

# RUGANI HOSPITAL SRL

## Bilancio di esercizio al 31-12-2018

<b>Dati anagrafici</b>	
<b>Sede in</b>	MONTERIGGIONI - S.S.222 CHIANTIGIANA
<b>Codice Fiscale</b>	01243020524
<b>Numero Rea</b>	SI 131902
<b>Capitale Sociale Euro</b>	100.000 i.v.
<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

	31-12-2018	31-12-2017
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
<b>I - Immobilizzazioni immateriali</b>		
1) costi di impianto e di ampliamento	174.397	236.682
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	37.225	63.543
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	2.217	5.495
5) avviamento	4.571.478	5.162.443
6) immobilizzazioni in corso e acconti	3.150	-
7) altre	44.799	59.118
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>4.833.266</b>	<b>5.527.281</b>
<b>II - Immobilizzazioni materiali</b>		
1) terreni e fabbricati	12.199.475	12.652.494
2) impianti e macchinario	18.315	27.190
3) attrezzature industriali e commerciali	464.335	521.573
4) altri beni	180.844	154.307
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>12.862.969</b>	<b>13.355.564</b>
<b>III - Immobilizzazioni finanziarie</b>		
3) altri titoli	7.962	7.962
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>7.962</b>	<b>7.962</b>
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>17.704.197</b>	<b>18.890.807</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>I - Rimanenze</b>		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	145.701	159.475
<b>Totale rimanenze</b>	<b>145.701</b>	<b>159.475</b>
<b>II - Crediti</b>		
<b>1) verso clienti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.482.537	5.887.400
<b>Totale crediti verso clienti</b>	<b>2.482.537</b>	<b>5.887.400</b>
<b>5-bis) crediti tributari</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.289	54.575
<b>Totale crediti tributari</b>	<b>4.289</b>	<b>54.575</b>
<b>5-ter) imposte anticipate</b>	<b>427.551</b>	<b>262.241</b>
<b>5-quater) verso altri</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	147.204	29.982
esigibili oltre l'esercizio successivo	10.996	16.964
<b>Totale crediti verso altri</b>	<b>158.200</b>	<b>46.946</b>
<b>Totale crediti</b>	<b>3.072.577</b>	<b>6.251.162</b>
<b>IV - Disponibilità liquide</b>		
1) depositi bancari e postali	4.269.792	547.913
2) assegni	147	13
3) danaro e valori in cassa	4.101	8.864
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>4.274.040</b>	<b>556.790</b>
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>7.492.318</b>	<b>6.967.427</b>
<b>D) Ratei e risconti</b>	<b>28.049</b>	<b>48.527</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>25.224.564</b>	<b>25.906.761</b>
<b>Passivo</b>		

A) Patrimonio netto		
I - Capitale	100.000	100.000
IV - Riserva legale	20.000	20.000
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Totale altre riserve	7.093.219	5.401.508
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	1.379.197	1.691.711
Totale patrimonio netto	8.592.416	7.213.219
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	20.000	20.000
4) altri	1.909.910	1.814.054
Totale fondi per rischi ed oneri	1.929.910	1.834.054
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	441.582	422.453
D) Debiti		
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili oltre l'esercizio successivo	6.507.000	7.257.000
Totale debiti verso soci per finanziamenti	6.507.000	7.257.000
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.316.639	1.263.653
esigibili oltre l'esercizio successivo	3.538.220	4.854.859
Totale debiti verso banche	4.854.859	6.118.512
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.905.544	2.290.860
Totale debiti verso fornitori	1.905.544	2.290.860
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	174.669	22.140
Totale debiti verso controllanti	174.669	22.140
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	212.840	129.005
Totale debiti tributari	212.840	129.005
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	182.181	188.803
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	182.181	188.803
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	392.298	387.446
Totale altri debiti	392.298	387.446
Totale debiti	14.229.391	16.393.766
E) Ratei e risconti	31.265	43.269
Totale passivo	25.224.564	25.906.761

## Conto economico

	31-12-2018	31-12-2017
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	16.240.338	15.310.612
5) altri ricavi e proventi		
Totale altri ricavi e proventi	131.002	107.580
Totale valore della produzione	16.371.340	15.418.192
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2.655.263	2.683.361
7) per servizi	5.268.328	4.864.960
8) per godimento di beni di terzi	203.642	167.529
9) per il personale		
a) salari e stipendi	2.499.120	2.248.007
b) oneri sociali	730.397	593.573
c) trattamento di fine rapporto	191.136	170.292
e) altri costi	4.620	6.953
Totale costi per il personale	3.425.273	3.018.825
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	701.365	702.081
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	650.555	616.032
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	774.929	49.600
Totale ammortamenti e svalutazioni	2.126.849	1.367.713
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	13.774	(4.218)
12) accantonamenti per rischi	125.000	226.262
14) oneri diversi di gestione	633.445	741.367
Totale costi della produzione	14.451.574	13.065.799
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	1.919.766	2.352.393
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
Totale proventi diversi dai precedenti	1.179	5.052
Totale altri proventi finanziari	1.179	5.052
17) interessi e altri oneri finanziari		
Totale interessi e altri oneri finanziari	70.587	121.175
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(69.408)	(116.123)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	1.850.358	2.236.270
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	644.334	597.027
imposte differite e anticipate	(173.173)	(52.468)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	471.161	544.559
21) Utile (perdita) dell'esercizio	1.379.197	1.691.711

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2018	31-12-2017
<b>Rendiconto finanziario, metodo indiretto</b>		
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	1.379.197	1.691.711
Imposte sul reddito	471.161	544.559
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	1.850.358	2.236.270
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	316.136	396.554
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.351.920	1.318.113
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	1.668.056	1.714.667
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	3.518.414	3.950.937
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	13.774	-
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	3.404.863	-
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(385.316)	-
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	20.478	-
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(12.004)	-
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(3.566.686)	-
Totale variazioni del capitale circolante netto	(524.891)	-
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	2.993.523	-
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(69.408)	(116.123)
(Utilizzo dei fondi)	114.985	-
Totale altre rettifiche	45.577	-
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	3.039.100	-
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	157.960	-
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	7.350	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	165.310	-
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	52.986	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	52.986	-
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	3.257.396	-
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	547.913	-
Assegni	13	-
Danaro e valori in cassa	8.864	-
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	556.790	-
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	4.269.792	547.913
Assegni	147	13
Danaro e valori in cassa	4.101	8.864
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	4.274.040	556.790

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

## Nota integrativa, parte iniziale

### CRITERI DI FORMAZIONE

Il bilancio dell'esercizio è stato redatto in conformità alla normativa del Codice Civile ed è costituito dallo Stato Patrimoniale (preparato in conformità allo schema previsto dagli artt. 2424 e 2424 bis c.c.), dal Conto Economico (preparato in conformità allo schema di cui agli artt. 2425 e 2425 bis c.c.) e dalla presente Nota Integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice Civile e traspota nella tassonomia XBRL (Extensible Business Reporting Language), che costituisce, ai sensi e per gli effetti del citato articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio. I principi contabili ed i criteri di valutazione adottati dalla Società per la formulazione del presente bilancio sono quelli previsti dalla vigente legislazione civile e dall'O.I.C. – Organismo Italiano di Contabilità - in tema di principi contabili. Vengono inoltre fornite tutte le informazioni complementari ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio, anche se non richieste da specifiche disposizioni di legge.

### CRITERI DI VALUTAZIONE, PRINCIPI CONTABILI E PRINCIPI DI REDAZIONE DEL BILANCIO

I principi contabili ed i criteri utilizzati nella formazione del bilancio non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

Nella redazione del bilancio d'esercizio si è tenuto conto delle modifiche apportate alle precedenti versioni dei principi contabili nazionali.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza economica, 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 oneri di numerario (incassi e pagamenti).

Gli elementi eterogenei compresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente. 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.

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 4 e all'art. 2423 bis comma 2 del Codice Civile.

### MONETA DI CONTO

Il bilancio dell'esercizio è esposto in unità di Euro. La Nota Integrativa è redatta in unità di Euro. La trasposizione dei dati dalla contabilità tenuta in centesimi di Euro al bilancio in unità di Euro è avvenuta arrotondando matematicamente la somma delle singole partite.

### IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Sono iscritte al costo storico di acquisizione o di produzione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci. I periodi di ammortamento successivamente riportati si ritengono rappresentativi della residua possibilità di utilizzo.

I diritti di brevetto industriale, di utilizzazione delle opere dell'ingegno e i marchi sono valutati al costo effettivamente sostenuto, ivi inclusi gli oneri accessori, al netto degli ammortamenti che sono stati operati in misura costante.

Gli altri costi pluriennali sono valutati al costo effettivamente sostenuto ivi inclusi gli oneri accessori ed ammortizzati direttamente in conto secondo la stima della loro effettiva utilità residua, a partire dall'esercizio in cui si realizzano i primi benefici economici derivanti dal loro sostenimento.

Sulle immobilizzazioni immateriali, qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Nel caso in cui vengano meno i presupposti di tale svalutazione, viene ripristinato in tutto o in parte il valore originario rettificato dei soli

ammortamenti.

#### IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisizione - comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione - rettificato dai corrispondenti fondi di ammortamento e aumentato, se del caso, della rivalutazione monetaria secondo la Legge n. 72 del 19 marzo 1983 e dalla rivalutazione obbligatoria di cui alla Legge n. 413 del 31 dicembre 1991. Il costo delle immobilizzazioni materiali, la cui utilizzazione è limitata nel tempo, è stato sistematicamente ammortizzato in base alla residua possibilità di utilizzazione del bene. I beni aventi un valore unitario inferiore a Euro 516,46 sono stati completamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione, in considerazione della loro limitata rilevanza e durata.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate considerando l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione del bene.

Per la stima della vita utile si sono tenuti in considerazione, oltre all'obsolescenza e all'esperienza dell'impresa e del settore in cui opera, i piani aziendali per la sostituzione dei cespiti, le politiche di manutenzione attuate, le stime dei produttori degli impianti ed in particolare di quelle di coloro che sono intervenuti per le manutenzioni e per innovazioni particolarmente significative.

Qualora alla data della chiusura dell'esercizio il valore dell'immobilizzazione risulti durevolmente inferiore al costo iscritto, tale costo viene rettificato attraverso un'apposita svalutazione; se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Le spese di manutenzione delle immobilizzazioni materiali di natura ordinaria sono state imputate direttamente al Conto Economico dell'esercizio mentre quelle di carattere straordinario e ritenute incrementative del valore dei beni cui si riferiscono sono state portate in aumento del valore dei relativi cespiti.

#### IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Le partecipazioni in altre imprese sono valutate al costo di acquisto o sottoscrizione, inclusivo degli oneri accessori, eventualmente rettificato in caso di perdite di valore ritenute durevoli. Le altre immobilizzazioni finanziarie sono generalmente iscritte al presumibile valore di realizzo.

#### CREDITI, DEBITI E ATTIVITA' FINANZIARIE

I crediti sono iscritti al presumibile valore di realizzo, determinato quale differenza tra il valore nominale degli stessi e la stima del rischio specifico e generico di inesigibilità dei crediti, mentre i debiti sono esposti al valore nominale, ritenuto rappresentativo del valore di estinzione.

#### RIMANENZE DI MAGAZZINO

Le giacenze di magazzino sono valutate in base al minor valore tra il costo di produzione o acquisto (comprensivo degli oneri accessori) e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato. I lavori in corso su ordinazione comprendono i costi sostenuti nel corso dell'esercizio, ma non allocabili ai prodotti finiti in giacenza a fine esercizio, in quanto correlati a ricavi futuri.

La determinazione del costo per i beni commercializzati è stata effettuata considerando il costo medio di acquisto dell'anno. Per i beni di produzione interna il costo di fabbricazione include i costi delle materie prime, dei materiali, delle energie, della manodopera diretta nonché le spese indirette di produzione, per le quote ragionevolmente imputabili ai prodotti, con esclusione degli oneri finanziari e delle spese generali ed amministrative. In particolare per i semilavorati ed i prodotti in corso di lavorazione, il costo di produzione è determinato tenendo conto dello stadio di lavorazione raggiunta.

Il valore di mercato è rappresentato dal costo di sostituzione per le materie prime, sussidiarie e semilavorati di acquisto e dal valore netto di realizzo per le merci, i prodotti finiti ed i prodotti in corso di lavorazione.

Le giacenze di magazzino obsolete e a lento rigiro sono valutate in relazione al loro grado di utilizzo o al presunto valore di realizzo.

#### DISPONIBILITA' LIQUIDE

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale, ritenuto rappresentativo del loro valore di realizzo; in particolare sono state valutate secondo i seguenti criteri:

1. depositi bancari, postali e assegni al presumibile valore di realizzo;
2. denaro e valori bollati in cassa al valore nominale;
3. disponibilità in valuta estera al cambio in vigore alla data di chiusura dell'esercizio.

#### RATEI E RISCONTI

I ratei e i risconti sono stati calcolati in base al principio della competenza economica ed in applicazione del principio di correlazione tra i costi ed i ricavi dell'esercizio.

#### IMPOSTE

Le imposte d'esercizio sono determinate sulla base di una realistica previsione degli oneri d'imposta da assolvere, in applicazione della vigente normativa fiscale, e sono esposte nella situazione patrimoniale, al netto degli acconti versati e delle ritenute subite, nella voce "Debiti tributari" qualora risulti un saldo netto a debito, ovvero nella voce "Crediti tributari", qualora il saldo risulti a credito.

Le imposte sul reddito anticipate e differite sono calcolate sulle differenze temporanee tra i valori patrimoniali iscritti in bilancio e i corrispondenti valori riconosciuti ai fini fiscali, qualora esistenti, e risultano esposte nella voce "Imposte anticipate", se attive, e tra i fondi per rischi ed oneri nella voce "Fondo per imposte, anche differite", se passive.

In particolare, le imposte anticipate sono rilevate in quanto esiste la ragionevole certezza dell'esistenza, negli esercizi in cui si riverseranno le differenze temporanee deducibili, a fronte delle quali sono iscritte le imposte anticipate, di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle stesse che si andranno ad annullare.

#### FONDI PER RISCHI ED 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; gli stanziamenti riflettono la migliore stima possibile in base agli elementi disponibili. Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica. Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

#### TRATTAMENTO FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

L'ammontare iscritto nella voce "Trattamento di Fine Rapporto di lavoro subordinato" 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 debito è accantonato in base all'anzianità maturata dai singoli dipendenti in forza alla data di bilancio, secondo quanto previsto dalle leggi e dal contratto collettivo nazionale di lavoro applicato.

#### COSTI E RICAVI, INTERESSI ATTIVI E PASSIVI

Sono rilevati in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza economica e risultano rettificati con la rilevazione degli opportuni ratei e risconti. I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri sono iscritti al netto dei resi, degli sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti.

I ricavi per la vendita dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento di proprietà, così come previsto dai singoli contratti in essere.

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale, salvo quanto già sopra precisato in merito agli interessi attivi di mora.

#### GARANZIE, IMPEGNI, BENI DI TERZI E RISCHI.

Gli impegni sono stati indicati nei conti d'ordine al valore nominale, desunto dai relativi contratti.

Le garanzie fideiussorie sono indicate nei conti d'ordine per un importo pari all'ammontare della garanzia prestata.

I rischi per i quali la manifestazione di una passività è probabile sono descritti nelle note esplicative e accantonati secondo criteri di congruità nei fondi rischi.



## Nota integrativa, attivo

### **Immobilizzazioni**

#### Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio							
Valore di bilancio	236.682	63.543	5.495	5.162.443	-	59.118	5.527.281
Variazioni nell'esercizio							
Ammortamento dell'esercizio	-	-	-	-	-	-	(701.365)
Totale variazioni	(62.285)	(26.318)	(3.278)	(590.965)	3.150	(14.319)	(694.015)
Valore di fine esercizio							
Valore di bilancio	174.397	37.225	2.217	4.571.478	3.150	44.799	4.833.266

#### Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Valore di bilancio	12.652.494	27.190	521.573	154.307	13.355.564
Variazioni nell'esercizio					
Ammortamento dell'esercizio	-	-	-	-	(650.555)
Totale variazioni	(453.019)	(8.875)	(57.238)	26.537	(492.595)
Valore di fine esercizio					
Valore di bilancio	12.199.475	18.315	464.335	180.844	12.862.969

#### Immobilizzazioni finanziarie

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

	Altri titoli
Valore di inizio esercizio	
Valore di bilancio	7.962
Variazioni nell'esercizio	
Totale variazioni	0
Valore di fine esercizio	
Valore di bilancio	7.962

### **Attivo circolante**

## Rimanenze

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	159.475	(13.774)	145.701
<b>Totale rimanenze</b>	<b>159.475</b>	<b>(13.774)</b>	<b>145.701</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	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	5.887.400	(3.404.863)	2.482.537	2.482.537	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	54.575	(50.286)	4.289	4.289	-
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	262.241	165.310	427.551		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	46.946	111.254	158.200	147.204	10.996
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>6.251.162</b>	<b>(3.178.585)</b>	<b>3.072.577</b>	<b>2.634.030</b>	<b>10.996</b>

## Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	547.913	3.721.879	4.269.792
Assegni	13	134	147
Denaro e altri valori in cassa	8.864	(4.763)	4.101
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>556.790</b>	<b>3.717.250</b>	<b>4.274.040</b>

## Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	<b>48.527</b>	<b>(20.478)</b>	<b>28.049</b>

## Nota integrativa, 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	100.000	-	-		100.000
Riserva legale	20.000	-	-		20.000
Altre riserve					
<b>Totale altre riserve</b>	5.401.508	-	-		7.093.219
Utile (perdita) dell'esercizio	1.691.711	1.379.197	(1.691.711)	1.379.197	1.379.197
<b>Totale patrimonio netto</b>	7.213.219	1.379.197	-	1.379.197	8.592.416

#### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione
Capitale	100.000	capitale	B
Riserva legale	20.000		B
Altre riserve			
<b>Totale altre riserve</b>	7.093.219		A, B, C
<b>Totale</b>	7.213.219		

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

### Fondi per rischi e oneri

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	20.000	1.814.054	1.834.054
Variazioni nell'esercizio			
<b>Totale variazioni</b>	0	95.856	95.856
Valore di fine esercizio	20.000	1.909.910	1.929.910

### Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	422.453
Variazioni nell'esercizio	
<b>Totale variazioni</b>	19.129
Valore di fine esercizio	441.582

### Debiti

#### Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
<b>Debiti verso soci per finanziamenti</b>	7.257.000	(750.000)	6.507.000	-	6.507.000
<b>Debiti verso banche</b>	6.118.512	(1.263.653)	4.854.859	1.316.639	3.538.220
<b>Debiti verso fornitori</b>	2.290.860	(385.316)	1.905.544	1.905.544	-
<b>Debiti verso controllanti</b>	22.140	152.529	174.669	174.669	-
<b>Debiti tributari</b>	129.005	83.835	212.840	212.840	-
<b>Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	188.803	(6.622)	182.181	182.181	-
<b>Altri debiti</b>	387.446	4.852	392.298	392.298	-
<b>Totale debiti</b>	16.393.766	(2.164.375)	14.229.391	4.184.171	10.045.220

## Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	43.269	(12.004)	31.265

## **Nota integrativa, altre informazioni**

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

	Amministratori	Sindaci
Compensi	237.912	17.867

### **Compensi al revisore legale o società di revisione**

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	25.600

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

Il sottoscritto Maria Laura Garofalo dichiara che lo stato patrimoniale, il conto economico e/o la nota integrativa sono redatti in modalità non conforme alla tassonomia italiana XBRL in quanto la stessa non è sufficiente a rappresentare la particolare situazione aziendale, nel rispetto dei principi di chiarezza, correttezza e veridicità di cui all'art. 2423 del codice civile.