

GIARDINO 2 SRL SOCIETA' UNIPERSONALE

Bilancio di esercizio al 31-12-2018

| Dati anagrafici | |
|--|-----------------------------------|
| Sede in | MILANO |
| Codice Fiscale | 07062580969 |
| Numero Rea | 1932866 |
| P.I. | 07062580969 |
| Capitale Sociale Euro | 10.000 i.v. |
| Forma giuridica | Società a Responsabilità limitata |
| Settore di attività prevalente (ATECO) | 879000 |
| Società in liquidazione | no |
| Società con socio unico | si |
| Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento | no |
| Appartenenza a un gruppo | no |

Stato patrimoniale

| | 31-12-2018 | 31-12-2017 |
|--|------------|------------|
| Stato patrimoniale | | |
| Attivo | | |
| B) Immobilizzazioni | | |
| II - Immobilizzazioni materiali | 84.251 | 92.733 |
| Totale immobilizzazioni (B) | 84.251 | 92.733 |
| C) Attivo circolante | | |
| I - Rimanenze | 88 | 68 |
| II - Crediti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 256.718 | 346.902 |
| imposte anticipate | 25.615 | 30.261 |
| Totale crediti | 282.333 | 377.163 |
| IV - Disponibilità liquide | 602.402 | 484.714 |
| Totale attivo circolante (C) | 884.823 | 861.945 |
| D) Ratei e risconti | 570 | 339 |
| Totale attivo | 969.644 | 955.017 |
| Passivo | | |
| A) Patrimonio netto | | |
| I - Capitale | 10.000 | 10.000 |
| IV - Riserva legale | 2.000 | 2.000 |
| VIII - Utili (perdite) portati a nuovo | 548.130 | 382.971 |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio | 66.308 | 165.159 |
| Totale patrimonio netto | 626.438 | 560.130 |
| D) Debiti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 341.159 | 394.884 |
| Totale debiti | 341.159 | 394.884 |
| E) Ratei e risconti | 2.047 | 3 |
| Totale passivo | 969.644 | 955.017 |

Conto economico

31-12-2018 31-12-2017

| | | |
|---|-----------|-----------|
| Conto economico | | |
| A) Valore della produzione | | |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni | 2.899.472 | 2.979.699 |
| 5) altri ricavi e proventi | | |
| altri | 12.575 | 1.805 |
| Totale altri ricavi e proventi | 12.575 | 1.805 |
| Totale valore della produzione | 2.912.047 | 2.981.504 |
| B) Costi della produzione | | |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 104.317 | 121.511 |
| 7) per servizi | 2.030.849 | 1.950.363 |
| 8) per godimento di beni di terzi | 635.071 | 632.511 |
| 10) ammortamenti e svalutazioni | | |
| a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni | 10.800 | 8.984 |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 244 | - |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 10.556 | 8.984 |
| d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide | 419 | 689 |
| Totale ammortamenti e svalutazioni | 11.219 | 9.673 |
| 11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | (20) | 4 |
| 14) oneri diversi di gestione | 34.829 | 32.685 |
| Totale costi della produzione | 2.816.265 | 2.746.747 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) | 95.782 | 234.757 |
| C) Proventi e oneri finanziari | | |
| 16) altri proventi finanziari | | |
| d) proventi diversi dai precedenti | | |
| altri | 46 | 19 |
| Totale proventi diversi dai precedenti | 46 | 19 |
| Totale altri proventi finanziari | 46 | 19 |
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis) | 46 | 19 |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D) | 95.828 | 234.776 |
| 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | | |
| imposte correnti | 24.874 | 64.971 |
| imposte differite e anticipate | 4.646 | 4.646 |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | 29.520 | 69.617 |
| 21) Utile (perdita) dell'esercizio | 66.308 | 165.159 |

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

31-12-2018 31-12-2017

| | | |
|---|----------|-----------|
| Rendiconto finanziario, metodo indiretto | | |
| A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto) | | |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 66.308 | 165.159 |
| Imposte sul reddito | 29.520 | 69.617 |
| Interessi passivi/(attivi) | (46) | (19) |
| 1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione | 95.782 | 234.757 |
| Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto | | |
| Accantonamenti ai fondi | 0 | 0 |
| Ammortamenti delle immobilizzazioni | 10.800 | 8.984 |
| Svalutazioni per perdite durevoli di valore | 0 | 0 |
| Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari | 0 | (43.567) |
| Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto | 10.800 | (34.583) |
| 2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto | 106.582 | 200.174 |
| Variazioni del capitale circolante netto | | |
| Decremento/(Incremento) delle rimanenze | (20) | 4 |
| Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti | 70.245 | (52.794) |
| Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori | (15.410) | (247.272) |
| Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi | (231) | 0 |
| Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi | 2.044 | 3 |
| Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto | (43.448) | 0 |
| Totale variazioni del capitale circolante netto | 13.180 | (300.059) |
| 3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto | 119.762 | (99.885) |
| Flusso finanziario dell'attività operativa (A) | 119.762 | (99.885) |
| B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento | | |
| Immobilizzazioni materiali | | |
| (Investimenti) | (2.074) | 3.648 |
| Attività finanziarie non immobilizzate | | |
| Disinvestimenti | - | 352.000 |
| Flusso finanziario dell'attività di investimento (B) | (2.074) | 355.648 |
| C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento | | |
| Mezzi di terzi | | |
| Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche | 0 | 0 |
| Accensione finanziamenti | 0 | 0 |
| (Rimborso finanziamenti) | 0 | 0 |
| Mezzi propri | | |
| Aumento di capitale a pagamento | 0 | 0 |
| Cessione/(Acquisto) di azioni proprie | 0 | 0 |
| (Dividendi e acconti su dividendi pagati) | 0 | 0 |
| Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C) | 0 | 0 |
| Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C) | 117.688 | 255.763 |
| Disponibilità liquide a inizio esercizio | | |
| Depositi bancari e postali | 453.520 | 219.936 |
| Danaro e valori in cassa | 31.194 | 9.015 |
| Totale disponibilità liquide a inizio esercizio | 484.714 | 228.951 |
| Disponibilità liquide a fine esercizio | | |

| | | |
|---|---------|---------|
| Depositi bancari e postali | 589.147 | 453.520 |
| Danaro e valori in cassa | 13.255 | 31.194 |
| Totale disponibilità liquide a fine esercizio | 602.402 | 484.714 |

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

Nota integrativa, parte iniziale

Premessa

Signori Soci,
il presente bilancio d'esercizio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari ad Euro 66.308.

Attività svolta

La vostra Società svolge la propria opera nel settore delle residenze protette per portatori di handicap psichiatrici, delle R.S.A. residenze socio assistenziali per anziani e delle case protette per anziani. L'esercizio 2018, che ha segnato su scala nazionale ed anche nel nostro ambito locale una lieve ripresa delle attività economiche in generale, è stato esercizio di crescita dell'attività svolta dalla Vostra società, consistente nella conduzione della duplice attività di clinica psichiatrica, all'interno di complesso immobiliare sito in Lavena Ponte Tresa, per complessivi quaranta posti letto accreditati presso la Regione Lombardia e contrattualizzati con la Ast Insubria e di esercizio di appartamenti protetti e comunità alloggio per persone anziane nella struttura di Bellano (Lc), comprendente numero quarantadue posti letto, con posti letto per degenze post acute contrattualizzate con la Asst di Lecco. L'andamento dei ricavi nel primo trimestre del nuovo esercizio, in linea con i contratti sottoscritti e le aspettative, porta ragionevolmente a presumere un risultato positivo anche per il corrente esercizio.

Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio

Il seguente bilancio è stato redatto secondo i dettami degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, integrati dai principi contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità nella loro versione revisionata.

Sono state rispettate le clausole generali di costruzione del Bilancio (art. 2423 del Codice civile), i principi di redazione (art. 2423 - bis) e i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426).

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017 è stato redatto in forma abbreviata, ai sensi dell'articolo 2435 bis del Codice Civile, sussistendone i presupposti ed in ottemperanza alle norme previste dagli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile. Avvalendosi della possibilità offerta dal legislatore, non è stata redatta la Relazione dell'Amministratore Unico sulla gestione prevista dall'articolo 2428 del C.C.. A tale proposito, si dichiara che, ai sensi dell'articolo 2428 comma 2° punti 3) e 4) del C.C., la società non è in possesso di proprie quote, né ha acquistato o venduto proprie quote durante l'esercizio, sia direttamente che per interposta persona ed è controllata da Faber Faber S.r.l., con sede in Corso di Porta Romana 54, c.a.p. 20122 Milano, che ne detiene la totalità delle quote.

La presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423 parte integrante del Bilancio di esercizio, fornisce tutte le informazioni supplementari ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta dei fatti aziendali in ottemperanza al postulato della chiarezza del Bilancio.

Il bilancio di esercizio e la nota Integrativa sono stati predisposti in unità di euro. L'arrotondamento è stato eseguito all'unità inferiore per decimali inferiori a 0,5 Euro e all'unità superiore per decimali pari o superiori a 0,5 Euro. Le differenze derivanti dall'arrotondamento dei valori espressi in unità di euro sono allocati all'apposita riserva di patrimonio netto.

In ossequio alle disposizioni dell'art. 2423 – ter del Codice civile, è stato indicato, per ciascuna voce dello Stato patrimoniale e del Conto economico, l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente.

Nei termini di Legge è stato approntato il documento programmatico della sicurezza previsto dal D.Lgs.196 del 30 giugno 2003.

Criteri di valutazione (art. 2427, co. 1, n. 1, Codice civile)

La valutazione delle voci di Bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La valutazione tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma – obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul Bilancio – consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

I criteri di valutazione applicati sono quelli previsti dall'articolo 2426 del C.C.. In particolare

- . le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo sostenuto ed ammortizzate direttamente in conto in cinque esercizi;

- . le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo storico sostenuto, mai assoggettate a rivalutazione, ed ammortizzate con aliquote, nel limite della normativa fiscale, che tengono dovuto conto della residua vita utile del cespite a decorrere dall'esercizio in cui è iniziata l'attività.

I beni di valore unitario inferiore ad Euro 516, qualora ritenuti assimilabili a beni di consumo, sono completamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione.

Le aliquote di ammortamento applicate sono le seguenti: impianti 8%, attrezzature 12,5%, stoviglie 25%, biancheria 40%, mobili ed arredi 10% e macchine elettroniche 20%. Nell'esercizio di entrata in funzione i beni sono normalmente ammortizzati con aliquota ridotta al 50%;

- . le immobilizzazioni finanziarie sono iscritte al costo storico d'acquisto;

- . i crediti sono valutati al presumibile valore di realizzo;

- . le rimanenze finali di merci sono iscritte al costo di acquisto o, se inferiore, al costo di presumibile realizzazione desumibile dall'andamento del mercato;

- . i ratei ed i risconti, attivi e passivi, sono calcolati secondo il criterio della competenza temporale;

- . le imposte sono calcolate sull'imponibile fiscale dell'esercizio, tenuto conto delle differenze temporali che, qualora comportanti imposte anticipate attive, danno luogo ad iscrizione solo se ragionevolmente recuperabili a seguito del presumibile conseguimento di utili redditi fiscalmente imponibili futuri.

Deroghe

Non si sono verificati casi eccezionali che, ai sensi dell'art. 2423, co. 4, Codice civile, impongono di derogare alle disposizioni di legge.

Altre informazioni

Adempimento obblighi pubblicità e trasparenza ai sensi dell'art.1, commi 125 e 127, della Legge n.124 del 04.08.2017

Ai sensi e per gli effetti della normativa introdotta con la Legge 124/2017, che prevede siano indicati nella nota integrativa del bilancio di riferimento i rapporti economici di collaborazione con Pubbliche Amministrazioni ed altri enti pubblici, di seguito sono evidenziati i rapporti intercorsi:

- . AST Insubria Euro 2.043.009;
- . ASST di Lecco Euro 62.906;
- . Comune di Casargo Euro 2.558;
- . Comune di Cremeno Euro 5.832.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

| | Immobilizzazioni immateriali | Immobilizzazioni materiali | Totale immobilizzazioni |
|-----------------------------------|------------------------------|----------------------------|-------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | |
| Costo | - | 511.956 | 511.956 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | - | 419.223 | 419.223 |
| Valore di bilancio | - | 92.733 | 92.733 |
| Variazioni nell'esercizio | | | |
| Incrementi per acquisizioni | 244 | 2.074 | 2.318 |
| Ammortamento dell'esercizio | 244 | 10.556 | 10.800 |
| Totale variazioni | - | (8.482) | (8.482) |
| Valore di fine esercizio | | | |
| Costo | 244 | 453.223 | 453.467 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 244 | 368.972 | 369.216 |
| Valore di bilancio | - | 84.251 | 84.251 |

Le immobilizzazioni materiali, iscritte al costo d'acquisto al netto degli ammortamenti, comprendono impianti per Euro 76.009, attrezzature per Euro 1.794, arredi per Euro 6.448 e macchine ufficio per Euro 659. Gli investimenti in impianti generici e macchine elettroniche ammontano ad Euro 2.074. Non sono mai state effettuate rivalutazioni.

Operazioni di locazione finanziaria

Nell'esercizio, così come nei precedenti, non sono state effettuate operazioni di leasing finanziario.

Attivo circolante

Rimanenze

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Materie prime, sussidiarie e di consumo | 68 | 20 | 88 |
| Totale rimanenze | 68 | 20 | 88 |

Consistono in materiali di consumo in giacenza a fine esercizio valorizzate all'ultimo costo d'acquisto.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio |
|---|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante | 273.182 | (70.245) | 202.937 | 202.937 |
| Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante | 51.597 | (425) | 51.172 | 51.172 |
| Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante | 30.261 | (4.646) | 25.615 | |
| Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante | 22.123 | (19.514) | 2.609 | 2.609 |
| Totale crediti iscritti nell'attivo circolante | 377.163 | (94.830) | 282.333 | 256.718 |

I crediti verso clienti, di cui Euro 121.638 per fatture da emettere, sono iscritti al netto di un fondo svalutazione crediti di Euro 2.666.

I crediti verso l'erario comprendono acconti i.r.e.s. ed i.r.a.p. per Euro 50.010

Le imposte anticipate per i.r.e.s. sono state appostate in precedenti esercizi nell'previsione di utili fiscali sufficientemente capienti a permetterne l'assorbimento nei prossimi esercizi.

Gli altri crediti comprendono crediti minori.

I crediti sono stati iscritti in bilancio al netto del fondo di svalutazione, il quale ha subito le seguenti movimentazioni nel corso dell'esercizio:

| Valore di inizio | Incrementi | Decrementi | Valore di fine |
|------------------|------------|------------|----------------|
| 2.247 | 419 | | 2.666 |

Disponibilità liquide

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|-------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Depositi bancari e postali | 453.520 | 135.627 | 589.147 |
| Denaro e altri valori in cassa | 31.194 | (17.939) | 13.255 |
| Totale disponibilità liquide | 484.714 | 117.688 | 602.402 |

Comprendono il saldo attivo del conto corrente bancario e le consistenze attive delle diverse casse sociali.

Ratei e risconti attivi

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Ratei attivi | - | (339) | - |
| Risconti attivi | - | 570 | 570 |
| Totale ratei e risconti attivi | 339 | 231 | 570 |

Sono stati appostati nel rispetto del criterio di competenza temporale.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

| | Valore di inizio esercizio | Altre variazioni | | Risultato d'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------|----------------------------|------------------|----------------|-----------------------|--------------------------|
| | | Incrementi | Decrementi | | |
| Capitale | 10.000 | - | - | | 10.000 |
| Riserva legale | 2.000 | - | - | | 2.000 |
| Utili (perdite) portati a nuovo | 382.971 | 165.159 | - | | 548.130 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 165.159 | - | 165.159 | 66.308 | 66.308 |
| Totale patrimonio netto | 560.130 | 165.159 | 165.159 | 66.308 | 626.438 |

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

| | Importo | Origine / natura | Possibilità di utilizzazione | Quota disponibile |
|------------------------------------|----------------|------------------|------------------------------|-------------------|
| Capitale | 10.000 | CAPITALI | A | - |
| Riserva legale | 2.000 | UTILI | A B | - |
| Utili portati a nuovo | 548.130 | UTILI | A B C | 548.130 |
| Totale | 560.130 | | | 548.130 |
| Residua quota distribuibile | | | | 548.130 |

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

La riserva di utili portati a nuovo è liberamente distribuibile, mentre la riserva legale può essere utilizzata solo per copertura di eventuali perdite. Tutte le riserve di utili hanno scontato l'imposta nella misura piena.

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio |
|------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| Acconti | 3 | 527 | 530 | 530 |
| Debiti verso fornitori | 276.875 | (15.410) | 261.465 | 261.465 |
| Debiti tributari | 83.555 | (31.784) | 51.771 | 51.771 |
| Altri debiti | 34.451 | (7.058) | 27.393 | 27.393 |
| Totale debiti | 394.884 | (53.725) | 341.159 | 341.159 |

I debiti verso fornitori comprendono Euro 127.400 per fatture da ricevere.

I debiti di natura tributaria comprendono i.r.e.s. ed i.r.a.p. di competenza per Euro 24.865, debiti verso l'erario per iva di Euro 26.727 e ritenute d'acconto a terzi per Euro 131. Le imposte dell'esercizio sono state accantonate nella misura di competenza. Risultano definiti per intercorsa prescrizione gli esercizi chiusi fino al 31.12.2013 compreso. Per gli esercizi successivi le imposte sono state versate sulla base delle dichiarazioni regolarmente presentate. Non esiste contenzioso in corso.

Gli altri debiti comprendono note credito da emettere per Euro 24.417 ed altri debiti minori.

Tutti i debiti hanno esigibilità prevista nei dodici mesi.

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

| | Debiti non assistiti da garanzie reali | Totale |
|------------------|--|---------|
| Ammontare | 341.159 | 341.159 |

| | Debiti non assistiti da garanzie reali | Totale |
|-------------------------------|--|---------|
| Acconti | 530 | 530 |
| Debiti verso fornitori | 261.465 | 261.465 |
| Debiti tributari | 51.771 | 51.771 |
| Altri debiti | 27.393 | 27.393 |
| Totale debiti | 341.159 | 341.159 |

Non sono state rilasciate a terzi garanzie nè reali sui beni sociali nè di firma.

Ratei e risconti passivi

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Ratei passivi | 3 | 2.044 | 2.047 |
| Totale ratei e risconti passivi | 3 | 2.044 | 2.047 |

I ratei ed i risconti sono stati calcolati per competenza temporale secondo il criterio del pro rata temporis.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

L'attività è stata svolta dalla Vostra società nelle Province di Varese e di Lecco.

Costi della produzione

I costi per servizi comprendono essenzialmente prestazioni di terzi fornitori di servizi per la conduzione dell'attività sociale.

Composizione dei Costi della produzione

| Voce | Valore di inizio | Variazione | Valore di fine |
|---|-------------------------|-------------------|-----------------------|
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 121.511 | - 17.194 | 104.317 |
| 7) Per servizi | 1.950.363 | 80.486 | 2.030.849 |
| 8) Per godimento di beni di terzi | 632.511 | 2.560 | 635.071 |
| 9) Per il personale | | | |
| a) Salari e stipendi | | | |
| b) Oneri sociali | | | |
| c) Trattamento di fine rapporto | | | |
| d) Trattamento di quiescenza e simili | | | |
| e) Altri costi | | | |
| 10) Ammortamenti e svalutazioni | | | |
| a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | | 244 | 244 |
| b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 8.984 | 1.572 | 10.556 |
| c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni | | | |
| d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e nelle disponibilità liquide | 689 | - 270 | 419 |
| 11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | 4 | - 24 | - 20 |
| 12) Accantonamento per rischi | | | |
| 13) Altri accantonamenti | | | |
| 14) Oneri diversi di gestione | 32.685 | 2.144 | 34.829 |
| Totale dei costi della produzione | 2.746.747 | 69.518 | 2.816.265 |

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

Le imposte dirette correnti sono state accantonate per competenza.

Le imposte anticipate attive sono state appostate nella ragionevole previsione di redditi fiscali positivi per i prossimi esercizi

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

I rapporti intercorsi nei confronti della società controllante consistono in costi relativi a compensi per prestazioni direzionali di Euro 20 mila.

La Vostra società non possiede partecipazioni in altre società.

Non sono stati imputati oneri finanziari sostenuti nell'esercizio a voci dell'attivo.

In esecuzione di delibera assembleare, nell'esercizio 2018 sono stati corrisposti emolumenti netti all'Amministratore Unico pari ad Euro 30.000, oltre all'utilizzo di autoveicolo aziendale, per l'attività svolta a favore della società nell'adempimento della carica attribuitagli.

La Vostra società non ha l'obbligo di nominare il Collegio sindacale ed ha provveduto con apposita delibera alla nomina del Revisore Contabile Unico in carica per gli esercizi 2016, 2017 e 2018.

Gli onorari professionali corrisposti al Revisore Unico ammontano ad Euro 2.500.

La Vostra società non ha emesso azioni di godimento, né obbligazioni convertibili, né altri titoli o valori simili.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Non esistono impegni non riflessi in bilancio.

Nota integrativa, parte finale

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota Integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Signori Soci,

l'Amministratore Unico, nel sottoporre al Vostro esame per l'approvazione il progetto di bilancio dell'esercizio sociale chiuso al 31 dicembre 2018 con il patrimonio netto di Euro 626.438 ed un utile d'esercizio di Euro 66.308 e comprensivo di stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa, Vi invita a deliberare in merito alla destinazione dell'utile di esercizio di Euro 66.308 destinandolo interamente ad utili portati a nuovo esercizio.

Con l'approvazione del bilancio d'esercizio chiuso al 31.12.2018 scade l'incarico del Revisore Contabile Unico. L'Assemblea dei Soci dovrà provvedere alla nomina del nuovo Revisore Contabile Unico.

Milano, 30 marzo 2019

L'Amministratore Unico

Dottoressa Fabrizia Taiana

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto Dottor Bosoni Luigi iscritto al n. 253 dell'Albo dei Dottori Commercialisti e degli Esperti contabili di Varese, ai sensi dell'art. 31, co. 2- quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il documento informatico XBRL contenente lo Stato patrimoniale e il Conto economico, nonché la presente Nota Integrativa, sono conformi ai documenti originali depositati presso la società.