

# TPS AEROSPACE ENGINEERING S.R.L.

## Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
Sede in	VIA LAZZARETTO, 12 GALLARATE (VA)
Codice Fiscale	03486620127
Numero Rea	VA 355369
P.I.	IT03486620127
Capitale Sociale Euro	10.000 i.v.
Forma giuridica	Società a responsabilità limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	71122
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	T.P.S. S.P.A.
Appartenenza a un gruppo	si
Denominazione della società capogruppo	T.P.S. S.P.A.
Paese della capogruppo	ITALIA

## Stato patrimoniale

	31-12-2019	31-12-2018
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali	308.505	402.403
II - Immobilizzazioni materiali	6.530	8.159
Totale immobilizzazioni (B)	315.035	410.562
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>II - Crediti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.010.882	895.202
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
imposte anticipate	2.831	2.831
Totale crediti	1.013.713	898.033
IV - Disponibilità liquide	139.296	41.962
Totale attivo circolante (C)	1.153.009	939.995
D) Ratei e risconti	86.226	15.058
Totale attivo	1.554.270	1.365.615
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	10.000	10.000
IV - Riserva legale	2.000	2.000
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	377.893	346.039
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(253.017)	31.854
Totale patrimonio netto	136.876	389.893
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	35.794	35.864
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.381.600	939.859
Totale debiti	1.381.600	939.859
Totale passivo	1.554.270	1.365.615

# Conto economico

**31-12-2019 31-12-2018**

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	931.061	824.060
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	113.151	152.776
5) altri ricavi e proventi		
altri	54.831	60.194
Totale altri ricavi e proventi	54.831	60.194
Totale valore della produzione	1.099.043	1.037.030
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	139.153	175.495
7) per servizi	507.967	229.037
8) per godimento di beni di terzi	25.656	30.821
9) per il personale		
a) salari e stipendi	301.892	233.440
b) oneri sociali	84.763	55.843
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	29.340	32.773
c) trattamento di fine rapporto	19.306	15.709
e) altri costi	10.034	17.064
Totale costi per il personale	415.995	322.056
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	338.112	258.610
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	333.904	253.982
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	4.208	4.628
Totale ammortamenti e svalutazioni	338.112	258.610
14) oneri diversi di gestione	6.247	4.163
Totale costi della produzione	1.433.130	1.020.182
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(334.087)	16.848
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	818	3.003
Totale proventi diversi dai precedenti	818	3.003
Totale altri proventi finanziari	818	3.003
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllanti	2.043	1.175
altri	2.811	2.961
Totale interessi e altri oneri finanziari	4.854	4.136
17-bis) utili e perdite su cambi	(187)	(222)
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(4.223)	(1.355)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(338.310)	15.493
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	(86.501)	10.391
imposte relative a esercizi precedenti	1.209	(26.753)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	(85.292)	(16.362)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(253.017)	31.854

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

## Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

Il bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31.12.2019 che viene sottoposto alla Vostra approvazione presenta una perdita netta di Euro migliaia 253. Anche se il volume d'affari risulta in sostanziale allineamento con quanto realizzato nel 2018, il margine operativo lordo è in calo rispetto allo scorso esercizio e risulta positivo per Euro migliaia 7.

I risultati inferiori rispetto all'esercizio precedente sono conseguenti agli sforzi compiuti dalla società per entrare nel settore della produzione di parti e componenti per il settore aeronautico, in particolare relativi ai costi per materiali e servizi che si sono resi necessari per i primi prototipi dimostratori e per l'ingresso nella società di nuove figure professionali per lo sviluppo del progetto.

Parallelamente, nel 2019 TPS Aerospace Engineering ha continuato a caratterizzarsi all'interno del Gruppo TPS come il soggetto votato allo sviluppo di nuove soluzioni tecniche e nuovi prodotti per il settore aeronautico, soprattutto in ambito medicale.

Fin dal 2016, infatti, TPS Aerospace Engineering ha ottenuto le certificazioni EASA POA (Production Organization Approval, no. IT.21F.0007) e EASA DOA (Design Organization Approval, no. 21J.622P).

Queste abilitazioni consentono alla Società di eseguire progettazioni e produzioni certificate per aeroplani e elicotteri.

Ricorrendo ai presupposti di cui all'art. 2435-bis, c.1, del Codice Civile, il bilancio è stato redatto in forma abbreviata, in conformità alle disposizioni dettate dal predetto articolo.

Nella nota integrativa vengono fornite tutte le informazioni complementari ritenute necessarie per dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società e del risultato economico dell'esercizio.

Lo Stato Patrimoniale ed il Conto Economico e la Nota Integrativa sono stati redatti in unità di Euro, ove non diversamente indicato.

I criteri di valutazione più significativi adottati, nonché il contenuto delle singole voci dello stesso, vengono esposti di seguito e tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.lgs. n. 139/2015 tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE e dei principi aggiornati dall'OIC resi disponibili nel mese di dicembre 2016.

## **Principi di redazione**

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto dell'esistenza dell'operazione o del contratto;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico;

- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, di cui si fa rinvio alle singole voci di bilancio, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento.

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 7, del codice civile non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;

- non si sono né acquistate, né alienate azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.

- la società non ha in essere alla data di chiusura dell'esercizio 2019 contratti di finanziamento destinati ad uno specifico affare.

La presente nota integrativa, relativa al bilancio chiuso al 31 dicembre 2019, è parte integrante del bilancio di esercizio, redatto in conformità alle norme del codice civile ed ai principi contabili nazionali, nella versione rivista e aggiornata dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

La società appartiene al Gruppo TPS che detiene il 100% del capitale sociale e che esercita il ruolo di coordinamento e controllo.

#### Immobilizzazioni

##### Immateriali

Risultano iscritte al costo di acquisto o di realizzazione, comprensivo dei relativi oneri di realizzazione. Sono evidenziate in bilancio alla voce B.I. dell'attivo dello Stato Patrimoniale e ammontano, al netto dei fondi di ammortamento, ad Euro 308.505.

L'ammortamento delle immobilizzazioni immateriali è stato effettuato con sistematicità ed in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica futura di ogni singolo bene o costo.

I coefficienti adottati nel processo di ammortamento delle immobilizzazioni immateriali sono i seguenti:

Costi di impianto ed ampliamento: 20%

Costi di sviluppo: 33,33%

Altri oneri pluriennali: 33,33%

Spese incrementative su beni di terzi: 33,33%

##### Materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisizione o di produzione, rettificato dagli opportuni ammortamenti che hanno tenuto conto del degrado tecnico ed economico subito nel corso del tempo.

Gli eventuali incrementi di valore sono stati computati sul costo di acquisto solo in presenza di un reale e misurabile aumento della produttività, della vita utile dei beni o di un tangibile miglioramento della qualità dei prodotti o dei servizi ottenuti, ovvero infine di un incremento della sicurezza di utilizzo dei beni. I costi di manutenzione sono stati imputati interamente al Conto Economico nell'esercizio in cui sono stati sostenuti.

I beni strumentali di valore unitario inferiore a € 516 sono interamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione.

Le immobilizzazioni materiali sono evidenziate in bilancio alla voce B.II. dell'attivo dello Stato Patrimoniale e ammontano, al netto dei fondi di ammortamento, ad Euro 6.530.

I coefficienti adottati nel processo di ammortamento delle immobilizzazioni materiali sono i seguenti:

Attrezzatura varia: 25%  
Mobili ed arredo: 12%  
Macchine elettroniche e d'ufficio: 20%

Non si evidenzia per l'esercizio in esame la necessità di operare svalutazioni ex art. 2426, primo comma, n.3 codice civile

#### Finanziarie

Non sono presenti immobilizzazioni finanziarie a bilancio.

#### Crediti

I crediti dell'attivo circolante sono iscritti in bilancio al valore nominale diminuito del fondo di svalutazione, costituito nell'esercizio e nel corso degli esercizi precedenti su base analitica e forfettaria, e ritenuto adeguato ad esprimere il loro presumibile valore di realizzo.

#### Disponibilità liquide

Sono iscritte al loro valore nominale o numerario e rappresentano il saldo delle giacenze di cassa esistenti alla data di riferimento di bilancio.

#### Ratei e risconti

Sono determinati secondo il criterio della competenza economica e temporale a norma dell'art. 2424 bis, comma 5 c.c.

#### Conversione da valuta estera

Nel corso dell'esercizio le operazioni in valuta estera sono state convertite al cambio del giorno della loro effettuazione.

#### Fondo Trattamento di fine rapporto

Il TFR riflette l'effettivo debito esistente alla data di chiusura del bilancio nei confronti di tutti i lavoratori subordinati ed è determinato in conformità ai dettami dell'art. 2120 del Codice Civile ed a quanto prescritto dalla legislazione e dagli accordi contrattuali vigenti in materia di lavoro, al netto degli anticipi corrisposti.

#### Debiti

Essi sono iscritti al loro valore nominale in base ai titoli da cui derivano.

#### Ricavi e costi

I ricavi, i proventi, i costi e gli oneri sono rilevati in bilancio secondo il principio della competenza, con l'eventuale ricorso all'iscrizione di ratei e risconti. In particolare, i ricavi vengono accreditati al Conto Economico, trattandosi di prestazioni di servizi, al momento dell'avvenuta esecuzione della prestazione stessa.

#### Imposte sul reddito

Esse sono iscritte in base al reddito imponibile, in conformità alle disposizioni fiscali in vigore.

## Nota integrativa abbreviata, attivo

### Immobilizzazioni

ATTIVO

B) Immobilizzazioni

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle immobilizzazioni:

### Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
<b>Costo</b>	771.073	15.622	0	786.694
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	(368.670)	(7.463)		(376.134)
<b>Valore di bilancio</b>	402.403	8.159	-	410.562
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	240.006	2.580	-	242.586
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	333.904	4.208		338.112
<b>Totale variazioni</b>	(93.898)	(1.628)	-	(95.526)
<b>Valore di fine esercizio</b>				
<b>Costo</b>	1.011.078	18.202	-	1.029.280
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	(702.574)	(11.672)		(714.246)
<b>Valore di bilancio</b>	308.505	6.530	-	315.035

Gli incrementi dell'esercizio sono relativi principalmente a:

- attività di sviluppo, come descritte nell'apposito paragrafo
- spese di implementazione dei manuali DOA/POA approvati EASA
- spese di ottenimento della certificazione medica CE Classe IIB per componenti medicali sviluppati dalla Società.

### Attivo circolante

#### Crediti iscritti nell'attivo circolante

A) Crediti

I crediti sono rappresentati dalla tabella seguente e riguardano:

- crediti verso clienti, esposti al netto del fondo svalutazione crediti (pari a Euro 885), in lieve diminuzione rispetto all'esercizio precedente.
- crediti verso imprese collegate, ovvero verso altre società del Gruppo TPS, sono relativi ad attività di progettazione svolte dalla Società nel corso dell'esercizio.
- crediti verso imprese controllanti, ovvero verso la società controllante TPS S.p.A., sono riferiti a (i) servizi di progettazione e servizi tecnici erogati da TPS Aerospace Engineering a normali condizioni di mercato e (ii) al credito per Ires dell'esercizio, avendo la società optato per il consolidato fiscale di Gruppo.
- crediti tributari, relativi al credito d'imposta per l'attività di ricerca e sviluppo realizzata dalla Società, al credito Iva

presente al 31.12.2019 e al credito per Irap scaturito dalla differenza tra l'imposta stimata a bilancio e gli acconti versati nel 2019.

- crediti verso altri, sono relativi principalmente ad acconti versati ai fornitori

### Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	625.133	(92.797)	532.336	532.336
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	89.218	113.367	202.585	202.585
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	142.874	142.874	142.874
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	155.757	(42.997)	112.760	112.760
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	2.831	0	2.831	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	25.094	(4.767)	20.327	20.327
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>898.033</b>	<b>115.680</b>	<b>1.013.713</b>	<b>1.010.882</b>

### Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Di seguito si riporta la suddivisione dei crediti per area geografica:

Area geografica	ITALIA	PAESI UE	PAESI EXTRA UE	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	437.426	28.750	66.160	532.336
Crediti verso collegate iscritti nell'attivo circolante	190.908	-	11.677	202.585
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	142.874	-	-	142.874
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	112.760	-	-	112.760
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	2.831	-	-	2.831
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	20.327	-	-	20.327
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>907.127</b>	<b>28.750</b>	<b>77.837</b>	<b>1.013.713</b>

### Disponibilità liquide

#### B) Disponibilità liquide

Nella tabella seguente vengono evidenziate le disponibilità di cassa presenti al termine dell'esercizio rispetto al precedente.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	41.738	97.238	138.976
Assegni	0	0	0
Denaro e altri valori in cassa	224	96	320
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>41.962</b>	<b>97.334</b>	<b>139.296</b>

### Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	0	0	0
Risconti attivi	15.058	71.168	86.226
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	<b>15.058</b>	<b>71.168</b>	<b>86.226</b>

I risconti attivi sono principalmente riferiti ai premi assicurativi di competenza 2020 e a costi sostenuti nell'esercizio ma di competenza di quello successivo.



## Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

##### PASSIVO

##### A) Patrimonio Netto

Il Patrimonio Netto risulta in diminuzione rispetto all'esercizio precedente per effetto della perdita registrata nell'esercizio:

	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 legale	2.000	-		2.000
Utili (perdite) portati a nuovo	346.039	31.854		377.893
Utile (perdita) dell'esercizio	31.854	(31.854)	(253.017)	(253.017)
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>389.893</b>	<b>-</b>	<b>(253.017)</b>	<b>136.876</b>

#### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

La seguente tabella fornisce il dettaglio della consistenza del Patrimonio Netto e della possibilità di utilizzazione:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	10.000	CAPITALE		10.000
Riserva legale	2.000	RISERVA	B	2.000
Utili portati a nuovo	377.893	RISERVA	A,B,C	377.893
<b>Totale</b>	<b>389.893</b>			<b>389.893</b>
<b>Quota non distribuibile</b>				<b>12.000</b>
<b>Residua quota distribuibile</b>				<b>377.893</b>

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

### Fondi per rischi e oneri

##### B) Fondi per rischi ed oneri

Nell'esercizio non sono stati accantonati fondi per rischi e oneri.

### Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

##### C) Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato

L'accantonamento al fondo TFR in azienda al 31.12.2019 è pari a 35.794 Euro. L'organico al 31.12.2019 è pari a 12 dipendenti, in aumento di 5 unità rispetto all'esercizio precedente. L'organico medio nell'esercizio è stato pari a 9 unità.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	35.864
Variazioni nell'esercizio	

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Accantonamento nell'esercizio	19.306
Utilizzo nell'esercizio	19.376
Totale variazioni	(70)
Valore di fine esercizio	35.794

## Debiti

D) – Debiti

La voce debiti è rappresentata nel dettaglio nella seguente tabella:

### Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	111.303	138.822	250.125	250.125
Debiti verso imprese collegate	65.450	(54.731)	10.719	10.719
Debiti verso controllanti	709.537	341.482	1.051.019	1.051.019
Debiti tributari	7.826	2.074	9.900	9.900
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	14.871	4.772	19.643	19.643
Altri debiti	30.872	9.322	40.194	40.194
<b>Totale debiti</b>	<b>939.859</b>	<b>441.741</b>	<b>1.381.600</b>	<b>1.381.600</b>

I debiti verso fornitori sono in aumento rispetto all'esercizio precedente per un maggior ricorso a forniture di materiali esterne necessari per lo sviluppo dei progetti di cui si è trattato precedentemente.

I debiti verso controllante sono relativi al saldo del conto corrente di cash pooling istituito per una migliore gestione delle risorse finanziarie del Gruppo TPS.

I debiti tributari sono rappresentati dai debiti Irpef sulle retribuzioni del mese di dicembre.

I debiti verso istituti di previdenza sono riferiti ai contributi sulle retribuzioni di dicembre e versati a gennaio 2020.

Gli altri debiti comprendono i ratei verso il personale per ferie e quattordicesima oltre al debito relativo alle retribuzioni del mese di dicembre erogate a gennaio 2020.

## Ratei e risconti passivi

E) - Ratei e risconti passivi

Non sono presenti ratei e risconti passivi al 31/12/2019.

## **Nota integrativa abbreviata, altre informazioni**

Attività di ricerca e sviluppo

Ai sensi e per gli effetti di quanto riportato al punto 1) del terzo comma dell'art. 2428 del Codice Civile, si evidenzia che la Società ha svolto nel corso dell'esercizio attività di ricerca e sviluppo per innovazione tecnologica ed ha indirizzato i propri sforzi in particolare su progetti che si ritengono particolarmente innovativi:

- Progetto 1: Nuova piattaforma multi-incubatrice per velivoli.

Sviluppo di un sistema per il trasporto aeronautico neonatale adattabile a diverse tipologie di incubatrice e a diversi velivoli (elicotteri AW139 e AW169).

**AMMONTARE DEI CREDITI E DEI DEBITI DI DURATA RESIDUA SUPERIORE A CINQUE ANNI E DEI DEBITI ASSISTITI DA GARANZIE REALI SU BENI SOCIALI, CON SPECIFICA INDICAZIONE DELLA NATURA DELLE GARANZIE.**

Alla data di chiusura del Bilancio non sussistono crediti e debiti la cui durata residua sia superiore a cinque anni, né debiti assistiti da garanzia reale su beni sociali.

**AMMONTARE DEGLI ONERI FINANZIARI IMPUTATI NELL'ESERCIZIO AI VALORI ISCRITTI NELL'ATTIVO DELLO STATO PATRIMONIALE DISTINTAMENTE PER OGNI VOCE**

Nessun onere finanziario è stato capitalizzato.  
La Società non ha emesso alcun tipo di strumento finanziario.

**AMMONTARE DEI PROVENTI DA PARTECIPAZIONE DIVERSI DAI DIVIDENDI**

Non è stato percepito alcun provento di tale natura.

## **Informazioni sulle operazioni con parti correlate**

In conformità con quanto previsto dalla normativa, si segnala che nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2019 non sono state effettuate operazioni atipiche e/o inusuali che per significatività e/o rilevanza possano dar luogo a dubbi in ordine alla salvaguardia del patrimonio aziendale ed a tutela dei soci di minoranza, né con parti correlate, né con soggetti diversi dalle parti correlate.

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

Il mese di febbraio e la parte iniziale del mese di marzo 2020 registrano un rallentamento delle attività riferito alle conseguenze dell'epidemia Covid-19 attualmente in corso.

Alcuni nostri clienti hanno infatti rallentato o sospeso l'avvio di progetti e in taluni casi i nostri dipendenti non hanno potuto continuare lo svolgimento delle loro attività lavorative.

Allo stesso tempo si registra una riduzione delle nostre attività commerciali in conseguenza delle difficoltà di movimento all'interno delle strutture di clienti attivi o potenziali.

Al momento gli effetti economici della situazione sopra descritta sono ancora relativamente contenuti, ma non risulta possibile effettuare una previsione sulla durata di tali problematiche né, tantomeno, sul loro effetto economico sul bilancio 2020 della Società.

## **Imprese che redigono il bilancio consolidato dell'insieme più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto impresa controllata**

**NOME E SEDE DELLE IMPRESE CHE REDIGONO IL BILANCIO DELL'INSIEME PIU' PICCOLO**

La nostra società fa parte di un gruppo di imprese che redige il bilancio consolidato e quindi si forniscono indicazioni su nome, sede legale e luogo in cui è depositato il bilancio consolidato.

Il bilancio consolidato è depositato presso la sede legale della T.P.S. S.p.A. sita a Gallarate in Via Lazzaretto 12, Cod. Fisc. e Part. IVA: 00138120126.

**Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite**

Si propone di riportare interamente a nuovo la perdita d'esercizio 2019 pari ad € 253.017

Sulla scorta delle indicazioni che sono state fornite, Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31.12.2019 e la predetta proposta di destinazione dell'utile di esercizio.

Gallarate, 20.03.2020

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

Alessandro Rosso

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

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

Gallarate 20/03/2020

Il sottoscritto Dott. Guglielmo Quarantini, 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.

Dott. Guglielmo Quarantini