

SALUS CONTROLLI MEDICO DIAGNOSTICI srl

Sede in: VIA ALESSANDRO VOLTA, 37, 00153 ROMA (RM)

Codice fiscale: 01299800589

Numero REA: RM 336678

Partita IVA: 00984051003

Capitale sociale: Euro 30.600 i.v.

Forma giuridica: SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA

Settore attività prevalente (ATECO): 869012

Società in liquidazione: No

Società con socio unico: Si

Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: Si

Denominazione società/ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento: SYNLAB LIMITED

Appartenenza a un gruppo: Si

Denominazione società capogruppo: SYNLAB LIMITED

Paese capogruppo: GRAN BRETAGNA

Bilancio al 31/12/2018

Gli importi presenti sono espressi in Euro



Stato patrimoniale

Stato patrimoniale	al 31/12/2018	al 31/12/2017
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	-	-
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	-	6.936
II - Immobilizzazioni materiali	10.894	892.242
III - Immobilizzazioni finanziarie	350.734	393.834
Totale immobilizzazioni (B)	361.628	1.293.012
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	-	940
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	-	-
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	206.866	199.173
esigibili oltre l'esercizio successivo	106.224	92.574
imposte anticipate	-	-
Totale crediti	313.090	291.747
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
IV - Disponibilità liquide	44.485	32.905
Totale attivo circolante (C)	357.575	325.592
D) Ratei e risconti	7.738	4.391
Totale attivo	726.941	1.622.995
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	30.600	30.600
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	-
III - Riserve di rivalutazione	-	-
IV - Riserva legale	6.585	6.585
V - Riserve statutarie	-	-
VI - Altre riserve	1	2
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	-
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	18.252	188.538
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	-24.076	3.088
Perdita ripianata nell'esercizio	-	-
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	-
Totale patrimonio netto	31.362	228.813
B) Fondi per rischi e oneri	-	-
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	101.114	90.779
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	580.963	803.952
esigibili oltre l'esercizio successivo	13.502	499.451
Totale debiti	594.465	1.303.403
E) Ratei e risconti	-	-
Totale passivo	726.941	1.622.995

Conto economico

	al 31/12/2018	al 31/12/2017
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	826.281	814.295
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	-	-
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	-
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-	-
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	-	-
altri	11.782	11.917
Totale altri ricavi e proventi	11.782	11.917
Totale valore della produzione	838.063	826.212
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	97.496	97.548
7) per servizi	312.833	424.410
8) per godimento di beni di terzi	44.589	40.723
9) per il personale		
a) salari e stipendi	125.568	110.934
b) oneri sociali	37.653	32.966
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	10.681	9.366
c) trattamento di fine rapporto	10.681	9.366
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-
e) altri costi	-	-
Totale costi per il personale	173.902	153.266
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	38.075	42.180
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	6.936	6.964
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	31.139	35.216
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	38.075	42.180
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	940	-442
12) accantonamenti per rischi	-	-
13) altri accantonamenti	-	-
14) oneri diversi di gestione	171.127	34.354
Totale costi della produzione	838.962	792.039
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	-899	34.173
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
altri	-	-
Totale proventi da partecipazioni	-	-
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
altri	-	-
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
altri	-	4
Totale proventi diversi dai precedenti	-	4
Totale altri proventi finanziari	-	4
17) interessi e altri oneri finanziari verso imprese controllate	-	-

verso imprese collegate	-	-
verso imprese controllanti	-	-
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
altri	8.602	9.870
Totale interessi e altri oneri finanziari	8.602	9.870
17-bis) utili e perdite su cambi	-	-
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	-8.602	-9.866
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) di strumenti finanziari derivati	-	-
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	-	-
Totale rivalutazioni	-	-
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) di strumenti finanziari derivati	-	-
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	-	-
Totale svalutazioni	-	-
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	-	-
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	-9.501	24.307
20) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	14.575	21.219
imposte relative a esercizi precedenti	-	-
imposte differite e anticipate	-	-
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	-	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	14.575	21.219
21) Utile (perdita) dell'esercizio	-24.076	3.088

Nota integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2018

Nota integrativa, parte iniziale

PREMESSA – CONTENUTO E FORMA DEL BILANCIO

Signor socio,

Prima di passare all'esposizione delle voci di bilancio e delle loro variazioni come prescritto dall'art. 2427 del codice civile, desideriamo fornire alcune precisazioni riguardanti la gestione.

Diamo preliminarmente atto che, in presenza della particolare esigenza legata al processo di variazione dei sistemi informatici per la rilevazione delle operazioni di gestione, precisamente l'implementazione del software SAP che coinvolge direttamente responsabili amministrativi e altre figure indispensabili per la predisposizione del bilancio d'esercizio, gli amministratori hanno derogato ai termini di legge per la convocazione dell'assemblea dei soci chiamata a deliberare in merito all'approvazione del presente bilancio.

Le quote della SALUS CONTROLLI MEDICO DIAGNOSTICI SRL, pari all'intero capitale sociale, sono state acquisite dalla SYNLAB HOLDING ITALY S.R.L. con atto del 29/11/2018.

La società Salus, controlla il 100% del "LABORATORIO OSTIENSE s.r.l." e risulta a sua volta controllata al 100% dalla SYNLAB HOLDING ITALY S.R.L.. Ai sensi dell'art. 2435 bis, si forniscono le informazioni di cui al comma 3 e 4 dell'art. 2428 c.c. e pertanto si dichiara che la Salus non possiede, sia direttamente che indirettamente, quote od azioni di società controllanti e che il bilancio è stato compilato nella forma abbreviata con conseguente esonero dalla predisposizione della relazione sulla gestione.

Impresa che redige il bilancio consolidato

L'impresa che redige il bilancio consolidato dell'insieme più piccolo di imprese di cui l'impresa fa parte, in quanto controllata, è la SYNLAB Bondco Plc, con sede in Gran Bretagna. La SYNLAB Bondco Plc a sua volta è controllata dalla SYNLAB Limited, con sede in Gran Bretagna, che a sua volta redige il bilancio consolidato. Entrambi i bilanci consolidati sono disponibili nel Regno Unito.

Prospetto riepilogativo dello stato patrimoniale e del conto economico della SYNLAB LIMITED, società che esercita l'attività di direzione e coordinamento:

Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2018	31/12/2017
Immobilizzazioni	3.771.205	3.644.068
Attivo circolante	529.567	680.903
Totale attivo	4.300.772	4.324.971

Patrimonio netto	1.060.729	1.088.467
Debiti a lungo	2.813.553	2.805.633
Debiti a breve	426.490	430.871
Totale passivo	4.300.772	4.324.971

Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2018	31/12/2017
Valore della produzione	2.018.075	1.831.851
Costi della produzione	- 1.879.714	-1.784.539
Proventi e oneri finanziari	- 146.666	- 192.214
Imposte sul reddito dell'esercizio	- 30.414	- 19.011
Utile (perdita) dell'esercizio	- 38.719	- 163.913

La società SALUS CONTROLLI MEDICO DIAGNOSTICI S.R.L. chiude l'esercizio 2018 con una perdita di € 24.076,00 che può essere ripianata mediante l'utilizzo degli utili portati a nuovo (per euro 18.252) e della riserva legale (per euro 5.824,00).

Il Bilancio, documento unitario ed organico, costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto conformemente agli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile.

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2018 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del periodo precedente, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi. Gli importi indicati nella presente nota integrativa, ove non espressamente evidenziato, sono esposti in unità di Euro.

Per la redazione del bilancio sono stati osservati i criteri indicati nell'art. 2426 del c.c.

La valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata tenendo conto del principio di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto del principio di prevalenza della sostanza economica, dell'elemento dell'attivo e del passivo considerato, sulla forma giuridica.

Ogni posta di bilancio segue il nuovo principio della rilevanza desunto dalla direttiva 2013/34 secondo cui "è rilevante lo stato dell'informazione quando la sua omissione o errata indicazione potrebbe ragionevolmente influenzare le decisioni prese dagli utilizzatori sulla base del bilancio dell'impresa". È stato altresì seguito il postulato della competenza economica per cui l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente e attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti finanziari (incassi e pagamenti).

Si è tenuto conto, ove necessario, dei principi contabili **pubblicati da OIC ed aggiornati a seguito delle novità introdotte dal D.Lgs. 139/2015, che recepisce la Direttiva contabile 34/2013/UE.**

Criteri di valutazione

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono originariamente iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori. Il costo originario viene sistematicamente ridotto in ogni esercizio, a titolo di ammortamento, in funzione della residua possibilità di utilizzazione.

Le immobilizzazioni che, alla data di chiusura dell'esercizio, risultino durevolmente di valore inferiore a quello di iscrizione, vengono iscritte a tale minor valore e la differenza viene imputata a conto economico come svalutazione. Qualora vengano meno i motivi della rettifica effettuata il valore originario viene ripristinato.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono originariamente iscritte al costo di acquisto o di produzione.

Il costo d'acquisto include gli oneri accessori ed è rettificato delle rivalutazioni monetarie effettuate ai sensi di legge.

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al netto dei rispettivi ammortamenti cumulati. Questi vengono imputati al conto economico in modo sistematico e costante, sulla base di aliquote ritenute rappresentative della stimata vita utile basata sulla residua possibilità di utilizzazione dei cespiti (sulla base delle aliquote fiscalmente consentite dal D.M. 31 dicembre 1988 per i cespiti acquistati a partire dall'esercizio 1989 e dal D.M. 29 ottobre 1974 per quelli acquistati negli esercizi precedenti).

I beni in locazione finanziaria sono iscritti nell'attivo patrimoniale nell'esercizio in cui è esercitato il diritto di riscatto.

Il costo della locazione concorre alla determinazione del risultato d'esercizio tramite l'addebitamento al conto economico dei canoni di leasing registrati per competenza.

Le immobilizzazioni che, alla data di chiusura dell'esercizio, risultino durevolmente di valore inferiore a quello di iscrizione, vengono ridotte a tale minor valore e la differenza viene imputata a conto economico come svalutazione. Qualora vengano meno i motivi della rettifica effettuata per perdite durevoli di valore viene ripristinato il valore originario.

Le *attrezzature industriali e commerciali* sono iscritte ad un valore costante in quanto vengono costantemente rinnovate, rappresentano un importo scarsamente rilevante rispetto al bilancio nel suo complesso e non vi sono variazioni significative nella loro entità, composizione e valore.

I costi d'ampliamento, ammodernamento e miglioramento dei cespiti vengono capitalizzati quando aumentano in maniera tangibile e significativa la capacità, la produttività, la sicurezza o la vita utile dei cespiti cui si riferiscono. Qualora tali costi non producano i predetti effetti vengono considerati "manutenzione ordinaria" e addebitati a conto economico secondo il principio di competenza.

Immobilizzazioni finanziarie

Nelle immobilizzazioni finanziarie sono inclusi unicamente elementi patrimoniali destinati ad essere utilizzati durevolmente. Di seguito esponiamo i principi contabili e i criteri di valutazione delle voci più rilevanti:

Le partecipazioni in società controllate, collegate e le partecipazioni in altre società sono iscritte al costo di acquisto comprensivo degli eventuali oneri accessori di sottoscrizione od al valore di perizia per quelle derivanti da operazioni di conferimento. Il costo viene rettificato in presenza di perdite durevoli di valore. Il valore originario viene ripristinato qualora siano venuti meno i motivi delle precedenti svalutazioni effettuate.

I crediti inclusi tra le immobilizzazioni finanziarie sono iscritti al presunto valore di realizzo

Le materie prime, sussidiarie e di consumo sono iscritte ad un valore costante in quanto vengono costantemente rinnovate, rappresentano un importo scarsamente rilevante rispetto al bilancio nel suo complesso e non vi sono variazioni significative nella loro entità, composizione e valore.

Crediti e debiti

I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione l'anzianità dei crediti e le condizioni economiche generali di settore.

I debiti sono esposti al loro valore nominale.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni sono iscritte al minore fra il costo d'acquisto inclusivo degli oneri accessori ed il valore di realizzazione desumibile dall'andamento del mercato.

Le svalutazioni al minore valore di realizzazione non vengono mantenute qualora ne siano venuti meno i motivi che le avevano originate.

Il costo delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni è determinato attraverso il metodo della media ponderata.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte al valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono calcolati secondo il principio della competenza economica e temporale, in applicazione del principio di correlazione dei costi e dei ricavi.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è determinato in conformità di quanto previsto dall'art. 2120 del codice civile e dai contratti di lavoro vigenti e copre le spettanze dei dipendenti maturate alla data del bilancio.

Tale passività è soggetta a rivalutazione come previsto dalla normativa vigente.

Costi e ricavi

I costi e i ricavi sono esposti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza con rilevazione dei relativi ratei e risconti. I ricavi e i proventi sono iscritti al netto dei resi, degli sconti, abbuoni e premi nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi.

I costi e gli oneri sono iscritti al netto di eventuali resi, sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse con l'acquisto dei beni o delle prestazioni.



Imposte

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono determinate sulla base di una realistica previsione degli oneri di imposta da assolvere, in applicazione della vigente normativa fiscale; il debito previsto, tenuto conto degli anticipi versati e delle ritenute d'acconto subite a norma di legge, viene iscritto nella voce "Debiti Tributarî" nel caso risulti un debito netto e nella voce crediti tributarî nel caso risulti un credito netto.

In caso di differenze temporanee tra le valutazioni civilistiche e fiscali, viene iscritta la connessa fiscalità differita. Così come previsto dal principio contabile OIC 25, le imposte anticipate, nel rispetto del principio della prudenza, sono iscritte solo se sussiste la ragionevole certezza del loro futuro recupero.

Operazioni di locazione finanziaria

Le operazioni di locazione finanziaria sono rappresentate in bilancio secondo il metodo patrimoniale, contabilizzando a conto economico i canoni corrisposti secondo il principio di competenza.

INFORMAZIONI LEASING**CONTRATTO DI LOCAZIONE FINANZIARIA N° 3554792 DEL 03/03/2016****LOCATORE**

DE LAGE LANDEN INTERNATIONAL B.V. - SUCCURSALE DI MILANO

1. Fornitore

Ditta/Denominazione/Ragione Sociale/P.IVA
SONOSCAPE EUROPE SRL
07435890582

2. Oggetto del contratto:

Nr 1. ECOCOLOR DOPPLER CARRELLATO S40, 1 SONDA
CARDIO, 1 SONDA LINEARE, 1 SONDA ENDOCAVITARIA, 1
SONDA CONVEX, 1 STAMPANTE TERNICA B/N, 1 STAMPANTE

RENDICONTO DAL 01/01/2018 AL 31/12/2018

Quota capitale riferibile ai canoni maturati nel periodo	Eur 6.446,94
Quota interessi riferibile ai canoni maturati nel periodo	Eur 1.049,34
a. Valore attuale dei canoni a scadere al 31/12/2018	Eur 15.291,65
b. Prezzo di opzione finale di acquisto	Eur 330,00
(quota capitale ricompresa nel prezzo per l'opzione di acquisto finale)	
TOTALE (a+b)	Eur 15.621,65

Nota integrativa abbreviata, attivo**Immobilizzazioni****Movimenti delle immobilizzazioni****Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni**

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	6.936	1.472.552		1.479.488
Ammortamenti (Fondo ammortamento)		580.310		580.310
Valore di bilancio	6.936	892.242	393.834	1.293.012
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio		946		946
Altre variazioni	-6.936	-1.231.687	-43.100	-1.281.723
Totale variazioni	-6.936	-1.232.633	-43.100	-1.282.669
Valore di fine esercizio				
Costo		240.865		240.865
Ammortamenti (Fondo ammortamento)		229.971		229.971
Valore di bilancio		10.894	350.734	361.628

Immobilizzazioni materiali**Movimenti delle immobilizzazioni materiali**

Gli ammortamenti sono calcolati in maniera costante e sistematica.

Nell'esercizio in cui il cespite viene acquisito l'ammortamento viene ridotto forfetariamente alla metà, nella convinzione che ciò rappresenti una ragionevole approssimazione della distribuzione temporale degli acquisti nel corso dell'esercizio.

I beni di costo unitario sino ad euro 516,46, suscettibili di autonoma utilizzazione, sono stati ammortizzati sulla base della loro residua possibilità di utilizzazione.

Gli ammortamenti rispecchiano l'effettivo deperimento e consumo subiti da detti beni ed il loro possibile utilizzo futuro, visto il tipo di attività esercitata dalla Vostra Società.

Gli eventuali super ammortamenti/iperammortamenti effettuati esclusivamente in applicazione della normativa fiscale, vengono dedotti in sede di dichiarazione dei redditi.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali**Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni materiali**

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	1.219.537	22.819	62.498	167.698	1.472.552
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	342.061	21.734	59.915	156.600	580.310
Valore di bilancio	877.476	1.085	2.583	11.098	892.242
Variazioni nell'esercizio					
Ammortamento dell'esercizio		210	736		946
Altre variazioni	-1.219.537			-12.150	-1.231.687
Totale variazioni	-1.219.537	-210	-736	-12.150	-1.232.633
Valore di fine esercizio					
Costo		22.819	62.498	155.548	240.865
Ammortamenti (Fondo ammortamento)		21.944	60.651	147.376	229.971
Valore di bilancio		875	1.847	8.172	10.894

Attivo circolante**Crediti iscritti nell'attivo circolante****Crediti**

Nelle tabelle seguenti vengono riportati, distintamente per ciascuna voce, l'ammontare dei crediti specifica indicazione della natura e con specifica ripartizione secondo le aree geografiche. Inoltre i Crediti sono suddivisi in base alla relativa scadenza.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante**Analisi delle variazioni e della 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	128.363	5.471	133.834	133.834	
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	4.530	630	5.160	5.160	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	158.854	15.242	174.096	67.872	106.224
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	291.747	21.343	313.090	206.866	106.224

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica**Dettagli sui crediti iscritti nell'attivo circolante suddivisi per area geografica**

	Area geografica	Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
Totale	ITALIA	133.834	5.160	174.096	313.090
		133.834	5.160	174.096	313.090

Disponibilità liquide**Variazioni delle disponibilità liquide**

La composizione della voce Disponibilità liquide e la variazione rispetto al precedente esercizio è analizzata nel prospetto seguente:

Analisi delle variazioni delle disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	29.780	13.124	42.904
Denaro e altri valori in cassa	3.125	-1.544	1.581
Totale disponibilità liquide	32.905	11.580	44.485

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto**Patrimonio netto****Variazioni nelle voci di patrimonio netto****Voci patrimonio netto**

Di seguito il prospetto delle variazioni che hanno interessato le voci del Patrimonio netto. In particolare, in seguito alla cessione dell'immobile di Via Alessandro Volta 37, è stato contestualmente distribuito, come risulta dall'atto del notaio Tullio Cimmino del 26/11/2018, l'utile a nuovo, per euro complessivi euro 173.375.

Analisi delle variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Decrementi	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	30.600			30.600
Riserva legale	6.585			6.585
Varie altre riserve	2	-1		1
Totale altre riserve	2	-1		1
Utili (perdite) portati a nuovo	188.538	-170.286		18.252
Utile (perdita) dell'esercizio	3.088	-3.088	-24.076	-24.076
Totale patrimonio netto	228.813	-173.375	-24.076	31.362

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto**Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle voci di patrimonio netto**

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Capitale	30.600	
Riserva legale	6.585 B	
Altre riserve		
Varie altre riserve	1	
Totale altre riserve	1	
Totale	37.186	

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**Trattamento fine rapporto**

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.

Debiti

I Debiti verso i fornitori sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Il valore di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni (rettifiche di fatturazione), nella misura corrispondente all'ammontare con la controparte.

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).

Nelle tabelle seguenti vengono riportati, distintamente per ciascuna voce, l'ammontare dei debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali con specifica indicazione della natura delle garanzie e con specifica ripartizione secondo le aree geografiche.

Inoltre i Debiti sono suddivisi in base alla relativa scadenza.

Variazioni e scadenza dei debiti**Debiti oltre 5 anni**

Nelle tabelle seguenti vengono riportati, distintamente per ciascuna voce, l'ammontare dei debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali con specifica indicazione della natura delle garanzie e con specifica ripartizione secondo le aree geografiche.

Inoltre i Debiti sono suddivisi in base alla relativa scadenza.

Analisi delle variazioni e della scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso soci per finanziamenti	271.220	-271.220			
Debiti verso banche	228.614	-228.552	62	62	
Debiti verso fornitori	531.280	-76.123	455.157	455.157	
Debiti tributari	57.025	-2.542	54.483	40.981	13.502
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	5.870	1.350	7.220	7.220	
Altri debiti	209.394	-131.851	77.543	77.543	
Totale debiti	1.303.403	-708.938	594.465	580.963	13.502

Suddivisione dei debiti per area geografica**Dettagli sui debiti suddivisi per area geografica**

Area geografica	Debiti verso banche	Debiti verso fornitori	Debiti tributari	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	Altri debiti	Debiti
ITALIA	62	455.157	54.483	7.220	77.543	594.465
Totale	62	455.157	54.483	7.220	77.543	594.465

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

	Ammontare
Debiti non assistiti da garanzie reali	594.465
Totale	594.465

Analisi dei debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti verso banche	Debiti verso fornitori	Debiti tributari	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	Altri debiti	Totale debiti
Debiti non assistiti da garanzie reali	62	455.157	54.483	7.220	77.543	594.465
Totale	62	455.157	54.483	7.220	77.543	594.465

Nota integrativa abbreviata, conto economico**Valore della produzione****Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività****Ripartizione dei ricavi**

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

La ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni è così riepilogabile, in base alle categorie di attività.

Dettagli sui ricavi delle vendite e delle prestazioni suddivisi per categoria di attività

	Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Totale	PRESTAZIONI DI SERVIZI	826.281
		826.281

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica**Dettagli sui ricavi delle vendite e delle prestazioni suddivisi per area geografica**

	Area geografica	Valore esercizio corrente
Totale	ITALIA	826.281
		826.281

Proventi e oneri finanziari**Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti****Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti**

	Interessi e altri oneri finanziari
Altri	8.602
Totale	8.602

Nota integrativa, parte finale**Note Finali**

Con le premesse di cui sopra e precisando che il presente bilancio è stato redatto con la massima chiarezza possibile per poter rappresentare in maniera veritiera e corretta, giusto il disposto dell'articolo 2423 del Codice Civile, la situazione patrimoniale e finanziaria della Vostra Società, nonché il risultato economico dell'esercizio, Si propone di approvare il Bilancio di esercizio, così come composto.

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto GIANOLLI GIOVANNI dichiara che il presente documento informatico è corrispondente a quello originale depositato presso la società e trascritto sui libri sociali. Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Roma autorizzata con Prov. n. 204354/01 del 06.12.2001 del Ministero dell'Economia e delle Finanze - Dip. Delle Entrate - Ufficio delle Entrate di Roma

Roma, 13 maggio 2019

IL PRESIDENTE
GIANOLLI GIOVANNI



