

SOLETO S.P.A.

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
Sede in	VIA DON GIOVANNI MINZONI 1 20158 MILANO MI
Codice Fiscale	10640540158
Numero Rea	Milano 1394003
P.I.	10640540158
Capitale Sociale Euro	3.500.000 i.v.
Forma giuridica	Societa' per azioni
Settore di attività prevalente (ATECO)	332002 Installazione di apparecchi elettrici ed elettronici per telecomunicazioni, di apparecchi trasmettenti radiotelevisivi, di impianti di apparecchiature elettriche ed elettroniche (esclusa l'installazione all'interno degli edifici)
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

	31-12-2019	31-12-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	22.954	18.545
7) altre	1.654.141	1.866.221
Totale immobilizzazioni immateriali	1.677.095	1.884.766
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	2.959.997	3.008.859
2) impianti e macchinario	495.089	568.671
3) attrezzature industriali e commerciali	249.601	256.152
4) altri beni	47.162	72.088
5) immobilizzazioni in corso e acconti	2.000.000	2.000.000
Totale immobilizzazioni materiali	5.751.849	5.905.770
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
b) imprese collegate	405.000	405.000
Totale partecipazioni	405.000	405.000
3) altri titoli	66.323	355.323
Totale immobilizzazioni finanziarie	471.323	760.323
Totale immobilizzazioni (B)	7.900.267	8.550.859
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
3) lavori in corso su ordinazione	13.769.568	12.615.499
4) prodotti finiti e merci	2.064.216	2.197.526
5) acconti	1.038.250	245.018
Totale rimanenze	16.872.034	15.058.043
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	9.618.146	10.185.450
Totale crediti verso clienti	9.618.146	10.185.450
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	998.189	587.148
Totale crediti verso imprese collegate	998.189	587.148
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	276.916
esigibili oltre l'esercizio successivo	13.529	0
Totale crediti tributari	13.529	276.916
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	649.554	1.174.126
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.479.884	1.749.884
Totale crediti verso altri	2.129.438	2.924.010
Totale crediti	12.759.302	13.973.524
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	8.335.812	5.069.760
3) danaro e valori in cassa	2.177	4.458
Totale disponibilità liquide	8.337.989	5.074.218

Totale attivo circolante (C)	37.969.325	34.105.785
D) Ratei e risconti	209.484	30.048
Totale attivo	46.079.076	42.686.692
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	3.500.000	3.500.000
IV - Riserva legale	249.120	217.443
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	3.484.760	2.882.889
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	500.000	500.000
Varie altre riserve	(3)	0
Totale altre riserve	3.984.757	3.382.889
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	(14.637)	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	848.701	633.548
Totale patrimonio netto	8.567.941	7.733.880
B) Fondi per rischi e oneri		
2) per imposte, anche differite	0	500.000
4) altri	231.473	116.836
Totale fondi per rischi ed oneri	231.473	616.836
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	318.716	336.669
D) Debiti		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.000.000	1.000.000
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.987.240	2.948.614
Totale obbligazioni	2.987.240	3.948.614
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	10.628.398	6.518.219
esigibili oltre l'esercizio successivo	5.103.919	5.274.888
Totale debiti verso banche	15.732.317	11.793.107
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	13.562.546	13.690.822
Totale debiti verso fornitori	13.562.546	13.690.822
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.087.206	848.012
esigibili oltre l'esercizio successivo	421.357	141.918
Totale debiti tributari	1.508.563	989.930
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.066.825	1.135.363
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.066.825	1.135.363
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.103.455	2.441.471
Totale altri debiti	2.103.455	2.441.471
Totale debiti	36.960.946	33.999.307
Totale passivo	46.079.076	42.686.692

Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	60.530.635	62.967.049
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	1.020.760	3.509.795
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	1.500	1.875
altri	65.979	42.584
Totale altri ricavi e proventi	67.479	44.459
Totale valore della produzione	61.618.874	66.521.303
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	6.227.940	7.973.862
7) per servizi	33.927.605	36.472.259
8) per godimento di beni di terzi	1.505.781	1.619.170
9) per il personale		
a) salari e stipendi	10.272.887	10.897.934
b) oneri sociali	3.548.387	3.511.695
c) trattamento di fine rapporto	4.809	5.743
e) altri costi	1.341.137	1.193.340
Totale costi per il personale	15.167.220	15.608.712
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	230.509	184.668
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	235.241	238.904
Totale ammortamenti e svalutazioni	465.750	423.572
12) accantonamenti per rischi	100.000	0
13) altri accantonamenti	48.710	0
14) oneri diversi di gestione	927.899	774.785
Totale costi della produzione	58.370.905	62.872.360
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	3.247.969	3.648.943
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	35	22
Totale proventi diversi dai precedenti	35	22
Totale altri proventi finanziari	35	22
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	1.212.564	1.379.459
Totale interessi e altri oneri finanziari	1.212.564	1.379.459
17-bis) utili e perdite su cambi	0	(55)
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(1.212.529)	(1.379.492)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	0	101.724
Totale svalutazioni	0	101.724
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	(101.724)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	2.035.440	2.167.727
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	845.715	1.016.044

imposte relative a esercizi precedenti	341.024	518.135
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	1.186.739	1.534.179
21) Utile (perdita) dell'esercizio	848.701	633.548

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2019	31-12-2018
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	848.701	633.548
Imposte sul reddito	1.186.739	1.534.179
Interessi passivi/(attivi)	1.212.529	1.379.437
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	3.247.969	3.547.164
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	148.710	500.000
Ammortamenti delle immobilizzazioni	465.750	423.572
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	4.809	5.743
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	619.269	929.315
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	3.867.238	4.476.479
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(1.813.991)	(3.502.350)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	567.304	1.747.113
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(128.276)	(2.906.873)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(179.436)	17.776
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	328.763	87.058
Totale variazioni del capitale circolante netto	(1.225.636)	(4.557.276)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	2.641.602	(80.797)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(1.212.529)	(1.379.437)
(Imposte sul reddito pagate)	(756.505)	(1.889.468)
(Utilizzo dei fondi)	(534.073)	(500.000)
Altri incassi/(pagamenti)	(22.762)	(26.474)
Totale altre rettifiche	(2.525.869)	(3.795.379)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	115.733	(3.876.176)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(81.320)	(1.607.977)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(22.838)	(824.049)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	289.000	2.164.724
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	184.842	(267.302)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	1.371.312	(434.713)
Accensione finanziamenti	8.130.000	8.500.000
(Rimborso finanziamenti)	(6.523.476)	(6.755.690)
Mezzi propri		
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(14.640)	(1)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	2.963.196	1.309.596
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	3.263.771	(2.833.882)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		

Depositi bancari e postali	5.069.760	7.904.938
Danaro e valori in cassa	4.458	3.162
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	5.074.218	7.908.100
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	8.335.812	5.069.760
Danaro e valori in cassa	2.177	4.458
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	8.337.989	5.074.218

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2019

Nota integrativa, parte iniziale

Principi di redazione

Struttura e contenuto del Bilancio di esercizio

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2019, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico, Rendiconto Finanziario e Nota integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto in ossequio alle disposizioni previste agli artt. 2423 e 2423-bis del Codice Civile, nonché ai principi contabili ed alle raccomandazioni contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità (O.I.C.).

Il Bilancio è stato redatto pertanto nel rispetto dei principi di chiarezza, veridicità e correttezza e del principio generale della rilevanza. Un dato o informazione è considerato rilevante quando la sua omissione o errata indicazione potrebbe influenzare le decisioni prese dai destinatari dell'informazione di bilancio.

Il bilancio è stato predisposto nel presupposto della continuità aziendale.

La sua struttura è conforme a quella delineata dal Codice Civile agli artt. 2424 e 2425, in base alle premesse poste dall'art. 2423-ter, mentre la Nota integrativa è conforme al contenuto previsto dagli artt. 2427, 2427-bis e da tutte le altre disposizioni che fanno riferimento ad essa.

L'intero documento, nelle parti di cui si compone, è stato redatto in modo da dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico dell'esercizio, fornendo, ove necessario, informazioni aggiuntive complementari a tale scopo.

Ai sensi dell'art. 2423-ter per ogni voce viene indicato l'importo dell'esercizio precedente.

Per quanto riguarda le informazioni relative all'andamento economico e finanziario della Società e ai rapporti ed alle operazioni intervenute con parti correlate si rimanda a quanto riportato nella Relazione sulla Gestione.

Principi contabili

Conformemente al disposto dell'art. 2423-bis del Codice Civile, nella redazione del Bilancio sono stati osservati i seguenti principi:

- la valutazione delle singole voci è stata fatta ispirandosi a principi di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto;
- sono stati indicati esclusivamente gli utili effettivamente realizzati nell'esercizio;
- sono stati indicati i proventi e gli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla loro manifestazione numeraria;

- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la sua chiusura;
- gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci di Bilancio sono stati valutati distintamente.

I criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile sono stati mantenuti inalterati rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente.

Il Bilancio di esercizio, come la presente Nota integrativa, sono stati redatti in unità di Euro.

Criteri di valutazione applicati

Nella redazione del presente Bilancio sono stati applicati i criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono state iscritte al costo di acquisizione o di produzione interna, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione.

I relativi importi sono stati esposti al netto delle quote di ammortamento, calcolate sistematicamente con riferimento alle aliquote di seguito indicate, tenendo conto della loro residua possibilità di utilizzazione.

Descrizione	Aliquote o criteri applicati
software	20%
spese incrementative su beni di terzi	20%
Illuminazione pubblica (altri costi di impianto e ampliamento)	durata dei contratti di manutenzione

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio.

Ai sensi del punto 5) dell'art. 2426, si informa che non si è proceduto alla distribuzione di dividendi eccedenti l'ammontare di riserve disponibili sufficienti a coprire l'ammontare dei costi d'impianto, ampliamento e sviluppo non ammortizzati.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore rispetto al valore come sopra determinato, sono state iscritte a tale minore valore; questo non è mantenuto nei successivi bilanci se sono venuti meno i motivi della rettifica effettuata, con eccezione dell'avviamento.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte in Bilancio al costo di acquisto o di produzione interna, Tale costo è comprensivo degli oneri accessori, nonché dei costi di diretta imputazione.

I relativi importi sono esposti al netto delle quote di ammortamento, calcolate sistematicamente con riferimento alle aliquote di seguito indicate, in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione prendendo in considerazione l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti.

Descrizione	Aliquote applicate
immobili strumentali	3%
impianti e macchinari	10%
attrezzature	15%
mobili e macchine ordinarie ufficio	12%
macchine elettroniche	20%
autocarri	20%
autovetture	25%

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore rispetto al valore come sopra determinato, sono state iscritte a tale minore valore; questo non è mantenuto nei successivi bilanci se sono venuti meno i motivi della rettifica effettuata.

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie consistenti in partecipazioni in società collegate sono state valutate secondo il metodo del costo, comprensivo degli oneri accessori; il valore di iscrizione in bilancio è determinato sulla base del prezzo di acquisto o di sottoscrizione o del valore attribuito ai beni conferiti.

Il costo come sopra determinato viene ridotto in caso si accertino perdite durevoli di valore; qualora vengano meno i motivi della rettifica effettuata, il valore della partecipazione è ripristinato nel limite del costo di acquisizione.

Il valore così determinato non risulta superiore al valore che si sarebbe determinato applicando i criteri previsti dall'art. 2426, punto 4, del Codice Civile.

Le partecipazioni non destinate a una permanenza durevole nel portafoglio della società vengono classificate nell'attivo circolante tra le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni.

Le partecipazioni in altre imprese non controllate e/o collegate sono state iscritte al costo di acquisto o a un minor valore, in presenza di riduzioni durevoli dello stesso rispetto al costo.

Il criterio del costo ammortizzato non viene applicato quando il tasso di interesse effettivo non è significativamente diverso dal tasso di interesse di mercato oppure quando gli effetti dell'applicazione di tale criterio sono irrilevanti rispetto al criterio adottato.

Rimanenze, titoli ed attività finanziarie non immobilizzate

Le rimanenze, i titoli e le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni sono state iscritte al minore tra il costo d'acquisto, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione e il presumibile valore di realizzo, desumibile dall'andamento del mercato.

Le materie prime, sussidiarie ed i prodotti finiti sono stati iscritti applicando il seguente metodo:

- il costo medio ponderato.

I prodotti in corso di lavorazione sono stati iscritti sulla base delle spese sostenute nell'esercizio.

I lavori in corso su ordinazione comprendono commesse di durata pluriennale e sono valutati sulla base dei corrispettivi maturati con ragionevole certezza, secondo il criterio della percentuale di completamento, stimata attraverso il metodo del costo sostenuto.

Le eventuali perdite su commesse stimate con ragionevole approssimazione sono state interamente addebitate a conto economico nell'esercizio in cui le stesse divengono note.

Il valore di mercato è determinato in base ai costi correnti delle scorte alla chiusura dell'esercizio.

Il valore delle scorte obsolete e a lenta movimentazione è stato svalutato in relazione alla loro possibilità di utilizzo o di realizzo futuro.

Crediti

I crediti sono stati iscritti secondo il presumibile valore di realizzo, mediante lo stanziamento di un apposito fondo di svalutazione, al quale viene accantonato annualmente un importo corrispondente al rischio di inesigibilità dei crediti rappresentati in bilancio, in relazione alle condizioni economiche generali e del settore di appartenenza, nonché alla provenienza del debitore.

I crediti comprendono le fatture emesse e quelle ancora da emettere, ma riferite a prestazioni di competenza dell'esercizio in esame.

I crediti verso clienti soggetti a procedure concorsuali o in stato di provato dissesto economico, per i quali si rende inutile promuovere azioni esecutive, vengono portati a perdita integralmente o nella misura in cui le informazioni ottenute e le procedure in corso ne facciano supporre la definitiva irrecuperabilità.

Disponibilità liquide

Nella voce trovano allocazione le disponibilità liquide di cassa, e le giacenze monetarie risultanti dai conti intrattenuti dalla società con enti creditizi, tutti espressi al loro valore nominale, appositamente convertiti in valuta nazionale quando trattasi di conti in valuta estera.

Ratei e risconti

I ratei e risconti sono stati determinati secondo il principio della competenza temporale.

Fondi per rischi e oneri

I fondi sono stati stanziati per coprire perdite o passività di natura determinata, di esistenza certa o probabile, delle quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

TFR

Il fondo trattamento di fine rapporto corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti di ciascun dipendente, determinato in conformità alla legislazione vigente ed in particolare a quanto disposto dall'art. 2120 c.c. e dai contratti collettivi di lavoro ed integrativi aziendali.

Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo di indici.

Debiti

I debiti sono espressi al loro valore nominale, al netto di premi, sconti, abbuoni, e includono, ove applicabili, gli interessi maturati ed esigibili alla data di chiusura dell'esercizio.

I debiti con scadenza oltre 12 mesi sono iscritti con il criterio del costo ammortizzato solo quando l'applicazione di tale criterio ha comportato effetti significativi.

Tale criterio si applica ai debiti sorti dal primo gennaio 2016 come previsto dall'OIC 19.

Strumenti finanziari derivati

Gli strumenti finanziari derivati sono attivati al solo fine di garantire la copertura di rischi sottostanti di tasso d'interesse, di cambio, di prezzo o di credito. Gli strumenti possiedono i requisiti per essere considerati di copertura semplice e vengono valutati pertanto con il metodo semplificato.

Le variazioni di fair value della componente efficace degli strumenti finanziari derivati di copertura di flussi finanziari sono iscritte nel Patrimonio netto, alla voce *Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi*.

Criteri di conversione dei valori espressi in valuta

I crediti ed i debiti espressi originariamente in valuta estera sono convertiti in Euro ai cambi storici del giorno in cui sono sorti. Le differenze di cambio realizzate in occasione del pagamento dei debiti e dell'incasso dei crediti in valuta estera sono imputate al conto economico.

La Società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene attività o passività in valuta estera.

Contabilizzazione dei ricavi e dei costi

I ricavi e i proventi sono iscritti al netto di resi, sconti ed abbuoni, nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi.

In particolare:

- i ricavi per prestazioni di servizi sono riconosciuti sulla base dell'avvenuta prestazione e in accordo con i relativi contratti. I ricavi relativi ai lavori in corso su ordinazione sono riconosciuti in proporzione all'avanzamento dei lavori;
- i ricavi per vendita di beni sono rilevati al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente coincide con la consegna o la spedizione del bene;
- i costi sono contabilizzati con il principio della competenza;
- gli accantonamenti a fondi rischi e oneri sono iscritti per natura, ove possibile, nella classe pertinente del conto economico;
- i proventi e gli oneri di natura finanziaria vengono rilevati in base al principio della competenza temporale.

Imposte sul Reddito

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono stanziare in applicazione del principio di competenza, e sono determinate in applicazione delle norme di legge vigenti e sulla base della stima del reddito imponibile; nello Stato Patrimoniale il debito è rilevato alla voce "Debiti tributari" e il credito alla voce "Crediti tributari".

Altre informazioni

Riclassificazioni del bilancio

Al fine di evidenziare in modo organico e strutturato le variazioni più significative delle voci di Bilancio si riportano i prospetti relativi alla situazione finanziaria ed economica della società.

Posizione finanziaria

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
a) Attività a breve			
Depositi bancari	5.069.760	3.266.052	8.335.812
Danaro ed altri valori in cassa	4.458	-2.281	2.177
Azioni ed obbligazioni non immob.			
Crediti finanziari entro i 12 mesi			
Altre attività a breve			
DISPONIBILITA' LIQUIDE E TITOLI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE	5.074.218	3.263.771	8.337.989
b) Passività a breve			
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro 12 mesi)	1.000.000		1.000.000
Debiti verso banche (entro 12 mesi)	6.518.219	4.110.179	10.628.398
Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)			
Altre passività a breve			
DEBITI FINANZIARI A BREVE TERMINE	7.518.219	4.110.179	11.628.398
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DI BREVE PERIODO	-2.444.001	-846.408	-3.290.409

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
c) Attività di medio/lungo termine			
Crediti finanziari oltre i 12 mesi			
Altri crediti non commerciali			
TOTALE ATTIVITA' DI MEDIO/LUNGO TERMINE			
d) Passività di medio/lungo termine			
Obbligazioni e obbligazioni convert.(oltre 12 mesi)	2.948.614	-961.374	1.987.240
Debiti verso banche (oltre 12 mesi)	5.274.888	-170.969	5.103.919
Debiti verso altri finanz. (oltre 12 mesi)			
Altre passività a medio/lungo periodo			
TOTALE PASSIVITA' DI MEDIO/LUNGO TERMINE	8.223.502	-1.132.343	7.091.159
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DI MEDIO E LUNGO TERMINE	-8.223.502	1.132.343	-7.091.159
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA	-10.667.503	285.935	-10.381.568

Conto economico riepilogativo

Descrizione	Esercizio precedente	% sui ricavi	Esercizio corrente	% sui ricavi
Ricavi della gestione caratteristica	62.967.049		60.530.635	
Variazioni rimanenze prodotti in lavorazione, semilavorati, finiti e incremento immobilizzazioni	3.509.795	5,57	1.020.760	1,69
Acquisti e variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	7.973.862	12,66	6.227.940	10,29
Costi per servizi e godimento beni di terzi	38.091.429	60,49	35.433.386	58,54
VALORE AGGIUNTO	20.411.553	32,42	19.890.069	32,86
Ricavi della gestione accessoria	44.459	0,07	67.479	0,11
Costo del lavoro	15.608.712	24,79	15.167.220	25,06
Altri costi operativi	774.785	1,23	927.899	1,53
MARGINE OPERATIVO LORDO	4.072.515	6,47	3.862.429	6,38
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	423.572	0,67	614.460	1,02
RISULTATO OPERATIVO	3.648.943	5,80	3.247.969	5,37
Proventi e oneri finanziari e rettif. di valore di attività finanziarie	-1.481.216	-2,35	-1.212.529	-2,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	2.167.727	3,44	2.035.440	3,36
Imposte sul reddito	1.534.179	2,44	1.186.739	1,96
Utile (perdita) dell'esercizio	633.548	1,01	848.701	1,40

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

La composizione delle immobilizzazioni immateriali e le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio sono evidenziate nel seguente prospetto.

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Costi di impianto e di ampliamento				
Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità				
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzo di opere dell'ingegno	18.545	10.500	6.091	22.954
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili				
Avviamento				
Immobilizzazioni in corso e acconti				
Altre immobilizzazioni immateriali	1.866.221	38.117	250.197	1.654.141
Arrotondamento				
Totali	1.884.766	48.617	256.288	1.677.095

Le immobilizzazioni immateriali al 31/12/2019 ammontano a Euro 1.677.095 (Euro 1.884.766 alla fine del precedente esercizio) al netto delle quote di ammortamento.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Il seguente prospetto evidenzia i movimenti delle immobilizzazioni immateriali (art. 2427, punto 2 del Codice Civile).

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	249.048	3.935.563	4.184.611
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	230.503	2.069.342	2.299.845
Valore di bilancio	18.545	1.866.221	1.884.766
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	10.500	38.117	48.617
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	25.781	25.781
Ammortamento dell'esercizio	6.091	224.418	230.509
Totale variazioni	4.409	(212.080)	(207.671)
Valore di fine esercizio			
Costo	259.548	3.813.036	4.072.584
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	236.594	2.158.895	2.395.489
Valore di bilancio	22.954	1.654.141	1.677.095

Immobilizzazioni materiali

La composizione delle immobilizzazioni materiali e le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio sono evidenziate nel seguente prospetto.

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Terreni e fabbricati	3.008.859		48.862	2.959.997
Impianti e macchinario	568.671	17.484	91.066	495.089
Attrezzature industriali e commerciali	256.152	61.420	67.971	249.601
Altri beni	72.088	2.560	27.486	47.162
- Mobili e arredi				
- Macchine di ufficio elettroniche				
- Autovetture e motocicli				
- Automezzi				
- Beni diversi dai precedenti				
Immobilizzazioni in corso e acconti	2.000.000			2.000.000
Totali	5.905.770	81.464	235.385	5.751.849

Le immobilizzazioni materiali, al netto del fondo ammortamento, risultano pari ad Euro 5.751.849 (Euro 5.905.770 alla fine dell'esercizio precedente).

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Il prospetto che segue mette in evidenza le componenti che hanno concorso alla determinazione del valore netto contabile di Bilancio (art. 2427, punto 2 del Codice Civile).

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	3.426.364	1.335.854	841.411	677.985	2.000.000	8.281.614
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	417.505	767.184	585.259	605.897	-	2.375.845
Valore di bilancio	3.008.859	568.671	256.152	72.088	2.000.000	5.905.770
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	-	17.484	61.420	2.560	-	81.464
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	-	1.156	-	1.156
Ammortamento dell'esercizio	48.862	91.066	67.971	26.330	-	234.229
Totale variazioni	(48.862)	(73.582)	(6.551)	(24.926)	-	(153.921)
Valore di fine esercizio						
Costo	3.426.364	1.353.338	902.831	679.389	2.000.000	8.361.922
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	466.367	858.249	653.230	632.227	-	2.610.073

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di bilancio	2.959.997	495.089	249.601	47.162	2.000.000	5.751.849

Terreni e fabbricati

Ammontano a Euro 2.959.997 (Euro 3.008.859 alla fine dell'esercizio precedente) e si riferiscono principalmente al valore dei terreni per euro 1.644.700 e fabbricati per euro 1.315.297.

Conformemente al P.C. OIC n. 16, il valore dei terreni su cui insistono i fabbricati è stato scorporato e iscritto separatamente.

Impianti e macchinari

Ammontano a Euro 495.089 (Euro 568.671 alla fine dell'esercizio precedente) e si riferiscono principalmente a impianti generici.

Attrezzature industriali e commerciali

Ammontano a Euro 249.601 (Euro 256.152 alla fine dell'esercizio precedente) e si riferiscono principalmente a alle attrezzature per l'installazione degli impianti tecnici.

Altri beni

Ammontano a Euro 47.162 (Euro 72.088 alla fine dell'esercizio precedente) e si riferiscono principalmente ai mezzi di trasporto e alle macchine elettroniche d'ufficio.

Immobilizzazioni in corso e acconto

Le immobilizzazioni in corso sono rappresentate da un acconto di Euro 2.000.000 che era stato versato per la realizzazione di un impianto di produzione di energie alternative. Trattasi di progetto che doveva essere realizzato per il tramite della partecipata GMG ER Rinnovabili S.r.l., che nel frattempo è stata posta in liquidazione. Nel corso del 2020 verrà rivalutato il progetto al fine di stimare i costi di completamento mediante collaborazione con altro operatore.

Operazioni di locazione finanziaria

In ottemperanza alle informazioni richieste dall'art. 2427, punto 22) del Codice Civile, relative alle operazioni di locazione finanziaria, si segnala che le stesse sono relative all'acquisizione di autovetture e che valutata la scarsa significatività non si ritiene necessaria l'analitica evidenza.

Immobilizzazioni finanziarie

La voce immobilizzazioni finanziarie è composta da partecipazioni, crediti di natura finanziaria, titoli e strumenti finanziari derivati come evidenziato nel prospetto che segue.

Voci di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Partecipazioni in:				

a) Imprese controllate				
b) Imprese collegate	405.000			405.000
c) Imprese controllanti				
d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti				
d-bis) Altre imprese				
Crediti verso:				
a) Imprese controllate				
b) Imprese collegate				
c) Imprese controllanti				
d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti				
d-bis) Verso altri				
Altri titoli	355.323	-289.000		66.323
Strumenti finanziari derivati attivi				
Arrotondamento				
Totali	760.323	-289.000		471.323

Di seguito si forniscono informazioni e prospetti di dettaglio delle singole voci.

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

Il prospetto che segue mette in evidenza le componenti che hanno concorso alla determinazione del valore netto contabile di Bilancio (art. 2427, punto 2 del Codice Civile).

	Partecipazioni in imprese collegate	Totale Partecipazioni	Altri titoli
Valore di inizio esercizio			
Costo	405.000	405.000	355.323
Valore di bilancio	405.000	405.000	355.323
Variazioni nell'esercizio			
Totale variazioni	-	-	(289.000)
Valore di fine esercizio			
Costo	405.000	405.000	66.323
Valore di bilancio	405.000	405.000	66.323

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese collegate

Le partecipazioni in imprese collegate sono valutate al costo di acquisto o di sottoscrizione

Ai sensi dell'art. 2427, punto 5 del Codice Civile, di seguito vengono riportate le informazioni relative alle partecipazioni in imprese collegate, possedute direttamente o indirettamente, iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie.

Denominazione	Città, se in Italia, o Stato estero	Codice fiscale (per imprese italiane)	Capitale in euro	Quota posseduta in euro	Quota posseduta in %	Valore a bilancio o corrispondente credito
TNET SERVIZI SRL	MANTOVA	02273130209	10.000	7.500	75,00%	400.000

Denominazione	Città, se in Italia, o Stato estero	Codice fiscale (per imprese italiane)	Capitale in euro	Quota posseduta in euro	Quota posseduta in %	Valore a bilancio o corrispondente credito
BROADCAST SOLUTION S.R.L.	BARISCIANO (AQ)	0119820622	50.000	5.000	10,00%	5.000
Totale						405.000

Attivo circolante

Rimanenze

Ai sensi dell'art. 2427, punto 4 del Codice Civile si riporta di seguito il dettaglio relativo alla composizione della voce in esame.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Lavori in corso su ordinazione	12.615.499	1.154.069	13.769.568
Prodotti finiti e merci	2.197.526	(133.310)	2.064.216
Acconti	245.018	793.232	1.038.250
Totale rimanenze	15.058.043	1.813.991	16.872.034

Si evidenzia che i criteri adottati nella valutazione delle singole voci hanno portato all'iscrizione di valori non sensibilmente differenti rispetto ai costi correnti dei beni rilevabili alla data di chiusura dell'esercizio (art. 2426, punto 10 del Codice Civile).

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Di seguito viene evidenziata la composizione, la variazione e la scadenza dei crediti presenti nell'attivo circolante (art. 2427, punti 4 e 6 del Codice Civile).

	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	10.185.450	(567.304)	9.618.146	9.618.146	-
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	587.148	411.041	998.189	998.189	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	276.916	(263.387)	13.529	0	13.529
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	2.924.010	(794.572)	2.129.438	649.554	1.479.884
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	13.973.524	(1.214.222)	12.759.302	11.265.889	1.493.413

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

I crediti dell'attivo circolante sono così ripartiti in base alle aree geografiche di operatività del soggetto debitore (art. 2427, punto 6 del Codice Civile):

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	9.618.146	9.618.146
Crediti verso collegate iscritti nell'attivo circolante	998.189	998.189
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	13.529	13.529
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	2.129.438	2.129.438
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	12.759.302	12.759.302

Crediti verso clienti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Totale crediti verso clienti	10.185.450	9.618.146	-567.304

Crediti verso imprese collegate

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
TNET SERVIZI SRL (COMMERCIALI)	109.294	59.294	50.000
TNET SERVIZI SRL (FINANZIAMENTI)	477.855	477.855	
BROADCAST SRL (FINANZIAMENTI)	461.041	461.041	
Totale crediti verso imprese collegate	1.048.190	998.189	50.000

Crediti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
Crediti IRES/IRPEF	39.967	-26.438	13.529
Altri crediti tributari	236.949	-236.949	
Totali	276.916	-263.387	13.529

Altri crediti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Crediti verso altri esig. entro esercizio	1.174.126	649.554	-524.572
Crediti verso dipendenti	2.200	11.600	9.400
Depositi cauzionali in denaro			
Altri crediti:			
- anticipi a fornitori			
- n/c da ricevere			
- altri	1.171.926	637.954	-533.972
b) Crediti verso altri esig. oltre esercizio	1.749.884	1.479.884	-270.000
Crediti verso dipendenti			
Depositi cauzionali in denaro	199.884	199.884	
Altri crediti:			
- anticipi a fornitori			

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
- altri	1.550.000	1.280.000	-270.000
Totale altri crediti	2.924.010	2.129.438	-794.572

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore di presunto realizzo è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti che ha subito, nel corso dell'esercizio, le seguenti movimentazioni:

Descrizione	Saldo iniziale	Utilizzi	Accantonamenti	Saldo finale
F.do svalutazione crediti dell'attivo circolante	101.000	80.000	48.710	69.710

Disponibilità liquide

Il saldo come sotto dettagliato rappresenta l'ammontare e le variazioni delle disponibilità monetarie esistenti alla chiusura dell'esercizio (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	5.069.760	3.266.052	8.335.812
Denaro e altri valori in cassa	4.458	(2.281)	2.177
Totale disponibilità liquide	5.074.218	3.263.771	8.337.989

Ratei e risconti attivi

La composizione e le variazioni della voce in esame sono così dettagliate (art. 2427, punto 7 del Codice Civile):

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	30.048	179.436	209.484
Totale ratei e risconti attivi	30.048	179.436	209.484

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Risconti attivi:	30.048	209.484	179.436
- su polizze assicurative	30.048	85.676	55.628
- su canoni di locazione		86.262	86.262
- su canoni leasing		37.546	37.546
- su altri canoni			
Totali	30.048	209.484	179.436

Oneri finanziari capitalizzati

Si attesta che nell'esercizio non è stata eseguita alcuna capitalizzazione di oneri finanziari ai valori iscritti all'attivo dello Stato Patrimoniale (art. 2427 punto 8 del Codice Civile).

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il Patrimonio Netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a Euro 8.667.941 e ha registrato le seguenti movimentazioni (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi		
Capitale	3.500.000	-		3.500.000
Riserva legale	217.443	31.677		249.120
Altre riserve				
Riserva straordinaria	2.882.889	601.871		3.484.760
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	500.000	-		500.000
Varie altre riserve	0	(3)		(3)
Totale altre riserve	3.382.889	601.868		3.984.757
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	(14.637)		(14.637)
Utile (perdita) dell'esercizio	633.548	633.548	848.701	848.701
Totale patrimonio netto	7.733.880	1.252.456	848.701	8.567.941

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

In particolare si forniscono dettagli relativamente alle riserve che compongono il Patrimonio Netto, specificando la loro origine o natura, la loro possibilità di utilizzo ed i limiti di distribuibilità, nonché la loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi (art. 2427, punto 7-bis del Codice Civile):

Legenda colonna "Origine / natura": C = Riserva di capitale; U = Riserva di utili.

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	3.500.000	C		-
Riserva legale	249.120	U	B	249.120
Altre riserve				
Riserva straordinaria	3.484.760	U	A B C	3.484.760
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	500.000	C	A	500.000
Varie altre riserve	(3)			-
Totale altre riserve	3.984.757			3.984.760
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	(14.637)			-
Totale	7.719.240			4.233.880
Quota non distribuibile				4.233.880

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

Variazioni della riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

	Riserva per operazioni di copertura di flussi finanziari attesi
Valore di inizio esercizio	0
Variazioni nell'esercizio	
Incremento per variazione di fair value	(14.637)
Valore di fine esercizio	(14.637)

Al 31/12/2019 il capitale sociale risulta interamente sottoscritto e versato.

Fondi per rischi e oneri

La composizione e la movimentazione delle singole voci è rappresentata dalla seguente tabella (art. 2427, punto 4 del Codice Civile) .

	Fondo per imposte anche differite	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	500.000	116.836	616.836
Variazioni nell'esercizio			
Altre variazioni	(500.000)	114.637	(385.363)
Totale variazioni	(500.000)	114.637	(385.363)
Valore di fine esercizio	0	231.473	231.473

Nell'esercizio precedente era stato accantonato un fondo rischi per euro 500.000,00 a copertura dell'accertamento fiscale in corso relativo agli esercizio 2012 - 2013 - 2014 e 2015.

A seguito dell'entrata in vigore del D.L. 119 del 23/10/2018 si è ritenuto opportuno aderire alla definizione agevolata di cui all'art. 6. La definizione è avvenuta in data 15/05/2019 con la presentazione dell'istanza di definizione delle liti pendenti.

Ciò ha comportato la definizione certa del debito tributario che pertanto è stato iscritto nella apposita sezione del bilancio dedicata ai debiti tributari e il conseguente azzeramento del fondo rischi di euro 500.000,00.

Nell'esercizio si è anche provveduto ad accantonare euro 14.637,00 al fondo rischi per strumenti derivati passivi.

E' stato stanziato infine un accantonamento di euro 100.000,00 ad incremento del fondo rischi controversie legali già esistente di euro 116.836,00 che ora ammonta quindi ad euro 216.836,00.

Si è ritenuto opportuno aumentare tale fondo in considerazione del sopravvenuto fallimento della Energy srl.

Il curatore fallimentare ha ritenuto di dover revocare compensazioni avvenute negli anni passati a saldo di posizioni Cliente/Fornitore per euro 304.365,00.

Malgrado la palese e pretestuosa richiesta che oltretutto riguarda i primi anni di attività della Energy srl dove non poteva sussistere nessuna situazione che potesse presupporre dissesto o sofferenze tali da evincerne una azione di privilegio a favore della ns. Società, per prudenza, si è comunque ritenuto opportuno procedere al nuovo accantonamento.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2019 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Per i dipendenti che hanno optato per l'adesione alla previdenza complementare il TFR viene versato direttamente al fondo pensione; negli altri casi il TFR viene trasferito al Fondo di Tesoreria gestito dall'INPS.

La formazione e le utilizzazioni sono dettagliate nello schema che segue (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	336.669
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	4.809
Utilizzo nell'esercizio	22.762
Totale variazioni	(17.953)
Valore di fine esercizio	318.716

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

La composizione dei debiti, le variazioni delle singole voci, e la suddivisione per scadenza sono rappresentate nel seguente prospetto (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Obbligazioni	3.948.614	(961.374)	2.987.240	1.000.000	1.987.240
Debiti verso banche	11.793.107	3.939.210	15.732.317	10.628.398	5.103.919
Debiti verso fornitori	13.690.822	(128.276)	13.562.546	13.562.546	-
Debiti tributari	989.930	518.633	1.508.563	1.087.206	421.357
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.135.363	(68.538)	1.066.825	1.066.825	-
Altri debiti	2.441.471	(338.016)	2.103.455	2.103.455	-
Totale debiti	33.999.307	2.961.639	36.960.946	29.448.430	7.512.516

Debiti verso banche

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Debiti verso banche esig. entro esercizio	6.518.219	10.628.398	4.110.179
Aperture credito			
Conti correnti passivi			

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Mutui			
Anticipi su crediti			
Altri debiti:			
- altri	6.518.219	10.628.398	4.110.179
b) Debiti verso banche esig. oltre esercizio	5.274.888	5.103.919	-170.969
Aperture credito			
Conti correnti passivi			
Mutui			
Anticipi su crediti			
Altri debiti:			
- altri	5.274.888	5.103.919	-170.969
Totale debiti verso banche	11.793.107	15.732.317	3.939.210

Debiti verso fornitori

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Debiti v/fornitori entro l'esercizio	13.690.822	13.562.546	-128.276
Fornitori entro esercizio:	13.577.393	13.075.357	-502.036
- altri	13.577.393	13.075.357	-502.036
Fatture da ricevere entro esercizio:	113.428	487.189	373.761
- altri	113.428	487.189	373.761
Arrotondamento	1		
b) Debiti v/fornitori oltre l'esercizio			
Fornitori oltre l'esercizio:			
- altri			
Fatture da ricevere oltre esercizio:			

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
- altri			
Arrotondamento			
Totale debiti verso fornitori	13.690.822	13.562.546	-128.276

Debiti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
Debito IRPEF/IRES		305.246	305.246
Debito IRAP	74.716	85.021	159.737
Imposte e tributi comunali			
Erario c.to IVA	171.672	9.808	181.480
Erario c.to ritenute dipendenti	439.794	-919	438.875
Erario c.to ritenute professionisti/collaboratori	8.016	-6.147	1.869
Erario c.to ritenute agenti			
Erario c.to ritenute altro			
Addizionale comunale			
Addizionale regionale			
Imposte sostitutive	141.918	279.439	421.357
Condoni e sanatorie			
Debiti per altre imposte	153.815	-153.815	
Arrotondamento	-1		-1
Totale debiti tributari	989.930	518.633	1.508.563

Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debito verso Inps	1.068.173	973.555	-94.618
Debiti verso Inail	-42.912	-7.318	35.594
Debiti verso Enasarco			
Altri debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale	110.101	100.588	-9.513
Arrotondamento	1		-1
Totale debiti previd. e assicurativi	1.135.363	1.066.825	-68.538

Altri debiti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Altri debiti entro l'esercizio	2.441.471	2.103.455	-338.016
Debiti verso dipendenti/assimilati	711.652	2.059.645	1.347.993
Debiti verso amministratori e sindaci			

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debiti verso soci			
Debiti verso obbligazionisti			
Debiti per note di credito da emettere			
Altri debiti:			
- altri	1.729.819	43.810	-1.686.009
b) Altri debiti oltre l'esercizio			
Debiti verso dipendenti/assimilati			
Debiti verso amministratori e sindaci			
Debiti verso soci			
Debiti verso obbligazionisti			
Altri debiti:			
- altri			
Totale Altri debiti	2.441.471	2.103.455	-338.016

Suddivisione dei debiti per area geografica

Si fornisce, inoltre, un prospetto informativo sulla ripartizione dei debiti in base alle aree geografiche di operatività del soggetto creditore.

Area geografica	Italia	Totale
Obbligazioni	2.987.240	2.987.240
Debiti verso banche	15.732.317	15.732.317
Debiti verso fornitori	13.562.546	13.562.546
Debiti tributari	1.508.563	1.508.563
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.066.825	1.066.825
Altri debiti	2.103.455	2.103.455
Debiti	36.960.946	36.960.946

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Si fornisce un ulteriore dettaglio relativamente ai debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali (art. 2427, punto 6 del Codice Civile):

	Debiti assistiti da garanzie reali		Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Obbligazioni	-	-	2.987.240	2.987.240
Debiti verso banche	240.887	240.887	15.491.430	15.732.317
Debiti verso fornitori	-	-	13.562.546	13.562.546
Debiti tributari	-	-	1.508.563	1.508.563

	Debiti assistiti da garanzie reali		Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	-	-	1.066.825	1.066.825
Altri debiti	-	-	2.103.455	2.103.455
Totale debiti	240.887	240.887	36.720.059	36.960.946

Il debito per obbligazioni corrisponde all'ammontare totale del debito residuo relativo alla sola quota capitale al 31/12/2019, secondo il piano di rimborso presentato.

Tale debito si riferisce al prestito obbligazionario emesso il 27 settembre 2016 di durata pari a sei anni, a fronte del quale sono state emesse obbligazioni pari ad euro 5.000.000. Durante l'esercizio è stato effettuato il rimborso di euro 1.000.000

Il saldo del debito verso banche al 31/12/2019, comprensivo dei mutui passivi, esprime l'effettivo debito per capitale, interessi ed oneri accessori maturati ed esigibili.

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Si fornisce l'indicazione della composizione del valore della produzione, nonché le variazioni intervenute nelle singole voci, rispetto all'esercizio precedente:

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Ricavi vendite e prestazioni	62.967.049	60.530.635	-2.436.414	-3,87
Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti				
Variazioni lavori in corso su ordinazione	3.509.795	1.020.760	-2.489.035	-70,92
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni				
Altri ricavi e proventi	44.459	67.479	23.020	51,78
Totali	66.521.303	61.618.874	-4.902.429	

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

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 10) dell'art. 2427, si fornisce l'indicazione della ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività.

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Vendita merci	1.213.345
Prestazioni di servizi	59.306.490
Affitti attivi	10.800
Totale	60.530.635

Costi della produzione

Nel prospetto che segue viene evidenziata la composizione e la movimentazione della voce "Costi della produzione".

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	7.973.862	6.227.940	-1.745.922	-21,90
Per servizi	36.472.259	33.927.605	-2.544.654	-6,98
Per godimento di beni di terzi	1.619.170	1.505.781	-113.389	-7,00
Per il personale:				
a) salari e stipendi	10.897.934	10.272.887	-625.047	-5,74
b) oneri sociali	3.511.695	3.548.387	36.692	1,04
c) trattamento di fine rapporto	5.743	4.809	-934	-16,26
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	1.193.340	1.341.137	147.797	12,39
Ammortamenti e svalutazioni:				

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
a) immobilizzazioni immateriali	184.668	230.509	45.841	24,82
b) immobilizzazioni materiali	238.904	235.241	-3.663	-1,53
c) altre svalut.ni delle immobilizzazioni				
d) svalut.ni crediti att. circolante				
Variazioni delle rimanenze di materie, sussidiarie, di cons. e merci				
Accantonamento per rischi		100.000	100.000	
Altri accantonamenti		48.710	48.710	
Oneri diversi di gestione	774.785	927.899	153.114	19,76
Arrotondamento				
Totali	62.872.360	58.370.905	-4.501.455	

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Prestiti obbligazionari	299.875
Debiti verso banche	912.689
Totale	1.212.564

Si riporta, inoltre, un dettaglio relativo alla composizione della voce "C.16.d) Proventi diversi dai precedenti".

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi su prestiti obbligazionari						
Interessi su titoli						
Interessi bancari e postali					35	35
Interessi su finanziamenti						
Interessi da crediti commerciali						
Altri interessi attivi						
Utili spettanti ad associato in partecipazione di capitale/misto						
Altri proventi						
Totali					35	35

Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie

Nel prospetto che segue viene evidenziata la composizione e la movimentazione della voce "Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie".

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
Rivalutazioni:			
a) di partecipazioni			
b) di immobilizzazioni finanziarie			

c) di titoli iscritti all'attivo circolante			
d) di strumenti finanziari derivati			
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria			
Svalutazioni:			
a) di partecipazioni	101.724	-101.724	
b) di immobilizzazioni finanziarie			
c) di titoli iscritti all'attivo circolante			
d) di strumenti finanziari derivati			
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria			
Totali	-101.724	101.724	

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

Imposte sul reddito d'esercizio

La composizione della voce del Bilancio "Imposte sul reddito dell'esercizio" è esposta nella seguente tabella:

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Var. %	Esercizio corrente
Imposte correnti	1.016.044	-170.329	-16,76	845.715
Imposte relative a esercizi precedenti	518.135	-177.111	-34,18	341.024
Imposte differite				
Imposte anticipate				
Proventi / oneri da adesione al regime di trasparenza				
Proventi / oneri da adesione al consolidato fiscale				
Totali	1.534.179	-347.440		1.186.739

Riconciliazione imposte - IRES

Si riporta un prospetto contenente le informazioni richieste dal principio contabile n. 25, riguardanti la riconciliazione tra l'onere fiscale evidenziato in Bilancio e l'onere fiscale teorico.

Descrizione	Valore	Imposte
Risultato prima delle imposte	2.135.440	
Onere fiscale teorico %	24	512.506
Differenze temporanee tassabili in esercizi successivi:		
- plusvalenze alienazione immobilizzazioni rateizzate		
- altre		
Totale		
Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi:		
- accantonamento a fondo svalutazione crediti		

Descrizione	Valore	Imposte
- accantonamento a fondo rischi		
- svalutazione immobilizzazioni		
- emolumenti amministratori non corrisposti		
- altre		
Totale		
Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti:		
- utilizzo fondo svalutazione crediti		
- utilizzo fondo rischi		
- rivalutazione immobilizzazioni		
- quota plusvalenze rateizzate		
- emolumenti amministratori corrisposti		
- quota spese rappresentanza		
- altre voci		
Totale		
Differenze che non si riverseranno negli esercizi successivi:		
- IMU		
- spese autovetture	194.615	
- sopravvenienze passive		
- spese telefoniche	78.040	
- multe e ammende	35.049	
- costi indeducibili	14.066	
- altre variazioni in aumento	15.177	
- deduzione IRAP	173.751	
- sopravvenienze attive		
- quota non imponibile utili		
- altre variazioni in diminuzione		
Totale		
Imponibile IRES	2.298.635	
Maggiorazione IRES - Imposte correnti		
IRES corrente per l'esercizio		551.673
Quadratura IRES calcolata - IRES bilancio		-39.167

Riconciliazione imposte - IRAP

Si riporta un prospetto contenente le informazioni richieste dal principio contabile n. 25, riguardanti la riconciliazione tra l'onere fiscale evidenziato in Bilancio e l'onere fiscale teorico, entrambi al lordo del credito d'imposta ex L.190/2014 pari a Euro 0.

Descrizione	Valore	Imposte
Base imponibile IRAP (A - B + b9 + b10 lett. c) e d) + b12 + b13)	19.757.411	
Costi non rilevanti ai fini IRAP:		
- quota interessi canoni leasing		
- IMU		
- costi co.co.pro. e coll. occasionali		
- perdite su crediti		
- altre voci		
Ricavi non rilevanti ai fini IRAP:		
- altre voci		
Totale	19.757.411	
Onere fiscale teorico %	3,90	770.539
Deduzioni:		
- INAIL	202.689	
- Contributi previdenziali	2.269.940	
- Spese per apprendisti, add. ricerca e sviluppo	1.114.162	
deduzioni forfettarie e costo residuo p personale	9.111.335	
Totale		
Differenze temporanee tassabili in esercizi successivi:		
- altre voci		
Totale		
Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi:		
- Ammortamento marchi e avviamento non deducibile		
- altre voci		
Totale		
Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti:		
- quota plusvalenze rateizzate		
- quota spese rappresentanza		
- altre voci		
Totale		

Imponibile IRAP	7.059.285	
IRAP corrente per l'esercizio		294.042
Quadratura IRAP calcolata - IRAP bilancio		476.497

Riconciliazione Aliquota IRES

Ai sensi del principio contabile n. 25 si riporta il prospetto di riconciliazione tra l'aliquota nominale e l'aliquota effettiva IRES. La riconciliazione dell'aliquota effettiva IRAP non viene calcolata per la particolare natura dell'imposta.

Riconciliazione tra l'aliquota fiscale applicabile e l'aliquota media effettiva	Esercizio corrente		Esercizio precedente	
	Imponibile	Aliquota	Imponibile	Aliquota
Risultato prima delle imposte e aliquota fiscale applicabile	2.135.440	24,00	2.167.727	24,00
Maggiorazione IRES				
Effetto delle variazioni in aumento (in diminuzione) rispetto all'aliquota principale				
Redditi esenti				
Dividendi				
Costi indeducibili				
Altre differenze permanenti				
Aliquota fiscale media effettiva		24,00		24,00

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 15) dell'art. 2427 del Codice Civile, si forniscono di seguito i dati relativi alla composizione del personale dipendente alla data del 31/12/2019.

	Numero medio
Dirigenti	3
Quadri	5
Impiegati	211
Operai	150
Altri dipendenti	23
Totale Dipendenti	392

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

Il seguente prospetto evidenzia i compensi, le anticipazioni, i crediti concessi agli Amministratori e ai membri del Collegio Sindacale, nonché gli impegni assunti per loro conto per l'esercizio al 31/12/2019, come richiesto dal punto 16 dell'art. 2427 del Codice Civile.

	Amministratori	Sindaci
Compensi	763.437	32.235

Compensi al revisore legale o società di revisione

Ai sensi dell'art. 2427 punto 16-bis si fornisce di seguito il dettaglio dei corrispettivi spettanti al revisore legale (alla società di revisione) per le prestazioni rese, distinte tra servizi di revisione legale e altri servizi.

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	19.840
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	19.840

Categorie di azioni emesse dalla società

Come prescritto dal punto 17 dell'art. 2427 del Codice Civile, i dati sulle azioni che compongono il capitale sociale e il numero ed il valore nominale delle azioni sottoscritte nell'esercizio sono desumibili dal prospetto che segue.

Descrizione	Consistenza iniziale, valore nominale	Consistenza finale, valore nominale
Ordinarie	3.500.000	3.500.000

Descrizione	Consistenza iniziale, valore nominale	Consistenza finale, valore nominale
Totale	3.500.000	3.500.000

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427 n. 9 c.c. si segnala l'importo complessivo degli impegni, delle garanzie e delle passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale, con indicazione della natura delle garanzie reali prestate; gli impegni esistenti in materia di trattamento di quiescenza e simili, nonché gli impegni assunti nei confronti di imprese controllate, collegate, nonché controllanti e imprese sottoposte al controllo di quest'ultime sono distintamente indicate.

Siena PMI: a favore TNET SERVIZI srl valore garanzia 2.425.000 importo garantito 460.321

Unicredit OBG srl: a favore Immobiliare BLU srl valore garanzia 4.400.000 - importo garantito 2.072.000.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-bis si segnala che nell'esercizio non sono state effettuate operazioni con parti correlate. Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-bis si segnala che nell'esercizio sono state effettuate operazioni con parti correlate, in particolare relative a contratto di locazione, stipulato a condizioni di mercato.

Sussistono inoltre finanziamenti soci in c/futuro aumento di capitale per euro 500.000 infruttiferi di interessi e quindi non a condizioni di mercato.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-ter si segnala che non risultano accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale che abbiano rischi o benefici rilevanti e che siano necessari per valutare la situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della società.

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

Ai sensi dell'art. 2427 n. 22 quater) c.c. dopo la chiusura dell'esercizio non sono avvenuti fatti di rilievo da segnalare.

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

La Società ha ritenuto di concludere contratti derivati per la copertura del rischio del tasso di interesse.

Di seguito si indicano le informazioni di dettaglio richieste dall'art. 2427-bis co.1 n. 1 Codice Civile.

Descrizione	Fair value esercizio corrente	Fair value esercizio precedente	Variazione a CE	Variazione a PN	Natura	Entità
IRS LIABILITY	-14.637,12			-14.637,12	COPERTURA	1.700.000

Trattasi di strumento finanziario derivato Over the Counter (OTC) sottoscritto con il Credit Agricole perfezionato in data 13 maggio 2019 e scadente il 15 maggio 2023 a copertura del finanziamento di euro 1.700.000 ottenuto dallo stesso Istituto.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato d'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427 n. 22-septies si propone all'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio la seguente destinazione dell'utile di esercizio:

Descrizione	Valore
Utile dell'esercizio:	
- a Riserva legale	42.435
- a Riserva straordinaria	806.266
Totale	848.701

Dichiarazione di conformità del bilancio

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Il sottoscritto GIOVINAZZO LUIGI, in qualità di Amministratore, consapevole delle responsabilità penali ex art. 76 del D.P.R. 445/2000 in caso di falsa o mendace dichiarazione, attesta, ai sensi dell'art.47 del medesimo decreto, la corrispondenza del documento informatico in formato XBRL contenente lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico, il Rendiconto Finanziario e la presente Nota integrativa a quelli conservati agli atti della società.

"Il/la sottoscritto Cremonini Roberto, ai sensi dell'art. 31 comma 2 quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società".