

# PLUTO S.R.L.

Sede in MILANO (MI) PIAZZALE FECI NEL SACCO 7

Capitale sociale Euro 14.000,00 i.v.

Registro Imprese di Milano - Monza - Brianza - Lodi n. XXX - C.F. XXX R.E.A. di  
Milano n. XXX - Partita IVA XXX

## BILANCIO AL 30/09/2025

30/09/2025

### **STATO PATRIMONIALE ATTIVO**

#### **A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti**

Parte da richiamare			1.054,20
02050 <i>Soci .</i>		<i>A</i>	<i>1.054,20</i>
<b>Totale Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)</b>			<b>1.054,20</b>

#### **B) Immobilizzazioni**

##### *I) Immobilizzazioni immateriali*

1) Costi di impianto e di ampliamento		54.164,31	
050101010 <i>Spese di costituzione e modifica società</i>	<i>A</i>	67.705,39	
050101510 <i>F.do amm. spese di costituzione</i>	<i>A</i>	-13.541,08	
2) Costi di sviluppo			122.385,12
050141010 <i>Costi di sviluppo</i>	<i>A</i>	122.385,12	
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno			112.350,73
050201010 <i>Brevetti</i>	<i>A</i>	119.478,44	
050201510 <i>F.do amm. brevetti</i>	<i>A</i>	-7.127,71	
6) Immobilizzazioni in corso e acconti			689.213,78
050351050 <i>Immob.immat.in corso - prog.pilota</i>	<i>A</i>	689.213,78	
7) Altre immobilizzazioni immateriali			4.450,23
050401035 <i>Altre immobilizzazioni immateriali</i>	<i>A</i>	5.200,23	
050401530 <i>F.do amm. altre immobilizz. immateriali</i>	<i>A</i>	-750,00	
<b>Totale Immobilizzazioni immateriali</b>			<b>982.564,17</b>

##### *II) Immobilizzazioni materiali*

2) Impianti e macchinario		44.551,57	
06015101010 <i>Impianti generici</i>	<i>A</i>	37.793,41	
06015102015 <i>Macchinari specifici</i>	<i>A</i>	41.535,79	
06015151010 <i>F.do amm. impianti generici</i>	<i>A</i>	-20.498,59	
06015152012 <i>F.do amm. macchinari specifici</i>	<i>A</i>	-14.279,04	
3) Attrezzature industriali e commerciali			11.107,72
06020102015 <i>Attrezzatura specifica</i>	<i>A</i>	11.109,49	
06020152020 <i>F.do amm. attrezzatura specifica</i>	<i>A</i>	-1,77	
4) Altri beni			5.571,24
06025101010 <i>Mobili e arredi</i>	<i>A</i>	3.902,95	
06025101510 <i>Hardware IT</i>	<i>A</i>	3.050,61	
06025151010 <i>F.do amm. mobili e arredi</i>	<i>A</i>	-1.042,37	
06025151510 <i>F.do amm. hardware IT</i>	<i>A</i>	-1.019,76	
0602710 <i>Beni non superiori a € 516,46</i>	<i>A</i>	7.285,94	
0602715 <i>F.do amm.to beni &lt;= € 516,46</i>	<i>A</i>	-6.606,13	
<b>Totale Immobilizzazioni materiali</b>			<b>61.230,53</b>

**III) Immobilizzazioni finanziarie**

## 2) Crediti

d-bis) Crediti verso altri

2) Crediti verso altri esigibili oltre l'esercizio successivo	8.500,00
<i>07015252010 Depositi cauzionali IF oltre es.succ.</i>	<i>A</i>
Totale Crediti verso altri	8.500,00
Totale Crediti	8.500,00
<b>Totale Immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>8.500,00</b>
<b>Totale Immobilizzazioni (B)</b>	<b>1.052.294,70</b>

**C) Attivo circolante***II) Crediti*

Crediti esigibili entro l'esercizio successivo	19.495,12
Crediti esigibili oltre l'esercizio successivo	93,00
5-bis) Crediti tributari	
a) Crediti tributari esigibili entro l'esercizio successivo	18.388,95
<i>10030100615 IRAP - Acconto entro es. succ.</i>	<i>A</i>
<i>10030100910 IVA in compensazione entro es. succ.</i>	<i>A</i>
<i>100301031 Crediti verso Erario per ritenute dipend.</i>	<i>A</i>
<i>100301032 Crediti verso Erario per assistenza fisc.</i>	<i>A</i>
<i>440101510 Erario c.to IVA</i>	<i>P</i>
Totale Crediti tributari	14.837,66
	18.388,95
5-quater) Crediti verso altri	
a) Crediti verso altri esigibili entro l'esercizio successivo	1.106,17
<i>100301024 Crediti vs istituti previd. e assist.</i>	<i>A</i>
b) Crediti verso altri esigibili oltre l'esercizio successivo	93,00
<i>100301525 Depositi cauzionali oltre es.succ.</i>	<i>A</i>
Totale Crediti verso altri	93,00
<b>Totale Crediti</b>	<b>19.588,12</b>

*IV) Disponibilità liquide*

1) Depositi bancari e postali	192.772,57
<i>1201015 Banca c/c</i>	<i>A</i>
3) Danaro e valori in cassa	13,00
<i>1202010 Cassa contanti sede</i>	<i>A</i>
<b>Totale Disponibilità liquide</b>	<b>192.785,57</b>
<b>Totale Attivo circolante (C)</b>	<b>212.373,69</b>
<b>D) Ratei e risconti attivi</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE STATO PATRIMONIALE ATTIVO</b>	<b>1.265.722,59</b>

**STATO PATRIMONIALE PASSIVO****A) Patrimonio netto**

I) Capitale	15.054,20
<i>17028 Capitale sociale quote</i>	<i>P</i>
II) Riserva legale	1.796.000,00
<i>18010 Riserva legale</i>	<i>P</i>
III) Riserve di rivalutazione	0,00

30/09/2025

<i>IV) Riserva legale</i>		0,00
<i>V) Riserve statutarie</i>		0,00
<i>VI) Altre riserve, distintamente indicate</i>		
<i>VIII) Utili (perdite) portati a nuovo</i>		-273.437,90
24015 <i>Perdite esercizi precedenti</i>	<i>P</i>	-273.437,90
<i>IX) Utile (Perdita) dell'esercizio</i>		-312.164,55
<i>Perdita ripianata nell'esercizio</i>		0,00
<i>X) Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio</i>		0,00
<b>Totale Patrimonio netto (A)</b>		<b>1.225.451,75</b>
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>		
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>		<b>11.222,85</b>
30010 <i>F.do T.F.R. lavorat. subordinati</i>	<i>P</i>	11.222,85
<b>D) Debiti</b>		
Debiti esigibili entro l'esercizio successivo		29.047,99
Debiti esigibili oltre l'esercizio successivo		0,00
7) Debiti verso fornitori		
a) Debiti verso fornitori esigibili entro l'esercizio successivo		10.164,02
3901010 <i>Fornitori beni e servizi entro es.succ.</i>	<i>P</i>	10.164,02
Totale Debiti verso fornitori		10.164,02
12) Debiti tributari		
a) Debiti tributari esigibili entro l'esercizio successivo		3.252,85
440102010 <i>Erario c.to rit.IRPEF dip. entro es.succ.</i>	<i>P</i>	908,78
440102015 <i>Erario c.to rit.IRPEF/IRES prof./coll.</i>	<i>P</i>	140,80
440102050 <i>Erario c.to rit.IRPEF amm. entro es.succ.</i>	<i>P</i>	2.039,62
440103030 <i>Debiti per add.li comunali entro es.</i>	<i>P</i>	60,56
440103035 <i>Debiti per add.li regionali entro es.</i>	<i>P</i>	103,09
Totale Debiti tributari		3.252,85
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
a) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale esigibili entro l'esercizio successivo		4.945,11
4501010 <i>Debiti vs INPS dipend. entro es.succ.</i>	<i>P</i>	1.739,00
4501030 <i>Altri debiti prev.esig. entro es.succ.</i>	<i>P</i>	286,11
4501050 <i>Debiti vs INPS amm. entro es.succ.</i>	<i>P</i>	2.920,00
Totale Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		4.945,11
14) Altri debiti		
a) Altri debiti esigibili entro l'esercizio successivo		10.686,01
460101510 <i>Amministratori c.to emolumenti</i>	<i>P</i>	5.322,00
460101515 <i>Amministratori c.to rimborsi spese</i>	<i>P</i>	-107,99
460102010 <i>Dipendenti c.to retribuzioni</i>	<i>P</i>	5.472,00
Totale Altri debiti		10.686,01
<b>Totale Debiti (D)</b>		<b>29.047,99</b>
<b>E) Ratei e risconti passivi</b>		<b>0,00</b>
<b>TOTALE STATO PATRIMONIALE PASSIVO</b>		<b>1.265.722,59</b>

## CONTO ECONOMICO

### A) Valore della produzione

**30/09/2025**

1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni		24.383,23
<i>600151010 Ricavi per prestazioni Italia</i>	<i>R</i>	<i>24.383,23</i>
5) Altri ricavi e proventi		
b) Altri ricavi e proventi		225,55
<i>6401215 Abbuoni e arrotondamenti attivi</i>	<i>R</i>	<i>2,62</i>
<i>6401233 Sopravvenienze attive ordinarie</i>	<i>R</i>	<i>222,93</i>
Totale Altri ricavi e proventi		<u>225,55</u>
<b>Totale Valore della produzione (A)</b>		<b><u>24.608,78</u></b>

### **B) Costi della produzione**

6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		5.435,97
<i>680201510 Acquisti di materiali di consumo serv.</i>	<i>C</i>	<i>554,68</i>
<i>680202520 Materiali manutenzioni attrezzi</i>	<i>C</i>	<i>1.819,68</i>
<i>680202530 Cancelleria e stampati</i>	<i>C</i>	<i>112,67</i>
<i>680203010 Indumenti di lavoro</i>	<i>C</i>	<i>255,29</i>
<i>680203015 Materiale di antinfortunistica</i>	<i>C</i>	<i>68,86</i>
<i>680203024 Materiale ufficio - igiene e pulizia</i>	<i>C</i>	<i>510,85</i>
<i>6802520 Acquisti di beni &lt;= € 516,46 ded. 100%</i>	<i>C</i>	<i>15,32</i>
<i>6802532 Acq. attrezzatura varia e minuta</i>	<i>C</i>	<i>410,25</i>
<i>6802550 Acquisti di prodotti online amazon</i>	<i>C</i>	<i>1.623,90</i>
<i>6804010 Oneri accessori - Dazi doganali</i>	<i>C</i>	<i>64,47</i>
7) Per servizi		170.998,23
<i>6901201 Costi altri servizi</i>	<i>C</i>	<i>961,50</i>
<i>6901205 Trasporto di terzi</i>	<i>C</i>	<i>512,22</i>
<i>6901244 Spese di sviluppo</i>	<i>C</i>	<i>2.964,95</i>
<i>6901250 Smaltimento rifiuti</i>	<i>C</i>	<i>7.109,85</i>
<i>6901275 Spese per la sicurezza sul lavoro</i>	<i>C</i>	<i>5.238,27</i>
<i>6901280 Servizi di pulizia impianti e capannoni</i>	<i>C</i>	<i>2.760,00</i>
<i>6901295 Servizi di lavanderia indumenti lavoro</i>	<i>C</i>	<i>114,74</i>
<i>690151015 Canoni periodici di manut. imp./macc.</i>	<i>C</i>	<i>400,00</i>
<i>690151520 Spese manutenz. attrezzi</i>	<i>C</i>	<i>42,62</i>
<i>690152520 Manutenzioni su beni di terzi ded. 100%</i>	<i>C</i>	<i>237,00</i>
<i>690182037 Consulenze contabil., paghe e dich.fisc.</i>	<i>C</i>	<i>6.414,72</i>
<i>690182520 Spese e servizi bancari (non finanziari)</i>	<i>C</i>	<i>341,00</i>
<i>6902115 Fiere, mostre e convegni</i>	<i>C</i>	<i>1.929,15</i>
<i>690241003 Somministrazione energia elettrica</i>	<i>C</i>	<i>3.702,98</i>
<i>690241006 Spese telefoni/fax</i>	<i>C</i>	<i>469,40</i>
<i>690241015 Spese postali e bollati</i>	<i>C</i>	<i>14,45</i>
<i>690241021 Somministrazione gas</i>	<i>C</i>	<i>2.205,47</i>
<i>690241024 Fornitura acqua</i>	<i>C</i>	<i>114,08</i>
<i>690241503 Assicurazione fabbricati</i>	<i>C</i>	<i>5.148,85</i>
<i>690241524 Altre assicurazioni deducibili</i>	<i>C</i>	<i>1.453,24</i>
<i>690242050 Spese di ricerca e sviluppo</i>	<i>C</i>	<i>1.236,86</i>
<i>690242510 Emol.amministratori corrISP.non ded.IRAP</i>	<i>C</i>	<i>95.832,56</i>
<i>690242540 Contributi previdenziali amministratori</i>	<i>C</i>	<i>22.388,89</i>
<i>6902725 Servizi mensa o ticket restaurant</i>	<i>C</i>	<i>5.449,60</i>
<i>6902730 Visite mediche dipendenti</i>	<i>C</i>	<i>1.204,77</i>
<i>6903312 Altre spese di viaggio</i>	<i>C</i>	<i>572,71</i>
<i>6903316 Spese vitto e alloggio (rappresentanza)</i>	<i>C</i>	<i>1.961,42</i>
<i>6903320 Spese di rappresentanza deducibili</i>	<i>C</i>	<i>213,33</i>
<i>6903332 Pedaggi autostradali autom.non strum.</i>	<i>C</i>	<i>3,60</i>
8) Per godimento di beni di terzi		32.124,38
<i>7001010 Affitti e locazioni immobili</i>	<i>C</i>	<i>25.787,56</i>
<i>7004030 Costi periodici licenza d'uso software</i>	<i>C</i>	<i>6.336,82</i>

9) Per il personale			
a) Salari e stipendi		104.159,47	
<i>7101010 Retribuzione del personale dipendente</i>	C	104.159,47	
b) Oneri sociali		12.755,78	
<i>710151510 INPS - dipendenti</i>	C	12.623,28	
<i>710151730 Contributi agg.TFR previd. complementare</i>	C	132,50	
c), d), e) Trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale		5.026,72	
c) Trattamento di fine rapporto		4.476,72	
<i>7102525 Quota TFR fondi previd. complementare</i>	C	4.476,72	
e) Altri costi		550,00	
<i>7103030 Spese per apprendisti e disabili</i>	C	550,00	
Totale Costi per il personale		<u>121.941,97</u>	
14) Oneri diversi di gestione		6.259,74	
<i>760101010 Imposta di registro</i>	C	422,00	
<i>760101510 Imposta di bollo</i>	C	44,00	
<i>760102015 Tassa annuale libri sociali</i>	C	309,87	
<i>760102515 Tassa smaltimento rifiuti</i>	C	1.335,76	
<i>760103510 Altre imposte e tasse</i>	C	16,00	
<i>7601520 Abbonamenti e pubblicazioni</i>	C	140,49	
<i>76020020 Spese diritti doganali</i>	C	170,00	
<i>76020027 Sanzioni tributarie e previdenziali</i>	C	23,05	
<i>76020040 Abbuoni e arr.pass.non compr.nei ricavi</i>	C	23,81	
<i>76020104 Sopravvenienze passive indeducibili</i>	C	3.774,76	
Totale Costi della produzione (B)		<u>336.760,29</u>	
Differenza tra Valore e Costi della produzione (A - B)		<u>-312.151,51</u>	
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>			
17) Interessi e altri oneri finanziari			
e) Interessi e altri oneri finanziari verso altri		13,04	
<i>85015045 Interessi per rateizzazione imposte</i>	C	8,16	
<i>85015052 Interessi da ravvedimenti operosi</i>	C	4,88	
Totale Interessi e altri oneri finanziari		<u>13,04</u>	
<b>Totale Proventi e Oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)</b>		<u>-13,04</u>	
<b>D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie</b>			
<b>Risultato prima delle imposte (A - B +- C +- D)</b>		<u>-312.164,55</u>	
<b>20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>			
<b>21) Utile (Perdita) dell'esercizio</b>		<u>-312.164,55</u>	