

FARM.AL S.R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2015

Dati anagrafici	
Sede in	ALESSANDRIA
Codice Fiscale	02188730069
Numero Rea	ALESSANDRIA 234243
P.I.	02188730069
Capitale Sociale Euro	40.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	477310
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		
1) costi di impianto e di ampliamento	447	447
2) costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0	0
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	0	881
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0
5) avviamento	14.548.436	14.946.989
6) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
7) altre	1.355.856	1.426.833
Totale immobilizzazioni immateriali	15.904.739	16.375.150
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	1.843.911	1.907.861
2) impianti e macchinario	22.375	21.666
3) attrezzature industriali e commerciali	107.439	129.585
4) altri beni	6.179	8.655
5) immobilizzazioni in corso e acconti.	0	0
Totale immobilizzazioni materiali	1.979.904	2.067.767
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	90.000	90.000
b) imprese collegate	0	0
c) imprese controllanti	0	0
d) altre imprese	0	0
Totale partecipazioni	90.000	90.000
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese controllate	0	0
b) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese collegate	0	0
c) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso controllanti	0	0
d) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	18.084	20.764
Totale crediti verso altri	18.084	20.764

Totale crediti	18.084	20.764
3) altri titoli	10.855	0
4) azioni proprie	0	0
azioni proprie, valore nominale complessivo	0	0
Totale immobilizzazioni finanziarie	118.939	110.764
Totale immobilizzazioni (B)	18.003.582	18.553.681
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0
3) lavori in corso su ordinazione	0	0
4) prodotti finiti e merci	1.241.525	1.349.599
5) acconti	0	0
Totale rimanenze	1.241.525	1.349.599
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	398.469	474.172
esigibili oltre l'esercizio successivo	103.762	0
Totale crediti verso clienti	502.231	474.172
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	14.715
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese controllate	0	14.715
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese collegate	0	0
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	359.484	375.316
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso controllanti	359.484	375.316
4-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	124.824	123.263
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti tributari	124.824	123.263
4-ter) imposte anticipate		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.125	1.650
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale imposte anticipate	4.125	1.650
5) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.101.335	1.254.267
esigibili oltre l'esercizio successivo	537.874	100.000
Totale crediti verso altri	1.639.209	1.354.267
Totale crediti	2.629.873	2.343.383
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) partecipazioni in imprese controllate	0	0
2) partecipazioni in imprese collegate	0	0
3) partecipazioni in imprese controllanti	0	0
4) altre partecipazioni	0	0
5) azioni proprie	0	0
azioni proprie, valore nominale complessivo	0	0

6) altri titoli.	0	0
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	11.871	15.296
2) assegni	0	0
3) danaro e valori in cassa	54.115	38.101
Totale disponibilità liquide	65.986	53.397
Totale attivo circolante (C)	3.937.384	3.746.379
D) Ratei e risconti		
Ratei e risconti attivi	160.369	275.647
Disaggio su prestiti	0	0
Totale ratei e risconti (D)	160.369	275.647
Totale attivo	22.101.335	22.575.707
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	40.000	40.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	9.953	9.953
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	3.888.414	3.888.414
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	10.000	10.000
Riserva per utili su cambi	0	0
Varie altre riserve	1	(2)
Totale altre riserve	3.898.415	3.898.412
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	213.997	191.572
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	64.441	22.425
Copertura parziale perdita d'esercizio	0	0
Utile (perdita) residua	64.441	22.425
Totale patrimonio netto	4.226.806	4.162.362
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
2) per imposte, anche differite	0	0
3) altri	0	0
Totale fondi per rischi ed oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	741.948	707.422
D) Debiti		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0

esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale obbligazioni	0	0
2) obbligazioni convertibili		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale obbligazioni convertibili	0	0
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso soci per finanziamenti	0	0
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.351.083	2.027.976
esigibili oltre l'esercizio successivo	8.249.732	8.531.340
Totale debiti verso banche	10.600.815	10.559.316
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso altri finanziatori	0	0
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale acconti	0	0
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.275.711	2.090.737
esigibili oltre l'esercizio successivo	4.499.055	4.220.000
Totale debiti verso fornitori	5.774.766	6.310.737
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti rappresentati da titoli di credito	0	0
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso imprese controllate	0	0
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso imprese collegate	0	0
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso controllanti	0	0
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	164.442	293.411
esigibili oltre l'esercizio successivo	155.520	155.520
Totale debiti tributari	319.962	448.931
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	67.598	55.615
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	67.598	55.615
14) altri debiti		

esigibili entro l'esercizio successivo	279.470	208.564
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale altri debiti	279.470	208.564
Totale debiti	17.042.611	17.583.163
E) Ratei e risconti		
Ratei e risconti passivi	89.970	122.760
Aggio su prestiti	0	0
Totale ratei e risconti	89.970	122.760
Totale passivo	22.101.335	22.575.707

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	12.081.348	12.315.924
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	0	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	0	0
altri	14.142	213
Totale altri ricavi e proventi	14.142	213
Totale valore della produzione	12.095.490	12.316.137
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	8.139.677	8.209.476
7) per servizi	791.939	602.833
8) per godimento di beni di terzi	191.227	217.113
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	1.288.239	1.218.667
b) oneri sociali	506.846	540.278
c) trattamento di fine rapporto	48.528	30.579
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) altri costi	0	80.714
Totale costi per il personale	1.843.613	1.870.238
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	470.412	444.149
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	97.726	100.837
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	568.138	544.986
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	108.074	502.803
12) accantonamenti per rischi	0	0
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	32.112	30.429
Totale costi della produzione	11.674.780	11.977.878
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	420.710	338.259
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) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	10.190
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	17.772	0
Totale proventi diversi dai precedenti	17.772	0
Totale altri proventi finanziari	17.772	10.190
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
altri	310.518	233.860
Totale interessi e altri oneri finanziari	310.518	233.860
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(292.746)	(223.670)
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	8.807	4.365
Totale proventi	8.807	4.365
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	690	243
Totale oneri	690	243
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	8.117	4.122
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	136.081	118.711
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	74.115	95.048
imposte differite	0	0
imposte anticipate	2.475	(1.238)
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	0	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	71.640	96.286
23) Utile (perdita) dell'esercizio	64.441	22.425

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2015

Nota Integrativa parte iniziale

FARM.AL S.R.L.

Sede in ALESSANDRIA - VIA DEL VESCOVADO, 26

Capitale Sociale versato Euro 40.000,00

Iscritto alla C.C.I.A.A. di ALESSANDRIA

Codice Fiscale e N. iscrizione Registro Imprese 02188730069

Partita IVA: 02188730069 - N. Rea: 234243

Nota Integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2015

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..

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 eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma e 2423, quarto comma del Codice Civile.

Ove applicabili sono stati, altresì, osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati 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.

Allo scopo di fornire una più completa informativa relativamente alla situazione patrimoniale e finanziaria, la presente nota integrativa è corredata dal rendiconto finanziario.

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 iscritte al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

In particolare, i diritti di brevetto industriale ed i diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno sono ammortizzati in base alla loro presunta durata di utilizzazione, comunque non superiore a quella fissata dai contratti di licenza.

L'ammortamento dei costi sostenuti per l'accensione dei prestiti è rapportato alla durata dei medesimi.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore al residuo costo da ammortizzare sono iscritte a tale minor valore; questo non è mantenuto se nei successivi esercizi vengono meno le ragioni della rettifica effettuata.

I costi di impianto ed ampliamento derivano dalla capitalizzazione degli oneri riguardanti le fasi di avvio e di sviluppo delle attività svolte. La valutazione indicata in bilancio e la procedura di ammortamento adottata tengono conto di un'utilità futura stimata in 5 anni.

Una parte dell'avviamento è stato iscritto nell'anno 2008 in sede di conferimento di ramo d'azienda da parte della società ASPAL s.p.a. e determinato nell'ammontare dalla perizia di stima redatta ed asseverata dal Dott. Roberto Malvezzi di Alessandria in data 07.07.2008.

Tale avviamento, iscritto con il consenso del Collegio Sindacale, viene ammortizzato in un periodo di anni 18. La scelta di un periodo di ammortamento superiore ai 5 anni, in conformità all'articolo 2426, 1° comma, numero 6) del Codice Civile è considerata congrua anche alla luce della normativa fiscale e della durata di 60 anni del Contratto di Servizio per la gestione delle Farmacie con il Comune di Alessandria.

Una seconda parte dell'avviamento è stata contabilizzata nel 2009 con il consenso del Collegio Sindacale ai sensi dell'articolo 2504 bis del Codice Civile quale disavanzo di fusione generato dall'annullamento del valore della partecipazione detenuta da ALFAR.MA s.r.l. in Farm.al a seguito dell'operazione di fusione per incorporazione avvenuta con atto del 25 gennaio 2010 ma i cui effetti contabili sono stati retrodatati all'01 gennaio 2009.

Tale parte di avviamento viene ripartito in numero 60 quote annuali pari al numero di anni di durata del contratto di gestione delle farmacie in essere con il Comune di Alessandria, titolare delle autorizzazioni.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione, dei costi indiretti inerenti la produzione interna, nonché degli oneri relativi al finanziamento della fabbricazione interna sostenuti nel periodo di fabbricazione e fino al momento nel quale il bene può essere utilizzato.

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

L'ammortamento decorre dal momento in cui i beni sono disponibili e pronti per l'uso.

Sono state applicate le aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali e ridotte del 50% per le acquisizioni nell'esercizio, in quanto ritenute rappresentative dell'effettivo deperimento.

Qui dei seguito sono specificate le aliquote ordinarie di ammortamento:

Fabbricati: 3%

Impianti e macchinari: 15%-30%

Attrezzature industriali e commerciali: 15%

Altri beni:

- mobili e arredi: 12%
- macchine ufficio elettroniche: 20%
- autoveicoli: 25%.

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie sono iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori.

Le partecipazioni in imprese controllate sono state iscritte al costo di acquisto, eventualmente rettificato sulla base delle perdite rilevate dalle società partecipate.

I crediti iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie sono esposti al valore di presunto realizzo.

Tale valore è stato determinato rettificando il valore nominale dei crediti esistenti in modo da tenere conto di tutti i rischi di mancato realizzo.

Rimanenze

Le rimanenze sono iscritte al minor valore tra il costo di acquisto, comprensivo di tutti i costi e oneri accessori di diretta imputazione e dei costi indiretti inerenti alla produzione interna, ed il presumibile valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato.

Il valore di presumibile realizzo viene calcolato, per le merci destinate alla rivendita, in base al valore netto di realizzo, ossia al prevedibile prezzo di vendita dedotte le spese dirette di vendita ancora da sostenere.

La valutazione delle rimanenze finali di beni fungibili a valori di costo medio non ha determinato delle differenze apprezzabili rispetto ad una valutazione a costi correnti.

Crediti

I crediti dell'attivo circolante sono iscritti al valore di presunto realizzo.

Detto valore è stato determinato rettificando il valore nominale dei crediti esistenti in modo da tenere conto di tutti i rischi di mancato realizzo.

Crediti tributari e crediti per imposte anticipate

La voce 'Crediti tributari' accoglie gli importi certi e determinati derivanti da crediti per i quali sia un diritto di realizzo tramite rimborso o in compensazione.

La voce 'Crediti per imposte anticipate' accoglie le attività per imposte anticipate determinate in base alle differenze temporanee deducibili o al riporto a nuovo delle perdite fiscali, applicando l'aliquota stimata in vigore al momento in cui si ritiene tali differenze si riverseranno.

Le attività per imposte anticipate sono state rilevate in presenza di ragionevole certezza del loro futuro recupero, comprovata da una pianificazione fiscale per un ragionevole periodo di tempo che prevede redditi imponibili sufficienti per utilizzare le perdite riportabili e/o dalla presenza di differenze temporanee imponibili sufficienti ad assorbire le perdite riportabili.

Attività finanziarie dell'attivo circolante

Le partecipazioni e i titoli che non costituiscono immobilizzazioni sono iscritti al minor valore tra il costo di acquisto e il valore di presunto realizzo desunto dall'andamento del mercato.

I crediti iscritti tra le attività finanziarie sono esposti al valore di presunto realizzo. Tale valore è stato determinato rettificando il valore nominale dei crediti esistenti in modo da tenere conto di tutti i rischi di mancato realizzo.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

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

Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi rappresentano le passività connesse a situazioni esistenti alla data di bilancio, ma il cui verificarsi è solo probabile.

I fondi per oneri rappresentano passività certe, correlate a componenti negativi di reddito di competenza dell'esercizio, ma che avranno manifestazione numeraria nell'esercizio successivo.

Il processo di stima è operato e/o adeguato alla data di chiusura del bilancio sulla base dell'esperienza passata e di ogni elemento utile a disposizione.

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 della Società 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, ritenuto rappresentativo del loro valore di estinzione.

Impegni, garanzie e beni di terzi

Sono esposti in calce allo Stato Patrimoniale, secondo quanto stabilito dal terzo comma dell'articolo 2424 del Codice Civile.

I contratti di leasing sono iscritti secondo la metodologia patrimoniale.

Costi e ricavi

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

Si precisa che le transazioni economiche e finanziarie con società del gruppo e con controparti correlate sono effettuate a normali condizioni di mercato.

Nota Integrativa Attivo

Informazioni sullo Stato Patrimoniale – Attivo

Variazioni dei crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Crediti verso soci

L'ammontare dei crediti vantati verso i soci per i versamenti dovuti alla data di chiusura dell'esercizio è pari ad €0 (€0 nel precedente esercizio), di cui €0 richiamati.

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a €15.904.739 (€16.375.150 nel precedente esercizio).

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

	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	447	-	881	-	14.946.989	-	1.441.642	16.389.959
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	-	0	-	0	-	14.809	14.809
Valore di bilancio	447	0	881	0	14.946.989	0	1.426.833	16.375.150
Variazioni nell'esercizio								
Ammortamento dell'esercizio	0	-	881	-	398.553	-	70.977	470.411
Totale variazioni	0	-	(881)	-	(398.553)	-	(70.977)	(470.411)
Valore di fine esercizio								
Costo	447	-	0	-	14.548.436	-	1.385.474	15.934.357
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	-	0	-	0	-	29.618	29.618
Valore di bilancio	447	0	0	0	14.548.436	0	1.355.856	15.904.739

Qui di seguito sono fornite le seguenti ulteriori informazioni

Composizione della voce "Altre immobilizzazioni immateriali"

La voce "Altre immobilizzazioni immateriali" pari a €1.355.856 è così composta:

	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Migliorie su beni di terzi	937.011	907.393	-29.618
Software	385.367	329.198	-56.169
manutenzioni straordinarie	119.264	119.264	0
Totali	1.441.642	1.355.855	-85.787

Composizione dei “costi di impianto e ampliamento” e dei “costi di ricerca, sviluppo e pubblicità”

In relazione a quanto disposto dall'art.2427, punto 3 del Codice Civile, viene esposta nei seguenti prospetti la composizione dei costi di impianto e ampliamento e dei costi di ricerca, sviluppo e pubblicità.

Composizione dei costi di impianto e ampliamento:

	Saldo iniziale	Incrementi dell'esercizio	Ammortamenti dell'esercizio	Altri decrementi	Saldo finale	Variazione
Costi di costituzione / modifiche statutarie	447	0	0	0	447	0
Totali	447	0	0	0	447	0

I costi iscritti sono ragionevolmente correlati ad una utilità protratta in più esercizi, e sono ammortizzati sistematicamente in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione, in ragione del 20% annuo.

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a €1.979.904 (€2.067.767 nel precedente esercizio).

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

	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	2.131.682	65.934	673.140	68.411	0	2.939.167
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	223.821	44.268	543.555	59.756	0	871.400
Valore di bilancio	1.907.861	21.666	129.585	8.655	0	2.067.767
Variazioni nell'esercizio						

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Incrementi per acquisizioni	0	3.400	5.705	815	0	9.920
Ammortamento dell'esercizio	63.950	2.691	27.851	3.291	0	97.783
Totale variazioni	(63.950)	709	(22.146)	(2.476)	0	(87.863)
Valore di fine esercizio						
Costo	2.131.682	69.334	673.140	74.874	0	2.949.030
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	287.771	46.959	565.701	68.695	0	969.126
Valore di bilancio	1.843.911	22.375	107.439	6.179	0	1.979.904

Qui di seguito sono fornite le seguenti ulteriori informazioni

Composizione della voce "Altri beni"

La voce "Altri beni" pari a €6.179 è così composta:

	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Mobili e macchine ordinarie ufficio	8.079	2.375	-5.704
Macchine d'ufficio elettroniche	202	3.201	2.999
Altri beni valore unitario < Euro 516,46	374	374	0
Apparecchi cellulari	0	229	229
Totali	8.655	6.179	-2.476

Operazioni di locazione finanziaria

Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria

Operazioni di locazione finanziaria

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti le operazioni di locazione finanziaria, ai sensi dell'art. 2427, punto 22 del Codice Civile, con riferimento agli effetti sul 'patrimonio netto' e sul 'risultato d'esercizio':

Operazioni di locazione finanziaria (locatario) - effetto sul patrimonio netto

	Importo
Attività	
a) Contratti in corso	
a.1) Beni in leasing finanziario alla fine dell'esercizio precedente	273.144
relativi fondi ammortamento	177.628
a.2) Beni acquistati in leasing finanziario nel corso dell'esercizio	0
a.3) Beni in leasing finanziario riscattati nel corso dell'esercizio	0
a.4) Quote di ammortamento di competenza dell'esercizio	(29.668)
a.5) Rettifiche/riprese di valore su beni in leasing finanziario	0
a.6) Beni in leasing finanziario al termine dell'esercizio	243.476
relativi fondi ammortamento	207.295
b) Beni riscattati	
b.1) Maggiore/minor valore complessivo dei beni riscattati, determinato secondo la metodologia finanziaria, rispetto al loro valore netto contabile alla fine dell'esercizio	0
Totale (a.6+b.1)	243.476
Passività	
c) Debiti impliciti	
c.1) Debiti impliciti per operazioni di leasing finanziario alla fine dell'esercizio precedente	340.259
di cui scadenti nell'esercizio successivo	26.930
di cui scadenti oltre l'esercizio successivo entro 5 anni	109.601
di cui scadenti oltre i 5 anni	203.726
c.2) Debiti impliciti sorti nell'esercizio	0
c.3) Rimborso delle quote capitale e riscatti nel corso dell'esercizio	(26.930)
c.4) Debiti impliciti per operazioni di leasing finanziario al termine dell'esercizio	313.329
di cui scadenti nell'esercizio successivo	27.770
di cui scadenti oltre l'esercizio successivo entro 5 anni	108.529
di cui scadenti oltre i 5 anni	177.030
d) Effetto complessivo lordo alla fine dell'esercizio (a.6+b.1-c.4)	(69.853)
e) Effetto fiscale	(26.988)
f) Effetto sul patrimonio netto alla fine dell'esercizio (d-e)	(42.865)

Operazioni di locazione finanziaria (locatario) - effetto sul risultato d'esercizio

	Importo
a.1) Storno di canoni su operazioni di leasing finanziario	37.238
a.2) Rilevazione degli oneri finanziari su operazioni di leasing finanziario	(11.301)
a.3) Rilevazione di quote di ammortamento su contratti in essere	(29.668)
a.4) Rettifiche/riprese di valore su beni in leasing finanziario	0
a) Effetto sul risultato prima delle imposte (minori/maggiori costi)	(3.731)
b) Rilevazione dell'effetto fiscale	(1.949)
c) Effetto netto sul risultato d'esercizio delle rilevazioni delle operazioni di leasing con il metodo finanziario rispetto al metodo patrimoniale adottato (a-b)	(1.782)

La tabella sottostante presenta le informazioni sopra indicate con riferimento ai singoli contratti in essere:

	Importo
Valore attuale delle rate non scadute	313.329
Interessi passivi di competenza dell'esercizio	11.301
Valore netto dei leasing qualora fossero stati considerati immobilizzazioni	243.476
- di cui valore lordo beni	450.772
- di cui valore dell'ammortamento esercizio	29.668
- di cui valore fondo ammortamento	207.295

Immobilizzazioni finanziarie

Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: partecipazioni, altri titoli, azioni proprie

Immobilizzazioni finanziarie – Partecipazioni, altri titoli e azioni proprie

Le partecipazioni comprese nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a €90.000 (€90.000 nel precedente esercizio).

Gli altri titoli compresi nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 10.855 (€ 0 nel precedente esercizio).

Le azioni proprie comprese nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 0 (€ 0 nel precedente esercizio).

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

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in imprese controllanti	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni	Altri titoli	Azioni proprie
Valore di inizio esercizio							
Costo	90.000	-	-	-	90.000	0	-
Valore di bilancio	90.000	0	0	0	90.000	0	0
Variazioni nell'esercizio							
Altre variazioni	0	-	-	-	0	10.855	-
Totale variazioni	0	-	-	-	0	10.855	-
Valore di fine esercizio							
Costo	90.000	-	-	-	90.000	10.855	-
Valore di bilancio	90.000	0	0	0	90.000	10.855	0

Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: crediti

Immobilizzazioni finanziarie - Crediti

I crediti compresi nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 18.084 (€ 20.764 nel precedente esercizio).

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

	Importo nominale iniziale	Valore netto iniziale
Verso altri esigibili oltre esercizio successivo	20.764	20.764
Totali	20.764	20.764

	Altri movimenti incrementi/ (decrementi)	Importo nominale finale	Valore netto finale
Verso altri esigibili oltre esercizio successivo	-2.680	18.084	18.084
Totali	-2.680	18.084	18.084

Qui di seguito sono rappresentati i movimenti di sintesi:

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati verso imprese controllate	0	0	0	0	0
Crediti immobilizzati verso imprese collegate	0	0	0	0	0
Crediti immobilizzati verso imprese controllanti	0	0	0	0	0
Crediti immobilizzati verso altri	20.764	(2.680)	18.084	0	18.084
Totale crediti immobilizzati	20.764	(2.680)	18.084	-	18.084

Informazioni sulle partecipazioni in imprese controllate

Elenco delle partecipazioni in imprese controllate

Vengono di seguito riportati i dati relativi alle partecipazioni in imprese controllate, ai sensi dell'art. 2427, punto 5 del Codice Civile.

Denominazione	Città o Stato	Capitale in euro	Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro	Patrimonio netto in euro	Quota posseduta in euro	Quota posseduta in %	Valore a bilancio o corrispondente credito
RONDO' S.R. L.	ROMA	10.000	494	23.117	10.000	100,00%	90.000
Totale							90.000

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 detiene partecipazioni comportanti la responsabilità illimitata.

Informazioni sulle partecipazioni in imprese collegate

Elenco delle partecipazioni in imprese collegate

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

Ai sensi dell'art. 2361 comma 2 del Codice Civile qui di seguito sono specificate le partecipazioni comportanti responsabilità illimitata:

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

Crediti immobilizzati - Ripartizione per area geografica

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

Area geografica	Crediti immobilizzati verso controllate	Crediti immobilizzati verso collegate	Crediti immobilizzati verso controllanti	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
ITALIA	-	-	-	18.084	18.084
Totale	0	0	0	18.084	18.084

Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Crediti immobilizzati - Operazioni con retrocessione a termine

Ai sensi dell'art. 2427, punto 6-ter del Codice Civile si evidenzia che non risultano iscritti in bilancio crediti immobilizzati derivanti da operazioni che prevedono l'obbligo di retrocessione a termine per l'acquirente.

Altri titoli

Si tratta di azioni ordinarie della Banca Centropadana BCC.

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Immobilizzazioni Finanziarie - Valore

Immobilizzazioni finanziarie iscritte ad un valore superiore al fair value

Ai sensi dell'art. 2427 bis, comma 1, punto 2 del Codice civile, si evidenzia che non risultano in bilancio immobilizzazioni finanziarie iscritte ad un valore superiore al loro fair value.

Attivo circolante

Attivo circolante

Rimanenze

Attivo circolante - Rimanenze

I beni sono rilevati nelle rimanenze nel momento in cui si verifica il passaggio del titolo di proprietà e conseguentemente includono i beni esistenti presso i magazzini della società, ad esclusione di quelli ricevuti da terzi per i quali non è stato acquisito il diritto di proprietà (in visione, in conto lavorazione, in conto deposito), i beni di proprietà verso terzi (in visione, in conto lavorazione, in conto deposito) e i beni in viaggio ove è già stato acquisito il titolo di proprietà.

Le rimanenze comprese nell'attivo circolante sono pari a €1.241.525 (€1.349.599 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
Materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0	0
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	0
Lavori in corso su ordinazione	0	0	0
Prodotti finiti e merci	1.349.599	(108.074)	1.241.525
Acconti (versati)	0	0	0
Totale rimanenze	1.349.599	(108.074)	1.241.525

Attivo circolante: crediti

Attivo circolante - Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a €2.629.873 (€2.343.383 nel precedente esercizio).

La composizione è così rappresentata:

	Valore nominale	Fondo svalutazione	Fondo svalutazione interessi di mora	Valore netto
Verso Clienti - esigibili entro l'esercizio successivo	398.469	0	0	398.469
Verso Clienti - esigibili oltre l'esercizio successivo	103.762	0	0	103.762
Verso Controllanti - esigibili entro l'esercizio successivo	359.484	0	0	359.484
Tributari - esigibili entro l'esercizio successivo	124.824	0	0	124.824
Imposte anticipate - esigibili entro l'esercizio successivo	4.125	0	0	4.125

Verso Altri - esigibili entro l'esercizio successivo	1.101.335	0	0	1.101.335
Verso Altri - esigibili oltre l'esercizio successivo	537.874	0	0	537.874
Totali	2.629.873	0	0	2.629.873

Si precisa che l'ammontare complessivo degli interessi attivi scorporati dai ricavi delle vendite dei beni e dei servizi nell'esercizio è di €0 (€0 nel precedente esercizio).

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:

	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	474.172	28.059	502.231	398.469	103.762
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	14.715	(14.715)	0	0	0
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	375.316	(15.832)	359.484	359.484	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	123.263	1.561	124.824	124.824	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	1.650	2.475	4.125	4.125	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1.354.267	284.942	1.639.209	1.101.335	537.874
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.343.383	286.490	2.629.873	1.988.237	641.636

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Crediti iscritti nell'attivo circolante - Ripartizione per area geografica

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

Area geografica	ITALIA	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	502.231	502.231
Crediti verso controllate iscritti nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso collegate iscritti nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	359.484	359.484
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	124.824	124.824
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	4.125	4.125
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1.639.209	1.639.209
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.629.873	2.629.873

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'art. 2427, punto 6-ter del Codice Civile, si specifica che non risultano iscritti nell'attivo circolante crediti derivanti da operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Attivo circolante: attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Attivo circolante - Attività finanziarie

Le attività finanziarie comprese nell'attivo circolante sono pari a €0 (€0 nel precedente esercizio).

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

Attivo circolante - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 65.986 (€ 53.397 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	15.296	(3.425)	11.871
Assegni	0	0	0
Denaro e altri valori in cassa	38.101	16.014	54.115
Totale disponibilità liquide	53.397	12.589	65.986

Ratei e risconti attivi

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti attivi sono pari a €160.369 (€275.647 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	275.647	(115.278)	160.369
Totale ratei e risconti attivi	275.647	(115.278)	160.369

Composizione dei risconti attivi:

	Importo
Canoni di leasing	1.741
Spese per servizi	280
Spese pubblicitarie	158.348
Totali	160.369

Oneri finanziari capitalizzati**Oneri finanziari capitalizzati**

Ai senso dell'art. 2427, punto 8 del Codice Civile si precisa che non sono stati imputati nell'esercizio oneri finanziari ai valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale.

A complemento delle informazioni fornite sull'attivo dello Stato Patrimoniale si specifica che non sono state effettuate 'Svalutazioni per perdite durevoli di valore' e 'Rivalutazioni delle immobilizzazioni materiali e immateriali'

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 €4.226.806 (€4.162.362 nel precedente esercizio).

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto e il dettaglio della voce 'Altre riserve'.

	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	40.000	0	0	0	0	0		40.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	-	-	-	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-	-	-	-		0
Riserva legale	9.953	0	0	0	0	0		9.953
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	3.888.414	0	0	0	0	0		3.888.414
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	10.000	0	0	0	0	0		10.000
Riserva per utili su cambi	0	-	-	-	-	-		0
Varie altre riserve	(2)	0	0	0	0	3		1
Totale altre riserve	3.898.412	0	0	0	0	3		3.898.415
Utili (perdite) portati a nuovo	191.572	0	22.425	0	0	0		213.997

	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		
Utile (perdita) dell'esercizio	22.425	0	(22.425)	-	-	-	64.441	64.441
Totale patrimonio netto	4.162.362	0	0	0	0	3	64.441	4.226.806

Dettaglio varie altre riserve

Descrizione	Importo
RISERVA DA ARROTONDAMENTO EURO	1
Totale	1

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	40.000	0	0	0
Riserva legale	9.953	0	0	0
Altre riserve				
Versamenti in conto aumento di capitale	3.888.414	0	0	0
Riserva avanzo di fusione	10.000	0	0	0
Varie altre riserve	0	0	0	0
Totale altre riserve	3.898.414	0	0	0
Utili (perdite) portati a nuovo	189.115	0	2.457	0
Utile (perdita) dell'esercizio	2.456	0	-2.456	
Totale Patrimonio netto	4.139.938	0	1	0

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	0		40.000
Riserva legale	0	0		9.953
Altre riserve				
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0		3.888.414
Riserva avanzo di fusione	0	0		10.000
Varie altre riserve	0	-2		-2
Totale altre riserve	0	-2		3.898.412
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0		191.572
Utile (perdita) dell'esercizio			22.425	22.425
Totale Patrimonio netto	0	-2	22.425	4.162.362

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 sottostanti:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	40.000	APP. SOCI		0	0	0
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0			-	-	-
Riserve di rivalutazione	0			-	-	-
Riserva legale	9.953	UTILI	A,B	0	0	0
Riserve statutarie	0			-	-	-
Riserva per azioni proprie in portafoglio	0			-	-	-
Altre riserve						
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	3.888.414	APP.SOCI	A,B	0	0	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	10.000	ALTRA NATURA	A,B	0	0	0
Riserva per utili su cambi	0			-	-	-
Varie altre riserve	1	ALTRA NATURA		0	0	0
Totale altre riserve	3.898.415			0	0	0
Utili portati a nuovo	213.997		A,B,C	213.997	0	0
Totale	4.162.365			213.997	0	0
Residua quota distribuibile				213.997		

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazioni	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi per copertura perdite	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi per altre ragioni
RISERVA DA ARROTONDAMENTO EURO	1	ALTRA NATURA		0	0	0

Descrizione	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazioni	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi per copertura perdite	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi per altre ragioni
Totale	1					

A complemento delle informazioni fornite sul Patrimonio netto qui di seguito si specificano le seguenti ulteriori informazioni.

Riserve di rivalutazione

La composizione delle riserve di rivalutazione è la seguente:

Fondi per rischi e oneri

Informazioni sui fondi per rischi e oneri

Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi ed oneri sono iscritti nelle passività per complessivi €0 (€0).

Per quanto concerne le informazioni relative alle movimentazioni del "Fondo per imposte differite", si rimanda alla sezione "Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate".

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 €741.948 (€707.422 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	707.422
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	48.528
Altre variazioni	(14.002)
Totale variazioni	34.526
Valore di fine esercizio	741.948

Debiti

Debiti

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi €17.042.611 (€17.583.163 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Debiti verso banche	10.559.316	10.600.815	41.499
Debiti verso fornitori	6.310.737	5.774.766	-535.971
Debiti tributari	448.931	319.962	-128.969
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	55.615	67.598	11.983
Altri debiti	208.564	279.470	70.906
Totali	17.583.163	17.042.611	-540.552

Si precisa che l'ammontare complessivo degli interessi passivi incorporati dai costi dei beni e dei servizi nell'esercizio è di €0 (€0 nel precedente esercizio).

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:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Obbligazioni	0	-	0	0	0	-
Obbligazioni convertibili	0	-	0	0	0	-
Debiti verso soci per finanziamenti	0	-	0	0	0	-
Debiti verso banche	10.559.316	41.499	10.600.815	2.351.083	8.249.732	4.941.453
Debiti verso altri finanziatori	0	-	0	0	0	-
Acconti	0	-	0	0	0	-
Debiti verso fornitori	6.310.737	(535.971)	5.774.766	1.275.711	4.499.055	0
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	-	0	0	0	-
Debiti verso imprese controllate	0	-	0	0	0	-
Debiti verso imprese collegate	0	-	0	0	0	-
Debiti verso controllanti	0	-	0	0	0	-
Debiti tributari	448.931	(128.969)	319.962	164.442	155.520	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	55.615	11.983	67.598	67.598	0	0
Altri debiti	208.564	70.906	279.470	279.470	0	0
Totale debiti	17.583.163	(540.552)	17.042.611	4.138.304	12.904.307	4.941.453

Suddivisione dei debiti per area geografica

Debiti - Ripartizione per area geografica

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

Area geografica	ITALIA	Totale
Obbligazioni	-	0
Obbligazioni convertibili	-	0
Debiti verso soci per finanziamenti	-	0
Debiti verso banche	10.600.815	10.600.815
Debiti verso altri finanziatori	-	0
Acconti	-	0
Debiti verso fornitori	5.774.766	5.774.766
Debiti rappresentati da titoli di credito	-	0
Debiti verso imprese controllate	-	0
Debiti verso imprese collegate	-	0
Debiti verso imprese controllanti	-	0
Debiti tributari	319.962	319.962
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	67.598	67.598
Altri debiti	279.470	279.470
Debiti	17.042.611	17.042.611

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti le garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

	Debiti assistiti da garanzie reali				Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Debiti assistiti da pegni	Debiti assistiti da privilegi speciali	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Obbligazioni	-	-	-	-	-	0
Obbligazioni convertibili	-	-	-	-	-	0
Debiti verso soci per finanziamenti	-	-	-	-	-	0
Debiti verso banche	0	0	0	0	10.600.815	10.600.815
Debiti verso altri finanziatori	-	-	-	-	-	0
Acconti	-	-	-	-	-	0
Debiti verso fornitori	0	0	0	0	5.774.766	5.774.766
Debiti rappresentati da titoli di credito	-	-	-	-	-	0
Debiti verso imprese controllate	-	-	-	-	-	0
Debiti verso imprese collegate	-	-	-	-	-	0
Debiti verso controllanti	-	-	-	-	-	0
Debiti tributari	0	0	0	0	319.962	319.962

Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	0	0	0	0	67.598	67.598
Altri debiti	0	0	0	0	279.470	279.470
Totale debiti	0	0	0	0	17.042.611	17.042.611

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Debiti - Operazioni con retrocessione a termine

Ai sensi dell'art. 2427, punto 6-ter del Codice Civile si precisa che non risultano iscritti in bilancio debiti derivanti da 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 sono stati effettuati finanziamenti da parte dei soci.

Ristrutturazione del debito

Si evidenzia che la società non ha attivato operazioni di ristrutturazione del debito.

Ratei e risconti passivi

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi € 89.970 (€ 122.760 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
Ratei passivi	122.760	(32.790)	89.970
Aggio su prestiti emessi	0	0	0
Altri risconti passivi	0	0	0
Totale ratei e risconti passivi	122.760	(32.790)	89.970

Composizione dei ratei passivi:

	Importo

Interessi passivi bancari e commissioni bancarie	20.384
CONTR./ROL/FERIE/FS/14ESIMA /AD.CONTR.	34.284
CANONI LEASING	33.274
Energia elettrica	1.787
Riscaldamento	241
Totali	89.970

Impegni non risultanti dallo stato patrimoniale e conti ordine

Garanzie

La società non ha rilasciato garanzie.

Altri conti d'ordine

Non presenti in bilancio.

Nota Integrativa Conto economico

Informazioni sul Conto Economico

Valore della produzione

Valore della produzione

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

Ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 10 del Codice Civile viene esposta nei seguenti prospetti la ripartizione dei ricavi per categorie di attività

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
CORRISPETTIVI	11.948.111
RICAVI PRESTAZIONI DPC	74.730
PRESTAZIONI SERVIZI PER INCONTINENTI	14.680
RICAVI E PROVENTI DIVERSI	43.827
Totale	12.081.348

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 10 del Codice Civile viene esposta nei seguenti prospetti la ripartizione dei ricavi per area geografica:

Area geografica	Valore esercizio corrente
ITALIA	12.081.348
Totale	12.081.348

Altre voci del valore della produzione

Altri ricavi e proventi

Gli altri ricavi e proventi sono iscritti nel valore della produzione del conto economico per complessivi €14.142 (€213 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Rimborsi spese	0	12.856	12.856

Altri ricavi e proventi	213	1.286	1.073
Totali	213	14.142	13.929

Costi della produzione

Costi della produzione

Spese per servizi

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 791.939 (€602.833).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Servizi per acquisti	3.329	0	-3.329
Trasporti	6.725	23.614	16.889
Lavorazioni esterne	1.000	0	-1.000
Energia elettrica	57.580	61.663	4.083
Gas	10.300	-2.318	-12.618
Spese di manutenzione e riparazione	63.954	89.176	25.222
Compensi agli amministratori	6.000	12.000	6.000
Prestazioni assimilate al lavoro dipendente	890	3.800	2.910
Pubblicità	38.040	29.875	-8.165
Consulenze fiscali, amministrative e commerciali	101.240	147.459	46.219
Spese telefoniche	9.180	1.773	-7.407
Servizi da imprese finanziarie e banche di natura non finanziaria	46.367	156.068	109.701
Assicurazioni	19.976	20.387	411
Spese di rappresentanza	750	0	-750
Spese di viaggio e trasferta	421	1.157	736
Altri	237.081	247.285	10.204
Totali	602.833	791.939	189.106

Spese per godimento beni di terzi

Le spese per godimento beni di terzi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi €191.227 (€217.113 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione

Affitti e locazioni	128.907	79.591	-49.316
Canoni di leasing beni mobili	86.605	64.924	-21.681
Altri	1.601	46.712	45.111
Totali	217.113	191.227	-25.886

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi €32.112 (€30.429 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
ICI/IMU	4.204	4.204	0
IVA indetraibile	276	62	-214
Perdite su crediti	0	6.431	6.431
Abbonamenti riviste, giornali	7.132	4.255	-2.877
Oneri di utilità sociale	0	900	900
Altri oneri di gestione	18.817	16.260	-2.557
Totali	30.429	32.112	1.683

Proventi e oneri finanziari

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 precisa che non risultano iscritti in bilancio proventi da partecipazione.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 12 del Codice Civile viene esposta nel seguente prospetto la suddivisione della voce "interessi ed altri oneri finanziari":

	Interessi e altri oneri finanziari
Prestiti obbligazionari	0
Debiti verso banche	286.732
Altri	23.786

	Interessi e altri oneri finanziari
Totale	310.518

In relazione alla suddivisione degli interessi e altri oneri di cui all'art. 2427, punto 12 del Codice Civile la tabella seguente ne specifica la composizione per ente creditore:

	Relativi a prestiti obbligazionari	Relativi a debiti verso banche	Altri	Totale
Altri	0	286.732	23.786	310.518
Totali	0	286.732	23.786	310.518

Altri proventi finanziari

	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Interessi attivi da cash pooling	17.768	10.190	7.578
Interessi attivi su c/c bancari	4	0	4
Totali	17.772	10.190	7.582

Proventi e oneri straordinari

Proventi e oneri straordinari

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 13 del Codice Civile i seguenti prospetti riportano la composizione dei proventi e degli oneri straordinari

	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Altre sopravvenienze attive	4.364	8.807	4.443
Altri proventi straordinari	1	0	-1
Totali	4.365	8.807	4.442

	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Altre sopravvenienze passive	243	689	446
Altri oneri straordinari	0	1	1
Totali	243	690	447

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	39.346	0	2.475	0
IRAP	34.769	0	0	0
Totali	74.115	0	2.475	0

Si precisa che le imposte differite contengono anche i riversamenti relativi alle rilevazioni iniziali del 'Fondo imposte differite' che hanno interessato direttamente il patrimonio netto.

I seguenti prospetti, redatti sulla base delle indicazioni suggerite dall'OIC 25, riportano le informazioni richieste dall'art. 2427, punto 14, lett. a) e b) del Codice Civile.

In particolare contengono le informazioni sui valori di sintesi della movimentazione dell'esercizio della 'Fiscalità complessiva anticipata e differita', sulla composizione delle differenze temporanee deducibili che hanno originato 'Attività per imposte anticipate', sulla composizione delle differenze temporanee imponibili che hanno originato 'Passività per imposte differite' e l'informativa sull'utilizzo delle perdite fiscali. Sono inoltre specificate le differenze temporanee per le quali non è stata rilevata la fiscalità differita.

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	IRES	IRAP
A) Differenze temporanee		
Totale differenze temporanee deducibili	0	0
Totale differenze temporanee imponibili	0	0
Differenze temporanee nette	0	0
B) Effetti fiscali		
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	(1.650)	0
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	(2.475)	0
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	(4.125)	0

Si forniscono inoltre le ulteriori seguenti informazioni:

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

Le tabelle sottostanti, distintamente per l'Ires e l'irap, riepilogano i movimenti dell'esercizio, derivanti dagli incrementi per le differenze temporanee sorte nell'anno e dai decrementi per le differenze temporanee riversate delle voci "Fondo per imposte differite" e "Crediti per imposte anticipate".

IRES (anticipate) - Variazioni esercizio precedente:

	Ires esercizio precedente	Riassorbimento e variazioni	Ires esercizio corrente	Ires anticipata totale
Compensi Amministratori	1.650	1.650	4.125	4.125
Totale	1.650	1.650	4.125	4.125
- di cui entro 12 mesi	0	0	0	4.125

Nota Integrativa Rendiconto Finanziario

Rendiconto finanziario

È stato predisposto sulla base delle indicazioni previste dall'OIC 10.

I flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale sono rappresentati secondo il 'metodo indiretto'.

Rendiconto Finanziario Indiretto

	31-12-2015	31-12-2014
A) Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	64.441	22.425
Imposte sul reddito	71.640	96.286
Interessi passivi/(attivi)	292.746	233.860
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	428.827	352.571
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Ammortamenti delle immobilizzazioni	568.138	544.986
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	568.138	544.986
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	996.965	897.557
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	108.074	502.803
Decremento/(Incremento) dei crediti vs clienti	(28.059)	(238.486)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(535.971)	418.822
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	115.278	(2.559)
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	(32.790)	78.785
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(668.897)	(1.123.187)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(1.042.365)	(363.822)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	(45.400)	533.735
Altre rettifiche		
(Utilizzo dei fondi)	34.526	33.187
Totale altre rettifiche	34.526	33.187
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	(10.874)	566.922
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Flussi da investimenti)	(9.863)	798.792
Immobilizzazioni immateriali		
(Flussi da investimenti)	(1)	(1.065.400)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Flussi da investimenti)	(8.175)	322
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(18.039)	(266.286)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(777.075)	56.940
Accensione finanziamenti	818.574	-
(Rimborso finanziamenti)	-	(360.065)

Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	3	-
Rimborso di capitale a pagamento	-	(1)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	41.502	(303.126)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	12.589	(2.490)
Disponibilità liquide a inizio esercizio	53.397	55.887
Disponibilità liquide a fine esercizio	65.986	53.397

Nota Integrativa Altre Informazioni

Altre Informazioni

Dati sull'occupazione

Dati sull'occupazione

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti il personale, ai sensi dell'art. 2427, punto 15 del Codice Civile:

	Numero medio
Dirigenti	0
Quadri	0
Impiegati	30
Operai	3
Altri dipendenti	0
Totale Dipendenti	33

Compensi amministratori e sindaci

Compensi agli organi sociali

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti gli amministratori ed i sindaci, ai sensi dell'art. 2427, punto 16 del Codice Civile:

	Valore
Compensi a amministratori	12.000
Compensi a sindaci	8.000
Totale compensi a amministratori e sindaci	20.000

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

Strumenti finanziari

Non avendo fatto ricordo all'emissione di strumenti finanziari, non sono previste le informazioni richieste dall'articolo 2427, punto 19 del Codice Civile.

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.

A complemento della sezione 'Altre informazioni' della nota integrativa si specifica quanto segue:

Operazioni con dirigenti, amministratori, sindaci e soci

Vengono di seguito riportate le informazioni relative alle operazioni effettuate con i soci:

- la società EDENFIN SRL:
 - Contratto di conto corrente per la gestione della tesoreria di gruppo stipulato a condizioni di mercato in data 21/01/2014 e che al 31/12/2015 presenta un saldo attivo di Euro 359.484; il valore ha subito una variazione di € 15.832 rispetto al dato indicato nell'esercizio precedente (€ 375.316);

- Il socio COMUNE DI ALESSANDRIA:
 - nel corso dell'esercizio 2015 gli importi fatturati a condizione di mercato da Farmal Srl nei confronti del socio Comune di Alessandria sono stati pari a Euro 2.262,01 e che alla data del 31/12/2015 il credito ammontava ad Euro 12.110,57.

Strumenti finanziari derivati

Ai sensi dell'art. 2427 bis, comma 1, punto 1 del Codice civile, si precisa che la società non ha fatto ricorso all'utilizzo di strumenti finanziari derivati.

Accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale

Non esistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale, ai sensi dell'art. 2427, punto 22-ter del Codice Civile.

Informazioni sull'obbligo di redazione del Bilancio Consolidato

La società si è avvalsa della facoltà di esonero dall'obbligo di redazione del bilancio consolidato ai sensi dell'art. 27 del D.Lgs. 127/1991, non ricorrendone i presupposti dimensionali di cui al primo comma dello stesso articolo.

Nota Integrativa parte finale

Il Presidente del CdA

Geom. Giovanni Provera