

PANGI UNO S.R.L. SOCIETA' UNIPERSONALE

Bilancio di esercizio al 31-12-2018

Dati anagrafici	
Sede in	MILANO
Codice Fiscale	05433130969
Numero Rea	1821834
P.I.	05433130969
Capitale Sociale Euro	30.000 i.v.
Forma giuridica	Società a Responsabilità limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	873000
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		
I - Immobilizzazioni immateriali	56.100	74.800
II - Immobilizzazioni materiali	102.583	127.339
III - Immobilizzazioni finanziarie	1.183	1.183
Totale immobilizzazioni (B)	159.866	203.322
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	75	82
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	792.403	835.600
imposte anticipate	66.868	76.171
Totale crediti	859.271	911.771
IV - Disponibilità liquide	469.484	383.816
Totale attivo circolante (C)	1.328.830	1.295.669
D) Ratei e risconti	1.554	1.439
Totale attivo	1.490.250	1.500.430
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	30.000	30.000
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	6.942	6.942
IV - Riserva legale	6.000	6.000
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	516.487	399.369
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	54.066	117.118
Totale patrimonio netto	613.495	559.429
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	876.755	941.001
Totale debiti	876.755	941.001
Totale passivo	1.490.250	1.500.430

Conto economico

	31-12-2018	31-12-2017
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	5.274.226	5.180.163
5) altri ricavi e proventi		
altri	8.663	9.169
Totale altri ricavi e proventi	8.663	9.169
Totale valore della produzione	5.282.889	5.189.332
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	334.777	353.641
7) per servizi	4.116.915	3.829.694
8) per godimento di beni di terzi	622.511	612.223
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	44.927	50.906
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	18.700	18.700
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	26.227	32.206
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	2.043	2.281
Totale ammortamenti e svalutazioni	46.970	53.187
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	7	40
14) oneri diversi di gestione	80.722	241.111
Totale costi della produzione	5.201.902	5.089.896
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	80.987	99.436
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	27	22
Totale proventi diversi dai precedenti	27	22
Totale altri proventi finanziari	27	22
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	1	65
Totale interessi e altri oneri finanziari	1	65
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	26	(43)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	81.013	99.393
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	17.644	28.222
imposte differite e anticipate	9.303	(45.947)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	26.947	(17.725)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	54.066	117.118

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	54.066	117.118
Imposte sul reddito	26.947	(17.725)
Interessi passivi/(attivi)	(24)	43
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	80.989	99.436
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	0	2.281
Ammortamenti delle immobilizzazioni	44.927	50.906
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	(151.381)
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	0	0
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	44.927	(98.194)
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	125.916	1.242
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	7	40
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	39.116	103.909
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(94.634)	(60.947)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(115)	(927)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	0	0
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	16.849	(423.191)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(38.777)	(381.116)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	87.139	(379.874)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	87.139	(379.874)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(1.471)	5.600
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	-	93.500
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(1.471)	99.100
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	0	(838)
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	(838)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	85.668	(281.612)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	362.891	644.558
Danaro e valori in cassa	20.925	20.870
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	383.816	665.428
Disponibilità liquide a fine esercizio		

Depositi bancari e postali	444.430	362.891
Danaro e valori in cassa	25.054	20.925
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	469.484	383.816

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 54.066.

Attività svolta

La vostra Società svolge la propria opera nel settore delle R.S.A. residenze socio assistenziali per anziani, degli alloggi protetti per anziani e dell'Hospice.

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: a) della Rsa Ai Pini in Besano (Va), comprendente numero centoventi posti letto accreditati presso la Regione Lombardia, di cui numero sessanta contrattualizzati con la Ast Insubria, oltre a numero undici posti letto ad uso Hospice accreditati presso la Regione Lombardia e di cui nove contrattualizzati con la Ast Insubria; b) della struttura denominata Villa Molina in Varese accreditata presso la Regione Lombardia per l'esercizio di alloggi protetti comprendente numero ventidue posti letto.

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 2018 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:

SOGGETTO EROGANTE	ANNO	PANGI UNO
	2018	SRL
ATS INSUBRIA DI VARESE		€ 1.835.335,14
COMUNE DI VARESE		€ 40.346,59

COMUNE DI MACCAGNO CON PINO E VEDDASCA	€ 38.308,00
COMUNE DI MILANO	€ 37.943,64
COMUNE DI MARCHIROLO	€ 27.005,00
COMUNE DI GORLA MINORE	€ 23.806,00
COMUNE DI LUINO	€ 23.382,55
COMUNE DI SOLBIATE ARNO	€ 23.017,00
CITTA' DI BUSTO ARSIZIO	€ 19.525,16
COMUNE DI SUMIRAGO	€ 19.498,00
COMUNE DI VIGGIU'	€ 19.345,00
ATS DELLA CITTA' METROPOLITANA DI MILANO	€ 17.658,80
COMUNE DI CITTIGLIO	€ 17.158,00
COMUNE DI DESIO	€ 15.510,00
COMUNE DI BISUSCHIO	€ 9.398,60
COMUNE DI VEDANO AL LAMBRO	€ 7.660,00
COMUNE DI CUGLIATE FABIASCO	€ 7.551,85
COMUNITA' MONTANA DEL PIAMBELLO	€ 1.561,85

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	93.500	574.398	1.183	669.081
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	18.700	447.059		465.759
Valore di bilancio	74.800	127.339	1.183	203.322
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	1.471	-	1.471
Ammortamento dell'esercizio	18.700	26.227		44.927
Totale variazioni	(18.700)	(24.756)	-	(43.456)
Valore di fine esercizio				
Costo	93.500	548.164	1.183	642.847
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	37.400	445.581		482.981
Valore di bilancio	56.100	102.583	1.183	159.866

Le immobilizzazioni immateriali consistono nelle opere straordinarie di coibentazione effettuate sulla Rsa nel precedente esercizio.

Le immobilizzazioni materiali comprendono impianti generici per Euro 63.761, attrezzature varie e minute per Euro 14.676, arredi per Euro 23.901 e macchine ufficio per Euro 244. Gli incrementi dell'esercizio in attrezzature varie ammontano ad Euro 1.471.

Le immobilizzazioni non sono mai state assoggettate a rivalutazione.

Operazioni di locazione finanziaria

Non sono in corso nè sono state contratte in precedenti esercizi operazioni di locazione finanziaria.

Immobilizzazioni finanziarie

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	1.183	1.183	1.183
Totale crediti immobilizzati	1.183	1.183	1.183

Consistono in depositi cauzionali a terzi per utenze.

Attivo circolante

Rimanenze

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	82	(7)	75
Totale rimanenze	82	(7)	75

Consistono in materiali di consumo valorizzati all'ultimo costo di 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	545.689	(39.116)	506.573	506.573
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	200.000	-	200.000	200.000
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	86.850	(6.598)	80.252	80.252
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	76.171	(9.303)	66.868	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	3.061	2.517	5.578	5.578
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	911.771	(52.500)	859.271	792.403

I crediti verso clienti comprendono Euro 91.014 per fatture da emettere ed Euro 8.889 per corrispettivi da incassare e sono iscritti al netto del fondo rischi su crediti di Euro 2.043.

I crediti verso la società controllante sono infruttiferi d'interesse e rimborsabili a vista.

I crediti verso l'erario comprendono Euro 80.252 per acconti d'imposte dirette versate.

I crediti per i.r.e.s. anticipata sono iscritti in considerazione della previsione di utili fiscali ragionevolmente conseguibili nei futuri esercizi.

Gli altri crediti consistono in partite minori.

Non esistono altri crediti aventi esigibilità oltre i dodici mesi.

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
2.281			2.281

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	362.891	81.539	444.430
Denaro e altri valori in cassa	20.925	4.129	25.054
Totale disponibilità liquide	383.816	85.668	469.484

Comprendono le consistenze attive delle diverse casse sociali, oltre al saldo attivo di conto corrente acceso presso Istituto di credito.

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	1.439	115	1.554
Totale ratei e risconti attivi	1.439	115	1.554

Sono calcolati ed appostati nel rispetto della competenza temporale.

Oneri finanziari capitalizzati

Nel presente bilancio, così come nei precedenti, non sono stati capitalizzati all'attivo oneri finanziari.

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	30.000	-	-		30.000
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	6.942	-	-		6.942
Riserva legale	6.000	-	-		6.000
Utili (perdite) portati a nuovo	399.369	117.118	-		516.487
Utile (perdita) dell'esercizio	117.118	-	117.118	54.066	54.066
Totale patrimonio netto	559.429	117.118	117.118	54.066	613.495

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	30.000	CAPITALI	A	-
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	6.942	CAPITALI	A B	-
Riserva legale	6.000	UTILI	A B	-
Utili portati a nuovo	516.487	UTILI	A B C	516.487
Totale	559.429			516.487
Residua quota distribuibile				516.487

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

La riserva per sovrapprezzo quote può essere utilizzata per copertura perdite ovvero per aumento di capitale.

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
Debiti verso banche	427	(427)	-	-
Acconti	9.390	15.191	24.581	24.581
Debiti verso fornitori	802.597	(94.634)	707.963	707.963
Debiti tributari	31.167	36.105	67.272	67.272
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	41	481	522	522
Altri debiti	97.379	(20.962)	76.417	76.417
Totale debiti	941.001	(64.246)	876.755	876.755

Gli acconti da clienti sono partite regolate nel nuovo esercizio.

I debiti verso fornitori comprendono Euro 267.328 per fatture da ricevere.

I debiti di natura tributaria comprendono i.re.s. ed i.r.a.p. di competenza per Euro 17.645, ritenute d'acconto d'imposta per Euro 2.842 ed il debito verso l'erario per iva di Euro 46.785. Le imposte dell'esercizio sono state accantonate nella misura di competenza. Risultano definiti per intercorsa prescrizione gli esercizi chiusi fino al 31 dicembre 2013 compreso. Per gli esercizi successivi le imposte sono state versate sulla base delle dichiarazioni regolarmente presentate. Non esiste contenzioso in essere.

I debiti verso enti previdenziali sono stati versati nel nuovo esercizio.

Gli altri debiti comprendono Euro 74.678 per depositi cauzionali versati da ospiti.

Tutti i debiti sono esigibili entro 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	876.755	876.755

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Acconti	24.581	24.581
Debiti verso fornitori	707.963	707.963
Debiti tributari	67.272	67.272
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	522	522
Altri debiti	76.417	76.417
Totale debiti	876.755	876.755

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

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Il valore della produzione è stato realizzato nelle strutture di Besano (Va) e Varese.

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	353.641	- 18.864	334.777
7) Per servizi	3.829.694	287.221	4.116.915
8) Per godimento di beni di terzi	612.223	10.288	622.511
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	18.700		18.700
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	32.206	- 5.979	26.227
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e nelle disponibilità liquide	2.281	- 238	2.043
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	40	- 33	7
12) Accantonamento per rischi			
13) Altri accantonamenti			
14) Oneri diversi di gestione	241.111	- 160.389	80.722
Totale dei costi della produzione	5.089.896	112.006	5.201.902

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

Le imposte dirette correnti e le imposte anticipate attive sono state accantonate per competenza.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

I rapporti intercorsi nei confronti della società controllante consistono in: 1) nello stato patrimoniale un credito per finanziamento infruttifero redimibile a breve termine di Euro 200 mila; 2) nel conto economico costi relativi a compensi per prestazioni direzionali di Euro 8 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 mila, oltre alla concessione di 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. Il compenso professionale annuo del Revisore Contabile Unico ammonta 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 613.495 ed un utile d'esercizio di Euro 54.066 e comprensivo di stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa, Vi invita a deliberare in merito alla destinazione dell'utile di esercizio di Euro 54.066 destinandolo interamente ad utili portati a nuovo esercizio.

Milano, 30 marzo 2019

Con l'approvazione del bilancio chiuso al 31.12.2018 è giunto al termine l'incarico professionale conferito al Revisore Contabile Unico. L'Assemblea dei Soci dovrà pertanto provvedere alla nomina del nuovo Revisore Contabile Unico.

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.