

# DATA CLINICA s.r.l.

## Bilancio di esercizio al 31-12-2018

Dati anagrafici	
Sede in	VIA DEGLI ARTIGLIERI,N.33 36040 TORRI DI QUARTESOLO
Codice Fiscale	00765000286
Numero Rea	141827
P.I.	01922240245
Capitale Sociale Euro	15.600 i.v.
Forma giuridica	Società a responsabilità limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	Laboratori di analisi cliniche
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

## Stato patrimoniale

	31-12-2018	31-12-2017
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali	1.788	4.530
II - Immobilizzazioni materiali	436.751	454.363
III - Immobilizzazioni finanziarie	22.611	22.611
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>461.150</b>	<b>481.504</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
I - Rimanenze	1.306	2.347
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	154.828	249.369
imposte anticipate	15.693	17.437
<b>Totale crediti</b>	<b>170.521</b>	<b>266.806</b>
IV - Disponibilità liquide	439.041	402.236
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>610.868</b>	<b>671.389</b>
<b>D) Ratei e risconti</b>	<b>17.210</b>	<b>8.426</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>1.089.228</b>	<b>1.161.319</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	15.600	15.600
III - Riserve di rivalutazione	59.130	59.130
IV - Riserva legale	3.664	3.664
VI - Altre riserve	75	77
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	202.691	233.907
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	227.403	212.784
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>508.563</b>	<b>525.162</b>
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>	<b>130.000</b>	<b>115.000</b>
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>102.792</b>	<b>95.703</b>
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	347.600	425.454
<b>Totale debiti</b>	<b>347.600</b>	<b>425.454</b>
<b>E) Ratei e risconti</b>	<b>273</b>	<b>-</b>
<b>Totale passivo</b>	<b>1.089.228</b>	<b>1.161.319</b>

## Conto economico

	31-12-2018	31-12-2017
<b>Conto economico</b>		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.425.700	1.410.562
5) altri ricavi e proventi		
altri	11.703	13.450
Totale altri ricavi e proventi	11.703	13.450
Totale valore della produzione	1.437.403	1.424.012
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	25.321	26.109
7) per servizi	705.578	721.753
8) per godimento di beni di terzi	50.369	56.307
9) per il personale		
a) salari e stipendi	196.921	191.478
b) oneri sociali	58.347	56.833
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	15.767	14.663
c) trattamento di fine rapporto	15.767	14.663
Totale costi per il personale	271.035	262.974
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	41.253	39.412
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	5.422	4.529
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	35.831	34.883
Totale ammortamenti e svalutazioni	41.253	39.412
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.041	360
14) oneri diversi di gestione	24.858	17.570
Totale costi della produzione	1.119.455	1.124.485
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	317.948	299.527
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	5	4
Totale proventi diversi dai precedenti	5	4
Totale altri proventi finanziari	5	4
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	273	33
Totale interessi e altri oneri finanziari	273	33
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(268)	(29)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	317.680	299.498
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	88.533	84.970
imposte differite e anticipate	1.744	1.744
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	90.277	86.714
21) Utile (perdita) dell'esercizio	227.403	212.784

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

## Nota integrativa, parte iniziale

### **Premessa**

Signori Soci,

il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 Dicembre 2018, di cui la presente Nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, comma 1, del Codice Civile, chiude con Utile di € 227.402,75 arrotondato a € 227.403 in sede di redazione del bilancio al netto delle imposte.

Il bilancio corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli art. 2423 e seguenti del Codice Civile, con i criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile, così come modificati a seguito della emanazione del D.Lgs 17.01.2003 n. 6 e dei successivi decreti correttivi.

Con la seguente Nota integrativa e con i relativi allegati, che ne formano parte integrante, Vi saranno forniti tutti i dati e tutte le precisazioni che le vigenti norme stabiliscono, allo scopo di permettere una chiara e corretta interpretazione del bilancio sul quale siete chiamati a pronunciareVi.

Si premette quanto segue:

- non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, comma 4, e di cui all'art. 2423 bis, comma 2, del Codice Civile;
- non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale (art. 2424, comma 2 del Codice Civile).

### **Andamento della gestione**

L'esercizio 2018 si è chiuso con risultati positivi, in leggera crescita rispetto all'anno precedente per volume d'affari e redditività. Anche nell'anno appena concluso si è verificata una riduzione delle prestazioni eseguite nell'ambito dell'attività convenzionata con il Servizio Sanitario Nazionale che la società ha saputo compensare con un ulteriore incremento dei servizi nei confronti della clientela privata.

Per l'anno in corso le previsioni sono in linea con quelle dell'esercizio appena concluso, mantenendo l'attenzione per le opportunità di sviluppo dell'attività che si dovessero presentare.

### **Struttura e contenuto del bilancio**

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018 e la presente Nota Integrativa, sono stati redatti secondo le norme del Codice Civile in materia di Bilancio d'esercizio così come riformate dal Decreto Legislativo n. 139/15 in attuazione della Direttiva Europea 2013/34.

Il Bilancio risulta costituito dai seguenti documenti:

- Stato Patrimoniale;
- Conto Economico;
- Nota Integrativa.

La presente Nota Integrativa ha la funzione di fornire l'illustrazione, l'analisi e, in taluni casi, un'integrazione dei dati di Bilancio e contiene le informazioni richieste dall'art. 2427 Codice Civile che sono in linea con le modifiche normative introdotte dal Dlgs 139/15 e con i principi contabili emessi dall'Organismo Italiano di Contabilità.

La valutazione delle voci è stata effettuata nella prospettiva della continuazione dell'attività della società; si è seguito il principio della prudenza e competenza, nonché tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma del Codice civile; non è stata pertanto redatta la Relazione sulla gestione.

A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) C.C. non esistono né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

## **Principi di redazione**

Ai sensi dell'art. 2423-bis del Codice Civile, nella redazione del bilancio sono stati osservati i seguenti principi.

La valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività.

La rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

Sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio.

Si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento.

Si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura di questo. Gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente. I criteri di valutazione non sono stati modificati rispetto al precedente esercizio.

## **Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile**

Ai sensi dell'art. 2423, comma 5, del Codice Civile, si evidenzia che non è stata applicata alcuna delle deroghe previste.

## **Cambiamenti di principi contabili**

Non sono stati applicati cambiamenti di principi contabili.

## **Correzione di errori rilevanti**

Non si sono manifestati errori rilevanti da correggere.

## **Problematiche di comparabilità e di adattamento**

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.

## **Criteri di valutazione applicati**

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2018 sono aderenti alle disposizioni previste dall'art. 2426 del Codice Civile.

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, n. 1) del Codice Civile, i criteri applicati nella valutazione delle voci del bilancio, nelle rettifiche di valore e nella conversione dei valori non espressi all'origine in moneta avente corso legale nello Stato sono di seguito esposti.

### **Immobilizzazioni**

#### *Immateriali*

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi.

#### *Materiali*

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificata dai corrispondenti fondi di ammortamento ed eventualmente rivalutata in applicazione di specifiche norme di legge.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

La società si è avvalsa della facoltà di rivalutare i beni immobili di proprietà concessa dalla Legge n. 2/2009. La rivalutazione è stata eseguita per i soli fabbricati, con esclusione delle aree, nei limiti del valore di mercato determinato dagli amministratori in base al loro prudente apprezzamento.

La rivalutazione ha incrementato il valore dei fabbricati di € 300.000.

Si conferma che non sono state effettuate rivalutazioni discrezionali o volontarie e che le valutazioni effettuate trovano il loro limite massimo nel valore d'uso, oggettivamente determinato, dell'immobilizzazione stessa.

#### *Ammortamenti*

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti e delle attività immateriali, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e, per le immobilizzazioni materiali, ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene :

#### **Immobilizzazioni immateriali**

- concessioni e licenze: 3 anni
- spese impianto: 5 anni
- beni immateriali: 5 anni
- avviamento: 5 anni

#### **Immobilizzazioni materiali**

- immobili: 3%
- macchine elettroniche: 20%-40%
- attrezzatura specifica: 12,5%-25%

- attrezzatura generica: 12%-20%
- mobili e arredi: 10%
- impianti generici: 15%
- autovetture: 25%

**Crediti**

Sono esposti al presumibile valore di realizzo.

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti.

**Debiti**

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

**Ratei e risconti**

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

**Rimanenze magazzino**

Le rimanenze di magazzino sono costituite da materiali di consumo e sono iscritte al minore tra il costo di acquisto e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato, applicando il costo specifico .

**Titoli**

La società non ha titoli in portafoglio.

**Partecipazioni**

La società non detiene partecipazioni.

**Fondi per rischi e oneri**

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

**Fondo TFR**

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

**Imposte sul reddito**

Le imposte sono accantonate secondo le aliquote e le norme vigenti.

Le imposte correnti d'esercizio sono contabilizzate fra i debiti, le imposte differite fra i fondi per rischi ed oneri.

**Riconoscimento ricavi**

I ricavi derivanti da prestazioni di servizi e quelli di natura finanziaria vengono riconosciuti in base alla competenza temporale .

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

La società non ha in bilancio valori espressi in valuta diversa dall'Euro.

## Altre informazioni

Non vi sono altre informazioni ritenute di rilievo da fornire.

## Nota integrativa abbreviata, attivo

### Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Il capitale sociale è stato interamente versato.

### Immobilizzazioni

Di seguito vengono analizzate le immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie.

#### Movimenti delle immobilizzazioni

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 2) del Codice Civile, nei prospetti seguenti vengono esposti i movimenti delle immobilizzazioni, specificando per ciascuna voce: il costo, le precedenti rivalutazioni, ammortamenti e svalutazioni; le acquisizioni, gli spostamenti da una ad altra voce, le alienazioni avvenute nell'esercizio, le rivalutazioni, gli ammortamenti e le svalutazioni effettuati nell'esercizio e il totale delle rivalutazioni riguardanti le immobilizzazioni esistenti alla chiusura dell'esercizio.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
<b>Costo</b>	148.121	881.079	22.611	1.051.811
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	143.591	426.716		570.307
<b>Valore di bilancio</b>	4.530	454.363	22.611	481.504
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	2.679	18.219	-	20.898
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	5.422	35.831		41.253
<b>Totale variazioni</b>	(2.743)	(17.612)	-	(20.355)
<b>Valore di fine esercizio</b>				
<b>Costo</b>	150.800	899.297	22.611	1.072.708
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	149.012	462.546		611.558
<b>Valore di bilancio</b>	1.788	436.751	22.611	461.150

#### Immobilizzazioni materiali

##### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

##### **Totale rivalutazioni delle immobilizzazioni materiali alla fine dell'esercizio**

Ai sensi dell'art. 10 della Legge n. 342/2000 si elencano le immobilizzazioni materiali iscritte nel bilancio della società al 31/12/2018 sulle quali sono state eseguite rivalutazioni. Non si è proceduto a rivalutazioni discrezionali o volontarie, trovando le rivalutazioni effettuate il limite massimo nel valore d'uso, oggettivamente determinato, dell'immobilizzazione stessa.

Beni	Valore storico	Rivalutazione	Totale
<b>Fabbricati</b>	106.846	300.000	406.846
<b>Totale</b>	106.846	300.000	406.846

Nell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ai conti iscritti all'attivo.

##### **Contributi in conto capitale**

Nel corso dell'esercizio la società non ha richiesto né ricevuto contributi in conto capitale.

## Operazioni di locazione finanziaria

La società non ha in corso contratti di locazione finanziaria.

## Immobilizzazioni finanziarie

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

Trattasi di crediti immobilizzati per depositi cauzionali.

	Valore di inizio esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	22.611	22.611	22.611
<b>Totale crediti immobilizzati</b>	<b>22.611</b>	<b>22.611</b>	<b>22.611</b>

## **Attivo circolante**

### Rimanenze

I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente e motivati nella prima parte della presente Nota integrativa.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	2.347	(1.041)	1.306
<b>Totale rimanenze</b>	<b>2.347</b>	<b>(1.041)</b>	<b>1.306</b>

### 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	144.151	(62.706)	81.445	81.445
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	105.218	(34.755)	70.463	70.463
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	17.437	(1.744)	15.693	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	-	2.920	2.920	2.920
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>266.806</b>	<b>(96.285)</b>	<b>170.521</b>	<b>170.521</b>

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore di presunto realizzo è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti. Il fondo, nel corso dell'esercizio, essendo ritenuto congruo non è stato movimentato:

Descrizione	F.do svalutaz. crediti
Saldo inizio esercizio	11.616
Utilizzo nell'esercizio	0
Accantonamento dell'esercizio	0
Saldo al termine dell'esercizio	11.616

### Disponibilità liquide

La consistenza delle disponibilità liquide è la seguente:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	399.823	35.155	434.978



	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Denaro e altri valori in cassa	2.413	1.650	4.063
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>402.236</b>	<b>36.805</b>	<b>439.041</b>

## Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	8.426	8.784	17.210
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	<b>8.426</b>	<b>8.784</b>	<b>17.210</b>

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della 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	15.600	-	-		15.600
Riserve di rivalutazione	59.130	-	-		59.130
Riserva legale	3.664	-	-		3.664
Altre riserve					
Varie altre riserve	77	-	2		75
Totale altre riserve	77	-	2		75
Utili (perdite) portati a nuovo	233.907	212.784	244.000		202.691
Utile (perdita) dell'esercizio	212.784	-	212.784	227.403	227.403
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>525.162</b>	<b>212.784</b>	<b>456.786</b>	<b>227.403</b>	<b>508.563</b>

#### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità.

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per altre ragioni
Capitale	15.600		-		-
Riserve di rivalutazione	59.130	A - B - C	59.130		-
Riserva legale	3.664	A - B	-		-
Altre riserve					
Varie altre riserve	75	A - B - C	75		-
Totale altre riserve	75		-		-
Utili portati a nuovo	202.691	A - B - C	202.691		620.000
<b>Totale</b>	<b>281.160</b>		<b>261.896</b>		<b>620.000</b>
Quota non distribuibile			19.264		
Residua quota distribuibile			261.896		

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

### Fondi per rischi e oneri

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	115.000	115.000
Variations nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	15.000	15.000
Totale variazioni	15.000	15.000
Valore di fine esercizio	130.000	130.000

Gli incrementi sono relativi ad accantonamenti dell'esercizio.

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

La variazione è così costituita.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	95.703
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
Accantonamento nell'esercizio	15.767
Utilizzo nell'esercizio	8.678
Valore di fine esercizio	102.792

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2018 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti e dei versamenti a fondi di previdenza integrativa.

## Debiti

### Variazioni e scadenza dei debiti

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	237.561	(68.065)	169.496	169.496
Debiti tributari	100.997	(16.462)	84.535	84.535
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	25.393	2.368	27.761	27.761
Altri debiti	61.504	4.304	65.808	65.808
<b>Totale debiti</b>	<b>425.454</b>	<b>(77.855)</b>	<b>347.600</b>	<b>347.600</b>

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

La società non ha debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

## Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	230	43	273
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	<b>-</b>	<b>43</b>	<b>273</b>

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

## Nota integrativa abbreviata, conto economico

### Valore della produzione

Il valore della produzione è il seguente:

DESCRIZIONE	2018	2017	VARIAZIONE
Ricavi vendite e prestazioni	1.425.700	1.410.562	15.138
Variazioni rimanenze prodotti	0	0	
Variazioni lavori in corso su ordinazione	0	0	
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni	0	0	
Altri ric. e prov. (esclusi contrib. In cto/es.)	11.703	13.450	-1.747
Altri ric. e prov. (contrib. In cto/es.)	0	0	
<b>Totale</b>	<b>1.437.403</b>	<b>1.424.012</b>	<b>13.391</b>

### Costi della produzione

I costi della produzione, con le variazioni rispetto all'esercizio precedente, sono i seguenti.

DESCRIZIONE	2018	2017	VARIAZIONE
Materie prime, sussidiarie e merci	25.321	26.109	-788
Servizi	705.578	721.753	-16.175
Godimento di beni di terzi	50.369	56.307	-5.938
Salari e stipendi	196.921	191.478	5.443
Oneri sociali	58.347	56.833	1.514
Trattamento di fine rapporto	15.767	14.663	1.104
Trattamento quiescenza e simili	0	0	0
Altri costi del personale	0	0	0
Amm.to immobilizzazioni immateriali	5.422	4.529	893
Amm.to immobilizzazioni materiali	35.831	34.883	948
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0	0
Svalutazione crediti attivo circolante	0	0	0
Variazione rimanenze materie prime	1.041	360	681
Accantonamento per rischi	0	0	0
Altri accantonamenti	0	0	0
Oneri diversi di gestione	24.858	17.570	7.288

### Proventi e oneri finanziari

DESCRIZIONE PROVENTI	2018	2017	VARIAZIONE
Da partecipazione	0	0	0
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	0
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	0

DESCRIZIONE PROVENTI	2018	2017	VARIAZIONE
Da titoli iscritti nell'attivo circolante	0	0	0
Proventi diversi dai precedenti	5	4	1

DESCRIZIONE ONERI	2018	2017	VARIAZIONE
Oneri fin. Da imp. Controll./coll.	0	0	0
Interessi e altri oneri finanziari	273	33	240

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

	Interessi e altri oneri finanziari
Altri	273
<b>Totale</b>	<b>273</b>

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

Le imposte accantonate sono così costituite:

IRES	€ 72.806,00
IRAP	€ 15.727,00
Imposte differite	€ 1.744,00
<b>Totale</b>	<b>€ 90.277,00</b>

Nel prospetto che segue sono evidenziate: a) le differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione di imposte differite e anticipate, specificando l'aliquota applicata e le variazioni rispetto all'esercizio precedente, gli importi accreditati o addebitati a conto economico oppure a patrimonio netto, le voci escluse dal computo e le relative motivazioni; b) l'ammontare delle imposte anticipate contabilizzato in bilancio attinenti a perdite dell'esercizio o di esercizi precedenti e le motivazioni dell'iscrizione, l'ammontare non ancora contabilizzato e le motivazioni della mancata iscrizione.

## Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	IRES	IRAP
<b>A) Differenze temporanee</b>		
Totale differenze temporanee deducibili	56.250	56.250
<b>B) Effetti fiscali</b>		
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	15.000	2.437
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	1.500	244
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	13.500	2.193

## Dettaglio delle differenze temporanee deducibili

Descrizione	Importo al termine dell'esercizio precedente	Variazione verificatasi nell'esercizio	Importo al termine dell'esercizio	Aliquota IRES	Effetto fiscale IRES	Aliquota IRAP	Effetto fiscale IRAP
<b>Ammortamento avviamento</b>	62.500	6.250	56.250	24,00%	1.500	3,90%	244

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

### **Dati sull'occupazione**

	Numero medio
Impiegati	11
Totale Dipendenti	11

### **Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto**

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 16) del Codice Civile, di seguito risulta l'ammontare dei compensi, delle anticipazioni e dei crediti concessi agli amministratori ed ai sindaci, cumulativamente per ciascuna categoria, precisando il tasso d'interesse, le principali condizioni e gli importi rimborsati, cancellati o oggetto di rinuncia, nonché gli impegni assunti per loro conto per effetto di garanzie di qualsiasi tipo prestate, precisando il totale per ciascuna categoria.

	Amministratori
Compensi	73.540

### **Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale**

La società non ha impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

### **Informazioni sulle operazioni con parti correlate**

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 22-bis) del Codice Civile, si rappresenta che la società ha in essere un rapporto di locazione con parte correlata a normali condizioni di mercato.

### **Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale**

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 22-ter) del Codice Civile, si informa che la società non è parte di accordi di alcun genere non risultanti dallo stato patrimoniale.

### **Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio**

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 22-quater) del Codice Civile, si informa che dopo la chiusura dell'esercizio non si sono verificati eventi di rilievo di carattere patrimoniale, finanziario ed economico.

### **Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile**

Ai sensi dell'art. 2427-bis, comma 1, numero 1) del Codice Civile, si comunica che la società non è parte di alcun contratto avente ad oggetto strumenti finanziari derivati.

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

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 22-septies) del Codice Civile, si propone all'assemblea di destinare a nuovo l'utile d'esercizio di € 227.402,75, arrotondato a € 227.403 in sede di redazione del 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,

Vi invito ad approvare il bilancio al 31 dicembre 2018 e la nota integrativa così come Vi sono stati sottoposti.

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione  
(ALESSANDRO BURUL).

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

“Il sottoscritto dott. Paolo De Mattia, ai sensi dell’art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all’originale depositato presso la società.”