

CONSORZIO POLO TECNOLOGICO MAGONA

Bilancio al 31-12-2015

DATI ANAGRAFICI	
Sede in	CECINA
Codice Fiscale	01228620496
Numero Rea	LIVORNO 110915
P.I.	01228620496
Capitale Sociale Euro	193.750 i.v.
Forma giuridica	CONSORZIO
Settore di attività prevalente (ATECO)	721909
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	31-12-2015	31-12-2014
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	0	0
Parte da richiamare	0	0
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	99.528	43.227
Ammortamenti	48.780	31.069
Svalutazioni	0	0
Totale immobilizzazioni immateriali	50.748	12.158
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	414.392	414.392
Ammortamenti	355.671	330.124
Svalutazioni	0	0
Totale immobilizzazioni materiali	58.721	84.268
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti	0	0
Altre immobilizzazioni finanziarie	425	425
Totale immobilizzazioni finanziarie	425	425
Totale immobilizzazioni (B)	109.894	96.851
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	0	0
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	264.239	505.095
esigibili oltre l'esercizio successivo	7.487	7.487
Totale crediti	271.726	512.582
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	94.137	138.513
Totale attivo circolante (C)	365.863	651.095
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	55.492	81.188
Totale attivo	531.249	829.134
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	193.750	193.750
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	0	0
V - Riserve statutarie	0	0

VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	0	0
Riserva per acquisto azioni proprie	0	0
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0	0
Riserva azioni (quote) della società controllante	0	0
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto capitale	0	0
Versamenti a copertura perdite	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0
Riserva avanzo di fusione	0	0
Riserva per utili su cambi	0	0
Varie altre riserve	33.380	33.383
Totale altre riserve	33.380	33.383
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(43.208)	(52.994)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	694	9.786
Copertura parziale perdita d'esercizio	0	0
Utile (perdita) residua	694	9.786
Totale patrimonio netto	184.616	183.925
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	131.101	119.114
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	197.384	473.225
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.486	37.203
Totale debiti	198.870	510.428
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	16.662	15.667
Totale passivo	531.249	829.134

Conti Ordine

	31-12-2015	31-12-2014
Conti d'ordine		
Rischi assunti dall'impresa		
Fideiussioni		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale fideiussioni	0	0
Avalli		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale avalli	0	0
Altre garanzie personali		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale altre garanzie personali	0	0
Garanzie reali		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale garanzie reali	0	0
Altri rischi		
crediti ceduti	0	0
altri	0	0
Totale altri rischi	0	0
Totale rischi assunti dall'impresa	0	0
Impegni assunti dall'impresa		
Totale impegni assunti dall'impresa	0	0
Beni di terzi presso l'impresa		
merci in conto lavorazione	0	0
beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato	0	0
beni presso l'impresa in pegno o cauzione	0	0
altro	0	0
Totale beni di terzi presso l'impresa	0	0
Altri conti d'ordine		
Totale altri conti d'ordine	0	0
Totale conti d'ordine	0	0

Conto Economico

31-12-2015 31-12-2014

Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	596.256	734.554
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	0	0
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	56.000	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	126.377	28.784
altri	267	15.355
Totale altri ricavi e proventi	126.644	44.139
Totale valore della produzione	778.900	778.693
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	24.130	18.911
7) per servizi	247.003	248.105
8) per godimento di beni di terzi	28.797	29.994
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	279.089	274.905
b) oneri sociali	75.806	81.311
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	21.798	23.624
c) trattamento di fine rapporto	21.798	21.829
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) altri costi	0	1.795
Totale costi per il personale	376.693	379.840
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	43.259	42.090
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	17.711	8.412
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	25.548	33.678
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	3.911	5.308
Totale ammortamenti e svalutazioni	47.170	47.398
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0
12) accantonamenti per rischi	0	0
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	36.731	27.607
Totale costi della produzione	760.524	751.855
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	18.376	26.838
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
altri	0	0
Totale proventi da partecipazioni	0	0
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		

da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
altri	88	63
Totale proventi diversi dai precedenti	88	63
Totale altri proventi finanziari	88	63
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
altri	13.494	19.547
Totale interessi e altri oneri finanziari	13.494	19.547
17-bis) utili e perdite su cambi	0	(1)
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(13.406)	(19.485)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
18) rivalutazioni:		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
Totale rivalutazioni	0	0
19) svalutazioni:		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
Totale svalutazioni	0	0
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	0	0
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	0	0
altri	4	9.681
Totale proventi	4	9.681
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	0	0
imposte relative ad esercizi precedenti	0	0
altri	0	0
Totale oneri	0	0
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	4	9.681
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	4.974	17.034
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	4.280	7.248
imposte differite	0	0

imposte anticipate	0	0
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	0	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	4.280	7.248
23) Utile (perdita) dell'esercizio	694	9.786

Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31-12-2015

Nota Integrativa parte iniziale

CONSORZIO POLO TECNOLOGICO MAGONA

Sede in CECINA - VIA MAGONA, ND

Capitale Sociale versato Euro 193.750,00

Iscritta alla C.C.I.A.A. di LIVORNO

Codice Fiscale e N. iscrizione Registro Imprese 01228620496

Partita IVA: 01228620496 - N. Rea: 110915

Nota Integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2015 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 - bis c.c.

Premessa

Il bilancio chiuso al 31/12/2015 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, primo comma c.c., e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c.

Il bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni di cui all'art. 2435 - bis del Codice Civile, in quanto ricorrono i presupposti previsti dal comma 1 del predetto articolo. Conseguentemente, nella presente nota integrativa si omettono le indicazioni previste dal n.10 dell'art. 2426 e dai numeri 2), 3), 7), 9), 10), 12), 13), 14), 15), 16) e 17) dell'art. 2427, nonché dal n.1) del comma 1 dell'art. 2427 - bis del Codice Civile.

Inoltre, la presente nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e, pertanto, non si è provveduto a redigere la relazione sulla gestione ai sensi dell'art. 2435 - bis, comma 6 del Codice Civile.

I criteri di valutazione di cui all'art 2426 Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio, e non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma e 2423, quarto comma del Codice Civile.

Nello Stato Patrimoniale e nel Conto Economico è stato indicato, per ogni singola voce, il corrispondente importo del bilancio chiuso al 31/12/2014 e le voci di bilancio dell'esercizio in esame sono perfettamente comparabili con le corrispondenti voci dell'esercizio precedente.

Sono stati, altresì, osservati i principi contabili emanati dall'O.I.C. e le raccomandazioni pubblicate dagli organi professionali competenti in materia contabile, al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica.

Le voci dell'Attivo e del Passivo appartenenti a più voci dello Stato patrimoniale sono specificatamente richiamate.

Attività svolta

La società svolge l'attività di promozione della ricerca tecnologica e di trasferimento delle innovazioni nel settore della chimica.

Criteri di redazione

Conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, nella redazione del bilancio si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

Criteri di valutazione

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono relative a: costi di ricerca e sviluppo, costi sostenuti per migliorie su beni immobili, utilizzati dal Consorzio, ma di proprietà di terzi, oneri pluriennali su mutui e software. Tali immobilizzazioni sono iscritte al costo di acquisto, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene. Nel corso dell'esercizio la Società ha proceduto alla capitalizzazione di costi di sviluppo per un totale di Euro 56.000 nel rispetto delle condizioni previste dall'OIC 24. Tali costi sono ammortizzati in 5 anni.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione.

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote determinate in relazione all'intensità di utilizzazione e alla residua possibilità di utilizzazione, rispettose anche della normativa fiscale.

Sono state applicate aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici e ritenute rappresentative dell'effettivo deperimento.

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie sono relative alla partecipazione nella Banca di Credito Cooperativo di Castagneto Carducci e valorizzata al costo di acquisto.

Rimanenze

Non figurano in bilancio rimanenze.

Crediti

I crediti dell'attivo circolante sono valutati ed iscritti al valore di presunto realizzo; sui crediti verso clienti sono state rilevate perdite relative a crediti non più esigibili ed è stato accantonato un fondo svalutazione crediti in misura tale da coprire la potenziale perdita sui crediti iscritti in bilancio. I crediti esigibili oltre l'esercizio successivo sono relativi ai depositi cauzionali sui contratti di utenza energetica e telefonica e a crediti sorti nei confronti dell'Erario in seguito alla presentazione dell'istanza di rimborso irap sul costo del lavoro.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale, corrispondente al loro effettivo importo a fine esercizio.

Attività finanziarie iscrivibili nell'attivo circolante

Non sono presenti in bilancio attività finanziarie iscrivibili nell'attivo circolante.

Fondi per rischi ed oneri

Non figurano in bilanci fondi per rischi ed oneri.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno del Consorzio nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte.

Debiti

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale. Figurano in bilancio debiti aventi scadenza oltre l'esercizio successivo relativi a depositi cauzionali.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economica.

Nei "ratei e risconti attivi" sono stati iscritti risconti per costi assicurativi, bollo auto, servizi internet, costi per assistenza tecnica, costi per utilizzo laboratori, sostenuti nel periodo, ma di competenza di esercizi futuri.

Nei "ratei e risconti passivi" è stata iscritta la quota di debito maturata relativamente a costi del personale dipendente per quattordicesima mensilità.

Imposte

Le imposte dell'esercizio sono determinate sulla base di una realistica previsione degli oneri d'imposta da assolvere in applicazione della vigente normativa fiscale.

Costi e ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

Si dà atto che le valutazioni di cui sopra sono state determinate nella prospettiva della continuazione dell'attività d'impresa.

Informazioni sullo Stato Patrimoniale

Variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo e del passivo

Ai sensi dell'articolo 2427, punto 4 del Codice Civile, si riporta un prospetto riepilogativo delle variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo e del passivo:

Attivo	31/12/2015	31/12/2014	Variazione
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0	0
Immobilizzazioni immateriali	50.748	12.158	38.590
Immobilizzazioni materiali	58.721	84.268	-25.547
Immobilizzazioni finanziarie	425	425	0
Rimanenze	0	0	0
Crediti	271.726	512.582	-240.856
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
Disponibilità liquide	94.137	138.513	-44.376
Ratei e risconti attivi	55.492	81.188	-25.696
Totale	531.249	829.134	(297.885)

Passivo	31/12/2015	31/12/2014	Variazione
Capitale sociale	193.750	193.750	0
Riserve di rivalutazione	0	0	0
Riserva legale	0	0	0
Riserva Statutaria	0	0	0
Altre riserve	33.380	33.383	-3
Utili (perdite) portati a nuovo	-43.208	-52.994	9.786
Utile (perdita) dell'esercizio	694	9.786	-9.092
Fondi per rischi ed oneri	0	0	0
Trattamento di fine rapporto	131.101	119.114	11.987
Debiti	198.870	510.428	-311.558
Ratei e risconti passivi	16.662	15.667	995

Totale	531.249	829.134	(297.885)
---------------	----------------	----------------	------------------

Nota Integrativa Attivo

Informazioni sullo Stato Patrimoniale – Attivo

Immobilizzazioni materiali e immateriali

Nel presente esercizio le immobilizzazioni immateriali e materiali non sono state rivalutate in base a leggi (speciali, generali o di settore), né sono state effettuate rivalutazioni discrezionali o volontarie.

Segue il dettaglio delle variazioni intervenute nel corso dell'esercizio:

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio								
Costo	0	0	0	5.937	0	0	37.290	43.227
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	0	0	5.675	0	0	25.394	31.069
Valore di bilancio	0	0	0	262	0	0	11.896	12.158
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per acquisizioni	0	56.000	0	0	0	0	0	56.000
Ammortamento dell'esercizio	0	11.200	0	563	0	0	5.948	17.711
Altre variazioni	0	0	0	301	0	0	0	301
Totale variazioni	0	44.800	0	(262)	0	0	(5.948)	38.590
Valore di fine esercizio								
Costo	0	56.000	0	6.238	0	0	37.290	99.528
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	11.200	0	6.238	0	0	31.342	48.780
Valore di bilancio	0	44.800	0	0	0	0	5.948	50.748

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Immobilizzazioni materiali

	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	0	213.089	85.928	115.375	0	414.392
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	174.472	55.535	100.117	0	330.124
Valore di bilancio	0	38.617	30.393	15.258	0	84.268
Variazioni nell'esercizio						
Ammortamento dell'esercizio	0	14.030	6.683	4.835	0	25.548
Altre variazioni	0	1	0	0	0	1
Totale variazioni	0	(14.029)	(6.683)	(4.835)	0	(25.547)
Valore di fine esercizio						
Costo	0	213.089	85.928	115.375	0	414.392
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	188.501	62.218	104.952	0	355.671
Valore di bilancio	0	24.588	23.710	10.423	0	58.721

Operazioni di locazione finanziaria

Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria

Operazioni di locazione finanziaria

La società non ha in corso operazioni di locazione finanziaria.

Immobilizzazioni finanziarie

Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: crediti

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie sono pari a Euro 425 (Euro 425 nel precedente esercizio).

Informazioni sulle partecipazioni in imprese controllate

Elenco delle partecipazioni in imprese controllate e collegate

Ai sensi dell'articolo 2427, punto 5, del Codice Civile si segnala che la società non detiene partecipazioni in imprese controllate.

Partecipazioni in imprese comportanti responsabilità illimitata

Ai sensi di quanto disposto dall'art. 2361, comma 2 del Codice Civile, si segnala che la società non ha assunto partecipazioni comportanti la responsabilità illimitata.

Informazioni sulle partecipazioni in imprese collegate

Elenco delle partecipazioni in imprese collegate

Ai sensi dell'articolo 2427, punto 5, del Codice Civile si segnala che la società non detiene partecipazioni in imprese collegate.

Attivo circolante

Attivo circolante

Attivo circolante: crediti

Attivo circolante - Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a Euro 271.725 (Euro 512.582 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Composizione dei crediti dell'attivo circolante:

	Valore nominale	Fondo svalutazione	Fondo svalutazione interessi di mora	Valore netto
Verso Clienti - esigibili entro l'esercizio successivo	219.984	11.453	0	208.531
Tributari - esigibili entro l'esercizio successivo	5.184	0	0	5.184
Tributari - esigibili oltre l'esercizio successivo	5.574	0	0	5.574
Verso Altri - esigibili entro l'esercizio successivo	50.524	0	0	50.524
Verso Altri - esigibili oltre l'esercizio successivo	1.913	0	0	1.913
Totali	283.179	11.453	0	271.726

Movimenti dei crediti dell'attivo circolante:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Crediti verso clienti	396.791	208.531	-188.260
Crediti Tributari	14.979	10.758	-4.221
Crediti verso altri	100.812	52.437	-48.375
Totale	512.582	271.726	(240.856)

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

--	--	--	--

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Totale
Crediti verso clienti	208.531	0	208.531
Crediti tributari	5.184	5.574	10.758
Crediti verso altri	50.524	1.913	52.437
Totale	264.239	7.487	271.726

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	396.791	(188.260)	208.531	0
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	14.979	(4.221)	10.758	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	0	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	100.812	(48.375)	52.437	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	512.582	(240.856)	271.726	0

Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Crediti iscritti nell'attivo circolante - Operazioni con retrocessione a termine

Ai sensi dell'articolo 2427, punto 6-ter, del Codice Civile, si segnala che la società non ha posto in essere operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

Attivo circolante - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a Euro 94.137 (Euro 138.513 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	137.363	(43.975)	93.388
Assegni	0	0	0
Denaro e altri valori in cassa	1.150	(401)	749
Totale disponibilità liquide	138.513	(44.376)	94.137

Ratei e risconti attivi

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti attivi sono pari a Euro 55.492 (Euro 81.188 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Disaggio su prestiti	0	0	0
Ratei attivi	0	0	0
Altri risconti attivi	81.188	(25.696)	55.492
Totale ratei e risconti attivi	81.188	(25.696)	55.492

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

Altre voci dell'attivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0	0
Crediti immobilizzati	0	0	0
Rimanenze	0	0	0
Crediti iscritti nell'attivo circolante	512.582	(240.856)	271.726
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
Disponibilità liquide	138.513	(44.376)	94.137
Ratei e risconti attivi	81.188	(25.696)	55.492

Oneri finanziari capitalizzati

Oneri finanziari imputati a voci di Stato Patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427, punto 8, del Codice Civile, si segnala che nell'esercizio la società non ha proceduto a imputazione di oneri finanziari a valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale.

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Informazioni sullo Stato Patrimoniale – Passivo e Patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Patrimonio Netto

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a Euro 184.616 (Euro 183.925 nel precedente esercizio).

Nel prospetto riportato di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto:

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	193.750	0	0	0	0	0		193.750
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	-	-	-	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-	-	-	-		0
Riserva legale	0	-	-	-	-	-		0
Riserve statutarie	0	-	-	-	-	-		0
Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-	-	-		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria o facoltativa	0	-	-	-	-	-		0
Riserva per acquisto azioni proprie	0	-	-	-	-	-		0
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0	-	-	-	-	-		0
Riserva azioni o quote della società controllante	0	-	-	-	-	-		0
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0	-	-	-	-	-		0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	-	-	-	-	-		0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	-	-	-	-	-		0
Versamenti in conto capitale	0	-	-	-	-	-		0
Versamenti a copertura perdite	0	-	-	-	-	-		0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	-	-	-	-	-		0
Riserva avanzo di fusione	0	-	-	-	-	-		0
Riserva per utili su cambi	0	-	-	-	-	-		0
Varie altre riserve	33.383	0	0	0	0	(2)		33.380
Totale altre riserve	33.383	0	0	0	0	(2)		33.380
Utili (perdite) portati a nuovo	(52.994)	0	9.786	0	0	0		(43.208)
Utile (perdita) dell'esercizio	9.786	0	(9.786)	-	-	-	694	694

Totale patrimonio netto	183.925	0	0	0	0	(2)	694	184.616
--------------------------------	---------	---	---	---	---	-----	-----	---------

Ai fini di una migliore intelligibilità delle variazioni del patrimonio netto qui di seguito vengono evidenziate le movimentazioni dell'esercizio precedente delle voci del patrimonio netto:

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi
Capitale	193.750	0	0	0
Altre riserve				
Varie altre riserve	33.382	0	0	0
Totale altre riserve	33.382	0	0	0
Utili (perdite) portati a nuovo	-23.405	0	-29.589	0
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	0	
Totale Patrimonio netto	203.727	0	-29.589	0

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	0		193.750
Altre riserve				
Varie altre riserve	0	0		33.382
Totale altre riserve	0	0		33.383
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0		-52.994
Utile (perdita) dell'esercizio			9.786	9.786
Totale Patrimonio netto	0	0	9.786	183.925

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Prospetto della disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, punto 7-bis del Codice Civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti seguenti:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	193.750			0	0	0
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0			-	-	-
Riserve di rivalutazione	0			-	-	-
Riserva legale	0			-	-	-
Riserve statutarie	0			-	-	-
Riserva per azioni proprie in portafoglio	0			-	-	-
Altre riserve						

					per copertura perdite	per altre ragioni
Riserva straordinaria o facoltativa	0			-	-	-
Riserva per acquisto azioni proprie	0			-	-	-
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0			-	-	-
Riserva azioni o quote della società controllante	0			-	-	-
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0			-	-	-
Versamenti in conto aumento di capitale	0			-	-	-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0			-	-	-
Versamenti in conto capitale	0			-	-	-
Versamenti a copertura perdite	0			-	-	-
Riserva da riduzione capitale sociale	0			-	-	-
Riserva avanzo di fusione	0			-	-	-
Riserva per utili su cambi	0			-	-	-
Varie altre riserve	33.380	B		33.380	0	0
Totale altre riserve	33.380			33.380	0	0
Utili (perdite) portati a nuovo	(43.208)			0	0	0
Totale	183.922			33.380	0	0
Residua quota distribuibile				33.380		

In relazione al disposto dall'articolo 2427, punto 18 del Codice Civile, si precisa che la società non ha emesso né azioni di godimento, né obbligazioni convertibili in azioni, titoli o valori similari.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi Euro 131.101 (Euro 119.114 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	119.114
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	20.777
Utilizzo nell'esercizio	8.790
Totale variazioni	11.987
Valore di fine esercizio	131.101

Debiti

Debiti

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi Euro 198.870 (Euro 510.428 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Composizione dei debiti:

	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Debiti verso banche	307.030	38.907	-268.123
Debiti verso fornitori	25.306	45.812	20.506
Debiti tributari	84.894	23.230	-61.664
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	34.279	32.571	-1.708
Altri debiti	58.919	58.350	-569
Totali	510.428	198.870	-311.558

Variazioni e scadenza dei debiti

Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Totale
Debiti verso banche	38.907	0	38.907
Debiti verso fornitori	45.812	0	45.812
Debiti tributari	23.230	0	23.230
Debiti vs. istituti di previdenza e sicurezza sociale	32.571	0	32.571
Altri debiti	56.864	1.486	58.350
Totale	197.384	1.486	198.870

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Di cui di durata superiore a 5 anni
Debiti verso banche	307.030	(268.123)	38.907	0
Debiti verso fornitori	25.306	20.506	45.812	0
Debiti tributari	84.894	(61.664)	23.230	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	34.279	(1.708)	32.571	0
Altri debiti	58.919	(569)	58.350	0
Totale debiti	510.428	(311.558)	198.870	0

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Non figurano in bilancio debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Debiti - Operazioni con retrocessione a termine

Ai sensi dell'articolo 2427, punto 6-ter, del Codice Civile, si segnala che la società non ha posto in essere operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Finanziamenti effettuati da soci della società

Finanziamenti effettuati dai soci

Ai sensi dell'art. 2427, punto 19-bis del Codice Civile, si precisa che non sussistono finanziamenti effettuati dai soci della società.

Informazioni sulle altre voci del passivo

Altre voci del passivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti	510.428	(311.558)	198.870
Ratei e risconti passivi	15.667	995	16.662

Nota Integrativa Conto economico

Informazioni sul Conto Economico

Proventi e oneri finanziari

Composizione dei proventi da partecipazione

Proventi da partecipazione

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 11 del Codice Civile, si informa che, nell'esercizio, la società non ha conseguito proventi da partecipazione diversi dai dividendi.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Utili e perdite su cambi

Non figurano in bilancio utili e perdite su cambi, non avendo la società posto in essere operazioni in valuta.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

Imposte correnti differite e anticipate

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (Oneri) trasparenza
IRES	2.216	0	0	0
IRAP	2.064	0	0	0
Totali	4.280	0	0	0

Composizione e movimenti intervenuti nelle passività per imposte differite e nelle attività per imposte anticipate

La società non ha rilevato imposte differite o anticipate.

Nota Integrativa Altre Informazioni

Altre Informazioni

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

Strumenti finanziari

Ai sensi dall'articolo 2427, punto 19, del Codice Civile si precisa che la società non ha emesso strumenti finanziari.

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

Informazioni sulle società o enti che esercitano attività di direzione e coordinamento - art. 2497 bis del Codice Civile

La società non è soggetta a direzione o coordinamento da parte di società o enti.

Azioni proprie e di società controllanti

Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti

In adempimento a quanto previsto dall'art. 2435 - bis, comma 6 del Codice Civile, si forniscono le informazioni richieste dall'art.2428, comma 2, punti 3) e 4) c.c..

In particolare la società non possiede azioni proprie essendo, tra l'altro, Società a responsabilità limitata, né, nel corso dell'esercizio, acquistato o venduto azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti, neppure per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Operazioni realizzate con parti correlate

Ai sensi dell'articolo 2427, punto 22.bis del Codice Civile, si segnala che la società non ha posto in essere operazioni con parti correlate.

Accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale

Ai sensi dell'articolo 2427, punto 22-ter del Codice Civile, si segnala che la società non ha posto in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

Destinazione del risultato di esercizio

Vi proponiamo di approvare il Bilancio di esercizio al 31/12/2015 e di voler destinare l'avanzo d'esercizio, pari a Euro 694 a copertura dei disavanzi dei precedenti esercizi.

Nota Integrativa parte finale

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

SCALI CLAUDIO

Dichiarazione di conformità

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società