

MANHANDWORK SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Dati anagrafici	
Sede in	TORINO - VIA PESARO N. 22
Codice Fiscale	10623740015
Numero Rea	TO10623740015
P.I.	IT10623740015
Capitale Sociale Euro	10.000
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA

Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	6.757	7.466
II - Immobilizzazioni materiali	171.489	32.437
Totale immobilizzazioni (B)	178.246	39.903
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	0	0
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	0	0
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.567.042	2.881.435
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
imposte anticipate	0	0
Totale crediti	2.567.042	2.881.435
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	290.299	304.288
Totale attivo circolante (C)	2.857.341	3.185.723
D) Ratei e risconti	8.486	13.353
Totale attivo	3.044.073	3.238.979
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.000	10.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	2.605	2.605
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	184.085	99.130
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	103.632	84.955
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	300.322	196.690
B) Fondi per rischi e oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	7.122	2.411
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.019.086	2.860.308
esigibili oltre l'esercizio successivo	81.356	111.864
Totale debiti	2.100.442	2.972.172
E) Ratei e risconti	636.187	67.706
Totale passivo	3.044.073	3.238.979

Conto economico

31-12-2017 31-12-2016

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	8.631.621	8.126.475
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	0	0
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	-
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	-
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	0	-
altri	0	0
Totale altri ricavi e proventi	0	0
Totale valore della produzione	8.631.621	8.126.475
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	64.719	33.629
7) per servizi	8.012.920	7.825.118
8) per godimento di beni di terzi	22.321	13.245
9) per il personale		
a) salari e stipendi	176.669	37.581
b) oneri sociali	19.583	6.438
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	8.038	2.411
c) trattamento di fine rapporto	8.038	2.411
d) trattamento di quiescenza e simili	0	-
e) altri costi	0	-
Totale costi per il personale	204.290	46.430
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	26.002	7.447
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.156	2.296
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	23.846	5.151
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	-
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	26.002	7.447
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	-
12) accantonamenti per rischi	0	-
13) altri accantonamenti	0	-
14) oneri diversi di gestione	114.359	36.443
Totale costi della produzione	8.444.611	7.962.312
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	187.010	164.163
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi da partecipazioni	0	0
16) altri proventi finanziari		

a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	29	21
Totale proventi diversi dai precedenti	29	21
Totale altri proventi finanziari	29	21
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllate	0	0
verso imprese collegate	0	0
verso imprese controllanti	0	0
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	30.204	27.760
Totale interessi e altri oneri finanziari	30.204	27.760
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(30.175)	(27.739)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) di strumenti finanziari derivati	0	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale rivalutazioni	0	0
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) di strumenti finanziari derivati	0	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale svalutazioni	0	0
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	156.835	136.424
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	53.203	51.469
imposte relative a esercizi precedenti	0	0
imposte differite e anticipate	0	0
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	0	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	53.203	51.469

21) Utile (perdita) dell'esercizio	103.632	84.955
------------------------------------	---------	--------

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

Nota integrativa, parte iniziale

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017 è stato redatto secondo le disposizioni degli articoli 2423 e seguenti del codice civile, integrate dai principi contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità nella loro versione revisionata nel 2016. In particolare, sono state rispettate le clausole generali di costruzione del bilancio (art. 2423 del codice civile), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis) e i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426), senza applicazione di alcuna delle deroghe previste dall'art. 2423, comma 5, del codice civile. Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017 è redatto in unità di euro. In ossequio alle disposizioni dell'art. 2423-ter del codice civile, è stato indicato, per ciascuna voce dello Stato patrimoniale e del Conto economico, l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente. La società si è avvalsa della facoltà di non applicare il criterio del costo ammortizzato ai crediti e ai debiti nei casi in cui gli effetti siano irrilevanti. Il bilancio è redatto in forma abbreviata ai sensi dell'articolo 2435-bi codice civile.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Le voci dello Stato patrimoniale sono state classificate in base alla relativa destinazione aziendale. I criteri di valutazione di ciascun elemento dell'attivo sono conformi a quelli previsti dall'art. 2426 del codice civile ed ai principi contabili nazionali di riferimento. Le indicazioni obbligatorie previste dall'art. 2427 del codice civile, dalle altre norme del codice civile stesso, nonché dai principi contabili, unitamente alle informazioni che si è ritenuto di fornire per una rappresentazione pienamente veritiera e corretta, seguono l'ordine delle voci di bilancio delineato dall'art. 2424 del codice civile.

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali consistono in spese societarie di costituzione e software capitalizzato. Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione e si riferiscono a costi di comprovata utilità pluriennale, esposti nell'attivo del bilancio al netto dei relativi ammortamenti. Gli ammortamenti sono stati effettuati in maniera sistematica in base alla residua possibilità di utilizzazione.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali hanno visto, nel corso del 2017, un decremento di € 709 dato dalla somma algebrica degli incrementi di € 1.447 per nuove acquisizioni e dei decrementi per ammortamenti di € 2.156 tutto riferibile al software capitalizzato, in quanto le spese societarie non si sono modificate.

	Costi di impianto e di ampliamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	2.149	9.332	11.481
Rivalutazioni	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.149	1.866	4.015
Svalutazioni	0	0	0
Valore di bilancio	0	7.466	7.466
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	0	1.447	1.447
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	0	2.156	2.156
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0
Totale variazioni	0	(709)	(709)
Valore di fine esercizio			
Costo	2.149	10.779	12.928
Rivalutazioni	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.149	4.022	6.171
Svalutazioni	0	0	0
Valore di bilancio	0	6.757	6.757

Le immobilizzazioni immateriali si sono incrementate per nuove acquisizioni nel corso del 2017 e si sono decrementate unicamente per effetto dell'ammortamento dell'esercizio.

Le immobilizzazioni immateriali non hanno subito svalutazioni per perdite durevoli, non essendo il valore recuperabile, così come definito dal principio contabile OIC 9, inferiore al valore iscritto in contabilità. Esse non hanno mai subito, neanche negli esercizi precedenti, rivalutazioni derivanti da leggi speciali.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali consistono in macchine ufficio elettroniche; attrezzatura; impianti; mobili e arredi; autoveicoli e cespiti vari di modesto importo, classificati genericamente come cespiti inferiori a € 516. Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione, e si riferiscono a costi di comprovata utilità pluriennale, esposti nell'attivo del bilancio al lordo dei contributi in conto impianti e al netto dei relativi ammortamenti. Gli ammortamenti sono stati effettuati in maniera sistematica in base alla residua possibilità di utilizzazione. Le aliquote concretamente applicate, desunte da una stima della vita utile residua dei beni, sono le seguenti: macchine ufficio elettroniche: 20%; autoveicoli 25%; attrezzatura: 20%; impianti di condizionamento: 15%; mobili e arredi: 12%.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali hanno visto, nel corso del 2017, un incremento di € 139.052 dovuto principalmente all'allestimento della sede.

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	0	9.797	34.151	43.948
Rivalutazioni	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	2.939	8.572	11.511
Svalutazioni	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	6.858	25.579	32.437
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	23.914	46.823	92.086	162.823
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	2.298	9.972	11.501	23.771
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0
Totale variazioni	21.616	36.851	80.585	139.052
Valore di fine esercizio				
Costo	23.914	56.620	126.237	206.771
Rivalutazioni	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.298	12.911	20.073	35.282
Svalutazioni	0	0	0	0
Valore di bilancio	21.616	43.709	106.164	171.489

Il valore delle immobilizzazioni materiali ha subito nel 2017 un incremento di € 139.052 dovuto principalmente ai lavori di allestimento della sede. Le immobilizzazioni materiali non hanno subito svalutazioni per perdite durevoli, non essendo il valore recuperabile, così come definito dal principio contabile OIC 9, inferiore al valore iscritto in contabilità.

Attivo circolante

L'attivo circolante, pari a € 2.857.341 al 31 dicembre 2017, si compone dei seguenti elementi: crediti € 2.567.042; disponibilità liquide: € 290.299. I criteri di valutazione previsti per le diverse attività sono indicati negli specifici prospetti dedicati a ciascuna di esse.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti sono rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale e del valore di presumibile realizzo. La società si è avvalsa della facoltà di non applicare il criterio del costo ammortizzato ai crediti nel caso in cui gli effetti siano irrilevanti. I crediti vengono, ove necessario, adeguati al presumibile valore di realizzo, tramite lo stanziamento di apposito fondo svalutazione crediti. Ad oggi non si è ritenuto di effettuare in tal senso alcun accantonamento. I crediti ammontano, alla data del 31 dicembre 2017, a € 2.567.042 e sono così suddivisi: crediti verso clienti: € 2.511.961; crediti tributari: € 51.071; crediti verso altri: € 4.010. Tutti i crediti sono vantati verso debitori italiani. Non esistono crediti derivanti da operazioni con obbligo di retrocessione a termine. Tutti i crediti hanno scadenza entro i 12 mesi. I crediti verso clienti comprendono sia le fatture già emesse che quelle stanziare per competenza ma emesse nel 2018. I crediti tributari, iscritti al valore nominale, si riferiscono alle seguenti imposte e tasse: ritenute d'acconto subite € 5; irs € 41.175; irap € 9.891.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

L'andamento dei crediti ha subito un calo del 10 per cento circa rispetto all'anno precedente.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	2.840.371	(328.410)	2.511.961	2.511.961	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	36.067	15.004	51.071	51.071	0	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	-	0			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	4.997	(987)	4.010	4.010	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.881.435	(314.393)	2.567.042	2.567.042	0	0

L'importo lordo dei crediti non tiene conto delle perdite per rinunce e transazioni, che hanno comportato lo storno dei crediti stessi dall'attivo patrimoniale. Tutti i crediti commerciali hanno scadenze particolarmente brevi e non incorporano pertanto alcuna componente finanziaria.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide ammontano a € 290.299 e sono così suddivise: conti correnti bancari € 290.175; cassa € 124. Esse sono valutate al loro valore nominale.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	304.260	(14.085)	290.175
Denaro e altri valori in cassa	28	96	124
Totale disponibilità liquide	304.288	(13.989)	290.299

Le disponibilità liquide hanno registrato nel corso del 2017 un decremento di € 13.989, variazione dovuta all'ordinaria attività di gestione.

Ratei e risconti attivi

La voce contiene risconti attivi per € 6.249 riferiti a costi sostenuti nell'esercizio, la cui competenza è in parte da attribuirsi all'esercizio successivo ed in particolare, € 2.673 per assicurazioni; € 1.675 per spese e commissioni bancarie e la restante parte pari a € 1.901 per altre voci riguardanti i bolli dei veicoli, le manutenzioni periodiche, l'assistenza software e risconti attivi pluriennali per € 2.237 riferiti a costi sostenuti in precedenza che però hanno ricadute di competenza in più esercizi successivi, tutti riferiti ad interessi sul finanziamento Sabatini.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	0	0	0

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	13.353	(4.867)	8.486
Totale ratei e risconti attivi	13.353	(4.867)	8.486

Le variazioni derivano dall'ordinaria attività di gestione.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Le voci del passivo sono classificate in base alla loro origine. I criteri di valutazione di ciascun elemento del passivo sono conformi a quelli previsti dall'art. 2426 del codice civile e dai principi contabili nazionali di riferimento. Le indicazioni obbligatorie previste dall'art. 2427 del codice civile, dalle altre norme del codice civile stesso, nonché dai principi contabili, unitamente alle informazioni che si è ritenuto di fornire per una prappresentazione pienamente veritiera e corretta, seguono l'ordine delle voci di bilancio delineato dall'art. 2424 del codice civile.

Patrimonio netto

Il patrimonio netto, che ammonta nel 2017 a € 300.322 è così costituito: capitale sociale € 10.000; riserva legale € 2.605; riserva facoltativa € 184.085; utile dell'esercizio € 103.632

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il patrimonio netto si è incrementato rispetto al 2016 per effetto dell'accantonamento dell'utile 2016 al fondo di riserva facoltativo e per effetto della generazione di utile nel corso del 2017.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni			
Capitale	10.000	-	-		10.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-		0
Riserva legale	2.605	-	-		2.605
Riserve statutarie	0	-	-		0
Altre riserve					
Riserva straordinaria	99.130	84.955	-		184.085
Totale altre riserve	99.130	-	-		184.085
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	84.955	(84.955)	-	103.632	103.632
Perdita ripianata nell'esercizio	0	-	-		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-		0
Totale patrimonio netto	196.690	-	-	103.632	300.322

Le variazioni delle voci del patrimonio netto intervenute nel corso dell'esercizio derivano unicamente, come già evidenziato, dall'accantonamento dell'utile dell'esercizio 2016 alla riserva facoltativa e dalla generazione di nuovo utile nel 2017.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Il patrimonio netto si compone di: capitale sociale € 10.000; riserve di utili € 186.690 (riserva legale € 2.605; riserva facoltativa € 184.085); utile d'esercizio € 103.632

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	10.000	capitale	B	-
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0			-
Riserve di rivalutazione	0			-
Riserva legale	2.605	riserva di utili	A, B	2.605
Riserve statutarie	0			-

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Altre riserve				
Riserva straordinaria	184.085	riserva di utili	A, B, C	184.085
Totale altre riserve	184.085			-
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			-
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			-

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

Non sussistono vincoli nello Statuto sociale agli utilizzi evidenziati nello schema, per le riserve presenti in bilancio. E' distribuibile la sola riserva straordinaria.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato ammonta, al 31 dicembre 2017, a € 7.122 ed è interamente mantenuto in azienda.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	2.411
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	8.038
Utilizzo nell'esercizio	3.327
Altre variazioni	0
Totale variazioni	4.711
Valore di fine esercizio	7.122

Il fondo TFR ha visto nel corso del 2017 un incremento di € 4.711 dovuto alla somma algebrica delle variazioni in diminuzione, legate al pagamento del tfr dell'anno a due dipendenti su tre che hanno deciso di incassare il tfr in busta paga a partire da metà anno, e delle variazioni in aumento riferite all'accantonamento del tfr maturato nell'esercizio. Non ci sono stati licenziamenti nè dimissioni.

Debiti

I debiti ammontano, al 31 dicembre 2017, a € 2.100.442. Essi sono valutati secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale. La società si è però avvalsa della facoltà di non applicare il criterio del costo ammortizzato ai debiti nei casi in cui gli effetti siano irrilevanti. Non sussistono debiti verso i soci. Non esistono operazioni con obbligo di retrocessione a termine, nè debiti assistiti da garanzie reali. I debiti sono così suddivisi: debiti verso banche € 424.166; debiti verso fornitori € 1.540.636 debiti tributari € 104.839 debiti verso enti previdenziali € 4.946; altri debiti € 25.855. Tutti i debiti sopra indicati sono verso creditori nazionali.

Variazioni e scadenza dei debiti

I debiti registrano, rispetto al 31 dicembre 2016, un decremento di € 871.730. Le variazioni sono così riassumibili, voce per voce: debiti verso banche (-) euro 358.207; debiti verso fornitori (-) euro 575.235; debiti tributari + euro 51.781; debiti verso enti previdenziali + € 3.173; debiti verso altri + € 6.758. Non esistono debiti con scadenza successiva ai 5 anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti verso banche	782.373	(358.207)	424.166	342.810	81.356	0
Debiti verso fornitori	2.115.871	(575.235)	1.540.636	1.540.636	0	0
Debiti tributari	53.058	51.781	104.839	104.839	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.773	3.173	4.946	4.946	0	0

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Altri debiti	19.097	6.758	25.855	25.855	0	0
Totale debiti	2.972.172	(871.730)	2.100.442	2.019.086	81.356	0

Tutte le variazioni registrate nelle varie voci sono dovute all'ordinaria attività di gestione. Nella valutazione della scadenza dei debiti si sono adottate le convenzioni di classificazione dei precedenti esercizi.

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti passivi sono determinati in base al criterio della competenza temporale. Essi sono così suddivisi: ratei passivi € 12.320; risconti passivi € 623.867. I ratei passivi si riferiscono ai costi del personale per € 11.918 e per la restante parte a premi assicurativi, riscaldamento e spese telefoniche. I risconti passivi si riferiscono invece interamente a fatture emesse in anticipo ma di competenza 2018.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	4.900	7.420	12.320
Risconti passivi	62.806	561.061	623.867
Totale ratei e risconti passivi	67.706	568.481	636.187

I ratei e i risconti passivi si sono complessivamente incrementati di € 568.481 per effetto dello storno di ricavi riferiti a fatture emesse anticipatamente nel 2017, ma aventi competenza 2018.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Il Conto economico è stato predisposto tenendo conto dei seguenti principi: suddivisione nelle quattro sub-aree previste dallo schema contenuto nell'art. 2425 c.c.; allocazione dei costi in base alla relativa natura; necessità di dare rilievo ai risultati intermedi della dinamica di formazione del risultato d'esercizio.

Valore della produzione

Il valore della produzione ammonta ad € 8.631.621 e ha registrato, rispetto al 2016, un incremento di circa il 6%. Tutto il valore della produzione è riferibile all'attività caratteristica che si svolge interamente in Italia.

Proventi e oneri finanziari

Il saldo dei proventi ed oneri finanziari è negativo per € 30.175, per effetto dell'eccedenza degli oneri finanziari (€ 30.204) rispetto ai proventi finanziari (€ 29). Gli oneri finanziari sono costituiti principalmente da interessi passivi sul finanziamento Sabatini e sugli anticipi fatture. I proventi finanziari invece sono rappresentati da interessi attivi maturati sulla giacenza di conto corrente.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	29.346
Altri	858
Totale	30.204

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

Tutte le imposte stanziata a bilancio sono riferite all'esercizio 2017.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

La società non è soggetta alla direzione e coordinamento di alcuna altra società o ente. La società non ha effettuato nell'esercizio operazioni con parti correlate per importi di rilievo o a condizioni che si discostino da quelle di mercato. Non sussistono patrimoni destinati, nè finanziamenti destinati.

Dati sull'occupazione

La società ha tre dipendenti, ai quali viene applicato il contratto collettivo nazionale dei servizi.

	Numero medio
Impiegati	3
Totale Dipendenti	3

Nel corso del 2017 il personale dipendente non ha subito variazioni.

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

Non sono stati riconosciuti agli amministratori dei compensi da parte dell'organo assembleare, ma solo rimborsi chilometrici opportunamente documentati.

Non è in carica il Collegio Sindacale, essendo la società al di sotto dei limiti previsti dalla normativa per l'obbligatorietà della nomina.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

L'Amministratore proporrà all'Assemblea di accantonare al Fondo di Riserve Facoltativo l'intero utile dell'esercizio 2017. L'Amministratore Unico MARCO COVARELLI. Firmato in originale.

Dichiarazione di conformità del bilancio

La sottoscritta Carossia Laura, in qualità di Professionista incaricato, dichiara, ai sensi dell'art. 31, comma 2 quinquies della Legge 340/2000, che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.