio	5.309
Utilizzo nell'esercizio	9.157
Altre variazioni	0
<b>Totale variazioni</b>	(3.848)
Valore di fine esercizio	12.352

Il debito TFR dei contratti di lavoro cessati, il cui pagamento è scaduto prima della chiusura dell'esercizio o che scadrà nell'esercizio successivo, è stato iscritto nella voce "14) Altri debiti" dello stato patrimoniale.

## 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
<b>Obbligazioni convertibili</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Debiti verso soci per finanziamenti</b>	23.625	(23.625)	0	0	0	0
<b>Debiti verso banche</b>	62.418	(27.675)	34.743	34.743	0	0
<b>Debiti verso altri finanziatori</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Acconti</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Debiti verso fornitori</b>	288.415	(166.394)	122.021	122.021	0	0
<b>Debiti rappresentati da titoli di credito</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Debiti verso imprese controllate</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Debiti verso imprese collegate</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Debiti verso controllanti</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Debiti tributari</b>	88.654	(2.784)	85.870	69.151	16.719	0
<b>Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	56.565	30.528	87.093	18.314	68.779	0
<b>Altri debiti</b>	59.385	(34.412)	24.973	24.973	0	0
<b>Totale debiti</b>	579.062	(224.362)	354.700	269.202	85.498	0

### Debiti verso banche

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Debiti verso banche esig. entro esercizio	560	34.743	34.183
Mutui	560	34.743	34.183
b) Debiti verso banche esig. oltre esercizio	61.858		-61.858
Mutui	61.858		-61.858
Totale debiti verso banche	62.418	34.743	-27.675

## Debiti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
Debito IRPEF/IRES	56.773	-6.208	50.565
Debito IRAP	8.987	4.127	13.114
Erario c.to ritenute dipendenti	21.555	-17.711	3.844
Erario c.to ritenute professionisti/collaboratori	1.321	287	1.608
Imposte sostitutive	20	1	21
Debiti per altre imposte		16.719	16.719
Totale debiti tributari	88.654	-2.784	85.870

## Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debito verso Inps	47.231	12.910	-34.321
Debiti verso Inail	4.701		-4.701
Altri debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale	4.633	74.182	69.549
Totale debiti previd. e assicurativi	56.565	87.093	30.528

## Altri debiti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Altri debiti entro l'esercizio	35.341	24.973	-10.368
Debiti verso dipendenti/assimilati	35.341	24.973	-10.368
b) Altri debiti oltre l'esercizio	24.044		-24.044
- altri	24.044		-24.044
Totale Altri debiti	59.385	24.973	-34.412

## Suddivisione dei debiti per area geografica

Si segnala che la voce in questione accoglie solamente debiti verso soggetti aventi sede nel territorio nazionale e pertanto non sorge l'esigenza di evidenziare la suddivisione dei debiti per aree geografiche.

## 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>	100	(3)	97
<b>Risconti passivi</b>	0	0	0
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	100	(3)	97

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Ratei passivi:	100	97	-3
- altri	100	97	-3
<b>Totali</b>	100	97	-3



## 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	1.029.296	1.166.440	137.144	13,32
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	2.776	12	-2.764	-99,57
<b>Totali</b>	<b>1.032.072</b>	<b>1.166.452</b>	<b>134.380</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	758.957	855.458	96.501	12,71
Per servizi	28.714	59.540	30.826	107,36
Per godimento di beni di terzi	26.504	30.603	4.099	15,47
Per il personale:				
a) salari e stipendi	67.908	87.928	20.020	29,48
b) oneri sociali	27.203	22.677	-4.526	-16,64
c) trattamento di fine rapporto	5.215	5.309	94	1,80
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	2.108		-2.108	-100,00
Ammortamenti e svalutazioni:				
a) immobilizzazioni immateriali				
b) immobilizzazioni materiali	9.433	6.303	-3.130	-33,18
c) altre svalut.ni delle immobilizzazioni				
d) svalut.ni crediti att. circolante				
Variazioni delle rimanenze di materie, sussidiarie, di cons. e merci	350	57	-293	-83,71
Accantonamento per rischi				
Altri accantonamenti				
Oneri diversi di gestione	27.444	17.928	-9.516	-34,67
Arrotondamento				
<b>Totali</b>	<b>953.836</b>	<b>1.085.803</b>	<b>131.967</b>	

## Proventi e oneri finanziari

### Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 12) dell'art. 2427 del Codice Civile si fornisce il dettaglio relativo all'ammontare degli interessi e degli altri oneri finanziari relativi a prestiti obbligazionari, a debiti verso banche ed altri.

	Interessi e altri oneri finanziari
Prestiti obbligazionari	0
Debiti verso banche	2.047
Altri	124
<b>Totale</b>	<b>2.171</b>

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

### Imposte sul reddito d'esercizio

La composizione della voce del Bilancio "Imposte sul reddito dell'esercizio" è esposta nella seguente tabella:

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Var. %	Esercizio corrente
Imposte correnti	27.383	536	1,96	27.919
<b>Totali</b>	<b>27.383</b>	<b>536</b>		<b>27.919</b>

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

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

#### **Destinazione del risultato d'esercizio**

Si propone all'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio la seguente destinazione dell'utile di esercizio:

<b>Descrizione</b>	<b>Valore</b>
Utile dell'esercizio:	
- a Riserva legale	604
- a Riserva straordinaria	45.478
- a copertura perdite precedenti	4.479
<b>Totale</b>	<b>50.561</b>



## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

MILANO, 30/09/2020

L'Amministratore Unico

CASIGLIA ATTILIO

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

