

KORTIMED SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

| Dati anagrafici | |
|---|--|
| Sede in | 50055 LASTRA A SIGNA (FI) VIA LE SODOLE 40/B |
| Codice Fiscale | 05473540481 |
| Numero Rea | FI 549777 |
| P.I. | 05473540481 |
| Capitale Sociale Euro | 6000000.00 i.v. |
| Forma giuridica | SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA (SR) |
| Settore di attività prevalente (ATECO) | TRASPORTO DI MERCI SU STRADA (494100) |
| 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

| | 31-12-2017 | 31-12-2016 |
|--|-------------------|-------------------|
| Stato patrimoniale | | |
| Attivo | | |
| B) Immobilizzazioni | | |
| I - Immobilizzazioni immateriali | | |
| 3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno | 26.530 | 20.773 |
| Totale immobilizzazioni immateriali | 26.530 | 20.773 |
| II - Immobilizzazioni materiali | | |
| 1) terreni e fabbricati | 6.855.513 | 8.149.186 |
| 3) attrezzature industriali e commerciali | 16.643 | 14.904 |
| 4) altri beni | 37.445.402 | 34.223.679 |
| Totale immobilizzazioni materiali | 44.317.558 | 42.387.769 |
| III - Immobilizzazioni finanziarie | | |
| 1) partecipazioni in | | |
| a) imprese controllate | 3.605.014 | 2.324.325 |
| b) imprese collegate | 130.000 | 130.000 |
| d-bis) altre imprese | 3.332 | 3.332 |
| Totale partecipazioni | 3.738.346 | 2.457.657 |
| 2) crediti | | |
| a) verso imprese controllate | | |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 1.240.000 | - |
| Totale crediti verso imprese controllate | 1.240.000 | - |
| b) verso imprese collegate | | |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 10.000 | - |
| Totale crediti verso imprese collegate | 10.000 | - |
| c) verso controllanti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | - | 1.850.000 |
| Totale crediti verso controllanti | - | 1.850.000 |
| d-bis) verso altri | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 5.000 | 5.000 |
| Totale crediti verso altri | 5.000 | 5.000 |
| Totale crediti | 1.255.000 | 1.855.000 |
| Totale immobilizzazioni finanziarie | 4.993.346 | 4.312.657 |
| Totale immobilizzazioni (B) | 49.337.434 | 46.721.199 |
| C) Attivo circolante | | |
| I - Rimanenze | | |
| 1) materie prime, sussidiarie e di consumo | 96.874 | 100.937 |
| Totale rimanenze | 96.874 | 100.937 |
| II - Crediti | | |
| 1) verso clienti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 13.855.959 | 17.699.423 |
| Totale crediti verso clienti | 13.855.959 | 17.699.423 |
| 2) verso imprese controllate | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 3.806.009 | - |
| Totale crediti verso imprese controllate | 3.806.009 | - |
| 4) verso controllanti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | - | 37.365 |
| Totale crediti verso controllanti | - | 37.365 |

| | | |
|--|------------|------------|
| 5-bis) crediti tributari | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 1.360.146 | 4.352.531 |
| Totale crediti tributari | 1.360.146 | 4.352.531 |
| 5-ter) imposte anticipate | 57.308 | 54.204 |
| 5-quater) verso altri | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 735.020 | 542.100 |
| Totale crediti verso altri | 735.020 | 542.100 |
| Totale crediti | 19.814.442 | 22.685.623 |
| III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | | |
| 4) altre partecipazioni | 300.149 | 253.498 |
| Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | 300.149 | 253.498 |
| IV - Disponibilità liquide | | |
| 1) depositi bancari e postali | 4.864.083 | 4.845.358 |
| 3) danaro e valori in cassa | 55 | 500 |
| Totale disponibilità liquide | 4.864.138 | 4.845.858 |
| Totale attivo circolante (C) | 25.075.603 | 27.885.916 |
| D) Ratei e risconti | 465.848 | 204.020 |
| Totale attivo | 74.878.885 | 74.811.135 |
| Passivo | | |
| A) Patrimonio netto | | |
| I - Capitale | 6.000.000 | 6.000.000 |
| III - Riserve di rivalutazione | 1.649.874 | 1.649.874 |
| IV - Riserva legale | 198.861 | 198.861 |
| VI - Altre riserve, distintamente indicate | | |
| Riserva straordinaria | 2.121.044 | 1.948.246 |
| Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile | 1.101.297 | 1.101.297 |
| Varie altre riserve | 1 (1) | (1) |
| Totale altre riserve | 3.222.342 | 3.049.542 |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio | 668.907 | 672.798 |
| Totale patrimonio netto | 11.739.984 | 11.571.075 |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 223.168 | 176.874 |
| D) Debiti | | |
| 4) debiti verso banche | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 7.226.130 | 6.539.246 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 19.814.038 | 18.173.177 |
| Totale debiti verso banche | 27.040.168 | 24.712.423 |
| 5) debiti verso altri finanziatori | | |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 15.054.878 | 14.410.521 |
| Totale debiti verso altri finanziatori | 15.054.878 | 14.410.521 |
| 7) debiti verso fornitori | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 18.826.673 | 22.155.294 |
| Totale debiti verso fornitori | 18.826.673 | 22.155.294 |
| 9) debiti verso imprese controllate | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 103.584 | - |
| Totale debiti verso imprese controllate | 103.584 | - |
| 12) debiti tributari | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 1.248.355 | 1.389.154 |
| Totale debiti tributari | 1.248.355 | 1.389.154 |
| 13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 47.971 | 33.943 |
| Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 47.971 | 33.943 |

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| 14) altri debiti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 165.255 | 175.122 |
| Totale altri debiti | 165.255 | 175.122 |
| Totale debiti | 62.486.884 | 62.876.457 |
| E) Ratei e risconti | 428.849 | 186.729 |
| Totale passivo | 74.878.885 | 74.811.135 |

(1)

| Varie altre riserve | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
|--|-------------------|-------------------|
| Differenza da arrotondamento all'unità di Euro | 1 | (1) |

Conto economico

| | 31-12-2017 | 31-12-2016 |
|--|--------------------|--------------------|
| Conto economico | | |
| A) Valore della produzione | | |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni | 64.159.261 | 58.107.180 |
| 5) altri ricavi e proventi | | |
| contributi in conto esercizio | 558 | - |
| altri | 370.990 | 745.657 |
| Totale altri ricavi e proventi | 371.548 | 745.657 |
| Totale valore della produzione | 64.530.809 | 58.852.837 |
| B) Costi della produzione | | |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 581.863 | 453.151 |
| 7) per servizi | 56.812.531 | 51.828.825 |
| 8) per godimento di beni di terzi | 733.529 | 449.381 |
| 9) per il personale | | |
| a) salari e stipendi | 1.034.523 | 785.227 |
| b) oneri sociali | 254.903 | 166.667 |
| c) trattamento di fine rapporto | 67.048 | 50.879 |
| e) altri costi | 24.702 | 9.239 |
| Totale costi per il personale | 1.381.176 | 1.012.012 |
| 10) ammortamenti e svalutazioni | | |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 13.179 | 12.982 |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 2.775.688 | 2.649.637 |
| Totale ammortamenti e svalutazioni | 2.788.867 | 2.662.619 |
| 11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | 4.064 | (19.225) |
| 14) oneri diversi di gestione | 843.994 | 810.497 |
| Totale costi della produzione | 63.146.024 | 57.197.260 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) | 1.384.785 | 1.655.577 |
| C) Proventi e oneri finanziari | | |
| 16) altri proventi finanziari | | |
| d) proventi diversi dai precedenti | | |
| altri | 14.318 | 20.954 |
| Totale proventi diversi dai precedenti | 14.318 | 20.954 |
| Totale altri proventi finanziari | 14.318 | 20.954 |
| 17) interessi e altri oneri finanziari | | |
| altri | 1.153.946 | 1.105.622 |
| Totale interessi e altri oneri finanziari | 1.153.946 | 1.105.622 |
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis) | (1.139.628) | (1.084.668) |
| D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie | | |
| 18) rivalutazioni | | |
| a) di partecipazioni | 530.689 | 288.460 |
| Totale rivalutazioni | 530.689 | 288.460 |
| Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19) | 530.689 | 288.460 |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D) | 775.846 | 859.369 |
| 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | | |
| imposte correnti | 110.043 | 186.571 |
| imposte differite e anticipate | (3.104) | - |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | 106.939 | 186.571 |
| 21) Utile (perdita) dell'esercizio | 668.907 | 672.798 |

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

| | 31-12-2017 | 31-12-2016 |
|--|-------------|-------------|
| Rendiconto finanziario, metodo indiretto | | |
| A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto) | | |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 668.907 | 672.798 |
| Imposte sul reddito | 106.939 | 186.571 |
| Interessi passivi/(attivi) | 1.139.628 | 1.084.668 |
| (Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività | (5.391) | (5.255) |
| 1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione | 1.910.083 | 1.938.782 |
| Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto | | |
| Accantonamenti ai fondi | 46.294 | 50.879 |
| Ammortamenti delle immobilizzazioni | 2.788.867 | 2.662.619 |
| Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto | 2.835.161 | 2.713.498 |
| 2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto | 4.745.244 | 4.652.280 |
| Variazioni del capitale circolante netto | | |
| Decremento/(Incremento) delle rimanenze | 4.063 | (19.224) |
| Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti | 3.843.464 | (3.233.095) |
| Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori | (3.328.621) | 8.627.525 |
| Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi | (261.828) | 97.288 |
| Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi | 242.120 | 8.939 |
| Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto | (939.555) | (4.005.108) |
| Totale variazioni del capitale circolante netto | (440.357) | 1.476.325 |
| 3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto | 4.304.887 | 6.128.605 |
| Altre rettifiche | | |
| Interessi incassati/(pagati) | (1.139.628) | (1.084.668) |
| (Imposte sul reddito pagate) | (172.721) | (695.371) |
| (Utilizzo dei fondi) | - | (60.909) |
| Totale altre rettifiche | (1.312.349) | (1.840.948) |
| Flusso finanziario dell'attività operativa (A) | 2.992.538 | 4.287.657 |
| B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento | | |
| Immobilizzazioni materiali | | |
| (Investimenti) | (5.857.573) | (8.172.171) |
| Disinvestimenti | 1.152.097 | - |
| Immobilizzazioni immateriali | | |
| (Investimenti) | (18.936) | (16.800) |
| Disinvestimenti | 5.391 | 5.255 |
| Immobilizzazioni finanziarie | | |
| (Investimenti) | (2.000.000) | (60.000) |
| Disinvestimenti | 1.850.000 | 429.053 |
| Attività finanziarie non immobilizzate | | |
| (Investimenti) | (46.651) | (43.049) |
| Flusso finanziario dell'attività di investimento (B) | (4.915.672) | (7.857.712) |
| C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento | | |
| Mezzi di terzi | | |
| Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche | 686.884 | 1.607.463 |
| Accensione finanziamenti | 2.285.218 | 7.194.512 |
| (Rimborso finanziamenti) | - | (3.176.844) |

| Mezzi propri | | |
|---|-----------|-----------|
| Aumento di capitale a pagamento | (530.687) | (288.460) |
| (Dividendi e acconti su dividendi pagati) | (500.000) | - |
| Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C) | 1.941.415 | 5.336.671 |
| Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C) | 18.281 | 1.766.616 |
| Disponibilità liquide a inizio esercizio | | |
| Depositi bancari e postali | 4.845.358 | 3.078.527 |
| Danaro e valori in cassa | 500 | 715 |
| Totale disponibilità liquide a inizio esercizio | 4.845.858 | 3.079.242 |
| Disponibilità liquide a fine esercizio | | |
| Depositi bancari e postali | 4.864.083 | 4.845.358 |
| Danaro e valori in cassa | 55 | 500 |
| Totale disponibilità liquide a fine esercizio | 4.864.138 | 4.845.858 |

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2017

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile (o perdita) d'esercizio pari a Euro 668.907.

Criteri di formazione

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2017 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto. ai sensi dell'articolo 2423, sesto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in migliaia di Euro/(in unità di Euro).

La nota integrativa presenta le informazioni delle voci di stato patrimoniale e di conto economico secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nei rispettivi schemi di bilancio.

Criteri di valutazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 1, C.c. e principio contabile OIC 12)

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

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 compensazioni 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).

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. In particolare, i criteri individuati per dare attuazione al principio di rilevanza sono la contabilizzazione secondo il criterio finanziaria degli investimenti in leasing con riscatto a zero.

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 rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

Deroghe

(Rif. art. 2423, quinto comma, C.c.)

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 5 del Codice Civile.

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

I costi di impianto e ampliamento e di sviluppo con utilità pluriennale sono stati iscritti nell'attivo con il consenso del Sindaco Unico. I costi di impianto e ampliamento sono ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni. I costi di sviluppo sono ammortizzati sistematicamente secondo la loro vita utile: nei casi eccezionali in cui non è possibile stimarne attendibilmente la vita utile, essi sono ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

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.

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

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Le immobilizzazioni materiali sono state rivalutate in base alle leggi (speciali, generali o di settore). Non sono state effettuate rivalutazioni discrezionali o volontarie e le valutazioni effettuate trovano il loro limite massimo nel valore recuperabile, oggettivamente determinato, dell'immobilizzazione stessa.

Le immobilizzazioni acquistate a titolo gratuito sono iscritte al presumibile valore di mercato aumentato dei costi sostenuti o da sostenere per inserire durevolmente e utilmente i cespiti nel processo produttivo.

Operazioni di locazione finanziaria (leasing)

Le operazioni di locazione finanziaria sono rappresentate in bilancio secondo il metodo finanziario in ossequio al principio di rilevanza.

Crediti

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. Pertanto i crediti sono esposti al presumibile valore di realizzo, salvo l'applicazione del processo di attualizzazione.

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

Debiti

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. Pertanto i debiti sono esposti al valore nominale, salvo l'applicazione del processo di attualizzazione.

Ratei e risconti

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

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Rimanenze magazzino

Materie prime, ausiliarie e prodotti finiti sono iscritti al minore tra il costo di acquisto o di produzione e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato, applicando il

- costo specifico.

Partecipazioni

Le partecipazioni in imprese controllate e collegate, iscritte tra le immobilizzazioni finanziarie, sono valutate

- con il metodo del patrimonio netto.

Il metodo del patrimonio netto consiste nell'assunzione, nel bilancio della società partecipante, del risultato d'esercizio della partecipata, rettificato, in accordo con quanto prescritto dal principio contabile OIC 17.

Le altre partecipazioni sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione.

Le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni rappresentano un investimento duraturo e strategico da parte della società.

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 il principio di competenza; rappresentano pertanto:

- gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti;
- l'ammontare delle imposte differite o pagate anticipatamente in relazione a differenze temporanee sorte o annullate nell'esercizio;

L'Ires differita e anticipata è calcolata sulle differenze temporanee tra i valori delle attività e delle passività determinati secondo criteri civilistici e i corrispondenti valori fiscali esclusivamente con riferimento alla società.

L'Irap corrente, differita e anticipata è determinata esclusivamente con riferimento alla società.

Riconoscimento ricavi

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

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

| Saldo al 31/12/2017 | Saldo al 31/12/2016 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 26.530 | 20.773 | 5.757 |

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

| | Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno | Altre immobilizzazioni immateriali | Totale immobilizzazioni immateriali |
|-----------------------------------|---|------------------------------------|-------------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | |
| Costo | 166.133 | 1.600 | 167.733 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 145.360 | 1.600 | 146.960 |
| Valore di bilancio | 20.773 | - | 20.773 |
| Variazioni nell'esercizio | | | |
| Incrementi per acquisizioni | 18.936 | - | 18.936 |
| Ammortamento dell'esercizio | 13.179 | - | 13.179 |
| Totale variazioni | 5.757 | - | 5.757 |
| Valore di fine esercizio | | | |
| Costo | 185.070 | 1.600 | 186.670 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 158.540 | 1.600 | 160.140 |
| Valore di bilancio | 26.530 | - | 26.530 |

| Descrizione costi | Valore 31/12 /2016 | Incremento esercizio | Decremento esercizio | Ammortamento esercizio | Valore 31/12 /2017 |
|-----------------------------------|--------------------|----------------------|----------------------|------------------------|--------------------|
| Costituzione | | | | | |
| Trasformazione | | | | | |
| Fusione | | | | | |
| Aumento capitale sociale | | | | | |
| Altre variazioni atto costitutivo | | | | | |
| Totale | | | | | |

Immobilizzazioni materiali

| Saldo al 31/12/2017 | Saldo al 31/12/2016 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 44.317.558 | 42.387.769 | 1.929.789 |

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

| | Terreni e fabbricati | Attrezzature industriali e commerciali | Altre immobilizzazioni materiali | Totale Immobilizzazioni materiali |
|--|----------------------|--|----------------------------------|-----------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | | |
| Costo | 9.370.394 | 31.960 | 44.063.768 | 53.466.122 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 1.221.208 | 17.056 | 9.840.089 | 11.078.353 |
| Valore di bilancio | 8.149.186 | 14.904 | 34.223.679 | 42.387.769 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | |
| Incrementi per acquisizioni | - | 5.366 | 5.852.207 | 5.857.573 |
| Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio) | 1.152.097 | - | - | 1.152.097 |
| Ammortamento dell'esercizio | 141.576 | 3.627 | 2.630.484 | 2.775.688 |
| Totale variazioni | (1.293.673) | 1.739 | 3.221.723 | 1.929.789 |
| Valore di fine esercizio | | | | |
| Costo | 8.218.297 | 37.326 | 49.840.675 | 58.096.298 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 1.362.784 | 20.683 | 12.395.273 | 13.778.740 |
| Valore di bilancio | 6.855.513 | 16.643 | 37.445.402 | 44.317.558 |

Sulla base di una puntuale applicazione del principio contabile OIC 16, e a seguito anche di una revisione delle stime della vita utile degli immobili strumentali, abbiamo provveduto a scorporare la quota parte di costo riferita alle aree di sedime degli stessi.

Non si è più proceduto allo stanziamento delle quote di ammortamento relative al valore dei suddetti terreni, ritenendoli, in base alle aggiornate stime sociali, beni patrimoniali non soggetti a degrado ed aventi vita utile illimitata.

Immobilizzazioni finanziarie

| Saldo al 31/12/2017 | Saldo al 31/12/2016 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 4.993.346 | 4.312.657 | 680.689 |

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

| | Partecipazioni in imprese controllate | Partecipazioni in imprese collegate | Partecipazioni in altre imprese | Totale Partecipazioni |
|------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|-----------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | | |
| Costo | 2.324.325 | 130.000 | 3.332 | 2.457.657 |
| Valore di bilancio | 2.324.325 | 130.000 | 3.332 | 2.457.657 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | |
| Incrementi per acquisizioni | 750.000 | - | - | 750.000 |

| | Partecipazioni in imprese controllate | Partecipazioni in imprese collegate | Partecipazioni in altre imprese | Totale Partecipazioni |
|---|---------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|-----------------------|
| Rivalutazioni effettuate nell'esercizio | 530.689 | - | - | 530.689 |
| Totale variazioni | 1.280.689 | - | - | 1.280.689 |
| Valore di fine esercizio | | | | |
| Costo | 3.605.014 | 130.000 | 3.332 | 3.738.346 |
| Valore di bilancio | 3.605.014 | 130.000 | 3.332 | 3.738.346 |

Partecipazioni

Le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni rappresentano un investimento duraturo e strategico da parte della società.

Le partecipazioni in imprese controllate o collegate sono valutate, nel rispetto del principio della continuità dei criteri di valutazione,

- con il metodo del patrimonio netto.

Le altre partecipazioni sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione.

Le partecipazioni iscritte al costo di acquisto non hanno subito svalutazioni per perdite durevoli di valore; non si sono verificati casi di "ripristino di valore".

{ }

Per partecipazioni in imprese controllate, valutate con il metodo del patrimonio netto si forniscono le seguenti ulteriori informazioni:

Il bilancio utilizzato ai fini della valutazione è quello d'esercizio essendo le date di chiusura degli esercizi della partecipante e della partecipata coincidenti.

Il risultato d'esercizio della partecipata è stato imputato al conto economico (metodo del patrimonio netto integrale).

L'ammontare dell'utile non distribuibile, da iscrivere in apposita riserva secondo quanto prescritto dall'articolo 2426 n. 4) del Codice civile, è pari a Euro 530.689.

Nessuna partecipazione immobilizzata ha subito cambiamento di destinazione.

Su nessuna partecipazione immobilizzata esistono restrizioni alla disponibilità da parte della società partecipante, né esistono diritti d'opzione o altri privilegi.

Nessuna società partecipata ha deliberato nel corso dell'esercizio aumenti di capitale a pagamento o gratuito.

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

| | Valore di inizio esercizio | Variazioni nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio | Quota scadente oltre l'esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Crediti immobilizzati verso imprese controllate | - | 1.240.000 | 1.240.000 | - | 1.240.000 |
| Crediti immobilizzati verso imprese collegate | - | 10.000 | 10.000 | - | 10.000 |
| Crediti immobilizzati verso imprese controllanti | 1.850.000 | (1.850.000) | - | - | - |
| Crediti immobilizzati verso altri | 5.000 | - | 5.000 | 5.000 | - |
| Totale crediti immobilizzati | 1.855.000 | (600.000) | 1.255.000 | 5.000 | 1.250.000 |

Il totale delle rivalutazioni, delle svalutazioni e dei ripristini di valore a fine esercizio risulta pari a Euro { }

| | Rivalutazioni | Svalutazioni | Ripristini di valore |
|----------------------|---------------|--------------|----------------------|
| Imprese controllate | | | |
| Imprese collegate | | | |
| Imprese controllanti | | | |

| | Rivalutazioni | Svalutazioni | Ripristini di valore |
|--|---------------|--------------|----------------------|
| Imprese sottoposte al controllo delle controllanti | | | |
| Altre imprese | | | |

Le variazioni intervenute nell'esercizio sono le seguenti.

| Descrizione | 31/12/2016 | Acquisizioni | Rivalutazioni | Riclassifiche | Cessioni | Svalutazioni | 31/12/2017 |
|--|------------------|------------------|---------------|---------------|------------------|--------------|------------------|
| Imprese controllate | | 1.240.000 | | | | | 1.240.000 |
| Imprese collegate | | 10.000 | | | | | 10.000 |
| Imprese controllanti | 1.850.000 | | | | 1.850.000 | | |
| Imprese sottoposte al controllo delle controllanti | | | | | | | |
| Altri | 5.000 | | | | | | 5.000 |
| Arrotondamento | | | | | | | |
| Totale | 1.855.000 | 1.250.000 | | | 1.850.000 | | 1.255.000 |

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese controllate

| Denominazione | Città, se in Italia, o Stato estero | Capitale in euro | Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro | Patrimonio netto in euro | Quota posseduta in % | Valore a bilancio o corrispondente credito |
|--------------------|-------------------------------------|------------------|--|--------------------------|----------------------|--|
| Kortimed Espana SL | SPAGNA | 60.101 | 422.421 | 2.666.746 | 100,00% | 2.706.746 |
| WASHMED srl | ITALIA | 30.000 | 145.528 | 632.212 | 100,00% | 898.268 |
| Totale | | | | | | 3.605.014 |

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese collegate

| Denominazione | Città, se in Italia, o Stato estero | Capitale in euro | Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro | Patrimonio netto in euro | Quota posseduta in euro | Quota posseduta in % | Valore a bilancio o corrispondente credito |
|---------------|-------------------------------------|------------------|--|--------------------------|-------------------------|----------------------|--|
| ALCOS SCRL | LASTRA A SIGNA | 30.000 | (10.011) | 376.000 | 10.000 | 33,33% | 130.000 |
| Totale | | | | | | | 130.000 |

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2017 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

| Area geografica | Crediti immobilizzati verso controllate | Crediti immobilizzati verso collegate | Crediti immobilizzati verso altri | Totale crediti immobilizzati |
|-----------------|---|---------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|
| Italia | 1.240.000 | 10.000 | 5.000 | 1.255.000 |
| Totale | 1.240.000 | 10.000 | 5.000 | 1.255.000 |

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

| | Valore contabile | Fair value |
|-----------------------------------|------------------|------------|
| Partecipazioni in altre imprese | 3.332 | 3.332 |
| Crediti verso imprese controllate | 1.240.000 | 1.240.000 |
| Crediti verso imprese collegate | 10.000 | 10.000 |
| Crediti verso altri | 5.000 | 50.000 |

Dettaglio del valore delle partecipazioni immobilizzate in altre imprese

| Descrizione | Valore contabile | Fair value |
|---------------------------------------|------------------|--------------|
| Altre partecipazioni in altre imprese | 3.332 | 3.332 |
| Totale | 3.332 | 3.332 |

Dettaglio del valore dei crediti immobilizzati verso imprese controllate

| Descrizione | Valore contabile | Fair value |
|---------------|------------------|------------------|
| Altri crediti | 1.240.000 | 1.240.000 |
| Totale | 1.240.000 | 1.240.000 |

Dettaglio del valore dei crediti immobilizzati verso imprese collegate

| Descrizione | Valore contabile | Fair value |
|---------------|------------------|---------------|
| Altri crediti | 10.000 | 10.000 |
| Totale | 10.000 | 10.000 |

Dettaglio del valore dei crediti immobilizzati verso altri

| Descrizione | Valore contabile | Fair value |
|---------------|------------------|---------------|
| Altri crediti | 5.000 | 5.000 |
| Totale | 5.000 | 50.000 |

Attivo circolante

Rimanenze

| Saldo al 31/12/2017 | Saldo al 31/12/2016 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 96.874 | 100.937 | (4.063) |

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 | 100.937 | (4.063) | 96.874 |
| Totale rimanenze | 100.937 | (4.063) | 96.874 |

Crediti iscritti nell'attivo circolante

| Saldo al 31/12/2017 | Saldo al 31/12/2016 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|-------------|
| 19.814.442 | 22.685.623 | (2.871.181) |

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 | 17.699.423 | (3.843.464) | 13.855.959 | 13.855.959 |
| Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante | - | 3.806.009 | 3.806.009 | 3.806.009 |
| Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante | 37.365 | (37.365) | - | - |
| Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante | 4.352.531 | (2.992.385) | 1.360.146 | 1.360.146 |
| Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante | 54.204 | 3.104 | 57.308 | |
| Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante | 542.100 | 192.920 | 735.020 | 735.020 |
| Totale crediti iscritti nell'attivo circolante | 22.685.623 | (2.871.181) | 19.814.442 | 19.757.134 |

I crediti sono quindi valutati al valore di presumibile realizzo.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2017 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

| Area geografica | Italia | Totale |
|--|------------|------------|
| Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante | 13.855.959 | 13.855.959 |
| Crediti verso controllate iscritti nell'attivo circolante | 3.806.009 | 3.806.009 |
| Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante | 1.360.146 | 1.360.146 |
| Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante | 57.308 | 57.308 |
| Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante | 735.020 | 735.020 |
| Totale crediti iscritti nell'attivo circolante | 19.814.442 | 19.814.442 |

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

| Saldo al 31/12/2017 | Saldo al 31/12/2016 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 300.149 | 253.498 | 46.651 |

| | Valore di inizio esercizio | Variazioni nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Altre partecipazioni non immobilizzate | 253.498 | 46.651 | 300.149 |
| Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | 253.498 | 46.651 | 300.149 |

Disponibilità liquide

| Saldo al 31/12/2017 | Saldo al 31/12/2016 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 4.864.138 | 4.845.858 | 18.280 |

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|-------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Depositi bancari e postali | 4.845.358 | 18.725 | 4.864.083 |
| Denaro e altri valori in cassa | 500 | (445) | 55 |
| Totale disponibilità liquide | 4.845.858 | 18.280 | 4.864.138 |

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Ratei e risconti attivi

| Saldo al 31/12/2017 | Saldo al 31/12/2016 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 465.848 | 204.020 | 261.828 |

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Non sussistono, al 31/12/2017, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Ratei attivi | 31.076 | 252.821 | 283.897 |
| Risconti attivi | 172.944 | 9.007 | 181.951 |
| Totale ratei e risconti attivi | 204.020 | 261.828 | 465.848 |

La composizione della voce è così dettagliata (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

| Descrizione | Importo |
|------------------------------|---------|
| risconti assicurativi e vari | 465.848 |
| | |
| | |

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

| Saldo al 31/12/2017 | Saldo al 31/12/2016 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 11.739.984 | 11.571.075 | 168.909 |

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

| | Valore di inizio esercizio | Destinazione del risultato dell'esercizio precedente | Altre variazioni | | Risultato d'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--|----------------------------|--|------------------|------------|-----------------------|--------------------------|
| | | Attribuzione di dividendi | Incrementi | Decrementi | | |
| Capitale | 6.000.000 | - | - | - | | 6.000.000 |
| Riserve di rivalutazione | 1.649.874 | - | - | - | | 1.649.874 |
| Riserva legale | 198.861 | - | - | - | | 198.861 |
| Altre riserve | | | | | | |
| Riserva straordinaria | 1.948.246 | 500.000 | 672.798 | - | | 2.121.044 |
| Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile | 1.101.297 | - | - | - | | 1.101.297 |
| Varie altre riserve | (1) | - | 2 | - | | 1 |
| Totale altre riserve | 3.049.542 | 500.000 | 672.800 | - | | 3.222.342 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 672.798 | - | 668.907 | 672.798 | 668.907 | 668.907 |
| Totale patrimonio netto | 11.571.075 | 500.000 | 1.341.707 | 672.798 | 668.907 | 11.739.984 |

Dettaglio delle varie altre riserve

| Descrizione | Importo |
|--|---------|
| Differenza da arrotondamento all'unità di Euro | 1 |
| Totale | 1 |

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti (articolo 2427, primo comma, n. 7-bis, C.c.)

| | Importo | Possibilità di utilizzazione |
|---|-----------|------------------------------|
| Capitale | 6.000.000 | B |
| Riserva da soprapprezzo delle azioni | - | A,B,C,D |
| Riserve di rivalutazione | 1.649.874 | A,B |
| Riserva legale | 198.861 | A,B |
| Riserve statutarie | - | A,B,C,D |
| Altre riserve | | |

| | Importo | Possibilità di utilizzazione |
|--|-------------------|------------------------------|
| Riserva straordinaria | 2.121.044 | A,B,C,D |
| Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile | 1.101.297 | A,B,C,D |
| Riserva azioni o quote della società controllante | - | A,B,C,D |
| Riserva da rivalutazione delle partecipazioni | - | A,B,C,D |
| Versamenti in conto aumento di capitale | - | A,B,C,D |
| Versamenti in conto futuro aumento di capitale | - | A,B,C,D |
| Versamenti in conto capitale | - | A,B,C,D |
| Versamenti a copertura perdite | - | A,B,C,D |
| Riserva da riduzione capitale sociale | - | A,B,C,D |
| Riserva avanzo di fusione | - | A,B,C,D |
| Riserva per utili su cambi non realizzati | - | A,B,C,D |
| Riserva da conguaglio utili in corso | - | A,B,C,D |
| Varie altre riserve | 1 | |
| Totale altre riserve | 3.222.342 | |
| Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi | - | A,B,C,D |
| Utili portati a nuovo | - | A,B,C,D |
| Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio | - | A,B,C,D |
| Totale | 11.071.077 | |

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

| Descrizione | Importo | Possibilità di utilizzazioni |
|--|----------|------------------------------|
| Differenza da arrotondamento all'unità di Euro | 1 | A,B,C,D |
| | - | A,B,C,D |
| | - | A,B,C,D |
| | - | A,B,C,D |
| | - | A,B,C,D |
| | - | A,B,C,D |
| | - | A,B,C,D |
| | - | A,B,C,D |
| | - | A,B,C,D |
| | - | A,B,C,D |
| | - | A,B,C,D |
| | - | A,B,C,D |
| | - | A,B,C,D |
| | - | A,B,C,D |
| Totale | 1 | |

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

Formazione ed utilizzo delle voci del patrimonio netto

Come previsto dall'art. 2427, comma 1, numero 4) del codice civile si forniscono le seguenti informazioni:

Fondi per rischi e oneri

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

| Saldo al 31/12/2017 | Saldo al 31/12/2016 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| | | |

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

| Saldo al 31/12/2017 | Saldo al 31/12/2016 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 223.168 | 176.874 | 46.294 |

| | Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato |
|-------------------------------|--|
| Valore di inizio esercizio | 176.874 |
| Variazioni nell'esercizio | |
| Accantonamento nell'esercizio | 46.294 |
| Totale variazioni | 46.294 |
| Valore di fine esercizio | 223.168 |

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2017 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Il fondo accantonato 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 non ricomprende le indennità maturate a partire dal 1° gennaio 2007, destinate a forme pensionistiche complementari ai sensi del D. Lgs. n. 252 del 5 dicembre 2005 (ovvero trasferite alla tesoreria dell'INPS).

Debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

| Saldo al 31/12/2017 | Saldo al 31/12/2016 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 62.486.884 | 62.876.457 | (389.573) |

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio | Quota scadente oltre l'esercizio |
|---|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Debiti verso banche | 24.712.423 | 2.327.745 | 27.040.168 | 7.226.130 | 19.814.038 |
| Debiti verso altri finanziatori | 14.410.521 | 644.357 | 15.054.878 | - | 15.054.878 |
| Debiti verso fornitori | 22.155.294 | (3.328.621) | 18.826.673 | 18.826.673 | - |
| Debiti verso imprese controllate | - | 103.584 | 103.584 | 103.584 | - |
| Debiti tributari | 1.389.154 | (140.799) | 1.248.355 | 1.248.355 | - |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 33.943 | 14.028 | 47.971 | 47.971 | - |
| Altri debiti | 175.122 | (9.867) | 165.255 | 165.255 | - |
| Totale debiti | 62.876.457 | (389.573) | 62.486.884 | 27.617.968 | 34.868.916 |

I debiti sono quindi iscritti al valore nominale.

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate, essendo le passività per imposte probabili o incerte nell'ammontare o nella data di sopravvenienza, ovvero per imposte differite, iscritte nella voce B.2 del passivo (Fondo imposte).

Non esistono variazioni significative nella consistenza della voce "Debiti tributari".

Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2017 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

| Area geografica | Italia | Totale |
|---|-------------------|-------------------|
| Debiti verso banche | 27.040.168 | 27.040.168 |
| Debiti verso altri finanziatori | 15.054.878 | 15.054.878 |
| Debiti verso fornitori | 18.826.673 | 18.826.673 |
| Debiti verso imprese controllate | 103.584 | 103.584 |
| Debiti tributari | 1.248.355 | 1.248.355 |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 47.971 | 47.971 |
| Altri debiti | 165.255 | 165.255 |
| Debiti | 62.486.884 | 62.486.884 |

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

| | Debiti non assistiti da garanzie reali | Totale |
|---|--|-------------------|
| Debiti verso banche | 27.040.168 | 27.040.168 |
| Debiti verso altri finanziatori | 15.054.878 | 15.054.878 |
| Debiti verso fornitori | 18.826.673 | 18.826.673 |
| Debiti verso imprese controllate | 103.584 | 103.584 |
| Debiti tributari | 1.248.355 | 1.248.355 |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 47.971 | 47.971 |
| Altri debiti | 165.255 | 165.255 |
| Totale debiti | 62.486.884 | 62.486.884 |

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

| Saldo al 31/12/2017 | Saldo al 31/12/2016 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 64.530.809 | 58.852.837 | 5.677.972 |

| Descrizione | 31/12/2017 | 31/12/2016 | Variazioni |
|--|-------------------|-------------------|------------------|
| Ricavi vendite e prestazioni | 64.159.261 | 58.107.180 | 6.052.081 |
| Variazioni rimanenze prodotti | | | |
| Variazioni lavori in corso su ordinazione | | | |
| Incrementi immobilizzazioni per lavori interni | | | |
| Altri ricavi e proventi | 371.548 | 745.657 | (374.109) |
| Totale | 64.530.809 | 58.852.837 | 5.677.972 |

I ricavi delle vendite e delle prestazioni vengono così ripartiti:
{ }.

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

| Categoria di attività | Valore esercizio corrente |
|------------------------|---------------------------|
| Prestazioni di servizi | 64.159.261 |
| Totale | 64.159.261 |

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

| Area geografica | Valore esercizio corrente |
|-----------------|---------------------------|
| Totale | 64.159.261 |

Costi della produzione

| Saldo al 31/12/2017 | Saldo al 31/12/2016 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 63.146.024 | 57.197.260 | 5.948.764 |

| Descrizione | 31/12 /2017 | 31/12 /2016 | Variazioni |
|------------------------------------|-------------|-------------|------------|
| Materie prime, sussidiarie e merci | 581.863 | 453.151 | 128.712 |

| Descrizione | 31/12 /2017 | 31/12 /2016 | Variazioni |
|---|-------------------|-------------------|------------------|
| Servizi | 56.812.531 | 51.828.825 | 4.983.706 |
| Godimento di beni di terzi | 733.529 | 449.381 | 284.148 |
| Salari e stipendi | 1.034.523 | 785.227 | 249.296 |
| Oneri sociali | 254.903 | 166.667 | 88.236 |
| Trattamento di fine rapporto | 67.048 | 50.879 | 16.169 |
| Trattamento quiescenza e simili | | | |
| Altri costi del personale | 24.702 | 9.239 | 15.463 |
| Ammortamento immobilizzazioni immateriali | 13.179 | 12.982 | 197 |
| Ammortamento immobilizzazioni materiali | 2.775.688 | 2.649.637 | 126.051 |
| Altre svalutazioni delle immobilizzazioni | | | |
| Svalutazioni crediti attivo circolante | | | |
| Variazione rimanenze materie prime | 4.064 | (19.225) | 23.289 |
| Accantonamento per rischi | | | |
| Altri accantonamenti | | | |
| Oneri diversi di gestione | 843.994 | 810.497 | 33.497 |
| Totale | 63.146.024 | 57.197.260 | 5.948.764 |

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

Proventi e oneri finanziari

| Saldo al 31/12/2017 | Saldo al 31/12/2016 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| (1.139.628) | (1.084.668) | (54.960) |

| Descrizione | 31/12 /2017 | 31/12 /2016 | Variazioni |
|--|----------------|----------------|------------|
| Da partecipazione | | | |
| Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni | | | |
| Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni | | | |
| Da titoli iscritti nell'attivo circolante | | | |
| Proventi diversi dai precedenti | 14.318 | 20.954 | (6.636) |
| (Interessi e altri oneri finanziari) | (1.153.946) | (1.105.622) | (48.324) |
| Utili (perdite) su cambi | | | |

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 12, C.c.)

| Interessi e altri oneri finanziari | |
|------------------------------------|------------------|
| Debiti verso banche | 142.733 |
| Altri | 1.011.213 |
| Totale | 1.153.946 |

| Descrizione | Controllate | Collegate | Controllanti | Imprese sottoposte al controllo delle controllanti | Altre | Totale |
|---|-------------|-----------|--------------|--|------------------|------------------|
| Interessi su obbligazioni | | | | | | |
| Interessi bancari | | | | | 142.733 | 142.733 |
| Interessi fornitori | | | | | | |
| Interessi medio credito | | | | | | |
| Sconti o oneri finanziari | | | | | | |
| Interessi su finanziamenti | | | | | 1.011.213 | 1.011.213 |
| Ammortamento disaggio di emissione obbligazioni | | | | | | |
| Altri oneri su operazioni finanziarie | | | | | | |
| Accantonamento al fondo rischi su cambi | | | | | | |
| Arrotondamento | | | | | | |
| Totale | | | | | 1.153.946 | 1.153.946 |

Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie

| Saldo al 31/12/2017 | Saldo al 31/12/2016 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 530.689 | 288.460 | 242.229 |

Rivalutazioni

| Descrizione | 31/12 /2017 | 31/12 /2016 | Variazioni |
|--|----------------|----------------|----------------|
| Di partecipazioni | 530.689 | 288.460 | 242.229 |
| Di immobilizzazioni finanziarie | | | |
| Di titoli iscritti nell'attivo circolante | | | |
| Di strumenti finanziari derivati | | | |
| Di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria | | | |
| Totale | 530.689 | 288.460 | 242.229 |

Svalutazioni

| Descrizione | 31/12 /2017 | 31/12 /2016 | Variazioni |
|--|-------------|-------------|------------|
| Di partecipazioni | | | |
| Di immobilizzazioni finanziarie | | | |
| Di titoli iscritti nell'attivo circolante | | | |
| Di strumenti finanziari derivati | | | |
| Di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria | | | |
| Totale | | | |

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

Ricavi di entità o incidenza eccezionale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 13, C.c.)

Elementi di costo di entità o incidenza eccezionale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 13, C.c.)

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

| Saldo al 31/12/2017 | Saldo al 31/12/2016 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 106.939 | 186.571 | (79.632) |

| Imposte | Saldo al 31/12/2017 | Saldo al 31/12/2016 | Variazioni |
|--|---------------------|---------------------|-----------------|
| Imposte correnti: | 110.043 | 186.571 | (76.528) |
| IRES | 5.507 | 79.391 | (73.884) |
| IRAP | 104.536 | 107.179 | (2.643) |
| Imposte sostitutive | | | |
| Imposte relative a esercizi precedenti | | | |
| Imposte differite (anticipate) | (3.104) | | (3.104) |
| IRES | (3.104) | | (3.104) |
| IRAP | | | |
| Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale | | | |
| Totale | 106.939 | 186.571 | (79.632) |

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Ai sensi dell'articolo 2427, primo comma n. 14, C.c. si evidenziano le informazioni richieste sulla fiscalità differita e anticipata:

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 15, C.c.)

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

| Organico | 31/12/2017 | 31/12/2016 | Variazioni |
|---------------|------------|------------|------------|
| Dirigenti | | | |
| Quadri | | | |
| Impiegati | 18 | 16 | 2 |
| Operai | | | |
| Altri | 22 | 14 | 8 |
| Totale | 40 | 30 | 10 |

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

| | Amministratori | Sindaci |
|-----------------|----------------|---------|
| Compensi | 596.945 | 5.000 |

Compensi al revisore legale o società di revisione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 16-bis, C.c.)

Ai sensi di legge si evidenziano i corrispettivi di competenza dell'esercizio per i servizi resi dal revisore legale / o dalla società di revisione legale e da entità appartenenti alla sua rete:

| | Valore |
|---|--------|
| Revisione legale dei conti annuali | 3.000 |

Categorie di azioni emesse dalla società

| Descrizione | Consistenza iniziale, numero | Consistenza finale, numero |
|---------------|------------------------------|----------------------------|
| Totale | 1 | 1 |

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

Informazioni relative al *fair value* degli strumenti finanziari derivati

(Rif. art. 2427-bis, primo comma, n. 1, C.c.)

La società non ha strumenti finanziari derivati.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-bis, C.c.)

Le operazioni con parti correlate realizzate dalla società sono state concluse a condizioni normali di mercato.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-ter, C.c.)

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

| Risultato d'esercizio al 31/12/2017 | Euro | 668.907 |
|-------------------------------------|------|---------|
| 5% a riserva legale | Euro | 33.435 |
| a riserva straordinaria | Euro | 635.462 |
| a dividendo | Euro | |

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

Presidente del Consiglio di amministrazione
Marco Corti

Dichiarazione di conformità del bilancio

IL SOTTOSCRITTO LUCA NANNINI ISCRITTO ALL'ALBO DEI ALBO DOTTORI COMMERCIALISTI DI FIRENZE AL N. 1097/A AI SENSI DELL'ART.31 COMMA 2-QUINQUIES DELLA LEGGE 340/2000, DICHIARA CHE IL PRESENTE DOCUMENTO E' CONFORME ALL'ORIGINALE DEPOSITATO PRESSO LA SOCIETA'.
DATA, 29/06/2018